

Approche standard simple relative aux risques de marché

Version préliminaire de juillet 2022

ID	Label	Désignation	Observations et commentaires juridiques
Colonnes			
1	Position	Position	
2	Scaling / Requirement factor	Facteur scalaire / facteur d'exigence	Les facteurs scalaire / d'exigence sont préremplis et ne doivent pas être modifiés.
3	Amount	Montant	Exigence de fonds propres minimaux (pour une certaine position) ou résultat intermédiaire pour le calcul de l'exigence minimale de fonds propres. Lorsqu'un facteur scalaire / d'exigence est indiqué (colonne 2), le montant est calculé en tant que produit de la colonne 1 et 2.
Lignes			
1.	Minimum requirements for market risks according to the simple standardised approach Arts. 83-86a Capital Ordinance	Exigences minimales de fonds propres en regard du risque de marché selon l'approche standard simple relative aux risques de marché Art. 83 à 86a OFR	Art. 83 à 86a OFR en relation avec le chapitre 2 OMar-FINMA
1.1	Market risk of currencies	Risque de marché des devises	
1.1.a	Total before application of scaling factor	Montant total avant multiplication par les facteurs scalaires	$1.1.a = 1.1.1 + 1.1.2$ pour le montant (colonne 3).
1.1.b	Total after application of scaling factor	Montant total après multiplication par les facteurs scalaires	Le facteur scalaire et son application se fondent sur l'art. 83a OFR.
1.1.1	Currencies	Devises	Art. 86 al. 1 OFR en relation avec les art. 24 à 26 OMar-FINMA. Lorsqu'une banque applique la procédure delta-plus pour les options, les positions correspondantes pour le risque delta doivent être saisies ici. Sinon, les options en devises étrangères ne sont pas incluses.
1.1.2	Options on currencies	Options sur devises	Chapitre 2 section 5 OMar-FINMA. Dans certaines conditions, les banques peuvent choisir entre les trois approches différentes, cf. point 2. Lorsqu'une banque applique la procédure delta-plus, les exigences minimales pour le risque delta ne doivent pas être saisies ici, mais au point 1.1.1.
1.2	Market risk of gold	Risque de marché de l'or	
1.2.a	Total before application of scaling factor	Montant total avant multiplication par les facteurs scalaires	$1.2.a = 1.2.1 + 1.2.2$ pour le montant (colonne 3).

1.2.b	Total after application of scaling factor	Montant total après multiplication par les facteurs scalaires	Le facteur scalaire et son application se fondent sur l'art. 83a OFR.
1.2.1	Gold	Or	Art. 86 al. 2 OFR en relation avec les art. 24 à 26 OMar-FINMA. Lorsqu'une banque applique la procédure delta-plus pour les options, les positions correspondantes pour le risque delta doivent être saisies ici. Sinon, les options en devises étrangères ne sont pas incluses.
1.2.2	Options on gold	Options sur or	Chapitre 2 section 5 OMar-FINMA. Les banques peuvent choisir entre les trois approches différentes, cf. point 2. Lorsqu'une banque applique la procédure delta-plus, les exigences minimales pour le risque delta ne doivent pas être saisies ici, mais au point 1.2.1.
1.3	Market risk of commodities	Risque de marché des matières premières	
1.3.a	Total before application of scaling factor	Montant total avant multiplication par les facteurs scalaires	1.3.a = 1.3.1 + 1.3.2 + 1.3.3 pour le montant (colonne 3).
1.3.b	Total after application of scaling factor	Montant total après multiplication par les facteurs scalaires	Le facteur scalaire et son application se fondent sur l'art. 83a OFR.
1.3.1	Commodities according to the maturity ladder approach	Matières premières selon l'approche des tranches d'échéance	Art. 86a OFR en relation avec les art. 27 à 31 OMar-FINMA.
1.3.2	Commodities according to the simplified approach	Matières premières selon l'approche simplifiée	Les banques peuvent choisir entre une approche des tranches d'échéance (ch. 1.3.1) et une approche simplifiée (ch. 1.3.2). Lorsqu'une banque applique la procédure delta-plus pour les options, les positions déterminantes pour le risque delta doivent être saisies ici. Sinon, les options en devises étrangères ne sont pas prises en compte.
1.3.3	Options on commodities	Options sur matières premières	Chapitre 2 section 5 OMar-FINMA. Dans certaines conditions, les banques peuvent choisir entre les trois approches différentes, cf. point 2. Lorsqu'une banque utilise la procédure delta-plus, les exigences minimales pour le risque delta ne doivent pas être saisies ici, mais aux points 1.3.1 et 1.3.2.
1.4	Market risk of interest rate instruments	Risque de marché des instruments de taux d'intérêt	
1.4.1	De-minimis requirements according to banking book rules after application of multiplier of 2.5: Interest rate instruments	Exigences <i>de minimis</i> selon les règles du portefeuille bancaire après l'application du multiplicateur 2,5 : instruments de taux d'intérêt	Art. 83 al. 3 OFR en relation avec les art. 50 à 53 OMar-FINMA. L'utilisation de l'approche <i>de minimis</i> , suppose de réussir le test pour l'application de l'approche <i>de minimis</i> , voir le point 3.
1.4.2.a	If De-minimis not used: Total before application of scaling factor	Si l'approche <i>de minimis</i> n'est pas utilisée : Montant total avant multiplication par les facteurs scalaires	1.4.2.a = 1.4.2.1 + 1.4.2.2 + 1.4.2.3 pour le montant (colonne 3).

