

ΟΔΗΓΙΕΣ ΣΥΜΠΛΗΡΩΣΗΣ ΤΩΝ ΥΠΟΔΕΙΓΜΑΤΩΝ Δ01 - Δ20:

ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟ ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΩΝ ΑΠΑΙΤΗΣΕΩΝ ΕΝΑΝΤΙ ΤΟΥ ΚΙΝΔΥΝΟΥ ΑΓΟΡΑΣ – ΑΠΟΦΑΣΗ Ε.Κ. 4/459/27.12.2007

I. ΓΕΝΙΚΕΣ ΟΔΗΓΙΕΣ

- Μόνο τα λευκά πεδία κάθε πίνακα συμπληρώνονται από την ΕΠΕΥ που υποβάλλει τα στοιχεία. Όλες οι καταχωρήσεις είτε σε θετικές θέσεις (long) είτε σε αρνητικές (short) γίνονται με θετικό πρόσημο.
- Τα σκιασμένα πεδία (κάθε χρώματος) κάθε πίνακα είτε περιέχουν αριθμούς ή μαθηματικούς τύπους είτε όχι, δεν συμπληρώνονται από την ΕΠΕΥ που υποβάλλει τα στοιχεία
- Οι στήλες (1) & (2) (θετικές και αρνητικές θέσεις) στα Υποδείγματα Δ01 έως Δ09 και Δ15 έως Δ17 θα πρέπει να περιλαμβάνουν τις καθαρές θέσεις **μετά τον συμψηφισμό**. . Το ίδιο ισχύει για τα Υποδείγματα Δ05 και Δ06 για τις στήλες (3) & (4).
- Στην αρίθμηση των γραμμών των πινάκων, ο πρώτος αριθμός αφορά τον αριθμό του σχετικού πίνακα ενώ ο δεύτερος αριθμός τον αριθμό της κάθε γραμμής.

II. ΔΙΕΥΚΡΙΝΗΣΕΙΣ ΣΤΑ ΕΠΙ ΜΕΡΟΥΣ ΥΠΟΔΕΙΓΜΑΤΑ:

Δ01 «ΕΙΔΙΚΟΣ ΚΙΝΔΥΝΟΣ ΘΕΣΗΣ ΣΕ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΟΥΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥΣ ΤΙΤΛΟΥΣ ΚΑΙ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΜΕΣΑ ΕΠΙ ΧΡΕΩΣΤΙΚΩΝ ΤΙΤΛΩΝ, ΕΠΙΤΟΚΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΟΣ»

Δ02 «ΕΙΔΙΚΟΣ ΚΙΝΔΥΝΟΣ ΘΕΣΗΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΜΕΣΑ ΕΠΙ ΧΡΕΩΣΤΙΚΩΝ ΤΙΤΛΩΝ, ΕΠΙΤΟΚΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΟΣ»

(για πληροφοριακούς σκοπούς μόνο)

Γραμμή «Γενικό Σύνολο»: Υπολογίζονται τα σύνολα που αντιστοιχούν σε κάθε στήλη.

Γραμμές 1-6: Αφορά κεφαλαιακές απαιτήσεις υπολογιζόμενες σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στην παράγραφο 2 του Τμήματος Γ του Παραρτήματος Ι της 4/459/27.12.2007.

Ειδικά για την γραμμή 5 θα πρέπει πρώτα να προσαρμόζεται η στάθμιση που προβλέπεται για τις καλυμμένες ομολογίες, σύμφωνα με την 3/459/27.12.2007, Άρθρο 5, παράγ. 13, και στη συνέχεια θα υπολογίζεται η αντίστοιχη κεφαλαιακή απαίτηση η οποία θα καταχωρείται απευθείας στη στήλη 10.

Στήλη 1-2: Όπως προβλέπεται στο Τμήμα Β και στο Τμήμα Γ του Παραρτήματος Ι. Τα παράγωγα καταχωρούνται σύμφωνα με οριζόμενα στο Τμήμα Ε του εν λόγω παραρτήματος

Στήλη 3: Όπως προβλέπεται στο Τμήμα Ζ του Παραρτήματος Ι. Καταχωρείται το σταθμισμένο ποσό της αναδοχής.

Στήλη 4-5: Υπολογίζονται οι καθαρές θέσεις.

