

UITVOERINGSVERORDENING (EU) 2021/453 VAN DE COMMISSIE**van 15 maart 2021****tot vaststelling van technische uitvoeringsnormen voor de toepassing van Verordening (EU) nr. 575/2013 van het Europees Parlement en de Raad inzake specifieke rapportagevereisten voor marktrisico****(Voor de EER relevante tekst)**

DE EUROPESE COMMISSIE,

Gezien het Verdrag betreffende de werking van de Europese Unie,

Gezien Verordening (EU) nr. 575/2013 van het Europees Parlement en de Raad van 26 juni 2013 betreffende prudentiële vereisten voor kredietinstellingen en beleggingsondernemingen en tot wijziging van Verordening (EU) nr. 648/2012 ⁽¹⁾, en met name artikel 430 ter, lid 6,

Overwegende hetgeen volgt:

- (1) In 2019 heeft het Bazels Comité voor banktoezicht (BCBS) de herziene “Minimum capital requirements for market risk” bekendgemaakt, waarmee een oplossing werd geboden voor de zwakke punten in de prudentiële behandeling van de handelsportefeuilleactiviteiten van banken en onder meer een verplichte risicogevoelige standaardbenadering voor marktrisico werd ingevoerd die zodanig is vormgegeven en gekalibreerd dat zij als een geloofwaardige “fall-backbenadering” kan dienen voor de internemodellenbenadering.
- (2) Verordening (EU) nr. 575/2013 werd gewijzigd bij Verordening (EU) 2019/876 van het Europees Parlement en de Raad ⁽²⁾ om in het prudentieel kader van de Unie voor instellingen de verplichting in te voeren informatie te rapporteren over de eigenvermogensvereisten in het kader van die alternatieve, risicogevoelige standaardbenadering.
- (3) Voor de rapportage aan de bevoegde autoriteiten overeenkomstig artikel 430 ter van Verordening (EU) nr. 575/2013 en overeenkomstig de in artikel 461 bis van die verordening bedoelde gedelegeerde handeling moeten uniforme rapportagevereisten met betrekking tot het eigen vermogen in het kader van die alternatieve standaardbenadering worden vastgesteld.
- (4) Overeenkomstig artikel 430 ter, lid 1, van Verordening (EU) nr. 575/2013 moeten de in dat artikel vastgestelde specifieke rapportagevereisten voor marktrisico van toepassing zijn vanaf de datum waarop de in artikel 461 bis van die verordening bedoelde gedelegeerde handeling van toepassing is. Het is daarom passend dat de datum van toepassing van deze verordening wordt afgestemd op de datum van toepassing van die gedelegeerde handeling.
- (5) Deze verordening is gebaseerd op de ontwerpen van technische uitvoeringsnormen die de Europese Bankautoriteit (EBA) bij de Commissie heeft ingediend.
- (6) De EBA heeft openbare publieksraadplegingen gehouden over de ontwerpen van technische uitvoeringsnormen waarop deze verordening gebaseerd is, de mogelijke kosten en baten geanalyseerd en het advies van de overeenkomstig artikel 37 van Verordening (EU) nr. 1093/2010 van het Europees Parlement en de Raad ⁽³⁾ opgerichte Stakeholdergroep bankwezen ingewonnen,

⁽¹⁾ PB L 176 van 27.6.2013, blz. 1.

⁽²⁾ Verordening (EU) 2019/876 van het Europees Parlement en de Raad van 20 mei 2019 tot wijziging van Verordening (EU) nr. 575/2013 wat betreft de hefboomratio, de nettostabielefinancieringsratio, vereisten inzake eigen vermogen en in aanmerking komende passiva, tegenpartijkredietrisico, marktrisico, blootstellingen aan centrale tegenpartijen, blootstellingen aan instellingen voor collectieve belegging, grote blootstellingen, rapportage- en openbaarmakingsvereisten, en van Verordening (EU) nr. 648/2012 (PB L 150 van 7.6.2019, blz. 1).