1.4.2.b	If De-minimis not used: Total after application of scaling factor	Si l'approche <i>de minimis</i> n'est pas utilisée : Montant total après multiplication par les facteurs scalaires	Le facteur scalaire et son application sont définis à l'art. 83a OFR.
1.4.2.1	Specific risk of interest rate instruments	Risque spécifique des instruments de taux d'intérêt	1.4.2.1 = 1.4.2.1.1 + 1.4.2.1.2 pour le montant (colonne 3). Lorsqu'une banque applique la procédure delta-plus pour les options, les positions correspondantes pour le risque delta doivent être saisies ici. Sinon, les options en devises étrangères ne sont pas saisies dans cette position ni dans les sous-positions.
1.4.2.1.1	Non-Securitisation Positions	Positions non titrisées	
1.4.2.1.1.1	Government and central bank interest rate instruments	Instruments de taux d'intérêt des gouvernements centraux et des banques centrales	
1.4.2.1.1.1.1	Rating class 1 or 2	Classe de notation 1 ou 2	
1.4.2.1.1.1.2	Rating class 3 or 4	Classe de notation 3 ou 4	
1.4.2.1.1.1.2.1	Residual term to final maturity ≤ 6 months	Échéance résiduelle ≤ 6 mois	
1.4.2.1.1.1.2.2	Residual term to final maturity > 6 months and ≤ 24 months	Échéance résiduelle > 6 mois et ≤ 24 mois	
1.4.2.1.1.1.2.3	Residual term to final maturity > 24 months	Échéance résiduelle > 24 mois	
1.4.2.1.1.1.3	Rating class 5 or 6	Classe de notation 5 ou 6	
1.4.2.1.1.1.4	Rating class 7	Classe de notation 7	
1.4.2.1.1.1.5	Unrated	Sans notation	Art. 17 al. 1 OMar-FINMA en relation avec l'art. 84 al. 1 et l'annexe 5 OFR.
1.4.2.1.1.2	Qualified interest rate instruments according to art. 4 let. g Capital Ordinance	Instruments de taux d'intérêt qualifiés au sens de l'art. 4 let. g OFR	
1.4.2.1.1.2.1	Residual term to final maturity ≤ 6 months	Échéance résiduelle ≤ 6 mois	
1.4.2.1.1.2.2	Residual term to final maturity > 6 months and ≤ 24 months	Échéance résiduelle > 6 mois et ≤ 24 mois	
1.4.2.1.1.2.3	Residual term to final maturity > 24 months	Échéance résiduelle > 24 mois	
1.4.2.1.1.3	Other interest rate instruments	Autres instruments sur taux d'intérêt	
1.4.2.1.1.3.1	Rating class 5	Classe de notation 5	
1.4.2.1.1.3.2	Rating class 6 or 7	Classe de notation 6 ou 7	
1.4.2.1.1.3.3	Unrated	Sans notation	
1.4.2.1.2	Securitisation Positions (according to banking book rules)	Positions de titrisation (selon les règles du portefeuille de la banque)	Art. 17 al. 2 OMar-FINMA en relation avec les art. 134 à 137 OCre-FINMA.
1.4.2.2	General market risk of interest rate instruments	Risques généraux des instruments de taux d'intérêt	Art. 84 al. 2 OFR en relation avec les art. 13 à 16 OMar-FINMA. Lorsqu'une banque applique la procédure delta-plus pour les options, les positions correspondantes pour le risque delta doivent être saisies ici. Sinon, les options en devises étrangères ne sont pas saisies dans cette position ni dans les sous-positions.
1.4.2.2.1	Value according to the maturity method	Valeur selon la méthode des échéances	Art. 14 OMar-FINMA.