Στήλη 6-7: Όπως προβλέπεται στο Τμήμα ΣΤ3 του Παραρτήματος Ι.

Στήλη 8: Υπολογίζονται οι υποκείμενες σε κεφαλαιακές απαιτήσεις καθαρές θέσεις.

Στήλη 9: Τα ποσοστά υπολογισμού των κεφαλαιακών απαιτήσεων όπως προβλέπονται στις παρ. 2-6 του Τμήματος Γ του Παραρτήματος Ι.

Στήλη 10: Υπολογίζονται οι κεφαλαιακές απαιτήσεις ανά κατηγορία ειδικού κινδύνου.

Σημειώσεις:

- Το Υπόδειγμα Δ02 συμπληρώνεται μόνο για πληροφοριακούς σκοπούς.
- Η ΕΠΕΥ που υποβάλλει τα στοιχεία συμπληρώνει μόνο τους επιμέρους πίνακες που αντιστοιχούν σε κάθε νόμισμα (EUR, USD, JPY, GBP, CHF, Λοιπά). Δεν συμπληρώνεται ο πίνακας «ΣΥΝΟΛΟ»

Δ03 «ΓΕΝΙΚΟΣ ΚΙΝΔΥΝΟΣ ΘΕΣΗΣ ΣΕ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΟΥΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥΣ ΤΙΤΛΟΥΣ ΣΕ ΣΥΝΑΡΤΗΣΗ ΜΕ ΤΗ ΛΗΚΤΟΤΗΤΑ ΚΑΙ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΕΠΙ ΧΡΕΩΣΤΙΚΩΝ ΤΙΤΛΩΝ, ΕΠΙΤΟΚΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΟΣ ΣΕ ΣΥΝΑΡΤΗΣΗ ΜΕ ΤΗ ΛΗΚΤΟΤΗΤΑ»

Δ04 «ΓΕΝΙΚΟΣ ΚΙΝΔΥΝΟΣ ΘΕΣΗΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΕΠΙ ΧΡΕΩΣΤΙΚΩΝ ΤΙΤΛΩΝ, ΕΠΙΤΟΚΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΟΣ ΣΕ ΣΥΝΑΡΤΗΣΗ ΜΕ ΤΗ ΛΗΚΤΟΤΗΤΑ» (για πληροφοριακούς σκοπούς μόνο)

Γραμμή «Γενικό Σύνολο»: Υπολογίζονται τα σύνολα που αντιστοιχούν σε κάθε στήλη.

Γραμμές 4-11 & Στήλη 6: Υπολογίζονται οι υποκείμενες, σε κεφαλαιακές απαιτήσεις, καθαρές θέσεις σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στις παραγράφους 7-14 του Τμήματος Γ του Παραρτήματος Ι.

Στήλη 1-2: Όπως προβλέπεται στο Τμήμα Β και στο Τμήμα Γ του Παραρτήματος Ι. Τα παράγωγα καταχωρούνται σύμφωνα με οριζόμενα στο Τμήμα Ε του εν λόγω παραρτήματος

Στήλη 3: Όπως προβλέπεται στο Τμήμα Ζ του Παραρτήματος Ι. Καταχωρείται το σταθμισμένο ποσό της αναδοχής.

Στήλη 4-5: Υπολογίζονται οι καθαρές θέσεις.

Γραμμές 1.1 – 3.8 & Στήλη 7: Οι συντελεστές στάθμισης όπως προβλέπονται στον Πίνακα 2του Τμήματος Γ του Παραρτήματος Ι.

Γραμμές 4 – 11 & Στήλη 7: Τα ποσοστά υπολογισμού κεφαλαιακών απαιτήσεων όπως προβλέπονται στην παράγραφο 15 του Τμήματος Γ του Παραρτήματος Ι.

Στήλη 8: Υπολογίζονται οι κεφαλαιακές απαιτήσεις ανά κατηγορία γενικού κινδύνου.

