



Briuselis, 2025 m. liepos 11 d.
(OR. en)

11518/25
ADD 1

EF 239
ECOFIN 987
DELECT 98

PRIDEDAMAS PRANEŠIMAS

nuo:	Europos Komisijos generalinės sekretorės, kurios vardu pasirašo direktorė Martine DEPREZ
gavimo data:	2025 m. liepos 3 d.
kam:	Europos Sąjungos Tarybos generalinei sekretorei Thérèse BLANCHET
Komisijos dok. Nr.:	C(2025) 4338 annex
Dalykas:	PRIEDAS prie KOMISIJOS DELEGUOTOJO REGLAMENTO (ES) .../... kuriuo Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 575/2013 papildomas techniniais reguliavimo standartais, kuriais nustatomos alternatyvių vidaus modelių taikymo išplėtimų bei pakeitimų ir modeliuojamų rizikos veiksnių pogrupio pakeitimų reikšmingumo vertinimo sąlygos

Delegacijoms pridedamas dokumentas C(2025) 4338 annex.

Priedama: C(2025) 4338 annex



EUROPOS
KOMISIJA

Briuselis, 2025 07 03
C(2025) 4338 final

ANNEX

PRIEDAS

prie

KOMISIJOS DELEGUOTOJO REGLAMENTO (ES) .../...

**kuriuo Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 575/2013 papildomas
techniniais reguliavimo standartais, kuriais nustatomos alternatyvių vidaus modelių
taikymo išplėtimų bei pakeitimų ir modeliuojamų rizikos veiksnių pogrupio pakeitimų
reikšmingumo vertinimo sąlygos**

PRIEDAS

I DALIS

IŠPLĖTIMAI IR PAKEITIMAI, KURIEMS BŪTINA GAUTI KOMPETENTINGŲ INSTITUCIJŲ LEIDIMĄ (REIKŠMINGI IŠPLĖTIMAI IR PAKEITIMAI)

1. Įstaigos prekybos operacijų sąrašų, dėl kurių gautas leidimas apskaičiuoti nuosavų lėšų reikalavimus rinkos rizikai padengti pagal alternatyvius vidaus modelius, struktūros ar sudėties reikšmingi pakeitimai, įskaitant įtraukimo į apskaitą modelių, rizikos valdymo struktūros ar verslo strategijos reikšmingus pakeitimus, įskaitant visus šiuos atvejus:
 - (a) reikšmingus pakeitimus, kai įstaiga siekia vykdyti vidaus rizikos perleidimą pirmą kartą;
 - (b) reikšmingus pakeitimus, kai prekybos operacijų sąrašai apima užsienio valiutos kurso ar biržos prekių kainos riziką ne prekybos knygoje pirmą kartą;
 - (c) reikšmingus pakeitimus, kai į prekybos operacijų sąrašus pradedamos įtraukti turto klasių pozicijos, kurios skiriasi nuo įtrauktųjų į leidimą taikyti alternatyvius vidaus modelius.
2. Prekybos operacijų sąrašo įtraukimas į alternatyvaus vidaus modelių metodo taikymo sritį, kai tas sąrašas prašymo suteikti Reglamento (ES) Nr. 575/2013 325az straipsnio 7 dalies pirmoje pastraipoje nurodytą leidimą metu neįtrauktas į leidimą apskaičiuoti nuosavų lėšų reikalavimus rinkos rizikai padengti pagal alternatyvius vidaus modelius ir kai jis atitinka bet kurią iš šių sąlygų:
 - (a) tam prekybos operacijų sąrašui naudojamos klientų aptarnavimo sistemos ar IT sistemos skiriasi nuo įtrauktųjų į leidimą taikyti alternatyvius vidaus modelius;
 - (b) tas prekybos operacijų sąrašas yra trečiosios valstybės jurisdikcijoje, kuriai prašymo metu nepriklauso joks prekybos operacijų sąrašas, kuris įtrauktas į alternatyvių vidaus modelių taikymo sritį;
 - (c) tas prekybos operacijų sąrašas apima turto klasių pozicijas, kurios skiriasi nuo įtrauktųjų į leidimą taikyti alternatyvius vidaus modelius.
3. Pagrindinio metodo, kuriuo apskaičiuojami dalinio tikėtino trūkumo matai, nurodyti Reglamento (ES) Nr. 575/2013 325bb straipsnio 1 dalyje, pakeitimai, be kita ko, keičiant istorinio rizikos vertės imitavimo metodą, parametrų imitavimo metodą arba Monte Karlo imitavimo metodą kitu metodu.
4. Pagrindinio metodo, kuriuo apskaičiuojamas nuosavų lėšų reikalavimas įsipareigojimų neįvykdymo rizikai padengti, nurodytas Reglamento (ES) Nr. 575/2013 325ba straipsnio 2 dalyje, pakeitimai, įskaitant pasirinktų sisteminės rizikos veiksnių arba modelio koreliacijos struktūros reikšmingus pakeitimus.