⁽³⁾ Verordening (EU) nr. 1093/2010 van het Europees Parlement en de Raad van 24 november 2010 tot oprichting van een Europese toezichthoudende autoriteit (Europese Bankautoriteit), tot wijziging van Besluit nr. 716/2009/EG en tot intrekking van Besluit 2009/78/EG van de Commissie (PB L 331 van 15.12.2010, blz. 12).

HEEFT DE VOLGENDE VERORDENING VASTGESTELD:

Artikel 1

Referentie- en rapportagedata

1. De instellingen rapporteren aan de bevoegde autoriteiten om de drie maanden de stand van 31 maart, 30 juni, 30 september en 31 december van de in de artikel 430 ter, artikel 94, lid 1 en artikel 325 bis, lid 1, van Verordening (EU) nr. 575/2013 bedoelde informatie.
2. De instellingen rapporteren de in lid 1 bedoelde informatie voor sluitingstijd van de kantoren op de volgende dagen: 12 mei, 11 augustus, 11 november en 11 februari.
3. Indien de in lid 2 bedoelde dag in de lidstaat van de bevoegde autoriteit waaraan de informatie moet worden gerapporteerd geen werkdag is, of een zaterdag of zondag is, wordt de informatie ingediend op de volgende werkdag.
4. De instellingen verstrekken de bevoegde autoriteiten onverwijld alle correcties van de gerapporteerde informatie.

Artikel 2

Rapportage met betrekking tot de drempels van artikel 94, lid 1, en artikel 325 bis, lid 1, van Verordening (EU) nr. 575/2013

De instellingen rapporteren informatie over de omvang van hun activiteiten binnen en buiten de balanstelling waaraan marktrisico verbonden is en over de omvang van hun handelsportefeuille, op individuele of geconsolideerde basis, naargelang het geval, door middel van template 90 in bijlage I en in overeenstemming met de instructies in bijlage II, deel II, afdeling 1 bij deze verordening.

Artikel 3

Rapportage met betrekking tot de alternatieve standaardbenadering

De instellingen rapporteren de resultaten van de berekeningen op basis van de alternatieve standaardbenadering als bedoeld in artikel 430 ter, lid 1, van Verordening (EU) nr. 575/2013 op individuele of geconsolideerde basis, naargelang het geval, door middel van template 91 in bijlage I bij deze verordening en in overeenstemming met de instructies in bijlage II, deel II, afdeling 2 bij deze verordening.

Artikel 4

Formats voor gegevensuitwisseling en informatie in verband met indieningen

1. De instellingen rapporteren de in de artikelen 2 en 3 van deze verordening bedoelde informatie in de door hun bevoegde autoriteit gespecificeerde formats voor gegevensuitwisseling en presentatie, met inachtneming van de in bijlage III vastgestelde definitie van gegevenspunten van het gegevenspuntenmodel en de validatieformules.
2. Bij het indienen van gegevens wordt niet-gevraagde of niet-toepasselijke informatie achterwege gelaten.
3. Numerieke waarden worden als volgt ingediend:
 - (a) gegevenspunten van het gegevenstype "Monetair" worden gerapporteerd met een nauwkeurigheid van minimaal drie cijfers na de komma;
 - (b) gegevenspunten van het gegevenstype "Percentage" worden uitgedrukt met een nauwkeurigheid van minimaal vier cijfers na de komma;
 - (c) gegevenspunten van het gegevenstype "Geheel getal" worden gerapporteerd zonder cijfers na de komma als gehele getallen.

4. De instellingen worden uitsluitend geïdentificeerd aan de hand van hun “identificatiecode voor juridische entiteiten” (Legal Entity Identifier — LEI). Juridische entiteiten en tegenpartijen die geen instellingen zijn, worden geïdentificeerd aan de hand van hun LEI, indien beschikbaar.

5. De door de instellingen gerapporteerde informatie houdt verband met het volgende:

- (a) referentiedatum voor de rapportage en referentieperiode;
- (b) rapportagevaluta;
- (c) standaard voor jaarrekeningen;
- (d) identificatiecode voor juridische entiteiten van de rapporterende instelling;
- (e) consolidatie.

