

POPIS DATOVÝCH OBLASTÍ PRO DATOVÝ SOUBOR

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Název: Tržní riziko

Datová oblast: COS50_11

Název: Kapitálový požadavek k úrokovému riziku při STA

Charakteristika:

Struktura pozic v obchodním portfoliu a propočet hodnoty kapitálového požadavku k pozičnímu riziku dluhových nástrojů (resp. derivátů) standardizovaným přístupem (dále přístup STA) na základě přímo účinného předpisu Evropské unie upravujícího obezřetnostní požadavky (CRR). Odpovídá tabulce MKR SA TDI jednotného reportovacího rámce pro COREP podle ITS

Kapitálový požadavek k pozičnímu riziku dluhových nástrojů stanovený přístupem STA zahrnuje kapitálový požadavek k obecnému úrokovému riziku, souvisejícímu se změnou ceny dluhového nástroje na základě změny úrokové sazby, a specifickému úrokovému riziku, souvisejícímu se změnou ceny nástroje ve vazbě na emitenta a v případě derivátu ve vazbě na emitenta podkladových nástrojů. S jednotlivými nástroji a dohodou o započtení se obecně zachází podle čl. 326 až 333 CRR.

Obsahuje pozice a související kapitálové požadavky k pozičnímu riziku obchodovatelných dluhových nástrojů při přístupu STA podle čl. 102 a 105 (1) CRR. Rozdílná rizika a metody propočtu kapitálového požadavku odpovídající CRR jsou prezentovány v jednotlivých řádcích. Zahrnuje se rovněž specifické riziko související s expozicemi zařazenými do datových oblastí COS50_21 Sekuritizace podle úlohy instituce a COS50_31 Kapitálový požadavek k tržnímu riziku portfolia obchodování s korelací bez rozdělení podle měn (tj. pouze na součtové kartě).

Pro datovou oblast se používá kartotéka s rozpadem expozic podle měn, tj. součtová karta a samostatné karty pro statický předem definovaný seznam měn, tj. všechny měny členských zemí EU jednotlivě, dále USD, CHF, JPY, RUB, TRY, RSD, ALL, UAH, MKD, AUD, EGP, NOK, ISK a ostatní měny celkem (v jedné položce). U informačních prvků Kapitálový požadavek pro sekuritizované nástroje (MKR0015) a Kapitálový požadavek k portfoliu obchodování s korelací (MKR0016) není třídění podle měn požadováno, proto se tyto údaje vyplňují pouze na součtové kartě.

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.

Datovou oblast vyplňují pouze vykazující subjekty, které používají pro výpočet úrokového rizika přístup STA.

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
MKR0001	Obchodovatelné dluhové nástroje v obchodním portfoliu	
MKR0002	Obecné riziko	
MKR0003	Deriváty	
MKR0004	Ostatní aktiva a závazky	

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_11

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>
MKR0005	Metoda splatností
MKR0006_001	Zóna 1
MKR0006_002	Zóna 1 / do 1 měsíce včetně
MKR0006_003	Zóna 1 / 1 až 3 měsíce včetně
MKR0006_004	Zóna 1 / 3 až 6 měsíců včetně
MKR0006_005	Zóna 1 / 6 až 12 měsíců včetně
MKR0006_006	Zóna 2
MKR0006_007	Zóna 2 / 1 až 2 roky včetně (1 až 1,9 roku včetně pro kupon
MKR0006_008	Zóna 2 / 2 až 3 roky včetně (1,9 až 2,8 roku včetně pro kupo
MKR0006_009	Zóna 2 / 3 až 4 roky včetně (2,8 až 3,6 roku včetně pro kupo
MKR0006_010	Zóna 3
MKR0006_011	Zóna 3 / 4 až 5 let včetně (3,6 až 4,3 roku včetně pro kupon
MKR0006_012	Zóna 3 / 5 až 7 let včetně (4,3 až 5,7 roku včetně pro kupon
MKR0006_013	Zóna 3 / 7 až 10 let včetně (5,7 až 7,3 roku včetně pro kupo
MKR0006_014	Zóna 3 / 10 až 15 let včetně (7,3 až 9,3 roku včetně pro kup
MKR0006_015	Zóna 3 / 15 až 20 let včetně (9,3 až 10,6 roku včetně pro ku
MKR0006_016	Zóna 3 / nad 20 let (10,6 až 12,0 let včetně pro kupon pod 3
MKR0006_017	Zóna 3 / nad 20 let (12 až 20 let včetně pro kupon pod 3 %)
MKR0006_018	Zóna 3 / nad 20 let (nad 20 let pro kupon pod 3 %)
MKR0007_001	Metoda durací
MKR0007_002	Zóna 1
MKR0007_003	Zóna 2
MKR0007_004	Zóna 3
MKR0008	Specifické riziko
MKR0009	Kapitálový požadavek pro neseuritizované dluhové nástroje
MKR0010	Dluhové CP 1. kategorie
MKR0011_001	Dluhové CP 2. kategorie
MKR0011_002	Dluhové CP 2. kategorie / do 6 měsíců včetně
MKR0011_003	Dluhové CP 2. kategorie / 6 měsíců až 24 měsíců včetně
MKR0011_004	Dluhové CP 2. kategorie / nad 24 měsíců
MKR0012	Dluhové CP 3. kategorie
MKR0013	Dluhové CP 4. kategorie
MKR0014	Deriváty n-tého selhání s ratingem
MKR0015	Kapitálový požadavek pro seuritizované nástroje
MKR0016	Kapitálový požadavek k portfoliu obchodování s korelací

Datový typ údajů

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_11

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>
MKR0017	Kapitálový požadavek k pozicím v subjektech kolektivního inv
MKR0018	Dodatečný kapitálový požadavek pro opce (jiná rizika než del
MKR0083	Zjednodušená metoda
MKR0084	Metoda delta plus - dodatečné požadavky pro riziko gamma
MKR0085	Metoda delta plus - dodatečné požadavky pro riziko vega
MKR0086	Metoda analýzy situací

Datový typ údajů

Datový typ údajů v datové oblasti:

n11T - n11 (11 číselných znaků v násobku 1 tisíc)

Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0019	Struktura sledovaných měn	Několik : Z_MENY_TDK	Měny pro tržní riziko (TDK)
P0602	Ukazatele sledované v tržním riziku	Výčet : Z_MKR	Ukazatele sledování v tržním riziku

Výčet konstantních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0009	Jednotka veličiny	Položka : CZK	Koruna česká
P0011	Časová charakteristika	Položka : 280	Poslední den sledovaného období
P0014	Typ ukazatele	Položka : 001	Okamžikový údaj (stav)
P0611	Ukazatel typu výkazu	Položka : SOL	Výkaz na SOLO bázi

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_11

Výčet informačních prvků s rozdílnou a proměnnou konkretizací parametrů:

Parametry	P0062 Zbytková doba splatnosti	P0603 Ukazatel zón rizik	P0604 Ukazatel termínů splatnosti tržních rizik
Informační prvky			
MKR0005 Metoda splatnosti		Položka : S_ZONY Souhrn za zóny	
MKR0006_001 Zóna 1		Položka : 10 Zóna 1	Položka : S_D01RZ1 do 1 roka včetně celkem
MKR0006_002 Zóna 1 / do 1 měsíce včetně		Položka : 10 Zóna 1	Položka : 01 do 1 měsíce včetně (0 <=1 měs.)
MKR0006_003 Zóna 1 / 1 až 3 měsíce včetně		Položka : 10 Zóna 1	Položka : 03 od 1 do 3 měsíců včetně (>1 <= 3 měs.)
MKR0006_004 Zóna 1 / 3 až 6 měsíců včetně		Položka : 10 Zóna 1	Položka : 05 od 3 do 6 měsíců včetně (>3 <=6 měs.)
MKR0006_005 Zóna 1 / 6 až 12 měsíců včetně		Položka : 10 Zóna 1	Položka : 07 od 6 do 12 měsíců včetně (>6<=12 měs)
MKR0006_006 Zóna 2		Položka : 20 Zóna 2	Položka : S_1AZ4K3Z2 Od 1 do 4 let včetně (od 1,9 do 3,6 let včetně pro kupon < 3 %)
MKR0006_007 Zóna 2 / 1 až 2 roky včetně (1 až 1,9 roku včetně pro kupon		Položka : 20 Zóna 2	Položka : 10 od 1 do 2 let včetně (1,9 let pro kupon < 3%)