Σημειώσεις:

- Το Υπόδειγμα Δ04 συμπληρώνεται μόνο για πληροφοριακούς σκοπούς.
- Η ΕΠΕΥ που υποβάλλει τα στοιχεία συμπληρώνει μόνο τους επιμέρους πίνακες που αντιστοιχούν σε κάθε νόμισμα (EUR, USD, JPY, GBP, CHF, Λοιπά). Δεν συμπληρώνεται ο πίνακας «ΣΥΝΟΛΟ»
- Στην περίπτωση όπου η ΕΠΕΥ επιθυμεί να χρησιμοποιήσει τον εναλλακτικό τρόπο υπολογισμού που προβλέπει η παράγραφος 12 του τμήματος Γ, του Παραρτήματος Ι της 4/459/27.12.2007 όσον αφορά τη σειρά των αντιστοιχισμένων θέσεων μεταξύ των ζωνών 1,2,3, θα το γνωστοποιεί στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς ώστε να της αποσταλεί σχετικός πίνακας υπολογισμού.

Δ05 «ΓΕΝΙΚΟΣ ΚΙΝΔΥΝΟΣ ΘΕΣΗΣ ΣΕ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΙΜΟΥΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥΣ ΤΙΤΛΟΥΣ ΣΕ ΣΥΝΑΡΤΗΣΗ ΜΕ ΤΟ ΜΕΣΟ ΣΤΑΘΜΙΚΟ ΔΕΙΚΤΗ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ ΚΑΙ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΜΕΣΑ ΕΠΙ ΧΡΕΩΣΤΙΚΩΝ ΤΙΤΛΩΝ, ΕΠΙΤΟΚΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΟΣ ΣΕ ΣΥΝΑΡΤΗΣΗ ΜΕ ΤΟ ΜΕΣΟ ΣΤΑΘΜΙΚΟ ΔΕΙΚΤΗ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ»

Δ06 «ΓΕΝΙΚΟΣ ΚΙΝΔΥΝΟΣ ΘΕΣΗΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΜΕΣΑ ΕΠΙ ΧΡΕΩΣΤΙΚΩΝ ΤΙΤΛΩΝ, ΕΠΙΤΟΚΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΟΣ ΣΕ ΣΥΝΑΡΤΗΣΗ ΜΕ ΤΟ ΜΕΣΟ ΣΤΑΘΜΙΚΟ ΔΕΙΚΤΗ ΔΙΑΡΚΕΙΑΣ» (για πληροφοριακούς σκοπούς μόνο)

Γραμμή «Γενικό Σύνολο»: Υπολογίζονται τα σύνολα που αντιστοιχούν σε κάθε στήλη.

Γραμμές 1-8: Σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στις παραγράφους 16-22 του Τμήματος Γ του Παραρτήματος Ι.

Στήλη 1: Αναγράφεται ο Μέσος Σταθμικός Δείκτης Διάρκειας για το σύνολο των θετικών θέσεων του χαρτοφυλακίου που ανήκει στη συγκεκριμένη ζώνη υπολογιζόμενος σύμφωνα με την παρ. 18 του Τμήματος Γ του Παραρτήματος Ι.

Στήλη 2: Αναγράφεται ο Μέσος Σταθμικός Δείκτης Διάρκειας για το σύνολο των αρνητικών θέσεων του χαρτοφυλακίου που ανήκει στη συγκεκριμένη ζώνη υπολογιζόμενος σύμφωνα με την παρ. 18 του Τμήματος Γ του Παραρτήματος Ι.

Στήλη 3-4: Όπως προβλέπεται στο Τμήμα Γ του Παραρτήματος Ι. Τα παράγωγα καταχωρούνται σύμφωνα με οριζόμενα στο Τμήμα Ε του εν λόγω παραρτήματος

Στήλη 5: Όπως προβλέπεται στο Τμήμα Ζ του Παραρτήματος Ι. Καταχωρείται το σταθμισμένο ποσό της αναδοχής.

Στήλη 6-7: Υπολογίζονται οι καθαρές θέσεις.

Στήλη 8: Υπολογίζονται οι υποκείμενες σε κεφαλαιακές απαιτήσεις καθαρές θέσεις.

Στήλη 9: Αναγράφονται τα ποσοστά υπολογισμού κεφαλαιακών απαιτήσεων της παραγράφου 19 και 22 του Τμήματος Γ του Παραρτήματος Ι.

Στήλη 10: Υπολογίζονται οι κεφαλαιακές απαιτήσεις ανά κατηγορία γενικού κινδύνου.