Artikel 5

Inwerkingtreding en datum van toepassing

Deze verordening treedt in werking op de twintigste dag na die van de bekendmaking ervan in het *Publicatieblad van de Europese Unie*.

Zij is van toepassing met ingang van 5 октомври 2021.

Deze verordening is verbindend in al haar onderdelen en is rechtstreeks toepasselijk in elke lidstaat.

Gedaan te Brussel, 15 maart 2021

Voor de Commissie
De voorzitter
Ursula VON DER LEYEN

SPECIFIEKE RAPPORTAGEVEREISTEN VOOR MARKTRISICO

COREP-TEMPLATES			
Template-nummer	Template-code	Naam van de template/groep templates	Korte naam
		Drempels	
90	C 90.00	DREMPELS VOOR HANDELSPORTEFEUILLE EN MARKTRISICO	TBT
		Alternatieve standaardbenadering voor marktrisico	
91	C 91.00	EIGENVERMOGENSVEREISTEN	MKR ASA SUM

C 90.00 Drempelwaarden voor handelsportefeuille en marktrisico (TBT)

		Activiteiten binnen en buiten de balanstelling waaraan marktrisico verbonden is						Totaal activa
		Uitsplitsing naar portefeuille				in % van de totale activa	0080	
		Handelsportefeuille		Niet-handelsportefeuille				
		waarvan: Handelsportefeuille-activiteiten voor de toepassing van artikel 94 VKV		Posities onderhevig aan valuta-risico	Posities onderhevig aan grond-stoffen-risico			
		Totaal	in % van de totale activa					
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070		
0010	Maand 3							
0020	Maand 2							
0030	Maand 1							

C 91.00 Alternatieve standaardbenadering Samenvatting (MKR ASA SUM)

		Posities onderworpen aan de op gevoeligheden gebaseerde methode													
		Ongewogen deltagevoeligheden			Eigenvermogensvereiste in de verschillende scenario's										
					"Lage correlaties"-scenario				"Mediumcorrelaties"-scenario				"Hoge correlaties"-scenario		
		Positief	Negatief	Netto-gevoeligheden per risicoklasse	Delta-risico	Vega-risico	Curva-tuur-risico	Totaal	Delta-risico	Vega-risico	Curva-tuur-risico	Totaal	Delta-risico	Vega-risico	Curva-tuur-risico
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	
0010	Totaal (Alternatieve standaardbenadering)														
0020	Op gevoeligheden gebaseerde methode	Algemeen renterisico (GIRR)													
0030		Creditspreadrisico voor niet-securitisaties (CSR)													
0040		Creditspreadrisico voor securitisatie niet opgenomen in de alternatieve correlatiehandelsportefeuille (niet-ACHP CSR)													
0050		Creditspreadrisico voor securitisatie opgenomen in de alternatieve correlatiehandelsportefeuille (ACHP CSR)													
0060		Aandelenrisico (EQU)													
0070		Grondstoffenrisico (COM)													
0080		Wisselkoersrisico (FX)													
0090		Wanbetalingsrisico	Niet-securitisaties												
0100	Securitisatie niet opgenomen in de alternatieve correlatiehandelsportefeuille (niet-ACHP)														
0110	Securitisatie opgenomen in de alternatieve correlatiehandelsportefeuille (ACHP)														
0120	Restrisico	Exotische onderliggende waarden													
0130		Overige restrisico's													