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_11

Parametry	P0062 Zbytková doba splatnosti	P0603 Ukazatel zón rizik	P0604 Ukazatel termínů splatnosti tržních rizik
Informační prvky			
MKR0006_008 Zóna 2 / 2 až 3 roky včetně (1,9 až 2,8 roku včetně pro kupo		Položka : 20 Zóna 2	Položka : 12 od 2 do 3 let včetně (od 1,9 do 2,8 let včetně pro kupon <
MKR0006_009 Zóna 2 / 3 až 4 roky včetně (2,8 až 3,6 roku včetně pro kupo		Položka : 20 Zóna 2	Položka : 14 od 3 do 4 let včetně (od 2,8 do 3,6 let včetně pro kupon <
MKR0006_010 Zóna 3		Položka : 30 Zóna 3	Položka : S_OD4LZ3 Od 4 let výše (od 3,6 let výše pro kupon < 3 %) celkem
MKR0006_011 Zóna 3 / 4 až 5 let včetně (3,6 až 4,3 roku včetně pro kupon		Položka : 30 Zóna 3	Položka : 20 od 4 do 5 let včetně (od 3,6 do 4,3 let včetně pro kupon <
MKR0006_012 Zóna 3 / 5 až 7 let včetně (4,3 až 5,7 roku včetně pro kupon		Položka : 30 Zóna 3	Položka : 22 od 5 do 7 let včetně (od 4,3 do 5,7 let včetně pro kupon < 3
MKR0006_013 Zóna 3 / 7 až 10 let včetně (5,7 až 7,3 roku včetně pro kupo		Položka : 30 Zóna 3	Položka : 24 od 7 do 10 let včetně (od 5,7 do 7,3 let včetně pro kupon <
MKR0006_014 Zóna 3 / 10 až 15 let včetně (7,3 až 9,3 roku včetně pro kup		Položka : 30 Zóna 3	Položka : 26 od 10 do 15 let včetně (od 7,3 do 9,3 včetně pro kupon < 3%)
MKR0006_015 Zóna 3 / 15 až 20 let včetně (9,3 až 10,6 roku včetně pro ku		Položka : 30 Zóna 3	Položka : 27 od 15 do 20 let včetně (od 9,3 do 10,6 let včetně pro kupon

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_11

Parametry	P0062	P0603	P0604
Informační prvky	Zbytková doba splatnosti	Ukazatel zón rizik	Ukazatel termínů splatnosti tržních rizik
MKR0006_016 Zóna 3 / nad 20 let (10,6 až 12,0 let včetně pro kupon pod 3		Položka : 30 Zóna 3	Položka : 28 větší než 20 let (od 10,6 do 12 let včetně pro kupon < 3%)
MKR0006_017 Zóna 3 / nad 20 let (12 až 20 let včetně pro kupon pod 3 %)		Položka : 30 Zóna 3	Položka : 30 větší než 20 let (od 12 do 20 let pro kupon < 3%)
MKR0006_018 Zóna 3 / nad 20 let (nad 20 let pro kupon pod 3 %)		Položka : 30 Zóna 3	Položka : 32 větší než 20 let (větší než 20 let pro kupon < 3%)
MKR0007_001 Metoda durací		Položka : S_ZONY Souhrn za zóny	
MKR0007_002 Zóna 1		Položka : 10 Zóna 1	
MKR0007_003 Zóna 2		Položka : 20 Zóna 2	
MKR0007_004 Zóna 3		Položka : 30 Zóna 3	
MKR0011_001 Dluhové CP 2. kategorie	Položka : 95 Nelze specifikovat		

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_11

Parametry	P0062 Zbytková doba splatnosti	P0603 Ukazatel zón rizik	P0604 Ukazatel termínů splatnosti tržních rizik
Informační prvky			
MKR0011_002 Dluhové CP 2. kategorie / do 6 měsíců včetně	Položka : 16 Do 6 měsíců včetně		
MKR0011_003 Dluhové CP 2. kategorie / 6 měsíců až 24 měsíců včetně	Položka : 19 Nad 6 měsíců do 1 roku včetně		
MKR0011_004 Dluhové CP 2. kategorie / nad 24 měsíců	Položka : 20 Nad 1 rok		

Poznámka :

MKR SA TDI 5.1

Vykázaná hodnota parametru P0606, která je vykázána v COS60_11, indikuje, jestli je kapitálový požadavek počítán na základě sekuritizovaných expozic (tj. sekuritizací nedochází k významnému transferu rizika, tedy řídí se podle příloh VI až VIII CRR, a je nutno nahlížet na jednotlivé podkladové expozice dané sekuritizace) nebo na základě sekuritizovaných pozic (tj. sekuritizací dochází k významnému transferu rizika, tedy řídí se podle přílohy XI CRR, kdy je nutno nahlížet na sekuritizovaný cenný papír jako takový) v závislosti na tom, jakého portfolia je součástí.

V případě kapitálových požadavků počítaných na základě sekuritizovaných expozic (tedy, kdy nedochází k významnému transferu rizika), je jejich výpočet součástí datových oblastí COS30_11 až COS30_14 (pro přístup STA), resp. COS30_21 až COS30_27 (pro přístup IRB).

V případě kapitálových požadavků na základě sekuritizovaných pozic držených v investičním portfoliu (tedy, kdy dochází k významnému transferu rizik) je tento výpočet uveden v datových oblastech COS30_51 až COS30_55 (pro přístup STA), resp. COS30_61 až COS30_65 (pro přístup IRB).

V případě kapitálových požadavků počítaných na základě sekuritizovaných pozic držených v obchodním portfoliu, je jejich výpočet součástí datových oblastí COS50_11 (pro standardizovaný přístup k obecnému riziku pozice), nebo COS50_21 a COS50_22, nebo COS50_31 a COS50_32 (pro standardizovaný přístup k specifickému riziku pozice), anebo v COS50_71 a COS50_72 (pro interní model).

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_11

Verze: 1.0

Zdroj:

Stav: Projektovaný

Garant: /

Platnost od:

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_21

Název: Sekuritizace podle úlohy instituce

Charakteristika:

Datová oblast obsahuje strukturu (re)sekuritizovaných expozic a rizikově vážených (re)sekuritizovaných expozic v obchodním portfoliu na základě přímo účinného předpisu Evropské unie upravujícího obezřetnostní požadavky. Odpovídá části tabulky C 19.00 jednotného reportovacího rámce COREP podle ITS týkající se celkových expozic a členění podle původce, investora a sponzora.

Vykazují se všechny sekuritizované pozice v obchodním portfoliu, které nejsou zahrnuty do portfolia obchodování s korelací, bez ohledu na to, zda vykazující osoba používá standardizovaný přístup (přístup STA) nebo přístup založený na interním ratingu (přístup IRB) pro stanovení rizikových vah pro každou z pozic podle části třetí hlavy II kapitoly 5 CRR. Vykazují se samostatně údaje za sekuritizované a resekuritizované pozice podle aplikovaných rizikových vah. Datová oblast se vyplňuje pouze v případě, že vykazující osoba na sekuritizované expozice zařazené do obchodního portfolia nepoužívá vlastní modely.

Zahrnuje se pouze specifické riziko sekuritizovaných expozic podle čl. 335 CRR ve spojení s čl. 337 CRR, obecné riziko sekuritizovaných expozic je vykazováno v datových oblastech COS50_11, COS50_71 a COS50_72. Pokud jsou sekuritizované expozice v obchodním portfoliu zajištěny úvěrovými deriváty, použijí se čl. 346 a 347 CRR.

Datovou oblast vyplňují banky, pobočky zahraničních bank z jiného než členského státu, družstevní záložny a nebankovní obchodníci s cennými papíry vč. investičních společností s portfolio managementem s výjimkou těch podle čl. 95 CRR, pokud provádějí sekuritizaci.

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.

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
MKR0065_001	Celkové dlouhé pozice	n11T
MKR0065_002	Celkové krátké pozice	n11T
MKR0065_003	(-) Pozice odečtené z vlast. kapitálu - dlouhé	nS11T
MKR0065_004	(-) Pozice odečtené z vlast. kapitálu - krátké	nS11T
MKR0065_007	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 7-10%	n11T
MKR0065_008	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 12 - 18%	n11T
MKR0065_009	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 20 - 35%	n11T
MKR0065_010	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 40 - 75%	n11T

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_21

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

Kód	Název	Datový typ údajů
MKR0065_011	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 100%	n11T
MKR0065_012	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 150%	n11T
MKR0065_013	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 200%	n11T
MKR0065_014	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 225%	n11T
MKR0065_015	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 250%	n11T
MKR0065_016	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 300%	n11T
MKR0065_017	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 350%	n11T
MKR0065_018	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 425%	n11T
MKR0065_019	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 500%	n11T
MKR0065_020	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 650%	n11T
MKR0065_021	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 750%	n11T
MKR0065_022	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 850%	n11T
MKR0065_024	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 1250% / S ratingem	n11T
MKR0065_025	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 1250% / Bez ratingu	n11T
MKR0065_026	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 7 - 10%	n11T
MKR0065_027	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 12 - 18%	n11T
MKR0065_028	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 20 - 35%	n11T
MKR0065_029	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 40 - 75%	n11T
MKR0065_030	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 100%	n11T
MKR0065_031	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 150%	n11T
MKR0065_032	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 200%	n11T
MKR0065_033	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 225%	n11T
MKR0065_034	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 250%	n11T
MKR0065_035	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 300%	n11T
MKR0065_036	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 350%	n11T
MKR0065_037	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 425%	n11T
MKR0065_038	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 500%	n11T
MKR0065_039	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 650%	n11T
MKR0065_040	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 750%	n11T
MKR0065_041	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 850%	n11T
MKR0065_043	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 1250% / S ratingem	n11T
MKR0065_044	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 1250% / Bez ratingu	n11T
MKR0065_045	Čisté dlouhé pozice	n11T
MKR0065_046	Čisté krátké pozice	n11T
MKR0066	Čisté dlouhé pozice / Metoda regulačního vzorce	n11T