Σημειώσεις:

- Το Υπόδειγμα Δ06 συμπληρώνεται μόνο για πληροφοριακούς σκοπούς.
- Η ΕΠΕΥ που υποβάλλει τα στοιχεία συμπληρώνει μόνο τους επιμέρους πίνακες που αντιστοιχούν σε κάθε νόμισμα (EUR, USD, JPY, GBP, CHF, Λοιπά). Δεν συμπληρώνεται ο πίνακας «ΣΥΝΟΛΟ»

Δ07 «ΓΕΝΙΚΟΣ & ΕΙΔΙΚΟΣ ΚΙΝΔΥΝΟΣ ΘΕΣΗΣ ΣΕ ΜΕΤΟΧΕΣ ΚΑΙ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΜΕΣΑ ΕΠΙ ΜΕΤΟΧΩΝ, ΔΕΙΚΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ»

Δ08 «ΓΕΝΙΚΟΣ & ΕΙΔΙΚΟΣ ΚΙΝΔΥΝΟΣ ΘΕΣΗΣ ΣΕ ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΧΡΗΜΑΤΟΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΜΕΣΑ ΕΠΙ ΜΕΤΟΧΩΝ, ΔΕΙΚΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ» (για πληροφοριακούς σκοπούς μόνο)

Γραμμή 1: Υπολογίζονται τα σύνολα που αντιστοιχούν σε κάθε στήλη (σύνολο 1.1 & 1.2) σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο Τμήμα Δ του Παραρτήματος Ι.

Γραμμή 2: Υπολογίζονται τα σύνολα που αντιστοιχούν σε κάθε στήλη (σύνολο 2.1-2.3) σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο Τμήμα Δ του Παραρτήματος Ι.

Στήλη 1-2: Όπως προβλέπεται στο Τμήμα Δ του Παραρτήματος Ι. Τα παράγωγα καταχωρούνται σύμφωνα με οριζόμενα στο Τμήμα Ε του εν λόγω παραρτήματος

Στήλη 3: Όπως προβλέπεται στο Τμήμα Ζ του Παραρτήματος Ι. Καταχωρείται το σταθμισμένο ποσό της αναδοχής.

Στήλη 4-5: Υπολογίζονται οι καθαρές θέσεις.

Στήλη 6: Υπολογίζονται οι υποκείμενες σε κεφαλαιακές απαιτήσεις καθαρές θέσεις.

Στήλη 7: Αναγράφονται τα ποσοστά υπολογισμού κεφαλαιακών απαιτήσεων όπως προβλέπονται στο Τμήμα Δ του Παραρτήματος Ι.

Στήλη 8: Υπολογίζονται οι κεφαλαιακές απαιτήσεις ανά κατηγορία κινδύνου.

Σημειώσεις:

- Το Υπόδειγμα Δ08 συμπληρώνεται μόνο για πληροφοριακούς σκοπούς.
- Η ΕΠΕΥ που υποβάλλει τα στοιχεία συμπληρώνει μόνο τους επιμέρους πίνακες που αντιστοιχούν σε κάθε νόμισμα (EUR, USD, JPY, GBP, CHF, Λοιπά). Δεν συμπληρώνεται ο πίνακας «ΣΥΝΟΛΟ»

Δ09 «ΚΙΝΔΥΝΟΣ ΘΕΣΗΣ ΣΕ ΟΣΕ, HEDGE FUNDS & ΔΟΜΗΜΕΝΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ, GAMMA & VEGA ΓΙΑ ΤΑ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΠΡΟΑΙΡΕΣΗΣ ΚΑΙ ΠΕΡΙΘΩΡΙΑ ΕΓΓΥΗΣΗΣ ΓΙΑ ΤΑ ΠΑΡΑΓΩΓΑ»

Γραμμή 1: Αφορά κεφαλαιακές απαιτήσεις υπολογιζόμενες σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο Τμήμα Η του Παραρτήματος Ι.

Γραμμή 2: Αφορά κεφαλαιακές απαιτήσεις υπολογιζόμενες σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο Τμήμα Ε του Παραρτήματος Ι και στο Τμήμα Γ του Παραρτήματος ΙV.

Γραμμή 3: Αφορά κεφαλαιακές απαιτήσεις υπολογιζόμενες σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο Τμήμα Ε του Παραρτήματος Ι και στο Τμήμα Γ του Παραρτήματος ΙV.

