



2025/2159

31.10.2025

KOMMISSIONENS GENOMFÖRANDEFÖRORDNING (EU) 2025/2159

av den 27 oktober 2025

om ändring av de tekniska genomförandestandarder som fastställs i genomförandeförordning (EU) 2021/2284 vad gäller värdepappersföretags tillsynsrapportering och offentliggörande av information

(Text av betydelse för EES)

EUROPEISKA KOMMISSIONEN HAR ANTAGIT DENNA FÖRORDNING

med beaktande av fördraget om Europeiska unionens funktionssätt,

med beaktande av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2019/2033 av den 27 november 2019 om tillsynskrav för värdepappersföretag och om ändring av förordningarna (EU) nr 1093/2010, (EU) nr 575/2013, (EU) nr 600/2014 och (EU) nr 806/2014⁽¹⁾, särskilt artikel 54.3, och

av följande skäl:

- (1) Genom kommissionens genomförandeförordning (EU) 2021/2284⁽²⁾ infördes ramen för lagstadgad rapportering av tillsynsordningen för värdepappersföretag enligt förordning (EU) 2019/2033. I artikel 5 i genomförandeförordning (EU) 2021/2284 om format och frekvens för rapportering från andra värdepappersföretag än små och icke-sammanlänkade värdepappersföretag hänvisas till kommissionens genomförandeförordning (EU) 2021/451⁽³⁾.
- (2) På grund av de ändringar som genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2024/1623⁽⁴⁾ infördes i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 575/2013⁽⁵⁾ har den rapporteringsram som fastställs i genomförandeförordning (EU) 2021/451 reviderats. Den genomförandeförordningen har därför upphävts och ersatts av kommissionens genomförandeförordning (EU) 2024/3117⁽⁶⁾.
- (3) För att ge värdepappersföretagen tillräckligt med tid för att anpassa sina egna interna system och fullgöra de reviderade rapporteringskraven bör ett undantag fastställas som senarelägger överföringsdatumet för den första kvartalsrapporteringen till efter den dag då denna förordning börjar tillämpas.
- (4) Vissa delar av den översyn som infördes genom genomförandeförordning (EU) 2024/3117 bör återspeglas i rapporteringskraven för värdepappersföretag, medan andra delar inte bör ändras. Mer specifikt bör rapporteringen om motpartskreditrisker och kreditvärderingsrisker vara densamma för värdepappersföretag som väljer att tillämpa de relevanta bestämmelserna i förordning (EU) nr 575/2013 och för kreditinstitut. Däremot bör rapporteringen av kapitalbaskraven för marknadsrisk, nämligen K-faktorn "nettopositionsrisk" (K-NPR), skilja sig åt mellan

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

⁽²⁾ Kommissionens genomförandeförordning (EU) 2021/2284 av den 10 december 2021 om tekniska genomförandestandarder för tillämpningen av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2019/2033 vad gäller värdepappersföretags tillsynsrapportering och offentliggörande av information (EUT L 458, 22.12.2021, s. 48, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2021/2284/oj).

⁽³⁾ Kommissionens genomförandeförordning (EU) 2021/451 av den 17 december 2020 om tekniska genomförandestandarder för tillämpningen av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 575/2013 vad gäller instituts tillsynsrapportering och om upphävande av genomförandeförordning (EU) nr 680/2014 (EUT L 97, 19.3.2021, s. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2021/451/oj).

⁽⁴⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2024/1623 av den 31 maj 2024 om ändring av förordning (EU) nr 575/2013 vad gäller krav avseende kreditrisk, kreditvärdighetsjusteringsrisk, operativ risk, marknadsrisk och golvet för riskvägda tillgångar (EUT L, 2024/1623, 19.6.2024, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2024/1623/oj>).

⁽⁵⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 575/2013 av den 26 juni 2013 om tillsynskrav för värdepappersföretag och om ändring av förordning (EU) nr 648/2012 (EUT L 176, 27.6.2013, s. 1, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2013/575/oj>).

⁽⁶⁾ Kommissionens genomförandeförordning (EU) 2024/3117 av den 29 november 2024 om tekniska genomförandestandarder för tillämpningen av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 575/2013 vad gäller instituts tillsynsrapportering och om upphävande av kommissionens genomförandeförordning (EU) 2021/451 (EUT L, 2024/3117, 27.12.2024, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj).

kreditinstitut och värdepappersföretag, mot bakgrund av de ändringar som infördes genom genomförandeförordning (EU) 2024/3117 för kreditinstitut, exempelvis införandet av multiplikationsfaktorer och andra mindre justeringar. Värdepappersföretag bör tillämpa och rapportera om kapitalbaskraven för marknadsrisk enligt del tre avdelning IV i förordning (EU) nr 575/2013 i den version som var i kraft den 26 juni 2019 före de ändringar som infördes genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2019/876 ⁽⁷⁾.

- (5) Artikel 5 i genomförandeförordning (EU) 2021/2284 bör ändras för att säkerställa samstämmighet mellan kreditinstitutens respektive värdepappersföretagens rapporteringsram när det regelverk som tillämpas är detsamma, och fastställa särskilda regler när det regelverk som är tillämpligt på värdepappersföretag respektive kreditinstitut skiljer sig åt.
- (6) För att underlätta efterlevnaden av rapporteringskraven bör de minimikrav på noggrannhet som fastställs i artikel 8 i genomförandeförordning (EU) 2021/2284 justeras.
- (7) Genomförandeförordning (EU) 2021/2284 bör därför ändras i enlighet med detta.
- (8) Denna förordning grundar sig på det förslag till tekniska genomförandestandarder som Europeiska bankmyndigheten (EBA) har överlämnat till kommissionen.
- (9) Med hänsyn till att ändringarna av genomförandeförordning (EU) 2021/2284 grundar sig på genomförandeförordning (EU) 2024/3117 och inte medför några väsentliga ändringar i sak har EBA, i enlighet med artikel 15.1 andra stycket i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1093/2010 ⁽⁸⁾, inte genomfört öppna offentliga samråd eller analyserat möjliga kostnader och fördelar eller begärt ett yttrande från den bankintressentgrupp som inrättats i enlighet med artikel 37 i den förordningen, eftersom det inte alls skulle stå i proportion till omfattningen och konsekvenserna av förslaget till tekniska genomförandestandarder.

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

Artikel 1

Genomförandeförordning (EU) 2021/2284 ska ändras på följande sätt:

- (1) I artikel 2.1 ska följande stycke läggas till som andra stycke:

"Genom undantag från första stycket ska andra värdepappersföretag än små och icke-sammanlänkade värdepappersföretag senast den 30 juni 2026 lämna den information som anges i mall C 25.01 i bilaga I till kommissionens genomförandeförordning (EU) 2024/3117 ^(*) för alla referensdatum mellan januari och april 2026.

^(*) Kommissionens genomförandeförordning (EU) 2024/3117 av den 29 november 2024 om tekniska genomförandestandarder för tillämpningen av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 575/2013 vad gäller instituts tillsynsrapportering och om upphävande av kommissionens genomförandeförordning (EU) 2021/451 (EUT L, 2024/3117, 27.12.2024, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj)."

⁽⁷⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2019/876 av den 20 maj 2019 om ändring av förordning (EU) nr 575/2013 vad gäller bruttosoliditetsgrad, stabil nettofinansieringskvot, krav för kapitalbas och kvalificerade skulder, motpartsrisk, marknadsrisk, exponeringar mot centrala motparter, exponeringar mot företag för kollektiva investeringar, stora exponeringar, rapporteringskrav och krav på offentliggörande av information, samt av förordning (EU) nr 648/2012 (EUT L 150, 7.6.2019, s. 1, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2019/876/oj>).

⁽⁸⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1093/2010 av den 24 november 2010 om inrättande av en europeisk tillsynsmyndighet (Europeiska bankmyndigheten), om ändring av beslut nr 716/2009/EG och om upphävande av kommissionens beslut 2009/78/EG (EUT L 331, 15.12.2010, s. 12, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2010/1093/oj>).

(2) I artikel 5 ska punkterna 2, 3 och 4 ersättas med följande:

”2. Andra värdepappersföretag än små och icke-sammanlänkade värdepappersföretag som fastställer K-faktorkravet för RtM på basis av K-NPR i enlighet med artikel 21.1 i förordning (EU) 2019/2033 ska kvartalsvis rapportera den information som anges i mallarna C 18.00–C 24.00 i bilaga X till den här förordningen i enlighet med instruktionerna i bilaga XI till den här förordningen.

3. Andra värdepappersföretag än små och icke-sammanlänkade värdepappersföretag som tillämpar undantaget i artikel 25.4 i förordning (EU) 2019/2033 ska kvartalsvis rapportera den information som anges i mall C 34.02 i bilaga I till genomförandeförordning (EU) 2024/3117, med undantag för golvet för riskvägda tillgångar, i enlighet med tillämpliga instruktioner.

4. Andra värdepappersföretag än små och icke-sammanlänkade värdepappersföretag som tillämpar undantaget i artikel 25.5 andra stycket i förordning (EU) 2019/2033 ska kvartalsvis rapportera den information som anges i mall C 25.01 i bilaga I till genomförandeförordning (EU) 2024/3117 i enlighet med tillämpliga instruktioner.”

(3) I artikel 8.1 b ska led i ersättas med följande:

”i) Datapunkter av datatypen ”monetär” ska anges med en minsta noggrannhet motsvarande tiotusental enheter.”

(4) Texten i bilaga I till den här förordningen ska läggas till som bilaga X.

(5) Texten i bilaga II till denna förordning ska läggas till som bilaga XI.

Artikel 2

Denna förordning träder i kraft den tjugonde dagen efter det att den har offentliggjorts i *Europeiska unionens officiella tidning*.

Denna förordning är till alla delar bindande och direkt tillämplig i alla medlemsstater.

Utfärdad i Bryssel den 27 oktober 2025.

