



2025/2159

2025 10 31

KOMISIJOS ĮGYVENDINIMO REGLAMENTAS (ES) 2025/2159

2025 m. spalio 27 d.

kuriuo dėl investicinių įmonių informacijos teikimo priežiūros institucijoms ir atskleidimo iš dalies keičiami įgyvendinimo reglamente (ES) 2021/2284 nustatyti techniniai įgyvendinimo standartai

(Tekstas svarbus EEE)

EUROPOS KOMISIJA,

atsižvelgdama į Sutartį dėl Europos Sąjungos veikimo,

atsižvelgdama į 2019 m. lapkričio 27 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentą (ES) 2019/2033 dėl riziką ribojančių reikalavimų investicinėms įmonėms, kuriuo iš dalies keičiami reglamentai (ES) Nr. 1093/2010, (ES) Nr. 575/2013, (ES) Nr. 600/2014 ir (ES) Nr. 806/2014 ⁽¹⁾, ypač į jo 54 straipsnio 3 dalį,

kadangi:

- (1) Komisijos įgyvendinimo reglamentu (ES) 2021/2284 ⁽²⁾ nustatyta investicinių įmonių prudencinės tvarkos pagal Reglamentą (ES) 2019/2033 reguliavimo ataskaitų teikimo sistema. Įgyvendinimo reglamento (ES) 2021/2284 5 straipsnyje dėl investicinių įmonių, kurios nėra mažos ir tarpusavio sąsajų neturinčios investicinės įmonės, informacijos teikimo formato ir dažnumo daroma abipusė nuoroda į Komisijos įgyvendinimo reglamentą (ES) 2021/451 ⁽³⁾;
- (2) dėl Europos Parlamento ir Tarybos reglamentu (ES) 2024/1623 ⁽⁴⁾ padarytų Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 575/2013 ⁽⁵⁾ pakeitimų buvo peržiūrėta įgyvendinimo reglamente (ES) 2021/451 nustatyta ataskaitų teikimo sistema. Todėl tas įgyvendinimo reglamentas buvo panaikintas ir pakeistas Komisijos įgyvendinimo reglamentu (ES) 2024/3117 ⁽⁶⁾;
- (3) siekiant investicinėms įmonėms suteikti pakankamai laiko pritaikyti savo vidaus sistemą ir laikytis peržiūrėtų informacijos teikimo reikalavimų, turėtų būti nustatyta nukrypti leidžianti nuostata, pagal kurią informacijos teikimo data pagal pirmojo ketvirčio informacijos teikimo prievolę būtų atidėta po šio reglamento taikymo pradžios datos;
- (4) kai kurie Įgyvendinimo reglamentu (ES) 2024/3117 nustatytos peržiūros elementai turėtų būti atspindėti investicinėms įmonėms taikomuose informacijos teikimo reikalavimuose, o kiti elementai neturėtų būti iš dalies keičiami. Konkrečiau, investicinės įmonės, kurios nusprendžia taikyti atitinkamas Reglamento (ES) Nr. 575/2013 nuostatas, ir kredito įstaigos turėtų teikti tokią pačią informaciją apie sandorio šalies kredito ir kredito vertinimo riziką. Priešingai, kredito įstaigų ir investicinių įmonių teiktina informacija apie nuosavų lėšų reikalavimus rinkos

⁽¹⁾ OL L 314, 2019 12 5, p. 1, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2019/2033/oj>.

⁽²⁾ 2021 m. gruodžio 10 d. Komisijos įgyvendinimo reglamentas (ES) 2021/2284, kuriuo nustatomi techniniai įgyvendinimo standartai, susiję su Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) 2019/2033 taikymu investicinių įmonių informacijos teikimo priežiūros institucijoms ir jos atskleidimo srityje, (OL L 458, 2021 12 22, p. 48, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2021/2284/oj).

⁽³⁾ 2020 m. gruodžio 17 d. Komisijos įgyvendinimo reglamentas (ES) 2021/451, kuriuo nustatomi Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 575/2013 taikymo įstaigų priežiūros ataskaitų teikimo srityje techniniai įgyvendinimo standartai ir panaikinamas įgyvendinimo reglamentas (ES) Nr. 680/2014, (OL L 97, 2021 3 19, p. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2021/451/oj).

⁽⁴⁾ 2024 m. gegužės 31 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) 2024/1623, kuriuo iš dalies keičiamas Reglamentas (ES) Nr. 575/2013, kiek tai susiję su kredito rizikos, kredito vertinimo koregavimo rizikos, operacinės rizikos, rinkos rizikos ir rezultatų apatinės ribos reikalavimais, (OL L, 2024/1623, 2024 6 19, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2024/1623/oj>).

⁽⁵⁾ 2013 m. birželio 26 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 575/2013 dėl riziką ribojančių reikalavimų kredito įstaigoms, kuriuo iš dalies keičiamas Reglamentas (ES) Nr. 648/2012, (OL L 176, 2013 6 27, p. 1, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2013/575/oj>).

⁽⁶⁾ 2024 m. lapkričio 29 d. Komisijos įgyvendinimo reglamentas (ES) 2024/3117, kuriuo nustatomi Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 575/2013 taikymo įstaigų priežiūros ataskaitų teikimo srityje techniniai įgyvendinimo standartai ir panaikinamas Komisijos įgyvendinimo reglamentas (ES) 2021/451, (OL L, 2024/3117, 2024 12 27, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj).

rizikai padengti, atitinkamai apie grynosios pozicijos rizikos K veiksnį (K-NPR), turėtų skirtis, atsižvelgiant į Įgyvendinimo reglamentu (ES) 2024/3117 kredito įstaigoms nustatytus pakeitimus, kaip antai multiplikatoriaus koeficientų ir kitų nedidelių koregavimų nustatymą. Investicinės įmonės turėtų taikyti ir pranešti apie nuosavų lėšų reikalavimus rinkos rizikai padengti, nustatytus 2019 m. birželio 26 d. galiojusios redakcijos Reglamento (ES) Nr. 575/2013 trečios dalies IV antraštinėje dalyje prieš pakeitimus, padarytus Europos Parlamento ir Tarybos reglamentu (ES) 2019/876 ⁽⁷⁾;

- (5) siekiant užtikrinti kredito įstaigų informacijos teikimo sistemos ir investicinių įmonių informacijos teikimo sistemos, kai taikoma ta pati reguliavimo sistema, suderinamumą ir numatyti konkrečias taisykles, kai investicinėms įmonėms ir kredito įstaigoms taikoma reguliavimo sistema skiriasi, Įgyvendinimo reglamento (ES) 2021/2284 5 straipsnis turėtų būti iš dalies pakeistas;
- (6) kad būtų lengviau laikytis informacijos teikimo reikalavimų, Įgyvendinimo reglamento (ES) 2021/2284 8 straipsnyje nustatyti mažiausio tikslumo reikalavimai turėtų būti pakoreguoti;
- (7) todėl Įgyvendinimo reglamentas (ES) 2021/2284 turėtų būti atitinkamai iš dalies pakeistas;
- (8) šis reglamentas grindžiamas Europos bankininkystės institucijos (EBI) Komisijai pateiktais techninių įgyvendinimo standartų projektais;
- (9) atsižvelgiant į tai, kad Įgyvendinimo reglamento (ES) 2021/2284 daliniai pakeitimai grindžiami Įgyvendinimo reglamentu (ES) 2024/3117 ir neapima reikšmingų esminių pakeitimų, pagal Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 1093/2010 ⁽⁸⁾ 15 straipsnio 1 dalies antrą pastraipą EBI nerengė atvirų viešų konsultacijų ir neanalizavo galimų susijusių sąnaudų ir naudos arba neprašė Bankininkystės suinteresuotųjų subjektų grupės, įsteigtos pagal to reglamento 37 straipsnį, pateikti savo nuomonę, atsižvelgiant į tai, kad tai būtų labai neproporcinga techninių įgyvendinimo standartų projektų taikymo srities ir poveikio atžvilgiu,

PRIĖMĖ ŠĮ REGLAMENTĄ:

1 straipsnis

Įgyvendinimo reglamentas (ES) 2021/2284 iš dalies keičiamas taip:

- 1) 2 straipsnio 1 dalis papildoma antra pastraipa:

„Nukrypstant nuo pirmos pastraipos, investicinės įmonės, kurios nėra mažos ir tarpusavio sąsajų neturinčios investicinės įmonės, Įgyvendinimo reglamento (ES) 2024/3117 ^(*) I priedo C 25.01 formoje nurodytą informaciją teikia bet kuriomis ataskaitinėmis datomis 2026 m. sausio–balandžio mėn., ne vėliau kaip 2026 m. birželio 30 d.

^(*) 2024 m. lapkričio 29 d. Komisijos įgyvendinimo reglamentas (ES) 2024/3117, kuriuo nustatomi Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 575/2013 taikymo įstaigų priežiūros ataskaitų teikimo srityje techniniai įgyvendinimo standartai ir panaikinamas Komisijos įgyvendinimo reglamentas (ES) 2021/451, (OL L, 2024/3117, 2024 12 27, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj).“;

⁽⁷⁾ 2019 m. gegužės 20 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) 2019/876, kuriuo iš dalies keičiamas Reglamento (ES) Nr. 575/2013 nuostatos, susijusios su sverto koeficientu, grynojo pastovaus finansavimo rodikliu, nuosavų lėšų ir tinkamų įsipareigojimų reikalavimais, sandorio šalies kredito rizika, rinkos rizika, pagrindinių sandorio šalių pozicijomis, kolektyvinio investavimo subjektų pozicijomis, didelėmis pozicijomis, ataskaitų teikimo ir informacijos atskleidimo reikalavimais, ir Reglamentas (ES) Nr. 648/2012, (OL L 150, 2019 6 7, p. 1, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2019/876/oj>).

⁽⁸⁾ 2010 m. lapkričio 24 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 1093/2010, kuriuo įsteigiama Europos priežiūros institucija (Europos bankininkystės institucija), iš dalies keičiamas Sprendimas Nr. 716/2009/EB ir panaikinamas Komisijos sprendimas 2009/78/EB (OL L 331, 2010 12 15, p. 12, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2010/1093/oj>).

2) 5 straipsnio 2, 3 ir 4 dalys pakeičiamos taip:

„2. Investicinės įmonės, kurios nėra mažos ir tarpusavio sąsajų neturinčios investicinės įmonės ir kurios RtM K veiksmų reikalavimą nustato remdamosi K-NPR pagal Reglamento (ES) 2019/2033 21 straipsnio 1 dalį, šio reglamento X priedo C 18.00–C 24.00 formose nurodytą informaciją kas ketvirtį teikia pagal šio reglamento XI priede pateiktus nurodymus.

3. Investicinės įmonės, kurios nėra mažos ir tarpusavio sąsajų neturinčios investicinės įmonės ir kurios naudojasi Reglamento (ES) 2019/2033 25 straipsnio 4 dalyje nustatyta nukrypti leidžiančia nuostata, kas ketvirtį teikia Įgyvendinimo reglamento (ES) 2024/3117 I priedo C 34.02 formoje nurodytą informaciją, išskyrus informaciją apie rezultatų apatinę ribą, pagal taikytinus nurodymus.

4. Investicinės įmonės, kurios nėra mažos ir tarpusavio sąsajų neturinčios investicinės įmonės ir kurios naudojasi Reglamento (ES) 2019/2033 25 straipsnio 5 dalies antroje pastraipoje nustatyta nukrypti leidžiančia nuostata, kas ketvirtį teikia Įgyvendinimo reglamento (ES) 2024/3117 I priedo C 25.01 formoje nurodytą informaciją pagal taikytinus nurodymus.“;

3) 8 straipsnio 1 dalies b punkto i papunktis pakeičiamas taip:

„i) duomenų vienetai, kurių duomenų rūšis yra „piniginė vertė“, nurodomi mažiausiai dešimt tūkstančių vienetų tikslumu;“;

4) šio reglamento I priede pateiktas tekstas pridedamas kaip X priedas;

5) šio reglamento II priede pateiktas tekstas pridedamas kaip XI priedas.

2 straipsnis

Šis reglamentas įsigalioja dvidešimtą dieną po jo paskelbimo *Europos Sąjungos oficialiajame leidinyje*.

Šis reglamentas privalomas visas ir tiesiogiai taikomas visose valstybėse narėse.

Priimta Briuselyje 2025 m. spalio 27 d.

Komisijos vardu
Pirmininkė
Ursula VON DER LEYEN

I PRIEDAS
„X” PRIEDAS.