1.4.2.2.2	Value according to the duration method	Valeur selon la méthode de la duration	Art. 16 OMar-FINMA
1.4.2.3	Requirements for options on interest rate instruments	Exigences relatives aux options sur instruments de taux d'intérêt	Chapitre 2 section 5 OMar-FINMA. Dans certaines conditions, les banques peuvent choisir entre les trois approches différentes, cf. point 2. Lorsqu'une banque utilise la procédure delta-plus, les exigences minimales pour le risque delta ne doivent pas être saisies ici, mais aux points 1.4.2.1 à 1.4.2.2.
1.5	Market risk of equity instruments	Risque de marché des instruments sur actions	
1.5.1	De-minimis requirements according to banking book rules after application of multiplier of 2.5: Equities	Exigences <i>de minimis</i> selon les règles du portefeuille de la banque après l'application du multiplicateur 2,5 : instruments sur actions	Art. 83 al. 3 OFR en relation avec les art. 50 à 53 OMar-FINMA. L'utilisation de l'approche <i>de minimis</i> , suppose de réussir le test pour l'application de l'approche <i>de minimis</i> , voir le point 3.
1.5.2.a	If De-minimis not used: Total before application of scaling factor	Si l'approche <i>de minimis</i> n'est pas utilisée : Montant total avant multiplication par les facteurs scalaires	1.5.2.a = 1.5.2.1 + 1.5.2.2 + 1.5.2.3 pour le montant (colonne 3).
1.5.2.b	If De-minimis not used: Total after application of scaling factor	Si l'approche <i>de minimis</i> n'est pas utilisée : Montant total après multiplication par les facteurs scalaires	Le facteur scalaire et son application se fondent sur l'art. 83a OFR.
1.5.2.1	Specific risk of equity	Risque spécifique de fonds propres	Art. 85 al. 1 OFR en relation avec les art. 18 à 23 OMar-FINMA. Lorsqu'une banque applique la procédure delta-plus pour les options, les positions correspondantes pour le risque delta doivent être saisies ici. Sinon, les options en devises étrangères ne sont pas incluses.
1.5.2.1.1	Sum of the net positions by emission	Somme des positions nettes par émissions	
1.5.2.2	General market risk of equity	Risques généraux des instruments sur actions	Art. 85 al. 2 OFR en relation avec les art. 18 à 23 OMar-FINMA. Lorsqu'une banque applique la procédure delta-plus pour les options, les positions correspondantes pour le risque delta doivent être saisies ici. Sinon, les options en devises étrangères ne sont pas incluses.
1.5.2.2.1	Sum of the net positions by national market	Somme des positions nettes par marchés nationaux	
1.5.2.3	Requirements for equity options	Exigences en regard des options sur actions	Chapitre 2 section 5 OMar-FINMA. Dans certaines conditions, les banques peuvent choisir entre les trois approches différentes, cf. point 2. Lorsqu'une banque utilise la procédure delta-plus, les exigences minimales pour le risque delta ne doivent pas être saisies ici, mais aux points 1.5.2.1 à 1.5.2.2.
2	Memorandum item: Options	Pour mémoire : options	
2.1	Requirements for options according to the simplified approach	Exigences en regard des options selon l'approche simplifiée	Art. 43 OMar-FINMA.
2.1.1	Options on interest rate instruments	Options sur instruments de taux d'intérêt	
2.1.2	Options on stocks or stock indices	Options sur actions ou indices d'actions	

2.1.3	Options on currencies	Options sur devises	
2.1.4	Options on gold	Options sur or	
2.1.5	Options on commodities	Options sur matières premières	
2.2	Requirements for options according to the delta-plus method	Conditions pour les options selon la procédure delta-plus	Art. 34 à 38 OMar-FINMA. Les exigences relatives aux risque delta des options (art. 35 OMar-FINMA) ne doivent pas être saisies au ch. 2.2, mais directement au ch. 1.
2.2.1	Gamma risk	Risque gamma	Art. 36 et 37 OMar-FINMA.
2.2.1.1	Options on interest rate instruments	Options sur instruments de taux d'intérêt	
2.2.1.2	Options on stocks or stock indices	Options sur actions ou indices d'actions	
2.2.1.3	Options on currencies	Options sur devises	
2.2.1.4	Options on gold	Options sur or	
2.2.1.5	Options on commodities	Options sur matières premières	
2.2.2	Vega risk	Risque vega	Art. 38 OMar-FINMA.
2.2.2.2	Options on interest rate instruments	Options sur instruments de taux d'intérêt	
2.2.2.3	Options on stocks or stock indices	Options sur actions ou indices d'actions	
2.2.2.4	Options on currencies	Options sur devises	
2.2.2.5	Options on gold	Options sur or	
2.2.2.6	Options on commodities	Options sur matières premières	
2.3	Requirements for options according to the scenario analysis approach	Exigences en regard des options selon l'approche de la procédure par scénarios	Art. 39 à 42 OMar-FINMA.
2.3.1	Options on interest rate instruments	Options sur instruments de taux d'intérêt	
2.3.2	Options on stocks or stock indices	Options sur actions ou indices d'actions	
2.3.3	Options on currencies	Options sur devises	
2.3.4	Options on gold	Options sur or	
2.3.5	Options on commodities	Options sur matières premières	
3.	Memorandum item: De-minimis test	Pour mémoire : test pour l'application de l'approche <i>de minimis</i>	À compléter et à réussir lorsque l'approche <i>de minimis</i> est utilisée selon le formulaire OPT, point 3.1.
3.1	Total of balance and off-balance sheet	Somme des positions du bilan et hors bilan	3.1 = 3.1.1 + 3.1.2 pour le montant (colonne 3).
3.1.1	Total of last quarter's balance sheet	Somme du bilan du dernier trimestre	
3.1.2	Contingent liabilities, irrevocable credit lines granted, contingent liabilities for calls and margin liabilities, commitment credits and the contract volume of all open derivative financial instruments	Engagements conditionnels, engagements irrévocables, engagements de libérer et d'effectuer des versements supplémentaires, crédits par engagement et volume de contrats de toutes les positions sur dérivés ouvertes	Art. 50 OMar-FINMA. Les valeurs absolues doivent être utilisées.
3.2	Trading book (art. 5 Capital Ordinance)	Portefeuille de négociation (art. 5 OFR)	Art. 51 et 52 OMar-FINMA.
3.2.1	Trading book in % of the total of balance and off-balance sheet	Portefeuille de négociation en % de la somme des positions du bilan et hors bilan	

De plus amples informations peuvent être consultées sur ... :

- Dernières mises à jour de l'enquête
- Formulaires électroniques à télécharger
- Informations importantes sur le *reporting*
- Interlocuteurs