Γραμμή 4: Αφορά κεφαλαιακές απαιτήσεις υπολογιζόμενες σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο Τμήμα Ε του Παραρτήματος Ι και στο Τμήμα Γ του Παραρτήματος ΙV

Γραμμές 5, 6 & 7: Αφορά κεφαλαιακές απαιτήσεις υπολογιζόμενες σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο Τμήμα Β, Παράρτημα Ι.

Σημειώσεις:

- Συμπληρώνονται οι επιμέρους πίνακες για κάθε νόμισμα, δηλαδή EURO, USD, JPY, GBP, CHF, ΛΟΙΠΑ.

Δ10 «ΚΙΝΔΥΝΟΣ ΔΙΑΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ / ΠΑΡΑΔΟΣΗΣ, ΑΤΕΛΕΙΣ ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ»

Αφορά τον τρόπο υπολογισμού κεφαλαιακών απαιτήσεων σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο Τμήμα Β του Παραρτήματος ΙΙ.

Γραμμή 1: Αναγράφονται τα ονομαστικά ποσά των ανοιγμάτων, τα οποία αφορούν ατελείς συναλλαγές, σύμφωνα με τον ορισμό που δίνεται στο Τμήμα Β, Παράρτημα ΙΙ.

Γραμμή 2: Αναγράφονται οι κεφαλαιακές απαιτήσεις, που υπολογίζονται σύμφωνα με το Τμήμα Β, του Παραρτήματος ΙΙ. Στη στήλη 3, η ΕΠΕΥ δύναται κατά την εφαρμογή της στάθμισης κινδύνου να εφαρμόσει τα οριζόμενα στις παραγράφους 4 και 5 του Τμήματος Β του Παραρτήματος ΙΙ.

Δ11 «ΚΙΝΔΥΝΟΣ ΔΙΑΚΑΝΟΝΙΣΜΟΥ / ΠΑΡΑΔΟΣΗΣ, ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ ΤΙΤΛΟΙ, ΜΕΤΟΧΕΣ, ΞΕΝΑ ΝΟΜΙΣΜΑΤΑ & ΒΑΣΙΚΑ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ»

Αφορά τον τρόπο υπολογισμού κεφαλαιακών απαιτήσεων σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο Τμήμα Α του Παραρτήματος ΙΙ. Εάν η διαφορά τρέχουσας αγοραίας αξίας των τίτλων και του συμφωνηθέντος τιμήματος δεν είναι σε βάρος της ΕΠΕΥ, αλλά υπέρ αυτής για μια συγκεκριμένη συναλλαγή, τότε η κεφαλαιακή απαίτηση για την συναλλαγή αυτή είναι μηδέν και η εν λόγω συναλλαγή δεν περιλαμβάνεται στον Πίνακα.

Δ12 «ΚΙΝΔΥΝΟΣ ΤΙΜΩΝ ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΟΣ»

Δ12Α «ΚΙΝΔΥΝΟΣ ΤΙΜΩΝ ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΟΣ» (ΕΙΔΙΚΕΣ ΜΕΘΟΔΟΙ ΓΙΑ ΤΟΝ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟ ΤΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΩΝ ΑΠΑΙΤΗΣΕΩΝ)

Δ13 «ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΗ ΘΕΣΗ ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ

Δ14 «ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΙΚΗ ΘΕΣΗ)»

Αφορά τον τρόπο υπολογισμού κεφαλαιακών απαιτήσεων σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο Παράρτημα ΙΙΙ.

Κάθε ΕΠΕΥ πρέπει να συμπληρώσει το Υπόδειγμα Δ14 και κατόπιν το Υπόδειγμα Δ12 (ή το υπόδειγμα Δ12Α εφόσον χρησιμοποιεί ειδικές μεθόδους για τον υπολογισμό των κεφαλαιακών απαιτήσεων). Μεταξύ του Υποδείγματος Δ12 και του Υποδείγματος Δ14 υπάρχει αντιστοιχία.

Γενικά για τον υπολογισμό της κεφαλαιακής απαίτησης, αυτός γίνεται σύμφωνα με τα οριζόμενα στο Τμήμα Β, του Παραρτήματος ΙΙΙ, ενώ επιπλέον θα λαμβάνονται υπόψη και οι περιπτώσεις σύμφωνα με τα οριζόμενα στο Τμήμα Γ, του ίδιου Παραρτήματος.