På kommissionens vägnar
Ursula VON DER LEYEN
Ordförande

BILAGA I

"BILAGA X

RAPPORTERING AV K-FAKTORKRAVET FÖR R_tM PÅ BASIS AV K-NPR

MALLAR FÖR VÄRDEPAPPERSFÖRETAG			
Mall-nummer	Mallkod	Mallens/mallgruppens benämning	Förkortning
		MARKNADSRISK	MKR
18	C 18.00	MARKNADSRISK: SCHABLONMETOD FÖR POSITIONSRISKER I OMSATTA SKULDINSTRUMENT	MKR SA TDI
19	C 19.00	MARKNADSRISK: SCHABLONMETOD FÖR SPECIFIK RISK I VÄRDEPAPPERISERING	MKR SA SEC
20	C 20.00	MARKNADSRISK: SCHABLONMETOD FÖR SPECIFIK RISK I KORRELATIONSHANDELSPORTFÖLJ	MKR SA CTP
21	C 21.00	MARKNADSRISK: SCHABLONMETOD FÖR POSITIONSRISK I AKTIER	MKR SA EQU
22	C 22.00	MARKNADSRISK: SCHABLONMETODER FÖR VALUTAKURSRISK	MKR SA FX
23	C 23.00	MARKNADSRISK: SCHABLONMETODER FÖR RÅVAROR	MKR SA COM
24	C 24.00	MARKNADSRISK: INTERNA MODELLER	MKR IM

C 18.00 – MARKNADSRISK: SCHABLONMETOD FÖR POSITIONSRIKSKER I OMSATTA SKULDINSTRUMENT (MKR SA TDI)

Valuta :

		POSITIONER					KAPITALBAS- KRAV	TOTALT RISKVÄGT EXPONER- INGSBELOPP
		ALLA POSITIONER		NETTOPOSITIONER		POSITIONER SOM OMFATTAS AV KAPITALKRAV		
		LÅNGA	KORTA	LÅNGA	KORTA			
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	OMSATTA SKULDINSTRUMENT I HANDELSLAGRET							Cell länkad til CA2
0011	Generell risk							
0012	Derivat							
0013	Övriga tillgångar och skulder							
0020	Löptidsgrundad metod							
0030	Zon 1							
0040	0 ≤ 1 månad							
0050	> 1 ≤ 3 månader							
0060	> 3 ≤ 6 månader							
0070	> 6 ≤ 12 månader							
0080	Zon 2							
0090	> 1 ≤ 2 (1,9 för kupong med mindre än 3 %) år							
0100	> 2 ≤ 3 (> 1,9 ≤ 2,8 för kupong med mindre än 3 %) år							
0110	> 3 ≤ 4 (> 2,8 ≤ 3,6 för kupong med mindre än 3 %) år							
0120	Zon 3							
0130	> 4 ≤ 5 (> 3,6 ≤ 4,3 för kupong med mindre än 3 %) år							

		POSITIONER					KAPITALBAS- KRAV	TOTALT RISKVÅGT EXPONER- INGSBELOPP
		ALLA POSITIONER		NETTOPOSITIONER		POSITIONER SOM OMFATTAS AV KAPITALKRAV		
		LÅNGA	KORTA	LÅNGA	KORTA			
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0140	> 5 ≤ 7 (> 4,3 ≤ 5,7 för kupong med mindre än 3 %) år							
0150	> 7 ≤ 10 (> 5,7 ≤ 7,3 för kupong med mindre än 3 %) år							
0160	> 10 ≤ 15 (> 7,3 ≤ 9,3 för kupong med mindre än 3 %) år							
0170	> 15 ≤ 20 (> 9,3 ≤ 10,6 för kupong med mindre än 3 %) år							
0180	> 20 (> 10,6 ≤ 12,0 för kupong med mindre än 3 %) år							
0190	(> 12,0 ≤ 20,0 för kupong med mindre än 3 %) år							
0200	(> 20 för kupong med mindre än 3 %) år							
0210	Durationsbaserad metod							
0220	Zon 1							
0230	Zon 2							
0240	Zon 3							
0250	Specifik risk							
0251	Kapitalbaskrav för skuldinstrument som inte är värdepapperiseringar							
0260	Räntebärande värdepapper i den första kategorin i tabell 1							
0270	Räntebärande värdepapper i den andra kategorin i tabell 1							
0280	Med en återstående löptid på ≤ 6 månader							
0290	Med en återstående löptid på > 6 månader och ≤ 24 månader							
0300	Med en återstående löptid på > 24 månader							

		POSITIONER					KAPITALBAS-KRAV	TOTALT RISKVÄGT EXPONERINGSBELOPP
		ALLA POSITIONER		NETTOPOSITIONER		POSITIONER SOM OMFATTAS AV KAPITALKRAV		
		LÅNGA	KORTA	LÅNGA	KORTA			
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0310	Räntebärande värdepapper i den tredje kategorin i tabell 1							
0320	Räntebärande värdepapper i den fjärde kategorin i tabell 1							
0321	Kreditvärderade kreditderivat som förfaller på n:te fallissemanget							
0325	Kapitalbaskrav för värdepapperiseringsinstrument							
0330	Kapitalbaskrav för korrelationshandelsportföljen							
0350	Ytterligare krav för optioner (andra risker än deltarisker)							
0360	Förenklad metod							
0370	Deltaplusmetod – ytterligare krav för gammarisk							
0380	Deltaplusmetod – ytterligare krav för vegarisk							
0385	Deltaplusmetod – diskontinuerliga optioner och warranter							
0390	Scenariomatrimetod							

C 19.00 – MARKNADSRISK: SCHABLONMETOD FÖR SPECIFIK RISK I VÄRDEPAPPERISERING (MKR SA SEC)

		ALLA POSITIONER		(-) POSITIONER AVDRAGNA FRÅN KAPITALBASEN		NETTOPOSITIO- NER		UPPDELNING AV NETTOPOSITIONERNA (LÅNGA) EFTER RISKVIKTER																				UPPDELNING AV NETTOPOSITIONERNA (KORTA) EFTER RISKVIKTER																				UPPDELNING AV NETTOPOSITIONEN EFTER METODER						SAMLAD EFFECT (RUSTERING) PÅ GRUND AV BRISTANDE ÖVERENSSTÄMMELSE MED KAPITEL 21 FÖRORDNING (EU) 2017/2402		FÖRE TAK	EFTER TAK / SUMMA KAPITAL- BASKRAV
		LÅNGA	KORTA	(-) LÅNGA	(-) KORTA	LÅNGA	KORTA	[0 - 10 %]	[10 - 12 %]	[12 - 20 %]	[20 - 40 %]	[40 - 100 %]	[100 - 150 %]	[150 - 200 %]	[200 - 225 %]	[225 - 250 %]	[250 - 300 %]	[300 - 350 %]	[350 - 425 %]	[425 - 500 %]	[500 - 750 %]	[750 - 850 %]	[850 - 1 250 %]	1 250 %	[0 - 10 %]	[10 - 12 %]	[12 - 20 %]	[20 - 40 %]	[40 - 100 %]	[100 - 150 %]	[150 - 200 %]	[200 - 225 %]	[225 - 250 %]	[250 - 300 %]	[300 - 350 %]	[350 - 425 %]	[425 - 500 %]	[500 - 600 %]	[600 - 750 %]	[750 - 850 %]	[850 - 1 250 %]	1 250 %	SEC- BERRA	SEC- SA	SEC- ERRA	INTERNE DOMNINGS- METOD	SÄRSKILD BEHAND- LING AV PRIORITE- RADE TRANCHER MED KVALIFIC- RADE VÄRDEPAP- PERISER- INGAR AV NÖDLJ- DANDE EXPONER- INGAR	ANNAN (RW = 1 250 %)	VIKTADE LÅNGA NETTOPO- SITIONER	VIKTADE KORTA NETTOPO- SITIONER							
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0061	0062	0063	0064	0065	0066	0071	0072	0073	0074	0075	0076	0077	0078	0079	0081	0082	0083	0085	0086	0087	0088	0089	0091	0092	0093	0094	0095	0096	0097	0098	0099	0101	0102	0103	0104	0402	0403	0404	0405	0900	0406	0530	0540	0570	0601				
0010	SUMMA EXPONERINGAR																																																					Cell länkad till MKR SA TDI {325:060}			
0020	Varav: ÅTERVÄRDEPAPPE- RISERING																																																								
0030	ORIGINATOR: SUMMA EXPONERINGAR																																																								
0040	VÄRDEPAPPERISER- ING																																																								
0041	VARAV: UPPFYLLER KRAVEN FÖR DIFFERENTIERAD KAPITALBEHAND- LING																																																								
0050	ÅTERVÄRDEPAPPE- RISERING																																																								
0060	INVESTERARE: SUMMA EXPONERINGAR																																																								
0070	VÄRDEPAPPERISER- ING																																																								
0071	VARAV: UPPFYLLER KRAVEN FÖR DIFFERENTIERAD KAPITALBEHAND- LING																																																								
0080	ÅTERVÄRDEPAPPE- RISERING																																																								
0090	MEDVERKANDE INSTITUT: SUMMA EXPONERINGAR																																																								
0100	VÄRDEPAPPERISER- ING																																																								
0101	VARAV: UPPFYLLER KRAVEN FÖR DIFFERENTIERAD KAPITALBEHAND- LING																																																								
0110	ÅTERVÄRDEPAPPE- RISERING																																																								

C 20.00 – MARKNADSRISK: SCHABLONMETOD FÖR SPECIFIK RISK I KORRELATIONSHANDELSPORTFÖLJ (MKR SA CTP)

		ALLA POSITIONER		(-) POSITIONER AVDRAGNA FRÅN KAPITALBASEN		NETTOPOSITIO- NER		UPPDELNING AV NETTOPOSITIONERNA (LÅNGA) EFTER RISKVIKTER										UPPDELNING AV NETTOPOSITIONERNA (KORTA) EFTER RISKVIKTER										UPPDELNING AV NETTOPOSITIONEN EFTER METODER					FÖRE TAK		EFTER TAK		SUMMA KAPITALBAS- KRAV					
		LÅN GA	KORTA	(-) LÅNGA	(-) KORTA	LÅN GA	KORTA	[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	INTERNE DÖMNINGS- METOD	SÄRSKILD BEHANDLING AV PRIORITE- RADE TRANCHER MED KVALIFICE- RADE VÄRDEPAP- PERISER- INGAR AV NÖDLI- DANDE EXPONER- INGAR	ANNAN (RW = 1 250 %)	VIKTADE LÅNGA NETTOPOSI- TIONER		VIKTADE KORTA NETTOPOSI- TIONER	VIKTADE LÅNGA NETTOPOSI- TIONER	VIKTADE KORTA NETTOPOSI- TIONER		
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0071	0072	0073	0074	0075	0076	0077	0078	0079	0081	0082	0086	0087	0088	0089	0091	0092	0093	0094	0095	0096	0097	0402	0403	0404	0405	0900	0406	0410	0420	0430	0440	0450				
0010	SUMMA EXPONERINGAR																																						Cell länkad till MKR SA TDI {0330:0060}			
	POSITIONER I VÄRDEPAPPERISERING:																																									
0020	ORIGINATOR: SUMMA EXPONER- INGAR																																									
0030	VÄRDEPAPPE- RISERING																																									
0040	ÖVRIGA CTP- POSITIONER																																									
0050	INVESTERARE: SUMMA EXPONER- INGAR																																									
0060	VÄRDEPAPPE- RISERING																																									
0070	ÖVRIGA CTP- POSITIONER																																									
0080	MEDVER- KANDE INSTITUT: SUMMA EXPONER- INGAR																																									
0090	VÄRDEPAPPE- RISERING																																									
0100	ÖVRIGA CTP- POSITIONER																																									
	KREDITDERIVAT SOM FÖRFALLER PÅ DET N:TE FALLISSEMANGET:																																									
0110	KREDITDERIVAT SOM FÖRFALLER PÅ DET N:TE FALLISSE- MANGET																																									
0120	ÖVRIGA CTP- POSITIONER																																									