INFORMACIJOS APIE RĖM K VEIKSNIŲ REIKALAVIMĄ, NUSTATOMĄ REMIANTIS K-NPR, TEIKIMAS

INVESTICINIŲ ĮMONIŲ ŠABLONAI			
Šablono numeris	Šablono kodas	Šablono (šablonų grupės) pavadinimas	Trumpasis pavadinimas
		RINKOS RIZIKA	MKR
18	C 18.00.	RINKOS RIZIKA. STANDARTIZUOTAS METODAS, TAIKOMAS SKOLOS PRIEMONIŲ, KURIOMIS PREKIAUJAMA, POZICIJŲ RIZIKAI	MKR SA TDI
19	C 19.00.	RINKOS RIZIKA. STANDARTIZUOTAS METODAS, TAIKOMAS SPECIFINEI PAKEITIMO VERTYBINIAIS POPIERIAIS RIZIKAI	MKR SA SEC
20	C 20.00.	RINKOS RIZIKA. STANDARTIZUOTAS METODAS, TAIKOMAS SPECIFINEI RIZIKAI, SUSIJUSIAI SU KORELIACINĖS PREKYBOS PORTFELIU	MKR SA CTP
21	C 21.00.	RINKOS RIZIKA. STANDARTIZUOTAS METODAS, TAIKOMAS NUOSAVYBĖS VERTYBINIŲ POPIERIŲ POZICIJOS RIZIKAI	MKR SA EQU
22	C 22.00.	RINKOS RIZIKA. STANDARTIZUOTI METODAI, TAIKOMI UŽSIENIO VALIUTOS KURSO RIZIKAI	MKR SA FX
23	C 23.00.	RINKOS RIZIKA. STANDARTIZUOTI METODAI, TAIKOMI BIRŽOS PREKĖMS	MKR SA COM
24	C 24.00.	RINKOS RIZIKOS VIDAUS MODELIAI	MKR IM

C 18.00. RINKOS RIZIKA. STANDARTIZUOTAS METODAS, TAIKOMAS SKOLOS PRIEMONIŲ, KURIOMIS PREKIAUJAMA, POZICIJŲ RIZIKAI (MKR SA TDI)

Valiuta:

		POZICIJOS					NUOSAVŲ LĖŠŲ REIKALAVIMAI	BENDRA RIZIKOS POZICIJOS SUMA
		VISOS POZICIJOS		GRYNOSIOS POZICIJOS		POZICIJOS, KURIOMS TAIKOMAS KAPITALO POREIKIO KOEFICIEN-TAS		
		ILGO-SIOS	TRUM-POSIOS	ILGO-SIOS	TRUM-POSIOS			
0010	Į PREKYBOS KNYGĄ ĮTRAUKTOS SKOLOS PRIEMONĖS, KURIOMIS PREKIAUJAMA							Laukelis susietas su CA2
0011	Bendroji rizika							
0012	Išvestinės finansinės priemonės							
0013	Kitas turtas ir įsipareigojimai							
0020	Terminu pagrįstas metodas							
0030	1 zona							
0040	0 ≤ 1 mėn.							
0050	> 1 ≤ 3 mėn.							
0060	> 3 ≤ 6 mėn.							
0070	> 6 ≤ 12 mėn.							
0080	2 zona							
0090	> 1 ≤ 2 (1,9, jeigu atkarpos palūkanų norma mažesnė nei 3 %) m.							
0100	> 2 ≤ 3 (> 1,9 ≤ 2,8, jeigu atkarpos palūkanų norma mažesnė nei 3 %) m.							
0110	> 3 ≤ 4 (> 2,8 ≤ 3,6, jeigu atkarpos palūkanų norma mažesnė nei 3 %) m.							
0120	3 zona							
0130	> 4 ≤ 5 (> 3,6 ≤ 4,3, jeigu atkarpos palūkanų norma mažesnė nei 3 %) m.							

		POZICIJOS					NUOSAVŲ LĖŠŲ REIKALAVIMAI	BENDRA RIZIKOS POZICIJOS SUMA
		VISOS POZICIJOS		GRYNOSIOS POZICIJOS		POZICIJOS, KURIOMS TAIKOMAS KAPITALO POREIKIO KOEFICIENTAS		
		ILGO-SIOS	TRUM-POSIOS	ILGO-SIOS	TRUM-POSIOS			
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0140	> 5 ≤ 7 (> 4,3 ≤ 5,7, jeigu atkarpos palūkanų norma mažesnė nei 3 %) m.							
0150	> 7 ≤ 10 (> 5,7 ≤ 7,3, jeigu atkarpos palūkanų norma mažesnė nei 3 %) m.							
0160	> 10 ≤ 15 (> 7,3 ≤ 9,3, jeigu atkarpos palūkanų norma mažesnė nei 3 %) m.							
0170	> 15 ≤ 20 (> 9,3 ≤ 10,6, jeigu atkarpos palūkanų norma mažesnė nei 3 %) m.							
0180	> 20 (> 10,6 ≤ 12,0, jeigu atkarpos palūkanų norma mažesnė nei 3 %) m.							
0190	(> 12,0 ≤ 20,0, jeigu atkarpos palūkanų norma mažesnė nei 3 %) m.							
0200	(> 20, jeigu atkarpos palūkanų norma mažesnė nei 3 %) m.							
0210	Trukme pagrįstas metodas							
0220	1 zona							
0230	2 zona							
0240	3 zona							
0250	Specifinė rizika							
0251	Nuosavų lėšų reikalavimas skolos priemonėms, kurios nėra pakeitimo vertybiniais popieriais priemonės							
0260	Skolos vertybiniai popieriai, 1 lentelėje įtraukti į pirmą kategoriją							
0270	Skolos vertybiniai popieriai, 1 lentelėje įtraukti į antrą kategoriją							
0280	Likęs iki išpirkimo terminas: ≤ 6 mėn.							
0290	Likęs iki išpirkimo terminas: > 6 mėn. ir ≤ 24 mėn.							
0300	Likęs iki išpirkimo terminas: > 24 mėn.							

		POZICIJOS					NUOSAVŲ LĖŠŲ REIKALAVIMAI	BENDRA RIZIKOS POZICIJOS SUMA
		VISOS POZICIJOS		GRYNOSIOS POZICIJOS		POZICIJOS, KURIOMS TAIKOMAS KAPITALO POREIKIO KOEFICIENTAS		
		ILGO-SIOS	TRUM-POSIOS	ILGO-SIOS	TRUM-POSIOS			
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0310	Skolos vertybiniai popieriai, 1 lentelėje įtraukti į trečią kategoriją							
0320	Skolos vertybiniai popieriai, 1 lentelėje įtraukti į ketvirtą kategoriją							
0321	Reitinguotos n-tojo išipareigojimų neįvykdymo kredito išvestinės finansinės priemonės							
0325	Nuosavų lėšų reikalavimas pakeitimo vertybiniais popieriais priemonėms							
0330	Nuosavų lėšų reikalavimas koreliacinės prekybos portfeliui							
0350	Papildomi reikalavimai pasirinkimo sandoriams (ne delta rizika)							
0360	Supaprastintas metodas							
0370	Delta plus metodas. Papildomi reikalavimai gama rizikai							
0380	Delta plus metodas. Papildomi reikalavimai vega rizikai							
0385	Delta plus metodas. Pertraukiami pasirinkimo sandoriai ir varantai							
0390	Scenarijų matricos metodas							

OL L, 2025 10 31

[illegible]

C 20.00. RINKOS RIZIKA. STANDARTIZUOTAS METODAS, TAIKOMAS SPECIFINEI RIZIKAI, SUSIJUSIAI SU KORELIACINĖS PREKYBOS PORTFELIU (MKR SA CTP)

		VISOS POZICIJOS		(-) IŠ NUOSAVŲ LĖŠŲ ATSKAITYTOS POZICIJOS		GRYNOSIOS POZICIJOS		GRYNŲJŲ (ILGŲJŲ) POZICIJŲ SKIRSTYMAS PAGAL RIZIKOS KOEFICIENTUS												GRYNŲJŲ (TRUMPŲJŲ) POZICIJŲ SKIRSTYMAS PAGAL RIZIKOS KOEFICIENTUS												GRYNŲJŲ POZICIJŲ SKIRSTYMAS PAGAL METODUS					PRIEŠ APRIBOJIMĄ		PO APRIBOJIMO		BENDRA NUOSAVŲ LĖŠŲ REIKALAVIMO SUMA			
		ILGO-SIOS	TRUM-POSIOS	(-) ILGO-SIOS	(-) TRUM-POSIOS	ILGO-SIOS	TRUM-POSIOS	[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	VIDINIO VERTINIMO METODAS	REIKALAVIMUS ATITINKANČIO NEVEIKSNIŲ POZICIJŲ PAKEITIMO VERTYBINIAIS POPIERIAIS DIDESNIO PRIORITETO SEGMENTAMS TAIKOMA KONKRETI TVARKA	KITA (RW = 1 250%)	VERTINTOS GRYNOSIOS ILGOSIOS POZICIJOS	VERTINTOS GRYNOSIOS TRUMPOSIOS POZICIJOS	VERTINTOS GRYNOSIOS ILGOSIOS POZICIJOS	VERTINTOS GRYNOSIOS TRUMPOSIOS POZICIJOS					
0010	BENDRA POZICIJŲ SUMA	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				
		PAKEITIMO VERTYBINIAIS POPIERIAIS POZICIJOS																																										
0020	ISTAIGA INICIATORĖ. BENDRA POZICIJŲ SUMA																																											
0030	PAKEITIMAS VERTYBINIAIS POPIERIAIS																																											
0040	KITOS CTP POZICIJOS																																											
0050	ISTAIGA INVESTUOTOJA. BENDRA POZICIJŲ SUMA																																											
0060	PAKEITIMAS VERTYBINIAIS POPIERIAIS																																											
0070	KITOS CTP POZICIJOS																																											
0080	ISTAIGA RĖMĖJA. BENDRA POZICIJŲ SUMA																																											
0090	PAKEITIMAS VERTYBINIAIS POPIERIAIS																																											
0100	KITOS CTP POZICIJOS																																											
		N-TOJO ĮSIPAREIGOJIMŲ NEĮVYKDYMO KREDITO IŠVESTINĖS FINANSINĖS PRIEMONĖS																																										
0110	N-TOJO ĮSIPAREIGOJIMŲ NEĮVYKDYMO KREDITO IŠVESTINĖS FINANSINĖS PRIEMONĖS																																											
0120	KITOS CTP POZICIJOS																																											

C 21.00. RINKOS RIZIKA. STANDARTIZUOTAS METODAS, TAIKOMAS NUOSAVYBĖS VERTYBINIŲ POPIERIŲ POZICIJOS RIZIKAI (MKR SA EQU)

Nacionalinė rinka

		POZICIJOS					NUOSAVŲ LĖŠŲ REIKALAVIMAI	BENDRA RIZIKOS POZICIJOS SUMA
		VISOS POZICIJOS		GRYNOSIOS POZICIJOS		POZICIJOS, KURIOMS TAIKOMAS KAPITALO POREIKIO KOEFICIENTAS		
		ILGOSIOS	TRUM-POSIOS	ILGOSIOS	TRUM-POSIOS			
0010	NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI PREKYBOS KNYGOJE							Laukelis susietas su CA
0020	Bendroji rizika							
0021	Išvestinės finansinės priemonės							
0022	Kitas turtas ir įsipareigojimai							
0030	Biržiniai akcijų indeksų ateities sandoriai, kurie yra plačiai diversifikuoti ir kuriems yra taikomas specialus metodas							
0040	Kiti nuosavybės vertybiniai popieriai, išskyrus biržinius akcijų indeksų ateities sandorius, kurie yra plačiai diversifikuoti							
0050	Specifinė rizika							
0090	Papildomi reikalavimai pasirinkimo sandoriams (ne delta rizika)							
0100	Supaprastintas metodas							
0110	Delta plus metodas. Papildomi reikalavimai gama rizikai							
0120	Delta plus metodas. Papildomi reikalavimai vega rizikai							
0125	Delta plus metodas. Pertraukiami pasirinkimo sandoriai ir varantai							
0130	Scenarijų matricos metodas							

C 22.00. RINKOS RIZIKA. STANDARTIZUOTI METODAI, TAIKOMI UŽSIENIO VALIUTOS KURSO RIZIKAI (MKR SA FX)

