

2025/2159

2025.10.31.

**A BIZOTTSÁG (EU) 2025/2159 VÉGREHAJTÁSI RENDELETE**

**(2025. október 27.)**

**az (EU) 2021/2284 végrehajtási rendeletben meghatározott végrehajtás-technikai standardoknak a befektetési vállalkozások felügyeleti adatszolgáltatása és közzétételei tekintetében történő módosításáról**

**(EGT-vonatkozású szöveg)**

AZ EURÓPAI BIZOTTSÁG,

tekintettel az Európai Unió működéséről szóló szerződésre,

tekintettel a befektetési vállalkozásokra vonatkozó prudenciális követelményekről, valamint az 1093/2010/EU, az 575/2013/EU, a 600/2014/EU és a 806/2014/EU rendelet módosításáról szóló, 2019. november 27-i (EU) 2019/2033 európai parlamenti és tanácsi rendeletre <sup>(1)</sup> és különösen annak 54. cikke (3) bekezdésére,

mivel:

- (1) Az (EU) 2021/2284 bizottsági végrehajtási rendelet <sup>(2)</sup> bevezette a befektetési vállalkozások (EU) 2019/2033 rendeletben előírt prudenciális szabályozására vonatkozó szabályozói adatszolgáltatási keretet. Az (EU) 2021/2284 végrehajtási rendeletnek a kis méretű és össze nem kapcsolt befektetési vállalkozásoktól eltérő befektetési vállalkozások által teljesítendő adatszolgáltatás formátumáról és gyakoriságáról szóló 5. cikke az (EU) 2021/451 bizottsági végrehajtási rendeletre <sup>(3)</sup> való kereszthivatkozást tartalmaz.
- (2) Az (EU) 2024/1623 európai parlamenti és tanácsi rendelet <sup>(4)</sup> által az 575/2013/EU európai parlamenti és tanácsi rendeletbe <sup>(5)</sup> bevezetett változtatások miatt módosították az (EU) 2021/451 végrehajtási rendeletben meghatározott adatszolgáltatási keretet. Az (EU) 2024/3117 bizottsági végrehajtási rendelet <sup>(6)</sup> ezért hatályon kívül helyezte és felváltotta az említett végrehajtási rendeletet.
- (3) Annak érdekében, hogy a befektetési vállalkozásoknak elegendő idejük legyen saját belső rendszerük kiigazítására és a módosított adatszolgáltatási kötelezettségeknek való megfelelésre, helyénvaló előírni, hogy a főszabálytól eltérve az első negyedéves adatszolgáltatást az e rendelet alkalmazásának kezdőnapját követő határidőre kelljen teljesíteni.
- (4) Az (EU) 2024/3117 végrehajtási rendelettel bevezetett módosítás egyes elemeinek tükröződnie kell a befektetési vállalkozásokra alkalmazandó adatszolgáltatási követelményekben, míg más elemek esetében erre nincs szükség. Konkrétan, azon befektetési vállalkozásoknak, amelyek az 575/2013/EU rendelet releváns rendelkezéseinek alkalmazása mellett döntenek, a partnerkockázatra és a hitelértékelési korrekciós kockázatra vonatkozóan a hitelintézetek számára előírttal azonos adatszolgáltatást kell teljesíteniük. Ezzel szemben indokolt, hogy a piaci kockázat szavatolótőke-követelményével – vagyis a nettó pozíciókockázat K-faktorával (K-NPR) – kapcsolatos

<sup>(1)</sup> HL L 314., 2019.12.5., 1. o., ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2019/2033/oj>.

<sup>(2)</sup> A Bizottság (EU) 2021/2284 végrehajtási rendelete (2021. december 10.) az (EU) 2019/2033 európai parlamenti és tanácsi rendeletnek a befektetési vállalkozások felügyeleti adatszolgáltatása és közzétételei tekintetében történő alkalmazására vonatkozó végrehajtás-technikai standardok megállapításáról (HL L 458., 2021.12.22., 48. o., ELI: [http://data.europa.eu/eli/reg\\_impl/2021/2284/oj](http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2021/2284/oj)).

<sup>(3)</sup> A Bizottság (EU) 2021/451 végrehajtási rendelete (2020. december 17.) az 575/2013/EU európai parlamenti és tanácsi rendeletnek az intézmények felügyeleti adatszolgáltatása tekintetében történő alkalmazására vonatkozó végrehajtás-technikai standardok megállapításáról és a 680/2014/EU végrehajtási rendelet hatályon kívül helyezéséről (HL L 97., 2021.3.19., 1. o., ELI: [http://data.europa.eu/eli/reg\\_impl/2021/451/oj](http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2021/451/oj)).

<sup>(4)</sup> Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2024/1623 rendelete (2024. május 31.) az 575/2013/EU rendeletnek a hitelkockázatra, a hitelértékelési korrekciós kockázatra, a működési kockázatra, a piaci kockázatra és a tőkeküszöbértékre vonatkozó követelmények tekintetében történő módosításáról (HL L, 2024/1623, 2024.6.19., ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2024/1623/oj>).

<sup>(5)</sup> Az Európai Parlament és a Tanács 575/2013/EU rendelete (2013. június 26.) a hitelintézetekre vonatkozó prudenciális követelményekről és a 648/2012/EU rendelet módosításáról (HL L 176., 2013.6.27., 1. o., ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2013/575/oj>).

<sup>(6)</sup> A Bizottság (EU) 2024/3117 végrehajtási rendelete (2024. november 29.) az 575/2013/EU európai parlamenti és tanácsi rendeletnek az intézmények felügyeleti adatszolgáltatása tekintetében történő alkalmazására vonatkozó végrehajtás-technikai standardok megállapításáról és az (EU) 2021/451 bizottsági végrehajtási rendelet hatályon kívül helyezéséről (HL L, 2024/3117, 2024.12.27., ELI: [http://data.europa.eu/eli/reg\\_impl/2024/3117/oj](http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj)).

adatszolgáltatás eltérjen a hitelintézetek és a befektetési vállalkozások esetében, mivel az (EU) 2024/3117 végrehajtási rendelet a hitelintézeteket érintő számos – például a szorzótényezők alkalmazására vonatkozó – módosítást és egyéb kisebb kiigazításokat tartalmaz. A befektetési vállalkozásoknak a piaci kockázatra vonatkozóan az 575/2013/EU rendelet harmadik része IV. címének az (EU) 2019/876 európai parlamenti és tanácsi rendelettel <sup>(7)</sup> bevezetett módosításokat megelőzően, 2019. június 26-án hatályos változatában meghatározott szavatolótkövetelményeket és adatszolgáltatási előírásokat kell alkalmazniuk.

- (5) Annak biztosítása érdekében, hogy a hitelintézetek és a befektetési vállalkozások adatszolgáltatási kerete egymással koherens legyen, ha az alkalmazandó keret azonos, illetve különös szabályokat tartalmazzon, ha az alkalmazandó keret eltér, módosítani kell az (EU) 2021/2284 végrehajtási rendelet 5. cikkét.
- (6) Az adatszolgáltatási követelményeknek való megfelelés megkönnyítése érdekében ki kell igazítani az (EU) 2021/2284 végrehajtási rendelet 8. cikkében meghatározott minimális pontossági követelményeket.
- (7) Az (EU) 2021/2284 végrehajtási rendeletet ezért ennek megfelelően módosítani kell.
- (8) Ez a rendelet az Európai Bankhatóság (EBH) által a Bizottsághoz benyújtott végrehajtás-technikai standardtervezeten alapul.
- (9) Mivel az (EU) 2021/2284 végrehajtási rendelet módosításai az (EU) 2024/3117 végrehajtási rendeleten alapulnak és nem eredményeznek jelentős tartalmi változásokat, az EBH az 1093/2010/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet <sup>(8)</sup> 15. cikke (1) bekezdésének második albekezdésével összhangban nem folytatott nyilvános konzultációkat, és nem elemezte az esetleges kapcsolódó költségeket és hasznát, illetve nem kérte ki az említett rendelet 37. cikkével összhangban létrehozott Banki Érdekképviselési Csoport véleményét, mivel úgy ítélte meg, hogy az a végrehajtás-technikai standardtervezetek hatályához és hatásához képest rendkívül aránytalan lenne,

ELFOGADTA EZT A RENDELETET:

#### 1. cikk

Az (EU) 2021/2284 végrehajtási rendelet a következőképpen módosul:

1. A 2. cikk (1) bekezdése a következő második albekezdéssel egészül ki:

„Az első albekezdéstől eltérve a kis méretű és össze nem kapcsolt befektetési vállalkozásoktól eltérő befektetési vállalkozásoknak az (EU) 2024/3117 <sup>(\*)</sup> bizottsági végrehajtási rendelet I. mellékletének C 25.01 táblájában meghatározott információkat a 2026. január és április közötti vonatkozási időpontok tekintetében legkésőbb 2026. június 30-ig kell benyújtaniuk.

<sup>(\*)</sup> A Bizottság (EU) 2024/3117 végrehajtási rendelete (2024. november 29.) az 575/2013/EU európai parlamenti és tanácsi rendeletnek az intézmények felügyeleti adatszolgáltatása tekintetében történő alkalmazására vonatkozó végrehajtás-technikai standardok megállapításáról és az (EU) 2021/451 bizottsági végrehajtási rendelet hatályon kívül helyezéséről (HL L, 2024/3117, 2024.12.27., ELI: [http://data.europa.eu/eli/reg\\_impl/2024/3117/oj](http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj)).”

<sup>(7)</sup> Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2019/876 rendelete (2019. május 20.) az 575/2013/EU rendeletnek a tőkeáttételi mutató, a nettó stabil forrásellátottsági ráta, a szavatolótkére és a leírható, illetve átalakítható kötelezettségekre vonatkozó követelmények, a partnerekockázat, a piaci kockázat, a központi szerződő felekkel szembeni kitettségek, a kollektív befektetési formákkal szembeni kitettségek, a nagykockázat-vállalások és az adatszolgáltatási és nyilvánosságra hozatali követelmények tekintetében történő módosításáról, valamint a 648/2012/EU rendelet módosításáról (HL L 150., 2019.6.7., 1. o., ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2019/876/oj>).

<sup>(8)</sup> Az Európai Parlament és a Tanács 1093/2010/EU rendelete (2010. november 24.) az európai felügyeleti hatóság (Európai Bankhatóság) létrehozásáról, a 716/2009/EK határozat módosításáról és a 2009/78/EK bizottsági határozat hatályon kívül helyezéséről (HL L 331., 2010.12.15., 12. o., ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2010/1093/oj>).

2. Az 5. cikk (2), (3) és (4) bekezdése helyébe a következő szöveg lép:
- „(2) A kis méretű és össze nem kapcsolt befektetési vállalkozásoktól eltérő azon befektetési vállalkozások, amelyek az RtM K-faktor követelményt az (EU) 2019/2033 rendelet 21. cikkének (1) bekezdésével összhangban a K-NPR alapján határozzák meg, az e rendelet X. mellékletének C 18.00–C 24.00 táblájában meghatározott információkat negyedéves gyakorisággal jelentik, az e rendelet XI. mellékletében foglalt útmutatónak megfelelően.
- (3) Amennyiben a kis méretű és össze nem kapcsolt befektetési vállalkozásoktól eltérő befektetési vállalkozások élnek az (EU) 2019/2033 rendelet 25. cikkének (4) bekezdésében meghatározott eltéréssel, az (EU) 2024/3117 végrehajtási rendelet I. mellékletének C 34.02 táblájában meghatározott információkat – a tőkeküszöbértékre vonatkozó információk kivételével – negyedéves gyakorisággal jelentik, az alkalmazandó útmutatónak megfelelően.
- (4) Amennyiben a kis méretű és össze nem kapcsolt befektetési vállalkozásoktól eltérő befektetési vállalkozások élnek az (EU) 2019/2033 rendelet 25. cikke (5) bekezdésének második albekezdésében meghatározott eltéréssel, az (EU) 2024/3117 végrehajtási rendelet I. mellékletének C 25.01 táblájában meghatározott információkat negyedéves gyakorisággal jelentik, az alkalmazandó útmutatónak megfelelően.”
3. A 8. cikk (1) bekezdése b) pontjának i. alpontja helyébe a következő szöveg lép:
- „i. a „monetáris” típusú adatokat minimum tízezres nagyságrendű pontossággal kell jelenteni;”.
4. Az e rendelet I. mellékletében foglalt szöveg X. mellékletként kerül beillesztésre.
5. Az e rendelet II. mellékletében foglalt szöveg XI. mellékletként kerül beillesztésre.