		Posities onderhevig aan grondstoffenrisico		Posities onderhevig aan restrisico	Eigenvermogens- vereisten	Totaal van de risicoposten
		Bruto "jump to default" (JTD)-bedragen		Bruto notionele waarde		
		Lang	Kort			
		0160	0170	0180		
0010	Totaal (Alternatieve standaardbenadering)					
0020	Op gevoeligheden gebaseerde methode	Algemeen renterisico (GIRR)				
0030		Creditspreadrisico voor niet-securitisaties (CSR)				
0040		Creditspreadrisico voor securitisatie niet opgenomen in de alternatieve correlatiehandelsportefeuille (niet-ACHP CSR)				
0050		Creditspreadrisico voor securitisatie opgenomen in de alternatieve correlatiehandelsportefeuille (ACHP CSR)				
0060		Aandelenrisico (EQU)				
0070		Grondstoffenrisico (COM)				
0080		Wisselkoersrisico (FX)				
0090		Wanbetalings- risico	Niet-securitisaties			
0100	Securitisatie niet opgenomen in de alternatieve correlatiehandelsportefeuille (niet-ACHP)					
0110	Securitisatie opgenomen in de alternatieve correlatiehandelsportefeuille (ACHP)					
0120	Restrisico	Exotische onderliggende waarden				
0130		Overige restrisico's				

BIJLAGE II

**INSTRUCTIES VOOR HET INVULLEN VAN DE TEMPLATES IN BIJLAGE I BETREFFENDE SPECIFIEKE
RAPPORTAGEVEREISTEN VOOR MARKTRISICO****DEEL I: ALGEMENE INSTRUCTIES**

1. Structuur en conventies

1.1. Structuur

1. Voor de rapportage van informatie overeenkomstig deze uitvoeringsverordening moeten de instellingen twee afzonderlijke templates invullen:
 - a) een template voor de rapportage van de informatie over de in de artikelen 94 en 325 bis van Verordening (EU) nr. 575/2013 vastgestelde drempelwaarden, en
 - b) een template voor de rapportage van de samenvatting van de posities en theoretische eigenvermogensvereisten op basis van de alternatieve standaardbenadering.

1.2. Gebruik van nummering

2. De volgende conventies worden gebruikt om te verwijzen naar de kolommen, rijen en cellen van de templates in deze instructies en naar de validatievoorschriften die worden gebruikt om de gerapporteerde informatie te valideren:
 - a) in de instructies wordt de volgende algemene notatie gehanteerd: {Template;Rij;Kolom};
 - b) in het geval van verwijzingen of validatieregels binnen een template die uitsluitend betrekking hebben op of gebruikmaken van gegevenspunten van die template, is de template niet gespecificeerd: {Rij;Kolom};
 - c) in het geval van templates die uit slechts één kolom bestaan, wordt uitsluitend naar rijen verwezen: {Template;Rij};
 - d) een asterisk wordt gebruikt om aan te geven dat de verwijzing of valideringsregel van toepassing is op de rijen of kolommen die eerder zijn gespecificeerd.

1.3. Gebruik van tekens

3. Ieder bedrag dat tot een hoger eigen vermogen of tot hogere eigenvermogensvereisten leidt, wordt als positieve waarde gerapporteerd. Ieder bedrag dat tot een lager totaal eigen vermogen of tot lagere eigenvermogensvereisten leidt, wordt als negatieve waarde gerapporteerd. Indien er een minteken (-) voor het label van een post staat, wordt er voor die post geen positieve waarde verwacht.

1.4. Afkortingen

Voor de toepassing van deze bijlage wordt Verordening (EU) nr. 575/2013 "VKV" genoemd.

DEEL II: INSTRUCTIES MET BETREKKING TOT DE TEMPLATES

1. C 90.00 — drempelwaarden voor handelsportefeuille en marktrisico

1.1. Algemene opmerkingen

4. De in deze template verstrekte informatie weerspiegelt het resultaat van de in artikel 94 VKV bedoelde berekening (afwijking voor kleine handelsportefeuilleactiviteiten) en de omvang van de activiteiten van een instelling binnen en buiten de balanstelling waaraan marktrisico verbonden is, berekend overeenkomstig artikel 325 bis VKV. Die informatie bepaalt of de verplichting om informatie te rapporteren over de "alternatieve standaardbenadering" of de "alternatieve internemodellenbenadering" als bedoeld in artikel 430 VKV van toepassing is.

1.2. Instructies voor bepaalde posities

5. Het resultaat van de in artikel 94 VKV bedoelde berekening en de overeenkomstig artikel 325 bis VKV berekende informatie over de omvang van de activiteiten van een instelling binnen en buiten de balanstelling waaraan marktrisico verbonden is, worden voor het einde van elke maand afzonderlijk gerapporteerd in de rijen 0010 tot en met 0030 in het kwartaal waarnaar het verslag verwijst.