		VISOS POZICIJOS		GRYNOSIOS POZICIJOS		POZICIJOS, KURIOMS TAIKOMAS KAPITALO POREIKIO KOEFICIENTAS (įskaitant nesuderintų pozicijų kitomis valiutomis nei ataskaitose nurodoma valiuta, kurioms taikoma speciali tvarka, perskirstymą suderintų pozicijų atžvilgiu)			NUOSAVŲ LĖŠŲ REIKALAVIMAI	BENDRA RIZIKOS POZICIJOS SUMA
		ILGO-SIOS	TRUMPO-SIOS	ILGO-SIOS	TRUM-POSIOS	ILGO-SIOS	TRUM-POSIOS	SUDERINTOS		
		0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080		
0010	BENDRA POZICIJŲ SUMA									Laukelis susietas su CA
0020	Artimai tarpusavyje susijusios valiutos									
0025	Dalis, kurią atitinka: ataskaitose nurodoma valiuta									
0030	Visos kitos valiutos (įskaitant KIS, vertinamus kitomis valiutomis)									
0040	Auksas									
0050	Papildomi reikalavimai pasirinkimo sandoriams (ne delta rizika)									
0060	Supaprastintas metodas									
0070	Delta plus metodas. Papildomi reikalavimai gama rizikai									
0080	Delta plus metodas. Papildomi reikalavimai vega rizikai									
0085	Delta plus metodas. Pertraukiami pasirinkimo sandoriai ir varantai									
0090	Scenarijų matricos metodas									
BENDROS POZICIJŲ SUMOS SUSKIRSTYMAS (ĮSKAITANT ATASKAITOSE NURODOMĄ VALIUTĄ) PAGAL POZICIJŲ RŪŠIS										
0100	Kitas turtas ir įsipareigojimai, išskyrus nebalansinius straipsnius ir išvestines finansines priemones									
0110	Nebalansiniai straipsniai									
0120	Išvestinės finansinės priemonės									

		VISOS POZICIJOS		GRYNOSIOS POZICIJOS		POZICIJOS, KURIOMS TAIKOMAS KAPITALO POREIKIO KOEFICIENTAS (įskaitant nesuderintų pozicijų kitomis valiutomis nei ataskaitose nurodoma valiuta, kurioms taikoma speciali tvarka, perskirstymą suderintų pozicijų atžvilgiu)			NUOSAVŲ LĖŠŲ REIKALAVIMAI	BENDRA RIZIKOS POZICIJOS SUMA
		ILGO-SIOS	TRUMPO-SIOS	ILGO-SIOS	TRUM-POSIOS	ILGO-SIOS	TRUM-POSIOS	SUDERIN-TOS		
		0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
Papildomi straipsniai. VALIUTOS POZICIJOS										
0130	Euras									
0140	Lekas									
0150	Argentinės pesas									
0160	Australijos doleris									
0170	Brazilijos realas									
0180	Bulgarijos levas									
0190	Kanados doleris									
0200	Čekijos krona									
0210	Danijos krona									
0220	Egipto svaras									
0230	Svaras sterlingų									
0240	Forintas									
0250	Jena									
0280	Denaras									
0290	Meksikos pesas									
0300	Zlotas									
0310	Rumunijos lėja									
0320	Rusijos rublis									
0330	Serbijos dinaras									
0340	Švedijos krona									
0350	Šveicarijos frankas									

		VISOS POZICIJOS		GRYNOSIOS POZICIJOS		POZICIJOS, KURIOMS TAIKOMAS KAPITALO POREIKIO KOEFICIENTAS (įskaitant nesuderintų pozicijų kitomis valiutomis nei ataskaitose nurodoma valiuta, kurioms taikoma speciali tvarka, perskirstymą suderintų pozicijų atžvilgiu)			NUOSAVŲ LĖŠŲ REIKALAVIMAI	BENDRA RIZIKOS POZICIJOS SUMA
		ILGO-SIOS	TRUMPO-SIOS	ILGO-SIOS	TRUM-POSIOS	ILGO-SIOS	TRUM-POSIOS	SUDERIN-TOS		
		0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0360	Turkijos lira									
0370	Grivina									
0380	JAV doleris									
0390	Islandijos krona									
0400	Norvegijos krona									
0410	Honkongo doleris									
0420	Naujasis Taivano doleris									
0430	Naujosios Zelandijos doleris									
0440	Singapūro doleris									
0450	Vonas									
0460	Žemnimbi juanis									
0470	Kita									

C 23.00. RINKOS RIZIKA. STANDARTIZUOTI METODAI, TAIKOMI BIRŽOS PREKĖMS (MKR SA COM)

		VISOS POZICIJOS		GRYNOSIOS POZICIJOS		POZICIJOS, KURIOMS TAIKOMAS KAPITALO POREIKIO KOEFICIENTAS	NUOSAVŲ LĖŠŲ REIKALAVIMAI	BENDRA RIZIKOS POZICIJOS SUMA
		ILGOSIOS	TRUMPOSIOS	ILGOSIOS	TRUMPOSIOS			
		0010	0020	0030	0040		0060	0070
0010	BENDRA BIRŽOS PREKIŲ POZICIJŲ SUMA							Laukelis susietas su CA
0020	Taurieji metalai (išskyrus auksą)							
0030	Netaurieji metalai							
0040	Žemės ūkio produktai (neperdirbti)							
0050	Kita							
0060	iš jų: energiniai produktai (nafta, dujos)							
0070	Terminų atitikimo metodas							
0080	Išplėstasis terminų atitikimo metodas							
0090	Supaprastintas metodas. Visos pozicijos							
0100	Papildomi reikalavimai pasirinkimo sandoriams (ne delta rizika)							
0110	Supaprastintas metodas							
0120	Delta plus metodas. Papildomi reikalavimai gama rizikai							
0130	Delta plus metodas. Papildomi reikalavimai vega rizikai							
0135	Delta plus metodas. Pertraukiami pasirinkimo sandoriai ir varantai							
0140	Scenarijų matricos metodas							

C 24.00. RINKOS RIZIKOS VIDAUS MODELIAI (MKR IM)

		VaR		VaR NEPALANKIAUSIOMIS SĄLYGOMIS		PAPILDOMOS ĮSIPAREIGOJIMŲ NEĮVYKDYMO RIZIKOS IR POKYČIŲ RIZIKOS KAPITALO POREIKIO KOEFIICIENTAS		VISŲ KAINŲ RIZIKOS KAPITALO POREIKIO KOEFIICIENTAS CTP			NUOSAVŲ LĖŠŲ REIKALAVIMAI	BENDRA RIZIKOS POZICIJOS SUMA	Nukrypimų skaičius per 250 praėjusių darbo dienų	VaR multipli- katoriaus koeficien- tas (m _c)	SVaR multipli- katoriaus koeficien- tas (m _c)	NUMANO- MAS KAPITALO POREIKIS APATINEI CTP RIBAI: ĮVERTIN- TOS GRYNO- SIOS ILGOSIOS POZICIJOS PRITAIKIUS APRIBO- JIMĄ	NUMANO- MAS KAPITALO POREIKIS APATINEI CTP RIBAI: ĮVERTIN- TOS GRYNO- SIOS TRUMPO- SIOS POZICIJOS PRITAI- KIUS APRIBO- JIMĄ
		MULTIPLIKATO- RIAUS KOEFIICIENTAS (m _c) x PRAĖJUSIŲ 60 DARBO DIENŲ VIDURKIS (VaR _{avg})	PRAĖJU- SIOS DIENOS (VaR _{t-1})	MULTIPLIKA- TORIAUS KOEFIICIENTAS (m _c) x PRAĖJUSIŲ 60 DARBO DIENŲ VIDURKIS (SVaR _{avg})	PASKUTI- NIS TURIS MAS (SVaR _{t-1})	12 SAVAIČIŲ MATO VIDURKIS	PASKU- TINIS MATAS	APATINĖ RIBA	12 SAVAIČIŲ MATO VIDURKIS	PASKU- TINIS MATAS							
		0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180
0010	BENDRA POZICIJŲ SUMA											Laukelis susietas su CA					
Papildomi straipsniai. RINKOS RIZIKOS SUSKIRSTYMAS																	
0020	Skolos priemonės, kuriomis prekiaujama																
0030	TDI. Bendroji rizika																
0040	TDI. Specifinė rizika																
0050	Nuosavybės vertybiniai popieriai																
0060	Nuosavybės vertybiniai popieriai. Bendroji rizika																
0070	Nuosavybės vertybiniai popieriai. Specifinė rizika																
0080	Užsienio valiutos kurso rizika																

		VaR		VaR NEPALANKIAUSIOMIS SĄLYGOMIS		PAPILDOMOS ĮSIPAREIGOJIMŲ NEĮVYKDYMO RIZIKOS IR POKYČIŲ RIZIKOS KAPITALO POREIKIO KOEFIICIENTAS		VISŲ KAINŲ RIZIKOS KAPITALO POREIKIO KOEFIICIENTAS CTP			NUOSAVŲ LĖŠŲ REIKALAVIMAI	BENDRA RIZIKOS POZICIJOS SUMA	Nukrypimų skaičius per 250 praėjusių darbo dienų	VaR multipli- katoriaus koeficien- tas (m.)	SVaR multipli- katoriaus koeficien- tas (m.)	NUMANO- MAS KAPITALO POREIKIS APATINEI CTP RIBAI: ĮVERTIN- TOS GRYNO- SIOS TRUMPO- SIOS POZICIJOS PRITAIKIUS APRIBO- JIMĄ	NUMANO- MAS KAPITALO POREIKIS APATINEI CTP RIBAI: ĮVERTIN- TOS GRYNO- SIOS TRUMPO- SIOS POZICIJOS PRITAI- KIUS APRIBO- JIMĄ
		MULTIPLIKATO- RIAUS KOEFIICIENTAS (m.) x PRAĖJUSIŲ 60 DARBO DIENŲ VIDURKIS (VaR _{avg})	PRAĖJU- SIOS DIENOS (VaR _{t-1})	MULTIPLIKA- TORIAUS KOEFIICIENTAS (m.) x PRAĖJUSIŲ 60 DARBO DIENŲ VIDURKIS (SVaR _{avg})	PASKUTI- NIS TURI- MAS MATAS (SVaR _{t-1})	12 SAVAIČIŲ MATO VIDURKIS	PASKU- TINIS MATAS	APATINĖ RIBA	12 SAVAIČIŲ MATO VIDURKIS	PASKU- TINIS MATAS							
		0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180
0090	Biržos prekių kainos rizika																
0100	Bendra bendrosios rizikos suma																
0110	Bendra specifinės rizikos suma“																

II PRIEDAS

„XI PRIEDAS

NURODYMAI DĖL INFORMACIJOS APIE RŪM K VEIKSNIŲ REIKALAVIMĄ, REMIANTIS K-NPR, TEIKIMO

Turinys

I DALIS. BENDRIEJI NURODYMAI	18
1. TVARKA	18
1.1. Numeravimo tvarka	18
1.2. Ženklų tvarka	18
1.3. Nuorodos į Reglamentą (ES) Nr. 575/2013	18
II DALIS. SU ŠABLONU SUSIJĘ NURODYMAI. RINKOS RIZIKOS ŠABLONAI	18
1. Bendrosios pastabos	18
2. C 18.00. Rinkos rizika. Standartizuotas metodas, taikomas skolos priemonių, kuriomis prekiaujama, pozicijų rizikai (MKR SA TDI)	18
2.1. Bendrosios pastabos	18
2.2. Nurodymai dėl konkrečių pozicijų	19
3. C 19.00. RINKOS RIZIKA. STANDARTIZUOTAS METODAS, TAIKOMAS SPECIFINEI PAKEITIMO VERTYBINIAIS POPIERIAIS RIZIKAI (MKR SA SEC)	20
3.1. Bendrosios pastabos	20
3.2. Nurodymai dėl konkrečių pozicijų	21
4. C 20.00. RINKOS RIZIKA. STANDARTIZUOTAS METODAS, TAIKOMAS SPECIFINEI RIZIKAI, SUSIJUSIAI SU KORELIACINĖS PREKYBOS PORTFELIUI PRISKIRTOMIS POZICIJOMIS (MKR SA CTP)	22
4.1. Bendrosios pastabos	22
4.2. Nurodymai dėl konkrečių pozicijų	23
5. C 21.00. Rinkos rizika. Standartizuotas metodas, taikomas nuosavybės vertybinių popierių pozicijos rizikai (MKR SA EQU)	24
5.1. Bendrosios pastabos	24
5.2. Nurodymai dėl konkrečių pozicijų	24
6. C 22.00. Rinkos rizika. Standartizuoti metodai, taikomi užsienio valiutos kurso rizikai (MKR SA FX)	26
6.1. Bendrosios pastabos	26
6.2. Nurodymai dėl konkrečių pozicijų	26
7. C 23.00. Rinkos rizika. Standartizuoti metodai, taikomi biržos prekėms (MKR SA COM)	28
7.1. Bendrosios pastabos	28
7.2. Nurodymai dėl konkrečių pozicijų	28
8. C 24.00. Rinkos rizikos vidaus modelis (MKR IM)	29
8.1. Bendrosios pastabos	29
8.2. Nurodymai dėl konkrečių pozicijų	29

I DALIS. BENDRIEJI NURODYMAI**1. TVARKA****1.1. Numeravimo tvarka**

1. Dokumente nurodant šablonų skiltis, eilutes ir laukelius taikoma 2–5 punktuose nurodyta žymėjimo tvarka. Tie skaitiniai kodai plačiai naudojami patvirtinimo taisyklėse.
2. Nurodymuose laikomasi šios bendros žymėjimo tvarkos: {Šablonas; Eilutė; Skiltis}.
3. Kai tvirtinimas atliekamas šablone ir naudojami tik to šablono duomenų vienetai, šablonas nenurodomas: {Eilutė; Skiltis}.
4. Kai šabloną sudaro tik viena skiltis, nurodomos tik eilutės: {Šablonas; Eilutė}.
5. Žvaigždutės ženklas naudojamas, kai norima pažymėti, kad tvirtinamos anksčiau nurodytos eilutės arba skiltys.