II DALIS

IŠPLĖTIMAI IR PAKEITIMAI, DĖL KURIŲ REIKIA PATEIKTI PRANEŠIMĄ SU PAPILDOMA INFORMACIJA

1. Produktų klasių įtraukimas į prekybos operacijų sąrašo taikymo sritį pagal alternatyvius vidaus modelius, kai toms produktų klasėms privaloma taikyti kitus

rizikos modeliavimo metodus nei įtrauktieji į leidimą taikyti tuos alternatyvius vidaus modelius, pavyzdžiui, nuo trajektorijos priklausomų produktų (angl. *path-dependent products*) arba daugybinių pagrindinių pozicijų (angl. *multi-underlying positions*), įskaitant atvejus, kai įtraukimo į apskaitą modelių pakeitimas lemia situaciją, kai produktų, kurių rinkos riziką leidimo naudoti vidaus modelį suteikimo metu įstaiga perleisdavo kitam grupės subjektui, kuriam Sąjungoje netaikomas aukščiausio lygio konsolidavimas, rizika pradedama valdyti įstaigoje.

2. Įstaigos prekybos operacijų sąrašų struktūros ar sudėties pakeitimai, dėl kurių sąrašai, kurių atžvilgiu gautas leidimas apskaičiuoti nuosavų lėšų reikalavimus rinkos rizikai padengti pagal alternatyvius vidaus modelius, sujungiami ar išskaidomi, jeigu tie pakeitimai neatitinka šio reglamento 2 straipsnio sąlygų.
3. Metodikos, pagal kurią įvertinama galimybė modeliuoti rizikos veiksnius pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 325be straipsnį, pakeitimai.
4. Faktinio ar hipotetinio pelno ir nuostolio apskaičiavimo metodikos pakeitimai, lemiantys prekybos operacijų sąrašo, kuriam gautas leidimas taikyti alternatyvius vidaus modelius, nukrypimų skaičiaus sumažėjimą ir taip atkuriantys jo atitiktį grįžtamojo patikrinimo sąlygoms, nurodytoms Reglamento (ES) Nr. 575/2013 325bf straipsnio 3 dalyje.
5. Hipotetinio ar teorinio pelno ir nuostolio apskaičiavimo metodikos pakeitimai, lemiantys prekybos operacijų sąrašo, kuriam gautas leidimas taikyti alternatyvius vidaus modelius, Spirmeno koreliacijos koeficiento padidėjimą arba Kolmogorovo ir Smirnovio kriterijaus metrikos sumažėjimą, dėl kurio keičiasi to sąrašo priskyrimas grupei, kaip nustatyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2022/2059¹ 9 straipsnyje, siekiant įvykdyti pelno ir nuostolio priskyrimo reikalavimus, nustatytus Reglamento (ES) Nr. 575/2013 325bg straipsnyje.
6. Reglamento (ES) Nr. 575/2013 325bj straipsnyje nurodytos vidaus patvirtinimo metodikos esminiai pakeitimai, lemiantys būdo, kuriuo įstaiga vertina alternatyvių vidaus modelių bendrus veiklos rezultatus ir vientisumą, reikšmingus pakeitimus, įskaitant:
 - (a) atvejus, kai vidaus patvirtinimo peržiūros taikymo sritis ir periodiškumas arba taikomų testų ir kontrolės priemonių kiekis ar kokybė sumažėja;
 - (b) atvejus, kai įvyksta taikomo sprendimų priėmimo proceso, kuriuo užtikrinama, kad įstaigos vyresnioji vadovybė tinkamai atsižvelgtų į patvirtinimo metu nustatytus faktus ir rekomendacijas, reikšmingi pakeitimai.
7. Reglamento (ES) Nr. 575/2013 325bi straipsnio 1 dalyje nurodytų rizikos valdymo ar rizikos kontrolės funkcijų pagrindinių procesų struktūriniai, organizaciniai ar veiklos pakeitimai, įskaitant:
 - (a) ribų nustatymo sistemos reikšmingus pakeitimus;
 - (b) atskaitomybės sistemos pakeitimus, dėl kurių prarandama informacija arba pasikeičia vyresniosios vadovybės adresatai;

¹ 2022 m. birželio 14 d. Komisijos deleguotasis reglamentas (ES) 2022/2059, kuriuo Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 575/2013 papildomas techniniais reguliavimo standartais, kuriais nustatomi Reglamento (ES) Nr. 575/2013 325bf ir 325bg straipsniuose nurodyti grįžtamojo patikrinimo ir pelno ir nuostolio priskyrimo reikalavimų techniniai elementai, (OL L 276, 2022 10 26, p. 47, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2022/2059/oj).

- (c) testavimo nepalankiausiomis sąlygomis metodikos pakeitimus, lemiančius reikšmingus testavimo nepalankiausiomis sąlygomis rezultatų skirtumus;
 - (d) naujų produktų arba vidaus modelių pakeitimų politikos ir patvirtinimo procesų pakeitimus.
8. IT infrastruktūros, įskaitant duomenų saugojimą, esminiai išplėtimai ir pakeitimai, svarbūs nuosavų lėšų reikalavimų rinkos rizikai padengti apskaičiavimui pagal alternatyvius vidaus modelius, įskaitant:
- (a) IT sistemos papildymą pardavėjų kainodaros modeliais;
 - (b) centralizuoto duomenų rinkimo funkcijų perdavimą veiklos rangos būdu duomenų pardavėjams;
 - (c) debesijos kompiuterijos ar duomenų saugojimo įvedimą.