## 2. cikk

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

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

Kelt Brüsszelben, 2025. október 27-én.

a Bizottság részéről

az elnök

Ursula VON DER LEYEN

A K-NPR ALAPJÁN SZÁMÍTOTT R<sub>EM</sub> K-FAKTOR KÖVETELMÉNYRE VONATKOZÓ ADATSZOLGÁLTATÁS

BEFEKTETÉSI VÁLLALKOZÁSOKRA VONATKOZÓ TÁBLÁK			
Tábla száma	Tábla kódja	Tábla / Táblacsoport megnevezése	Rövid név
		PIACI KOCKÁZAT	MKR
18	C 18.00	PIACI KOCKÁZAT: A KERESKEDETT, HITELVISZONYT MEGTESTESÍTŐ ÉRTÉKPAPÍROK POZÍCIÓKOCKÁZATÁNAK SZTENDERD MÓDSZERE	MKR SA TDI
19	C 19.00	PIACI KOCKÁZAT: AZ ÉRTÉKPAPÍROSÍTÁSOK EGYEDI KOCKÁZATÁNAK SZTENDERD MÓDSZERE	MKR SA SEC
20	C 20.00	PIACI KOCKÁZAT: A KORRELÁCIÓKERESKEDÉSI PORTFÓLIÓ EGYEDI KOCKÁZATÁNAK SZTENDERD MÓDSZERE	MKR SA CTP
21	C 21.00	PIACI KOCKÁZAT: A RÉSZVÉNYEK POZÍCIÓKOCKÁZATÁNAK SZTENDERD MÓDSZERE	MKR SA EQU
22	C 22.00	PIACI KOCKÁZAT: A DEVIZAÁRFOLYAM-KOCKÁZAT SZTENDERD MÓDSZEREI	MKR SA FX
23	C 23.00	PIACI KOCKÁZAT: AZ ÁRUKOCKÁZAT SZTENDERD MÓDSZEREI	MKR SA COM
24	C 24.00	PIACI KOCKÁZAT: BELSŐ MODELLEK	MKR IM

C 18.00 – Piaci kockázat: a kereskedett, hitelviszonyt megtestesítő instrumentumok pozíciókockázatának sztenderd módszere (MKR SA TDI)

Pénznem:

		POZÍCIÓK					SZAVATOLÓTŐKE-KÖVETELMÉNYEK	TELJES KOCKÁZATI KITETTSÉGÉRTÉK
		ÖSSZES POZÍCIÓ		NETTÓ POZÍCIÓK		TŐKEKÖVETELMÉNNYEL ÉRINTETT POZÍCIÓK		
		HOSSZÚ	RÖVID	HOSSZÚ	RÖVID			
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	KERESKEDESI KÖNYVBEN NYILVÁNTARTOTT, KERESKEDETT, HITELVISZONYT MEGTESTESÍTŐ INSTRUMENTUMOK							Cella kapcsolata: CA2
0011	Általános kockázat							
0012	Származtatott ügyletek							
0013	Egyéb eszközök és kötelezettségek							
0020	Lejáraton alapuló módszer							
0030	1. zóna							
0040	0 ≤ 1 hónap							
0050	> 1 ≤ 3 hónap							
0060	> 3 ≤ 6 hónap							
0070	> 6 ≤ 12 hónap							
0080	2. zóna							
0090	> 1 ≤ 2 (3 %-nál alacsonyabb kamatszelvény esetében 1,9) év							
0100	> 2 ≤ 3 (3 %-nál alacsonyabb kamatszelvény esetében > 1,9 ≤ 2,8) év							
0110	> 3 ≤ 4 (3 %-nál alacsonyabb kamatszelvélynél > 2,8 ≤ 3,6) év							
0120	3. zóna							
0130	> 4 ≤ 5 (3 %-nál alacsonyabb kamatszelvény esetében > 3,6 ≤ 4,3) év							

		POZÍCIÓK					SZAVATOLÓTŐKE- KÖVETELMÉNYEK	TELJES KOCKÁZATI KITETTSÉGÉR- TÉK
		ÖSSZES POZÍCIÓ		NETTÓ POZÍCIÓK		TŐKEKÖVE- TELMÉNNYEL ÉRINTETT POZÍCIÓK		
		HOSSZÚ	RÖVID	HOSSZÚ	RÖVID			
0140	> 5 ≤ 7 (3 %-nál alacsonyabb kamatszervény esetében > 4,3 ≤ 5,7) év							
0150	> 7 ≤ 10 (3 %-nál alacsonyabb kamatszervény esetében > 5,7 ≤ 7,3) év							
0160	> 10 ≤ 15 (3 %-nál alacsonyabb kamatszervénynél > 7,3 ≤ 9,3) év							
0170	> 15 ≤ 20 (3 %-nál alacsonyabb kamatszervénynél > 9,3 ≤ 10,6) év							
0180	> 20 (3 %-nál alacsonyabb kamatszervény esetében > 10,6 ≤ 12,0) év							
0190	(3 %-nál alacsonyabb kamatszervény esetében > 12,0 ≤ 20,0) év							
0200	(3 %-nál alacsonyabb kamatszervény esetében > 20) év							
0210	Az átlagos hátralévő futamidőn alapuló módszer							
0220	1. zóna							
0230	2. zóna							
0240	3. zóna							
0250	Egyedi kockázat							
0251	A nem értékpapírosítási pozíciót jelentő, hitelviszonyt megtestesítő instrumentumok szavatolótőke-követelménye							
0260	Az 1. táblázat első kategóriája szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok							
0270	Az 1. táblázat második kategóriája szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok							
0280	Hátralévő futamidő ≤ 6 hónap							
0290	Hátralévő futamidő > 6 hónap és ≤ 24 hónap							
0300	Hátralévő futamidő > 24 hónap							

		POZÍCIÓK					SZAVATOLÓTŐKE- KÖVETELMÉNYEK	TELJES KOCKÁZATI KITETTSÉGÉR- TÉK
		ÖSSZES POZÍCIÓ		NETTÓ POZÍCIÓK		TŐKEKÖVE- TELMÉNNYEL ÉRTINTETT POZÍCIÓK		
		HOSSZÚ	RÖVID	HOSSZÚ	RÖVID			
		0010	0020	0030	0040			
0310	Az 1. táblázat harmadik kategóriája szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok							
0320	Az 1. táblázat negyedik kategóriája szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok							
0321	Minősített n-edik nemteljesítéskor lehívható hitelderivatívák							
0325	Az értékpapírosított eszközök szavatolótőke-követelménye							
0330	A korrelációkereskedési portfólió szavatolótőke-követelménye							
0350	Opciókra vonatkozó további követelmények (nem delta kockázatok)							
0360	Egyszerűsített módszer							
0370	Delta plusz módszer – a gammakockázat kiegészítő követelményei							
0380	Delta plusz módszer – a vegakockázat kiegészítő követelményei							
0385	Delta plusz módszer –nem folytonos opciók és opciós utalványok							
0390	Forgatókönyvmátrix módszer							

## HU

[illegible]



C 20.00 – PIACI KOCKÁZAT: A KORRELÁCIÓKERESKEDÉSI PORTFÓLIÓ EGYEDI KOCKÁZATÁNAK SZTENDERD MÓDSZERE (MKR SA CTP)

		ÖSSZES POZÍCIÓ		(-) SZAVATOLÓTÓ-KÉBŐL LEVONT POZÍCIÓK		NETTÓ POZÍCIÓK		A NETTÓ (HOSSZÚ) POZÍCIÓK KOCKÁZATI SÚLY SZERINTI BONTÁSA														A NETTÓ (RÖVID) POZÍCIÓK KOCKÁZATI SÚLY SZERINTI BONTÁSA														A NETTÓ POZÍCIÓK MÓDSZEREK SZERINTI BONTÁSA						FELSŐ KORLÁT FIGYELEMBEVÉTELE ELŐTT		FELSŐ KORLÁT FIGYELEMBEVÉTELE UTÁN		TEJES SZAVATOLÓ-TÖKE-KÖVETELMÉNY
		HOSSZÚ	RÖVID	(-) HOSSZÚ	(-) RÖVID	HOSSZÚ	RÖVID	[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	BELSŐ ÉRTÉKELÉSI MÓDSZER	A FIGYELEMBE VEHETŐ NEMTELJESÍTŐ KITETTSÉGEK ÉRTÉKPAPÍROSÍTÁSAI ELŐRESOROLT ÜGYLETRÉS ZSOROZATAI-NAK EGYEDI KEZELÉSE	EGYÉB (KOCKÁZATI SÚLY = 1 250 %)	SÚLYOZOTT NETTÓ HOSSZÚ POZÍCIÓK	SÚLYOZOTT NETTÓ RÖVID POZÍCIÓK	SÚLYOZOTT NETTÓ HOSSZÚ POZÍCIÓK	SÚLYOZOTT NETTÓ RÖVID POZÍCIÓK							
0010	TEJES KITETTSÉG	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						
	ÉRTÉKPAPÍROSÍTÁSI POZÍCIÓK:																																								cella kapcsolata: MKR SA TDI (0330:0060)					
0020	ÉRTÉKPAPÍROSÍTÁST KEZDEMÉNYEZŐ: TEJES KITETTSÉG																																													
0030	ÉRTÉKPAPÍROSÍTÁS																																													
0040	EGYÉB CTP-POZÍCIÓK																																													
0050	BEFEKTETŐ: TEJES KITETTSÉG																																													
0060	ÉRTÉKPAPÍROSÍTÁS																																													
0070	EGYÉB CTP-POZÍCIÓK																																													
0080	SZPONZOR: TEJES KITETTSÉG																																													
0090	ÉRTÉKPAPÍROSÍTÁS																																													
0100	EGYÉB CTP-POZÍCIÓK																																													
	N-EDIK NEMTELJESÍTÉSKOR LEHÍVHATÓ HITELDERIVATÍVÁK:																																													
0110	N-EDIK NEMTELJESÍTÉSKOR LEHÍVHATÓ HITELDERIVATÍVÁK																																													
0120	EGYÉB CTP-POZÍCIÓK																																													

C 21.00 – PIACI KOCKÁZAT: A RÉSZVÉNYEK POZÍCIÓKOCKÁZATÁNAK SZTENDERD MÓDSZERE (MKR SA EQU)

Nemzeti piac:

		POZÍCIÓK					SZAVATOLÓTŐKE- KÖVETELMÉNYEK	TELJES KOCKÁZATI KITETTSÉGÉR- TÉK
		ÖSSZES POZÍCIÓ		NETTÓ POZÍCIÓK		TŐKEKÖVETEL- MÉNNYEL ÉRINTETT POZÍCIÓK		
		HOSSZÚ	RÖVID	HOSSZÚ	RÖVID			
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	KERESKEDÉSI KÖNYVBEN NYILVÁNTARTOTT RÉSZVÉNYEK							Cella kapcsolata: CA
0020	Általános kockázat							
0021	Származtatott ügyletek							
0022	Egyéb eszközök és kötelezettségek							
0030	Megfelelően diverzifikált, egyedi módszer alkalmazási körébe tartozó tőzsdei határidős részvényindex- ügyletek							
0040	Megfelelően diverzifikált tőzsdei határidős részvényindex-ügyleteken kívüli részvények							
0050	Egyedi kockázat							
0090	Opciókra vonatkozó további követelmények (nem delta kockázatok)							
0100	Egyszerűsített módszer							
0110	Delta plusz módszer – a gammakockázat kiegészítő követelményei							
0120	Delta plusz módszer – a vegakockázat kiegészítő követelményei							
0125	Delta plusz módszer –nem folytonos opciók és opciós utalványok							
0130	Forgatókönyvmátrix módszer							

HL L, 2025.10.31.