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_21

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
MKR0067	Čisté dlouhé pozice / Metoda regulačního vzorce / Průměrná	p4_2
MKR0068	Čisté dlouhé pozice / Look-through	n11T
MKR0069	Čisté dlouhé pozice / Přístup interního hodnocení	n11T
MKR0070	Čisté dlouhé pozice / Přístup interního hodnocení / Průměrná	p4_2
MKR0071	Čisté krátké pozice / Metoda regulačního vzorce	n11T
MKR0072	Čisté krátké pozice / Metoda regulačního vzorce / Průměrná	p4_2
MKR0073	Čisté krátké pozice / Look-through	n11T
MKR0074	Čisté krátké pozice / Přístup interního hodnocení	n11T
MKR0075	Čisté krátké pozice / Přístup interního hodnocení / Průměrná	p4_2
MKR0076_001	Úpravy z důvodu porušení ustanovení o náležitosti péči / Riziko	nS11T
MKR0076_002	Úpravy z důvodu porušení ustanovení o náležitosti péči / Riziko	nS11T
MKR0077_001	Pozice před aplikací limitů / Rizikově vážené čisté pozice -	n11T
MKR0077_002	Pozice před aplikací limitů / Rizikově vážené čisté pozice -	n11T
MKR0077_003	Pozice před aplikací limitů / Rizikově vážené čisté pozice -	n11T
MKR0078_001	Pozice po aplikací limitů / Rizikově vážené čisté pozice - d	n11T
MKR0078_002	Pozice po aplikací limitů / Rizikově vážené čisté pozice - k	n11T
MKR0078_003	Pozice po aplikací limitů / Rizikově vážené čisté pozice - s	n11T
MKR0079	Kapitálový požadavek celkem	n11T

Datový typ údajů v datové oblasti:

proměnný

Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0609	Role instituce	Výčet : Z_ROLINSVYB	Vybrané role instituce
P0613	Ukazatel typu transakce	Výčet : Z_SESR	Sekuritizace pro specifické riziko

Výčet konstantních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0011	Časová charakteristika	Položka : 280	Poslední den sledovaného období
P0611	Ukazatel typu výkazu	Položka : SOL	Výkaz na SOLO bázi
P0628	ukazatel typu rizika MKT	Položka : 10	MKT Specifické riziko v sekuritizacích

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_21

Výčet informačních prvků s rozdílnou a proměnnou konkretizací parametrů:

Parametry	P0138	P0602
Informační prvky	Riziková váha	Ukazatelé sledované v tržním riziku
MKR0065_001 Celkové dlouhé pozice	Položka : 900 Riziková váha - nerozlišeno	Položka : 010 Celkové dlouhé pozice
MKR0065_002 Celkové krátké pozice	Položka : 900 Riziková váha - nerozlišeno	Položka : 020 Celkové krátké pozice
MKR0065_003 (-) Pozice odečtené z vlast. kapitálu - dlouhé	Položka : 900 Riziková váha - nerozlišeno	Položka : 110 Pozice odečtené z vlastního kapitálu - dlouhé
MKR0065_004 (-) Pozice odečtené z vlast. kapitálu - krátké	Položka : 900 Riziková váha - nerozlišeno	Položka : 120 Pozice odečtené z vlastního kapitálu - krátké
MKR0065_007 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 7-10%	Položka : 019 Riziková váha - 7 - 10%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_008 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 12 - 18%	Položka : 022 Riziková váha - 12 - 18%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_009 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 20 - 35%	Položka : 035 Riziková váha - 20 - 35%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_010 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 40 - 75%	Položka : 059 Riziková váha - 40 - 75%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_21

<div>Parametry</div> <div>Informační prvky</div>	P0138 Riziková váha	P0602 Ukazatelé sledované v tržním riziku
MKR0065_011 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 100%	Položka : 070 Riziková váha - 100%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_012 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 150%	Položka : 080 Riziková váha - 150%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_013 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 200%	Položka : 095 Riziková váha - 200%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_014 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 225%	Položka : 096 Riziková váha - 225%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_015 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 250%	Položka : 097 Riziková váha - 250%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_016 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 300%	Položka : 104 Riziková váha - 300%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_017 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 350%	Položka : 108 Riziková váha - 350%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_018 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 425%	Položka : 111 Riziková váha - 425%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_21

Parametry	P0138 Riziková váha	P0602 Ukazatelé sledované v tržním riziku
Informační prvky		
MKR0065_019 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 500%	Položka : 112 Riziková váha - 500%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_020 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 650%	Položka : 113 Riziková váha - 650%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_021 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 750%	Položka : 114 Riziková váha - 750%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_022 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 850%	Položka : 115 Riziková váha - 850%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_024 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 1250% / S ratingem	Položka : 117 Riziková váha - 1250% s ratingem	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_025 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 1250% / Bez ratingu	Položka : 118 Riziková váha - 1250% bez ratingu	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_026 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 7 - 10%	Položka : 019 Riziková váha - 7 - 10%	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_027 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 12 - 18%	Položka : 022 Riziková váha - 12 - 18%	Položka : 040 Čisté krátké pozice

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_21

<div>Parametry</div> <div>Informační prvky</div>	P0138 Riziková váha	P0602 Ukazatelé sledované v tržním riziku
MKR0065_028 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 20 - 35%	Položka : 035 Riziková váha - 20 - 35%	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_029 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 40 - 75%	Položka : 059 Riziková váha - 40 - 75%	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_030 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 100%	Položka : 070 Riziková váha - 100%	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_031 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 150%	Položka : 080 Riziková váha - 150%	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_032 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 200%	Položka : 095 Riziková váha - 200%	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_033 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 225%	Položka : 096 Riziková váha - 225%	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_034 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 250%	Položka : 097 Riziková váha - 250%	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_035 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 300%	Položka : 104 Riziková váha - 300%	Položka : 040 Čisté krátké pozice

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_21

Parametry	P0138 Riziková váha	P0602 Ukazatelé sledované v tržním riziku
Informační prvky		
MKR0065_036 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 350%	Položka : 108 Riziková váha - 350%	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_037 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 425%	Položka : 111 Riziková váha - 425%	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_038 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 500%	Položka : 112 Riziková váha - 500%	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_039 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 650%	Položka : 113 Riziková váha - 650%	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_040 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 750%	Položka : 114 Riziková váha - 750%	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_041 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 850%	Položka : 115 Riziková váha - 850%	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_043 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 1250% / S ratingem	Položka : 117 Riziková váha - 1250% s ratingem	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_044 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 1250% / Bez ratingu	Položka : 118 Riziková váha - 1250% bez ratingu	Položka : 040 Čisté krátké pozice

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_21

Parametry	P0138 Riziková váha	P0602 Ukazatelé sledované v tržním riziku
Informační prvky		
MKR0065_045 Čisté dlouhé pozice	Položka : 900 Riziková váha - nerozlišeno	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_046 Čisté krátké pozice	Položka : 900 Riziková váha - nerozlišeno	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0076_001 Úpravy z důvodu porušení ustanovení o náležitě péči / Riziko		Položka : 160 Vážené čisté pozice - dlouhé
MKR0076_002 Úpravy z důvodu porušení ustanovení o náležitě péči / Riziko		Položka : 170 Vážené čisté pozice - krátké
MKR0077_001 Pozice před aplikací limitů / Rizikově vážené čisté pozice -	Položka : 900 Riziková váha - nerozlišeno	Položka : 160 Vážené čisté pozice - dlouhé
MKR0077_002 Pozice před aplikací limitů / Rizikově vážené čisté pozice -	Položka : 900 Riziková váha - nerozlišeno	Položka : 170 Vážené čisté pozice - krátké
MKR0077_003 Pozice před aplikací limitů / Rizikově vážené čisté pozice -	Položka : 900 Riziková váha - nerozlišeno	Položka : 150 Vážené čisté pozice celkem
MKR0078_001 Pozice po aplikací limitů / Rizikově vážené čisté pozice - d	Položka : 900 Riziková váha - nerozlišeno	Položka : 160 Vážené čisté pozice - dlouhé

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_21

Parametry	P0138	P0602
Informační prvky	Riziková váha	Ukazatelé sledované v tržním riziku
MKR0078_002 Pozice po aplikaci limitů / Rizikově vážené čisté pozice - k	Položka : 900 Riziková váha - nerozlišeno	Položka : 170 Vážené čisté pozice - krátké
MKR0078_003 Pozice po aplikaci limitů / Rizikově vážené čisté pozice - s	Položka : 900 Riziková váha - nerozlišeno	Položka : 150 Vážené čisté pozice celkem

Poznámka :

Vykázaná hodnota parametru P0606 v COS60_11, indikuje, jestli je kapitálový požadavek počítán na základě sekuritizovaných expozic (tj. sekuritizací nedochází k významnému transferu rizika a je nutno nahlížet na jednotlivé podkladové expozice dané sekuritizace) nebo na základě sekuritizovaných pozic (tj. sekuritizací dochází k významnému transferu rizika, kdy je nutno nahlížet na sekuritizovaný cenný papír jako takový) v závislosti na tom, jakého portfolia je součástí.