Rij	Verwijzingen naar wetgeving en instructies
0010	Maand 3 Gegevens aan het einde van de derde maand van het kwartaal waarop het verslag betrekking heeft
0020	Maand 2 Gegevens aan het einde van de tweede maand van het kwartaal waarop het verslag betrekking heeft
0030	Maand 1 Gegevens aan het einde van de eerste maand van het kwartaal waarop het verslag betrekking heeft
Kolom	Verwijzingen naar wetgeving en instructies
0010	Activiteiten binnen en buiten de balanstelling waaraan marktrisico verbonden is Artikel 325 bis, lid 2, VKV De instellingen rapporteren het absolute bedrag dat de weerspiegeling is van hun activiteiten binnen en buiten de balanstelling waaraan marktrisico verbonden is, berekend overeenkomstig artikel 325 bis, lid 2, VKV.
0020 — 0060	Uitsplitsing naar portefeuille Activiteiten binnen en buiten de balanstelling waaraan marktrisico verbonden is, worden uitgesplitst naar handelsportefeuille en niet-handelsportefeuille.
0020	Handelsportefeuille Artikel 325 bis, lid 2, onder a), c) en f), VKV
0030 — 0040	waarvan: handelsportefeuilleactiviteiten voor de toepassing van artikel 94 VKV Artikel 94, lid 3, VKV Overeenkomstig artikel 94, lid 3, onder b), VKV rapporteren de instellingen marktwaarden van de laatste dag van de maand; wanneer geen marktwaarde beschikbaar is, de reële waarde op dezelfde datum, of wanneer op die datum geen marktwaarde en geen reële waarde beschikbaar zijn, de meest recente marktwaarde of reële waarde.
0030	Totaal Artikel 94, lid 3, VKV Het absolute bedrag van lange en korte posities wordt opgeteld overeenkomstig artikel 94, lid 3, onder c), VKV.
0040	in % van de totale activa Artikel 94, lid 1, onder a), VKV De omvang van de handelsportefeuilleactiviteiten voor de toepassing van artikel 94 VKV, wordt uitgedrukt als een percentage van de totale activa.
0050 — 0060	Niet-handelsportefeuille Artikel 325 bis, lid 2, onder d), e) en f), VKV Posities in de niet-handelsportefeuille waaraan marktrisico verbonden is, worden uitgesplitst in posities die onderhevig zijn aan valutarisico en posities die onderhevig zijn aan grondstoffenrisico. De bedragen worden bepaald overeenkomstig artikel 325 bis, lid 2, onder d) en e), VKV.

0070	<p>in % van de totale activa</p> <p>Artikel 325 bis, lid 1, onder a), VKV</p> <p>De activiteiten binnen en buiten de balanstelling waaraan marktrisico verbonden is, worden uitgedrukt als een percentage van de totale activa.</p>
0080	<p>Totaal activa</p> <p>Artikel 94, lid 1, onder a), VKV</p> <p>Artikel 325 bis, lid 1, onder a), VKV</p>

2. C 91.00 — Marktrisico: Samenvatting alternatieve standaardbenadering (MKR ASA SUM)

2.1. Algemene opmerkingen

6. Deze template bevat beknopte informatie over de berekening van eigenvermogensvereisten voor marktrisico in het kader van de alternatieve standaardbenadering (ASA) van deel drie, titel IV, hoofdstuk 1 bis, VKV.
7. In het kader van de alternatieve standaardbenadering (ASA) berekenen de instellingen de eigenvermogensvereisten voor marktrisico voor een portefeuille van handelsportefeuilleposities of niet-handelsportefeuilleposities die onderhevig zijn aan valutarisico of grondstoffenrisico als de som van de volgende drie componenten:
 - a) de eigenvermogensvereiste volgens de op gevoeligheden gebaseerde methode van deel drie, titel IV, hoofdstuk 1 bis, afdeling 2, VKV;
 - b) de eigenvermogensvereiste voor het wanbetalingsrisico van deel drie, titel IV, hoofdstuk 1 bis, afdeling 5, VKV voor posities in de handelsportefeuille;
 - c) de eigenvermogensvereiste voor het restrisico van deel drie, titel IV, hoofdstuk 1 bis, afdeling 4, VKV voor posities in de handelsportefeuille.