C 21.00 – MARKNADSRISK: SCHABLONMETOD FÖR POSITIONSRIKSKER I AKTIER (MKR SA EQU)

Nationell marknad: :

		POSITIONER					KAPITALBAS-KRAV	TOTALT RISKVÄGT EXPONERINGS-BELOPP
		ALLA POSITIONER		NETTOPOSITIONER		POSITIONER SOM OMFATTAS AV KAPITALKRAV		
		LÅNGA	KORTA	LÅNGA	KORTA			
		0010	0020	0030	0040			
0010	AKTIER SOM INGÅR I HANDELSLAGRET							Cell länkad till CA
0020	Generell risk							
0021	Derivat							
0022	Övriga tillgångar och skulder							
0030	Omsatta aktieindexterminer som är brett diversifierade och som omfattas av en särskild metod							
0040	Andra aktier än omsatta aktieindexterminer som är brett diversifierade							
0050	Specifik risk							
0090	Ytterligare krav för optioner (andra risker än deltarisker)							
0100	Förenklad metod							
0110	Deltaplusmetod – ytterligare krav för gammarisk							
0120	Deltaplusmetod – ytterligare krav för vegarisk							
0125	Deltaplusmetod – diskontinuerliga optioner och warranter							
0130	Scenariomatrismetod							

C 22.00 – MARKNADSRISK: SCHABLONMETODER FÖR VALUTAKURSRISK (MKR SA FX)

		ALLA POSITIONER		NETTOPOSITIONER		POSITIONER SOM OMFATTAS AV KAPITALKRAV (Inklusive omfördelning av icke avstämda positioner i valutor som omfattas av särskild behandling för avstämda positioner)			KAPITALBAS-KRAV	TOTALT RISKVÄGT EXPONERINGSBELOPP
						LÅNGA	KORTA	LÅNGA		
		0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0010	SUMMA POSITIONER									Cell länkad till CA
0020	Nära sammanhängande valutor									
0025	Varav: rapportvaluta									
0030	Alla övriga valutor (inklusive fonder som behandlas som olika valutor)									
0040	Guld									
0050	Ytterligare krav för optioner (andra risker än deltarisker)									
0060	Förenklad metod									
0070	Deltaplusmetod – ytterligare krav för gammarisk									
0080	Deltaplusmetod – ytterligare krav för vegarisk									
0085	Deltaplusmetod – diskontinuerliga optioner och warranter									
0090	Scenariomatrismetod									
UPPDELNING AV TOTALA POSITIONER (INKLUSIVE RAPPORTVALUTA) PER EXPONERINGSTYP										
0100	Övriga tillgångar och skulder, som inte är poster utanför balansräkningen och derivat									
0110	Poster utanför balansräkningen									
0120	Derivat									

		ALLA POSITIONER		NETTOPOSITIO- NER		POSITIONER SOM OMFATTAS AV KAPITALKRAV (Inklusive omfördelning av icke avstämda positioner i valutor som omfattas av särskild behandling för avstämda positioner)			KAPITALBAS- KRAV	TOTALT RISKVÄGT EXPONER- INGSBELOPP
		LÅNGA	KORTA	LÅNGA	KORTA	LÅNGA	KORTA	AVSTÄMDA		
		0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080		
Memorandumposter: VALUTAPositioner										
0130	Euro									
0140	Lek									
0150	Argentinsk peso									
0160	Australisk dollar									
0170	Brasiliansk real									
0180	Bulgarisk lev									
0190	Kanadensisk dollar									
0200	Tjeckisk koruna									
0210	Dansk krona									
0220	Egyptiskt pund									
0230	Pund sterling									
0240	Forint									
0250	Yen									
0280	Denar									
0290	Mexikansk peso									
0300	Zloty									
0310	Rumänsk leu									
0320	Rysk rubel									
0330	Serbisk dinar									
0340	Svensk krona									
0350	Schweizisk franc									

		ALLA POSITIONER		NETTOPOSITIO- NER		POSITIONER SOM OMFATTAS AV KAPITALKRAV (Inklusive omfördelning av icke avstämda positioner i valutor som omfattas av särskild behandling för avstämda positioner)			KAPITALBAS- KRAV	TOTALT RISKVÄGT EXPONER- INGSBELOPP
		LÅNGA	KORTA	LÅNGA	KORTA	LÅNGA	KORTA	AVSTÄMDA		
		0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0360	Turkisk lira									
0370	Hryvnia									
0380	US-dollar									
0390	Isländsk krona									
0400	Norsk krona									
0410	Hongkongdollar									
0420	Ny taiwansk dollar									
0430	Nyzeeländsk dollar									
0440	Singaporedollar									
0450	Won									
0460	Renminbi yuan									
0470	Övrigt									

C 23.00 – MARKNADSRISK: SCHABLONMETODER FÖR RÅVAROR (MKR SA COM)

		ALLA POSITIONER		NETTOPOSITIONER		POSITIONER SOM OMFATTAS AV KAPITAL- KRAV	KAPITALBAS- KRAV	TOTALT RISKVÄGT EXPONERINGS- BELOPP
		LÅNGA	KORTA	LÅNGA	KORTA			
		0010	0020	0030	0040		0060	0070
0010	SUMMA POSITIONER I RÅVAROR							Cell länkad till CA
0020	Ädelmetaller (utom guld)							
0030	Basmetaller							
0040	Jordbruksprodukter							
0050	Övriga							
0060	Varav energiprodukter (olja, gas)							
0070	Löptidsmetod							
0080	Utökad löptidsmetod							
0090	Förenklad metod: Alla positioner							
0100	Ytterligare krav för optioner (andra risker än deltarisker)							
0110	Förenklad metod							
0120	Deltaplusmetod – ytterligare krav för gammarisk							
0130	Deltaplusmetod – ytterligare krav för vegarisk							
0135	Deltaplusmetod – diskontinuerliga optioner och warranter							
0140	Scenariomatrismetod							

C 24.00 – MARKNADSRISK: INTERNA MODELLER (MKR IM)

		Value at Risk (VaR)		STRESSJUSTERAD VaR		KAPITALKRAV FÖR TILLKOMMANDE FALLISSEMANGS- OCH MIGRATIONSRISS- KER		KAPITALKRAV FÖR ALLA PRISRISKER FÖR KORRELATIONSHANDELS- PORTFÖLJ			KAPITAL- BASKRAV	TOTALT RISKVÄGT EXPONER- INGSBE- LOPP	Antal överskri- danden under föregående 250 arbetsdagar	VaR- multipli- kationsfaktor (m _c)	SVaR- multipli- kationsfaktor (m _s)	ANTAGET KRAV FÖR MINIMIGRÄN- SEN FÖR KORRELA- TIONSHAN- DELSPORTFÖLJ – VIKTADE LÅNGA NETTOPOSI- TIONER EFTER TAK	ANTAGET KRAV FÖR MINIMIG- RÄNSEN FÖR KORRELA- TIONSHAN- DELSPORT- FÖLJ – VIKTADE KORTA NETTOPOSI- TIONER EFTER TAK
		MULTIPLIKA- TIONSAKTOR (m _c) x GENOMSNITT FÖR FÖREGÅENDE 60 ARBETSDAGAR (VaR _{avg})	FÖRE- GÅENDE DAG (VaR _{t-1})	MULTIPLIKA- TIONSAKTOR (m _s) x GENOMSNITT FÖR FÖREGÅENDE 60 ARBETSDA- GAR (SVaR _{avg})	SENAST TILL GÄNG- LIGA (SVaR _{t-1})	GENOM SNITT- LIGT MÅTT UNDER 12 VECKOR	SENA- STE MÅTT	MINI MIG- RÄNS	GENOM- SNITTLIGT MÅTT UNDER 12 VECKOR	SENAS- TE MÅTT							
		0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180
0010	SUMMA POSITIONER											Cell länkad till CA					
Memorandumposter: UPPDELNING AV MARKNADSRISK																	
0020	Omsatta skuldinstrument																
0030	Omsatta räntebärande instrument – generell risk																
0040	Omsatta räntebärande instrument – specifik risk																
0050	Aktier																
0060	Aktier – generell risk																
0070	Aktier – specifik risk																
0080	Valutakursrisk																

		Value at Risk (VaR)		STRESSJUSTERAD VaR		KAPITALKRAV FÖR TILLKOMMANDE FALLISSEMANGS- OCH MIGRATIONSRISS- KER		KAPITALKRAV FÖR ALLA PRISRISKER FÖR KORRELATIONSHANDELS- PORTFÖLJ			KAPITAL- BASKRAV	TOTALT RISKVÄGT EXPONER- ING-SBE- LOPP	Antal överskri- danden under föregående 250 arbetsdagar	VaR- multipli- kationsfaktor (m _c)	SVaR- multipli- kationsfaktor (m _s)	ANTAGET KRAV FÖR MINIMIGRÄN- SEN FÖR KORRELA TIONSHAN- DELSPORTFÖLJ – VIKTADE LÅNGA NETTOPOSI- TIONER EFTER TAK	ANTAGET KRAV FÖR MINIMIG- RÄNSEN FÖR KORRELA TIONSHAN DELSPORT- FÖLJ – VIKTADE KORTA NETTOPOSI- TIONER EFTER TAK
		MULTIPLIKA- TIONSFAKTOR (m _c) x GENOMSNITT FÖR FÖREGÅENDE 60 ARBETSDAGAR (VaR _{avg})	FÖRE- GÅENDE DAG (VaR _{t-1})	MULTIPLIKA- TIONSFAKTOR (m _s) x GENOMSNITT FÖR FÖREGÅENDE 60 ARBETSDA- GAR (SVaR _{avg})	SENA- ST TILL GÄNG- LIGA (SVaR _{t-1})	GENOM SNITT- LIGT MÅTT UNDER 12 VECKOR	SENA- STE MÅTT	MINI MIG- RÄNS	GENOM- SNITTLIGT MÅTT UNDER 12 VECKOR	SENA- TE MÅTT							
		0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110						0170	0180
0090	Råvarurisk																
0100	Totalt belopp för generell risk																
0110	Totalt belopp för specifik risk”																