V případě kapitálových požadavků počítaných na základě sekuritizovaných expozic (tedy, kdy nedochází k významnému transferu rizika), je jejich výpočet součástí datových oblastí COS30_11 až COS30_14 (pro přístup STA), resp. COS30_21 až COS30_27 (pro přístup IRB).

V případě kapitálových požadavků na základě sekuritizovaných pozic držených v investičním portfoliu (tedy, kdy dochází k významnému transferu rizik) je tento výpočet uveden v datových oblastech COS30_51 až COS30_55 (pro přístup STA), resp. COS30_61 až COS30_65 (pro přístup IRB).

V případě kapitálových požadavků počítaných na základě sekuritizovaných pozic držených v obchodním portfoliu, je jejich výpočet součástí datových oblastí COS50_11 (pro standardizovaný přístup k obecnému riziku pozice), nebo COS50_21 a COS50_22, nebo COS50_31 a COS50_32 (pro standardizovaný přístup k specifickému riziku pozice), anebo v COS50_71 a COS50_72 (pro interní modely).

Verze: 1.0

Zdroj:

Stav: Projektovaný

Garant: /

Platnost od:

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_22

Název: Sekuritizované rizikově vážené expozice podle typu podkladov

Charakteristika:

Datová oblast obsahuje strukturu součtu čistých dlouhých a krátkých sekuritizovaných pozic upravených příslušnými rizikovými vahami před a po aplikaci limitů podle poslední věty čl. 337 (4) CRR v rozdělení podle typu podkladových aktiv obsažených v sekuritizaci v obchodním portfoliu na základě přímo účinného předpisu Evropské unie upravujícího obezřetnostní požadavky. Odpovídá části tabulky C 19.00 jednotného reportovacího rámce COREP podle ITS týkající se rozdělení pozic podle podkladových aktiv.

Vykazují se všechny sekuritizované pozice v obchodním portfoliu, které nejsou zahrnuty do portfolia obchodování s korelací, bez ohledu na to, zda vykazující osoba používá standardizovaný přístup (přístup STA) nebo přístup založený na interním ratingu (přístup IRB) pro stanovení rizikových vah pro každou z pozic podle části třetí hlavy II kapitoly 5 CRR. Vykazují se samostatně údaje za sekuritizované a resekuritizované pozice podle aplikovaných rizikových vah. Datová oblast se vyplňuje pouze v případě, že vykazující osoba na sekuritizované expozice zařazené do obchodního portfolia nepoužívá vlastní modely.

Typ podkladového seskupení je vymezen číselníkem BA0610 - Typ seskupení. V případě, že seskupení obsahuje různé typy aktiv, uvede se typ, který je v daném seskupení nejvýznamnější.

Datovou oblast vyplňují banky, pobočky zahraničních bank z jiného než členského státu, družstevní záložny a nebankovní obchodníci s cennými papíry vč. investičních společností s portfolio managementem s výjimkou těch podle čl. 95 CRR, pokud provádějí sekuritizaci.

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.

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
MKR0080	Rizikově vážené pozice před aplikací limitů	
MKR0081	Rizikově vážené pozice po aplikaci limitů	

Datový typ údajů v datové oblasti:

n11T - n11 (11 číselných znaků v násobku 1 tisíc)

Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0610	Typ seskupení	Výčet : Z_CELKTYPSES	Souhrn za typy seskupení

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_22

Výčet konstantních parametrů datové oblasti:

Konstantní parametry datové oblasti neexistují.

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_22

Výčet informačních prvků s rozdílnou a proměnnou konkretizací parametrů:

Informační prvky s rozdílnou konkretizací neexistují.

Poznámka:

Vykázaná hodnota parametru P0606 v COS60_11, indikuje, jestli je kapitálový požadavek počítán na základě sekuritizovaných expozic (tj. sekuritizací nedochází k významnému transferu rizika a je nutno nahlížet na jednotlivé podkladové expozice dané sekuritizace) nebo na základě sekuritizovaných pozic (tj. sekuritizací dochází k významnému transferu rizika, kdy je nutno nahlížet na sekuritizovaný cenný papír jako takový) v závislosti na tom, jakého portfolia je součástí.

V případě kapitálových požadavků počítaných na základě sekuritizovaných expozic (tedy, kdy nedochází k významnému transferu rizika), je jejich výpočet součástí datových oblastí COS30_11 až COS30_14 (pro přístup STA), resp. COS30_21 až COS30_27 (pro přístup IRB).

V případě kapitálových požadavků na základě sekuritizovaných pozic držených v investičním portfoliu (tedy, kdy dochází k významnému transferu rizik) je tento výpočet uveden v datových oblastech COS30_51 až COS30_55 (pro přístup STA), resp. COS30_61 až COS30_65 (pro přístup IRB).

V případě kapitálových požadavků počítaných na základě sekuritizovaných pozic držených v obchodním portfoliu, je jejich výpočet součástí datových oblastí COS50_11 (pro standardizovaný přístup k obecnému riziku pozice), nebo COS50_21 a COS50_22, nebo COS50_31 a COS50_32 (pro standardizovaný přístup k specifickému riziku pozice), anebo v COS50_71 a COS50_72 (pro interní modely).

Verze:1.0

Zdroj:

Stav:Projektovaný

Garant: /

Platnost od:

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_31

Název: Kapitálový požadavek k tržnímu riziku portfolia obchodování

Charakteristika:

Datová oblast obsahuje strukturu (re)sekuritizovaných expozic a rizikově vážených (re)sekuritizovaných expozic v portfoliu obchodování s korelací (CTP pozice) na základě přímo účinného předpisu Evropské unie upravujícího obezřetnostní požadavky. Odpovídá části tabulky C 20.00 jednotného reportovacího rámce COREP podle ITS týkající se celkových expozic a členění podle původce, investora a sponzora.

Zahrnují se pouze expozice zahrnuté do portfolia obchodování s korelací (CTP pozice), pro které se počítá kapitálový požadavek ke krytí specifického rizika podle čl. 335 CRR ve spojení s čl. 338 (2) a (3) CRR. Jestliže CTP pozice v obchodním portfoliu jsou zajištěny úvěrovými deriváty, použijí se čl. 346 a 347 CRR. CTP pozice zahrnují sekuritizace, úvěrové deriváty n-tého selhání a ostatní CTP pozice podle čl. 338 (3) CRR. Vykazují se za všechny CTP pozice v obchodním portfoliu bez ohledu na to, zda vykazující osoba používá standardizovaný přístup (přístup STA) nebo přístup založený na interním ratingu (přístup IRB) pro stanovení rizikových vah pro každou z pozic podle části třetí hlavy II kapitoly 5 CRR. Vykazují se sekuritizace a ostatní CTP pozice spojené se sekuritizacemi podle role vykazující osoby v dané sekuritizaci. Nezahrnují se úvěrové deriváty n-tého selhání a ostatní CTP pozice spojené s úvěrovými deriváty n-tého selhání, které se sledují samostatně v datové oblasti COS50_32. Ostatní CTP pozice nejsou ani sekuritizovanými pozicemi, ani úvěrovými deriváty n-tého selhání, ale jsou explicitně spojeny (z důvodu zajišťovacího záměru) s jednou z těchto dvou pozic a proto jsou zařazovány jak do datové oblasti týkající se sekuritizací, tak do datové oblasti týkající se úvěrových derivátů n-tého selhání.

Zahrnuje se pouze specifické riziko sekuritizovaných expozic, obecné riziko sekuritizovaných expozic je vykazováno v datových oblastech COS50_11, COS50_71 a COS50_72.

Datovou oblast vyplňují banky, pobočky zahraničních bank z jiného než členského státu, družstevní záložny a nebankovní obchodníci s cennými papíry vč. investičních společností s portfolio managementem s výjimkou těch podle čl. 95 CRR, pokud provádějí sekuritizaci.

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.

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
MKR0065_001	Celkové dlouhé pozice	n11T
MKR0065_002	Celkové krátké pozice	n11T
MKR0065_003	(-) Pozice odečtené z vlast. kapitálu - dlouhé	n11T

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_31

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
MKR0065_004	(-) Pozice odečtené z vlast. kapitálu - krátké	n11T
MKR0065_007	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 7-10%	n11T
MKR0065_008	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 12 - 18%	n11T
MKR0065_009	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 20 - 35%	n11T
MKR0065_010	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 40 - 75%	n11T
MKR0065_011	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 100%	n11T
MKR0065_015	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 250%	n11T
MKR0065_017	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 350%	n11T
MKR0065_018	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 425%	n11T
MKR0065_020	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 650%	n11T
MKR0065_023	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / Ostatní	n11T
MKR0065_024	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 1250% / S ratingem	n11T
MKR0065_025	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 1250% / Bez ratingu	n11T
MKR0065_026	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 7 - 10%	n11T
MKR0065_027	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 12 - 18%	n11T
MKR0065_028	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 20 - 35%	n11T
MKR0065_029	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 40 - 75%	n11T
MKR0065_030	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 100%	n11T
MKR0065_034	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 250%	n11T
MKR0065_036	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 350%	n11T
MKR0065_037	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 425%	n11T
MKR0065_039	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 650%	n11T
MKR0065_042	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / Ostatní	n11T
MKR0065_043	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 1250% / S ratingem	n11T
MKR0065_044	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 1250% / Bez ratingu	n11T
MKR0065_045	Čisté dlouhé pozice	n11T
MKR0065_046	Čisté krátké pozice	n11T
MKR0066	Čisté dlouhé pozice / Metoda regulačního vzorce	n11T
MKR0067	Čisté dlouhé pozice / Metoda regulačního vzorce / Průměrná	p4_2
MKR0068	Čisté dlouhé pozice / Look-through	n11T
MKR0069	Čisté dlouhé pozice / Přístup interního hodnocení	n11T
MKR0070	Čisté dlouhé pozice / Přístup interního hodnocení / Průměrná	p4_2
MKR0071	Čisté krátké pozice / Metoda regulačního vzorce	n11T
MKR0072	Čisté krátké pozice / Metoda regulačního vzorce / Průměrná	p4_2
MKR0073	Čisté krátké pozice / Look-through	n11T

