

## Contreparties centrales (CCP)

Version préliminaire de juillet 2022

Ce formulaire inclut toutes les opérations qui s'apparentent d'un point de vue économique à une opération avec une CCP (p. ex. un membre compensateur direct qui agit en qualité d'agent ou de donneur d'ordre dans une opération compensée pour des clients). Ces opérations et leur traitement se fondent sur les art. 77a à 77e OFR et les art. 134 à 152 OCre-FINMA.

ID	Label	Désignation	Observations et commentaires juridiques
<b>Lignes</b>			
001	Exposures to QCCPs (total)	Positions sur des QCCP (total)	<ul style="list-style-type: none"> <li>Définition d'une contrepartie centrale qualifiée (QCCP) selon l'art. 77a al. 2 OFR</li> <li>Traitement selon l'art. 77d OFR</li> </ul>
011	Exposures to non-QCCPs (total)	Positions sur des non-QCCP (total)	<ul style="list-style-type: none"> <li>Traitement selon l'art. 77c OFR</li> </ul>
002 011	Exposures for trades at [QCCPs / non-QCCPs] (excluding initial margin and default fund contributions); of which	Positions d'opérations de négoce [avec des QCCP / CCP] (sans marge initiale et contributions au fonds de défaillance) ; dont	<p>En font partie les positions d'opérations de négoce pour propre compte ainsi que les positions d'opérations de négoce pour lesquelles la banque garantit au client compensateur la prestation de la contrepartie centrale.</p> <p>La position doit inclure l'engagement actuel et futur potentiel d'un membre compensateur ou d'un client sur une CCP. Aux fins de la présente définition, la créance actuelle d'un membre compensateur inclut également les marges variables dues au membre compensateur mais non encore perçues.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Définition selon l'art. 77b al. 1 let. a et b, l'art. 77b al. 2 OFR, mais sans marge initiale</li> <li>Traitement dans le cas des QCCP selon l'art. 77d al. 1 et l'art. 77d al. 4 ainsi que les art. 143 et 151 OCre-FINMA</li> <li>Traitement dans le cas des non-QCCP selon l'art. 77c al. 1 OFR</li> </ul>
003 013	(i) OTC derivatives	(i) Dérivés OTC	Ceux-ci incluent également les opérations OTC à règlement différé (art. 56 OFR)
004 014	(ii) Exchange-traded derivatives	(ii) Dérivés négociés en Bourse	Ceux-ci incluent également les transactions négociées en bourse à règlement différé (c.-à-d. titres ou marchandises négociés en bourse avec une date d'exécution ou de livraison supérieure à cinq jours) (art. 56 OFR)

005 015	(iii) Securities financing transactions	(iii) Opérations de financement de titres	
006 016	(iv) Netting sets where cross-product netting has been approved	(iv) Ensembles de compensation pour lesquels une compensation multiproduits a été approuvée	
007 017	Segregated initial margin	Marge initiale ségréguée	Art. 77b al. 2 let. d OFR et art. 136 OCre-FINMA La ségrégation se rapporte aux sûretés qui sont détenues sous une forme protégée contre l'insolvabilité. Dans le cas des QCCP, cette position n'est pas soumise aux exigences de fonds propres (c.-à-d. 0% de pondération du risque) si les conditions de l'art. 151 al. 2 OCre-FINMA sont remplies.
008 018	Non-segregated initial margin	Marge initiale non ségréguée	Art. 77b al. 2 let. d OFR et art. 136 OCre-FINMA Le terme « non ségréguée » se rapporte aux sûretés qui ne sont pas détenues sous une forme protégée contre l'insolvabilité.
009 019	Pre-funded default fund contributions	Contributions préfinancées au fonds de défaillance	Les contributions préfinancées au fonds de défaillance sont des contributions préfinancées des membres compensateurs aux accords de partage des pertes avec une CCP fondés sur la réciprocité ou à leur prise en charge. <ul style="list-style-type: none"> <li>• Définition : voir art. 138 OCre-FINMA</li> <li>• Traitement dans le cas de QCCP : art. 77d al. 2 OFR</li> <li>• Traitement dans le cas de non-QCCP : art. 77c al. 2 let. a OFR</li> </ul>
010 020	Unfunded default fund contributions	Contributions non préfinancées au fonds de défaillance	Les contributions non préfinancées au fonds de défaillance sont des contributions non couvertes de membres compensateurs à la participation réciproque aux pertes avec une CCP ou à la prise en charge de ces contributions. Lorsqu'une banque n'est pas un membre compensateur mais la cliente d'un membre compensateur, elle devrait, le cas échéant, préciser ses engagements en matière de contributions non préfinancées au fonds de défaillance. Dans le cas contraire, les banques ne devraient rien inscrire dans cette ligne et exposer la raison correspondante dans les commentaires joints. <ul style="list-style-type: none"> <li>• Définition : voir art. 138 OCre-FINMA</li> <li>• Traitement dans le cas de QCCP : aucune exigence de fonds propres</li> <li>• Traitement dans le cas de non-QCCP : art. 77c al. 2 let. b et al. 3 OFR</li> </ul>
<b>Rubriques</b>			
	EAD (post-CRM)	EAD (après mesures d'atténuation du risque de crédit)	Position en cas de défaillance. Le montant déterminant pour le calcul des exigences de fonds propres après application des mesures d'atténuation du risque de crédit, les ajustements de l'évaluation de crédit selon l'art. 153 al. 2 let. B [ch. 51.11 CRE] et

RWA

RWA

les adaptations pour le risque spécifique de type *wrong-way* (voir art. 38 al. 2 OCre-FINMA [ch. 53 CRE]).

- Pour les opérations de négoce (c.-à-d. la position-risque actuelle et future potentielle ainsi que la marge initiale) et les contributions au fonds de défaillance sur des non-QCCP :  $RWA = EAD * \text{coefficient de pondération applicable}$
  - Pour les contributions au fonds de défaillance sur des QCCP :  $RWA = \text{exigences de fonds propres selon l'annexe 4 OFR} * 12,5$
-