BILAGA II

"BILAGA XI

INSTRUKTIONER FÖR RAPPORTERING OM K-FAKTORKRAVET FÖR R_tM PÅ BASIS AV K-NPR*Innehållsförteckning*

DEL I:	ALLMÄNNA INSTRUKTIONER	18
1.	VEDERTAGNA REGLER	18
1.1.	Numrering	18
1.2.	Tecken	18
1.3.	Hänvisningar till förordning (EU) 575/2013	18
DEL II:	MALLRELATERADE INSTRUKTIONER: MALLAR FÖR MARKNADSRISKER	18
1.	Allmänna kommentarer	18
2.	C 18.00 – Marknadsrisk: Schablonmetod för positionsrisk i omsatta skuldinstrument (MKR SA TDI)	18
2.1.	Allmänna kommentarer	18
2.2.	Instruktioner för specifika positioner	19
3.	C 19.00 – MARKNADSRISK: SCHABLONMETOD FÖR SPECIFIK RISK I VÄRDEPAPPERISERING (MKR SA SEC)	20
3.1.	Allmänna kommentarer	20
3.2.	Instruktioner för specifika positioner	21
4.	C 20.00 – MARKNADSRISK: SCHABLONMETOD FÖR SPECIFIK RISK FÖR POSITIONER I KORRELATIONSHANDELSPORTFÖLJ (MKR SA CTP))	22
4.1.	Allmänna kommentarer	22
4.2.	Instruktioner för specifika positioner	23
5.	C 21.00 – Marknadsrisk: Schablonmetod för positionsrisk i aktier (MKR SA EQU)	24
5.1.	Allmänna kommentarer	24
5.2.	Instruktioner för specifika positioner	24
6.	C 22.00 – Marknadsrisk: Schablonmetoder för valutakursrisk (MKR SA FX)	26
6.1.	Allmänna kommentarer	26
6.2.	Instruktioner för specifika positioner	26
7.	C 23.00 – Marknadsrisk: Schablonmetoder för råvaror (MKR SA COM)	28
7.1.	Allmänna kommentarer	28
7.2.	Instruktioner för specifika positioner	28
8.	C 24.00 – Marknadsrisk: interna modeller (MKR IM)	29
8.1.	Allmänna kommentarer	29
8.2.	Instruktioner för specifika positioner	29

DEL I: ALLMÄNNA INSTRUKTIONER**1. VEDERTAGNA REGLER****1.1. Numrering**

1. I dokumentet används beteckningssystemet enligt punkt 2-5 för hänvisningar till kolumner, rader och celler i mallarna. I valideringsreglerna hänvisas ofta till dessa sifferkoder.
2. Följande allmänna beteckningssystem används i anvisningarna: {Mall; Rad; Kolumn}.
3. Vid validering inom en mall där man endast använder uppgiftsposter från den mallen anges inte mallen i beteckningen: {Rad; Kolumn}.
4. Om mallen bara har en kolumn, anges endast rader: {Mall; Rad}.
5. En asterisk betyder att valideringen avser de rader eller kolumner som anges före den.

1.2. Tecken

6. Ett belopp som ökar kapitalbasen eller kapitalkraven ska rapporteras som en pluspost. Ett belopp som däremot minskar den totala kapitalbasen eller de totala kapitalkraven ska rapporteras som en minuspost. Om namnet på en post föregås av ett minustecken (-) förväntas inga positiva belopp rapporteras för den ifrågavarande posten.

1.3. Hänvisningar till förordning (EU) 575/2013

7. Alla hänvisningar till artiklarna 325–377 i förordning (EU) nr 575/2013 ska förstås som hänvisningar till den version av den förordningen som är i kraft den 26 juni 2019.

DEL II: MALLRELATERADE INSTRUKTIONER: MALLAR FÖR MARKNADSRISKER**1. ALLMÄNNA KOMMENTARER**

8. Dessa instruktioner avser mallarna för rapportering av beräkningen av kapitalbaskrav enligt schablonmetoden för valutakursrisk (MKR SA FX), råvarurisk (MKR SA COM), ränterisk (MKR SA TDI, MKR SA SEC och MKR SA CTP) och aktierisk (MKR SA EQU). I denna del ingår också instruktioner till mallen för rapportering av beräkningen av kapitalbaskrav i enlighet med metoden med interna modeller (MKR IM).
9. Positionsrisken avseende ett omsatt skuldinstrument eller en omsatt aktie (eller skuld- eller aktiederivat) ska delas upp i två komponenter vid beräkningen av den kapitaltäckning som krävs för den positionsrisken. Den första komponenten ska omfatta den specifika riskkomponenten, dvs. risken för en prisförändring för instrumentet som beror på omständigheter hänförliga till den som emitterat instrumentet eller, i fråga om ett derivatinstrument, den som emitterat det underliggande instrumentet. Den andra komponenten ska täcka den generella risken, dvs. för en prisförändring för instrumentet, som (när det gäller ett omsatt skuldinstrument eller skuldderivat) beror på ändrad räntenivå eller som (när det gäller en aktie eller ett aktiederivat) beror på en allmän rörelse på aktiemarknaden som inte är kopplad till någon särskild egenskap hos ett enskilt värdepapper. Den allmänna behandlingen av specifika instrument och nettningsförfaranden fastställs i artiklarna 326–333 i förordning (EU) nr 575/2013.

2. C 18.00 – MARKNADSRISK: SCHABLONMETOD FÖR POSITIONSRIKTER I OMSATTA SKULDINSTRUMENT (MKR SA TDI)**2.1. Allmänna kommentarer**

10. I denna mall rapporteras positioner och de relaterade kapitalbaskraven för positionsrisker för omsatta skuldinstrument enligt schablonmetoden (artikel 325.2 a i förordning (EU) nr 575/2013). De olika risker och metoder som är tillämpliga enligt förordning (EU) nr 575/2013 behandlas rad för rad. Den specifika risken i samband med de exponeringar som tas upp i mallarna MKR SA SEC och MKR SA CTP ska endast rapporteras i den övergripande mallen för positionsrisker i omsatta skuldinstrument MKR SA TDI. Kapitalbaskraven som rapporteras i de mallarna ska överföras till cell {0325;0060} (värdepapperiseringar) respektive cell {0330;0060} (CTP)

11. Mallen ska fyllas i separat när det gäller 'totalbeloppet' plus en i förväg angiven förteckning över följande valutor: EUR, ALL, BGN, CZK, DKK, EGP, GBP, HUF, ISK, JPY, MKD, NOK, PLN, RON, RUB, RSD, SEK, CHF, TRY, UAH, USD och en restmall för alla andra valutor.

2.2. Instruktioner för specifika positioner

Kolumn	
0010-0020	ALLA POSITIONER (LÅNGA OCH KORTA) Artiklarna 102 och 105.1 i förordning (EU) nr 575/2013. Detta är bruttopositioner som inte är nettade genom instrument, men exklusive emissionsgarantipositioner som tecknats eller i sin tur garanterats av tredje man i enlighet med artikel 345.1 första stycket andra meningen i förordning (EU) nr 575/2013. När det gäller skillnaden mellan långa och korta positioner, som även gäller dessa bruttopositioner, se artikel 328.2 i den förordningen.
0030-0040	NETTOPOSITIONER (LÅNGA OCH KORTA) Artiklarna 327–329 och artikel 334 i förordning (EU) nr 575/2013. När det gäller skillnaden mellan långa och korta positioner, se artikel 328.2 i den förordningen.
0050	POSITIONER SOM OMFATTAS AV KAPITALKRAV De nettopositioner som åsätts ett kapitalkrav i enlighet med de olika metoderna i del tre avdelning IV kapitel 2 i förordning (EU) nr 575/2013.
0060	KAPITALBASKRAV Kapitalkravet för berörda positioner i enlighet med del tre avdelning IV kapitel 2 i förordning (EU) nr 575/2013.
0070	TOTALT RISKVÄGT EXPONERINGSBELOPP Artikel 92.6 b i förordning (EU) nr 575/2013. Produkten av kapitalbaskraven multiplicerade med 12,5.
Rad	
0010-0350	OMSATTA SKULDINSTRUMENT I HANDESLAGRET Positioner i omsatta skuldinstrument i handelslagret och motsvarande kapitalbaskrav för positionsrisken i enlighet med artikel 92.4 b i) i förordning (EU) nr 575/2013 och del tre avdelning IV kapitel 2 i den förordningen rapporteras beroende på riskkategori, löptid och tillämpad metod.
0011	GENERELL RISK
0012	Derivat Derivat som ingår i beräkningen av ränterisk för positioner i handelslagret med beaktande av artiklarna 328–331 i förordning (EU) nr 575/2013, i förekommande fall.
0013	Övriga tillgångar och skulder Instrument, förutom derivat, vilka ingår i beräkningen av ränterisk för positioner i handelslagret.
0020-0200	LÖPTIDSBASERAD METOD Positioner i omsatta skuldinstrument som är föremål för den löptidsbaserade metoden i enlighet med artikel 339.1–339.8 i förordning (EU) nr 575/2013 och motsvarande kapitalbaskrav som beräknas i enlighet med den förordningen. Positionen ska delas upp i zonerna 1, 2 och 3 och dessa zoner ska i sin tur delas upp efter instrumentens löptid.
0210-0240	GENERELL RISK: DURATIONSBASERAD METOD Positioner i omsatta skuldinstrument som är föremål för den durationsbaserade metod som avses i artikel 340.1–340.6 i förordning (EU) nr 575/2013 och motsvarande kapitalbaskrav som beräknas i enlighet med artikel 340.7 i den förordningen. Positionen ska delas upp i zonerna 1, 2 och 3.