HU

		ÖSSZES POZÍCIÓ		NETTÓ POZÍCIÓK		TŐKEKÖVETELMÉNNYEL ÉRINTETT POZÍCIÓK (A speciálisan kezelt, a beszámoló pénznemén kívüli pénznemekben lévő kiegyenlítettlen pozícióknak a kiegyenlített pozíciók közötti újrafelosztásával)			SZAVATOLÓ- TŐKE- KÖVETELMÉ- NYEK	TELJES KOCKÁZATI KITETTSÉGÉ- RTÉK
		HOSSZÚ	RÖVID	HOSS- ZÚ	RÖVID	HOSS- ZÚ	RÖVID	KIE GYEN- LÍTETT		
		0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080		
Tájékoztató adatok: DEVIZAPOZÍCIÓK										
0130	Euro									
0140	Lek									
0150	Argentín peso									
0160	Ausztrál dollár									
0170	Brazil real									
0180	Leva									
0190	Kanadai dollár									
0200	Cseh korona									
0210	Dán korona									
0220	Egyiptomi font									
0230	Angol font									
0240	Forint									
0250	Jen									
0280	Dinár									
0290	Mexikói peso									
0300	Lengyel zloty									
0310	Román lej									
0320	Orosz rubel									
0330	Szerb dinár									
0340	Svéd korona									
0350	Svájci frank									

		ÖSSZES POZÍCIÓ		NETTÓ POZÍCIÓK		TŐKEKÖVETELMÉNNYEL ÉRINTETT POZÍCIÓK (A speciálisan kezelt, a beszámoló pénznemén kívüli pénznemekben lévő kiegyenlített pozícióknak a kiegyenlített pozíciók közötti újrafelosztásával)			SZAVATOLÓ-TŐKE-KÖVETELMÉ- NYEK	TELJES KOCKÁZATI KITETTSÉGÉ- RTÉK
		HOSSZÚ	RÖVID	HOSS- ZÚ	RÖVID	HOSS- ZÚ	RÖVID	KIE GYEN- LÍTETT		
		0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080		
0360	Török líra									
0370	Hrivnya									
0380	USA-dollár									
0390	Izlandi korona									
0400	Norvég korona									
0410	Hongkongi dollár									
0420	Új tajvani dollár									
0430	Új-zélandi dollár									
0440	Szingapúri dollár									
0450	Dél-koreai von									
0460	Renminbi jüan									
0470	Egyéb									

C 23.00 – PIACI KOCKÁZAT: AZ ÁRUKOCKÁZAT SZTENDERD MÓDSZEREI (MKR SA COM)

		ÖSSZES POZÍCIÓ		NETTÓ POZÍCIÓK		TŐKEKÖVE- TELMÉNNYEL ÉRINTETT POZÍCIÓK	SZAVATOLÓTŐKE- KÖVETELMÉNYEK	TELJES KOCKÁZATI KITETTSÉGÉRTÉK
		HOSSZÚ	RÖVID	HOSSZÚ	RÖVID			
		0010	0020	0030	0040		0060	0070
0010	ÁRUPÓZÍCIÓK ÖSSZESEN							Cella kapcsolata: CA
0020	Nemesfémek (az arany kivételével)							
0030	Nem nemesfémek							
0040	Mezőgazdasági termékek (softs)							
0050	Egyéb							
0060	Ebből energiatermékek (olaj, gáz)							
0070	Lejáratí táblás módszer							
0080	Kiterjesztett lejáratí táblás módszer							
0090	Egyszerűsített módszer: összes pozíció							
0100	Opciókra vonatkozó további követelmények (nem delta kockázatok)							
0110	Egyszerűsített módszer							
0120	Delta plusz módszer – a gammakockázat kiegészítő követelményei							
0130	Delta plusz módszer – a vegakockázat kiegészítő követelményei							
0135	Delta plusz módszer –nem folytonos opciók és opciós utalványok							
0140	Forgatókönyvmátrix módszer							

C 24.00 – PIACI KOCKÁZAT: BELSŐ MODELLEK (MKR IM)

		Kockáztatott érték (VaR)		STRESSZHELYZETI KOCKÁZTATOTT ÉRTÉK		A JÁRULÉKOS NEMTELJESÍTÉSI ÉS ÁTMINÓSÍTÉSI KOCKÁZATRA VONATKOZÓ TŐKEKÖVETELMÉNY		TELJES ÁRKOCKÁZATI TŐKEKÖVETELMÉNY A CTP-RE VONATKOZÓAN			SZAVATOLÓ-TŐKE-KÖVETELMÉ- NYEK	TELJES KOCKÁ- ZATI KITETTSE- GÉRTÉK	A túllépések száma az előző 250 munkanap során	VaR szorzó (m <sub>c</sub> )	SVaR szorzó (m <sub>c</sub> )	A CTP-TŐKEKÖVE- TELMÉNY FELTÉTELE- ZETT ALSÓ KORLÁTJA – SÚLYOZOTT NETTÓ HOSSZÚ POZÍCIÓK A FELSŐ KORLÁT FIGYELEM BEVÉTELÉ- VEL	A CTP-TŐKEKÖVE- TELMÉNY FELTÉTELE- ZETT ALSÓ KORLÁTJA – SÚLYOZOTT NETTÓ RÖVID POZÍCIÓK A FELSŐ KORLÁT FIGYELEM BEVÉTELÉ- VEL
		SZORZÓ (m <sub>c</sub> ) x ELŐZŐ 60 MUNKANAP ÁTLAGA (VaR <sub>avg</sub> )	ELŐZŐ NAPI KOC KÁZTA- TOTT ÉRTÉK (VaR <sub>t-1</sub> )	SZORZÓ (m <sub>c</sub> ) x ELŐZŐ 60 MUNKANAP ÁTLAGA (SVaR <sub>avg</sub> )	LEGFRIS- SEBB (SVaR <sub>t-1</sub> )	12 HETES ÁTLAGOS MÉRŐSZÁM	LEGFRIS- SEBB MÉRŐS- ZÁM	ALSÓ KORLÁT	12 HETES ÁTLAGOS MÉRŐ SZÁM	LEGFRIS- SEBB MÉRŐS- ZÁM							
		0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110						0120	0130
0010	POZÍCIÓK ÖSSZESEN											Cella kapcsolata: CA					
	Tájékoztató adatok: A PIACI KOCKÁZAT BONTÁSA																
0020	Kereskedett, hitelviszonyt megtestesítő instrumentumok																
0030	TDI – Általános kockázat																
0040	TDI – Egyedi kockázat																
0050	Részvények																
0060	Részvények – Általános kockázat																
0070	Részvények – Egyedi kockázat																
0080	Devizaárfolyam- kockázat																

		Kockáztatott érték (VaR)		STRESSZHELYZETI KOCKÁZTATOTT ÉRTÉK		A JÁRULÉKOS NEMTELJESÍTÉSI ÁTMINŐSÍTÉSI KOCKÁZATRA VONATKOZÓ TŐKEKÖVETELMÉNY		TELJES ÁRKOCKÁZATI TŐKEKÖVETELMÉNY A CTP-RE VONATKOZÓAN			SZAVATOLÓ-TŐKE-KÖVETELMÉ- NYEK	TELJES KOCKÁ- ZATI KITETTSÉ- GÉRTÉK	A túllépések száma az előző 250 munkanap során	VaR szorzó (m <sub>c</sub> )	SVaR szorzó (m <sub>s</sub> )	A CTP- TŐKEKÖVE- TELMÉNY FELTÉTELE- ZETT ALSÓ KORLÁTJA – SÚLYOZOTT NETTÓ HOSSZÚ POZÍCIÓK A FELSŐ KORLÁT FIGYELEM BEVÉTELÉ- VEL	A CTP- TŐKEKÖVE- TELMÉNY FELTÉTELE- ZETT ALSÓ KORLÁTJA – SÚLYOZOTT NETTÓ RÖVID POZÍCIÓK A FELSŐ KORLÁT FIGYELEM BEVÉTELÉ- VEL
		SZORZÓ (m <sub>c</sub> ) x ELŐZŐ 60 MUNKANAP ÁTLAGA (VaR <sub>avg</sub> )	ELŐZŐ NAPI KOC KÁZTA- TOTT ÉRTÉK (VaR <sub>t-1</sub> )	SZORZÓ (m <sub>s</sub> ) x ELŐZŐ 60 MUNKANAP ÁTLAGA (SVaR <sub>avg</sub> )	LEGFRIS- SEBB (SVaR <sub>t-1</sub> )	12 HETES ÁTLAGOS MÉRŐSZÁM	LEGFRIS- SEBB MÉRŐS- ZÁM	ALSÓ KORLÁT	12 HETES ÁTLAGOS MÉRŐ SZÁM	LEGFRIS- SEBB MÉRŐS- ZÁM							
		0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180
0090	Árukockázat																
0100	Általános kockázat összesen																
0110	Egyedi kockázat összesen”																



## II. MELLÉKLET

## „XI. MELLÉKLET

ÚTMUTATÓ A K-NPR ALAPJÁN SZÁMÍTOTT R<sub>RM</sub> K-FAKTOR KÖVETELMÉNYRE VONATKOZÓ  
ADATSZOLGÁLTATÁSHOZ

## Tartalomjegyzék

<b>I. RÉSZ: ÁLTALÁNOS ÚTMUTATÓ</b>	18
1. SZABÁLYOK	18
1.1. Számozási szabályok	18
1.2. Előjelre vonatkozó szabályok	18
1.3. Hivatkozások az 575/2013/EU rendeletre	18
<b>II. RÉSZ: TÁBLASPECIFIKUS ÚTMUTATÓ PIACI KOCKÁZATI TÁBLACSOPORT</b>	18
1. Általános megjegyzések	18
2. C 18.00 – Piaci kockázat: A kereskedett, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok pozíciókockázatának sztenderd módszere (MKR SA TDI)	18
2.1. Általános megjegyzések	18
2.2. A tábla egyes részeire vonatkozó útmutató	19
3. C 19.00 – PIACI KOCKÁZAT: AZ ÉRTÉKPAPÍROSÍTÁSOK EGYEDI KOCKÁZATÁNAK SZTENDERD MÓDSZERE (MKR SA SEC)	20
3.1. Általános megjegyzések	20
3.2. A tábla egyes részeire vonatkozó útmutató	21
4. C 20.00 – PIACI KOCKÁZAT: A KORRELÁCIÓKERESKEDÉSI PORTFÓLIÓBA SOROLT POZÍCIÓK EGYEDI KOCKÁZATÁNAK SZTENDERD MÓDSZERE (MKR SA CTP)	22
4.1. Általános megjegyzések	22
4.2. A tábla egyes részeire vonatkozó útmutató	23
5. C 21.00 – Piaci kockázat: A részények pozíciókockázatának sztenderd módszere (MKR SA EQU)	24
5.1. Általános megjegyzések	24
5.2. A tábla egyes részeire vonatkozó útmutató	24
6. C 22.00 – Piaci kockázat: a devizaárfolyam-kockázat sztenderd módszerei (MKR SA FX)	26
6.1. Általános megjegyzések	26
6.2. A tábla egyes részeire vonatkozó útmutató	26
7. C 23.00 – Piaci kockázat: az árukockázat sztenderd módszerei (MKR SA COM)	28
7.1. Általános megjegyzések	28
7.2. A tábla egyes részeire vonatkozó útmutató	28
8. C 24.00 – Piaci kockázat: belső modell (MKR IM)	29
8.1. Általános megjegyzések	29
8.2. A tábla egyes részeire vonatkozó útmutató	29

## I. RÉSZ: ÁLTALÁNOS ÚTMUTATÓ

### 1. SZABÁLYOK

#### 1.1. Számozási szabályok

1. A táblák oszlopaira, soraira és celláira való hivatkozáskor a dokumentum a 2–5. pontban meghatározott jelölési szabályokat követi. A numerikus kódokat kimerítően használják a validálási szabályok.
2. Az útmutató a következő általános jelölést követi: {Tábla; Sor; Oszlop}.
3. Olyan táblán belüli validálás esetén, amelynél az adott táblából csak adatpontokat használunk, a jelölés nem hivatkozik a táblára: {Sor; Oszlop}.
4. Az olyan táblák esetében, amelyek csak egy oszlopot tartalmaznak, a jelölés csak a sorokra hivatkozik. {Tábla; Sor}.
5. Csillag jelöli, hogy a validálás a korábban meghatározott sorra vagy oszlopra megtörtént.

#### 1.2. Előjelre vonatkozó szabályok

6. A szavatolótőket vagy a tőkekövetelményeket növelő összegeket pozitív számként kell feltüntetni. Ugyanakkor a szavatolótőke teljes összegét vagy a tőkekövetelményeket csökkentő bármely összeg előjele negatív. Ha egy tétel megnevezése előtt mínuszjel (–) található, akkor az adott tételről nem szolgáltatható pozitív adat.

#### 1.3. Hivatkozások az 575/2013/EU rendeletre

7. Az 575/2013/EU rendelet 325–377. cikkére való hivatkozásokat az említett rendelet 2019. június 26-án hatályos változatára vonatkozó hivatkozásként kell értelmezni.

## II. RÉSZ: TÁBLASPECIFIKUS ÚTMUTATÓ PIACI KOCKÁZATI TÁBLACSOPORT

### 1. ÁLTALÁNOS MEGJEGYZÉSEK

8. Az itt megadott útmutató a devizaárfolyam-kockázathoz (MKR SA FX), árukockázathoz (MKR SA COM), kamatláb-kockázathoz (MKR SA TDI, MKR SA SEC, MKR SA CTP) és részvénytőke-kockázathoz (MKR SA EQU) kapcsolódó szavatolótőke-követelmény sztenderd módszer szerinti kiszámításáról történő adatszolgáltatáshoz használt táblákra terjed ki. Ebben a részben útmutató található továbbá a szavatolótőke-követelmény belső modelleken alapuló módszer szerinti kiszámításáról történő adatszolgáltatáshoz használt táblára vonatkozóan (MKR IM) is.
9. A kereskedett, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok vagy tulajdoni részesedést megtestesítő instrumentumok, illetve ezek származtatott eszközeinek pozíciókockázatát tőkeszükségletük kiszámítása céljából két összetevőre kell bontani. Az első az egyedi kockázatra vonatkozik – azaz az adott eszköz árváltozásának kockázatára, ami a kibocsátójával, illetve, származtatott eszköz esetében, az alapul szolgáló eszköz kibocsátójával kapcsolatos tényezőkből adódik. A második az általános kockázatot foglalja magában: az eszköz árváltozásának azt a kockázatát, amely kereskedett, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok vagy azok származtatott eszközei esetében a kamatszintek változásából, tőkeinstrumentum vagy annak származtatott eszközei esetében az egyes értékpapírok sajátos tulajdonságaival kapcsolatban nem lévő, általános részvénytőke mozgásokból adódik. Az egyes instrumentumok és nettósítási eljárások általános kezelését az 575/2013/EU rendelet 326–333. cikke határozza meg.

### 2. C 18.00 – PIACI KOCKÁZAT: A KERESKEDETT, HITELVISZONYT MEGTESTESÍTŐ ÉRTÉKPAPÍROK POZÍCIÓKOCKÁZATÁNAK SZTENDERD MÓDSZERE (MKR SA TDI)

#### 2.1. Általános megjegyzések

10. Ez a tábla a kereskedett, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok sztenderd módszer szerinti pozíciókockázatát érintő pozíciókat és az azokhoz kapcsolódó szavatolótőke-követelményt rögzíti (az 575/2013/EU rendelet 325. cikke (2) bekezdésének a) pontja). A különböző kockázatok és az 575/2013/EU rendelet alapján alkalmazható módszerek az egyes sorokban vehetők figyelembe. Az MKR SA SEC és MKR SA CTP táblán szereplő kitettségekkel összefüggő egyedi kockázatok kizárólag az MKR SA TDI Total táblán tüntethetők fel. Az említett táblákban feltüntetett szavatolótőke-követelményt át kell vinni a 0325;0060 (értékpapírosítások), illetve 0330;0060 (CTP) cellába.

11. A táblát külön ki kell tölteni az „Összesen” értékre vonatkozóan, valamint az alábbi előre meghatározott felsorolásban szereplő pénznemekre vonatkozóan: EUR, ALL, BGN, CZK, DKK, EGP, GBP, HUF, ISK, JPY, MKD, NOK, PLN, RON, RUB, RSD, SEK, CHF, TRY, UAH, USD, továbbá egy táblát minden egyéb pénznemre összevontan.

2.2. A tábla egyes részeire vonatkozó útmutató

Oszlop	
0010–0020	<b>ÖSSZES POZÍCIÓ (HOSSZÚ ÉS RÖVID)</b> Az 575/2013/EU rendelet 102. cikke, valamint 105. cikkének (1) bekezdése. Bruttó, instrumentumonként nem nettósított pozíciók azon jegyzési pozíciók levonásával, amelyeket harmadik fél lejegyzett, vagy amelyekre jegyzési garanciát vállal az 575/2013/EU rendelet 345. cikke (1) bekezdése, első albekezdése második mondatának megfelelően. A hosszú és rövid pozícióknak az említett bruttó pozíciókra is alkalmazandó megkülönböztetésével kapcsolatban lásd az említett rendelet 328. cikkének (2) bekezdését.
0030–0040	<b>NETTÓ POZÍCIÓK (HOSSZÚ ÉS RÖVID)</b> Az 575/2013/EU rendelet 327–329., valamint 334. cikke. A hosszú és rövid pozíciók megkülönböztetésével kapcsolatban lásd az említett rendelet 328. cikkének (2) bekezdését.
0050	<b>TŐKEKÖVETELMÉNNYEL ÉRINTETT POZÍCIÓK</b> Azok a nettó pozíciók, amelyekre az 575/2013/EU rendelet harmadik része IV. címének 2. fejezetében foglalt különböző módszerek szerint tőkekövetelmény vonatkozik.
0060	<b>SZAVATOLÓTŐKE-KÖVETELMÉNYEK</b> Az 575/2013/EU rendelet harmadik része IV. címének 2. fejezete szerinti releváns pozíciók tőkekövetelménye.
0070	<b>TELJES KOCKÁZATI KITETTSÉGÉRTÉK</b> Az 575/2013/EU rendelet 92. cikke (6) bekezdésének b) pontja. A szavatolótőke-követelmény 12,5-del való szorzásának az eredménye.
Sor	
0010–0350	<b>KERESKEDESI KÖNYVBEN NYILVÁNTARTOTT, KERESKEDETT, HITELVISZONYT MEGTESTESÍTŐ INSTRUMENTUMOK</b> A kereskedett, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokban meglévő, kereskedési könyvben nyilvántartott pozíciókat és az azoknak megfelelő, az 575/2013/EU rendelet 92. cikke (4) bekezdése b) pontjának i. alpontja, valamint az említett rendelet harmadik része IV. címének 2. fejezete szerinti pozíciókockázathoz kapcsolódó szavatolótőke-követelményt a kockázati kategóriától, a lejáratától és az alkalmazott módszertől függően kell feltüntetni.
0011	<b>ÁLTALÁNOS KOCKÁZAT</b>
0012	<b>Származtatott ügyletek</b> A kereskedési könyvi pozíciók kamatláb-kockázatának számítása során figyelembe vett származtatott ügyletek, az 575/2013/EU rendelet 328–331. cikkének figyelembevételével, ha e cikkek alkalmazhatók.
0013	<b>Egyéb eszközök és kötelezettségek</b> A kereskedési könyvi pozíciók kamatláb-kockázatának számítása során figyelembe vett származtatott ügyleteken kívüli instrumentumok.
0020–0200	<b>LEJÁRATON ALAPULÓ MÓDSZER</b> A kereskedett, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokban meglévő pozíciók, amelyek az 575/2013/EU rendelet 339. cikkének (1)–(8) bekezdésében említett, lejáraton alapuló módszer, valamint az annak megfelelő, az említett rendelet 339. cikkének (9) bekezdése szerint kiszámított szavatolótőke-követelmények alkalmazási körébe tartoznak. A pozíciót 1., 2. és 3. zónára, ezeket pedig az instrumentumok lejárata szerint kell felosztani.
0210–0240	<b>ÁLTALÁNOS KOCKÁZAT. AZ ÁTLAGOS HÁTRALÉVÓ FUTAMIDŐN ALAPULÓ MÓDSZER</b> A kereskedett, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokban meglévő pozíciók, amelyek az 575/2013/EU rendelet 340. cikkének (1)–(6) bekezdésében említett, átlagos hátralévő futamidőn alapuló módszer, valamint az annak megfelelő, az említett rendelet 340. cikkének (7) bekezdése szerint kiszámított szavatolótőke-követelmények alkalmazási körébe tartoznak. A pozíciót 1., 2. és 3. zónára kell felosztani.

0250	<p><b>EGYEDI KOCKÁZAT</b></p> <p>A 0251-es, 0325-ös és 0330-as sorban megadott értékek összege.</p> <p>A kereskedett, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokban meglévő pozíciók, amelyek az egyedi kockázathoz kapcsolódó tőkekövetelmény hatálya alá tartoznak, valamint a rájuk vonatkozó tőkekövetelmények az 575/2013/EU rendelet 92. cikke (3) bekezdésének b) pontja, 335. cikke, 336. cikkének (1), (2) és (3) bekezdése, valamint 337. és 338. cikke szerint. Figyelembe kell venni továbbá az említett rendelet 327. cikke (1) bekezdésének utolsó mondatát.</p>
0251–0321	<p><b>A nem értékpapírosítási pozíciót jelentő, hitelviszonyt megtestesítő instrumentumok szavatolótőke-követelménye</b></p> <p>A 260–321-es sorokban megadott értékek összege.</p> <p>A külső minősítéssel nem rendelkező, n-edik nemteljesítéskor lehívható hitelderivatívák szavatolótőke-követelményét az alaptermék-kibocsátók kockázati súlyainak összeadásával kell kiszámítani (az 575/2013/EU rendelet 332. cikke (1) bekezdésének e) pontja és 332. cikke (1) bekezdésének második albekezdése – az alapul szolgáló eszközök vizsgálata). A külső minősítéssel rendelkező, n-edik nemteljesítéskor lehívható hitelderivatívákat (az 575/2013/EU rendelet 332. cikke (1) bekezdésének harmadik albekezdése) külön kell feltüntetni a 321-es sorban.</p> <p>Az 575/2013/EU rendelet 336. cikkének (3) bekezdése szerinti pozíciókkal kapcsolatos adatszolgáltatás: az említett rendelet 129. cikkének (3) bekezdése szerint speciálisan kezelendők azok a kötvények, amelyek a banki könyvben 10 %-ot elérő kockázati súlyt képviselnek (fedezett kötvények). Az egyedi szavatolótőke-követelmény az 575/2013/EU rendelet 336. cikke 1. táblázatának második kategóriájában említett százalékos arány fele. Ezeket a pozíciókat a végső lejáratig hátralévő idő alapján kell a 0280–0300-as sorokban feltüntetni.</p> <p>Ha a kamatláb-pozíciók általános kockázatát hitelderivatíva fedezi, akkor az 575/2013/EU rendelet 346. és 347. cikke alkalmazandó.</p>
0325	<p><b>Az értékpapírosított eszközök szavatolótőke-követelménye</b></p> <p>Az MKR SA SEC tábla 0601-es oszlopában feltüntetett teljes szavatolótőke-követelmény. Az említett teljes szavatolótőke-követelményt csak az MKR SA TDI „Összesen” sorában kell megadni.</p>
0330	<p><b>A korrelációkereskedési portfólió szavatolótőke-követelménye</b></p> <p>Az MKR SA CTP tábla 0450-es oszlopában feltüntetett teljes szavatolótőke-követelmény. Az említett teljes szavatolótőke-követelményt csak az MKR SA TDI „Összesen” sorában kell megadni.</p>
0350–0390	<p><b>OPCIÓKRA VONATKOZÓ TOVÁBBI KÖVETELMÉNYEK (NEM DELTA KOCKÁZATOK)</b></p> <p>Az 575/2013/EU rendelet 329. cikkének (3) bekezdése.</p> <p>A nem delta kockázatokkal kapcsolatos, opciókra vonatkozó további követelményeket a kiszámításukhoz használt módszer szerinti bontásban kell feltüntetni.</p>

3. C 19.00 – PIACI KOCKÁZAT: AZ ÉRTÉKPAPÍROSÍTÁSOK EGYEDI KOCKÁZATÁNAK SZTENDERD MÓDSZERE (MKR SA SEC)

3.1. Általános megjegyzések

12. Ezen a táblán a sztenderd módszer alkalmazási körébe tartozó pozíciókról (összes/nettó, hosszú/rövid), valamint az ezekhez kapcsolódóan a kereskedési könyvben nyilvántartott (a korrelációkereskedési portfólióban figyelembe nem vehető) értékpapírosítások és újra-értékpapírosítások pozíciókockázatán belüli egyedi kockázatra vonatkozó szavatolótőke-követelményről kell adatot szolgáltatni.
13. Az MKR SA SEC tábla kizárólag az 575/2013/EU rendelet 335. cikke, valamint azzal összefüggésben az említett rendelet 337. cikke szerinti értékpapírosítási pozíciók egyedi kockázatahoz kapcsolódó szavatolótőke-követelményt adja meg. Ha a kereskedési könyvben nyilvántartott értékpapírosítási pozíciókat hitelderivatívákkal fedezik, akkor az 575/2013/EU rendelet 346. és 347. cikkét kell alkalmazni. Valamennyi kereskedési könyvi pozícióról egy táblán kell adatot szolgáltatni attól függetlenül, hogy a befektetési vállalkozás melyik módszert alkalmazza az 575/2013/EU rendelet harmadik része II. címének 5. fejezete szerinti egyes pozíciók kockázati súlyának meghatározásakor. Az e pozíciók általános kockázatahoz kapcsolódó szavatolótőke-követelményre vonatkozó adatszolgáltatás az MKR SA TDI vagy az MKR IM táblán történik.

