



2025/2159

31.10.2025

**KOMISSION TÄYTÄNTÖÖNPANOASETUS (EU) 2025/2159,**

**annettu 27 päivänä lokakuuta 2025,**

**sijoituspalveluyritysten vakavaraisuusvalvontaan liittyvän raportoinnin ja tietojen julkistamisen  
osalta täytäntöönpanoasetuksessa (EU) 2021/2284 vahvistettujen teknisten  
täytäntöönpanostandardien muuttamisesta**

**(ETA:n kannalta merkityksellinen teksti)**

EUROOPAN KOMISSIO, joka

ottaa huomioon Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen,

ottaa huomioon sijoituspalveluyritysten vakavaraisuusvaatimuksista sekä asetusten (EU) N:o 1093/2010, (EU) N:o 575/2013, (EU) N:o 600/2014 ja (EU) N:o 806/2014 muuttamisesta 27 päivänä marraskuuta 2019 annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) 2019/2033<sup>(1)</sup> ja erityisesti sen 54 artiklan 3 kohdan,

sekä katsoo seuraavaa:

- (1) Komission täytäntöönpanoasetuksella (EU) 2021/2284<sup>(2)</sup> otettiin käyttöön asetuksen (EU) 2019/2033 mukaista sijoituspalveluyritysten vakavaraisuusjärjestelmää koskevan lakisääteisen raportoinnin kehys. Täytäntöönpanoasetuksen (EU) 2021/2284 5 artiklassa, joka käsittelee muiden sijoituspalveluyritysten kuin pienten ja ilman sidossuhteita olevien sijoituspalveluyritysten raportoinnin muotoa ja tiheyttä, viitataan komission täytäntöönpanoasetukseen (EU) 2021/451<sup>(3)</sup>.
- (2) Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksella (EU) 2024/1623<sup>(4)</sup> Euroopan parlamentin ja neuvoston asetukseen (EU) N:o 575/2013<sup>(5)</sup> tehtyjen muutosten vuoksi täytäntöönpanoasetuksessa (EU) 2021/451 säädettyä raportointikehystä on tarkistettu. Tämän seurauksena kyseinen täytäntöönpanoasetus on kumottu ja korvattu komission täytäntöönpanoasetuksella (EU) 2024/3117<sup>(6)</sup>.
- (3) Jotta sijoituspalveluyrityksillä olisi riittävästi aikaa mukauttaa omaa sisäistä järjestelmäänsä ja noudattaa tarkistettuja raportointivaatimuksia, olisi säädettävä poikkeuksesta, jolla lykätään tämän asetuksen soveltamispäivän jälkeisen ensimmäisen neljännesvuosittaisen raportointivelvoitteen ilmoituspäivämäärää.
- (4) Jotkin täytäntöönpanoasetuksella (EU) 2024/3117 tehdyn tarkistuksen osatekijät olisi otettava huomioon sijoituspalveluyrityksiin sovellettavissa raportointivaatimuksissa, kun taas joitakin osatekijöitä ei ole tarkoitus muuttaa. Tarkemmin sanottuna sijoituspalveluyritysten, jotka päättävät soveltaa asetuksen (EU) N:o 575/2013 asiaankuuluvia säännöksiä, ja luottolaitosten olisi raportoitava vastapuoliriskeistä ja vastuun arvostamiseen liittyvistä riskeistä samalla tavalla. Sitä vastoin markkinariskiä koskeviin omien varojen vaatimuksiin eli nettopositoriskiä (net position

<sup>(1)</sup> EUVL L 314, 5.12.2019, s. 1, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2019/2033/oj>.

<sup>(2)</sup> Komission täytäntöönpanoasetus (EU) 2021/2284, annettu 10 päivänä joulukuuta 2021, teknisistä täytäntöönpanostandardeista Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) 2019/2033 soveltamiseksi sijoituspalveluyritysten vakavaraisuusvalvontaan liittyvän raportoinnin ja tietojen julkistamisen osalta (EUVL L 458, 22.12.2021, s. 48, ELI: [http://data.europa.eu/eli/reg\\_impl/2021/2284/oj](http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2021/2284/oj)).

<sup>(3)</sup> Komission täytäntöönpanoasetus (EU) 2021/451, annettu 17 päivänä joulukuuta 2020, teknisistä täytäntöönpanostandardeista Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 575/2013 soveltamiseksi laitosten vakavaraisuusvalvontaan liittyvän raportoinnin osalta ja täytäntöönpanoasetuksen (EU) N:o 680/2014 kumoamisesta (EUVL L 97, 19.3.2021, s. 1, ELI: [http://data.europa.eu/eli/reg\\_impl/2021/451/oj](http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2021/451/oj)).

<sup>(4)</sup> Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) 2024/1623, annettu 31 päivänä toukokuuta 2024, asetuksen (EU) N:o 575/2013 muuttamisesta luottoriskiä, vastuun arvonnoikaisuriskiä, operatiivista riskiä, markkinariskiä ja kokonaisriskipainolattiaa koskevien vaatimusten osalta (EUVL L, 2024/1623, 19.6.2024, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2024/1623/oj>).

<sup>(5)</sup> Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) N:o 575/2013, annettu 26 päivänä kesäkuuta 2013, luottolaitosten vakavaraisuusvaatimuksista ja asetuksen (EU) N:o 648/2012 muuttamisesta (EUVL L 176, 27.6.2013, s. 1, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2013/575/oj>).

<sup>(6)</sup> Komission täytäntöönpanoasetus (EU) 2024/3117, annettu 29 päivänä marraskuuta 2024, teknisistä täytäntöönpanostandardeista Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 575/2013 soveltamiseksi laitosten vakavaraisuusvalvontaan liittyvän raportoinnin osalta ja komission täytäntöönpanoasetuksen (EU) 2021/451 kumoamisesta (EUVL L, 2024/3117, 27.12.2024, ELI: [http://data.europa.eu/eli/reg\\_impl/2024/3117/oj](http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj)).

risk, NPR) koskevaan K-tekijään liittyvän raportoinnin olisi oltava luottolaitosten ja sijoituspalveluyritysten välillä erilaista, kun otetaan huomioon luottolaitoksia koskevat täytäntöönpanoasetuksella (EU) 2024/3117 tehdyt muutokset, kuten kertoimien käyttöönotto ja muut vähäiset mukautukset. Sijoituspalveluyritysten olisi sovellettava asetuksen (EU) N:o 575/2013, sellaisena kuin se oli voimassa 26 päivänä kesäkuuta 2019 ennen Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksella (EU) 2019/876 (\*) tehtyjä muutoksia, kolmannen osan IV osastossa säädettyjä markkinariskiä koskevia omien varojen vaatimuksia ja raportoitava niistä.

- (5) Jotta voidaan varmistaa luottolaitosten ja sijoituspalveluyritysten raportointikehysten yhdenmukaisuus siltä osin kuin sovellettava sääntelykehys on sama sekä asettaa erityissääntöjä niitä tilanteita varten, joissa sijoituspalveluyrityksiin ja luottolaitoksiin sovellettava sääntelykehys on erilainen, täytäntöönpanoasetuksen (EU) 2021/2284 5 artiklaa olisi muutettava.
- (6) Raportointivaatimusten noudattamisen helpottamiseksi täytäntöönpanoasetuksen (EU) 2021/2284 8 artiklassa säädettyjä vähimmäistarkkuusvaatimuksia olisi mukautettava.
- (7) Sen vuoksi täytäntöönpanoasetusta (EU) 2021/2284 olisi muutettava.
- (8) Tämä asetus perustuu teknisten täytäntöönpanostandardien luonnoksiin, jotka Euroopan pankkiviranomainen, jäljempänä 'EPV', on toimittanut komissiolle.
- (9) Koska täytäntöönpanoasetukseen (EU) 2021/2284 tehtävät muutokset perustuvat täytäntöönpanoasetukseen (EU) 2024/3117 eikä niihin liity merkittäviä sisällöllisiä muutoksia, EPV ei ole järjestänyt Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 1093/2010 (\*) 15 artiklan 1 kohdan toisen alakohdan mukaisia avoimia julkisia kuulemisia eikä analysoinut mahdollisia kustannuksia ja hyötyjä tai pyytänyt lausuntoa mainitun asetuksen 37 artiklalla perustetulta pankkialan osallisryhmältä, koska se olisi suhteetonta teknisten täytäntöönpanostandardien luonnosten laajuuteen ja vaikutukseen nähden,

ON HYVÄKSYNYT TÄMÄN ASETUKSEN:

#### 1 artikla

Muutetaan täytäntöönpanoasetus (EU) 2021/2284 seuraavasti:

- 1) Lisätään 2 artiklan 1 kohtaan toinen alakohta seuraavasti:

"Poiketen siitä, mitä ensimmäisessä alakohdassa säädetään, muiden sijoituspalveluyritysten kuin pienten ja ilman sidossuhteita olevien sijoituspalveluyritysten on toimitettava komission täytäntöönpanoasetuksen (EU) 2024/3117 (\*) liitteessä I olevassa lomakkeessa C 25.01 esitetyt tiedot kaikilta tammikuun ja huhtikuun 2026 välisiltä viitepäivämääriltä viimeistään 30 päivänä kesäkuuta 2026.

(\*) Komission täytäntöönpanoasetus (EU) 2024/3117, annettu 29 päivänä marraskuuta 2024, teknisistä täytäntöönpanostandardeista Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 575/2013 soveltamiseksi laitosten vakavaraisuusvalvontaan liittyvän raportoinnin osalta ja komission täytäntöönpanoasetuksen (EU) 2021/451 kumoamisesta (EUVL L, 2024/3117, 27.12.2024, ELI: [http://data.europa.eu/eli/reg\\_impl/2024/3117/oj](http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj))."

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

(\*) Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) N:o 1093/2010, annettu 24 päivänä marraskuuta 2010, Euroopan valvontaviranomaisen (Euroopan pankkiviranomainen) perustamisesta sekä päätöksen N:o 716/2009/EY muuttamisesta ja komission päätöksen 2009/78/EY kumoamisesta (EUVL L 331, 15.12.2010, s. 12, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2010/1093/oj>).

2) Korvataan 5 artiklan 2, 3 ja 4 kohta seuraavasti:

"2. Sellaisten muiden sijoituspalveluyritysten kuin pienten ja ilman sidossuhteita olevien sijoituspalveluyritysten, jotka määrittävät RtM K -tekijöiden mukaisen vaatimuksen asetuksen (EU) 2019/2033 21 artiklan 1 kohdan mukaisesti K-NPR:n perusteella, on neljännesvuosittain ilmoitettava tämän asetuksen liitteessä X olevissa lomakkeissa C 18.00–C 24.00 täsmennetyt tiedot tämän asetuksen liitteessä XI annettujen ohjeiden mukaisesti.

3. Sellaisten muiden sijoituspalveluyritysten kuin pienten ja ilman sidossuhteita olevien sijoituspalveluyritysten, jotka soveltavat asetuksen (EU) 2019/2033 25 artiklan 4 kohdassa säädettyä poikkeusta, on neljännesvuosittain ilmoitettava täytäntöönpanoasetuksen (EU) 2024/3117 liitteessä I olevassa lomakkeessa C 34.02 täsmennetyt tiedot, lukuun ottamatta kokonaisriskipainolattiaa koskevia tietoja, sovellettavien ohjeiden mukaisesti.

4. Sellaisten muiden sijoituspalveluyritysten kuin pienten ja ilman sidossuhteita olevien sijoituspalveluyritysten, jotka soveltavat asetuksen (EU) 2019/2033 25 artiklan 5 kohdan toisessa alakohdassa säädettyä poikkeusta, on neljännesvuosittain ilmoitettava täytäntöönpanoasetuksen (EU) 2024/3117 liitteessä I olevassa lomakkeessa C 25.01 täsmennetyt tiedot sovellettavien ohjeiden mukaisesti."

3) Korvataan 8 artiklan 1 kohdan b alakohdan i alakohhta seuraavasti:

"i) luokkaan "rahamäärä" (monetary) kuuluvat tietopisteet on ilmoitettava kymmenien tuhansien vähimmäistarkkuudella;"

4) Lisätään tämän asetuksen liitteessä I oleva teksti liitteeksi X.

5) Lisätään tämän asetuksen liitteessä II oleva teksti liitteeksi XI.

## 2 artikla

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

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

Tehty Brysselissä 27 päivänä lokakuuta 2025.