Σημείωση:

Ο Συγκεντρωτικός Πίνακας, Υποδείγματα Δ13, δεν συμπληρώνεται.

Αναφορικά για τον τρόπο συμπλήρωσης του Υποδείγματος Δ12 και Δ12Α επισημαίνονται τα εξής:

Στήλες

Στήλη 1 και γραμμή ΣΥΝΟΛΟ υπολογίζεται η συνολική **καθαρή** θετική θέση, σύμφωνα με το Τμήμα Α και Β, του Παραρτήματος ΙΙΙ. Το ΣΥΝΟΛΟ θα πρέπει να συμφωνεί με το άθροισμα των καθαρών θετικών θέσεων ανά νόμισμα (εξαιρουμένου του ευρώ) που θα έχουν υπολογιστεί στην γραμμή 9 και σε όλες τις στήλες νομισμάτων (εκτός της στήλης ευρώ), του Υποδείγματος Δ13.

Στήλη 2 και γραμμή ΣΥΝΟΛΟ υπολογίζεται η συνολική **καθαρή** αρνητική θέση, σύμφωνα με το Τμήμα Α και Β, του Παραρτήματος ΙΙΙ. Το ΣΥΝΟΛΟ θα πρέπει να συμφωνεί με το άθροισμα των καθαρών αρνητικών θέσεων ανά νόμισμα (εξαιρουμένου του ευρώ) που θα έχουν υπολογιστεί στην γραμμή 9 και σε όλες τις στήλες νομισμάτων (εκτός της στήλης ευρώ), του Υποδείγματος Δ13.

Στήλες 3 και 4: Θα υπολογίζονται οι θέσεις οι οποίες καθορίζονται σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παράγραφο 2 του Τμήματος Α, του παραρτήματος ΙΙΙ.

Στήλες 5 και 6: Θα υπολογίζονται οι καθαρές θέσεις.

Στήλες 7 και 8: Ανάλογα με ποια θέση είναι η μεγαλύτερη (μεταξύ Long και short) θα αναγράφεται η υποκείμενη σε κεφαλαιακές απαιτήσεις θέση στο αντίστοιχο κελί.

Στήλη 9 αναγράφονται οι αντιστοιχισμένες θέσεις όπως καθορίζονται στις παρ. 6,7, και 8 του Τμήματος Γ, του Παραρτήματος ΙΙΙ.

Στήλες 10, 11, και 12: Αναγράφονται οι συντελεστές στάθμισης σύμφωνα με τα οριζόμενα του Παραρτήματος ΙΙΙ, Τμήματα Β και Γ.

Στήλη 13: Υπολογίζεται η κεφαλαιακή απαίτηση.

Σημειώνεται ότι το ποσό της κεφαλαιακής απαίτησης για νομικά δεσμευτικές διακρατικές σύμφωνες (**γραμμή 12.2**) θα καταχωρείται απευθείας από την ΕΠΕΥ.

Γραμμές

Γραμμή 1: Συμπληρώνεται σύμφωνα με τα οριζόμενα στο Τμήμα Γ, παράγραφος 8, του Παραρτήματος ΙΙΙ.

Γραμμή 2: Συμπληρώνεται σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παράγραφο 7, του Τμήματος Γ, του Παραρτήματος ΙΙΙ.

Γραμμή 3: Συμπληρώνεται σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παράγραφο 6, του Τμήματος Γ, του Παραρτήματος ΙΙΙ.

Γραμμή 4: Συμπληρώνεται σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παράγραφο 6,εδάφιο γ, του Τμήματος Γ, του Παραρτήματος ΙΙΙ.

Γραμμή 5: Συμπληρώνεται σύμφωνα με τα οριζόμενα στο Τμήμα Α, του Παραρτήματος ΙΙΙ.

Δ15Α «ΚΙΝΔΥΝΟΣ ΘΕΣΗΣ ΣΕ ΒΑΣΙΚΑ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ & ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΜΕΣΑ ΕΠΙ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ ΠΡΟΣΕΓΓΙΣΗ ΜΕ ΒΑΣΗ ΤΟ ΠΙΝΑΚΑ ΛΗΚΤΟΤΗΤΑΣ»

Στο Υπόδειγμα Δ15Α θα υπολογίζονται οι καθαρές θέσεις ανά εμπόρευμα καθώς και οι αντίστοιχες κεφαλαιακές απαιτήσεις ανά εμπόρευμα και στην συνέχεια τα συγκεντρωτικά ποσά αυτών θα καταχωρούνται στις αντίστοιχες στήλες.