0250	<p>SPECIFIK RISK</p> <p>Summan av de belopp som rapporteras på raderna 0251, 0325 och 0330.</p> <p>Positioner i omsatta skuldinstrument som är föremål för kapitalkrav för specifik risk och motsvarande kapitalkrav i enlighet med artikel 92.3 b, artikel 335, artikel 336.1, 336.2 och 336.3 samt artiklarna 337 och 338 i förordning (EU) nr 575/2013. Observera även artikel 327.1 sista meningen i den förordningen.</p>
0251-0321	<p>Kapitalbaskrav för skuldinstrument som inte är värdepapperiseringar</p> <p>Summan av de belopp som rapporteras på raderna 260–321.</p> <p>Kapitalbaskraven för de kreditderivat på n:te förfall som inte har ett externt kreditbetyg ska beräknas genom att riskvikterna för referensenheterna summeras (artikel 332.1 e och 332.1 andra stycket i förordning (EU) nr 575/2013 – 'genomlysning'). Kreditderivat på n:te förfall som har ett externt kreditbetyg (artikel 332.1 tredje stycket i förordning (EU) nr 575/2013) ska rapporteras separat på rad 321.</p> <p>Rapportering av positioner som omfattas av artikel 336.3 i förordning (EU) nr 575/2013: Särskild behandling tillämpas för obligationer som uppfyller villkoren för riskvikten 10 % utanför handelslagret i enlighet med artikel 129.3 i den förordningen (säkerställda obligationer). De specifika kapitalbaskraven ska vara halva den procentsats som anges för den andra kategorin som anges i artikel 336 tabell 1 i förordning (EU) nr 575/2013. Positionerna ska föras till raderna 0280-0300 i enlighet med återstående löptid.</p> <p>Om den generella risken för räntepositioner säkras genom ett kreditderivat ska artiklarna 346 och 347 i förordning (EU) nr 575/2013 tillämpas.</p>
0325	<p>Kapitalbaskrav för värdepapperiseringsinstrument</p> <p>Totala kapitalbaskrav som rapporteras i kolumn 0601 i mall MKR SA SEC. Dessa totala kapitalbaskrav ska endast rapporteras på total nivå i mall MKR SA TDI.</p>
0330	<p>Kapitalbaskrav för korrelationshandelsportföljen</p> <p>De totala kapitalbaskrav som rapporteras i kolumn 0450 i mall MKR SA CTP. Dessa totala kapitalbaskrav ska endast rapporteras på total nivå i mall MKR SA TDI.</p>
0350-0390	<p>YTTERLIGARE KRAV FÖR OPTIONER (ANDRA RISKER ÄN DELTARISKER)</p> <p>Artikel 329.3 i förordning (EU) nr 575/2013.</p> <p>De ytterligare kraven för optioner i samband med risker som inte är deltarisker ska rapporteras uppdelat på den metod som används för beräkningen av dessa.</p>

3. C 19.00 – MARKNADSRISK: SCHABLONMETOD FÖR SPECIFIK RISK I VÄRDEPAPPERISERING (MKR SA SEC)

3.1. Allmänna kommentarer

12. I denna mall lämnas uppgifter om positioner (samtliga positioner/nettopositioner och långa/korta) och de relaterade kapitalbaskraven för den specifika riskkomponenten i positionsrisken för värdepapperiseringar eller återvärdepapperiseringar i handelslagret (ej godtagbara för korrelationshandelsportföljen) enligt schablonmetoden.
13. I mallen MKR SA SEC visas kapitalbaskrav endast för den specifika risken för värdepapperiseringspositionerna i enlighet med artikel 335 i förordning (EU) nr 575/2013 jämförd med artikel 337 i den förordningen. Om värdepapperiseringspositionerna i handelslagret är säkrade genom kreditderivat tillämpas artiklarna 346 och 347 i förordning (EU) nr 575/2013. Det finns endast en mall för alla positioner i handelslagret, oavsett vilken metod som värdepappersföretaget använder för att fastställa riskvikten för varje position i enlighet med del tre avdelning II kapitel 5 i förordning (EU) nr 575/2013. Kapitalbaskrav för den generella risken för dessa positioner ska rapporteras i mall MKR SA TDI eller i mall MKR IM.

14. Positioner som åsätts riskvikten 1 250 % kan alternativt dras av från kärnprimärkapitalet (se artiklarna 244.1 b, 245.1 b och 253 i förordning (EU) nr 575/2013). Dessa positioner ska rapporteras i denna mall, även om institutet utnyttjar möjligheten att göra avdrag.

3.2. Instruktioner för specifika positioner

Kolumn	
0010-0020	ALLA POSITIONER (LÅNGA OCH KORTA) Artiklarna 102 och 105.1 i förordning (EU) nr 575/2013 jämförda med artikel 337 i den förordningen (värdepapperiseringspositioner). När det gäller skillnaden mellan långa och korta positioner, som även gäller dessa bruttopositioner, se artikel 328.2 i den förordningen.
0030-0040	(-) POSITIONER SOM DRAS AV FRÅN KAPITALBASEN (LÅNGA OCH KORTA) Artikel 244.1 b, artikel 245.1 b och artikel 253 i förordning (EU) nr 575/2013
0050-0060	NETTOPOSITIONER (LÅNGA OCH KORTA) Artiklarna 327, 328, 329 och 334 i förordning (EU) nr 575/2013. När det gäller skillnaden mellan långa och korta positioner, se artikel 328.2 i den förordningen.
0061-0104	UPPDELNING AV NETTOPOSITIONER EFTER RISKVIKTER Artiklarna 259–262, artikel 263 tabell 1 och tabell 2, artikel 264 tabell 3 och tabell 4 och artikel 266 i förordning (EU) nr 575/2013. Uppdelningen ska göras separat för långa och korta positioner.
0402-0406	UPPDELNING AV NETTOPOSITIONER EFTER METOD Artikel 254 i förordning (EU) nr 575/2013
0402	SEC-IRBA Artiklarna 259 och 260 i förordning (EU) nr 575/2013
0403	SEC-SA Artiklarna 261 och 262 i förordning (EU) nr 575/2013
0404	SEC-ERBA Artiklarna 263 och 264 i förordning (EU) nr 575/2013
0405	INTERNBEDÖMNINGSMETOD Artiklarna 254 och 265 och artikel 266.5 i förordning (EU) nr 575/2013.
0900	SÄRSKILD BEHANDLING AV PRIORITERADE TRANCHER MED KVALIFICERADE VÄRDEPAPPERISERINGAR AV NÖDLIDANDE EXPONERINGAR Artikel 269a.3 i förordning (EU) nr 575/2013
0406	ANNAN (RW = 1 250 %) Artikel 254.7 i förordning (EU) nr 575/2013
0530-0540	SAMLAD EFFEKT (JUSTERING) PÅ GRUND AV BRISTANDE ÖVERENSSTÄMMELSE MED KAPITEL 2 I FÖRORDNING (EU) 2017/2402 Artikel 270a i förordning (EU) nr 575/2013
0570	FÖRE TAK Artikel 337 i förordning (EU) nr 575/2013 utan utnyttjande av valmöjligheten i artikel 335 i den förordningen, som innebär att institutet får sätta en övre gräns för produkten av riskvikt och nettoposition vid den största möjliga förlusten vid fallissemang.
0601	EFTER TAK / SUMMA KAPITALBASKRAV Artikel 337 i förordning (EU) nr 575/2013 med beaktande av valmöjligheten i artikel 335 i den förordningen.

Rader	
0010	SUMMA EXPONERINGAR Det totala beloppet för utestående värdepapperiseringar och återvärdepapperiseringar (i handelslagret) rapporterat av det institut som agerar som originator och/eller investerare och/eller medverkande institut.
0040, 0070 och 0100	VÄRDEPAPPERISERINGSPPOSITIONER Artikel 4.1.62 i förordning (EU) nr 575/2013.
0020, 0050, 0080 och 0110	ÅTERVÄRDEPAPPERISERINGSPPOSITIONER Artikel 4.1.64 i förordning (EU) nr 575/2013
0041, 0071 och 0101	VARAV: UPPFYLLER KRAVEN FÖR DIFFERENTIERAD KAPITALBEHANDLING Totala belopp för värdepapperiseringspositioner som uppfyller kriterierna i artikel 243 eller artikel 270 i förordning (EU) nr 575/2013 och därmed kraven för differentierad kapitalbehandling.
0030-0050	ORIGINATOR Artikel 4.1.13 i förordning (EU) nr 575/2013
0060-0080	INVESTERARE Kreditinstitut som innehar värdepapperiseringspositioner i en värdepapperiseringstransaktion för vilken det är varken originator, medverkande institut eller ursprunglig långivare.
0090-0110	MEDVERKANDE INSTITUT Artikel 4.1.14 i förordning (EU) nr 575/2013. Ett medverkande institut som även värdepapperiserar sina egna tillgångar ska fylla i den information som avser de egna värdepapperiserade tillgångarna på originatorraderna.

4. C 20.00 – MARKNADSRISK: SCHABLONMETOD FÖR SPECIFIK RISK FÖR POSITIONER I KORRELATIONSHANDELSPORTFÖLJ (MKR SA CTP))

4.1. Allmänna kommentarer

15. I denna mall lämnas information om positioner i korrelationshandelsportföljen (bestående av värdepapperiseringar, kreditderivat på n:te förfall och övriga positioner i korrelationshandelsportföljen som ingår i enlighet med artikel 338.3 i förordning (EU) nr 575/2013) samt motsvarande kapitalbaskrav enligt schablonmetoden.
16. I mallen MKR SA CTP visas kapitalbaskrav endast för den specifika risken för positioner i korrelationshandelsportföljen i enlighet med artikel 335 i förordning (EU) nr 575/2013 jämförd med artikel 338.2 och 338.3 i den förordningen. Om CTP-positionerna i handelslagret är säkrade genom kreditderivat tillämpas artiklarna 346 och 347 i förordning (EU) nr 575/2013. Det finns endast en mall för alla CTP-positioner i handelslagret, oavsett vilken metod som värdepappersföretaget använder för att fastställa riskvikten för varje position i enlighet med del tre avdelning II kapitel 5 i förordning (EU) nr 575/2013. Kapitalbaskrav för den generella risken för dessa positioner ska rapporteras i mall MKR SA TDI eller i mall MKR IM.
17. I mallen separeras värdepapperiseringspositioner, kreditderivat på n:te förfall och övriga CTP-positioner. Värdepapperiseringspositioner ska alltid rapporteras på raderna 0030, 0060 eller 0090 (beroende på institutets roll i värdepapperiseringen). Kreditderivat på n:te förfall ska alltid rapporteras på rad 0110. 'Övriga CTP-positioner' är varken värdepapperiseringspositioner eller kreditderivat på n:te förfall (se artikel 338.3 i förordning (EU) nr 575/2013), men de är uttryckligen 'kopplade' till någon av dessa positioner (på grund av säkringssyftet).
18. Positioner som åsatts riskvikten 1 250 % kan alternativt dras av från kärnprimärkapitalet (se artiklarna 244.1 b, 245.1 b och 253 i förordning (EU) nr 575/2013). Dessa positioner ska rapporteras i denna mall, även om institutet utnyttjar möjligheten att göra avdrag.