2.2. Instructies voor bepaalde posities

Kolom	Verwijzingen naar wetgeving en instructies
0010 — 0150	<p>Posities onderworpen aan de op gevoeligheden gebaseerde methode</p> <p>De eigenvermogensvereisten berekend volgens de op gevoeligheden gebaseerde methode voor delta-, vega- en curvatuurrisico voor instrumenten met en zonder optionaliteit, naargelang van het geval, worden in de template afzonderlijk en als een som gerapporteerd.</p> <p>De procedure voor de berekening van de risicoklassespecifieke eigenvermogensvereisten wordt uitgevoerd voor drie verschillende scenario's per risicoklasse, die in afzonderlijke afdelingen van de template worden weergegeven:</p> <ul style="list-style-type: none"> — het "lage correlaties"-scenario in de kolommen 0040 tot en met 0070; — het "mediumcorrelaties"-scenario in de kolommen 0080 tot en met 0110; — het "hoge correlaties"-scenario in de kolommen 0120 tot en met 0150.
0010 — 0030	<p>Ongewogen deltagevoeligheden</p>
0010	<p>Ongewogen delta-gevoeligheden — Positief</p> <p>Artikel 325 septies, lid 3, en artikel 325 novodecies VKV.</p> <p>De instellingen berekenen de gevoeligheid van hun portefeuille voor elke risicofactor binnen de risicoklasse overeenkomstig artikel 325 septies, lid 3, VKV. Zij rapporteren de som van alle positieve gevoeligheden voor deltarisicofactoren binnen de risicoklasse.</p>

0020	<p>Ongewogen delta-gevoeligheden — Negatief</p> <p>Artikel 325 septies, lid 3, en artikel 325 novodecies VKV.</p> <p>De instellingen berekenen de gevoeligheid van hun portefeuille voor elke risicofactor binnen de risicoklasse overeenkomstig artikel 325 septies, lid 3, VKV. Zij rapporteren de som van alle negatieve gevoeligheden voor deltarisicofactoren binnen de risicoklasse.</p>
0030	<p>Ongewogen delta-gevoeligheden — Netto-gevoeligheden per risicoklasse</p> <p>De instellingen rapporteren het nettobedrag van alle positieve en negatieve gevoeligheden voor de verschillende deltarisicofactoren binnen een risicoklasse.</p>
0040, 0080, 0120	<p>Deltarisico</p> <p>Artikel 325 sexies, lid 1, onder a), en artikel 325 septies, VKV.</p> <p>De instellingen rapporteren het risicoklassespecifieke eigenvermogensvereiste voor het in artikel 325 septies, lid 8, VKV bedoelde deltarisico overeenkomstig het toepasselijke scenario.</p>
0050, 0090, 0130	<p>Vegarisico</p> <p>Artikel 325 sexies, lid 1, onder b), en artikel 325 septies, VKV.</p> <p>De instellingen rapporteren het risicoklassespecifieke eigenvermogensvereiste voor het in artikel 325 septies, lid 8, VKV bedoelde vegarisico overeenkomstig het toepasselijke scenario.</p>
0060, 0100, 0140	<p>Curvatuurrisico</p> <p>Artikel 325 sexies, lid 1, onder c), en artikel 325 octies, VKV.</p>
0070, 0110, 0150	<p>Totaal</p> <p>Artikel 325 nonies, lid 3, VKV.</p> <p>De instellingen rapporteren de som van de risicoklassespecifieke eigenvermogensvereisten voor het delta-, vega- en curvatuurrisico voor elk scenario.</p>
0160 — 0170	<p>Posities onderhevig aan grondstoffenrisico — Bruto “jump to default” (JTD)-bedragen</p> <p>De instellingen rapporteren de overeenkomstig artikel 325 quaterdecies VKV berekende bruto jump-to-default-bedragen voor hun blootstellingen aan niet-securitisatie-instrumenten voor securitisaties die niet zijn opgenomen in de ACHP zoals bepaald in overeenstemming met artikel 325 septdecies van die VKV en voor securitisatieblootstellingen en niet-securitisatieblootstellingen die zijn opgenomen in de ACHP zoals bepaald in overeenstemming met artikel 325 tricies VKV, waarbij een uitsplitsing wordt gemaakt naar lange en korte blootstellingen.</p>
0160	Lang
0170	Kort
0180	<p>Posities onderhevig aan restrisico — Bruto notionele waarde</p> <p>Artikel 325 duovicies VKV.</p> <p>De instellingen rapporteren de in artikel 325 duovicies, lid 3, VKV bedoelde notionele brutobedragen van de in artikel 325 duovicies, lid 2, VKV bedoelde instrumenten waarop het in artikel 325 duovicies, leden 1 en 4 bedoelde eigenvermogensvereiste voor restrisico van toepassing is.</p>
0190	<p>Eigenvermogensvereisten</p> <p>Artikel 325 nonies, lid 4, de artikelen 325 quaterdecies tot en met 325 untricies en artikel 325 duovicies VKV.</p> <p>De overeenkomstig deel drie, titel IV, hoofdstuk 1 bis, VKV bepaalde kapitaalopslag voor posities die binnen het toepassingsgebied van de alternatieve standaardbenadering.</p>
0200	<p>Totaal van de risicoposten</p> <p>Artikel 92, lid 3, onder b), VKV en artikel 92, lid 4, VKV</p>

