

Kód: COSIFE50**Akronym:** COS (ČNB) 50-04**Název:** Tržní riziko**Charakteristika:**

Hlášení o tržním riziku na základě přímo účinného předpisu Evropské unie upravujícího obezřetnostní požadavky CRD IV/CRR. Je sestaveno na základě jednotného reportovacího rámce COREP (část MKR), který je součástí přímo účinných implementačních technických standardů (ITS) pro reporting v oblasti dohledu. Obsahuje informace o kapitálovém požadavku k tržním rizikům při použití přístupu STA (úrokovému, akciovému, měnovému a komoditnímu riziku) a při použití vlastních modelů.

Hlášení se skládá ze 7 datových oblastí:

1. Úrokové riziko při přístupu STA
2. Specifické riziko v sekuritizaci při přístupu STA
3. Specifické riziko portfolia obchodování s korelací při přístupu STA
4. Akciové riziko při přístupu STA
5. Měnové riziko při přístupu STA
6. Komoditní riziko při přístupu STA
7. Tržní riziko při použití vlastních modelů

V popisu jednotlivých metodických objektů jsou použity odkazy na některé evropské předpisy, přičemž:

- CRR odkazuje na Nařízení Evropského parlamentu a rady č. 575/2013 ze dne 26. června 2013 o obezřetnostních požadavcích na úvěrové instituce a investiční podniky,
- ITS odkazuje na přílohu I a II implementačních technických standardů.

Hlášení vyplňují úvěrové instituce a obchodníci s cennými papíry, kteří počítají kapitálový požadavek k tržnímu riziku s tím, že vyplňují datové oblasti relevantní pro použitý přístup propočtu kapitálového požadavku. Hlášení nevyplňují obchodníci s cennými papíry, kteří splňují kritéria podle čl. 90 (1) CRR.

Části datového souboru:**Část:** 1 - Úrokové riziko při přístupu STA**Přiřazené datové oblasti:**

Pořadí	Kód	Název
1	COS50_11	Kapitálový požadavek k úrokovému riziku při STA

Část: 2 - Specifické riziko v sekuritizaci při přístupu STA**Přiřazené datové oblasti:**

Pořadí	Kód	Název
1	COS50_21	Sekuritizace podle úlohy instituce
2	COS50_22	Sekuritizované rizikově vážené expozice podle typu podkladov

Část: 3 - Specifické riziko portfolia obchodování s korelací při STA**Přiřazené datové oblasti:**

Pořadí	Kód	Název
1	COS50_31	Kapitálový požadavek k tržnímu riziku portfolia obchodování
2	COS50_32	Úvěrové deriváty n-tého selhání

Část: 4 - Akciové riziko při přístupu STA**Přiřazené datové oblasti:**

Pořadí	Kód	Název
1	COS50_41	Kapitálový požadavek k akciovému riziku při STA

Kód: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Název: Tržní riziko

Části datového souboru:

Část: 5 - Měnové riziko při přístupu STA

Přiřazené datové oblasti:

Pořadí	Kód	Název
1	COS50_51	Kapitálový požadavek k měnovému riziku při STA
2	COS50_52	Měnové riziko při STA - pozice v jednotlivých měnách

Část: 6 - Komoditní riziko při přístupu STA

Přiřazené datové oblasti:

Pořadí	Kód	Název
1	COS50_61	Kapitálový požadavek ke komoditnímu riziku při STA

Část: 7 - Tržní riziko při použití vlastních modelů

Přiřazené datové oblasti:

Pořadí	Kód	Název
1	COS50_71	Kapitálový požadavek k tržnímu riziku při použití vlastních

Vykaz.povinnost: VP_COSIFE50_1

Název : Vykazovací povinnost pro COSIFE50_banky

Výčet a konkretizace výskytových parametrů datového souboru:

Kód	Název parametru	O	Hodnota	Název hodnoty
P0002	Vykazující subjekt - banka, nebankovní subjekt	E	BANCR_1	Banky se sídlem na území ČR bez ČNB
P0046	Rozsah vykazování podle území	E	ZSVET	Údaje za Českou republiku a zahraničí
P0053	Stav ke dni	E	d1_I1	Datum ve tvaru YYYYMMDD z přípustného intervalu

Výčet a konkretizace organizačních parametrů datového souboru:

Kód	Název parametru	O	Hodnota	Název hodnoty
P0012	Periodicita	=	S_Q_NV	Čtvrtletně, jinak na vyžádání
P0060	Termín předkládání	E	ZQ_90	k 31.3. do 30.5., násl. Q do 11.8., 11.11. a 11.2., na vyž.

Vykaz.povinnost: VP_COSIFE50_2

Název : Vykazovací povinnost pro COSIFE50_DZ

Výčet a konkretizace výskytových parametrů datového souboru:

Kód	Název parametru	O	Hodnota	Název hodnoty
P0002	Vykazující subjekt - banka, nebankovní subjekt	E	Z_DZ_1	Družstevní záložny
P0046	Rozsah vykazování podle území	E	ZSVET	Údaje za Českou republiku a zahraničí
P0053	Stav ke dni	E	d1_I1	Datum ve tvaru YYYYMMDD z přípustného intervalu

Výčet a konkretizace organizačních parametrů datového souboru:

Kód	Název parametru	O	Hodnota	Název hodnoty
P0012	Periodicita	=	S_Q_NV	Čtvrtletně, jinak na vyžádání
P0060	Termín předkládání	E	ZQ_90	k 31.3. do 30.5., násl. Q do 11.8., 11.11. a 11.2., na vyž.

Kód: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Název: Tržní riziko

Vykaz.povinnost: VP_COSIFE50_3

Název : Vykazovací povinnost pro COSIFE50_OCP_velké

Výčet a konkretizace výskytových parametrů datového souboru:

Kód	Název parametru	O	Hodnota	Název hodnoty
P0002	Vykazující subjekt - banka, nebankovní subjekt	E	Z_OCP_VELK E	OCP - velké
P0046	Rozsah vykazování podle území	E	ZSVET	Údaje za Českou republiku a zahraničí
P0053	Stav ke dni	E	d1_I1	Datum ve tvaru YYYYMMDD z přípustného intervalu

Výčet a konkretizace organizačních parametrů datového souboru:

Kód	Název parametru	O	Hodnota	Název hodnoty
P0012	Periodicita	=	S_Q_NV	Čtvrtletně, jinak na vyžádání
P0060	Termín předkládání	E	ZQ_90	k 31.3. do 30.5., násl. Q do 11.8., 11.11. a 11.2., na vyž.

Vykaz.povinnost: VP_COSIFE50_4

Název : Vykazovací povinnost pro COSIFE50_OCP_čl.96 CRR

Výčet a konkretizace výskytových parametrů datového souboru:

Kód	Název parametru	O	Hodnota	Název hodnoty
P0002	Vykazující subjekt - banka, nebankovní subjekt	E	Z_OCP_CL96 CRR	OCP CL96CRR
P0046	Rozsah vykazování podle území	E	ZSVET	Údaje za Českou republiku a zahraničí
P0053	Stav ke dni	E	d1_I1	Datum ve tvaru YYYYMMDD z přípustného intervalu

Výčet a konkretizace organizačních parametrů datového souboru:

Kód	Název parametru	O	Hodnota	Název hodnoty
P0012	Periodicita	=	S_Q_NV	Čtvrtletně, jinak na vyžádání
P0060	Termín předkládání	E	ZQ_90	k 31.3. do 30.5., násl. Q do 11.8., 11.11. a 11.2., na vyž.

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Projektovaný

Platnost od:

Zdroj:

Garant věcného obsahu :Marcinová/odb.563

Garant metodického popisu:Marcinová, Pokorná/odb.563