4.2. Instruktioner för specifika positioner

Kolumn	
0010-0020	ALLA POSITIONER (LÅNGA OCH KORTA) Artikel 102 och artikel 105.1 i förordning (EU) nr 575/2013 jämförda med artikel 338.2 och 338.3 i den förordningen (positioner som hänförs till korrelationshandelsportföljen). När det gäller skillnaden mellan långa och korta positioner som även gäller dessa bruttopositioner, se artikel 328.2 i förordning (EU) nr 575/2013.
0030-0040	(-) POSITIONER SOM DRAS AV FRÅN KAPITALBASEN (LÅNGA OCH KORTA) Artikel 253 i förordning (EU) nr 575/2013
0050-0060	NETTOPOSITIONER (LÅNGA OCH KORTA) Artiklarna 327, 328, 329 och 334 i förordning (EU) nr 575/2013 När det gäller skillnaden mellan långa och korta positioner, se artikel 328.2 i den förordningen.
0071-0097	UPPDELNING AV NETTOPOSITIONER EFTER RISKVIKTER Artiklarna 259–262, artikel 263 tabell 1 och tabell 2, artikel 264 tabell 3 och tabell 4 och artikel 266 i förordning (EU) nr 575/2013.
0402-0406	UPPDELNING AV NETTOPOSITIONER EFTER METOD Artikel 254 i förordning (EU) nr 575/2013
0402	SEC-IRBA Artiklarna 259 och 260 i förordning (EU) nr 575/2013
0403	SEC-SA Artiklarna 261 och 262 i förordning (EU) nr 575/2013
0404	SEC-ERBA Artiklarna 263 och 264 i förordning (EU) nr 575/2013
0405	INTERNBEDÖMNINGSMETOD Artiklarna 254 och 265 och artikel 266.5 i förordning (EU) nr 575/2013.
0900	SÄRSKILD BEHANDLING AV PRIORITERADE TRANCHER MED KVALIFICERADE VÄRDEPAPPERISERINGAR AV NÖDLIDANDE EXPONERINGAR Artikel 269a.3 i förordning (EU) nr 575/2013
0406	ANNAN (RW = 1 250 %) Artikel 254.7 i förordning (EU) nr 575/2013
0410-0420	FÖRE TILLÄMPNING AV TAKET – RISKVÄGDA LÅNGA/KORTA NETTOPOSITIONER Artikel 338 i förordning (EU) nr 575/2013 utan utnyttjande av valmöjligheten i artikel 335 i den förordningen.
0430-0440	EFTER TILLÄMPNING AV TAKET – RISKVÄGDA LÅNGA/KORTA NETTOPOSITIONER Artikel 338 i förordning (EU) nr 575/2013 med beaktande av valmöjligheten i artikel 335 i den förordningen.
0450	SUMMA KAPITALBASKRAV 450 Kapitalbaskravet fastställs till det högsta av följande värden: a) det specifika riskvärde som skulle gälla endast för de långa nettositionerna (kolumn 0430), b) det specifika riskvärde som skulle gälla endast för de korta nettositionerna (kolumn 0440).
Rader	
0010	SUMMA EXPONERINGAR Det totala beloppet för utestående positioner (i korrelationshandelsportföljen) rapporteras av de institut som agerar som originator och/eller investerare och/eller medverkande institut.
0020-0040	ORIGINATOR Artikel 4.1.13 i förordning (EU) nr 575/2013

0050-0070	INVESTERARE Kreditinstitut som innehar värdepapperiseringspositioner i en värdepapperiseringstransaktion för vilken det är varken originator, medverkande institut eller ursprunglig långivare.
0080-0100	MEDVERKANDE INSTITUT Artikel 4.1.14 i förordning (EU) nr 575/2013 Ett medverkande institut som även värdepapperiserar sina egna tillgångar ska fylla i den information som avser de egna värdepapperiserade tillgångarna på originatorraderna.
0030, 0060 och 0090	VÄRDEPAPPERISERINGSPOSITIONER Korrelationshandelsportföljen ska bestå av värdepapperiseringar, kreditderivat på n:te förfall och eventuellt övriga positioner för säkringsändamål som uppfyller kriterierna i artikel 338.2 och 338.3 i förordning (EU) nr 575/2013. Derivat av värdepapperiseringsexponeringar som ger en proportionell andel och likaså positioner som säkrar CTP-positioner ska tas med på raden 'övriga CTP-positioner'.
0110	KREDITDERIVAT SOM FÖRFALLER PÅ DET N:TE FALLISSEMANGET När det gäller kreditderivat på n:te förfall som är säkrade genom kreditderivat på n:te förfall i enlighet med artikel 347 i förordning (EU) nr 575/2013 ska båda rapporteras här. Positioners originator, investerare och medverkande institut gäller inte för kreditderivat på n:te förfall. Detta innebär att uppdelningen av värdepapperiseringspositioner inte ska göras för kreditderivat på n:te förfall.
0040, 0070, 0100 och 0120	ÖVRIGA CTP-POSITIONER Följande positioner ingår: a) Derivat av värdepapperiseringsexponeringar som ger en proportionell andel och likaså positioner som säkrar CTP-positioner, b) CTP-positioner som är säkrade genom kreditderivat i enlighet med artikel 346 i förordning (EU) nr 575/2013. c) Övriga positioner som uppfyller kriterierna i artikel 338.3 i förordning (EU) nr 575/2013.

5. C 21.00 – MARKNADSRISK: SCHABLONMETOD FÖR POSITIONSRIKSKER I AKTIER (MKR SA EQU)

5.1. Allmänna kommentarer

19. I denna mall lämnas uppgifter om positioner och motsvarande kapitalbaskrav för positionsrisk i aktier i handelslagret med tillämpning av schablonmetoden.
20. Denna mall ska fyllas i separat när det gäller totalbeloppet plus en statisk i förväg angiven förteckning över följande marknader: Bulgarien, Danmark, Egypten, Förenade kungariket, Polen, Rumänien, Sverige, Tjeckien, Ungern, Island, Liechtenstein, Norge, Albanien, Japan, f.d. jugoslaviska republiken Makedonien, Ryssland, Serbien, Schweiz, Turkiet, Ukraina, Förenta staterna, Euroområdet plus en restmall för alla övriga marknader. För detta rapporteringskrav ska 'marknad' förstås som 'land' (utom för de länder som ingår i euroområdet, se kommissionens delegerade förordning (EU) nr 525/2014 ⁽¹⁾).

5.2. Instruktioner för specifika positioner

Kolumn	
0010-0020	ALLA POSITIONER (LÅNGA OCH KORTA) Artikel 102 och artikel 105.1 i förordning (EU) nr 575/2013. Detta är bruttopositioner som inte är nettade genom instrument, men exklusive emissionsgarantipositioner som tecknats eller i sin tur garanterats av tredje man enligt vad som avses i artikel 345.1 första stycket andra meningen i den förordningen.

⁽¹⁾ Kommissionens delegerade förordning (EU) nr 525/2014 av den 12 mars 2014 om komplettering av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 575/2013 med avseende på tekniska tillsynsstandarder för definition av begreppet marknad (EUT L 148, 20.5.2014, s. 15, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2014/525/oj).

0030-0040	NETTOPOSITIONER (LÅNGA OCH KORTA) Artiklarna 327, 329, 332, 341 och 345 i förordning (EU) nr 575/2013.
0050	POSITIONER SOM OMFATTAS AV KAPITALKRAV De nettopositioner som åsatts ett kapitalkrav i enlighet med de olika metoder som behandlas i del tre avdelning IV kapitel 2 i förordning (EU) nr 575/2013. Kapitalkravet ska beräknas separat för varje nationell marknad. Positioner i aktieindexterminer enligt vad som avses i artikel 344.4 andra meningen i förordning (EU) nr 575/2013 ska inte tas med i denna kolumn.
0060	KAPITALBASKRAV Kapitalbaskrav beräknat i enlighet med del tre avdelning IV kapitel 2 i förordning (EU) nr 575/2013 för berörda positioner
0070	TOTALT RISKVÄGT EXPONERINGSBELOPP Artikel 92.6 b i förordning (EU) nr 575/2013. Produkten av kapitalbaskraven multiplicerade med 12,5.

Rad	
0010-0130	AKTIER SOM INGÅR I HANDELSLAGRET Kapitalbaskrav för positionsrisk enligt vad som avses i artikel 92.4 b i) i förordning (EU) nr 575/2013 och del tre avdelning IV kapitel 2 avsnitt 3 i den förordningen.
0020-0040	GENERELL RISK Positioner i aktier som omfattas av generell risk (artikel 343 i förordning (EU) nr 575/2013) och motsvarande kapitalbaskrav i enlighet med del tre avdelning IV kapitel 2 avsnitt 3 i den förordningen. Var och en av uppdelningarna (0021/0022 och 0030/0040) är en uppdelning som rör alla positioner som omfattas av generell risk. På raderna 0021 och 0022 anges uppgifter om uppdelningen efter instrument. Det är bara uppdelningen på raderna 0030 och 0040 som ska ligga till grund för beräkningen av kapitalbaskrav.
0021	Derivat Derivat som ingår i beräkningen av aktierisk för positioner i handelslagret med beaktande av artiklarna 329 och 332 i förordning (EU) nr 575/2013, i förekommande fall.
0022	Övriga tillgångar och skulder Instrument, förutom derivat, vilka ingår i beräkningen av aktierisk för positioner i handelslagret.
0030	Omsatta aktieindexterminer som är brett diversifierade och som omfattas av en särskild metod Omsatta aktieterminer som är brett diversifierade och som omfattas av en särskild metod i enlighet med kommissionens genomförandeförordning (EU) nr 945/2014 ⁽²⁾ Dessa positioner ska endast vara föremål för generell risk och ska därmed inte rapporteras på rad 0050.
0040	Andra aktier än omsatta aktieindexterminer som är brett diversifierade Andra aktiepositioner som är föremål för specifik risk samt motsvarande kapitalbaskrav i enlighet med artikel 343 i förordning (EU) nr 575/2013, inklusive positioner i aktieindexterminer som behandlas i enlighet med artikel 344.3 i den förordningen.

⁽²⁾ Kommissionens genomförandeförordning (EU) nr 945/2014 av den 4 september 2014 om tekniska standarder för genomförande avsedda för relevanta på lämpligt sätt diversifierade index i enlighet med Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 575/2013 (EUT L 265, 5.9.2014, s. 3, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2014/945/oj).

0050	SPECIFIK RISK Aktiepositioner som är föremål för specifik risk samt motsvarande kapitalbaskrav i enlighet med artikel 342 i förordning (EU) nr 575/2013, exklusive positioner i aktieindexterminer som behandlas i enlighet med artikel 344.4 andra meningen i den förordningen.
0090-0130	YTTERLIGARE KRAV FÖR OPTIONER (ANDRA RISKER ÄN DELTARISKER) Artikel 329.2 och 329.3 i förordning (EU) nr 575/2013 De ytterligare kraven för optioner i samband med risker som inte är deltarisker ska rapporteras i den metod som används för beräkningen av detta.

6. C 22.00 – MARKNADSRISK: SCHABLONMETODER FÖR VALUTAKURSRISK (MKR SA FX)

6.1. Allmänna kommentarer

21. Värdepappersföretag ska rapportera uppgifter om positioner i varje valuta (inbegripet rapportvaluta) och motsvarande kapitalbaskrav för utländsk valuta med tillämpning av schablonmetoden. Positionen ska beräknas för varje valuta (inbegripet EUR), guld och positioner i fonder.
22. Raderna 0100–0470 i denna mall ska rapporteras om värdepappersföretagen har tillstånd att bedriva verksamheterna 3 eller 6 i avsnitt A i bilaga I till Europaparlamentets och rådets direktiv 2014/65/EU ^(*), även om dessa värdepappersföretag inte är skyldiga att beräkna kapitalbaskrav för valutakursrisk i enlighet med artikel 351 i förordning (EU) nr 575/2013. I dessa memorandumposter är alla positioner i rapportvalutan inkluderade på raderna 0100–0470, oavsett i vilken utsträckning de är avsedda för syftena i artikel 354 i förordning (EU) nr 575/2013. Raderna 0130–0470 i memorandumposterna i mallen ska fyllas i separat för alla valutor i Europeiska unionens medlemsstater, för följande valutor: GBP, USD, CHF, JPY, RUB, TRY, AUD, CAD, RSD, ALL, UAH, MKD, EGP, ARS, BRL, MXN, HKD, ICK, TWD, NZD, NOK, SGD, KRW, CNY, och alla övriga valutor.

6.2. Instruktioner för specifika positioner

Kolumn	
0020-0030	ALLA POSITIONER (LÅNGA OCH KORTA) Bruttopositioner på grund av tillgångar, tillgodohavanden och liknande poster som avses i artikel 352.1 i förordning (EU) nr 575/2013. I enlighet med artikel 352.2 i förordning (EU) nr 575/2013 och efter tillstånd från behöriga myndigheter ska inte positioner som tagits för att säkra mot växelkursens negativa effekter på deras relationstal i enlighet med artikel 92.1 i den förordningen samt positioner som hänför sig till poster som redan har frånräknats vid beräkningen av kapitalbas rapporteras.
0040-0050	NETTOPOSITIONER (LÅNGA OCH KORTA) Artikel 352.3 och artikel 352.4 första två meningarna och artikel 353 i förordning (EU) nr 575/2013 Nettopositioner beräknas per varje valuta i enlighet med artikel 352.1 i den förordningen. Följaktligen kan både långa och korta positioner rapporteras samtidigt.
0060-0080	POSITIONER SOM OMFATTAS AV KAPITALKRAV Artikel 352.4 tredje meningen och artiklarna 353 och 354 i förordning (EU) nr 575/2013

^(*) Europaparlamentets och rådets direktiv 2014/65/EU av den 15 maj 2014 om marknader för finansiella instrument och om ändring av direktiv 2002/92/EG och av direktiv 2011/61/EU (EUT L 173, 12.6.2014, s. 349, ELI: <http://data.europa.eu/eli/dir/2014/65/oj>).

0060-0070	POSITIONER SOM OMFATTAS AV KAPITALKRAV (LÅNGA OCH KORTA) Långa och korta nettopositioner i varje valuta ska beräknas genom att summan av korta positioner dras från summan av långa positioner. Den långa nettopositionen i en valuta beräknas genom att man adderar de långa nettopositionerna för varje transaktion i den valutan. Den korta nettopositionen i en valuta beräknas genom att man adderar de korta nettopositionerna för varje transaktion i den valutan. Icke avstämda positioner i andra valutor än rapportvalutor ska adderas till positioner som omfattas av kapitalkrav för andra valutor (rad 030) i kolumn 060 eller 070, beroende på om de är korta eller långa.
0080	POSITIONER SOM OMFATTAS AV KAPITALKRAV (AVSTÄMDA) Avstämda positioner för nära sammanhängande valutor.
0090	KAPITALBASKRAV Kapitalkravet för berörda positioner i enlighet med del tre avdelning IV kapitel 3 i förordning (EU) nr 575/2013
0100	TOTALT RISKVÄGT EXPONERINGSBELOPP Artikel 92.6 b i förordning (EU) nr 575/2013. Produkten av kapitalbaskraven multiplicerade med 12,5.

Rad

0010	SUMMA POSITIONER Alla positioner i andra valutor än rapportvalutor och de positioner i rapportvalutan som beaktas i enlighet med artikel 354 i förordning (EU) nr 575/2013 samt motsvarande kapitalbaskrav för valutarisk enligt artikel 92.3 c i) i den förordningen, med beaktande av artikel 352.2 och 352.4 i förordning (EU) nr 575/2013 (för omräkning till rapportvalutan).
0020	NÄRA SAMMANHÄNGANDE VALUTOR Positioner och motsvarande kapitalbaskrav för nära sammanhängande valutor i enlighet med artikel 354 i förordning (EU) nr 575/2013.
0025	Nära sammanhängande valutor varav: rapportvaluta Positioner i rapportvalutan som bidrar till beräkningen av kapitalbaskraven i enlighet med artikel 354 i förordning (EU) nr 575/2013.
0030	ALLA ÖVRIGA VALUTOR (inklusive fonder som behandlas som olika valutor) Positioner och motsvarande kapitalbaskrav för de valutor som omfattas av det allmänna förfarande som avses i artikel 351 och artikel 352.2 och 352.4 i förordning (EU) nr 575/2013 Rapportering av fonder som behandlas som separata valutor i enlighet med artikel 353 i förordning (EU) nr 575/2013: För fonder som behandlas som separata valutor kan kapitalbaskraven beräknas enligt någon av följande två metoder: a) Den modifierade guldmetoden tillämpas om inriktningen på fondens investeringar inte är känd (en sådan fond ska adderas till institutets totala nettoposition i valuta). b) Om inriktningen på fondens investeringar är känd ska fonden adderas till den totala öppna valutapositionen (lång eller kort, beroende på fondens inriktning). Sådana fonder ska rapporteras i enlighet med beräkningen av kapitalbaskraven.
0040	GULD Positioner och motsvarande kapitalbaskrav för de valutor som omfattas av det allmänna förfarande som avses i artikel 351 och artikel 352.2 och 352.4 i förordning (EU) nr 575/2013

0050 - 0090	YTTERLIGARE KRAV FÖR OPTIONER (ANDRA RISKER ÄN DELTARISKER) Artikel 352.5 och 352.6 i förordning (EU) nr 575/2013 De ytterligare kraven för optioner i samband med risker som inte är deltarisker ska rapporteras uppdelat på den metod som används för beräkningen av dessa.
0100-0120	Uppdelning av de totala positionerna (inklusive rapportvaluta) per exponeringstyp De totala positionerna ska delas upp i derivat, övriga tillgångar och skulder samt poster utanför balansräkningen.
0100	Övriga tillgångar och skulder, som inte är poster utanför balansräkningen och derivat Här rapporteras de positioner som inte tas upp på rad 0110 eller 0120.
0110	Poster utanför balansräkningen Poster som omfattas av artikel 352 i förordning (EU) nr 575/2013, oberoende av vilken valuta de är denominerade i, som tas upp i bilaga I till den förordningen, utom de som tas upp som transaktioner för värdepappersfinansiering och transaktioner med långfristig avveckling eller som härrör från avtal om produktövergripande netting.
0120	Derivat Positioner som värderas i enlighet med artikel 352 i förordning (EU) nr 575/2013
0130-0470	MEMORANDUMPOSTER: VALUTAPOSITIONER Memorandumposterna i mallen ska fyllas i separat för alla valutor i Europeiska unionens medlemsstater, GBP, USD, CHF, JPY, RUB, TRY, AUD, CAD, RSD, ALL, UAH, MKD, EGP, ARS, BRL, MXN, HKD, ICK, TWD, NZD, NOK, SGD, KRW, CNY och alla övriga valutor. Positioner i guld och i fonder som behandlas som en separat valuta i enlighet med artikel 353.3 i förordning (EU) nr 575/2013 ska inkluderas på rad 0470.

7. C 23.00 – MARKNADSRISK: SCHABLONMETODER FÖR RÅVAROR (MKR SA COM)

7.1. Allmänna kommentarer

23. I denna mall lämnas uppgifter om positionerna i råvaror och motsvarande kapitalbaskrav med tillämpning av schablonmetoden.