Rij	Verwijzingen naar wetgeving en instructies
0010	Totaal (alternatieve standaardbenadering)
0020 — 0080	Op gevoeligheden gebaseerde methode Deel drie, titel IV, hoofdstuk 1 bis, afdeling 2, VKV;
0020	Algemene-renterisico (GIRR) Artikel 325 quinquies, lid 1, punt i), VKV
0030	Creditspreadrisico voor niet-securitisaties (CSR) Artikel 325 quinquies, lid 1, punt ii), VKV
0040	Creditspreadrisico voor securitisatie niet opgenomen in de alternatieve correlatiehandelsportefeuille (niet-ACHP CSR) Artikel 325 quinquies, lid 1, punt iii), VKV
0050	ACHP CSR — Creditspreadrisico voor securitisatie opgenomen in de alternatieve correlatiehandelsportefeuille (ACHP CSR) Artikel 325 quinquies, lid 1, punt iv), VKV
0060	Aandelenrisico (EQU) Artikel 325 quinquies, lid 1, punt v), VKV
0070	Grondstoffenrisico (COM) Artikel 325 quinquies, lid 1, punt vi), VKV
0080	Wisselkoersrisico (FX) Artikel 325 quinquies, lid 1, punt vii), VKV
0090 — 0110	Wanbetalingsrisico Deel drie, titel IV, hoofdstuk 1 bis, afdeling 5, VKV;
0090	Niet-securitisaties Deel drie, titel IV, hoofdstuk 1 bis, afdeling 5, onderafdeling 1, VKV;
0100	Securitisatie niet opgenomen in de alternatieve correlatiehandelsportefeuille (niet-ACHP) Deel drie, titel IV, hoofdstuk 1 bis, afdeling 5, onderafdeling 2, VKV;
0110	Securitisatie opgenomen in de alternatieve correlatiehandelsportefeuille (ACHP) Deel drie, titel IV, hoofdstuk 1 bis, afdeling 5, onderafdeling 3, VKV;
0120 — 0130	Restrisico Deel drie, titel IV, hoofdstuk 1 bis, afdeling 4, VKV;
0120	Exotische onderliggende waarden Artikel 325 duovicies, lid 2, onder a), VKV.
0130	Overige restrisico's Artikel 325 duovicies, lid 2, onder b), VKV.