14. Az 1 250 %-os kockázati súlyú pozíciók az elsődleges alapvető tőkéből (CET1) is levonhatók (lásd az 575/2013/EU rendelet 244. cikke (1) bekezdésének b) pontját, 245. cikke (1) bekezdésének b) pontját és 253. cikkét). Az említett pozíciókat ebben a táblában kell feltüntetni, még akkor is, ha az intézmény él a levonás lehetőségével.

3.2. A tábla egyes részeire vonatkozó útmutató

Oszlop	
0010–0020	<b>ÖSSZES POZÍCIÓ (HOSSZÚ ÉS RÖVID)</b> Az 575/2013/EU rendelet 102. cikke, valamint 105. cikkének (1) bekezdése az említett rendelet 337. cikkével összefüggésben (értékpapírosítási pozíciók). A hosszú és rövid pozícióknak az említett bruttó pozíciókra is alkalmazandó megkülönböztetésével kapcsolatban lásd az említett rendelet 328. cikkének (2) bekezdését.
0030–0040	<b>(–) SZAVATOLÓTŐKÉBŐL LEVONT POZÍCIÓK (HOSSZÚ ÉS RÖVID)</b> Az 575/2013/EU rendelet 244. cikke (1) bekezdésének b) pontja, 245. cikke (1) bekezdésének b) pontja, valamint 253. cikke
0050–0060	<b>NETTÓ POZÍCIÓK (HOSSZÚ ÉS RÖVID)</b> Az 575/2013/EU rendelet 327., 328., 329 és 334. cikke. A hosszú és rövid pozíciók megkülönböztetésével kapcsolatban lásd az említett rendelet 328. cikkének (2) bekezdését.
0061–0104	<b>A NETTÓ POZÍCIÓK KOCKÁZATI SÚLY SZERINTI BONTÁSA</b> Az 575/2013/EU rendelet 259–262. cikke, 263. cikkének 1. és 2. táblázata, 264. cikkének 3. és 4. táblázata, valamint 266. cikke. A hosszú és rövid pozíciókat külön kell csoportosítani.
0402–0406	<b>A NETTÓ POZÍCIÓK MÓDSZEREK SZERINTI BONTÁSA</b> Az 575/2013/EU rendelet 254. cikke
0402	<b>SEC-IRBA</b> Az 575/2013/EU rendelet 259. és 260. cikke
0403	<b>SEC-SA</b> Az 575/2013/EU rendelet 261. és 262. cikke
0404	<b>SEC-ERBA</b> Az 575/2013/EU rendelet 263. és 264. cikke
0405	<b>BELSŐ ÉRTÉKELÉSI MÓDSZER</b> Az 575/2013/EU rendelet 254. és 265. cikke, valamint 266. cikkének (5) bekezdése.
0900	<b>A FIGYELEMBE VEHETŐ NEMTELJESÍTŐ KITETTSÉGEK ÉRTÉKPAPÍROSÍTÁSAI ELŐRESOROLT ÜGYLETRÉSZSOROZATAINAK EGYEDI KEZELÉSE</b> Az 575/2013/EU rendelet 269a. cikkének (3) bekezdése
0406	<b>EGYÉB (KOCKÁZATI SÚLY = 1 250 %)</b> Az 575/2013/EU rendelet 254. cikkének (7) bekezdése
0530–0540	<b>AZ (EU) 2017/2402 RENDELET 2. FEJEZETÉNEK MEGSÉRTÉSE MIATTI ÁLTALÁNOS HATÁS (KORREKCIÓ)</b> Az 575/2013/EU rendelet 270a. cikke
0570	<b>FELSŐ KORLÁT FIGYELEMBEVÉTELE ELŐTT</b> Az 575/2013/EU rendelet 337. cikke, figyelmen kívül hagyva az említett rendelet 335. cikkében meghatározott jogosultságot, amely alapján egy intézmény a nemteljesítési kockázathoz kapcsolódó veszteség lehetséges maximális összegében korlátozhatja a súly és a nettó pozíció szorzatát.
0601	<b>FELSŐ KORLÁT FIGYELEMBEVÉTELE UTÁN / TELJES SZAVATOLÓTŐKE-KÖVETELMÉNY</b> Az 575/2013/EU rendelet 337. cikke, figyelembe véve az említett rendelet 335. cikkében meghatározott jogosultságot.

Sor	
0010	<b>TELJES KITETTSÉG</b> A kereskedési könyvben nyilvántartott, fennálló értékpapírosítások és újra-értékpapírosítások összértéke az értékpapírosítást kezdeményező vagy befektető vagy szponzor szerepét betöltő intézmény adatszolgáltatása szerint.
0040, 0070 és 0100	<b>ÉRTÉKPAPÍROSÍTÁSI POZÍCIÓK</b> Az 575/2013/EU rendelet 4. cikke (1) bekezdésének 62. pontja
0020, 0050, 0080 és 0110	<b>ÚJRA-ÉRTÉKPAPÍROSÍTÁSI POZÍCIÓK</b> Az 575/2013/EU rendelet 4. cikke (1) bekezdésének 64. pontja
0041, 0071 és 0101	<b>EBBŐL: DIFFERENCIÁLT TŐKEKÖVETELMÉNY-MEGÁLLAPÍTÁSRA JOGOSULT</b> Azon értékpapírosítási pozíciók teljes összege, amelyek megfelelnek az 575/2013/EU rendelet 243. vagy 270. cikkében meghatározott kritériumoknak, és ezért differenciált tőkekövetelmény-megállapításra jogosultak.
0030–0050	<b>ÉRTÉKPAPÍROSÍTÁST KEZDEMÉNYEZŐ</b> Az 575/2013/EU rendelet 4. cikke (1) bekezdésének 13. pontja
0060–0080	<b>BEFEKTETŐ</b> Olyan hitelintézet, amely értékpapírosítási pozícióval rendelkezik egy olyan értékpapírosítási ügyletben, amelyben sem az értékpapírosítást kezdeményező, sem a szponzor, sem az eredeti hitelező szerepét nem tölti be.
0090–0110	<b>SZPONZOR</b> Az 575/2013/EU rendelet 4. cikke (1) bekezdésének 14. pontja. Annak a szponzornak, aki saját eszközt is értékpapírosít, a saját értékpapírosított eszközökkel kapcsolatos információkat az értékpapírosítást kezdeményezőre vonatkozó sorokban kell megadnia.

4. C 20.00 – PIACI KOCKÁZAT: A KORRELÁCIÓKERESKEDÉSI PORTFÓLIÓBA SOROLT POZÍCIÓK EGYEDI KOCKÁZATÁNAK SZTENDERD MÓDSZERE (MKR SA CTP)

4.1. Általános megjegyzések

15. Ezen a táblán a sztenderd módszer alkalmazási körébe tartozó korrelációkereskedési portfólióban (CTP) levő pozíciókról (értékpapírosításokról, n-edik nemteljesítéskor lehívható hitelderivatívákról és az 575/2013/EU rendelet 338. cikkének (3) bekezdése alapján besorolt egyéb CTP-pozíciókról), valamint az ezekhez kapcsolódó szavatolótőke-követelményről kell adatot szolgáltatni.
16. Az MKR SA CTP tábla kizárólag az 575/2013/EU rendelet 335. cikke, valamint azzal összefüggésben az említett rendelet 338. cikkének (2) és (3) bekezdése szerint a CTP-be sorolt pozíciók egyedi kockázatához kapcsolódó szavatolótőke-követelményt mutatja be. Ha a kereskedési könyvben nyilvántartott CTP-pozíciókat hitelderivatívákkal fedezik, akkor az 575/2013/EU rendelet 346. és 347. cikkét kell alkalmazni. Valamennyi kereskedési könyvi CTP-pozícióról egy táblán kell adatot szolgáltatni attól függetlenül, hogy a befektetési vállalkozás melyik módszert alkalmazza az 575/2013/EU rendelet harmadik része II. címének 5. fejezete szerinti egyes pozíciók kockázati súlyának meghatározásakor. Az említett pozíciók általános kockázatához kapcsolódó szavatolótőke-követelményre vonatkozó adatszolgáltatás az MKR SA TDI vagy az MKR IM táblán történik.
17. Ez a tábla elkülöníti az értékpapírosítási pozíciókat, az n-edik nemteljesítéskor lehívható hitelderivatívákat, valamint az egyéb CTP-pozíciókat. Az értékpapírosítási pozíciókat minden esetben a 0030-as, 0060-as vagy 0090-es sorban kell feltüntetni az intézmény által az értékpapírosításban betöltött szereptől függően. Az n-edik nemteljesítéskor lehívható hitelderivatívákat minden esetben a 0110-es sorban kell feltüntetni. Az „egyéb CTP-pozíciók” nem értékpapírosítási pozíciók és nem az n-edik nemteljesítéskor lehívható hitelderivatívák (lásd az 575/2013/EU rendelet 338. cikkének (3) bekezdését), de a fedezési szándék miatt egyértelműen kapcsolódnak e két pozíció egyikéhez.
18. Az 1 250 %-os kockázati súlyú pozíciók az elsődleges alapvető tőkéből (CET1) is levonhatók (lásd az 575/2013/EU rendelet 244. cikke (1) bekezdésének b) pontját, 245. cikke (1) bekezdésének b) pontját és 253. cikkét). Az említett pozíciókat ebben a táblában kell feltüntetni, még akkor is, ha az intézmény él a levonás lehetőségével.

## 4.2. A tábla egyes részeire vonatkozó útmutató

Oszlop	
0010–0020	<b>ÖSSZES POZÍCIÓ (HOSSZÚ ÉS RÖVID)</b> Az 575/2013/EU rendelet 102. cikke, valamint 105. cikkének (1) bekezdése az említett rendelet 338. cikke (2) és (3) bekezdésével összefüggésben (a korrelációkereskedési portfólióba sorolt pozíciókkal) A hosszú és rövid pozícióknak az említett bruttó pozíciókra is alkalmazandó megkülönböztetésével kapcsolatban lásd az 575/2013/EU rendelet 328. cikkének (2) bekezdését.
0030–0040	<b>(–) SZAVATOLÓTŐKÉBŐL LEVONT POZÍCIÓK (HOSSZÚ ÉS RÖVID)</b> Az 575/2013/EU rendelet 253. cikke
0050–0060	<b>NETTÓ POZÍCIÓK (HOSSZÚ ÉS RÖVID)</b> Az 575/2013/EU rendelet 327., 328., 329 és 334. cikke. A hosszú és rövid pozíciók megkülönböztetésével kapcsolatban lásd az említett rendelet 328. cikkének (2) bekezdését.
0071–0097	<b>A NETTÓ POZÍCIÓK KOCKÁZATI SÚLY SZERINTI BONTÁSA</b> Az 575/2013/EU rendelet 259–262. cikke, 263. cikkének 1. és 2. táblázata, 264. cikkének 3. és 4. táblázata, valamint 266. cikke
0402–0406	<b>A NETTÓ POZÍCIÓK MÓDSZEREK SZERINTI BONTÁSA</b> Az 575/2013/EU rendelet 254. cikke
0402	<b>SEC-IRBA</b> Az 575/2013/EU rendelet 259. és 260. cikke
0403	<b>SEC-SA</b> Az 575/2013/EU rendelet 261. és 262. cikke
0404	<b>SEC-ERBA</b> Az 575/2013/EU rendelet 263. és 264. cikke
0405	<b>BELSŐ ÉRTÉKELÉSI MÓDSZER</b> Az 575/2013/EU rendelet 254. és 265. cikke, valamint 266. cikkének (5) bekezdése
0900	<b>A FIGYELEMBE VEHETŐ NEMTELJESÍTŐ KITETTSÉGEK ÉRTÉKPAPÍROSÍTÁSAI ELŐRESOROLT ÜGYLETRÉSZSOROZATAINAK EGYEDI KEZELÉSE</b> Az 575/2013/EU rendelet 269a. cikkének (3) bekezdése
0406	<b>EGYÉB (KOCKÁZATI SÚLY = 1 250 %)</b> Az 575/2013/EU rendelet 254. cikkének (7) bekezdése
0410–0420	<b>FELSŐ KORLÁT FIGYELEMBEVÉTELE ELŐTT – SÚLYOZOTT NETTÓ HOSSZÚ ÉS RÖVID POZÍCIÓK</b> Az 575/2013/EU rendelet 338. cikke, figyelmen kívül hagyva az említett rendelet 335. cikkében meghatározott jogosultságot
0430–0440	<b>FELSŐ KORLÁT FIGYELEMBEVÉTELE UTÁN – SÚLYOZOTT NETTÓ HOSSZÚ ÉS RÖVID POZÍCIÓK</b> Az 575/2013/EU rendelet 338. cikke, figyelembe véve az említett rendelet 335. cikkében meghatározott jogosultságot.
0450	<b>TELJES SZAVATOLÓTŐKE-KÖVETELMÉNY</b> A szavatolótőke-követelmény a következők közül a nagyobb érték: a) kizárólag a nettó hosszú pozíciók egyedi kockázatához kapcsolódó szavatolótőke-követelmény (0430-as oszlop); b) kizárólag a nettó rövid pozíciók egyedi kockázatához kapcsolódó szavatolótőke-követelmény (0440-es oszlop).
Sor	
0010	<b>TELJES KITETTSÉG</b> A korrelációkereskedési portfólióban nyilvántartott, fennálló pozíciók összértéke az értékpapírosítást kezdeményező, befektető vagy szponzor szerepét betöltő intézmény adatszolgáltatása szerint.
0020–0040	<b>ÉRTÉKPAPÍROSÍTÁST KEZDEMÉNYEZŐ</b> Az 575/2013/EU rendelet 4. cikke (1) bekezdésének 13. pontja

0050–0070	<b>BEFEKTETŐ</b> Olyan hitelintézet, amely értékpapírosítási pozícióval rendelkezik egy olyan értékpapírosítási ügyletben, amelyben sem az értékpapírosítást kezdeményező, sem a szponzor, sem az eredeti hitelező szerepét nem tölti be.
0080–0100	<b>SZPONZOR</b> Az 575/2013/EU rendelet 4. cikke (1) bekezdésének 14. pontja Annak a szponzornak, aki saját eszközt is értékpapírosít, a saját értékpapírosított eszközökkel kapcsolatos információkat az értékpapírosítást kezdeményezőre vonatkozó sorokban kell megadnia.
0030, 0060 és 0090	<b>ÉRTÉKPAPÍROSÍTÁSI POZÍCIÓK</b> A korrelációkereskedési portfólió értékpapírosításokat, n-edik nemteljesítéskor lehívható hitelderivatívákat, valamint esetlegesen az 575/2013/EU rendelet 338. cikkének (2) és (3) bekezdésében előírt kritériumokat teljesítő egyéb fedezeti pozíciókat foglal magában. Az értékpapírosítási kitettségek arányos részesedést biztosító származtatott ügyleteit, valamint a CTP-pozíciókat fedező pozíciókat az „Egyéb CTP-pozíciók” sorban kell feltüntetni.
0110	<b>N-EDIK NEMTELJESÍTÉSKOR LEHÍVHATÓ HITELDERIVATÍVÁK</b> Itt az n-edik nemteljesítéskor lehívható hitelderivatívákat, valamint az azokat az 575/2013/EU rendelet 347. cikke szerint fedező n-edik nemteljesítéskor lehívható hitelderivatívákat kell megadni. Az értékpapírosítást kezdeményező, a befektető és szponzor pozíciói az n-edik nemteljesítéskor lehívható hitelderivatívákkal nem egyeztethetők össze. Emiatt az értékpapírosítási pozícióknál alkalmazott megbontás az n-edik nemteljesítéskor lehívható hitelderivatívák esetében nem alkalmazható.
0040, 0070, 0100 és 0120	<b>EGYÉB CTP-POZÍCIÓK</b> Az alábbi pozíciók tartoznak ide: a) az értékpapírosítási kitettségek arányos részesedést biztosító származtatott ügyletei, valamint a CTP-pozíciókat fedező pozíciók; b) az 575/2013/EU rendelet 346. cikke szerint hitelderivatívákkal fedezett CTP-pozíciók; c) az 575/2013/EU rendelet 338. cikkének (3) bekezdése szerinti egyéb pozíciók.

5. C 21.00 – PIACI KOCKÁZAT: A RÉSZÉNYEK POZÍCIÓKOCKÁZATÁNAK SZTENDERD MÓDSZERE (MKR SA EQU)

5.1. Általános megjegyzések

19. Ezen a táblán a sztenderd módszer alkalmazási körébe tartozó pozíciókról, valamint az ezekhez kapcsolódóan a kereskedési könyvben nyilvántartott részvények pozíciókockázatára vonatkozó szavatolóteke-követelményről kell adatot szolgáltatni.
20. A táblát külön ki kell tölteni összesítve, valamint az alábbi előre meghatározott felsorolásban szereplő piacokra vonatkozóan: Albánia, Bulgária, Csehország, Dánia, Egyesült Államok, Egyesült Királyság, Egyiptom, Észak-Macedónia, Izland, Japán, Lengyelország, Liechtenstein, Magyarország, Norvégia, Oroszország, Románia, Svájc, Svédország, Szerbia, Törökország, Ukrajna, az euroövezet, továbbá egy tábla az összes többi piacra összesítve. Ezen adatszolgáltatási kötelezettség alkalmazásában piac alatt országot kell érteni (kivéve az euroövezetbe tartozó országokat, lásd az 525/2014/EU felhatalmazáson alapuló bizottsági rendeletet <sup>(1)</sup>).

5.2. A tábla egyes részeire vonatkozó útmutató

Oszlop	
0010–0020	<b>ÖSSZES POZÍCIÓ (HOSSZÚ ÉS RÖVID)</b> Az 575/2013/EU rendelet 102. cikke, valamint 105. cikkének (1) bekezdése. Bruttó, instrumentumonként nem nettósított pozíciók azon jegyzési pozíciók levonásával, amelyeket harmadik fél az intézménytől lejegyzett, vagy amelyekre jegyzési garanciát vállalt az említett rendelet 345. cikke (1) bekezdése első albekezdésének második mondatában említettek szerint.

<sup>(1)</sup> A Bizottság 525/2014/EU felhatalmazáson alapuló rendelete (2014. március 12.) az 575/2013/EU európai parlamenti és tanácsi rendeletnek a piac fogalmát meghatározó szabályozástechnikai standardok tekintetében való kiegészítéséről (HL L 148., 2014.5.20., 15. o., ELI: [http://data.europa.eu/eli/reg\\_del/2014/525/oj](http://data.europa.eu/eli/reg_del/2014/525/oj)).



0030–0040	<b>NETTÓ POZÍCIÓK (HOSSZÚ ÉS RÖVID)</b> Az 575/2013/EU rendelet 327., 329., 332., 341. és 345. cikke.
0050	<b>TŐKEKÖVETELMÉNNYEL ÉRINTETT POZÍCIÓK</b> Azok a nettó pozíciók, amelyekre az 575/2013/EU rendelet harmadik része IV. címének 2. fejezetében foglalt különböző módszerek szerint tőkekövetelmény vonatkozik. A tőkekövetelményt az egyes nemzeti piacokra külön kell kiszámítani. Az 575/2013/EU rendelet 344. cikke (4) bekezdésének második mondatában említett tőzsdei határidős részvényindex-ügyletekben levő pozíciókat nem kell feltüntetni ebben az oszlopban.
0060	<b>SZAVATOLÓTŐKE-KÖVETELMÉNYEK</b> Az 575/2013/EU rendelet harmadik része IV. címe 2. fejezete szerint megállapított, bármely releváns pozícióra vonatkozó szavatolótőke-követelmény.
0070	<b>TELJES KOCKÁZATI KITETTSÉGÉRTÉK</b> Az 575/2013/EU rendelet 92. cikke (6) bekezdésének b) pontja. A szavatolótőke-követelmény 12,5-del való szorzásának az eredménye.

Sor	
0010–0130	<b>KERESKEDESI KÖNYVBEN NYILVÁNTARTOTT RÉSZVÉNYEK</b> Az 575/2013/EU rendelet 92. cikke (3) bekezdése b) pontjának i. alpontjában, valamint az említett rendelet harmadik része IV. címe 2. fejezetének 3. szakaszában említett pozíciókhoz kapcsolódó szavatolótőke-követelmény.
0020–0040	<b>ÁLTALÁNOS KOCKÁZAT</b> Az általános kockázattal érintett részvényekben lévő pozíciók (az 575/2013/EU rendelet 343. cikke), valamint az azoknak megfelelő, az említett rendelet harmadik része IV. címe 2. fejezetének 3. szakasza szerinti szavatolótőke-követelmény. Mindkét felosztás (0021/0022-es sorok és 0030/0040-es sorok) valamennyi olyan pozícióhoz kapcsolódik, amelyet általános kockázat érint. A 0021-es és 0022-es sorban az információkat eszközönkénti bontásban kell megadni. A szavatolótőke-követelmény számításakor kizárólag a 0030-as és 0040-es sorban csoportosított adatok vehetők figyelembe.
0021	<b>Származtatott ügyletek</b> A kereskedési könyvi pozíciók részvénytőkei kockázatának számítása során figyelembe vett származtatott ügyletek, az 575/2013/EU rendelet 329. és 332. cikkének figyelembevételével, ha e cikkek alkalmazhatók.
0022	<b>Egyéb eszközök és kötelezettségek</b> A kereskedési könyvi pozíciók részvénytőkei kockázatának számítása során figyelembe vett származtatott ügyleteken kívüli instrumentumok.
0030	<b>Megfelelően diverzifikált, egyedi módszer alkalmazási körébe tartozó tőzsdei határidős részvényindex-ügyletek</b> Megfelelően diverzifikált, a 945/2014/EU bizottsági végrehajtási rendelet <sup>(2)</sup> szerint egyedi módszer alkalmazási körébe tartozó tőzsdei határidős részvényindex-ügyletek Ezeknél a pozícióknál csak általános kockázat áll fenn, így azok a 0050-es sorban nem tüntethetők fel.
0040	<b>Megfelelően diverzifikált tőzsdei határidős részvényindex-ügyleteken kívüli részvények</b> Az egyedi kockázattal érintett részvényekben lévő egyéb pozíciók, valamint az azoknak megfelelő szavatolótőke-követelmények az 575/2013/EU rendelet 343. cikkének megfelelően, ideértve az említett rendelet 344. cikke (3) bekezdésének megfelelően kezelt tőzsdei határidős részvényindex-ügyletekben lévő pozíciókat.

<sup>(2)</sup> A Bizottság 945/2014/EU végrehajtási rendelete (2014. szeptember 4.) az 575/2013/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet szerinti releváns, megfelelően diverzifikált indexek tekintetében végrehajtás-technikai standardok megállapításáról (HL L 265., 2014.9.5., 3. o., ELI: [http://data.europa.eu/eli/reg\\_impl/2014/945/oj](http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2014/945/oj)).

0050	<b>EGYEDI KOCKÁZAT</b> Az egyedi kockázattal érintett részvényekben lévő pozíciók, valamint az azoknak megfelelő szavatolótőke-követelmények az 575/2013/EU rendelet 342. cikkének megfelelően, kivéve az említett rendelet 344. cikke (4) bekezdése második mondatának megfelelően kezelt tőzsdei határidős részvényindex-ügyletekben lévő pozíciókat.
0090–0130	<b>OPCIÓKRA VONATKOZÓ TOVÁBBI KÖVETELMÉNYEK (NEM DELTA KOCKÁZATOK)</b> Az 575/2013/EU rendelet 329. cikkének 2. és 3. pontja A nem delta kockázatokkal kapcsolatos, opciókra vonatkozó további követelményeket a számítási módszerben kell feltüntetni.

6. C 22.00 – PIACI KOCKÁZAT: A DEVIZAÁRFOLYAM-KOCKÁZAT SZTENDERD MÓDSZEREI (MKR SA FX)

6.1. Általános megjegyzések

21. Ezen a táblán az egyes devizákban lévő pozíciókról (ideértve a beszámoló pénznemét is), valamint ezekhez kapcsolódóan a devizaárfolyam-kockázatra vonatkozó, sztenderd módszer szerinti szavatolótőke-követelményről kell a befektetési vállalkozásoknak adatot szolgáltatniuk. A pozíciót az egyes pénznemekre (ideértve az EUR-t is), aranyra, valamint a kollektív befektetési formákra is ki kell számítani.
22. E tábla 0100–0470-es sorát ki kell tölteni, ha a befektetési vállalkozás engedéllyel rendelkezik a 2014/65/EU európai parlamenti és tanácsi irányelv<sup>(3)</sup> I. mellékletének A. szakaszában meghatározott 3. vagy 6. tevékenység végzésére, még akkor is, ha a befektetési vállalkozás nem köteles szavatolótőke-követelményt számolni a devizaárfolyam-kockázatra az 575/2013/EU rendelet 351. cikke szerint. E tájékoztató adatok körében a beszámoló pénznemében lévő összes pozíciót jelenteni kell a 0100–0470-es sorban, függetlenül attól, hogy ezeket figyelembe veszik-e az 575/2013/EU rendelet 354. cikkének alkalmazásában. A tábla tájékoztató adatainak 0130–0470-es sorát külön-külön ki kell tölteni az Unió tagállamaiban használt valamennyi pénznemre, a következő pénznemekre: GBP, USD, CHF, JPY, RUB, TRY, AUD, CAD, RSD, ALL, UAH, MKD, EGP, ARS, BRL, MXN, HKD, ICK, TWD, NZD, NOK, SGD, KRW, CNY, valamint minden egyéb pénznemre.

6.2. A tábla egyes részeire vonatkozó útmutató

Oszlop	
0020–0030	<b>ÖSSZES POZÍCIÓ (HOSSZÚ ÉS RÖVID)</b> Az eszközökből, a jövőben befolyó összegekből és az 575/2013/EU rendelet 352. cikkének (1) bekezdésében említett egyéb tételekből eredő bruttó pozíciók. Az 575/2013/EU rendelet 352. cikkének (2) bekezdése alapján és az illetékes hatóságok engedélyének függvényében nem tüntetendő fel azok a pozíciók, amelyeket az intézmény kifejezetten azért vállal, hogy ezzel a devizaárfolyamnak az említett rendelet 92. cikkének (1) bekezdése szerinti tőkeegyelelési mutatókra gyakorolt negatív hatását fedezze, és az olyan tételekhez kapcsolódó pozíciók sem, amelyeket a szavatolótőke-számítás során már levontak.
0040–0050	<b>NETTÓ POZÍCIÓK (HOSSZÚ ÉS RÖVID)</b> Az 575/2013/EU rendelet 352. cikkének (3) bekezdése, 352. cikke (4) bekezdésének első két mondata, valamint 353. cikke. A nettó pozíciókat pénznemenként kell kiszámítani az említett rendelet 352. cikkének (1) bekezdése szerint. Következésképpen a hosszú és a rövid pozíciókat egyszerre lehet jelenteni.
0060–0080	<b>TŐKEKÖVETELMÉNNYEL ÉRINTETT POZÍCIÓK</b> Az 575/2013/EU rendelet 352. cikke (4) bekezdésének harmadik mondata, valamint 353. és 354. cikke

<sup>(3)</sup> Az Európai Parlament és a Tanács 2014/65/EU irányelve (2014. május 15.) a pénzügyi eszközök piacairól, valamint a 2002/92/EK irányelv és a 2011/61/EU irányelv módosításáról (HL L 173., 2014.6.12., 349. o., ELI: <http://data.europa.eu/eli/dir/2014/65/oj>).

0060–0070	<b>TŐKEKÖVETELMÉNNYEL ÉRINTETT POZÍCIÓK (HOSSZÚ ÉS RÖVID)</b> Az egyes pénznemekben lévő nettó hosszú és rövid pozíciókat a rövid pozíciók összegének a hosszú pozíciók összegéből való kivonásával kell kiszámítani. Egy pénznemben meglévő nettó hosszú pozíció az adott pénznemben végrehajtott műveletekhez tartozó nettó hosszú pozíciók összeadásával számítható ki. Egy pénznemben meglévő nettó rövid pozíció az adott pénznemben végrehajtott műveletekhez tartozó nettó rövid pozíciók összeadásával számítható ki. A beszámoló pénznemén kívüli pénznemben lévő kiegyenlített pozíciókat az egyéb pénznemben lévő, tőkekövetelménnyel érintett pozíciókhoz (030-as sor) kell adni a 060-as vagy 070-es oszlopban attól függően, hogy a pozíciók rövidek vagy hosszúak.
0080	<b>TŐKEKÖVETELMÉNNYEL ÉRINTETT POZÍCIÓK (KIEGYENLÍTETT)</b> Egymással nagymértékben korreláló pénznemekben lévő kiegyenlített pozíciók.
0090	<b>SZAVATOLÓTŐKE-KÖVETELMÉNYEK</b> Az 575/2013/EU rendelet harmadik része IV. címének 3. fejezete szerinti releváns pozíciók tőkekövetelménye.
0100	<b>TELJES KOCKÁZATI KITETTSÉGÉRTÉK</b> Az 575/2013/EU rendelet 92. cikke (6) bekezdésének b) pontja. A szavatolótőke-követelmény 12,5-del való szorzásának az eredménye.

Sor	
0010	<b>POZÍCIÓK ÖSSZESEN</b> A nem a beszámoló pénznemében meglévő összes pozíció és a beszámoló pénznemében lévő azon pozíciók, amelyeket figyelembe vesznek az 575/2013/EU rendelet 354. cikke alkalmazásában, valamint az ezekhez kapcsolódó, a devizaárfolyam-kockázatra vonatkozó szavatolótőke-követelmény az említett rendelet 92. cikke (3) bekezdése c) pontjának i. alpontjában említettek szerint, figyelembe véve az 575/2013/EU rendelet 352. cikkének (2) és (4) bekezdését (a beszámoló pénznemére történő átváltás tekintetében).
0020	<b>EGYMÁSSAL NAGYMÉRTÉKBEN KORRELÁLÓ PÉNZNEMEK</b> Az 575/2013/EU rendelet 354. cikkében említett, egymással nagymértékben korreláló pénznemekben lévő pozíciók, valamint az ezekhez kapcsolódó szavatolótőke-követelmény.
0025	<b>Egymással nagymértékben korreláló pénznemek: ebből: a beszámoló pénzneme</b> A beszámoló pénznemében lévő pozíciók, amelyeket figyelembe vesznek a tőkekövetelmény 575/2013/EU rendelet 354. cikke szerinti kiszámítása során.
0030	<b>MINDEN EGYÉB PÉNZNEM (ideértve a külön pénznemként kezelt kollektív befektetési formákat is)</b> Az 575/2013/EU rendelet 351. cikkében, valamint 352. cikkének (2) és (4) bekezdésében említett általános eljárás alkalmazási körébe tartozó pénznemekben lévő pozíciók, valamint az ezekhez kapcsolódó szavatolótőke-követelmény. Az 575/2013/EU rendelet 353. cikke szerint külön pénznemként kezelt kollektív befektetési formákkal kapcsolatos adatszolgáltatás: A külön pénznemként kezelt kollektív befektetési formák tőkekövetelménye kétféle módszerrel számítható ki: a) a módosított arany módszerrel, ha a KBF-ek befektetésének az iránya nem ismert (az ilyen KBF-eket az intézmény teljes nettó devizapozíciójához kell hozzáadni); b) ha a KBF-ek befektetésének az iránya ismert, akkor a KBF-eket a teljes nyitott devizapozícióhoz kell hozzáadni (hosszú vagy rövid, az egyes KBF-ek irányától függően). Az érintett KBF-ekről a tőkekövetelmény számításának megfelelően kell adatot szolgáltatni.
0040	<b>ARANY</b> Az 575/2013/EU rendelet 351. cikkében, valamint 352. cikkének (2) és (4) bekezdésében említett általános eljárás alkalmazási körébe tartozó pénznemekben lévő pozíciók, valamint az ezekhez kapcsolódó szavatolótőke-követelmény.

0050–0090	<b>OPCIÓKRA VONATKOZÓ TOVÁBBI KÖVETELMÉNYEK (NEM DELTA KOCKÁZATOK)</b> Az 575/2013/EU rendelet 352. cikkének 5. és 6. pontja A nem delta kockázatokkal kapcsolatos, opciókra vonatkozó további követelményeket a kiszámításukhoz használt módszer szerinti bontásban kell feltüntetni.
0100–0120	<b>A beszámoló pénznemével együtt számított összes pozíció kitettségtípus szerinti bontása</b> Az összes pozíciót származtatott ügyletek, egyéb eszközök és kötelezettségek, valamint mérlegen kívüli tételek szerint kell felosztani.
0100	<b>Mérlegen kívüli tételnek és származtatott ügyletnek nem minősülő egyéb eszközök és kötelezettségek</b> A 0110-es vagy 0120-as sorban nem szerepeltetett pozíciókat itt kell megadni.
0110	<b>Mérlegen kívüli tételek</b> Az 575/2013/EU rendelet 352. cikkének hatálya alá tartozó tételek, tekintet nélkül a denomináció pénznemére, amely tételek az említett rendelet I. mellékletében szerepelnek az értékpapír-finanszírozási ügyletként vagy hosszú teljesítési idejű ügyletként beszámított, vagy eltérő termékkategóriák közötti nettósításról szóló szerződéses megállapodásból eredő tételek kivételével.
0120	<b>Származtatott ügyletek</b> Az 575/2013/EU rendelet 352. cikkének megfelelően értékelt pozíciók
0130–0470	<b>TÁJÉKOZTATÓ ADATOK: DEVIZAPOZÍCIÓK</b> A tábla tájékoztató adatait külön-külön meg kell adni az Unió tagállamaiban használt valamennyi pénznemre, a következő pénznemekre: GBP, USD, CHF, JPY, RUB, TRY, AUD, CAD, RSD, ALL, UAH, MKD, EGP, ARS, BRL, MXN, HKD, ICK, TWD, NZD, NOK, SGD, KRW, CNY, valamint összevontan minden egyéb pénznemre. A 0470-es soron az aranyban lévő és az 575/2013/EU rendelet 353. cikkének (3) bekezdésével összhangban külön pénznemként kezelt kollektív befektetési formákban lévő pozíciókat kell feltüntetni.

7. C 23.00 – PIACI KOCKÁZAT: AZ ÁRUKOCKÁZAT SZTENDERD MÓDSZEREI (MKR SA COM)

7.1. Általános megjegyzések

23. Ezen a táblán a sztenderd módszer alkalmazási körébe tartozó árupozíciókról, valamint a rájuk vonatkozó szavatolótőke-követelményről kell adatot szolgáltatni.

7.2. A tábla egyes részeire vonatkozó útmutató

Oszlop	
0010–0020	<b>ÖSSZES POZÍCIÓ (HOSSZÚ ÉS RÖVID)</b> Az 575/2013/EU rendelet 357. cikkének (4) bekezdése szerint azonos áruban lévő pozícióknak minősülő bruttó hosszú/rövid pozíciók (lásd még az említett rendelet 359. cikkének (1) bekezdését).
0030–0040	<b>NETTÓ POZÍCIÓK (HOSSZÚ ÉS RÖVID)</b> Az 575/2013/EU rendelet 357. cikkének (3) bekezdése szerint.
0050	<b>TŐKEKÖVETELMÉNNYEL ÉRINTETT POZÍCIÓK</b> Azok a nettó pozíciók, amelyekre az 575/2013/EU rendelet harmadik része IV. címének 4. fejezetében foglalt különböző módszerek szerint tőkekövetelmény vonatkozik.
0060	<b>SZAVATOLÓTŐKE-KÖVETELMÉNY</b> Az 575/2013/EU rendelet harmadik része IV. címének 4. fejezete szerint számított szavatolótőke-követelmény bármely releváns pozícióra vonatkozóan
0070	<b>TELJES KOCKÁZATI KITETTSÉGÉRTÉK</b> Az 575/2013/EU rendelet 92. cikke (6) bekezdésének b) pontja. A szavatolótőke-követelmény 12,5-del való szorzásának az eredménye.

Sor	
0010	<b>ÁRUPOZÍCIÓK ÖSSZESEN</b> Árupozíciók és a rájuk vonatkozó piaci kockázat szavatolóítke-követelménye az 575/2013/EU rendelet 92. cikke (4) bekezdésének c) pontja, valamint az említett rendelet harmadik része IV. címének 4. fejezete szerint.
0020–0060	<b>POZÍCIÓK ÁRUKATEGÓRIA SZERINT</b> Adatszolgáltatás céljából az árukat az 575/2013/EU rendelet 361. cikkében található 2. táblázatban említett négy árucsoportba kell sorolni.
0070	<b>LEJÁRATI TÁBLÁS MÓDSZER</b> Az 575/2013/EU rendelet 359. cikkében említett lejáratí táblás módszer alkalmazási körébe tartozó árupozíciók.
0080	<b>KITERJESZTETT LEJÁRATI TÁBLÁS MÓDSZER</b> Az 575/2013/EU rendelet 361. cikkében említett kiterjesztett lejáratí táblás módszer alkalmazási körébe tartozó árupozíciók.
0090	<b>EGYSZERŰSÍTETT MÓDSZER</b> Az 575/2013/EU rendelet 360. cikkében említett egyszerűsített módszer alkalmazási körébe tartozó árupozíciók.
0100–0140	<b>OPCIÓKRA VONATKOZÓ TOVÁBBI KÖVETELMÉNYEK (NEM DELTA KOCKÁZATOK)</b> Az 575/2013/EU rendelet 358. cikkének (4) bekezdése A nem delta kockázatokkal kapcsolatos, opciókra vonatkozó további követelményeket a számításí módszerben kell feltüntetni.

## 8. C 24.00 – PIACI KOCKÁZAT: BELSŐ MODELL (MKR IM)

## 8.1. Általános megjegyzések

24. Ez a tábla a kockáztatott érték (VaR) és a stresszhelyzeti kockáztatott érték (sVaR) adatait mutatja be különböző (adósságinstrumentumokkal, részvényekkel, külföldi pénznemekkel vagy áruval kapcsolatos) piaci kockázatok szerinti bontásban, továbbá a szavatolóítke-követelmény számításí szempontjából lényeges egyéb információkat.
25. Általában a befektetési vállalkozás modelljének felépítésétől függ, hogy az általános és egyedi kockázatra vonatkozó adatokat elkülönítve vagy csak összesítve lehet-e meghatározni és feltüntetni. Ugyanez vonatkozik a VaR/Stress-VaR értékek kockázati kategóriák (kamatlábckockázat, részvénytíaci kockázat, árukockázat, valamint devizaárfolyam-kockázat) szerinti bontására is. Az intézmény eltekinthet a fenti bontásban történő adatszolgáltatástól, ha bizonyítani tudja, hogy az indokolatlan terhet jelentene számára.

## 8.2. A tábla egyes részeire vonatkozó útmutató

Oszlop	
0030–0040	<b>Kockáztatott érték (VaR)</b> Egy adott valószínűséggel, meghatározott időtávon bekövetkező árváltozásból származó veszteség maximális lehetséges mértéke.
0030	<b>Szorzó (mc) x Előző 60 munkanap átalagos kockáztatott értéke (VaRavg)</b> Az 575/2013/EU rendelet 364. cikke (1) bekezdése a) pontjának ii. alpontja, valamint 365. cikkének (1) bekezdése
0040	<b>Előző napi kockáztatott érték (VaRt–1)</b> Az 575/2013/EU rendelet 364. cikke (1) bekezdése a) pontjának i. alpontja, valamint 365. cikkének (1) bekezdése
0050–0060	<b>Stresszhelyzeti kockáztatott érték</b> Egy adott valószínűséggel, meghatározott időtávon bekövetkező árváltozásból származó veszteség maximális lehetséges mértéke, amelynek kiszámításához a bemeneti adatokat az intézmény portfóliója szempontjából lényeges, számottevő pénzügyi stresszhelyzetet jelentő, folyamatos 12 hónapos időszak történeti adatai alapján kell kalibrálni.

0050	<b>Szorzó (ms) x Előző 60 munkanap átlaga (SVaRavg)</b> Az 575/2013/EU rendelet 364. cikke (1) bekezdése b) pontjának ii. alpontja, valamint 365. cikkének (1) bekezdése
0060	<b>Legfrissebb (SVaRt-1)</b> Az 575/2013/EU rendelet 364. cikke (1) bekezdése b) pontjának i. alpontja, valamint 365. cikkének (1) bekezdése
0070–0080	<b>A JÁRULÉKOS NEMTELJESÍTÉSI ÉS ÁTMINŐSÍTÉSI KOCKÁZATRA VONATKOZÓ TŐKEKÖVETELMÉNY</b> A járulékos nemteljesítési és átminősítési kockázatra vonatkozó tőkekövetelmény a nemteljesítési és átminősítési kockázatokkal összefüggésben bekövetkező árváltozásból származó veszteség maximális lehetséges mértéke, amelynek kiszámítása az 575/2013/EU rendelet harmadik része IV. címe 5. fejezetének 4. szakaszával összefüggésben a rendelet 364. cikke (2) bekezdésének b) pontja alapján történik.
0070	<b>12 hetes átlagos mérőszám</b> Az 575/2013/EU rendelet 364. cikke (2) bekezdése b) pontjának ii. alpontja, a rendelet harmadik része IV. címe 5. fejezetének 4. szakaszával összefüggésben
0080	<b>Legfrissebb mérőszám</b> Az 575/2013/EU rendelet 364. cikke (2) bekezdése b) pontjának i. alpontja, a rendelet harmadik része IV. címe 5. fejezetének 4. szakaszával összefüggésben
0090–0110	<b>TELJES ÁRKOCKÁZATI TŐKEKÖVETELMÉNY A CTP-RE VONATKOZÓAN</b>
0090	<b>ALSÓ KORLÁT</b> Az 575/2013/EU rendelet 364. cikke (3) bekezdésének c) pontja = azon tőkekövetelmény 8 %-a, amely az 575/2013/EU rendelet 338. cikkének (1) bekezdése szerint került volna kiszámításra a teljes árkockázati tőkekövetelménnyel érintett valamennyi pozíció tekintetében.
0100–0110	<b>12 HETES ÁTLAGOS MÉRŐSZÁM ÉS LEGFRISSEBB MÉRŐSZÁM</b> Az 575/2013/EU rendelet 364. cikke (3) bekezdésének b) pontja
0110	<b>LEGFRISSEBB MÉRŐSZÁM</b> Az 575/2013/EU rendelet 364. cikke (3) bekezdésének a) pontja
0120	<b>SZAVATOLÓTŐKE-KÖVETELMÉNYEK</b> Az 575/2013/EU rendelet 364. cikkében említett szavatolótőke-követelmények az összes kockázati tényezőre vonatkozóan, adott esetben figyelembe véve a korrelációs hatásokat, valamint a járulékos nemteljesítési és átminősítési kockázatot és a CTP-ben árazott valamennyi kockázatot, figyelmen kívül hagyva azonban az említett rendelet 364. cikkének (2) bekezdése szerinti, az értékpapírosításhoz és az n-edik nemteljesítéskor lehívható hitelderivatívákhoz kapcsolódó tőkekövetelményt.
0130	<b>TELJES KOCKÁZATI KITETTSÉGÉRTÉK</b> Az 575/2013/EU rendelet 92. cikke (6) bekezdésének b) pontja. A szavatolótőke-követelmény 12,5-del való szorzásának az eredménye.
0140	<b>Túllépések száma az előző 250 munkanap során</b> Az 575/2013/EU rendelet 366. cikkében említettek szerint Azon túllépések számát kell feltüntetni, amelyek alapján a kiegészítő tétel meghatározásra kerül. Amennyiben a befektetési vállalkozások az 575/2013/EU rendelet 500c. cikke szerint kizárhatnak bizonyos túllépéseket a kiegészítő tételek számításából, az ebben az oszlopban feltüntetett túllépések száma nem tartalmazhatja e kizárt túllépéseket.
0150–0160	<b>VaR szorzó (mc) és SVaR szorzó (ms)</b> Az 575/2013/EU rendelet 366. cikkében említettek szerint A szavatolótőke-követelmények kiszámításához ténylegesen alkalmazandó szorzókat kell megadni, adott esetben az 575/2013/EU rendelet 500c. cikkének alkalmazása után.
0170–0180	<b>A CTP-TŐKEKÖVETELMÉNY FELTÉTELEZETT ALSÓ KORLÁTJA – SÚLYOZOTT NETTÓ HOSSZÚ/RÖVID POZÍCIÓK A FELSŐ KORLÁT FIGYELEMBEVÉTELÉVEL</b> A feltüntetett és a teljes árkockázati tőkekövetelményre vonatkozó, az 575/2013/EU rendelet 364. cikke (3) bekezdésének c) pontja szerinti alsó határ kiszámításához felhasznált összeg figyelembe veszi az említett rendelet 335. cikkében meghatározott jogosultságot, amely előírja, hogy egy intézmény a nemteljesítési kockázathoz kapcsolódó veszteség lehetséges maximális összegében korlátozhatja a súly és a nettó pozíció szorzatát.

Sor	
0010	<b>POZÍCIÓK ÖSSZESEN</b> Az 575/2013/EU rendelet 363. cikkének (1) bekezdésében említett pozíció-, devizaárfolyam- és árukockázatnak az a része, amely az említett rendelet 367. cikkének (2) bekezdésében említett kockázati tényezőkhez kapcsolódik. A 0030–0060-as oszlop VaR és Stress-VaR értékeit illetően az összesítő sorban szereplő adatok nem egyeznek meg a vonatkozó kockázati elemek szerint lebontott VaR és Stress-VaR értékekkel.
0020	<b>KERESKEDETT, HITELVISZONYT MEGTESTESÍTŐ ÉRTÉKPAPÍROK</b> Az 575/2013/EU rendelet 363. cikkének (1) bekezdésében említett pozíciókockázatnak az a része, amely az említett rendelet 367. cikke (2) bekezdésének a) pontjában meghatározott kamatláb-kockázati tényezőkhez kapcsolódik.
0030	<b>TDI – ÁLTALÁNOS KOCKÁZAT</b> Az 575/2013/EU rendelet 362. cikkében említett általános kockázati elem
0040	<b>TDI – EGYEDI KOCKÁZAT</b> Az 575/2013/EU rendelet 362. cikkében említett egyedi kockázati elem
0050	<b>RÉSZVÉNYEK</b> Az 575/2013/EU rendelet 363. cikkének (1) bekezdésében említett pozíciókockázatnak az a része, amely az említett rendelet 367. cikke (2) bekezdésének c) pontjában meghatározott részvénytőkepiaci kockázati tényezőkhez kapcsolódik.
0060	<b>RÉSZVÉNYEK – ÁLTALÁNOS KOCKÁZAT</b> Az 575/2013/EU rendelet 362. cikkében említett általános kockázati elem
0070	<b>RÉSZVÉNYEK – EGYEDI KOCKÁZAT</b> Az 575/2013/EU rendelet 362. cikkében említett egyedi kockázati elem
0080	<b>DEVIZAÁRFOLYAM-KOCKÁZAT</b> Az 575/2013/EU rendelet 363. cikkének (1) bekezdése, valamint 367. cikke (2) bekezdésének b) pontja
0090	<b>ÁRUKOCKÁZAT</b> Az 575/2013/EU rendelet 363. cikkének (1) bekezdése, valamint 367. cikke (2) bekezdésének d) pontja.
0100	<b>ÁLTALÁNOS KOCKÁZAT ÖSSZESEN</b> A kereskedett, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok, részvények, külföldi pénznemek és áruk általános piaci mozgásaiból eredő piaci kockázat. Az összes kockázati tényező általános kockázatára vonatkozó VaR érték (az esetleges korrelációs hatások figyelembevételével).
0110	<b>EGYEDI KOCKÁZAT ÖSSZESEN</b> A kereskedett, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok és részvények egyedi kockázati eleme. A kereskedési könyvben nyilvántartott, kereskedett, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok és részvények egyedi kockázatára vonatkozó VaR érték (az esetleges korrelációs hatások figyelembevételével).