7.2. Instruktioner för specifika positioner

Kolumn	
0010-0020	Alla POSITIONER (LÅNGA OCH KORTA) Långa/korta bruttopositioner som betraktas som positioner i samma råvara i enlighet med artikel 357.4 i förordning (EU) nr 575/2013 (se även artikel 359.1 i den förordningen)
0030-0040	NETTOPOSITIONER (LÅNGA OCH KORTA) I den mening som avses i artikel 357.3 i förordning (EU) nr 575/2013.
0050	POSITIONER SOM OMFATTAS AV KAPITALKRAV De nettopositioner som åsätts ett kapitalkrav i enlighet med de olika metoder som behandlas i del tre avdelning IV kapitel 4 i förordning (EU) nr 575/2013.
0060	KAPITALBASKRAV Kapitalbaskrav beräknat i enlighet med del tre avdelning IV kapitel 4 i förordning (EU) nr 575/2013 för berörda positioner
0070	TOTALT RISKVÄGT EXPONERINGSBELOPP Artikel 92.6 b i förordning (EU) nr 575/2013. Produkten av kapitalbaskraven multiplicerade med 12,5.

Rad	
0010	SUMMA POSITIONER I RÅVAROR Positioner i råvaror och motsvarande kapitalbaskrav för marknadsrisk som beräknas i enlighet med artikel 92.4 c i förordning (EU) nr 575/2013 och del tre avdelning IV kapitel 4 i den förordningen.
0020-0060	POSITIONER INDELADE I RÅVARUKATEGORIER Vid rapporteringen ska råvaror indelas i de fyra huvudgrupper av råvaror som anges i artikel 361 tabell 2 i förordning (EU) nr 575/2013.
0070	LÖPTIDSMETOD Positioner i råvaror som omfattas av löptidsmetoden som avses i artikel 359 i förordning (EU) nr 575/2013
0080	UTÖKAD LÖPTIDSMETOD Positioner i råvaror som omfattas av den utökade löptidsmetoden som avses i artikel 361 i förordning (EU) nr 575/2013
0090	FÖRENKLAD METOD Positioner i råvaror som omfattas av den förenklade metod som avses i artikel 360 i förordning (EU) nr 575/2013
0100-0140	YTTERLIGARE KRAV FÖR OPTIONER (ANDRA RISKER ÄN DELTARISKER) Artikel 358.4 i förordning (EU) nr 575/2013 De ytterligare kraven för optioner i samband med risker som inte är deltarisker ska rapporteras i den metod som används för beräkningen av detta.

8. C 24.00 – MARKNADSRISK: INTERNA MODELLER (MKR IM)

8.1. Allmänna kommentarer

24. Denna mall ger en uppdelning av Value at Risk (VaR) och stressjusterad Value at Risk (sVaR) efter de olika marknadsriskerna (skuld, aktier, valutakurs och råvaror) och annan information som är relevant för beräkningen av kapitalbaskrav.
25. Generellt sett beror det på hur värdepappersföretagens modeller är uppbyggda om värdena för generell och specifik risk kan fastställas och rapporteras separat eller tillsammans. Detsamma gäller indelningen av Value at Risk/stressjusterad Value at Risk i riskkategorier (ränterisk, aktierisk, råvarurisk och valutakursrisk). Ett institut kan avstå från att rapportera ovanstående indelning om det kan visa att rapporteringen av dessa värden skulle vara orimligt betungande.

8.2. Instruktioner för specifika positioner

Kolumn	
0030-0040	Value-at-Risk (VaR) VaR avser största potentiella förlust som skulle bli resultatet av en prisförändring med en given sannolikhet för en specifik tidshorisont.
0030	Multiplikationsfaktor (mc) x genomsnittet av Value at Risk-värdena för föregående 60 affärsdagar (VaRavg) Artikel 364.1 a ii och artikel 365.1 i förordning (EU) nr 575/2013
0040	Value at Risk-värde för föregående dag (VaRt-1) Artikel 364.1 a i och artikel 365.1 i förordning (EU) nr 575/2013
0050-0060	Stressjusterat Value at Risk Stressjusterat VaR avser den största potentiella förlust som skulle bli resultatet av en prisförändring med en given sannolikhet för en specifik tidshorisont, beräknad med indata som kalibrerats mot historiska uppgifter från en sammanhängande tolv månadersperiod med finansiell stress som är relevant för institutets portfölj.

0050	Multiplikationsfaktor (ms) x genomsnittet av de stressjusterade Value at Risk-värdena för föregående 60 affärsdagar (sVaRavg) Artikel 364.1 b ii och artikel 365.1 i förordning (EU) nr 575/2013
0060	Senast tillgängliga stressjusterade Value at Risk (sVaRt-1) Artikel 364.1 b i och artikel 365.1 i förordning (EU) nr 575/2013
0070-0080	KAPITALKRAV FÖR TILLKOMMANDE FALLISSEMANGS- OCH MIGRATIONSRISKER Kapitalkrav för tillkommande fallissemangs- och migrationsrisker avser den största möjliga förlust som skulle bli följden av en prisförändring kopplad till fallissemangs- och migrationsrisk beräknad i enlighet med artikel 364.2 b jämförd med del tre avdelning IV kapitel 5 avsnitt 4 i förordning (EU) nr 575/2013.
0070	Genomsnittligt mått under 12 veckor Artikel 364.2 b ii jämförd med del tre avdelning IV kapitel 5 avsnitt 4 i förordning (EU) nr 575/2013
0080	Senaste riskvärde Artikel 364.2 b i jämförd med del tre avdelning IV kapitel 5 avsnitt 4 i förordning (EU) nr 575/2013
0090-0110	KAPITALKRAV FÖR ALLA PRISRISKER FÖR KORRELATIONSHANDELSPORTFÖLJ
0090	MINIMIGRÄNS Artikel 364.3 c i förordning (EU) nr 575/2013 8 % av det kapitalkrav som skulle beräknas i enlighet med artikel 338.1 i förordning (EU) nr 575/2013 för samtliga positioner som omfattas av kapitalkrav för 'alla prISRISKEr'.
0100-0110	GENOMSNIITTLIGT MÅTT UNDER 12 VECKOR OCH SENASTE MÅTT Artikel 364.3 b i förordning (EU) nr 575/2013
0110	SENASTE MÅTT Artikel 364.3 a i förordning (EU) nr 575/2013
0120	KAPITALBASKRAV De kapitalbaskrav som avses i artikel 364 i förordning (EU) nr 575/2013 för alla riskfaktorer med beaktande av korrelationseffekter, i förekommande fall, plus tillkommande fallissemangs- och migrationsrisker samt alla prISRISKEr för korrelationshandelsportföljer, men exklusive kapitalkrav för värdepapperisering och kreditderivat på n:te förfall i enlighet med artikel 364.2 i den förordningen.
0130	TOTALT RISKVÄGT EXPONERINGSBELOPP Artikel 92.6 b i förordning (EU) nr 575/2013. Produkten av kapitalbaskraven multiplicerade med 12,5.
0140	Antal överskridanden (under de föregående 250 bankdagarna) Anges i artikel 366 i förordning (EU) nr 575/2013. Antalet överskridanden som ligger till grund för bestämningen av addend ska rapporteras här. Om värdepappersföretagen får undanta vissa överskridanden från beräkningen av addend i enlighet med artikel 500c i förordning (EU) nr 575/2013 ska antalet överskridanden som rapporteras i denna kolumn vara netto efter undantagna överskridanden.
0150-0160	Multiplikationsfaktor för Value at Risk (mc) och multiplikationsfaktor för stressjusterad Value at Risk (ms) I den mening som avses i artikel 366 i förordning (EU) nr 575/2013 De multiplikationsfaktorer som faktiskt är tillämpliga för beräkningen av kapitalbaskraven ska rapporteras, om relevant efter tillämpning av artikel 500c i förordning (EU) nr 575/2013.
0170-0180	ANTAGET KRAV FÖR MINIMIGRÄNSEN FÖR KORRELATIONSHANDELSPORTFÖLJ – VIKTADE LÅNGA/KORTA NETTOPOSITIONER EFTER TAKET Det belopp som ska rapporteras och ligga till grund för beräkningen av minimikapitalkraven för alla prISRISKEr i enlighet med artikel 364.3 c i förordning (EU) nr 575/2013 med beaktande av den valmöjlighet som anges i artikel 335 i den förordningen, som innebär att institutet får sätta en övre gräns för produkten av riskvikt och nettoposition vid den största möjliga förlusten vid fallissemang.

Rad	
0010	SUMMA POSITIONER Motsvarar den del av positionsrisk, valutakursrisk och råvarurisk som avses i artikel 363.1 i förordning (EU) nr 575/2013 och som är kopplade till de riskfaktorer som anges i artikel 367.2 i den förordningen. När det gäller kolumnerna 0030–0060 (VaR och stressjusterad VaR) är värdena i summeraden inte lika med uppdelningen av värden i VaR/stressjusterad VaR för de relevanta riskkomponenterna.
0020	OMSATTA SKULDINSTRUMENT Motsvarar den del av positionsrisk som avses i artikel 363.1 i förordning (EU) nr 575/2013 och som är kopplad till de riskfaktorer som avses i artikel 367.2 a i den förordningen.
0030	OMSATTA SKULDINSTRUMENT – GENERELL RISK Generell riskkomponent som avses i artikel 362 i förordning (EU) nr 575/2013
0040	OMSATTA SKULDINSTRUMENT – SPECIFIK RISK Specifik riskkomponent som avses i artikel 362 i förordning (EU) nr 575/2013
0050	AKTIER Motsvarar den del av positionsrisk som avses i artikel 363.1 i förordning (EU) nr 575/2013 och som är kopplad till de aktieriskfaktorer som anges i artikel 367.2 c i den förordningen.
0060	AKTIER – GENERELL RISK Generell riskkomponent som avses i artikel 362 i förordning (EU) nr 575/2013
0070	AKTIER – SPECIFIK RISK Specifik riskkomponent som avses i artikel 362 i förordning (EU) nr 575/2013.
0080	VALUTAKURSRISK Artikel 363.1 och artikel 367.2 b i förordning (EU) nr 575/2013
0090	RÅVARURISK Artikel 363.1 och artikel 367.2 d i förordning (EU) nr 575/2013
0100	TOTALBELOPP FÖR GENERELL RISK Marknadsrisker som orsakas av allmän rörelse på marknaden för omsatta skuldinstrument, aktier, utländsk valuta och råvaror. Value at Risk för generell risk avseende alla riskfaktorer (med beaktande av korrelationseffekter i förekommande fall).
0110	TOTALBELOPP FÖR SPECIFIK RISK Den specifika riskkomponenten för omsatta skuldinstrument och aktier. Value at Risk för den specifika risken avseende aktier och omsatta skuldinstrument i handelslagret (med beaktande av korrelationseffekter i förekommande fall)."