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_31

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
MKR0074	Čisté krátké pozice / Přístup interního hodnocení	n11T
MKR0075	Čisté krátké pozice / Přístup interního hodnocení / Průměrná	p4_2
MKR0077_001	Pozice před aplikací limitů / Rizikově vážené čisté pozice -	n11T
MKR0077_002	Pozice před aplikací limitů / Rizikově vážené čisté pozice -	n11T
MKR0078_001	Pozice po aplikací limitů / Rizikově vážené čisté pozice - d	n11T
MKR0078_002	Pozice po aplikací limitů / Rizikově vážené čisté pozice - k	n11T
MKR0079	Kapitálový požadavek celkem	n11T

Datový typ údajů v datové oblasti:

proměnný

Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0609	Role instituce	Výčet : Z_ROLINSVYB	Vybrané role instituce
P0613	Ukazatel typu transakce	Výčet : Z_SETR	Sekuritizace pro tržní riziko

Výčet konstantních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0011	Časová charakteristika	Položka : 280	Poslední den sledovaného období
P0611	Ukazatel typu výkazu	Položka : SOL	Výkaz na SOLO bázi
P0628	ukazatel typu rizika MKT	Položka : 20	MKT Specifické riziko korelované portfolio

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_31

Výčet informačních prvků s rozdílnou a proměnnou konkretizací parametrů:

Parametry	P0138	P0602
Informační prvky	Riziková váha	Ukazatelé sledované v tržním riziku
MKR0065_001 Celkové dlouhé pozice	Položka : 900 Riziková váha - nerozlišeno	Položka : 010 Celkové dlouhé pozice
MKR0065_002 Celkové krátké pozice	Položka : 900 Riziková váha - nerozlišeno	Položka : 020 Celkové krátké pozice
MKR0065_003 (-) Pozice odečtené z vlast. kapitálu - dlouhé	Položka : 900 Riziková váha - nerozlišeno	Položka : 110 Pozice odečtené z vlastního kapitálu - dlouhé
MKR0065_004 (-) Pozice odečtené z vlast. kapitálu - krátké	Položka : 900 Riziková váha - nerozlišeno	Položka : 120 Pozice odečtené z vlastního kapitálu - krátké
MKR0065_007 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 7-10%	Položka : 019 Riziková váha - 7 - 10%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_008 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 12 - 18%	Položka : 022 Riziková váha - 12 - 18%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_009 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 20 - 35%	Položka : 035 Riziková váha - 20 - 35%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_010 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 40 - 75%	Položka : 059 Riziková váha - 40 - 75%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_31

Parametry	P0138 Riziková váha	P0602 Ukazatelé sledované v tržním riziku
Informační prvky		
MKR0065_011 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 100%	Položka : 070 Riziková váha - 100%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_015 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 250%	Položka : 097 Riziková váha - 250%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_017 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 350%	Položka : 108 Riziková váha - 350%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_018 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 425%	Položka : 111 Riziková váha - 425%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_020 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 650%	Položka : 113 Riziková váha - 650%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_023 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / Ostatní	Položka : 120 Riziková váha - ostatní	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_024 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 1250% / S ratingem	Položka : 117 Riziková váha - 1250% s ratingem	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_025 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 1250% / Bez ratingu	Položka : 118 Riziková váha - 1250% bez ratingu	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_31

<div>Parametry</div> <div>Informační prvky</div>	P0138 Riziková váha	P0602 Ukazatelé sledované v tržním riziku
MKR0065_026 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 7 - 10%	Položka : 019 Riziková váha - 7 - 10%	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_027 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 12 - 18%	Položka : 022 Riziková váha - 12 - 18%	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_028 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 20 - 35%	Položka : 035 Riziková váha - 20 - 35%	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_029 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 40 - 75%	Položka : 059 Riziková váha - 40 - 75%	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_030 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 100%	Položka : 070 Riziková váha - 100%	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_034 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 250%	Položka : 097 Riziková váha - 250%	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_036 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 350%	Položka : 108 Riziková váha - 350%	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_037 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 425%	Položka : 111 Riziková váha - 425%	Položka : 040 Čisté krátké pozice

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_31

Parametry	P0138 Riziková váha	P0602 Ukazatelé sledované v tržním riziku
Informační prvky		
MKR0065_039 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 650%	Položka : 113 Riziková váha - 650%	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_042 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / Ostatní	Položka : 120 Riziková váha - ostatní	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_043 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 1250% / S ratingem	Položka : 117 Riziková váha - 1250% s ratingem	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_044 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 1250% / Bez ratingu	Položka : 118 Riziková váha - 1250% bez ratingu	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_045 Čisté dlouhé pozice	Položka : 900 Riziková váha - nerozlišeno	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_046 Čisté krátké pozice	Položka : 900 Riziková váha - nerozlišeno	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0077_001 Pozice před aplikací limitů / Rizikově vážené čisté pozice -	Položka : 900 Riziková váha - nerozlišeno	Položka : 160 Vážené čisté pozice - dlouhé
MKR0077_002 Pozice před aplikací limitů / Rizikově vážené čisté pozice -	Položka : 900 Riziková váha - nerozlišeno	Položka : 170 Vážené čisté pozice - krátké

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_31

Parametry	P0138 Riziková váha	P0602 Ukazatelé sledované v tržním riziku
Informační prvky		
MKR0078_001 Pozice po aplikaci limitů / Rizikové vážené čisté pozice - d	Položka : 900 Riziková váha - nerozlišeno	Položka : 160 Vážené čisté pozice - dlouhé
MKR0078_002 Pozice po aplikaci limitů / Rizikové vážené čisté pozice - k	Položka : 900 Riziková váha - nerozlišeno	Položka : 170 Vážené čisté pozice - krátké

Poznámka:

Vykázaná hodnota parametru P0606 v COS60_11, indikuje, jestli je kapitálový požadavek počítán na základě sekuritizovaných expozic, tj. sekuritizací nedochází k významnému transferu rizika a je nutno nahlížet na jednotlivé podkladové expozice dané sekuritizace, nebo na základě sekuritizovaných pozic, tj. sekuritizací dochází k významnému transferu rizika, kdy je nutno nahlížet na sekuritizovaný cenný papír jako takový, v závislosti na tom, jakého portfolia je součástí.

V případě kapitálových požadavků počítaných na základě sekuritizovaných expozic (tedy, kdy nedochází k významnému transferu rizik), je jejich výpočet součástí datových oblastí COS30_11 až COS30_14 (pro přístup STA), resp. COS30_21 až COS30_27 (pro přístup IRB).

V případě kapitálových požadavků na základě sekuritizovaných pozic držených v investičním portfoliu (tedy, kdy dochází k významnému transferu rizik) je tento výpočet uveden v datových oblastech COS30_51 až COS30_55 (pro přístup STA), resp. COS30_61 až COS30_65 (pro přístup IRB).

V případě kapitálových požadavků počítaných na základě sekuritizovaných pozic držených v obchodním portfoliu, je jejich výpočet součástí datových oblastí COS50_11 (pro standardizovaný přístup k obecnému riziku pozice), nebo COS50_21 a COS50_22, nebo COS50_31 a COS50_32 (pro standardizovaný přístup k specifickému riziku pozice), anebo v COS50_71 a COS50_72 (pro interní modely).

Verze: 1.0

Zdroj:

Stav: Projektovaný

Garant: /

Platnost od:

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_32

Název: Úvěrové deriváty n-tého selhání

Charakteristika:

Datová oblast obsahuje informace o úvěrových derivátech n-tého selhání a ostatních pozicích portfolia obchodování s korelací podle čl. 338 (3) CRR na základě přímo účinného předpisu Evropské unie upravujícího obezřetnostní požadavky. Odpovídá části tabulky C 20.00 jednotného reportovacího rámce COREP podle ITS týkající se úvěrových derivátů n-tého selhání.

Zahrnují se pouze úvěrové deriváty n-tého selhání a ostatní CTP pozice s nimi spojené z portfolia obchodování s korelací, pro které se počítá kapitálový požadavek ke krytí specifického rizika podle čl. 335 CRR ve spojení s čl. 338 (2) a (3) CRR. Kapitálový požadavek k obecnému riziku sekuritizovaných expozic je vykazován v datových oblastech COS50_11, COS50_71 a COS50_72.