1.2. Ženklų tvarka

6. Visos sumos, dėl kurių nuosavos lėšos arba kapitalo reikalavimai padidėja, nurodomos teigiamu skaičiumi. Priešingai – visos sumos, dėl kurių bendra nuosavų lėšų suma arba kapitalo reikalavimai mažėja, nurodomos neigiamu skaičiumi. Prieš straipsnio pavadinimą įrašytas minuso ženklas (–) reiškia prielaidą, kad tame straipsnyje teigiamas skaičius nebus rašomas.

1.3. Nuorodos į Reglamentą (ES) Nr. 575/2013

7. Visos nuorodos į Reglamento (ES) Nr. 575/2013 325–377 straipsnius laikomos nuorodomis į 2019 m. birželio 26 d. galiojusią to reglamento redakciją.

II DALIS. SU ŠABLONU SUSIJĘ NURODYMAI. RINKOS RIZIKOS ŠABLONAI**1. BENDROSIOS PASTABOS**

8. Šie nurodymai skirti šablonams, kuriuose nurodomas nuosavų lėšų reikalavimų skaičiavimas pagal standartizuotą metodą užsienio valiutos kurso rizikai (MKR SA FX), biržos prekių kainos rizikai (MKR SA COM), palūkanų normų rizikai (MKR SA TDI, MKR SA SEC, MKR SA CTP) ir nuosavybės vertybinių popierių rizikai (MKR SA EQU) padengti. Taip pat šioje dalyje pateikiami nurodymai, kaip šablone nurodyti nuosavų lėšų reikalavimų skaičiavimą pagal vidaus modelių metodą (MKR IM).
9. Skolos priemonių, kuriomis prekiaujama, arba nuosavybės vertybinių popierių (arba skolos ar nuosavybės vertybinių popierių išvestinių finansinių priemonių) pozicijų rizika, siekiant apskaičiuoti, kiek kapitalo reikia tai pozicijų rizikai padengti, yra suskirstoma į du komponentus. Pirmasis komponentas – specifinė rizika, t. y. atitinkamos priemonės kainos pasikeitimo rizika dėl veiksmų, susijusių su jos emitentu, arba (išvestinės finansinės priemonės atveju) rizika, susijusi su pagrindinės priemonės emitentu. Antrasis komponentas – bendroji rizika, t. y. tokia priemonės kainos pasikeitimo rizika dėl palūkanų normos pasikeitimo (skolos priemonės, kuria prekiaujama, arba skolos išvestinės finansinės priemonės atveju) arba dėl bendrų visos nuosavybės vertybinių popierių rinkos svyravimų, nesusijusių su jokiais specifiniais atskirų vertybinių popierių ypatumais (nuosavybės vertybinių popierių ar nuosavybės vertybinių popierių išvestinių finansinių priemonių atveju). Bendra tvarka, taikytina specifinėms priemonėms ir užskaitos procedūroms, pateikiama Reglamento (ES) Nr. 575/2013 326–333 straipsniuose.

2. C 18.00. RINKOS RIZIKA. STANDARTIZUOTAS METODAS, TAIKOMAS SKOLOS PRIEMONIŲ, KURIOMIS PREKIAUJAMA, POZICIJŲ RIZIKAI (MKR SA TDI)**2.1. Bendrosios pastabos**

10. Šiame šablone pateikiami duomenys apie pozicijas ir su jomis susijusius nuosavų lėšų reikalavimus skolos priemonių, kuriomis prekiaujama, rizikos pozicijoms padengti, taikant standartizuotą metodą (Reglamento (ES) Nr. 575/2013 325 straipsnio 2 dalies a punktas). Skirtinga Reglamente (ES) Nr. 575/2013 numatyta rizika ir metodai išdėstomi eilutėmis. Specifinė rizika, susijusi su pozicijomis, ištrauktomis į MKR SA SEC ir MKR SA CTP šablonus, nurodoma tik MKR SA TDI bendrų sumų šablone. Šiuose šablonuose nurodomi nuosavų lėšų reikalavimai atitinkamai perkeliama į laukelį 0325;0060 (pakeitimai vertybiniais popieriais) ir 0330;0060 (CTP).

11. Šis šablonas užpildomas atskirai nurodant bendrą sumą ir duomenis pagal iš anksto nustatytą šių valiutų sąrašą: EUR, ALL, BGN, CZK, DKK, EGP, GBP, HUF, ISK, JPY, MKD, NOK, PLN, RON, RUB, RSD, SEK, CHF, TRY, UAH, USD ir dar vienas šablonas – visoms kitoms valiutoms.

2.2. Nurodymai dėl konkrečių pozicijų

Skiltys	
0010–0020	VISOS POZICIJOS (ILGOSIOS IR TRUMPOSIOS) Reglamento (ES) Nr. 575/2013 102 straipsnis ir 105 straipsnio 1 dalis. Tai bendrosios pozicijos, neatėmus priemonių, bet atskaičius platinamas pozicijas, kurias yra pasirašiusios ar kurių nupirkimą patvirtino trečiosios šalys pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 345 straipsnio 1 dalies pirmos pastraipos antrą sakinį. Dėl pozicijų skirstymo į ilgąsias ir trumpąsias, kuris taikomas ir bendrosioms tų pozicijų sumoms, žr. to reglamento 328 straipsnio 2 dalį.
0030–0040	GRYNSIOS POZICIJOS (ILGOSIOS IR TRUMPOSIOS) Reglamento (ES) Nr. 575/2013 327–329 ir 334 straipsniai. Dėl pozicijų skirstymo į ilgąsias ir trumpąsias žr. to reglamento 328 straipsnio 2 dalį.
0050	POZICIJOS, KURIOMS TAIKOMAS KAPITALO POREIKIO KOEFICIENTAS Tos grynosios pozicijos, kurioms pagal įvairius Reglamento (ES) Nr. 575/2013 trečios dalies IV antraštinės dalies 2 skyriuje nurodytus metodus yra taikomas kapitalo poreikio koeficientas.
0060	NUOSAVŲ LĖŠŲ REIKALAVIMAI Atitinkamos pozicijos kapitalo poreikio koeficientas pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 trečios dalies IV antraštinės dalies 2 skyrių.
0070	BENDRA RIZIKOS POZICIJOS SUMA Reglamento (ES) Nr. 575/2013 92 straipsnio 6 dalies b punktas. Rezultatas, gautas nuosavų lėšų reikalavimus padauginus iš 12,5.
Eilutės	
0010–0350	Į PREKYBOS KNYGĄ ĮTRAUKTOS SKOLOS PRIEMONĖS, KURIOMIS PREKIAUJAMA Skolos priemonių, kuriomis prekiaujama, pozicijos prekybos knygoje ir jas atitinkantys nuosavų lėšų reikalavimai pozicijos rizikai padengti pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 92 straipsnio 4 dalies b punkto i papunktį ir to reglamento trečios dalies IV antraštinės dalies 2 skyrių nurodomi pagal rizikos kategoriją, terminą ir taikomą metodą.
0011	BENDROJI RIZIKA
0012	Išvestinės finansinės priemonės Išvestinės finansinės priemonės, įtraukiamos apskaičiuojant prekybos knygos pozicijų palūkanų normos riziką, jei taikoma, atsižvelgiant į Reglamento (ES) Nr. 575/2013 328–331 straipsnius.
0013	Kitas turtas ir įsipareigojimai Kitos priemonės, ne išvestinės finansinės priemonės, įtraukiamos apskaičiuojant prekybos knygos pozicijų palūkanų normos riziką.
0020–0200	TERMINU PAGRĮSTAS METODAS Skolos priemonių, kuriomis prekiaujama, pozicijos, kurioms taikomas terminu pagrįstas metodas, nurodytas Reglamento (ES) Nr. 575/2013 339 straipsnio 1–8 dalyse, ir atitinkami nuosavų lėšų reikalavimai, apskaičiuoti pagal to reglamento 339 straipsnio 9 dalį. Pozicija suskirstoma į 1, 2 ir 3 zonas, o tos zonos suskirstomos pagal priemonių terminą.
0210–0240	BENDROJI RIZIKA TRUKME PAGRĮSTAS METODAS Skolos priemonių, kuriomis prekiaujama, pozicijos, kurioms taikomas įsipareigojimų trukme pagrįstas metodas, nurodytas Reglamento (ES) Nr. 575/2013 340 straipsnio 1–6 dalyse, ir atitinkami nuosavų lėšų reikalavimai, apskaičiuoti pagal to reglamento 340 straipsnio 7 dalį. Pozicija suskirstoma į 1, 2 ir 3 zonas.

0250	<p>SPECIFINĖ RIZIKA</p> <p>0251, 0325 ir 0330 eilutėse nurodytų reikšmių suma.</p> <p>Skolos priemonių, kuriomis prekiaujama, pozicijos, kurioms taikomi specifinės rizikos kapitalo reikalavimai, ir jų atitinkami kapitalo reikalavimai pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 92 straipsnio 3 dalies b punktą, 335 straipsnį, 336 straipsnio 1, 2 ir 3 dalis, 337 ir 338 straipsnius. Taip pat atkreipkite dėmesį to reglamento 327 straipsnio 1 dalies paskutinį sakinį.</p>
0251–0321	<p>Nuosavų lėšų reikalavimas skolos priemonėms, kurios nėra pakeitimo vertybiniais popieriais priemonės</p> <p>260–321 eilutėse nurodytų reikšmių suma.</p> <p>N-tojo išpareigojimų neįvykdymo kredito išvestinių finansinių priemonių, kurios neturi išorinio reitingo, nuosavų lėšų reikalavimas apskaičiuojamas susumavus referencinių subjektų rizikos koeficientus (Reglamento (ES) Nr. 575/2013 332 straipsnio 1 dalies e punktas ir antra pastraipa, „skaidrumo metodas“). N-tojo išpareigojimų neįvykdymo kredito išvestinių finansinių priemonių, kurios turi išorinį reitingą (Reglamento (ES) Nr. 575/2013 332 straipsnio 1 dalies trečia pastraipa), atveju jis nurodomas atskirai 321 eilutėje.</p> <p>Informacijos apie pozicijas, kurioms taikoma Reglamento (ES) Nr. 575/2013 336 straipsnio 3 dalis, teikimas: Speciali tvarka taikoma obligacijoms, kurioms remiantis to reglamento 129 straipsnio 3 dalimi (padengtosios obligacijos) bankinėje knygoje galima taikyti 10 % rizikos koeficientą. Specifinius nuosavų lėšų reikalavimus sudaro pusė Reglamento (ES) Nr. 575/2013 336 straipsnio 1 lentelėje nurodytos antros kategorijos procentinės dalies. Tos pozicijos priskiriamos 0280–0300 eilutėms pagal likusį laiką iki galutinio termino.</p> <p>Jeigu bendroji palūkanų normos pozicijų rizika yra apdraudžiama kredito išvestine finansine priemone, taikomi Reglamento (ES) Nr. 575/2013 346 ir 347 straipsniai.</p>
0325	<p>Nuosavų lėšų reikalavimas pakeitimo vertybiniais popieriais priemonėms</p> <p>Bendra nuosavų lėšų reikalavimų suma, nurodyta MKR SA SEC šablono 0601 skiltyje. Ta bendra nuosavų lėšų reikalavimų suma nurodoma tik prie MKR SA TDI bendrų sumų.</p>
0330	<p>Nuosavų lėšų reikalavimas koreliacinės prekybos portfeliui</p> <p>Bendra nuosavų lėšų reikalavimų suma, nurodyta MKR SA CTP šablono 0450 skiltyje. Ta bendra nuosavų lėšų reikalavimų suma nurodoma tik prie MKR SA TDI bendrų sumų.</p>
0350–0390	<p>PAPILDOMI REIKALAVIMAI PASIRINKIMO SANDORIAMS (NE DELTA RIZIKA)</p> <p>Reglamento (ES) Nr. 575/2013 329 straipsnio 3 dalis.</p> <p>Papildomi reikalavimai pasirinkimo sandoriams, susijusiems su ne delta rizika, nurodomi suskirstyti pagal jų skaičiavimui taikytą metodą.</p>