Komission puolesta  
Puheenjohtaja  
Ursula VON DER LEYEN

LIITE I

”LIITE X

## R&amp;M K -TEKIJÖIDEN MUKAISEN VAATIMUKSEN RAPORTOINTI K-NPR:N PERUSTEELLA

SJOITUSPALVELUYRITYSTEN LOMAKKEET			
Lomakkeen numero	Lomakkeen koodi	Lomakkeen/lomakeryhmän nimi	Lyhytnimi
		<b>MARKKINARISKI</b>	<b>MKR</b>
18	C 18.00	MARKKINARISKI: KAUPANKÄYNNIN KOHTEENA OLEVIENT VIERAAN PÄÄOMAN EHTOISTEN RAHOITUSINSTRUMENTTIEN POSITORISKEIHIN SOVELLETTAVA STANDARDIMENETELMÄ	MKR SA TDI
19	C 19.00	MARKKINARISKI: ARVOPAPERISTAMISIIN LIITTYVÄÄN ERITYISRISKIIN SOVELLETTAVA STANDARDIMENETELMÄ	MKR SA SEC
20	C 20.00	MARKKINARISKI: KORRELAATIOKAUPANKÄYNTISALKKUUN LIITTYVÄÄN ERITYISRISKIIN SOVELLETTAVA STANDARDIMENETELMÄ	MKR SA CTP
21	C 21.00	MARKKINARISKI: OSAKKEISIIN LIITTYVÄÄN POSITORISKIIN SOVELLETTAVA STANDARDIMENETELMÄ	MKR SA EQU
22	C 22.00	MARKKINARISKI: VALUUTTAKURSSIRISKIIN SOVELLETTAVAT STANDARDIMENETELMÄT	MKR SA FX
23	C 23.00	MARKKINARISKI: HYÖDYKKEISIIN SOVELLETTAVAT STANDARDIMENETELMÄT	MKR SA COM
24	C 24.00	MARKKINARISKIN SISÄISET MALLIT	MKR IM

C 18.00 – MARKKINARISKI: KAUPANKÄYNNIN KOHTEENA OLEVIENT VIERAAN PÄÄOMAN EHTOISTEN RAHOITUSINSTRUMENTTIENTEN POSITORISKEIHIN SOVELLETTAVA STANDARDIMENETELMÄ (MKR SA TDI)

Valuutta:

		POSITIOT					OMIEN VAROJEN VAATIMUKSET	KOKONAIS- RISKIN MÄÄRÄ
		KAIKKI POSITIOT		NETTOPOSITIOT		POSITIOT, JOIHIN SOVELLETAAN PÄÄOMAVAA- TIMUSTA		
		PITKÄT	LYHYET	PITKÄT	LYHYET			
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	KAUPANKÄYNTIVARASTOON KUULUVAT KAUPANKÄYNNIN KOHTEENA OLEVAT VIERAAN PÄÄOMAN EHTOISET RAHOITUSINSTRUMENTIT							Solu liittyy CA2-tauluk- koon
0011	Yleisriski							
0012	Johdannaiset							
0013	Muut varat ja velat							
0020	Maturiteettipohjainen menetelmä							
0030	Alue 1							
0040	0 ≤ 1 kuukausi							
0050	> 1 ≤ 3 kuukautta							
0060	> 3 ≤ 6 kuukautta							
0070	> 6 ≤ 12 kuukautta							
0080	Alue 2							
0090	> 1 ≤ 2 (1,9 alle 3 prosentin korkokupongeille) vuotta							
0100	> 2 ≤ 3 (> 1,9 ≤ 2,8 alle 3 prosentin korkokupongeille) vuotta							
0110	> 3 ≤ 4 (> 2,8 ≤ 3,6 alle 3 prosentin korkokupongeille) vuotta							
0120	Alue 3							
0130	> 4 ≤ 5 (> 3,6 ≤ 4,3 alle 3 prosentin korkokupongeille) vuotta							

		POSITIOT					OMIEN VAROJEN VAATIMUKSET	KOKONAIS- RISKIN MÄÄRÄ
		KAIKKI POSITIOT		NETTOPOSITIOT		POSITIOT, JOIHIN SOVELLETAAN PÄÄOMAVAA- TIMUSTA		
		PITKÄT	LYHYET	PITKÄT	LYHYET			
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0140	> 5 ≤ 7 (> 4,3 ≤ 5,7 alle 3 prosentin korkokupongeille) vuotta							
0150	> 7 ≤ 10 (> 5,7 ≤ 7,3 alle 3 prosentin korkokupongeille) vuotta							
0160	> 10 ≤ 15 (> 7,3 ≤ 9,3 alle 3 prosentin korkokupongeille) vuotta							
0170	> 15 ≤ 20 (> 9,3 ≤ 10,6 alle 3 prosentin korkokupongeille) vuotta							
0180	> 20 (> 10,6 ≤ 12,0 alle 3 prosentin korkokupongeille) vuotta							
0190	(> 12,0 ≤ 20,0 alle 3 prosentin korkokupongeille) vuotta							
0200	(> 20 alle 3 prosentin korkokupongeille) vuotta							
0210	Duraatiopohjainen menetelmä							
0220	Alue 1							
0230	Alue 2							
0240	Alue 3							
0250	Erityisriski							
0251	Muita kuin arvopaperistettuja vieraan pääoman ehtoisia rahoitusinstrumentteja koskeva omien varojen vaatimus							
0260	Taulukon 1 ensimmäisen luokan mukaiset vieraan pääoman ehtoiset arvopaperit							
0270	Taulukon 1 toisen luokan mukaiset vieraan pääoman ehtoiset arvopaperit							
0280	Jäljellä oleva voimassaoloaika ≤ 6 kuukautta							
0290	Jäljellä oleva voimassaoloaika > 6 kuukautta ja ≤ 24 kuukautta							
0300	Jäljellä oleva voimassaoloaika > 24 kuukautta							

		POSITIOT					OMIEN VAROJEN VAATIMUKSET	KOKONAIS- RISKIN MÄÄRÄ
		KAIKKI POSITIOT		NETTOPOSITIOT		POSITIOT, JOIHIN SOVELLETAAN PÄÄOMAVAA- TIMUSTA		
		PITKÄT	LYHYET	PITKÄT	LYHYET			
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0310	Taulukon 1 kolmannen luokan mukaiset vieraan pääoman ehtoiset arvopaperit							
0320	Taulukon 1 neljännen luokan mukaiset vieraan pääoman ehtoiset arvopaperit							
0321	Luokitellut n:nnen tappion luottojohdannaiset							
0325	Arvopaperistamismvälineitä koskeva omien varojen vaatimus							
0330	Korrelaatiokaupankäyntisalkkua koskeva omien varojen vaatimus							
0350	Optioihin sovellettavat lisävaatimukset (muut kuin deltaa koskevat riskit)							
0360	Yksinkertaistettu menetelmä							
0370	Delta plus -menetelmä – gammariskeihin sovellettavat lisävaatimukset							
0380	Delta plus -menetelmä – vegariskeihin sovellettavat lisävaatimukset							
0385	Delta plus -menetelmä – epäjatkuvat optiot ja warrantit							
0390	Skenaariomatriisimenetelmä							

EUVL L, 31.10.2025

[illegible]



C 20.00 – MARKKINARISKI: KORRELAATIOKAUPANKÄYNTISALKKUUN LIITTYVÄÄN ERITYISRISKIIN SOVELLETTAVA STANDARDIMENETELMÄ (MKR SA CTP)

		KAIKKI POSITIOT		(-) OMISTA VAROISTA VÄHENNETYT POSITIOT		NETTOPOSITIOT		(PITKÄT) NETTOPOSITIOT RISKIPAINOJEN MUKAAN JAOTELTUNA																(LYHYET) NETTOPOSITIOT RISKIPAINOJEN MUKAAN JAOTELTUNA																NETTOPOSITIOT MENETELMIEN MUKAAN JAOTELTUNA					ENNEN YLÄRAJAA		YLÄRAJAN JÄLKEEN		OMIEN VAROJEN VAATIMUKSET YHTEENSÄ
		PITKÄT	LYHYET	PITKÄT (-)	LYHYET (-)	PITKÄT	LYHYET	[0 – 10 %]	[10 – 12 %]	[12 – 20 %]	[20 – 40 %]	[40 – 100 %]	[100 – 250 %]	[250 – 350 %]	[350 – 425 %]	[425 – 650 %]	[650 – 1 250 %]	1 250 %	[0 – 10 %]	[10 – 12 %]	[12 – 20 %]	[20 – 40 %]	[40 – 100 %]	[100 – 250 %]	[250 – 350 %]	[350 – 425 %]	[425 – 650 %]	[650 – 1 250 %]	1 250 %	SEC-IRBA	SEC-SA	SEC-ERBA	SKÄNEN ARVIOINTI MENETELMÄ	ERITYISKÄSITTELY EHDOT TÄYTTÄVIEN JÄRJESTÄMÄTTÖMIEN VASTUIDEN ARVOPAPERISTAMISTEN YLIMMILLE ETUOIKEUSLUOKILLE	MUU (RW= 1 250 %)	PAINOTETUT PITKÄT NETTOPOSITIOT	PAINOTETUT LYHYET NETTOPOSITIOT	PAINOTETUT PITKÄT NETTOPOSITIOT	PAINOTETUT LYHYET NETTOPOSITIOT										
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0071	0072	0073	0074	0075	0076	0077	0078	0079	0081	0082	0086	0087	0088	0089	0091	0092	0093	0094	0095	0096	0097	0402	0403	0404	0405	0900	0406	0410	0420	0430	0440	0450											
0010	VASTUUT YHTEENSÄ																																						Solu liittyy taulukkoon MKR SA TDI (0330-0060)										
	ARVOPAPERISTAMISPOSITIOT:																																																
0020	ALULLEPANIJA: VASTUUT YHTEENSÄ																																																
0030	ARVOPAPERISTAMISET																																																
0040	MUUT KORRELAATIO KAUPANKÄYNTISALKKUPOSITIOT																																																
0050	SIJOITTAJA: VASTUUT YHTEENSÄ																																																
0060	ARVOPAPERISTAMISET																																																
0070	MUUT KORRELAATIO KAUPANKÄYNTISALKKUPOSITIOT																																																
0080	JÄRJESTÄJÄ: VASTUUT YHTEENSÄ																																																
0090	ARVOPAPERISTAMISET																																																
0100	MUUT KORRELAATIO KAUPANKÄYNTISALKKUPOSITIOT																																																
	ENNEN TAPPION LUOTTOJOHDANNAISET:																																																
0110	ENNEN TAPPION LUOTTOJOHDANNAISET																																																
0120	MUUT KORRELAATIOKAUPANKÄYNTISALKKUPOSITIOT																																																

C 21.00 – MARKKINARISKI: OSAKKEISIIN LIITTYVÄÄN POSITORISKIIN SOVELLETTAVA STANDARDIMENETELMÄ (MKR SA EQU)

Kansallinen markkina:

		POSITIOT					OMIEN VAROJEN VAATIMUKSET	KOKONAISRIS- KIN MÄÄRÄ
		KAIKKI POSITIOT		NETTOPOSITIOT		POSITIOT, JOIHIN SOVELLETAAN PÄÄOMAVAATI- MUSTA		
		PITKÄT	LYHYET	PITKÄT	LYHYET			
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	KAUPANKÄYNTIVARASTOON KUULUVAT OSAKKEET							Solu liittyy CA-taulukoihin
0020	Yleisriski							
0021	Johdannaiset							
0022	Muut varat ja velat							
0030	Pörssissä noteeratut osakeindeksifutuurit, jotka on laajasti hajautettu ja joihin sovelletaan erityismenettelyä							
0040	Muut osakkeet kuin pörssissä noteeratut osakeindeksifutuurit, jotka on laajasti hajautettu							
0050	Erityisriski							
0090	Optioihin sovellettavat lisävaatimukset (muut kuin deltaa koskevat riskit)							
0100	Yksinkertaistettu menetelmä							
0110	Delta plus -menetelmä – gammariskeihin sovellettavat lisävaatimukset							
0120	Delta plus -menetelmä – vegariskeihin sovellettavat lisävaatimukset							
0125	Delta plus -menetelmä – epäjatkuvat optiot ja warrantit							
0130	Skenaariomatriisimenetelmä							

**C 22.00 – MARKKINARISKI: VALUUTTAKURSSIRISKIIN SOVELLETTAVAT STANDARDIMENETELMÄT (MKR SA FX)**

		KAIKKI POSITIOT		NETTOPOSITIOT		POSITIOT, JOIHIN SOVELLETAAN PÄÄOMAVAATIMUSTA (mukaan luettuina nettouttamatta jääneet positiot muiden valuuttojen kuin raportointivaluutan osalta, kun niiden määräisille nettoutetuille positioille on erityinen laskentatapa)			OMIEN VAROJEN VAATIMUKSET	KOKONAIS- RISKIN MÄÄRÄ
		PITKÄT	LYHYET	PITKÄT	LYHYET	PITKÄT	LYHYET	NETTOU- TETUT		
		0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080		
0010	<b>POSITIOT YHTEENSÄ</b>									Solu liittyy CA-taulukoi- hin
0020	Läheisesti korreloivat valuutat									
0025	Joista: raportointivaluutta									
0030	Kaikki muut valuutat (mukaan luettuina yhteistä sijoitustoimintaa harjoittavien yritysten positiot, joita käsitellään eri valuuttoina)									
0040	Kulta									
0050	Optioihin sovellettavat lisävaatimukset (muut kuin deltaa koskevat riskit)									
0060	Yksinkertaistettu menetelmä									
0070	Delta plus -menetelmä – gammariskeihin sovellettavat lisävaatimukset									
0080	Delta plus -menetelmä – vegariskeihin sovellettavat lisävaatimukset									
0085	Delta plus -menetelmä – epäjatkuvat optiot ja warrantit									
0090	Skenaariomatriisimenetelmä									
<b>YHTEENLASKETUT POSITIOT (MUKAAN LUETTUINA RAPORTOINTIVALUUTTA KOSKEVAT POSITIOT) JAOTELTUINA VASTUUTYYPIN MUKAAN</b>										
0100	Muut varat ja velat kuin taseen ulkopuoliset erät ja johdannaiset									
0110	Taseen ulkopuoliset erät									
0120	Johdannaiset									

		KAIKKI POSITIOT		NETTOPOSITIOT		POSITIOT, JOIHIN SOVELLETAAN PÄÄOMAVAATIMUSTA (mukaan luettuina nettouttamatta jääneet positiot muiden valuuttojen kuin raportointivaluutan osalta, kun niiden määräisille nettoutetuille positioille on erityinen laskentatapa)			OMIEN VAROJEN VAATIMUKSET	KOKONAIS- RISKIN MÄÄRÄ
						PITKÄT	LYHYET	PITKÄT		
		0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080		
Lisätietoerät: VALUUTTAPOSITIOT										
0130	Euro									
0140	Lek									
0150	Argentiinan peso									
0160	Australian dollari									
0170	Brasilian real									
0180	Bulgarian lev									
0190	Kanadan dollari									
0200	Tšekin korona									
0210	Tanskan kruunu									
0220	Egyptin punta									
0230	Englannin punta									
0240	Forintti									
0250	Jeni									
0280	Denaari									
0290	Meksikon peso									
0300	Puolan zloty									
0310	Romanian leu									
0320	Venäjän rupla									
0330	Serbian dinaari									
0340	Ruotsin kruunu									
0350	Sveitsin frangi									

		KAIKKI POSITIOT		NETTOPOSITIOT		POSITIOT, JOIHIN SOVELLETAAN PÄÄOMAVAATIMUSTA (mukaan luettuina nettouttamatta jääneet positiot muiden valuuttojen kuin raportointivaluutan osalta, kun niiden määräisille nettoutetuille positioille on erityinen laskentatapa)			OMIEN VAROJEN VAATIMUKSET	KOKONAIS- RISKIN MÄÄRÄ
		PITKÄT	LYHYET	PITKÄT	LYHYET	PITKÄT	LYHYET	NETTOU- TETUT		
		0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0360	Turkin liira									
0370	Hryvnia									
0380	Yhdysvaltain dollari									
0390	Islannin kruunu									
0400	Norjan kruunu									
0410	Hongkongin dollari									
0420	Taiwanin uusi dollari									
0430	Uuden-Seelannin dollari									
0440	Singaporen dollari									
0450	Won									
0460	Juan renminbi									
0470	Muut									

**C 23.00 – MARKKINARISKI: HYÖDYKKEISIIN SOVELLETTAVAT STANDARDIMENETELMÄT (MKR SA COM)**

		KAIKKI POSITIOT		NETTOPOSITIOT		POSITIOT, JOIHIN SOVELLE- TAAN PÄÄOMA- VAATIMUSTA	OMIEN VAROJEN VAATIMUKSET	KOKONAISRIS- KIN MÄÄRÄ
		PITKÄT	LYHYET	PITKÄT	LYHYET			
		0010	0020	0030	0040		0060	0070
0010	<b>YHTEENLASKETUT HYÖDYKEPOSITIOT</b>							Solu liittyy CA-taulukoihin
0020	Jalometallit (paitsi kulta)							
0030	Perusmetallit							
0040	Maataloushyödykkeet (softs)							
0050	Muut							
0060	Joista: energiatuotteet (öljy, kaasu)							
0070	Maturiteettipohjainen menetelmä							
0080	Laajennettu maturiteettipohjainen menetelmä							
0090	Yksinkertaistettu menetelmä: kaikki positiot							
0100	Optioihin sovellettavat lisävaatimukset (muut kuin deltaa koskevat riskit)							
0110	Yksinkertaistettu menetelmä							
0120	Delta plus -menetelmä – gammariskeihin sovellettavat lisävaatimukset							
0130	Delta plus -menetelmä – vegariskeihin sovellettavat lisävaatimukset							
0135	Delta plus -menetelmä – epäjatkuvat optiot ja warrantit							
0140	Skenaariomatriisimenetelmä							

C 24.00 – MARKKINARISKIN SISÄISET MALLIT (MKR IM)

		Value at Risk (VaR)		STRESSITESTATTU VaR		MAKSUKYVYTTÖ- MYYSRISKIÄ JA LUOTTOLUOKAN SIIRTYMÄRISKIÄ KOSKEVA OMIEN VAROJEN VAATIMUS		KAIKKI KORRELAATIOKAUPANKÄY- TISALKUN HINTARISKIEN OMIEN VAROJEN VAATIMUKSET			OMIEN VAROJEN VAATI- MUKSET	KOKONAIS- RISKIN MÄÄRÄ	Ylitysten lukumäärä edellisten 250 arkipäivän aikana	VaR- kerroin (m <sub>c</sub> )	SVaR- kerroin (m <sub>c</sub> )	KORRELAA- TIOKAUPAN KÄYNTISAL- KUN ALARAJAA KOSKEVA ARVIOITU OMIEN VAROJEN VAATIMUS – PAINOTETUT PITKÄT NETTOPOSI- TIOT RAJAN JÄLKEEN	KORRELAA- TIOKAUPAN KÄYNTISAL- KUN ALARAJAA KOSKEVA ARVIOITU OMIEN VAROJEN VAATIMUS – PAINOTETUT LYHYET NETTOPOSI- TIOT RAJAN JÄLKEEN
		KERROIN (m <sub>c</sub> ) × EDELLISTEN 60 ARKIPÄIVÄN KESKIARVO (VaR <sub>avg</sub> )	EDELLI- SEN PÄIVÄN LUKU (VaR <sub>t-1</sub> )	KERROIN (m <sub>c</sub> ) × EDELLISTEN 60 ARKIPÄIVÄN KESKIARVO (SVaR <sub>avg</sub> )	TUOREIN SAATA- VILLA OLEVA LUKU (SVaR <sub>t-1</sub> )	12 VUONN KESKI MÄÄRÄI- NEN MITTAUS- TULOS	VIIMEI- SIN MIT TAUSTU- LOS	ALA- RAJA	12 VUONN KESKI MÄÄRÄI- NEN MITTAUS- TULOS	VIIMEI- SIN MIT TAUS- TULOS							
		0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110							
0010	POSITIOT YHTEENSÄ											Solu liittyy CA-taulu- koihin					
Lisätietoerät: MARKKINARISKIN JAKAUTUMINEN																	
0020	Kaupankäynnin kohteena olevat vieraan pääoman ehtoiset rahoitusinstru- mentit																
0030	TDI – yleisriski																
0040	TDI – erityisriski																
0050	Osakkeet																
0060	Osakkeet – yleisriski																
0070	Osakkeet – erityisriski																
0080	Valuuttakurssi- riski																

		Value at Risk (VaR)		STRESSITESTATTU VaR		MAKSUKYVYTTÖ- MYYSRISKIÄ JA LUOTTOLUOKAN SIIRTYMÄRISKIÄ KOSKEVA OMIEN VAROJEN VAATIMUS		KAIKKI KORRELAATIOKAUPANKÄY- TISALKUN HINTARISKIEN OMIEN VAROJEN VAATIMUKSET			OMIEN VAROJEN VAATI- MUKSET	KOKONAIS- RISKIN MÄÄRÄ	Ylitysten lukumäärä edellisten 250 arkipäivän aikana	VaR- kerroin (m <sub>e</sub> )	SVaR- kerroin (m <sub>e</sub> )	KORRELAA- TIOKAUPAN KÄYNTISAL- KUN ALARAJAA KOSKEVA ARVIOITU OMIEN VAROJEN VAATIMUS – PAINOTETUT PITKÄT NETTOPOSI- TIOT RAJAN JÄLKEEN	KORRELAA- TIOKAUPAN KÄYNTISAL- KUN ALARAJAA KOSKEVA ARVIOITU OMIEN VAROJEN VAATIMUS – PAINOTETUT LYHYET NETTOPOSI- TIOT RAJAN JÄLKEEN
		KERROIN (m <sub>e</sub> ) × EDELLISTEN 60 ARKIPÄIVÄN KESKIARVO (VaR <sub>avg</sub> )	EDELLI- SEN PÄIVÄN LUKU (VaR <sub>t-1</sub> )	KERROIN (m <sub>e</sub> ) × EDELLISTEN 60 ARKIPÄIVÄN KESKIARVO (SVaR <sub>avg</sub> )	TUOREIN SAATA- VILLA OLEVA LUKU (SVaR <sub>t-1</sub> )	12 VIIKON KESKI MÄÄRÄI- NEN MITTAUS- TULOS	VIIMEI- SIN MIT TAUSTU- LOS	ALA- RAJA	12 VIIKON KESKI MÄÄRÄI- NEN MITTAUS- TULOS	VIIMEI- SIN MIT TAUS- TULOS							
		0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180
0090	Hyödykeriski																
0100	Yhteenlaskettu yleisriski																
0110	Yhteenlaskettu erityisriski”																



## LIITE II

## ”LIITE XI

## RtM K -TEKIJÖIDEN MUKAISEN VAATIMUKSEN RAPORTOINTI K-NPR:N PERUSTEELLA

## Sisällysluettelo

<b>I OSA:</b>	<b>YLEISET OHJEET</b>	18
1.	<b>RAPORTOINTIKÄYTÄNTÖ</b>	18
1.1	Numerointikäytäntö	18
1.2	Etumerkkikäytäntö	18
1.3	Viittaukset asetukseen (EU) N:o 575/2013	18
<b>OSA II:</b>	<b>LOMAKKEISIIN LIITTYVÄT OHJEET MARKKINARISKILOMAKKEET</b>	18
1.	Yleiset huomautukset	18
2.	<b>C 18.00 – Markkinariski: Kaupankäynnin kohteena olevien vieraan pääoman ehtoisten rahoitusinstrumenttien positioriskeihin sovellettava standardimenetelmä (MKR SA TDI)</b>	18
2.1	Yleiset huomautukset	18
2.2	Tiettyjä kohtia koskevat ohjeet	19
3.	<b>C 19.00 – MARKKINARISKI: ARVOPAPERISTAMISIIN LIITTYVÄÄN ERITYISRISKIIN SOVELLETTAVA STANDARDIMENETELMÄ (MKR SA SEC)</b>	20
3.1	Yleiset huomautukset	20
3.2	Tiettyjä kohtia koskevat ohjeet	21
4.	<b>C 20.00 – MARKKINARISKI: KORRELAATIOKAUPANKÄYNTISALKKUUN LIITTYVÄÄN ERITYISRISKIIN SOVELLETTAVA STANDARDIMENETELMÄ (MKR SA CTP)</b>	22
4.1	Yleiset huomautukset	22
4.2	Tiettyjä kohtia koskevat ohjeet	23
5.	<b>C 21.00 – Markkinariski: Osakkeisiin liittyvään positiorisktiin sovellettava standardimenetelmä (MKR SA EQU)</b>	24
5.1	Yleiset huomautukset	24
5.2	Tiettyjä kohtia koskevat ohjeet	24
6.	<b>C 22.00 – Markkinariski: Valuuttakurssirisktiin sovellettavat standardimenetelmät (MKR SA FX)</b>	26
6.1	Yleiset huomautukset	26
6.2	Tiettyjä kohtia koskevat ohjeet	26
7.	<b>C 23.00 – Markkinariski: Hyödykkeisiin sovellettavat standardimenetelmät (MKR SA COM)</b>	28
7.1	Yleiset huomautukset	28
7.2	Tiettyjä kohtia koskevat ohjeet	28
8.	<b>C 24.00 – Markkinariskin sisäiset mallit (MKR IM)</b>	29
8.1	Yleiset huomautukset	29
8.2	Tiettyjä kohtia koskevat ohjeet	29

**I OSA: YLEISET OHJEET****1. RAPORTOINTIKÄYTÄNTÖ****1.1 Numerointikäytäntö**

1. Tässä asiakirjassa noudatetaan 2–5 kohdassa esitettyä merkintäkäytäntöä, kun viitataan lomakkeiden sarakkeisiin, riveihin ja soluihin. Kyseisiä numerokoodeja käytetään laajasti validointisäännöissä.
2. Ohjeissa noudatetaan seuraavaa yleistä merkintätapaa: {Lomake; rivi; sarake}.
3. Kun on kyse lomakkeen sisällä tehtävistä validoinneista, joissa käytetään ainoastaan kyseiseen lomakkeeseen sisältyviä tietoelementtejä, merkinnöissä ei viitata itse lomakkeeseen: {Rivi; sarake}.
4. Lomakkeissa, joissa on ainoastaan yksi sarake, viitataan vain riveihin: {Lomake; rivi}.
5. Asteriskia (\*) käytetään ilmaisemaan, että validointi kohdistuu edellä määriteltyihin riveihin tai sarakkeisiin.

**1.2 Etumerkkikäytäntö**

6. Määrät, jotka lisäävät omia varoja tai omien varojen vaatimuksia, ilmoitetaan positiivisina lukuina. Vastaavasti määrät, jotka vähentävät omien varojen kokonaismäärää tai omien varojen vaatimuksia, ilmoitetaan negatiivisina lukuina. Jos jonkin erän otsaketta edeltää miinusmerkki (–), on tämä osoitus siitä, että erässä ei ole tarkoitus ilmoittaa positiivista lukua.

**1.3 Viittaukset asetukseen (EU) N:o 575/2013**

7. Kaikkia viittauksia asetuksen (EU) N:o 575/2013 325–377 artiklaan on pidettävä viittauksina kyseiseen asetukseen sellaisena kuin se oli voimassa 26 päivänä kesäkuuta 2019.

**OSA II: LOMAKKEISIIN LIITTYVÄT OHJEET MARKKINARISKILOMAKKEET****1. YLEISET HUOMAUTUKSET**

8. Nämä ohjeet koskevat lomakkeita, joissa ilmoitetaan tiedot, jotka liittyvät omien varojen vaatimusten laskemiseen standardimenetelmän mukaisesti valuuttakurssiriskin (MKR SA FX), hyödykeriskin (MKR SA COM), korkoriskin (MKR SA TDI, MKR SA SEC, MKR SA CTP) ja osakeriskin (MKR SA EQU) osalta. Lisäksi tähän osaan sisältyvät ohjeet, jotka koskevat lomaketta, joka on tarkoitettu omien varojen vaatimusten sisäisten mallien menetelmän mukaista laskemista koskevien tietojen ilmoittamiseen (MKR IM).
9. Kaupankäynnin kohteena olevan vieraan pääoman ehtoisen rahoitusinstrumentin tai osakkeen (tai vieraan pääoman ehtoisen johdannaisen tai osakejohdannaisen) positioriski jaetaan kahteen osatekijään kyseiseen riskiin liittyvän pääomavaatimuksen laskemiseksi. Ensimmäinen osatekijä on erityisriski – eli kyseisen rahoitusinstrumentin hinnanmuutosriski, johon vaikuttavat rahoitusinstrumentin liikkeeseenlaskijaan tai johdannaisen ollessa kyseessä, johdannaisen kohde-etuutena olevan rahoitusinstrumentin liikkeeseenlaskijaan liittyvät seikat. Toinen osatekijä on yleisriski – eli kyseisen rahoitusinstrumentin hinnanmuutosriski, joka syntyy korkotason vaihteluista (kun kyseessä ovat kaupankäynnin kohteena olevat vieraan pääoman ehtoiset rahoitusinstrumentit tai vieraan pääoman ehtoiset johdannaiset) tai osakemarkkinoiden yleisestä muutoksesta, joka ei johdu yksittäisten arvopapereiden ominaispiirteistä (kun kyseessä ovat osakkeet tai osakejohdannaiset). Erityisten rahoitusinstrumenttien yleinen käsittely ja niitä koskevat nettoutusmenettelyt vahvistetaan asetuksen (EU) N:o 575/2013 326–333 artiklassa.

**2. C 18.00 – MARKKINARISKI: KAUPANKÄYNNIN KOHTEENA OLEVIA VIERAAN PÄÄOMAN EHTOISTEN RAHOITUSINSTRUMENTTIEN POSITIORISKEIHIN SOVELLETTAVA STANDARDIMENETELMÄ (MKR SA TDI)****2.1 Yleiset huomautukset**

10. Tässä lomakkeessa ilmoitetaan kaupankäynnin kohteena olevia vieraan pääoman ehtoisia rahoitusinstrumentteja koskevat positiot ja niihin liittyviä positioriskejä koskevat omien varojen vaatimukset standardimenetelmän mukaisesti (asetuksen (EU) N:o 575/2013 325 artiklan 2 kohdan a alakohta). Asetuksessa (EU) N:o 575/2013 mainitut erilaiset riskit ja menetelmät otetaan riveittäin huomioon. Lomakkeisiin MKR SA SEC ja MKR SA CTP sisällytettyihin vastuisiin liittyvä erityisriski on ilmoitettava ainoastaan kokonaismäärää kuvaavassa MKR SA TDI -lomakkeessa. Kyseisissä lomakkeissa ilmoitetut omien varojen vaatimukset on siirrettävä soluun {0325;0060} (arvopaperistamiset) ja soluun {0330;0060} (korrelaatiokaupankäyntisalkku).

11. Tämän lomakkeen tiedot täytetään erikseen ”kokonaismäärän” osalta ja seuraavan ennalta määritellyn valuuttaluettelon osalta: EUR, ALL, BGN, CZK, DKK, EGP, GBP, HUF, ISK, JPY, MKD, NOK, PLN, RON, RUB, RSD, SEK, CHF, TRY, UAH, USD ja yksi jäännöslomake kaikille muille valuutoille.

## 2.2 Tiettyjä kohtia koskevat ohjeet

Sarakeet	
0010–0020	<b>KAIKKI POSITIOT (PITKÄT JA LYHYET)</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 102 artikla ja 105 artiklan 1 kohta. Nämä ovat bruttopositioita, joita ei ole nettoutettu rahoitusinstrumenteilla, mutta niihin ei asetuksen (EU) N:o 575/2013 345 artiklan 1 kohdan ensimmäisen alakohdan toisen virkkeen mukaisesti sisällytetä merkintäsitoumuksia, joita kolmannet osapuolet ovat antaneet tai joissa alkuperäinen merkittäjä on tehnyt sopimuksen merkinnän kohteena olevien osakkeiden edelleenlunastuksesta. Myös näihin bruttopositioihin pätee pitkien ja lyhyiden positioiden välinen yleinen ero, jonka osalta ks. mainitun asetuksen 328 artiklan 2 kohta.
0030–0040	<b>NETTOPOSITIOT (PITKÄT JA LYHYET)</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 327–329 artikla ja 334 artikla. Pitkien ja lyhyiden positioiden välisen eron osalta ks. mainitun asetuksen 328 artiklan 2 kohta.
0050	<b>POSITIOT, JOIHIN SOVELLETAAN PÄÄOMAVAATIMUSTA</b> Tässä tarkoitetaan nettopositioita, joihin sovelletaan pääomavaatimusta asetuksen (EU) N:o 575/2013 kolmannen osan IV osaston 2 luvussa säädettyjen menetelmien mukaisesti.
0060	<b>OMIEN VAROJEN VAATIMUKSET</b> Tässä tarkoitetaan asianmukaisiin positioihin asetuksen (EU) N:o 575/2013 kolmannen osan IV osaston 2 luvun mukaisesti kohdistuvaa pääomavaatimusta.
0070	<b>KOKONAISRISKIN MÄÄRÄ</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 92 artiklan 6 kohdan b alakohta. Tässä tarkoitetaan tulosta, joka saadaan kertomalla omien varojen vaatimukset kertoimella 12,5.

Rivit	
0010–0350	<b>KAUPANKÄYNTIVARASTOON KUULUVAT KAUPANKÄYNNIN KOHTEENA OLEVAT VIERAAN PÄÄOMAN EHTOISET RAHOITUSINSTRUMENTIT</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 92 artiklan 4 kohdan b alakohdan i alakohdan ja kyseisen asetuksen kolmannen osan IV osaston 2 luvun mukaiset kaupankäynnin kohteena oleviin vieraan pääoman ehtoihin rahoitusvälineisiin kaupankäyntivarastossa liittyvät positiot ja niitä vastaavat positioriskille lasketut omien varojen vaatimukset ilmoitetaan riskiluokan, maturiteetin ja sovellettavan menetelmän mukaan.
0011	<b>YLEISRISKI</b>
0012	<b>Johdannaiset</b> Tässä ilmoitetaan kaupankäyntivarastossa olevien positioiden korkoriskin laskentaan sisällytettävät johdannaiset ottaen tarvittaessa huomioon asetuksen (EU) N:o 575/2013 328–331 artikla.
0013	<b>Muut varat ja velat</b> Tässä tarkoitetaan rahoitusinstrumentteja, jotka eivät ole johdannaisia ja jotka sisällytetään kaupankäyntivarastossa olevien positioiden korkoriskin laskentaan.
0020–0200	<b>MATURITEETTIPOHJAINEN MENETELMÄ</b> Tässä ilmoitetaan asetuksen (EU) N:o 575/2013 339 artiklan 1–8 kohdassa tarkoitetun maturiteettipohjaisen menetelmän soveltamisalaan kuuluvat positiot kaupankäynnin kohteena olevissa vieraan pääoman ehtoisissa rahoitusvälineissä ja niitä vastaavat kyseisen asetuksen 339 artiklan 9 kohdan mukaisesti lasketut omien varojen vaatimukset. Positio eritellään alueiden 1, 2 ja 3 kesken ja nämä alueet puolestaan rahoitusinstrumenttien maturiteetin mukaan.
0210–0240	<b>YLEISRISKI. DURAATIOPOHJAINEN MENETELMÄ</b> Tässä ilmoitetaan asetuksen (EU) N:o 575/2013 340 artiklan 1–6 kohdassa tarkoitetun duraatiopohjaisen menetelmän soveltamisalaan kuuluvat positiot kaupankäynnin kohteena olevissa vieraan pääoman ehtoisissa rahoitusvälineissä ja niitä vastaavat kyseisen asetuksen 340 artiklan 7 kohdan mukaisesti lasketut omien varojen vaatimukset. Positio eritellään alueiden 1, 2 ja 3 kesken.

0250	<p><b>ERITYISRISKI</b></p> <p>Riveillä 0251, 0325 ja 0330 ilmoitettujen määrien summa.</p> <p>Tässä tarkoitetaan kaupankäynnin kohteena olevissa vieraan pääoman ehtoisissa rahoitusvälineisissä olevia positioita, joihin sovelletaan erityisriskiin liittyviä pääomavaatimuksia ja vastaavia pääomavaatimuksia asetuksen (EU) N:o 575/2013 92 artiklan 3 kohdan b alakohdan, 335 artiklan, 336 artiklan 1, 2 ja 3 kohdan sekä 337 ja 338 artiklan mukaisesti. Myös mainitun asetuksen 327 artiklan 1 kohdan viimeinen virke on otettava huomioon.</p>
0251–0321	<p><b>Muita kuin arvopaperistettuja vieraan pääoman ehtoisia rahoitusinstrumentteja koskeva omien varojen vaatimus</b></p> <p>Riveillä 260–321 ilmoitettujen määrien summa.</p> <p>Omien varojen vaatimus, joka liittyy niihin n:n tappion luottojohdannaisiin, joilla ei ole ulkoisen tahon antamaa luottoluokitusta, on laskettava laskemalla yhteen referenssiomaisuuserien riskipainot (asetuksen (EU) N:o 575/2013 332 artiklan 1 kohdan e alakohta ja 332 artiklan 1 kohdan toinen alakohta – ”läpikatsomismenetelmä”). N:n tappion luottojohdannaiset, joilla on ulkoisen tahon antama luottoluokitus (asetuksen (EU) N:o 575/2013 332 artiklan 1 kohdan kolmas alakohta), on ilmoitettava erikseen rivillä 321.</p> <p>Niiden positioiden ilmoittaminen, joihin sovelletaan asetuksen (EU) N:o 575/2013 336 artiklan 3 kohtaa: Joukkolainoille, joille voidaan mainitun asetuksen 129 artiklan 3 kohdan mukaisesti antaa kaupankäyntivaraston ulkopuolella 10 prosentin riskipaino (katetut joukkolainat), on olemassa erityiskäsittely. Erityiset omien varojen vaatimukset edustavat puolta asetuksen (EU) N:o 575/2013 336 artiklan taulukossa 1 tarkoitettujen toisen luokan prosenttiosuudesta. Kyseiset positiot on luokiteltava riveihin 0280–0300 lopulliseen eräntymispäivään jäljellä olevan maturiteetin mukaisesti.</p> <p>Jos korkopositioiden yleisriskiltä on suojauduttu luottojohdannaisella, sovelletaan asetuksen (EU) N:o 575/2013 346 ja 347 artiklaa.</p>
0325	<p><b>Arvopaperistamisvälineitä koskeva omien varojen vaatimus</b></p> <p>Tässä tarkoitetaan MKR SA SEC -lomakkeen sarakkeessa 0601 ilmoitettujen omien varojen vaatimusten kokonaismäärää, Omien varojen vaatimusten kokonaismäärä ilmoitetaan ainoastaan MKR SA TDI -lomakkeen kokonaismäärän tasolla.</p>
0330	<p><b>Korrelaatiokaupankäyntisalkkua koskeva omien varojen vaatimus</b></p> <p>Tässä tarkoitetaan MKR SA CTP -lomakkeen sarakkeessa 0450 ilmoitettujen omien varojen vaatimusten kokonaismäärää. Omien varojen vaatimusten kokonaismäärä ilmoitetaan ainoastaan MKR SA TDI -lomakkeen kokonaismäärän tasolla.</p>
0350–0390	<p><b>OPTIOIHIN SOVELLETTAVAT LISÄVAATIMUKSET (MUUT KUIN DELTAA KOSKEVAT RISKIT)</b></p> <p>Asetuksen (EU) N:o 575/2013 329 artiklan 3 kohta</p> <p>Muihin kuin deltariskeihin liittyvät optioita koskevat lisävaatimukset ilmoitetaan niiden laskennassa käytetyn menetelmän mukaan jaoteltuina.</p>

3. C 19.00 – MARKKINARISKI: ARVOPAPERISTAMISIIN LIITTYVÄÄN ERITYISRISKIIN SOVELLETTAVA STANDARDIMENETELMÄ (MKR SA SEC)

3.1 Yleiset huomautukset

12. Tässä lomakkeessa kerätään tietoja positioista (brutto-/nettopositiot ja lyhyet/pitkät positiot) sekä niihin liittyvistä omien varojen vaatimuksista, jotka koskevat standardimenetelmän mukaista positioriskin erityisriskitekijää arvopaperistamisissa/uudelleenarvopaperistamisissa, jotka kuuluvat kaupankäyntivarastoon (tätä ei voida soveltaa korrelaatiokaupankäyntisalkkuun).
13. MKR SA SEC -lomakkeessa esitetään omien varojen vaatimus vain arvopaperistamispositioita koskevan erityisriskin osalta asetuksen (EU) N:o 575/2013 335 artiklan mukaisesti yhdessä kyseisen asetuksen 337 artiklan kanssa. Jos kaupankäyntivarastoon kuuluvat arvopaperistamispositiot on suojattu luottojohdannaisilla, sovelletaan asetuksen (EU) N:o 575/2013 346 ja 347 artiklaa. Kaikkien kaupankäyntivaraston positioiden ilmoittamiseen on olemassa ainoastaan yksi lomake siitä riippumatta siitä, mitä menetelmää sijoituspalveluyritykset soveltavat määrittääkseen riskipainon kullekin positiolle asetuksen (EU) N:o 575/2013 kolmannen osan II osaston 5 luvun mukaisesti. Näiden positioiden yleisriskin omien varojen vaatimukset ilmoitetaan käyttämällä MKR SA TDI -lomaketta tai MKR IM -lomaketta.

14. Positiot, joihin sovelletaan 1 250 prosentin riskipainoa, voidaan vaihtoehtoisesti vähentää ydinpääomasta (CET1) (ks. asetuksen (EU) N:o 575/2013 244 artiklan 1 kohdan b alakohta, 245 artiklan 1 kohdan b alakohta ja 253 artikla). Kyseiset positiot on ilmoitettava tässä lomakkeessa, vaikka laitos käyttäisi vähennysmahdollisuutta.

### 3.2 Tiettyjä kohtia koskevat ohjeet

Sarakeet	
0010–0020	<b>KAIKKI POSITIOT (PITKÄT JA LYHYET)</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 102 artikla ja 105 artiklan 1 kohta yhdessä kyseisen asetuksen 337 artiklan kanssa (arvopaperistamispositiot). Myös näihin bruttopositioihin pätee pitkien ja lyhyiden positioiden välinen yleinen ero, jonka osalta ks. mainitun asetuksen 328 artiklan 2 kohta.
0030–0040	<b>(-) OMISTA VAROISTA VÄHENNETYT POSITIOT (PITKÄT JA LYHYET)</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 244 artiklan 1 kohdan b alakohta, 245 artiklan 1 kohdan b alakohta ja 253 artikla
0050–0060	<b>NETTOPOSITIOT (PITKÄT JA LYHYET)</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 327, 328, 329 ja 334 artikla. Pitkien ja lyhyiden positioiden välisen eron osalta ks. mainitun asetuksen 328 artiklan 2 kohta.
0061–0104	<b>NETTOPOSITIOT RISKIPAINOJEN MUKAAN JAOTELTUINA</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 259–262 artikla, 263 artiklan taulukot 1 ja 2, 264 artiklan taulukot 3 ja 4 sekä 266 artikla Pitkät ja lyhyet positiot on eriteltävä erikseen.
0402–0406	<b>NETTOPOSITIOT MENETELMIEN MUKAAN JAOTELTUNA</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 254 artikla
0402	<b>SEC-IRBA</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 259 ja 260 artikla
0403	<b>SEC-SA</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 261 ja 262 artikla
0404	<b>SEC-ERBA</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 263 ja 264 artikla
0405	<b>SISÄINEN ARVIOINTIMENETELMÄ</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 254 ja 265 artikla ja 266 artiklan 5 kohta
0900	<b>ERITYISKÄSITTELY EHDOT TÄYTTÄVIEN JÄRJESTÄMÄTTÖMIEN VASTUIDEN ARVOPAPERISTAMISTEN YLIMMILLE ETUOIKEUSLUOKILLE</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 269 a artiklan 3 kohta
0406	<b>MUU (RW = 1 250 %)</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 254 artiklan 7 alakohta
0530–0540	<b>ASETUKSEN (EU) 2017/2402 2 LUVUN RIKKOMISESTA JOHTUVA VAIKUTUS (OIKAISU) YHTEENSÄ</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 270 a artikla
0570	<b>ENNEN YLÄRAJAA</b> Tässä sovelletaan asetuksen (EU) N:o 575/2013 337 artiklaa ottamatta huomioon kyseisen asetuksen 335 artiklaa, jossa annetaan laitokselle mahdollisuus oman harkinnan mukaan asettaa painon ja nettoposition tulon ylärajaksi maksukyvyttömyysriskiin liittyvän tappion enimmäismäärän.
0601	<b>YLÄRAJAN JÄLKEEN / OMIEN VAROJEN VAATIMUKSET YHTEENSÄ</b> Tässä sovelletaan asetuksen (EU) N:o 575/2013 337 artiklaa ottaen huomioon kyseisen asetuksen 335 artiklan laitokselle antama harkintamahdollisuus.

Rivit	
0010	<b>VASTUUT YHTEENSÄ</b> Tässä tarkoitetaan liikkeessä olevien (kaupankäyntivarastoon kuuluvien) arvopaperistamisvastuiden ja uudelleenarvopaperistamisvastuiden kokonaismäärää, jonka laitos ilmoittaa alullepanijan tai sijoittajan tai järjestäjän ominaisuudessa.
0040, 0070 ja 0100	<b>ARVOPAPERISTAMISPOSITIOT</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 4 artiklan 1 kohdan 62 alakohta
0020, 0050, 0080 ja 0110	<b>UUDELLEENARVOPAPERISTAMISPOSITIOT</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 4 artiklan 1 kohdan 64 alakohta
0041, 0071 ja 0101	<b>JOSTA: ERIYTETYN PÄÄOMAKOHTELUN EHDOT TÄYTTÄVÄT ARVOPAPERISTAMISET</b> Tässä ilmoitetaan niiden arvopaperistamispositioiden kokonaismäärä, jotka täyttävät asetuksen (EU) N:o 575/2013 243 tai 270 artiklassa vahvistetut kriteerit ja joihin voidaan sen takia soveltaa eriytettyä pääomakohtelua.
0030–0050	<b>ALULLEPANIJA</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 4 artiklan 1 kohdan 13 alakohta
0060–0080	<b>SIOITTAJA</b> Tässä tarkoitetaan luottolaitosta, jolla on hallussaan arvopaperistamispositio arvopaperistamistransaktiossa, jossa se ei ole alullepanija, järjestäjä eikä alkuperäinen luotonantaja.
0090–0110	<b>JÄRJESTÄJÄ</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 4 artiklan 1 kohdan 14 alakohta. Jos järjestäjä arvopaperistaa samalla myös omia varojaan, sen on täytettävä alullepanijaa koskevien rivien tiedot omien arvopaperistettujen omaisuuseriensä osalta.

4. C 20.00 – MARKKINARISKI: KORRELAATIOKAUPANKÄYNTISALKKUUN LIITTYVÄÄN ERITYISRISKIIN SOVELLETTAVA STANDARDIMENETELMÄ (MKR SA CTP)

4.1 Yleiset huomautukset

15. Tässä lomakkeessa kerätään tietoja korrelaatiokaupankäyntisalkussa (CTP) olevista positioista (jotka koostuvat arvopaperistamispositioista, n:n tappion luottojohdannaisista ja muista CTP-positioista asetuksen (EU) N:o 575/2013 338 artiklan 3 kohdan mukaisesti) sekä standardimenetelmän mukaisista niitä vastaavista omien varojen vaatimuksista.
16. MKR SA CTP -lomakkeessa esitetään omien varojen vaatimus vain korrelaatiokaupankäyntisalkkuun sisällytettyjä positioita koskevan erityisriskin osalta asetuksen (EU) N:o 575/2013 335 artiklan mukaisesti luettuna yhdessä kyseisen asetuksen 338 artiklan 2 ja 3 kohdan kanssa. Jos kaupankäyntivarastoon kuuluvat CTP-positiot on suojattu luottojohdannaisilla, sovelletaan asetuksen (EU) N:o 575/2013 346 ja 347 artiklaa. Kaikkien kaupankäyntivarastoon kuuluvien CTP-positioiden ilmoittamiseen on olemassa ainoastaan yksi lomake siitä riippumatta siitä, mitä menetelmää laitokset soveltavat määrittääkseen riskipainon kullekin positiolle asetuksen (EU) N:o 575/2013 kolmannen osan II osaston 5 luvun mukaisesti. Kyseisten positioiden yleisriskin omien varojen vaatimukset ilmoitetaan käyttämällä MKR SA TDI -lomaketta tai MKR IM -lomaketta.
17. Tässä lomakkeessa eritellään arvopaperistamispositiot, n:n tappion luottojohdannaiset ja muut CTP-positiot. Arvopaperistamispositiot on aina ilmoitettava riveillä 0030, 0060 tai 0090 (sen mukaan, mikä on laitoksen asema arvopaperistamisessa). N:n tappion luottojohdannaiset ilmoitetaan aina rivillä 0110. "Muut CTP-positiot" ovat sellaisia positioita, jotka eivät kuulu arvopaperistamispositioihin eivätkä n:n tappion luottojohdannaisiin (ks. asetuksen (EU) N:o 575/2013 338 artiklan 3 kohta) mutta ovat kuitenkin suorassa yhteydessä jompaankumpaan näistä kahdesta positioista (suojaustarkoituksensa vuoksi).
18. Positiot, joihin sovelletaan 1 250 prosentin riskipainoa, voidaan vaihtoehtoisesti vähentää ydinpääomasta (CET1) (ks. asetuksen (EU) N:o 575/2013 244 artiklan 1 kohdan b alakohta, 245 artiklan 1 kohdan b alakohta ja 253 artikla). Kyseiset positiot on ilmoitettava tässä lomakkeessa, vaikka laitos käyttäisi vähennysmahdollisuutta.

## 4.2 Tiettyjä kohtia koskevat ohjeet

Sarakkeet	
0010–0020	<b>KAIKKI POSITIOT (PITKÄT JA LYHYET)</b> Tässä viitataan asetuksen (EU) N:o 575/2013 102 artiklaan ja 105 artiklan 1 kohtaan yhdessä kyseisen asetuksen 338 artiklan 2 ja 3 kohdan kanssa (positiot, jotka on sisällytetty korrelaatiokaupankäyntisalkkuun). Myös näihin bruttopositioihin pätee pitkien ja lyhyiden positioiden välinen yleinen ero, jonka osalta ks. asetuksen (EU) N:o 575/2013 328 artiklan 2 kohta.
0030–0040	<b>(-) OMISTA VAROISTA VÄHENNETYT POSITIOT (PITKÄT JA LYHYET)</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 253 artikla
0050–0060	<b>NETTOPOSITIOT (PITKÄT JA LYHYET)</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 327, 328, 329 ja 334 artikla Pitkien ja lyhyiden positioiden välisen eron osalta ks. mainitun asetuksen 328 artiklan 2 kohta.
0071–0097	<b>NETTOPOSITIOT RISKIPAINOJEN MUKAAN JAOTELTUINA</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 259–262 artikla, 263 artiklan taulukot 1 ja 2, 264 artiklan taulukot 3 ja 4 sekä 266 artikla
0402–0406	<b>NETTOPOSITIOT MENETELMIEN MUKAAN JAOTELTUNA</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 254 artikla
0402	<b>SEC-IRBA</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 259 ja 260 artikla
0403	<b>SEC-SA</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 261 ja 262 artikla
0404	<b>SEC-ERBA</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 263 ja 264 artikla
0405	<b>SISÄINEN ARVIOINTIMENETELMÄ</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 254 ja 265 artikla ja 266 artiklan 5 kohta
0900	<b>ERITYISKÄSITTELY EHDOT TÄYTTÄVIEN JÄRJESTÄMÄTTÖMIEN VASTUIDEN ARVOPAPERISTAMISTEN YLIMMILLE ETUOIKEUSLUOKILLE</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 269 a artiklan 3 kohta
0406	<b>MUU (RW=1 250 %)</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 254 artiklan 7 alakohta
0410–0420	<b>ENNEN YLÄRAJAA – PAINOTETUT PITKÄT/LYHYET NETTOPOSITIOT</b> Tässä sovelletaan asetuksen (EU) N:o 575/2013 338 artiklaa ottamatta huomioon kyseisen asetuksen 335 artiklan laitokselle antamaa harkintamahdollisuutta.
0430–0440	<b>YLÄRAJAN JÄLKEEN – PAINOTETUT PITKÄT/LYHYET NETTOPOSITIOT</b> Tässä sovelletaan asetuksen (EU) N:o 575/2013 338 artiklaa ottaen huomioon kyseisen asetuksen 335 artiklan laitokselle antama harkintamahdollisuus.
0450	<b>OMIEN VAROJEN VAATIMUKSET YHTEENSÄ</b> Omien varojen vaatimus määritetään siten, että se on suurempi seuraavista kahdesta luvusta: a) vain pitkiin nettopositioihin (sarake 0430) sovellettava erityisriskiä koskeva vaatimus; b) vain lyhyisiin nettopositioihin (sarake 0440) sovellettava erityisriskiä koskeva vaatimus.
Rivit	
0010	<b>VASTUUT YHTEENSÄ</b> Tässä tarkoitetaan jäljellä olevien (korrelaatiokaupankäyntisalkkuun kuuluvien) positioiden kokonaismäärää, jonka laitos ilmoittaa alullepanijan, sijoittajan tai järjestäjän ominaisuudessa.
0020–0040	<b>ALULLEPANIJA</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 4 artiklan 1 kohdan 13 alakohta

0050–0070	<b>SIIJOITTAJA</b> Tässä tarkoitetaan luottolaitosta, jolla on hallussaan arvopaperistamispositio arvopaperistamistransaktiossa, jossa se ei ole alullepanija, järjestäjä eikä alkuperäinen luotonantaja.
0080–0100	<b>JÄRJESTÄJÄ</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 4 artiklan 1 kohdan 14 alakohta Jos järjestäjä arvopaperistaa samalla myös omia varojaan, sen on täytettävä alullepanijaa koskevien rivien tiedot omien arvopaperistettujen omaisuuseriensä osalta.
0030, 0060 ja 0090	<b>ARVOPAPERISTAMISPOSITIOT</b> Korrelaatiokaupankäyntisalkku koostuu arvopaperistamispositioista, n:nnen tappion luottojohdannaisista ja mahdollisesti myös muista suojauspositioista, jotka täyttävät asetuksen (EU) N:o 575/2013 338 artiklan 2 ja 3 kohdassa asetetut kriteerit. Arvopaperistamismistavastuiden johdannaiset, jotka tarjoavat suhteellisen osuuden, ja positiot, joilla suojataan korrelaatiokaupankäyntisalkun positioita, sisällytetään riville ”muut CTP-positiot”.
0110	<b>N:NEN TAPPION LUOTTOJOHDANNAISET</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 347 artiklan mukaiset n:nnen tappion luottojohdannaiset ja niitä suojaavat n:nnen tappion luottojohdannaiset ilmoitetaan kummatkin tässä kohdassa. Alullepanijan, sijoittajan ja järjestäjän positioita ei n:nnen tappion luottojohdannaisien kohdalla voida soveltaa. Tämän takia n:nnen tappion luottojohdannaisista ei esitetä samankaltaista erittelyä kuin arvopaperistamispositioista.
0040, 0070, 0100 ja 0120	<b>MUUT KORRELAATIOKAUPANKÄYNTISALKKUPOSITIOT</b> Tähän kohtaan sisällytetään seuraavat positiot: a) arvopaperistamismistavastuiden johdannaiset, jotka tarjoavat suhteellisen osuuden, ja positiot, joilla suojataan korrelaatiokaupankäyntisalkun positioita; b) asetuksen (EU) N:o 575/2013 346 artiklan mukaisesti luottojohdannaisilla suojatut korrelaatiokaupankäyntisalkun positiot; c) muut positiot, jotka täyttävät asetuksen (EU) N:o 575/2013 338 artiklan 3 kohdan edellytykset.

5. C 21.00 – MARKKINARISKI: OSAKKEISIIN LIITTYVÄÄN POSITORISKIIN SOVELLETTAVA STANDARDIMENETELMÄ (MKR SA EQU)

5.1 Yleiset huomautukset

19. Tässä lomakkeessa ilmoitetaan tiedot sellaisia osakkeita koskevista positioista ja niihin liittyvää positioriskiä koskevista omien varojen vaatimuksista, jotka kuuluvat kaupankäyntivarastoon ja joita käsitellään standardimenetelmän mukaisesti.
20. Tämän lomakkeen tiedot täytetään erikseen ”kokonaismäärän” osalta ja seuraavan ennalta määritellyn markkinaluettelon osalta: Albania, Bulgaria, Egypti, entinen Jugoslavian tasavalta Makedonia, Islanti, Japani, Liechtenstein, Norja, Puola, Romania, Ruotsi, Serbia, Sveitsi, Tanska, Tšekki, Turkki, Ukraina, Unkari, Venäjän federaatio, Yhdistynyt kuningaskunta, Yhdysvallat, euroalue ja yksi jäännöslomake kaikkia muita markkinoita varten. Tämän ilmoittamisvaatimuksen kohdalla käsitteellä ”markkina” tarkoitetaan ”maata” (lukuun ottamatta euroalueeseen kuuluvia maita, ks. komission delegoitu asetus (EU) N:o 525/2014 <sup>(1)</sup>).

5.2 Tiettyjä kohtia koskevat ohjeet

Sarakkeet	
0010–0020	<b>KAIKKI POSITIOT (PITKÄT JA LYHYET)</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 102 artikla ja 105 artiklan 1 kohta. Nämä ovat bruttopositioita, joita ei ole nettoutettu rahoitusinstrumenteilla, mutta niihin ei mainitun asetuksen 345 artiklan 1 kohdan ensimmäisen alakohdan toisen virkkeen mukaisesti sisällytetä merkintäsitoumuksia, joita kolmannet osapuolet ovat antaneet tai joissa alkuperäinen merkittäjä on tehnyt sopimuksen merkinnän kohteena olevien osakkeiden edelleenlunastuksesta.

<sup>(1)</sup> Komission delegoitu asetus (EU) N:o 525/2014, annettu 12 päivänä maaliskuuta 2014, Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 575/2013 täydentämisestä markkinan määrittelmää koskevilla teknisillä sääntelystandardeilla (EUVL L 148, 20.5.2014, s. 15, ELI: [http://data.europa.eu/eli/reg\\_del/2014/525/oj](http://data.europa.eu/eli/reg_del/2014/525/oj)).



0030–0040	<b>NETTOPOSITIOT (PITKÄT JA LYHYET)</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 327, 329, 332, 341 ja 345 artikla
0050	<b>POSITIOT, JOIHIN SOVELLETAAN PÄÄOMAVAATIMUSTA</b> Tässä tarkoitetaan nettopositioita, joihin sovelletaan pääomavaatimusta asetuksen (EU) N:o 575/2013 kolmannen osan IV osaston 2 luvussa säädettyjen menetelmien mukaisesti. Pääomavaatimus on laskettava erikseen kunkin maan kansallisen markkinan osalta. Tähän sarakkeeseen ei merkitä asetuksen (EU) N:o 575/2013 344 artiklan 4 kohdan toisessa virkkeessä tarkoitettuja osakeindeksifutuuripositioita.
0060	<b>OMIEN VAROJEN VAATIMUKSET</b> Tässä tarkoitetaan asianmukaisiin positioihin asetuksen (EU) N:o 575/2013 kolmannen osan IV osaston 2 luvun mukaisesti kohdistuvaa omien varojen vaatimusta.
0070	<b>KOKONAISRISKIN MÄÄRÄ</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 92 artiklan 6 kohdan b alakohta. Tässä tarkoitetaan tulosta, joka saadaan kertomalla omien varojen vaatimukset kertomella 12,5.

Rivit	
0010–0130	<b>KAUPANKÄYNTIVARASTOON KUULUVAT OSAKKEET</b> Tässä tarkoitetaan asetuksen (EU) N:o 575/2013 92 artiklan 3 kohdan b alakohdan i alakohdan mukaista ja kyseisen asetuksen kolmannen osan IV osaston 2 luvun 3 jakson mukaista positioriskiä koskevia omien varojen vaatimuksia.
0020–0040	<b>YLEISRISKI</b> Tässä tarkoitetaan osakepositioita, joihin liittyy yleisriski (asetuksen (EU) N:o 575/2013 343 artikla), ja niitä vastaavia kyseisen asetuksen kolmannen osan IV osaston 2 luvun 3 jakson mukaisia omien varojen vaatimuksia. Kummatkin jaottelut (rivit 0021/0022 ja 0030/0040) ovat jaotteluja, jotka kattavat kaikki yleisriskin alaiset positiot. Riveillä 0021 ja 0022 kerätään tietoja instrumenteittain suoritettavasta erittelystä. Ainoastaan riveillä 0030 ja 0040 tehtyä erittelyä käytetään omien varojen vaatimusten laskennan perustana.
0021	<b>Johdannaiset</b> Tässä ilmoitetaan kaupankäyntivarastossa olevien positioiden riskin laskentaan sisällytettävät johdannaiset ottaen tarvittaessa huomioon asetuksen (EU) N:o 575/2013 329 ja 332 artikla.
0022	<b>Muut varat ja velat</b> Tässä tarkoitetaan rahoitusinstrumentteja, jotka eivät ole johdannaisia ja jotka sisällytetään kaupankäyntivarastossa olevien positioiden osakeriskin laskentaan.
0030	<b>Pörssissä noteeratut osakeindeksifutuurit, jotka on laajasti hajautettu ja joihin sovelletaan erityismenettelyä</b> Tässä tarkoitetaan komission täytäntöönpanoasetuksessa (EU) N:o 945/2014 <sup>(2)</sup> tarkoitettuja pörssissä noteerattuja osakeindeksifutuuereita, jotka on laajasti hajautettu ja joihin sovelletaan erityistä menetelmää. Näihin positioihin kohdistuu ainoastaan yleisriski, eikä niitä näin ollen ilmoiteta rivillä 0050.
0040	<b>Muut osakkeet kuin pörssissä noteeratut osakeindeksifutuurit, jotka on laajasti hajautettu</b> Tässä tarkoitetaan muita osakepositioita, joihin liittyy erityisriski, ja niitä vastaavia omien varojen vaatimuksia asetuksen (EU) N:o 575/2013 343 artiklan mukaisesti, mukaan lukien kyseisen asetuksen 344 artiklan 3 kohdan mukaisesti käsiteltävät osakeindeksifutuuripositiot.

<sup>(2)</sup> Komission täytäntöönpanoasetus (EU) N:o 945/2014, annettu 4 päivänä syyskuuta 2014, Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 575/2013 mukaisia relevantteja asianmukaisesti hajautettuja indeksejä koskevista teknisistä täytäntöönpanostandardaardeista (EUVL L 265, 5.9.2014, s. 3, ELI: [http://data.europa.eu/eli/reg\\_impl/2014/945/oj](http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2014/945/oj)).

0050	<b>ERITYISRISKI</b> Tässä tarkoitetaan osakepositioita, joihin liittyy erityisriski, ja niitä vastaavia omien varojen vaatimuksia asetuksen (EU) N:o 575/2013 342 artiklan mukaisesti, lukuun ottamatta kyseisen asetuksen 344 artiklan 4 kohdan toisen virkkeen mukaisesti käsiteltäviä osakeindeksifutuuripositioita.
0090–0130	<b>OPTIOIHIN SOVELLETTAVAT LISÄVAATIMUKSET (MUUT KUIN DELTAA KOSKEVAT RISKIT)</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 329 artiklan 2 ja 3 kohta Muihin kuin deltariskeihin liittyvät optioita koskevat lisävaatimukset ilmoitetaan niiden laskennassa käytetyn menetelmän mukaan.

6. C 22.00 – MARKKINARISKI: VALUUTTAKURSSIRISKIIN SOVELLETTAVAT STANDARDIMENETELMÄT (MKR SA FX)

6.1 Yleiset huomautukset

21. Sijoituspalveluyritysten on ilmoitettava tiedot positioista kussakin valuutassa (myös raportointivaluutassa) ja vastaavista valuuttakurssiriskiä koskevista omien varojen vaatimuksista standardimenetelmän mukaan. Positiot lasketaan kunkin valuutan (myös euron) ja kullan osalta, minkä lisäksi lasketaan positiot yhteistä sijoitustoimintaa harjoittavissa yrityksissä.
22. Tämän lomakkeen rivit 0100–0470 on ilmoitettava, jos sijoituspalveluyrityksillä on lupa harjoittaa Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2014/65/EU <sup>(3)</sup> liitteessä I olevassa A osassa mainittuja toimintoja 3 tai 6, vaikka kyseisiä sijoituspalveluyrityksiä ei vaadittaisi laskemaan valuuttakurssiriskin omien varojen vaatimuksia asetuksen (EU) N:o 575/2013 351 artiklan mukaisesti. Näihin lisätietoeriin sisällytetään riveille 0100–0470 kaikki raportointivaluutan määräiset positiot riippumatta siitä, otetaanko ne huomioon asetuksen (EU) N:o 575/2013 354 artiklaa sovellettaessa. Lomakkeen lisätietoerien rivit 0130–0470 täytetään erikseen kaikkien unionin jäsenvaltioiden valuuttojen ja seuraavien valuuttojen osalta: GBP, USD, CHF, JPY, RUB, TRY, AUD, CAD, RSD, ALL, UAH, MKD, EGP, ARS, BRL, MXN, HKD, ICK, TWD, NZD, NOK, SGD, KRW, CNY ja kaikkien muiden valuuttojen osalta.

6.2 Tiettyjä kohtia koskevat ohjeet

Sarakeet	
0020–0030	<b>KAIKKI POSITIOT (PITKÄT JA LYHYET)</b> Tässä tarkoitetaan omaisuuseristä, saatavista ja vastaavanlaisista eristä aiheutuvia asetuksen (EU) N:o 575/2013 352 artiklan 1 kohdassa tarkoitettuja bruttopositioita. Asetuksen (EU) N:o 575/2013 352 artiklan 2 kohdan mukaan ja toimivaltaisten viranomaisten luvalla positioita, jotka laitos on ottanut suojautuakseen vakavaraisuussuhteeseensa haitallisesti vaikuttavilta valuuttakurssin vaikutuksilta kyseisen asetuksen 92 artiklan 1 kohdan mukaisesti, ja positioita, jotka koskevat omien varojen laskennassa jo vähennettyjä eriä, ei ilmoiteta.
0040–0050	<b>NETTOPOSITIOT (PITKÄT JA LYHYET)</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 352 artiklan 3 kohta, 352 artiklan 4 kohdan ensimmäiset kaksi virkettä ja 353 artikla Nettopositiot lasketaan jokaista valuuttaa kohden mainitun asetuksen 352 artiklan 1 kohdan mukaisesti. Näin ollen samanaikaisesti saatetaan ilmoittaa sekä pitkiä että lyhyitä positioita.
0060–0080	<b>POSITIOT, JOIHIN SOVELLETAAN PÄÄOMAVAATIMUSTA</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 352 artiklan 4 kohdan kolmas virke ja 353 ja 354 artikla

<sup>(3)</sup> Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi 2014/65/EU, annettu 15 päivänä toukokuuta 2014, rahoitusvälineiden markkinoista sekä direktiivin 2002/92/EY ja direktiivin 2011/61/EU muuttamisesta (EUVL L 173, 12.6.2014, s. 349, ELI: <http://data.europa.eu/eli/dir/2014/65/oj>).

0060–0070	<b>POSITIOT, JOIHIN SOVELLETAAN PÄÄOMAVAATIMUSTA (PITKÄT JA LYHYET)</b> Kunkin valuutan kohdalla pitkät ja lyhyet nettopositiot lasketaan vähentämällä lyhyiden positioiden kokonaismäärä pitkien positioiden kokonaismäärästä. Pitkät nettopositiot kussakin valuuttaoperaatiossa lasketaan yhteen, jolloin saadaan pitkä nettopositio tässä valuutassa. Lyhyet nettopositiot kussakin valuuttaoperaatiossa lasketaan yhteen, jolloin saadaan lyhyt nettopositio tässä valuutassa. Nettouttamatta jääneet positiot muissa kuin raportointivaluutassa lisätään positiioihin, joihin sovelletaan pääomavaatimuksia muissa valuutoissa (rivi 030), sarakkeessa 060 tai 070 lyhyiden tai pitkien positioiden järjestelmästä riippuen.
0080	<b>POSITIOT, JOIHIN SOVELLETAAN PÄÄOMAVAATIMUSTA (NETTOUTETUT)</b> Tässä tarkoitetaan läheisesti keskenään korreloivien valuuttojen nettoutettuja positiioita.
0090	<b>OMIEN VAROJEN VAATIMUKSET</b> Tässä tarkoitetaan asianmukaisiin positiioihin asetuksen (EU) N:o 575/2013 kolmannen osan IV osaston 3 luvun mukaisesti kohdistuvaa pääomavaatimusta
0100	<b>KOKONAISRISKIN MÄÄRÄ</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 92 artiklan 6 kohdan b alakohta. Tässä tarkoitetaan tulosta, joka saadaan kertomalla omien varojen vaatimukset kertoimella 12,5.

Rivit	
0010	<b>POSITIOT YHTEENSÄ</b> Tässä tarkoitetaan kaikkia muissa kuin raportointivaluutassa olevia positiioita ja niitä raportointivaluutassa olevia positiioita, jotka otetaan huomioon asetuksen (EU) N:o 575/2013 354 artiklaa sovellettaessa, sekä vastaavia omien varojen vaatimuksia kyseisen asetuksen 92 artiklan 3 kohdan c alakohdan i alakohdassa tarkoitettun valuuttakurssiriskin osalta, ottaen huomioon asetuksen (EU) N:o 575/2013 352 artiklan 2 ja 4 kohta (muunnetaan raportointivaluutaksi).
0020	<b>LÄHEISESTI KORRELOIVAT VALUUTAT</b> Tässä tarkoitetaan positiioita ja niitä vastaavia omien varojen vaatimuksia asetuksen (EU) N:o 575/2013 354 artiklassa tarkoitettujen läheisesti keskenään korreloivien valuuttojen osalta.
0025	<b>Läheisesti korreloivat valuutat: joista: raportointivaluutta</b> Raportointivaluutassa olevat positiot, jotka otetaan asetuksen (EU) N:o 575/2013 354 artiklan mukaisesti huomioon pääomavaatimusten laskennassa.
0030	<b>KAIKKI MUUT VALUUTAT (mukaan luettuina yhteistä sijoitustoimintaa harjoittavien yritysten positiot, joita käsitellään eri valuuttoina)</b> Tässä tarkoitetaan positiioita ja niitä vastaavia omien varojen vaatimuksia niiden valuuttojen osalta, joihin sovelletaan asetuksen (EU) N:o 575/2013 351 artiklassa ja 352 artiklan 2 ja 4 kohdassa tarkoitettua yleistä menettelyä. Erillisinä valuuttoina asetuksen (EU) N:o 575/2013 353 artiklan mukaisesti käsiteltävien yhteistä sijoitustoimintaa harjoittavien yritysten positioiden ilmoittaminen: Erillisinä valuuttoina käsiteltäviä yhteistä sijoitustoimintaa harjoittavien yritysten positiioita voidaan käsitellä kahdella eri tavalla omien varojen vaatimusten laskemista varten: a) modifioitu kullan arvoon perustuva käsittely, jos yhteistä sijoitustoimintaa harjoittavan yrityksen sijoituksen suunta ei ole tiedossa (nämä yhteistä sijoitustoimintaa harjoittavat yritykset lisätään laitoksen kokonaisnettovaluuttaposition); b) jos yhteistä sijoitustoimintaa harjoittavan yrityksen sijoituksen suunta on tiedossa, nämä yhteistä sijoitustoimintaa harjoittavat yritykset lisätään avoimeen kokonaisvaluuttaposition (lyhyeen tai pitkään sen mukaan, mikä on yrityksen suunta). Näiden yhteistä sijoitustoimintaa harjoittavien yritysten positioiden ilmoittaminen on yhteydessä omien varojen vaatimusten laskentaan.
0040	<b>KULTA</b> Tässä tarkoitetaan positiioita ja niitä vastaavia omien varojen vaatimuksia niiden valuuttojen osalta, joihin sovelletaan asetuksen (EU) N:o 575/2013 351 artiklassa ja 352 artiklan 2 ja 4 kohdassa tarkoitettua yleistä menettelyä.

0050–0090	<b>OPTIOIHIN SOVELLETTAVAT LISÄVAATIMUKSET (MUUT KUIN DELTAA KOSKEVAT RISKIT)</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 352 artiklan 5 ja 6 kohta Muihin kuin deltariskeihin liittyvät optioita koskevat lisävaatimukset ilmoitetaan niiden laskennassa käytetyn menetelmän mukaan jaoteltuina.
0100–0120	<b>Yhteenlasketut positiot (mukaan luettuna raportointivaluuttaa koskevat positiot) jaoteltuina vastuutyypin mukaan</b> Positioiden kokonaismäärä eritellään johdannaisiin, muihin varoihin ja velkoihin sekä taseen ulkopuolisiin eriin.
0100	<b>Muut varat ja velat kuin taseen ulkopuoliset erät ja johdannaiset</b> Tässä ilmoitetaan positiot, joita ei ilmoiteta rivillä 0110 tai 0120.
0110	<b>Taseen ulkopuoliset erät</b> Tässä tarkoitetaan asetuksen (EU) N:o 575/2013 352 artiklan soveltamisalaan kuuluvia ja kyseisen asetuksen liitteessä I mainittuja eriä riippumatta valuutasta, jonka määräisiä ne ovat, paitsi arvopapereilla toteuttavista rahoitustoimista ja pitkän selvitysajan liiketoimista tai tuotteiden ristikkäisnettoutusta koskevista sopimuksista syntyviä eriä.
0120	<b>Johdannaiset</b> Positiot, jotka arvostetaan asetuksen (EU) N:o 575/2013 352 artiklan mukaisesti
0130–0470	<b>LISÄTIETOERÄT: VALUUTTAPOSITIOT</b> Lomakkeen lisätietoerien tiedot täytetään erikseen kaikkien unionin jäsenvaltioiden valuuttojen osalta, valuuttojen GBP, USD, CHF, JPY, RUB, TRY, AUD, CAD, RSD, ALL, UAH, MKD, EGP, ARS, BRL, MXN, HKD, ICK, TWD, NZD, NOK, SGD, KRW, CNY, ja kaikkien muiden valuuttojen osalta. Kultapositiot ja yhteistä sijoitustoimintaa harjoittavissa yrityksissä olevat positiot, joita käsitellään erillisenä valuuttana asetuksen (EU) N:o 575/2013 353 artiklan 3 kohdan mukaisesti, on sisällytettävä riville 0470.

7. C 23.00 – MARKKINARISKI: HYÖDYKKEISIIN SOVELLETTAVAT STANDARDIMENETELMÄT (MKR SA COM)

7.1 Yleiset huomautukset

23. Tässä lomakkeessa kerätään tietoja hyödykepositioista ja niitä vastaavista omien varojen vaatimuksista, joita käsitellään standardimenetelmän mukaisesti.

7.2 Tiettyjä kohtia koskevat ohjeet

Sarakeet	
0010–0020	<b>KAIKKI POSITIOT (PITKÄT JA LYHYET)</b> Tässä tarkoitetaan pitkiä/lyhyitä bruttopositioita, jotka otetaan huomioon samaa hyödykettä koskevin positioina asetuksen (EU) N:o 575/2013 357 artiklan 4 kohdan mukaisesti (ks. myös kyseisen asetuksen 359 artiklan 1 kohta).
0030–0040	<b>NETTOPOSITIOT (PITKÄT JA LYHYET)</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 357 artiklan 3 kohdassa tarkoitetut nettopositiot
0050	<b>POSITIOT, JOIHIN SOVELLETAAN PÄÄOMAVAATIMUSTA</b> Tässä tarkoitetaan nettopositioita, joihin sovelletaan pääomavaatimusta asetuksen (EU) N:o 575/2013 kolmannen osan IV osaston 4 luvussa säädettyjen menetelmien mukaisesti.
0060	<b>OMIEN VAROJEN VAATIMUKSET</b> Tässä tarkoitetaan asianmukaisiin positioihin kohdistuvaa, asetuksen (EU) N:o 575/2013 kolmannen osan IV osaston 4 luvun mukaisesti laskettua omien varojen vaatimusta.
0070	<b>KOKONAISRISKIN MÄÄRÄ</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 92 artiklan 6 kohdan b alakohta. Tässä tarkoitetaan tulosta, joka saadaan kertomalla omien varojen vaatimukset kertomalla 12,5.