Vykazují se za všechny relevantní pozice v obchodním portfoliu bez ohledu na to, zda vykazující osoba používá standardizovaný přístup (přístup STA) nebo přístup založený na interním ratingu (přístup IRB) pro stanovení rizikových vah pro každou z pozic podle části třetí hlavy II kapitoly 5 CRR.

Datovou oblast vyplňují banky, pobočky zahraničních bank z jiného než členského státu, družstevní záložny a nebankovní obchodníci s cennými papíry vč. investičních společností s portfolio managementem s výjimkou těch podle čl. 95 CRR, pokud provádějí sekuritizaci.

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.

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
MKR0065_001	Celkové dlouhé pozice	
MKR0065_002	Celkové krátké pozice	
MKR0065_003	(-) Pozice odečtené z vlast. kapitálu - dlouhé	
MKR0065_004	(-) Pozice odečtené z vlast. kapitálu - krátké	
MKR0065_007	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 7-10%	
MKR0065_008	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 12 - 18%	
MKR0065_009	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 20 - 35%	
MKR0065_010	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 40 - 75%	
MKR0065_011	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 100%	
MKR0065_015	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 250%	
MKR0065_017	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 350%	
MKR0065_018	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 425%	

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_32

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
MKR0065_020	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 650%	
MKR0065_023	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / Ostatní	
MKR0065_024	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 1250% / S ratingem	
MKR0065_025	Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 1250% / Bez ratingu	
MKR0065_026	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 7 - 10%	
MKR0065_027	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 12 - 18%	
MKR0065_028	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 20 - 35%	
MKR0065_029	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 40 - 75%	
MKR0065_030	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 100%	
MKR0065_034	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 250%	
MKR0065_036	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 350%	
MKR0065_037	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 425%	
MKR0065_039	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 650%	
MKR0065_042	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / Ostatní	
MKR0065_043	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 1250% / S ratingem	
MKR0065_044	Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 1250% / Bez ratingu	
MKR0065_045	Čisté dlouhé pozice	
MKR0065_046	Čisté krátké pozice	
MKR0077_001	Pozice před aplikací limitů / Rizikově vážené čisté pozice -	
MKR0077_002	Pozice před aplikací limitů / Rizikově vážené čisté pozice -	
MKR0078_001	Pozice po aplikací limitů / Rizikově vážené čisté pozice - d	
MKR0078_002	Pozice po aplikací limitů / Rizikově vážené čisté pozice - k	

Datový typ údajů v datové oblasti:

n11T - n11 (11 číselných znaků v násobku 1 tisíc)

Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0613	Ukazatel typu transakce	Výčet : Z_S_CTPDN	Ostatní CTP, deriváty n tého selhání

Výčet konstantních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0011	Časová charakteristika	Položka : 280	Poslední den sledovaného období
P0609	Role instituce	Položka : S_ROLINSVYB	Souhrn za vybrané role instituce
P0611	Ukazatel typu výkazu	Položka : SÖL	Výkaz na SOLO bázi
P0628	ukazatel typu rizika MKT	Položka : 20	MKT Specifické riziko korelované portfolio

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_32

Výčet informačních prvků s rozdílnou a proměnnou konkretizací parametrů:

Parametry	P0138	P0602
Informační prvky	Riziková váha	Ukazatelé sledované v tržním riziku
MKR0065_001 Celkové dlouhé pozice	Položka : 900 Riziková váha - nerozlišeno	Položka : 010 Celkové dlouhé pozice
MKR0065_002 Celkové krátké pozice	Položka : 900 Riziková váha - nerozlišeno	Položka : 020 Celkové krátké pozice
MKR0065_003 (-) Pozice odečtené z vlast. kapitálu - dlouhé	Položka : 900 Riziková váha - nerozlišeno	Položka : 110 Pozice odečtené z vlastního kapitálu - dlouhé
MKR0065_004 (-) Pozice odečtené z vlast. kapitálu - krátké	Položka : 900 Riziková váha - nerozlišeno	Položka : 120 Pozice odečtené z vlastního kapitálu - krátké
MKR0065_007 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 7-10%	Položka : 019 Riziková váha - 7 - 10%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_008 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 12 - 18%	Položka : 022 Riziková váha - 12 - 18%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_009 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 20 - 35%	Položka : 035 Riziková váha - 20 - 35%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_010 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 40 - 75%	Položka : 059 Riziková váha - 40 - 75%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_32

Parametry	P0138 Riziková váha	P0602 Ukazatelé sledované v tržním riziku
Informační prvky		
MKR0065_011 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 100%	Položka : 070 Riziková váha - 100%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_015 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 250%	Položka : 097 Riziková váha - 250%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_017 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 350%	Položka : 108 Riziková váha - 350%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_018 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 425%	Položka : 111 Riziková váha - 425%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_020 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 650%	Položka : 113 Riziková váha - 650%	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_023 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / Ostatní	Položka : 120 Riziková váha - ostatní	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_024 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 1250% / S ratingem	Položka : 117 Riziková váha - 1250% s ratingem	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_025 Čisté dlouhé pozice / Rizikové váhy / 1250% / Bez ratingu	Položka : 118 Riziková váha - 1250% bez ratingu	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_32

Parametry	P0138 Riziková váha	P0602 Ukazatelé sledované v tržním riziku
Informační prvky		
MKR0065_026 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 7 - 10%	Položka : 019 Riziková váha - 7 - 10%	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_027 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 12 - 18%	Položka : 022 Riziková váha - 12 - 18%	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_028 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 20 - 35%	Položka : 035 Riziková váha - 20 - 35%	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_029 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 40 - 75%	Položka : 059 Riziková váha - 40 - 75%	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_030 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 100%	Položka : 070 Riziková váha - 100%	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_034 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 250%	Položka : 097 Riziková váha - 250%	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_036 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 350%	Položka : 108 Riziková váha - 350%	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_037 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 425%	Položka : 111 Riziková váha - 425%	Položka : 040 Čisté krátké pozice

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_32

Parametry	P0138 Riziková váha	P0602 Ukazatelé sledované v tržním riziku
Informační prvky		
MKR0065_039 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 650%	Položka : 113 Riziková váha - 650%	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_042 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / Ostatní	Položka : 120 Riziková váha - ostatní	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_043 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 1250% / S ratingem	Položka : 117 Riziková váha - 1250% s ratingem	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_044 Čisté krátké pozice / Rizikové váhy / 1250% / Bez ratingu	Položka : 118 Riziková váha - 1250% bez ratingu	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0065_045 Čisté dlouhé pozice	Položka : 900 Riziková váha - nerozlišeno	Položka : 030 Čisté dlouhé pozice
MKR0065_046 Čisté krátké pozice	Položka : 900 Riziková váha - nerozlišeno	Položka : 040 Čisté krátké pozice
MKR0077_001 Pozice před aplikací limitů / Rizikově vážené čisté pozice -	Položka : 900 Riziková váha - nerozlišeno	Položka : 160 Vážené čisté pozice - dlouhé
MKR0077_002 Pozice před aplikací limitů / Rizikově vážené čisté pozice -	Položka : 900 Riziková váha - nerozlišeno	Položka : 170 Vážené čisté pozice - krátké

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_32

Parametry	P0138	P0602
Informační prvky	Riziková váha	Ukazatelé sledované v tržním riziku
MKR0078_001 Pozice po aplikaci limitů / Rizikově vážené čisté pozice - d	Položka : 900 Riziková váha - nerozlišeno	Položka : 160 Vážené čisté pozice - dlouhé
MKR0078_002 Pozice po aplikaci limitů / Rizikově vážené čisté pozice - k	Položka : 900 Riziková váha - nerozlišeno	Položka : 170 Vážené čisté pozice - krátké

Poznámka:

Vykázaná hodnota parametru P0606 v COS60_11, indikuje, jestli je kapitálový požadavek počítán na základě sekuritizovaných expozic, tj. sekuritizací nedochází k významnému transferu rizika a je nutno nahlížet na jednotlivé podkladové expozice dané sekuritizace, nebo na základě sekuritizovaných pozic, tj. sekuritizací dochází k významnému transferu rizika, kdy je nutno nahlížet na sekuritizovaný cenný papír jako takový, v závislosti na tom, jakého portfolia je součástí.

V případě kapitálových požadavků počítaných na základě sekuritizovaných expozic (tedy, kdy nedochází k významnému transferu rizik), je jejich výpočet součástí datových oblastí COS30_11 až COS30_14 (pro přístup STA), resp. COS30_21 až COS30_27 (pro přístup IRB).

V případě kapitálových požadavků na základě sekuritizovaných pozic držených v investičním portfoliu (tedy, kdy dochází k významnému transferu rizik) je tento výpočet uveden v datových oblastech COS30_51 až COS30_55 (pro přístup STA), resp. COS30_61 až COS30_65 (pro přístup IRB).

V případě kapitálových požadavků počítaných na základě sekuritizovaných pozic držených v obchodním portfoliu, je jejich výpočet součástí datových oblastí COS50_11 (pro standardizovaný přístup k obecnému riziku pozice), nebo COS50_21 a COS50_22, nebo COS50_31 a COS50_32 (pro standardizovaný přístup k specifickému riziku pozice), anebo v COS50_71 a COS50_72 (pro interní modely).