3. C 19.00. RINKOS RIZIKA. STANDARTIZUOTAS METODAS, TAIKOMAS SPECIFINEI PAKEITIMO VERTYBINIAIS POPIERIAIS RIZIKAI (MKR SA SEC)

3.1. Bendrosios pastabos

12. Šiame šablone prašoma pateikti informaciją apie pozicijas (visas / grynąsias ir ilgąsias / trumpąsias) ir susijusius nuosavų lėšų reikalavimus pakeitimo vertybiniais popieriais ir (arba) pakartotinio pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų, įtrauktų į prekybos knygą, rizikos specifinės rizikos komponentams (netaikoma koreliacinės prekybos portfeliui) pagal standartizuotą metodą.
13. MKR SA SEC šablone pateikiamas nuosavų lėšų reikalavimas tik pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų specifinei rizikai padengti, kaip nurodyta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 335 straipsnyje kartu su to reglamento 337 straipsniu. Jeigu pakeitimo vertybiniais popieriais prekybos knygos pozicijos yra apdraustos kredito išvestinėmis finansinėmis priemonėmis, taikomi Reglamento (ES) Nr. 575/2013 346 ir 347 straipsniai. Visoms prekybos knygos pozicijoms nurodyti yra skirtas tik vienas šablonas, nepaisant to, kokį metodą investicinės įmonės taiko kiekvienos pozicijos rizikos koeficientui nustatyti pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 trečios dalies II antraštinės dalies 5 skyrių. Nuosavų lėšų reikalavimai bendrai tų pozicijų rizikai padengti nurodomi MKR SA TDI arba MKR IM šablone.

14. Pozicijos, kurioms taikomas 1 250 % rizikos koeficientas, taip pat gali būti atskaitytos iš bendro 1 lygio nuosavo kapitalo (žr. Reglamento (ES) Nr. 575/2013 244 straipsnio 1 dalies b punktą, 245 straipsnio 1 dalies b punktą ir 253 straipsnį). Tos pozicijos nurodomos šiame šablone, net jei įstaiga pasinaudoja galimybe jas atskaityti.

3.2. Nurodymai dėl konkrečių pozicijų

Skiltys	
0010–0020	VISOS POZICIJOS (ILGOSIOS IR TRUMPOSIOS) Reglamento (ES) Nr. 575/2013 102 straipsnis ir 105 straipsnio 1 dalis kartu su to reglamento 337 straipsniu (pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos). Dėl pozicijų skirstymo į ilgąsias ir trumpąsias, kuris taikomas ir bendrosioms tų pozicijų sumoms, žr. to reglamento 328 straipsnio 2 dalį.
0030–0040	(–) POZICIJOS, ATSKAITOMOS IŠ NUOSAVŲ LĖŠŲ (ILGOSIOS IR TRUMPOSIOS) Reglamento (ES) Nr. 575/2013 244 straipsnio 1 dalies b punktas, 245 straipsnio 1 dalies b punktas ir 253 straipsnis.
0050–0060	GRYNOSIOS POZICIJOS (ILGOSIOS IR TRUMPOSIOS) Reglamento (ES) Nr. 575/2013 327, 328, 329 ir 334 straipsniai. Dėl pozicijų skirstymo į ilgąsias ir trumpąsias žr. to reglamento 328 straipsnio 2 dalį.
0061–0104	GRYNŲJŲ POZICIJŲ SKIRSTYMAS PAGAL RIZIKOS KOEFICIENTUS Reglamento (ES) Nr. 575/2013 259–262 straipsniai, 263 straipsnio 1 ir 2 dalys, 264 straipsnio 3 ir 4 lentelės ir 266 straipsnis. Ilgosios ir trumposios pozicijos suskirstomos atskirai.
0402–0406	GRYNŲJŲ POZICIJŲ SKIRSTYMAS PAGAL METODUS Reglamento (ES) Nr. 575/2013 254 straipsnis.
0402	SEC-IRBA Reglamento (ES) Nr. 575/2013 259 ir 260 straipsniai.
0403	SEC-SA Reglamento (ES) Nr. 575/2013 261 ir 262 straipsniai.
0404	SEC-ERBA Reglamento (ES) Nr. 575/2013 263 ir 264 straipsniai.
0405	VIDINIO VERTINIMO METODAS Reglamento (ES) Nr. 575/2013 254 ir 265 straipsniai ir 266 straipsnio 5 dalis.
0900	REIKALAVIMUS ATITINKANČIO NEVEIKSNIŲ POZICIJŲ PAKEITIMO VERTYBINIAIS POPIERIAIS DIDESNIO PRIORITETO SEGMENTAMS TAIKOMA KONKRETI TVARKA Reglamento (ES) Nr. 575/2013 269a straipsnio 3 dalis.
0406	KITA (RW = 1 250 %) Reglamento (ES) Nr. 575/2013 254 straipsnio 7 dalis.
0530–0540	BENDRAS POVEIKIS (KOREGAVIMAS) DĖL REGLAMENTO (ES) 2017/2402 2 SKYRIAUS NUOSTATŲ PAŽEIDIMO Reglamento (ES) Nr. 575/2013 270a straipsnis.
0570	PRIEŠ APRIBOJIMĄ Reglamento (ES) Nr. 575/2013 337 straipsnis, neatsižvelgiant į to reglamento 335 straipsnyje nustatytą pasirinkimo galimybę, kuria įstaigai leidžiama įvertinimo rezultatą ir grynąją poziciją apriboti didžiausio galimo nuostolio, susijusio su išpareigojimų neįvykdymu, suma.
0601	PO APRIBOJIMO / BENDRA NUOSAVŲ LĖŠŲ REIKALAVIMO SUMA Reglamento (ES) Nr. 575/2013 337 straipsnis, atsižvelgiant į to reglamento 335 straipsnyje numatytą pasirinkimo galimybę.

Eilutės	
0010	BENDRA POZICIJŲ SUMA Bendra neapmokėta pakeitimo vertybiniais popieriais ir pakartotinio pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų (turimų prekybos knygoje) suma, kurią nurodo įstaiga, atliekanti iniciatoriaus, investuotojo arba rėmėjo vaidmenį.
0040, 0070 ir 0100	PAKEITIMO VERTYBINIAIS POPIERIAIS POZICIJOS Reglamento (ES) Nr. 575/2013 4 straipsnio 1 dalies 62 punktas.
0020, 0050, 0080 ir 0110	PAKARTOTINIO PAKEITIMO VERTYBINIAIS POPIERIAIS POZICIJOS Reglamento (ES) Nr. 575/2013 4 straipsnio 1 dalies 64 punktas.
0041, 0071 ir 0101	DALIS, KURIĄ ATITINKA: POZICIJOS, ATITINKANČIOS DIFERENCIJUOTOS KAPITALO TVARKOS REIKALAVIMUS Bendra pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų, kurios atitinka Reglamento (ES) Nr. 575/2013 243 arba 270 straipsniuose nustatytus kriterijus ir todėl atitinka diferencijuotos kapitalo tvarkos reikalavimus, suma.
0030–0050	ĮSTAIGA INICIATORĖ Reglamento (ES) Nr. 575/2013 4 straipsnio 1 dalies 13 punktas.
0060–0080	ĮSTAIGA INVESTUOTOJA Kredito įstaiga, pakeitimo vertybiniais popieriais sandoryje, kurio atžvilgiu ji nėra nei iniciatorė, nei rėmėja, nei pirminė skolintoja, turinti pakeitimo vertybiniais popieriais poziciją.
0090–0110	ĮSTAIGA RĖMĖJA Reglamento (ES) Nr. 575/2013 4 straipsnio 1 dalies 14 punktas. Įstaiga rėmėja, vertybiniais popieriais keičianti ir nuosavą turtą, užpildo įstaigai iniciatorei skirtas eilutes, pateikdama informaciją apie vertybiniais popieriais keičiamą nuosavą turtą.

4. C 20.00. RINKOS RIZIKA. STANDARTIZUOTAS METODAS, TAIKOMAS SPECIFINEI RIZIKAI, SUSIJUSIAI SU KORELIACINĖS PREKYBOS PORTFELIUI PRISKIRTOMIS POZICIJOMIS (MKR SA CTP)

4.1. Bendrosios pastabos

15. Šiame šablone prašoma pateikti informaciją apie koreliacinės prekybos portfelio (CTP) pozicijas (kurias sudaro pakeitimo vertybiniais popieriais, n-tojo išipareigojimų neįvykdymo kredito išvestinių finansinių priemonių ir kitos CTP pozicijos, įtrauktos pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 338 straipsnio 3 dalį) ir atitinkamus nuosavų lėšų reikalavimus pagal standartizuotą metodą.
16. MKR SA CTP šablone pateikiamas nuosavų lėšų reikalavimas tik specifinei CTP priskirtų pozicijų rizikai padengti pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 335 straipsnį kartu su to reglamento 338 straipsnio 2 ir 3 dalimis. Jei prekybos knygos CTP pozicijos yra apdraustos kredito išvestinėmis finansinėmis priemonėmis, taikomi Reglamento (ES) Nr. 575/2013 346 ir 347 straipsniai. Visoms prekybos knygos CTP pozicijoms nurodyti yra skirtas tik vienas šablonas, nepaisant to, kokį metodą investicinės įmonės taiko kiekvienos pozicijos rizikos koeficientui nustatyti pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 trečios dalies II antraštinės dalies 5 skyrių. Nuosavų lėšų reikalavimai bendrai šių pozicijų rizikai padengti nurodomi MKR SA TDI arba MKR IM šablone.
17. Pagal šį šabloną pakeitimo vertybiniais popieriais, n-tojo išipareigojimų neįvykdymo kredito išvestinių finansinių priemonių ir kitos CTP pozicijos yra atskiriamos. Pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos visada nurodomos 0030, 0060 arba 0090 eilutėje (pagal tai, koks vaidmuo pakeitimo vertybiniais popieriais sandoryje tenka įstaigai). N-tojo išipareigojimų neįvykdymo kredito išvestinės finansinės priemonės visada nurodomos 0110 eilutėje. „Kitos CTP pozicijos“ yra pozicijos, kurios nėra nei pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos, nei n-tojo išipareigojimų neįvykdymo kredito išvestinės finansinės priemonės (žr. Reglamento (ES) Nr. 575/2013 338 straipsnio 3 dalį), bet yra akivaizdžiai susijusios su viena iš tų dviejų pozicijų (dėl ketinimo taikyti apsidraudimo priemonę).
18. Pozicijos, kurioms taikomas 1 250 % rizikos koeficientas, taip pat gali būti atskaitytos iš bendro 1 lygio nuosavo kapitalo (žr. Reglamento (ES) Nr. 575/2013 244 straipsnio 1 dalies b punktą, 245 straipsnio 1 dalies b punktą ir 253 straipsnį). Tos pozicijos nurodomos šiame šablone, net jei įstaiga pasinaudoja galimybe jas atskaityti.