Στήλη (1) – (2): Συμπληρώνονται σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο Τμήμα Β και στις παραγράφους 22-25 του Τμήματος Δ του Παραρτήματος IV.

Στήλες 3, 4, 5: Υπολογίζονται οι κεφαλαιακές απαιτήσεις.

Σημείωση:

Το Υπόδειγμα Δ15, που είναι συγκεντρωτικός Πίνακας, δεν συμπληρώνεται.

Δ16Α «ΚΙΝΔΥΝΟΣ ΘΕΣΗΣ ΣΕ ΒΑΣΙΚΑ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ & ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΜΕΣΑ ΕΠΙ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ – ΔΙΕΥΡΥΜΕΝΗ ΠΡΟΣΕΓΓΙΣΗ ΜΕ ΒΑΣΗ ΤΟ ΠΙΝΑΚΑ ΛΗΚΤΟΤΗΤΑΣ»

Στο Υπόδειγμα Δ16Α στους Πίνακες με τις ομαδοποιημένες κατηγορίες εμπορευμάτων θα υπολογίζονται οι καθαρές θέσεις ανά εμπόρευμα καθώς και οι αντίστοιχες κεφαλαιακές απαιτήσεις ανά εμπόρευμα και στην συνέχεια τα συγκεντρωτικά ποσά αυτών θα καταχωρούνται στις αντίστοιχες στήλες.

Στήλη (1) – (2): Συμπληρώνονται σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο Τμήμα Β και στη παράγραφο 29 του Τμήματος Δ του Παραρτήματος IV.

Στήλες 3, 4, 5: Υπολογίζονται οι κεφαλαιακές απαιτήσεις.

Σημείωση:

Το Υπόδειγμα Δ16, που είναι συγκεντρωτικός Πίνακας, δεν συμπληρώνεται.

Δ17 «ΚΙΝΔΥΝΟΣ ΘΕΣΗΣ ΣΕ ΒΑΣΙΚΑ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ & ΠΑΡΑΓΩΓΑ ΜΕΣΑ ΕΠΙ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΩΝ – ΑΠΛΟΥΣΤΕΥΜΕΝΗ ΠΡΟΣΕΓΓΙΣΗ»

Στήλη 1: Εισάγεται το άθροισμα των καθαρών θετικών θέσεων για κάθε διάστημα ληκτότητας.

Στήλη 2: Εισάγεται το άθροισμα των καθαρών αρνητικών θέσεων για κάθε διάστημα ληκτότητας.

Σύμφωνα με το Τμήμα Β του Παραρτήματος IV.

Στήλες 3-7: Υπολογίζονται οι κεφαλαιακές απαιτήσεις.

Δ18 «ΚΙΝΔΥΝΟΣ ΑΠΟ ΥΠΕΡΒΑΣΕΙΣ ΟΡΙΩΝ ΧΡΗΜΑΤΟΛΟΓΙΚΩΝ ΑΝΟΙΓΜΑΤΩΝ»

Στήλη (1): Σε περίπτωση που σε μία κατηγορία υπέρβασης (% επί I.K) εμπίπτουν πέραν του ενός αντισυμβαλλόμενοι, όλοι οι αντισυμβαλλόμενοι θα καταχωρούνται ξεχωριστά στην ίδια κατηγορία.

Ο Πίνακας συμπληρώνεται σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο Παράρτημα VI.

Δ20 «ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΟΣ ΠΙΝΑΚΑΣ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΑΚΩΝ ΑΠΑΙΤΗΣΕΩΝ ΓΙΑ ΤΟΝ ΚΙΝΔΥΝΟ ΑΓΟΡΑΣ»

Το παρόν Υπόδειγμα δεν θα συμπληρώνεται από τις ΕΠΕΥ.

Επισημαίνεται πως το ποσό που αφορά τον κίνδυνο αντισυμβαλλομένου (γραμμή 14) προέρχεται από τον πίνακα Πιστωτικός Κίνδυνος και Κίνδυνος Αντισυμβαλλομένου Τυποποιημένη Προσέγγιση (στήλη 23).