Verze: 1.0

Zdroj:

Stav: Projektovaný

Garant: /

Platnost od:

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_41

Název: Kapitálový požadavek k akciovému riziku při STA

Charakteristika:

Struktura pozic v obchodním portfoliu a propočet hodnoty kapitálového požadavku k pozičnímu riziku akciových nástrojů standardizovaným přístupem (dále přístup STA) na základě přímo účinného předpisu Evropské unie upravujícího obezřetnostní požadavky (CRR). Odkazy na relevantní články CRR jsou uvedeny v definicích příslušných informačních prvků. Odpovídá tabulce MKR SA EQU jednotného reportovacího rámce pro COREP podle ITS.

Kapitálový požadavek k pozičnímu riziku akciových nástrojů stanovený přístupem STA zahrnuje kapitálový požadavek k obecnému akciovému riziku, souvisejícímu s pohybem akciových nástrojů na trhu obecně, tj. bez vazby na jakékoliv specifické atributy individuálních cenných papírů, a specifickému úrokovému riziku, souvisejícímu se změnou ceny nástroje ve vazbě na emitenta a v případě derivátu ve vazbě na emitenta podkladových nástrojů. S jednotlivými nástroji a dohodou o započtení se obecně zachází podle čl. 326 až 333 CRR.

Obsahuje pozice a související kapitálové požadavky k akciovým nástrojům drženým v obchodním portfoliu při přístupu STA podle čl. 102 a 105 (1) CRR. Rozdílná rizika a metody propočtu kapitálového požadavku odpovídající CRR jsou prezentovány v jednotlivých řádcích.

Pro datovou oblast se používá kartotéka s rozpadem expozic podle národních trhů, tj. součtová karta a samostatné karty pro statický předem definovaný seznam trhů, tj. všechny trhy členských zemí EU, dále Albánie, Japonsko, Makedonie, Ruská Federace, Srbsko, Švýcarsko, Turecko, Ukrajina, USA, Norsko, Island, Lichtenštejnsko, Egypt a ostatní trhy celkem (v jedné položce).

Pro účel vykazování s termínem "trh" se zachází jako s termínem "země".

Datovou oblast vyplňují pouze vykazující subjekty, které používají pro výpočet akciového rizika přístup STA.

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.

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
MKR0029	Akcie v obchodním portfoliu	
MKR0030	Obecné riziko	
MKR0031	Deriváty	
MKR0032	Ostatní aktiva a závazky	

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_41

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>
MKR0033	Futures na vhodně diversifikovaný akciový index (obchodovate
MKR0034	Akcie jiné než futures na vhodně diversifikovaný akciový ind
MKR0035	Specifické riziko
MKR0036	Kapitálový požadavek k pozicím v subjektech kolektivního inv
MKR0037	Dodatečné požadavky pro opce (jiná rizika než delta)
MKR0087	Zjednodušená metoda
MKR0088	Metoda delta plus - dodatečné požadavky pro riziko gamma
MKR0089	Metoda delta plus - dodatečné požadavky pro riziko vega
MKR0090	Metoda analýzy situací

Datový typ údajů

Datový typ údajů v datové oblasti:

n11T - n11 (11 číselných znaků v násobku 1 tisíc)

Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0025	Země (stát)	Několik : Z_ZEME_EQU	Země EU, vybrané země a ostatní
P0602	Ukazatelé sledované v tržním riziku	Výčet : Z_MKR	Ukazatele sledování v tržním riziku

Výčet konstantních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0011	Časová charakteristika	Položka : 280	Poslední den sledovaného období
P0014	Typ ukazatele	Položka : 001	Okamžikový údaj (stav)
P0019	Struktura sledovaných měn	Položka : S_VSEMEN	Všechny měny
P0611	Ukazatel typu výkazu	Položka : SOL	Výkaz na SOLO bázi

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_41

Výčet informačních prvků s rozdílnou a proměnnou konkretizací parametrů:

Informační prvky s rozdílnou konkretizací neexistují.

Poznámka:

MKR SA EQU 5.4_1

Verze: 1.0

Stav: Projektovaný

Platnost od:

Zdroj:

Garant: /

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_51

Název: Kapitálový požadavek k měnovému riziku při STA

Charakteristika:

Struktura pozic v obchodním portfoliu a propočet hodnoty kapitálového požadavku k měnovému riziku stanovenému standardizovaným přístupem (dále přístup STA) na základě přímo účinného předpisu Evropské unie upravujícího obezřetnostní požadavky (CRR). Odkazy na relevantní články CRR jsou uvedeny v definicích příslušných informačních prvků. Odpovídá tabulce MKR SA FX 1 (část) jednotného reportovacího rámce pro COREP podle ITS.

Obsahuje údaje o celkových a čistých dlouhých a krátkých pozicích v členění podle typu měn nebo drahých kovů (samostatně silně korelované měny, ostatní měny, zlato a kapitálový požadavek pro měnové opce). Celková pozice vč. CZK se pak samostatně sleduje v členění podle základních typů expozic (primární finanční instrumenty, podrozvahové položky, deriváty).

Datovou oblast vyplňují pouze vykazující subjekty, které používají pro výpočet měnového rizika přístup STA. Datovou oblast vyplňují ty vykazující subjekty, u kterých součet čisté měnové pozice a čisté pozice ve zlatě, vč. měnových pozic a pozic ve zlatě, pro něž jsou kapitálové požadavky vypočítány pomocí vlastního modelu, dosahuje 2 a více % jejího celkového kapitálu podle čl. 351 CRR.

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.

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
MKR0038	Pozice v cizích měnách celkem (bez CZK)	
MKR0039	Silně korelované měny	
MKR0040	Ostatní měny celkem (vč. subjektů kolektivního investování,	
MKR0041	Zlato	
MKR0042	Dodatečný kapitálový požadavek pro opce (jiná rizika než del	
MKR0043	Ostatní aktiva a závazky (vč. CZK) - jiné než podrozvaha a d	
MKR0044	Pozice celkem (vč. CZK) - podrozvaha	
MKR0045	Pozice celkem (vč. CZK) - deriváty	
MKR0091	Zjednodušená metoda	
MKR0092	Metoda delta plus - dodatečné požadavky pro riziko gamma	
MKR0093	Metoda delta plus - dodatečné požadavky pro riziko vega	
MKR0094	Metoda analýzy situací	

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_51

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
Datový typ údajů v datové oblasti:		
n11T - n11 (11 číselných znaků v násobku 1 tisíc)		

Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0602	Ukazatelé sledované v tržním riziku	Výčet : Z_MKR_SA_FX	Položky k měnovému riziku při STA

Výčet konstantních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0011	Časová charakteristika	Položka : 280	Poslední den sledovaného období
P0014	Typ ukazatele	Položka : 001	Okamžikový údaj (stav)
P0611	Ukazatel typu výkazu	Položka : SOL	Výkaz na SOLO bázi

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_51

Výčet informačních prvků s rozdílnou a proměnnou konkretizací parametrů:

Informační prvky s rozdílnou konkretizací neexistují.

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Projektovaný

Platnost od:

Zdroj:

Garant: /

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_52

Název: Měnové riziko při STA - pozice v jednotlivých měnách

Charakteristika:

Struktura pozic v obchodním portfoliu v členění podle jednotlivých měn jako doplňující informace k propočtu kapitálového požadavku k měnovému riziku stanovenému standardizovaným přístupem (dále přístup STA) na základě přímo účinného předpisu Evropské unie upravujícího obezřetnostní požadavky (CRR). Odkazy na relevantní články CRR jsou uvedeny v definicích příslušných informačních prvků. Odpovídá tabulce MKR SA FX 1 (část) jednotného reportovacího rámce pro COREP podle ITS.

Obsahuje údaje o celkových a čistých dlouhých a krátkých pozicích v členění podle měn, přičemž samostatně jsou požadovány pozice za všechny členské země EU a dále USD, CHF, JPY, RUB, TRY, AUD, CAD, RSD, ALL, UAH, MKD, EGP, ARS, BRL, MXN, HKD, ISK, TWD, NZD, NOK, SGD, KRW, CNY a ostatní měny (v jedné položce).

Datovou oblast vyplňují pouze vykazující subjekty, které používají pro výpočet měnového rizika přístup STA. Datovou oblast vyplňují ty vykazující subjekty, u kterých součet čisté měnové pozice a čisté pozice ve zlatě vč. měnových pozic a pozic ve zlatě, pro něž jsou kapitálové požadavky vypočítány pomocí vlastního modelu, dosahuje 2 a více % jejího celkového kapitálu podle čl. 351 CRR.

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.

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
MKR0064	Pozice v jednotlivých měnách	

Datový typ údajů v datové oblasti:

n11T - n11 (11 číselných znaků v násobku 1 tisíc)

Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0019	Struktura sledovaných měn	Výčet : Z_VYBMENY	Vybrané měny pro tržní riziko
P0602	Ukazatelé sledované v tržním riziku	Výčet : Z_MKR_SA_FX2	Pozice pro MKR SA FX 5.5._2

Výčet konstantních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0009	Jednotka veličiny	Položka : CZK	Koruna česká
P0011	Časová charakteristika	Položka : 280	Poslední den sledovaného období
P0014	Typ ukazatele	Položka : 001	Okamžikový údaj (stav)

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_52

Výčet konstantních parametrů datové oblasti:

Kód	Název	Operátor : Hodnota	Název hodnoty
P0409	Zajišťované riziko	Položka : 2	Měnové riziko
P0611	Ukazatel typu výkazu	Položka : SOL	Výkaz na SOLO bázi

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_52

Výčet informačních prvků s rozdílnou a proměnnou konkretizací parametrů:

Informační prvky s rozdílnou konkretizací neexistují.