4.2. Nurodymai dėl konkrečių pozicijų

Skiltys	
0010–0020	VISOS POZICIJOS (ILGOSIOS IR TRUMPOSIOS) Reglamento (ES) Nr. 575/2013 102 straipsnis ir 105 straipsnio 1 dalis kartu su to reglamento 338 straipsnio 2 ir 3 dalimis (koreliacinės prekybos portfeliiui priskirtos pozicijos). Dėl pozicijų skirstymo į ilgąsias ir trumpąsias, kuris taikomas ir bendrosioms tų pozicijų sumoms, žr. Reglamento (ES) Nr. 575/2013 328 straipsnio 2 dalį.
0030–0040	(–) POZICIJOS, ATSKAITOMOS IŠ NUOSAVŲ LĖŠŲ (ILGOSIOS IR TRUMPOSIOS) Reglamento (ES) Nr. 575/2013 253 straipsnis.
0050–0060	GRYNOSIOS POZICIJOS (ILGOSIOS IR TRUMPOSIOS) Reglamento (ES) Nr. 575/2013 327, 328, 329 ir 334 straipsniai. Dėl pozicijų skirstymo į ilgąsias ir trumpąsias žr. to reglamento 328 straipsnio 2 dalį.
0071–0097	GRYNUJŲ POZICIJŲ SKIRSTYMAS PAGAL RIZIKOS KOEFICIENTUS Reglamento (ES) Nr. 575/2013 259–262 straipsniai, 263 straipsnio 1 ir 2 dalys, 264 straipsnio 3 ir 4 lentelės ir 266 straipsnis.
0402–0406	GRYNUJŲ POZICIJŲ SKIRSTYMAS PAGAL METODUS Reglamento (ES) Nr. 575/2013 254 straipsnis.
0402	SEC-IRBA Reglamento (ES) Nr. 575/2013 259 ir 260 straipsniai.
0403	SEC-SA Reglamento (ES) Nr. 575/2013 261 ir 262 straipsniai.
0404	SEC-ERBA Reglamento (ES) Nr. 575/2013 263 ir 264 straipsniai.
0405	VIDINIO VERTINIMO METODAS Reglamento (ES) Nr. 575/2013 254 ir 265 straipsniai ir 266 straipsnio 5 dalis
0900	REIKALAVIMUS ATITINKANČIO NEVEIKSNIŲ POZICIJŲ PAKAITIMO VERTYBINIAIS POPIERIAIS DIDESNIO PRIORITETO SEGMENTAMS TAIKOMA KONKRETI TVARKA Reglamento (ES) Nr. 575/2013 269a straipsnio 3 dalis.
0406	KITA (RW = 1 250 %) Reglamento (ES) Nr. 575/2013 254 straipsnio 7 dalis.
0410–0420	PRIEŠ APRIBOJIMĄ. ĮVERTINTOS GRYNOSIOS ILGOSIOS / TRUMPOSIOS POZICIJOS Reglamento (ES) Nr. 575/2013 338 straipsnis, neatsižvelgiant į to reglamento 335 straipsnyje numatytą pasirinkimo galimybę.
0430–0440	PO APRIBOJIMO. ĮVERTINTOS GRYNOSIOS ILGOSIOS / TRUMPOSIOS POZICIJOS Reglamento (ES) Nr. 575/2013 338 straipsnis, atsižvelgiant į to reglamento 335 straipsnyje numatytą pasirinkimo galimybę.
0450	BENDRA NUOSAVŲ LĖŠŲ REIKALAVIMO SUMA Nuosavų lėšų reikalavimas nustatomas kaip didesnioji iš šių sumų: a) kapitalo poreikio specifinei rizikai padengti koeficientas, kuris būtų taikomas tik grynosioms ilgosioms pozicijoms (0430 skiltis); b) kapitalo poreikio specifinei rizikai padengti koeficientas, kuris būtų taikomas tik grynosioms trumposioms pozicijoms (0440 skiltis).
Eilutės	
0010	BENDRA POZICIJŲ SUMA Bendra neapmokėta pozicijų (turimų koreliacinės prekybos portfelyje) suma, kurią nurodo įstaiga, atliekanti iniciatoriaus, investuotojo arba rėmėjo vaidmenį.
0020–0040	ĮSTAIGA INICIATORĖ Reglamento (ES) Nr. 575/2013 4 straipsnio 1 dalies 13 punktas.

0050–0070	ĮSTAIGA INVESTUOTOJA Kredito įstaiga, pakeitimo vertybiniais popieriais sandoryje, kurio atžvilgiu ji nėra nei iniciatorė, nei rėmėja, nei pirminė skolinėja, turinti pakeitimo vertybiniais popieriais poziciją.
0080–0100	ĮSTAIGA RĖMĖJA Reglamento (ES) Nr. 575/2013 4 straipsnio 1 dalies 14 punktas. Įstaiga rėmėja, vertybiniais popieriais keičianti ir nuosavą turtą, užpildo įstaigai iniciatorei skirtas eilutes, pateikdama informaciją apie vertybiniais popieriais keičiamą nuosavą turtą.
0030, 0060 ir 0090	PAKEITIMO VERTYBINIAIS POPIERIAIS POZICIJOS Koreliacinės prekybos portfelis apima pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijas, n-tojo išipareigojimų neįvykdymo kredito išvestines finansines priemones ir gali apimti kitas apsidraudimo pozicijas, kurios atitinka Reglamento (ES) Nr. 575/2013 338 straipsnio 2 ir 3 dalyse nustatytus kriterijus. Pakeitimo vertybiniais popieriais išvestinių finansinių priemonių pozicijos, kurios sudaro proporcingą dalį, taip pat pozicijos, kuriomis apdraudžiamos CTP pozicijos, yra įtraukiamos į eilutę „Kitos CTP pozicijos“.
0110	N-TOJO IŠIPAREIGOJIMŲ NEĮVYKDYMO KREDITO IŠVESTINĖS FINANSINĖS PRIEMONĖS Čia nurodomos n-tojo išipareigojimų neįvykdymo kredito išvestinės finansinės priemonės, apdraustos n-tojo išipareigojimų neįvykdymo kredito išvestinėmis finansinėmis priemonėmis pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 347 straipsnį. Įstaigos iniciatorės, investuotojos ir rėmėjos pozicijos netinka, kad būtų įtrauktos į n-tojo išipareigojimų neįvykdymo kredito išvestines finansines priemones. Todėl n-tojo išipareigojimų neįvykdymo išvestinės finansinės priemonės neskirstomos taip, kaip pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos.
0040, 0070, 0100 ir 0120	KITOS CTP POZICIJOS Įtraukiamos šios pozicijos: a) pakeitimo vertybiniais popieriais išvestinių finansinių priemonių pozicijos, kurios sudaro proporcingą dalį, taip pat pozicijos, kuriomis apdraudžiamos CTP pozicijos; b) CTP pozicijos, apdraustos kredito išvestinėmis finansinėmis priemonėmis pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 346 straipsnį; c) kitos pozicijos, kurios atitinka Reglamento (ES) Nr. 575/2013 338 straipsnio 3 dalį.

5. C 21.00. RINKOS RIZIKA. STANDARTIZUOTAS METODAS, TAIKOMAS NUOSAVYBĖS VERTYBINIŲ POPIERIŲ POZICIJOS RIZIKAI (MKR SA EQU)

5.1. Bendrosios pastabos

19. Šiame šablone prašoma pateikti informaciją apie pozicijas ir jas atitinkančius nuosavų lėšų reikalavimus nuosavybės vertybinių popierių pozicijos, kuri yra prekybos knygoje ir kuriai taikomas standartizuotas metodas, rizikai padengti.
20. Šis šablonas užpildomas atskirai nurodant bendrą sumą ir duomenis pagal nekintamą, iš anksto nustatytą rinkų sąrašą, kurį sudaro: Bulgarija, Čekija, Danija, Egiptas, Vengrija, Islandija, Lichtenšteinas, Norvegija, Lenkija, Rumunija, Švedija, Jungtinė Karalystė, Albanija, Japonija, Šiaurės Makedonijos Respublika, Rusijos Federacija, Serbija, Šveicarija, Turkija, Ukraina, JAV, euro zona ir dar vienas šablonas visoms kitoms rinkoms. Pagal šią informacijos pateikimo reikalavimą sąvoka „rinka“ suprantama kaip „šalis“ (išskyrus euro zonai priklausančias šalis, žr. Komisijos deleguotąjį reglamentą (ES) Nr. 525/2014 ⁽¹⁾).

5.2. Nurodymai dėl konkrečių pozicijų

Skiltys	
0010–0020	VISOS POZICIJOS (ILGOSIOS IR TRUMPOSIOS) Reglamento (ES) Nr. 575/2013 102 straipsnis ir 105 straipsnio 1 dalis. Tai bendrosios pozicijos, neatėmus priemonių, bet atskaičius platinamas pozicijas, kurias yra pasirašiusios ar kurių nupirkimą patvirtino trečiosios šalys, kaip nurodyta to reglamento 345 straipsnio 1 dalies pirmos pastraipos antrame sakinyje.

⁽¹⁾ 2014 m. kovo 12 d. Komisijos deleguotasis reglamentas (ES) Nr. 525/2014, kuriuo papildomos Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 575/2013 nuostatos, susijusios su rinkos apibrėžimo techniniais reguliavimo standartais, (OL L 148, 2014 5 20, p. 15, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2014/525/oj).

0030–0040	GRYNSIOS POZICIJOS (ILGOSIOS IR TRUMPOSIOS) Reglamento (ES) Nr. 575/2013 327, 329, 332, 341 ir 345 straipsniai.
0050	POZICIJOS, KURIOMS TAIKOMAS KAPITALO POREIKIO KOEFICIENTAS Tos grynosios pozicijos, kurioms pagal įvairius Reglamento (ES) Nr. 575/2013 trečios dalies IV antraštinės dalies 2 skyriuje aptartus metodus yra taikomas kapitalo poreikio koeficientas apskaičiuojamas kiekvienai nacionalinei rinkai atskirai. Akcijų indeksų ateities sandorių, nurodytų Reglamento (ES) Nr. 575/2013 344 straipsnio 4 dalies antrame sakinyje, pozicijos į šią skiltį neįtraukiamos.
0060	NUOSAVŲ LĖŠŲ REIKALAVIMAI Atitinkamų pozicijų nuosavų lėšų reikalavimas pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 trečios dalies IV antraštinės dalies 2 skyrių.
0070	BENDRA RIZIKOS POZICIJOS SUMA Reglamento (ES) Nr. 575/2013 92 straipsnio 6 dalies b punktas. Rezultatas, gautas nuosavų lėšų reikalavimus padauginus iš 12,5.

Eilutės

0010–0130	NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI PREKYBOS KNYGOJE Nuosavų lėšų reikalavimai pozicijos rizikai padengti, kaip nurodyta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 92 straipsnio 3 dalies b punkto i papunktyje ir to reglamento trečios dalies IV antraštinės dalies 2 skyriaus 3 skirsnyje.
0020–0040	BENDROJI RIZIKA Nuosavybės vertybinių popierių pozicijos, susijusios su bendrąja rizika (Reglamento (ES) Nr. 575/2013 343 straipsnis), ir jas atitinkantis nuosavų lėšų reikalavimas pagal to reglamento trečios dalies IV antraštinės dalies 2 skyriaus 3 skirsnį. Abu skirstymai (0021 / 0022 eilutės ir 0030 / 0040 eilutės) yra susiję su visomis pozicijomis, kurios susijusios su bendrąja rizika. 0021 ir 0022 eilutėse informaciją prašoma suskirstyti pagal priemones. Tik 0030 ir 0040 eilutėse pateikiamas skirstymas yra naudojamas nuosavų lėšų reikalavimams apskaičiuoti.
0021	Išvestinės finansinės priemonės Išvestinės finansinės priemonės, įtraukiamos apskaičiuojant prekybos knygos pozicijų nuosavybės vertybinių popierių riziką, atitinkamais atvejais atsižvelgiant į Reglamento (ES) Nr. 575/2013 329 ir 332 straipsnius.
0022	Kitas turtas ir įsipareigojimai Kitos priemonės, ne išvestinės finansinės priemonės, įtraukiamos apskaičiuojant prekybos knygos pozicijų nuosavybės vertybinių popierių riziką.
0030	Biržiniai akcijų indeksų ateities sandoriai, kurie yra plačiai diversifikuoti ir kuriems yra taikomas specialus metodas Biržiniai akcijų indeksų ateities sandoriai, kurie yra plačiai diversifikuoti ir kuriems yra taikomas specialus metodas pagal Komisijos įgyvendinimo reglamentą (ES) Nr. 945/2014 ⁽²⁾ . Tos pozicijos yra susijusios tik su bendrąja rizika ir atitinkamai nenurodomos 0050 eilutėje.
0040	Kiti nuosavybės vertybiniai popieriai, išskyrus biržinius akcijų indeksų ateities sandorius, kurie yra plačiai diversifikuoti Kitos nuosavybės vertybinių popierių pozicijos, kurios yra susijusios su specifine rizika, ir jas atitinkantys nuosavų lėšų reikalavimai pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 343 straipsnį, įskaitant akcijų indeksų ateities sandorius, kuriems taikoma to reglamento 344 straipsnio 3 dalis.

⁽²⁾ 2014 m. rugsėjo 4 d. Komisijos įgyvendinimo reglamentas (ES) Nr. 945/2014, kuriuo pagal Europos Parlamento ir Tarybos reglamentą (ES) Nr. 575/2013 nustatomi atitinkamų tinkamai diversifikuotų indeksų techniniai įgyvendinimo standartai (OL L 265, 2014 9 5, p. 3, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2014/945/oj).

0050	SPECIFINĖ RIZIKA Nuosavybės vertybinių popierių pozicijos, kurios yra susijusios su specifine rizika, ir jas atitinkantis nuosavų lėšų reikalavimas pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 342 straipsnį, neįskaitant akcijų indeksų ateities sandorių, kuriems taikomas to reglamento 344 straipsnio 4 dalies antras sakiny, pozicijų.
0090–0130	PAPILDOMI REIKALAVIMAI PASIRINKIMO SANDORIAMS (NE DELTA RIZIKA) Reglamento (ES) Nr. 575/2013 329 straipsnio 2 ir 3 dalys. Papildomi reikalavimai pasirinkimo sandoriams, susijusiems su ne delta rizika, nurodomi pagal skaičiavimui taikytą metodą.

6. C 22.00. RINKOS RIZIKA. STANDARTIZUOTI METODAI, TAIKOMI UŽSIENIO VALIUTOS KURSO RIZIKAI (MKR SA FX)

6.1. Bendrosios pastabos

21. Šiame šablone investicinės įmonės pateikia informaciją apie kiekvienos valiutos pozicijas (įskaitant ataskaitose nurodomą valiutą) ir atitinkamus nuosavų lėšų reikalavimus užsienio valiutos kurso rizikai padengti pagal standartizuotą metodą. Pozicija apskaičiuojama kiekvienai valiutai (įskaitant EUR), auksui ir KIS pozicijoms.
22. Šio šablono 0100–0470 eilutės pildomos, jei investicinės įmonės turi leidimą vykdyti Europos Parlamento ir Tarybos direktyvos 2014/65/ES^(*) I priedo A skirsnio 3 arba 6 veiklą, net jei toms investicinėms įmonėms nereikia apskaičiuoti nuosavų lėšų reikalavimų užsienio valiutos kurso rizikai padengti pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 351 straipsnį. Šiuose papildomuose straipsniuose, 0100–0470 eilutėse nurodomos visos pozicijos ataskaitose nurodoma valiuta, nepaisant to, ar į jas atsižvelgiama taikant Reglamento (ES) Nr. 575/2013 354 straipsnį. Papildomų šablono straipsnių 0130–0470 eilutės užpildomos atskirai visoms Sąjungos valstybių narių valiutoms, šioms valiutoms: GBP, USD, CHF, JPY, RUB, TRY, AUD, CAD, RSD, ALL, UAH, MKD, EGP, ARS, BRL, MXN, HKD, ICK, TWD, NZD, NOK, SGD, KRW, CNY, taip pat visoms kitoms valiutoms.

6.2. Nurodymai dėl konkrečių pozicijų

Skiltys	
0020–0030	VISOS POZICIJOS (ILGOSIOS IR TRUMPOSIOS) Bendrosios pozicijos, kurias sudaro turtas, gautinos sumos ir panašūs straipsniai, nurodyti Reglamento (ES) Nr. 575/2013 352 straipsnio 1 dalyje. Pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 352 straipsnio 2 dalį, gavus kompetentingų institucijų leidimą, nenurodomos pozicijos, kurias įstaiga prisiėmė, kad apsidraustų nuo neigiamo valiutos kurso poveikio jos koeficientams pagal to reglamento 92 straipsnio 1 dalį, taip pat pozicijos, kurios yra susijusios su straipsniais, jau atskaitytais skaičiuojant nuosavas lėšas.
0040–0050	GRYNOSIOS POZICIJOS (ILGOSIOS IR TRUMPOSIOS) Reglamento (ES) Nr. 575/2013 352 straipsnio 3 dalis, 352 straipsnio 4 dalies pirmi du sakiniai ir 353 straipsnis. Grynosios pozicijos yra apskaičiuojamos kiekviena valiuta pagal to reglamento 352 straipsnio 1 dalį. Todėl vienu metu gali būti nurodomos ir ilgosios, ir trumposios pozicijos.
0060–0080	POZICIJOS, KURIOMS TAIKOMAS KAPITALO POREIKIO KOEFICIENTAS Reglamento (ES) Nr. 575/2013 352 straipsnio 4 dalies trečias sakiny ir 353 ir 354 straipsniai.

(*) 2014 m. gegužės 15 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyva 2014/65/ES dėl finansinių priemonių rinkų, kuria iš dalies keičiamos Direktyva 2002/92/EB ir Direktyva 2011/61/ES (OL L 173, 2014 6 12, p. 349, ELI: <http://data.europa.eu/eli/dir/2014/65/oj>).

0060–0070	POZICIJOS, KURIOMS TAIKOMAS KAPITALO POREIKIO KOEFICIENTAS (ILGOSIOS IR TRUMPOSIOS) Ilgosios ir trumposios grynosios pozicijos kiekviena valiuta yra apskaičiuojamos iš bendros ilgųjų pozicijų sumos atimant bendrą trumpųjų pozicijų sumą. Ilgosios grynosios pozicijos kiekvienos operacijos valiuta yra sudedamos, taip apskaičiuojant ilgąją grynąją poziciją ta valiuta. Trumposios grynosios pozicijos kiekvienos operacijos valiuta yra sudedamos, taip apskaičiuojant trumpąją grynąją poziciją ta valiuta. Nesuderintos pozicijos kitomis valiutomis nei ataskaitose nurodoma valiuta yra pridėdamos prie pozicijų, kurioms taikomas kapitalo poreikio kitomis valiutomis koeficientas (030 eilutė) 060 arba 070 skiltyje pagal tai, ar jos yra trumposios, ar ilgosios.
0080	POZICIJOS, KURIOMS TAIKOMAS KAPITALO POREIKIO KOEFICIENTAS (SUDERINTOS) Artimai susijusių valiutų suderintos pozicijos.
0090	NUOSAVŲ LĖŠŲ REIKALAVIMAI Atitinkamos pozicijos kapitalo poreikio koeficientas pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 trečios dalies IV antraštinės dalies 3 skyrių.
0100	BENDRA RIZIKOS POZICIJOS SUMA Reglamento (ES) Nr. 575/2013 92 straipsnio 6 dalies b punktas. Rezultatas, gautas nuosavų lėšų reikalavimus padauginus iš 12,5.

Eilutės

0010	BENDRA POZICIJŲ SUMA Visos pozicijos kitomis valiutomis nei ataskaitose nurodoma valiuta ir tos pozicijos ataskaitose nurodoma valiuta, į kurias atsižvelgiama taikant Reglamento (ES) Nr. 575/2013 354 straipsnį, ir atitinkami valiutų kursų rizikai skirti nuosavų lėšų reikalavimai, nurodyti to reglamento 92 straipsnio 3 dalies c punkto i papunktyje, atsižvelgiant į Reglamento (ES) Nr. 575/2013 352 straipsnio 2 ir 4 dalis (dėl keitimo į ataskaitose nurodomą valiutą).
0020	ARTIMAI TARPUSAVYJE SUSIJUSIOS VALIUTOS Pozicijos ir atitinkami nuosavų lėšų reikalavimai Reglamento (ES) Nr. 575/2013 354 straipsnyje nurodytoms artimai tarpusavyje susijusioms valiutoms.
0025	Artimai tarpusavyje susijusios valiutos. Dalis, kurią atitinka: ataskaitose nurodoma valiuta Pozicijos ataskaitose nurodoma valiuta, į kurias atsižvelgiama apskaičiuojant kapitalo reikalavimus pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 354 straipsnį.
0030	VISOS KITOS VALIUTOS (įskaitant KIS, vertinamus kitomis valiutomis) Pozicijos ir jų atitinkami nuosavų lėšų reikalavimai valiutoms, kurioms taikoma bendra Reglamento (ES) Nr. 575/2013 351 straipsnyje ir 352 straipsnio 2 ir 4 dalyse nurodyta tvarka. Informacijos teikimas apie KIS, vertinamus kitomis valiutomis pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 353 straipsnį: KIS, kurie apskaičiuojant kapitalo reikalavimus vertinami kita valiuta, taikoma dvejopa tvarka: a) modifikuotas aukso metodas, jeigu KIS investicijų kryptis nėra žinoma (taikoma tiems KIS, kurie turi būti pridėti prie įstaigos bendros atvirosios užsienio valiutos kurso pozicijos sumos); b) jeigu KIS investicijų kryptis yra žinoma, KIS pridėdami prie bendros atvirosios užsienio valiutos kurso pozicijos (ilgosios arba trumposios, tai priklauso nuo KIS veiklos krypties). Teikiant informaciją apie KIS atsižvelgiama į kapitalo reikalavimų apskaičiavimą.
0040	AUKSAS Pozicijos ir jų atitinkami nuosavų lėšų reikalavimai valiutoms, kurioms taikoma bendra Reglamento (ES) Nr. 575/2013 351 straipsnyje ir 352 straipsnio 2 ir 4 dalyse nurodyta tvarka.

0050–0090	PAPILDOMI REIKALAVIMAI PASIRINKIMO SANDORIAMS (NE DELTA RIZIKA) Reglamento (ES) Nr. 575/2013 352 straipsnio 5 ir 6 dalys. Papildomi reikalavimai pasirinkimo sandoriams, susijusiems su ne delta rizika, nurodomi suskirstyti pagal jų skaičiavimui taikytą metodą.
0100–0120	Bendros pozicijų sumos suskirstymas (įskaitant ataskaitose nurodomą valiutą) pagal pozicijų rūšis Bendra pozicijų suma suskirstoma į išvestinių finansinių priemonių, kito turto ir įsipareigojimų ir nebalansinius straipsnius.
0100	Kitas turtas ir įsipareigojimai, išskyrus nebalansinius straipsnius ir išvestines finansines priemones Čia nurodomos į 0110 arba 0120 eilutę neįtrauktos pozicijos.
0110	Nebalansiniai straipsniai Į Reglamento (ES) Nr. 575/2013 352 taikymo sritį įtraukti straipsniai, nepriklausomai nuo tų straipsnių valiutos, kurie yra įtraukti į to reglamento I priedą, išskyrus įtrauktuosius kaip vertybinių popierių įsigijimo finansavimo sandoriai ir ilgalaikiai atsiskaitymo sandoriai arba straipsniai pagal įpareigojančius kryžminės produktų užskaitos susitarimus.
0120	Išvestinės finansinės priemonės Pozicijos, įvertintos pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 352 straipsnį.
0130–0470	PAPILDOMI STRAIPSNIAI. VALIUTOS POZICIJOS Papildomi šablono straipsniai užpildomi atskirai visoms Sąjungos valstybių narių valiutoms, GBP, USD, CHF, JPY, RUB, TRY, AUD, CAD, RSD, ALL, UAH, MKD, EGP, ARS, BRL, MXN, HKD, ICK, TWD, NZD, NOK, SGD, KRW, CNY, taip pat visoms kitoms valiutoms. Į 0470 eilutę įtraukiamos aukso pozicijos ir KIS pozicijos, vertinamos kaip atskira valiuta pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 353 straipsnio 3 dalį.

7. C 23.00. RINKOS RIZIKA. STANDARTIZUOTI METODAI, TAIKOMI BIRŽOS PREKĖMS (MKR SA COM)

7.1. Bendrosios pastabos

23. Šiame šablone prašoma pateikti informaciją apie biržos prekių pozicijas ir atitinkamus nuosavų lėšų reikalavimus pagal standartizuotą metodą.

7.2. Nurodymai dėl konkrečių pozicijų

Skiltys	
0010–0020	VISOS POZICIJOS (ILGOSIOS IR TRUMPOSIOS) Bendrosios ilgosios / trumposios pozicijos, laikomos tos pačios biržos prekės pozicijomis pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 357 straipsnio 4 dalį (taip pat žr. to reglamento 359 straipsnio 1 dalį).
0030–0040	GRYNOSIOS POZICIJOS (ILGOSIOS IR TRUMPOSIOS) Kaip nurodyta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 357 straipsnio 3 dalyje.
0050	POZICIJOS, KURIOMS TAIKOMAS KAPITALO POREIKIO KOEFICIENTAS Tos grynosios pozicijos, kurioms pagal įvairius Reglamento (ES) Nr. 575/2013 trečios dalies IV antraštinės dalies 4 skyriuje aptartus metodus yra taikomas kapitalo poreikio koeficientas.
0060	NUOSAVŲ LĖŠŲ REIKALAVIMAI Atitinkamų pozicijų nuosavų lėšų reikalavimas, apskaičiuotas pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 trečios dalies IV antraštinės dalies 4 skyrių.
0070	BENDRA RIZIKOS POZICIJOS SUMA Reglamento (ES) Nr. 575/2013 92 straipsnio 6 dalies b punktas. Rezultatas, gautas nuosavų lėšų reikalavimus padauginus iš 12,5.

Eilutės	
0010	BENDRA BIRŽOS PREKIŲ POZICIJŲ SUMA Biržos prekių pozicijos ir jų atitinkami nuosavų lėšų reikalavimai rinkos rizikai padengti pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 92 straipsnio 4 dalies c punktą ir to reglamento trečios dalies IV antraštinės dalies 4 skyrių.
0020–0060	POZICIJOS PAGAL BIRŽOS PREKIŲ KATEGORIJĄ Teikiant informaciją biržos prekės suskirstomos į keturias biržos prekių grupes, nurodytas Reglamento (ES) Nr. 575/2013 361 straipsnio 2 lentelėje.
0070	TERMINŲ ATITIKIMO METODAS Biržos prekių pozicijos, kurioms taikomas Reglamento (ES) Nr. 575/2013 359 straipsnyje nurodytas terminų atitikimo metodas.
0080	IŠPLĖSTASIS TERMINŲ ATITIKIMO METODAS Biržos prekių pozicijos, kurioms taikomas Reglamento (ES) Nr. 575/2013 361 straipsnyje nurodytas išplėstasis terminų atitikimo metodas.
0090	SUPAPRASTINTAS METODAS Biržos prekių pozicijos, kurioms taikomas Reglamento (ES) Nr. 575/2013 360 straipsnyje nurodytas supaprastintas metodas.
0100–0140	PAPILDOMI REIKALAVIMAI PASIRINKIMO SANDORIAMS (NE DELTA RIZIKA) Reglamento (ES) Nr. 575/2013 358 straipsnio 4 dalis. Papildomi reikalavimai pasirinkimo sandoriams, susijusiems su ne delta rizika, nurodomi pagal skaičiavimui taikytą metodą.

8. C 24.00. RINKOS RIZIKOS VIDAUS MODELIS (MKR IM)

8.1. Bendrosios pastabos

24. Šiame šablone VaR ir VaR nepalankiausiomis sąlygomis (sVaR) reikšmės suskirstomos pagal įvairių rinkos riziką (skolos, nuosavybės vertybinių popierių, užsienio valiutos kurso, biržos prekių kainų) ir pateikiami kiti, apskaičiuojant nuosavų lėšų reikalavimus svarbūs, duomenys.
25. Paprastai tai priklauso nuo investicinių įmonių modelio struktūros, ar bendrosios ir specifinės rizikos duomenys gali būti nustatyti ir pateikti atskirai, ar tik kaip bendra suma. Tą patį galima pasakyti apie VaR / VaR nepalankiausiomis sąlygomis (Stress-VaR) išskaidymą pagal rizikos kategoriją (palūkanų normos riziką, nuosavybės vertybinių popierių riziką, biržos prekių kainos riziką ir užsienio valiutos kurso riziką). Įstaiga gali neteikti išskaidytų duomenų, jeigu ta įstaiga įrodo, kad tuos duomenis teikti būtų pernelyg sudėtinga.

8.2. Nurodymai dėl konkrečių pozicijų

Skiltys	
0030–0040	Vertės pokyčio rizika (VaR) VaR – maksimalus galimas nuostolis, kuris susidarytų dėl kainų pokyčio su nustatyta tikimybe per konkretų laikotarpį.
0030	Multiplikatoriaus koeficientas (mc) x praėjusių 60 darbo dienų VaR vidurkis (VaRavg) Reglamento (ES) Nr. 575/2013 364 straipsnio 1 dalies a punkto ii papunktis ir 365 straipsnio 1 dalis.
0040	Praėjusios dienos VaR (VaRt-1) Reglamento (ES) Nr. 575/2013 364 straipsnio 1 dalies a punkto ii papunktis ir 365 straipsnio 1 dalis.
0050–0060	VaR nepalankiausiomis sąlygomis VaR nepalankiausiomis sąlygomis – didžiausias galimas nuostolis dėl kainų pokyčio su nustatyta tikimybe per konkretų laikotarpį, naudojant įvestis, suderintas su nepertraukiamo labai nepalankių finansinių sąlygų 12 mėnesių laikotarpio duomenimis, susijusiais su įstaigos portfeliu.

0050	Multiplikatoriaus koeficientas (ms) x praėjusių 60 darbo dienų vidurkis (SVaRavg) Reglamento (ES) Nr. 575/2013 364 straipsnio 1 dalies b punkto ii papunktis ir 365 straipsnio 1 dalis.
0060	Paskutinis turimas matas (SVaRt-1) Reglamento (ES) Nr. 575/2013 364 straipsnio 1 dalies b punkto i papunktis ir 365 straipsnio 1 dalis.
0070–0080	PAPILDOMOS ĮSIPAREIGOJIMŲ NEĮVYKDYMO RIZIKOS IR PASIKEITIMO RIZIKOS KAPITALO POREIKIO KOEFICIENTAS Papildomos įsipareigojimų neįvykdymo rizikos ir pasikeitimo rizikos kapitalo poreikio koeficientas – maksimalus galimas nuostolis dėl kainų pokyčio, susijusio su įsipareigojimų neįvykdymo ir pasikeitimo rizika, apskaičiuotas pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 364 straipsnio 2 dalies b punktą kartu su trečios dalies IV antraštinės dalies 5 skyriaus 4 skirsniu.
0070	12 savaičių mato vidurkis Reglamento (ES) Nr. 575/2013 364 straipsnio 2 dalies b punkto ii papunktis kartu su trečios dalies IV antraštinės dalies 5 skyriaus 4 skirsniu.
0080	Paskutinis matas Reglamento (ES) Nr. 575/2013 364 straipsnio 2 dalies b punkto i papunktis kartu su trečios dalies IV antraštinės dalies 5 skyriaus 4 skirsniu.
0090–0110	VISŲ KAINŲ RIZIKOS KAPITALO POREIKIO KOEFICIENTAS CTP
0090	APATINĖ RIBA Reglamento (ES) Nr. 575/2013 364 straipsnio 3 dalies c punktas. 8 % kapitalo poreikio koeficiento, kuris būtų apskaičiuojamas pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 338 straipsnio 1 dalį visoms pozicijoms, kurioms taikomas kapitalo poreikio „visiems kainų rizikos veiksniams“ koeficientas.
0100–0110	12 SAVAIČIŲ MATO VIDURKIS IR PASKUTINIS MATAS Reglamento (ES) Nr. 575/2013 364 straipsnio 3 dalies b punktas.
0110	PASKUTINIS MATAS Reglamento (ES) Nr. 575/2013 364 straipsnio 3 dalies a punktas.
0120	NUOSAVŲ LĖŠŲ REIKALAVIMAI Visų rizikos veiksnių nuosavų lėšų reikalavimai, nurodyti Reglamento (ES) Nr. 575/2013 364 straipsnyje, atsižvelgiant į koreliacijos poveikį, jei taikoma, taip pat į papildomą įsipareigojimų neįvykdymo ir pasikeitimo riziką, visus kainų rizikos veiksnus pagal CTP, bet neįskaitant pakeitimo vertybiniais popieriais kapitalo poreikio koeficientų, taikomų pakeitimui vertybiniais popieriais ir n-tojo įsipareigojimų neįvykdymo kredito išvestinei finansinei priemonei pagal to reglamento 364 straipsnio 2 dalį.
0130	BENDRA RIZIKOS POZICIJOS SUMA Reglamento (ES) Nr. 575/2013 92 straipsnio 6 dalies b punktas. Rezultatas, gautas nuosavų lėšų reikalavimus padauginus iš 12,5.
0140	Nukrypimų skaičius (per 250 praėjusių darbo dienų) Kaip nurodyta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 366 straipsnyje. Nurodomas nukrypimų, kuriais remiantis nustatomas padidėjimo koeficientas, skaičius. Kai pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 500c straipsnį investicinėms įmonėms leidžiama apskaičiuojant padidėjimo koeficientą neįtraukti tam tikrų nukrypimų, šioje skiltyje nurodytų nukrypimų skaičius pateikiamas neįskaičiuojant tų neįtrauktų nukrypimų.
0150–0160	VaR multiplikatoriaus koeficientas (mc) ir SVaR multiplikatoriaus koeficientas (ms) Kaip nurodyta Reglamento (ES) Nr. 575/2013 366 straipsnyje. Nurodomi multiplikatoriaus koeficientai, faktiškai taikomi nuosavų lėšų reikalavimams apskaičiuoti; atitinkamai atvejais po Reglamento (ES) Nr. 575/2013 500c straipsnio taikymo.
0170–0180	NUMANOMAS KAPITALO POREIKIS APATINEI CTP RIBAI ĮVERTINTOS GRYNOSIOS ILGOSIOS / TRUMPOSIOS POZICIJOS PRITAIKIUS APRIBOJIMĄ Nurodant sumą, naudojamą apatinei kapitalo poreikio koeficiento ribai nustatyti visiems kainų rizikos veiksniams pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 364 straipsnio 3 dalies c punktą, atsižvelgiama į pasirinkimo galimybę, nurodytą to reglamento 335 straipsnyje, kuriame nurodoma, kad įstaiga gali apriboti vertinimo rezultatą ir grynąją poziciją didžiausio galimo nuostolio, susijusio su įsipareigojimų neįvykdymu, suma.

Eilutės	
0010	BENDRA POZICIJŲ SUMA Atitinka pozicijos, užsienio valiutos kurso ir biržos prekių kainos rizikos, nurodytų Reglamento (ES) Nr. 575/2013 363 straipsnio 1 dalyje, dalį, susijusią su rizikos veiksniais, nurodytais to reglamento 367 straipsnio 2 dalyje. 0030–0060 (VAR ir VAR nepalankiausiomis sąlygomis) skiltyse bendrų sumų eilutėje nurodytos reikšmės nėra lygios išskaidytoms atitinkamų rizikos komponentų VaR / VaR nepalankiausiomis sąlygomis reikšmėms.
0020	SKOLOS PRIEMONĖS, KURIOMIS PREKIAUJAMA Atitinka pozicijos rizikos, nurodytos Reglamento (ES) Nr. 575/2013 363 straipsnio 1 dalyje, dalį, susijusią su palūkanų normų rizikos veiksniais, nurodytais to reglamento 367 straipsnio 2 dalies a punkte.
0030	TDI. BENDROJI RIZIKA Bendrosios rizikos komponentas, nurodytas Reglamento (ES) Nr. 575/2013 362 straipsnyje.
0040	TDI. SPECIFINĖ RIZIKA Specifinės rizikos komponentas, nurodytas Reglamento (ES) Nr. 575/2013 362 straipsnyje.
0050	NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI Atitinka pozicijos rizikos, nurodytos Reglamento (ES) Nr. 575/2013 363 straipsnio 1 dalyje, dalį, susijusią su nuosavybės vertybinių popierių rizikos veiksniais, nurodytais to reglamento 367 straipsnio 2 dalies c punkte.
0060	NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI. BENDROJI RIZIKA Bendrosios rizikos komponentas, nurodytas Reglamento (ES) Nr. 575/2013 362 straipsnyje.
0070	NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI. SPECIFINĖ RIZIKA Specifinės rizikos komponentas, nurodytas Reglamento (ES) Nr. 575/2013 362 straipsnyje.
0080	UŽSIENIO VALIUTOS KURSO RIZIKA Reglamento (ES) Nr. 575/2013 363 straipsnio 1 dalis ir 367 straipsnio 2 dalies b punktas.
0090	BIRŽOS PREKIŲ KAINOS RIZIKA Reglamento (ES) Nr. 575/2013 363 straipsnio 1 dalis ir 367 straipsnio 2 dalies d punktas.
0100	BENDRA BENDROSIOS RIZIKOS SUMA Rinkos rizika, kurią sukelia skolos priemonių, kuriomis prekiaujama, nuosavybės vertybinių popierių, užsienio valiutos kurso ir biržos prekių kainų bendra dinamika rinkoje. Bendrosios rizikos VaR, susijusi su visais rizikos veiksniais (jei taikoma, atsižvelgiant į koreliacijos poveikį).
0110	BENDRA SPECIFINĖS RIZIKOS SUMA Skolos priemonių, kuriomis prekiaujama, ir nuosavybės vertybinių popierių specifinės rizikos sudedamoji dalis. Prekybos knygos nuosavybės vertybinių popierių ir skolos priemonių, kuriomis prekiaujama, specifinės rizikos VaR (jei taikoma, atsižvelgiant į koreliacijos poveikį).“