Rivit	
0010	<b>YHTEENLASKETUT HYÖDYKEPOSITIOT</b> Tässä tarkoitetaan hyödykepositioita ja niiden markkinariskiä koskevia omien varojen vaatimuksia asetuksen (EU) N:o 575/2013 92 artiklan 4 kohdan c alakohdan iii alakohdan ja kyseisen asetuksen kolmannen osan IV osaston 4 luvun mukaisesti.
0020–0060	<b>POSITIOT HYÖDYKELUOKITTAIN</b> Raportointitarkoituksia varten hyödykkeet on ryhmiteltävä asetuksen (EU) N:o 575/2013 361 artiklan taulukossa 2 tarkoitettuihin neljään hyödykkeiden luokkaan.
0070	<b>MATURITEETTIPOHJAINEN MENETELMÄ</b> Tässä tarkoitetaan hyödykepositioita, joihin sovelletaan asetuksen (EU) N:o 575/2013 359 artiklassa tarkoitettua maturiteettipohjaista menetelmää.
0080	<b>LAAJENNETTU MATURITEETTIPOHJAINEN MENETELMÄ</b> Tässä tarkoitetaan hyödykepositioita, joihin sovelletaan asetuksen (EU) N:o 575/2013 361 artiklassa tarkoitettua laajennettua maturiteettipohjaista menetelmää.
0090	<b>YKSINKERTAISTETTU MENETELMÄ</b> Tässä tarkoitetaan hyödykepositioita, joihin sovelletaan asetuksen (EU) N:o 575/2013 360 artiklassa tarkoitettua yksinkertaistettua menetelmää.
0100–0140	<b>OPTIOIHIN SOVELLETTAVAT LISÄVAATIMUKSET (MUUT KUIN DELTAA KOSKEVAT RISKIT)</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 358 artiklan 4 kohta Muihin kuin deltariskeihin liittyvät optioita koskevat lisävaatimukset ilmoitetaan niiden laskennassa käytetyn menetelmän mukaan.

## 8. C 24.00 – MARKKINARISKIN SISÄISET MALLIT (MKR IM)

## 8.1 Yleiset huomautukset

24. Tässä lomakkeessa eritellään VaR-luku (Value-at-Risk, todennäköinen tappioluku) ja stressitettavuus VaR-luku eri markkinariskien mukaan (velka-, osakekurssi-, valuuttakurssi- ja hyödykeriskien mukaan) ja ilmoitetaan muut omien varojen vaatimusten laskennassa sovellettavat tiedot.
25. Yleisesti ottaen sijoituspalveluyritysten käyttämän lomakkeen rakenteesta riippuu, voidaanko yleisriskiä ja erityisriskiä koskevat luvut määritellä ja ilmoittaa erikseen vai ainoastaan yhdessä. Tämä pätee myös VaR-luvun / stressitetun VaR-luvun jakamisessa riskiluokkiin (korkoriskin, osakeriskin, hyödykeriskin ja valuuttakurssiriskin mukaan). Laitos voi jättää kyseiset jaottelut ilmoittamatta, jos se osoittaa, että näiden lukujen ilmoittaminen olisi kohtuuttoman työlästä.

## 8.2 Tiettyjä kohtia koskevat ohjeet

Sarakeet	
0030–0040	<b>Value at Risk (VaR)</b> Tällä tarkoitetaan suurinta potentiaalista tappiota, joka aiheutuisi hinnan muutoksesta määritellyllä todennäköisyydellä ja tietyllä aikavälillä.
0030	<b>Kerroin (mc) × edellisten 60 arkipäivän keskiarvo (VaRavg)</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 364 artiklan 1 kohdan a alakohdan ii alakohta ja 365 artiklan 1 kohta
0040	<b>Edellisen päivän VaR-luku (VaRt-1)</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 364 artiklan 1 kohdan a alakohdan i alakohta ja 365 artiklan 1 kohta
0050–0060	<b>Stressitetun VaR</b> Tällä tarkoitetaan suurinta potentiaalista tappiota, joka aiheutuisi hinnan muutoksesta määritellyllä todennäköisyydellä ja tietyllä aikavälillä ja joka on määritetty käyttämällä syötetietoja, jotka on kalibroitu suhteessa historiatietoihin sellaiselta yhtäjaksoiselta 12 kuukauden ajanjaksolta, jonka aikana on esiintynyt laitoksen salkun kannalta merkityksellistä rahoitusmarkkinoiden stressiä.

0050	<b>Kerroin (mc) × edellisten 60 arkipäivän keskiarvo (SVaRavg)</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 364 artiklan 1 kohdan b alakohdan ii alakohta ja 365 artiklan 1 kohta
0060	<b>Tuorein saatavilla oleva luku (SVaRt-1)</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 364 artiklan 1 kohdan b alakohdan i alakohta ja 365 artiklan 1 kohta
0070–0080	<b>MAKSUKYVYTTÖMYYSRISKIÄ JA LUOTTOLUOKAN SIIRTYMÄRISKIÄ KOSKEVA OMIEN VAROJEN VAATIMUS</b> Tällä tarkoitetaan suurinta mahdollista tappiota, joka aiheutuisi asetuksen (EU) N:o 575/2013 364 artiklan 2 kohdan b alakohdan ja kolmannen osan IV osaston 5 luvun 4 jakson mukaisesti laskettuihin maksukyvyttömyysriskiin ja luottoluokan siirtymäriskiin liittyvästä hinnan muutoksesta.
0070	<b>12 viikon keskimääräinen mittaustulos</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 364 artiklan 2 kohdan b alakohdan ii alakohta ja kolmannen osan IV osaston 5 luvun 4 jakso
0080	<b>Viimeisin mittaustulos</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 364 artiklan 2 kohdan b alakohdan i alakohta ja kolmannen osan IV osaston 5 luvun 4 jakso
0090–0110	<b>KAIKKI KORRELAATIOKAUPANKÄYNTISALKUN HINTARISKIEN OMIEN VAROJEN VAATIMUKSET</b>
0090	<b>ALARAJA</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 364 artiklan 3 kohdan c alakohta. 8 prosenttia omien varojen vaatimuksesta, joka laskettaisiin asetuksen (EU) N:o 575/2013 338 artiklan 1 kohdan mukaisesti ”kaikkien hintariskien” pääomavaatimukseen sisältyvien kaikkien positioiden osalta.
0100–0110	<b>12 VIikon KESKIMÄÄRÄINEN MITTAUSTULOS JA VIIMEISIN MITTAUSTULOS</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 364 artiklan 3 kohdan b alakohta
0110	<b>VIIMEISIN MITTAUSTULOS</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 364 artiklan 3 kohdan a alakohta
0120	<b>OMIEN VAROJEN VAATIMUKSET</b> Tässä ilmoitetaan asetuksen (EU) N:o 575/2013 364 artiklassa tarkoitetut omien varojen vaatimukset, jotka lasketaan kaikkien riskitekijöiden osalta ja joiden laskennassa otetaan tarvittaessa huomioon korrelaatiovaikutukset ja maksukyvyttömyysriski ja luottoluokan siirtymäriski sekä kaikki korrelaatiokaupankäyntisalkkuun liittyvät hintariskit mutta joihin ei sisällytetä arvopaperistamiseen liittyviä pääomavaatimuksia eikä n:n tappion luottojohdannaisista kyseisen asetuksen 364 artiklan 2 kohdan mukaisesti.
0130	<b>KOKONAISRISKIN MÄÄRÄ</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 92 artiklan 6 kohdan b alakohta. Tässä tarkoitetaan tulosta, joka saadaan kertomalla omien varojen vaatimukset kertoimella 12,5.
0140	<b>Ylitysten lukumäärä (edellisten 250 arkipäivän aikana)</b> Tämä kohta liittyy asetuksen (EU) N:o 575/2013 366 artiklaan. Tässä ilmoitetaan niiden ylitysten lukumäärä, joiden perusteella lisäkerroin määritetään. Jos sijoituspalveluyrityksillä on lupa jättää tietyt ylitykset lisäkertoimen laskennassa huomiotta asetuksen (EU) N:o 575/2013 500 c artiklan mukaisesti, tässä sarakkeessa ilmoitettujen ylitysten lukumäärään ei saa sisältyä kyseisiä huomiotta jätettyjä ylityksiä.
0150–0160	<b>VaR-kerroin (mc) ja SVaR-kerroin (ms)</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 366 artiklassa tarkoitettu rekisteri. Tässä ilmoitetaan omien varojen vaatimusten laskentaan tosiasiallisesti sovellettavat kertoimet, tarvittaessa asetuksen (EU) N:o 575/2013 500 c artiklan soveltamisen jälkeen.
0170–0180	<b>KORRELAATIOKAUPANKÄYNTISALKUN ALARAJAA KOSKEVA ARVIOITU OMIEN VAROJEN VAATIMUS – PAINOTETUT PITKÄT/LYHYET NETTOPOSITIOT RAJAN JÄLKEEN</b> Tässä ilmoitetaan määrä, joka muodostaa perustan pääomavaatimuksen alarajan laskemiselle kaikkien hintariskien osalta asetuksen (EU) N:o 575/2013 364 artiklan 3 kohdan c alakohdan mukaisesti ja jonka laskennassa otetaan huomioon kyseisen asetuksen 335 artiklassa annettu harkintamahdollisuus, jonka mukaan laitos voi asettaa painon ja nettoposition tulon ylärajaksi maksukyvyttömyysriskiin liittyvän tappion enimmäismäärän.

Rivit	
0010	<b>POSITIOT YHTEENSÄ</b> Tässä tarkoitetaan positio-, valuuttakurssi- ja hyödykeriskin osaa, johon viitataan asetuksen (EU) N:o 575/2013 363 artiklan 1 kohdassa ja joka liittyy kyseisen asetuksen 367 artiklan 2 kohdassa tarkoitettuihin riskitekijöihin. Sarakkeiden 0030–0060 (VaR-luku ja stressitestattu VaR-luku) luvut kokonaismäärää kuvaavalla rivillä eivät vastaa asianmukaisten riskitekijöiden jaettuja arvoja VaR-luvun / stressitestatun VaR-luvun osalta.
0020	<b>KAUPANKÄYNNIN KOHTEENA OLEVAT VIERAAN PÄÄOMAN EHTOISET RAHOITUSINSTRUMENTIT (TDI)</b> Tässä tarkoitetaan positioriskin osaa, johon viitataan asetuksen (EU) N:o 575/2013 363 artiklan 1 kohdassa ja joka liittyy kyseisen asetuksen 367 artiklan 2 kohdan a alakohdassa tarkoitettuihin korkoriskitekijöihin.
0030	<b>TDI – YLEISRISKI</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 362 artiklassa tarkoitettu yleisriski
0040	<b>TDI – ERITYISRISKI</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 362 artiklassa tarkoitettu erityisriski
0050	<b>OSAKKEET</b> Tässä tarkoitetaan positioriskin osaa, johon viitataan asetuksen (EU) N:o 575/2013 363 artiklan 1 kohdassa ja joka liittyy kyseisen asetuksen 367 artiklan 2 kohdan c alakohdassa tarkoitettuihin osakeriskitekijöihin.
0060	<b>OSAKKEET – YLEISRISKI</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 362 artiklassa tarkoitettu yleisriski
0070	<b>OSAKKEET – ERITYISRISKI</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 362 artiklassa tarkoitettu erityisriski
0080	<b>VALUUTTAKURSSIRISKI</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 363 artiklan 1 kohta ja 367 artiklan 2 kohdan b alakohta
0090	<b>HYÖDYKERISKI</b> Asetuksen (EU) N:o 575/2013 363 artiklan 1 kohta ja 367 artiklan 2 kohdan d alakohta
0100	<b>YHTEENLASKETTU YLEISRISKI</b> Tässä tarkoitetaan markkinariskiä, joka aiheutuu kaupankäynnin kohteena olevien vieraan pääoman ehtoisten rahoitusinstrumenttien, osakkeiden, valuutan ja hyödykkeiden yleisestä liikehdinnästä markkinoilla. Ilmoitetaan VaR-luku kaikkien riskitekijöiden muodostaman yleisriskin osalta (ottaen tarvittaessa huomioon korrelaatiovaikutukset).
0110	<b>YHTEENLASKETTU ERITYISRISKI</b> Tässä tarkoitetaan kaupankäynnin kohteena olevien vieraan pääoman ehtoisten rahoitusinstrumenttien ja osakkeiden erityisriskitekijää. Ilmoitetaan VaR-luku kaupankäyntivaraston osakkeiden ja vieraan pääoman ehtoisten rahoitusinstrumenttien erityisriskin osalta (ottaen tarvittaessa huomioon korrelaatiovaikutukset).