Poznámka:

Verze:1.0

Stav:Projektovaný

Platnost od:

Zdroj:

Garant: /

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_61

Název: Kapitálový požadavek ke komoditnímu riziku při STA

Charakteristika:

Struktura pozic v obchodním portfoliu a propočet hodnoty kapitálového požadavku ke komoditnímu riziku standardizovaným přístupem (dále přístup STA) na základě přímo účinného předpisu Evropské unie upravujícího obezřetnostní požadavky (CRR). Odkazy na relevantní články CRR jsou uvedeny v definicích příslušných informačních prvků. Odpovídá tabulce MKR SA COM jednotného reportovacího rámce pro COREP podle ITS.

Obsahuje informace o pozicích v obchodním portfoliu a kapitálových požadavcích v členění podle druhu komodit a podle použité metody pro výpočet kapitálových požadavků.

Datovou oblast vyplňují pouze vykazující subjekty, které používají pro výpočet komoditního rizika přístup STA.

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.

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
MKR0019	Pozice v komoditách celkem	n11T
MKR0020	Drahé kovy (kromě zlata)	n11T
MKR0021	Základní kovy	n11T
MKR0022	Zemědělské produkty (netrvanlivé)	n11T
MKR0023	Ostatní komodity	n11T
MKR0024	Ostatní komodity / z toho: energetické produkty	n11T
MKR0025	Metoda splatností	n11T
MKR0026	Rozšířená metoda splatnosti	n11T
MKR0027	Zjednodušená metoda: pozice celkem	n11T
MKR0028	Dodatečný kapitálový požadavek pro opce (jiná rizika než del	n11T
MKR0095	Zjednodušená metoda	
MKR0096	Metoda delta plus - dodatečné požadavky pro riziko gamma	
MKR0097	Metoda delta plus - dodatečné požadavky pro riziko vega	
MKR0098	Metoda analýzy situací	

Datový typ údajů v datové oblasti:

proměnný

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_61

Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0602	Ukazatelé sledované v tržním riziku	Výčet : Z_MKR	Ukazatele sledování v tržním riziku

Výčet konstantních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0011	Časová charakteristika	Položka : 280	Poslední den sledovaného období
P0014	Typ ukazatele	Položka : 001	Okamžikový údaj (stav)
P0019	Struktura sledovaných měn	Položka : S_VSEMEN	Všechny měny
P0611	Ukazatel typu výkazu	Položka : SOL	Výkaz na SOLO bázi

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_61

Výčet informačních prvků s rozdílnou a proměnnou konkretizací parametrů:

Informační prvky s rozdílnou konkretizací neexistují.

Poznámka:

MKR SA COM 5.6

Verze: 1.0

Stav: Projektovaný

Platnost od:

Zdroj:

Garant: /

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_71

Název: Kapitálový požadavek k tržnímu riziku při použití vlastních

Charakteristika:

Struktura pozic v obchodním portfoliu a propočet hodnoty kapitálového požadavku k tržnímu riziku při použití vlastních modelů (dále přístup IM) podle jednotlivých tržních rizik na základě přímo účinného předpisu Evropské unie upravujícího obezřetnostní požadavky (CRR). Odkazy na relevantní články CRR jsou uvedeny v definicích příslušných informačních prvků. Odpovídá tabulce MKR SA IM 1 jednotného reportovacího rámce pro COREP podle ITS.

Vyazuje se zde rozpad pozic celkem (krátkých a dlouhých), VaR a stresové hodnoty VaR (sVaR) podle jednotlivých tržních rizik (úrokové, akciové, měnové a komoditní). Rovněž se uvádí informace o kapitálovém požadavku k dodatečnému riziku selhání a migrace, o kapitálovém požadavku k cenovému riziku celkem pro portfolio obchodování s korelací, o počtu překročení atd.

Vyazování souvisí s tím, jak je strukturován model používaný subjektem, a na základě toho se vyplňují data za obecné a specifické riziko buď samostatně nebo celkem. Totéž platí pro rozpad hodnot VaR/sVaR podle rizik (úrokového, akciového, měnového a komoditního).

Subjekt nemusí vykazovat výše uvedený rozpad, znamená-li to prokazatelně nadměrnou náročnost.

Datovou oblast vyplňují pouze vykazující subjekty, které používají pro výpočet tržního rizika přístup IM. V případě, že jsou interní modely používány pouze na část portfolia nebo část rizik, vyazuje se pouze za tuto část a pro zbývající část se vykáže v příslušných datových oblastech pro jednotlivá rizika podle přístupu STA.

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.

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
MKR0048	VaR / Multiplikační faktor (mc) x průměr z předcházejících 6	n11T
MKR0049	VaR v předcházející den (VaRt-1)	n11T
MKR0050	Stresová hodnota VaR / Multiplikační faktor (mc) x průměr z	n11T
MKR0051	Stresová hodnota VaR / Poslední dostupná hodnota (SVaRt-1)	n11T
MKR0052	Kapitálový požadavek k dodatečnému riziku selhání a migrace	n11T
MKR0053	Kapitálový požadavek k dodatečnému riziku selhání a migrace	n11T
MKR0054	Kapitálový požadavek k cenovému riziku celkem pro portfolio	n11T
MKR0055	Kapitálový požadavek k cenovému riziku celkem pro portfolio	n11T

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_71

Výčet informačních prvků v datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Datový typ údajů</u>
MKR0056	Kapitálový požadavek k cenovému riziku celkem pro portfolio	n11T
MKR0057	Kapitálový požadavek	n11T
MKR0058	Rizikové expozice celkem	n11T
MKR0059	Počet překročení VaR během předcházejících 250 pracovních dn	n11T
MKR0060	VaR multiplikační faktor (mc)	n11
MKR0061	SVaR multiplikační faktor (mc)	n11
MKR0062	Předpokládaný spodní limit kapitálového požadavku pro portfo	n11T
MKR0063	Předpokládaný spodní limit kapitálového požadavku pro portfo	n11T

Datový typ údajů v datové oblasti:

proměnný

Výčet dimenzionálních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0409	Zajišťované riziko	Výčet : Z_POZICE	Kapitálový požadavek k TR při použití vlastních modelů

Výčet konstantních parametrů datové oblasti:

<u>Kód</u>	<u>Název</u>	<u>Operátor : Hodnota</u>	<u>Název hodnoty</u>
P0011	Časová charakteristika	Položka : 280	Poslední den sledovaného období
P0013	Povaha hodnoty ukazatele	Položka : 100	Skutečnost
P0019	Struktura sledovaných měn	Položka : S_VSEMEN	Všechny měny
P0611	Ukazatel typu výkazu	Položka : SOL	Výkaz na SOLO bázi

Datový soubor: COSIFE50

Akronym: COS (ČNB) 50-04

Datová oblast: COS50_71

Výčet informačních prvků s rozdílnou a proměnnou konkretizací parametrů:

Informační prvky s rozdílnou konkretizací neexistují.

Poznámka:

Vykázaná hodnota parametru P0606, která je vykázána v COS60_11, indikuje, jestli je kapitálový požadavek počítán na základě sekuritizovaných expozic (tj. sekuritizací nedochází k významnému transferu rizika, tedy řídí se podle příloh VI až VIII CRR, a je nutno nahlížet na jednotlivé podkladové expozice dané sekuritizace) nebo na základě sekuritizovaných pozic (tj. sekuritizací dochází k významnému transferu rizika, tedy řídí se podle přílohy XI CRR, kdy je nutno nahlížet na sekuritizovaný cenný papír jako takový) v závislosti na tom, jakého portfolia je součástí.

V případě kapitálových požadavků počítaných na základě sekuritizovaných expozic (tedy, kdy nedochází k významnému transferu rizika), je jejich výpočet součástí datových oblastí COS30_11 až COS30_14 (pro přístup STA), resp. COS30_21 až COS30_27 (pro přístup IRB).

V případě kapitálových požadavků na základě sekuritizovaných pozic držených v investičním portfoliu (tedy, kdy dochází k významnému transferu rizik) je tento výpočet uveden v datových oblastech COS30_51 až COS30_55 (pro přístup STA), resp. COS30_61 až COS30_65 (pro přístup IRB).

V případě kapitálových požadavků počítaných na základě sekuritizovaných pozic držených v obchodním portfoliu, je jejich výpočet součástí datových oblastí COS50_11 (pro standardizovaný přístup k obecnému riziku pozice), nebo COS50_21 a COS50_22, nebo COS50_31 a COS50_32 (pro standardizovaný přístup k specifickému riziku pozice), anebo v COS50_71 a COS50_72 (pro interní model).

Verze: 1.0

Zdroj:

Stav: Projektovaný

Garant: /

Platnost od: