

Brüssel, 26. jaanuar 2018
(OR. en)

5701/18

EF 29
ECOFIN 70
DELECT 21

SAATEMÄRKUSED

Saatja:	Euroopa Komisjoni peasekretär, allkirjastanud Jordi AYET PUIGARNAU, direktor
Kättesaamise kuupäev:	22. jaanuar 2018
Saaja:	Jeppe TRANHOLM-MIKKELSEN, Euroopa Liidu Nõukogu peasekretär
Komisjoni dok nr:	C(2018) 256 final
Teema:	KOMISJONI DELEGEERITUD MÄÄRUS (EL) .../..., 24.1.2018, millega täiendatakse Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrust (EL) nr 575/2013 seoses regulatiivsete tehniliste standarditega, mis käsitlevad menetlusi kolmandas riigis asutatud finantssektoriväliste vastaspooltega tehtavate tehingute väljajätmiseks krediitdiväärtuse korrigeerimise riski omavahendite nõudest

Käesolevaga edastatakse delegatsioonidele dokument C(2018) 256 final.

Lisatud: C(2018) 256 final

Brüssel, 24.1.2018
C(2018) 256 final

KOMISJONI DELEGEERITUD MÄÄRUS (EL) .../...,

24.1.2018,

millega täiendatakse Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrust (EL) nr 575/2013 seoses regulatiivsete tehniliste standarditega, mis käsitlevad menetlusi kolmandas riigis asutatud finantssektoriväliste vastaspooltega tehtavate tehingute väljajätmiseks krediidiväärtuse korrigeerimise riski omavahendite nõudest

(EMPs kohaldatav tekst)

SELETUSKIRI

1. DELEGEERITUD ÕIGUSAKTI TAUST

Määruse (EL) nr 575/2013 (edaspidi „määrus“) artikli 382 lõikega 5 on komisjonile antud õigus võtta pärast Euroopa Pangandusjärelevalve (EBA) poolt standardite eelnõu esitamist ning määruse (EL) nr 1093/2010 artiklites 10 kuni 14 sätestatud korras vastu delegeeritud õigusaktid, et täpsustada menetlusi kolmandas riigis asutatud finantssektoriväliste vastaspooltega tehtavate tehingute väljajätmiseks kredidiväärtuse korrigeerimise riski omavahendite nõudest.

Vastavalt EBA asutamist käsitleva määruse (EL) nr 1093/2010 artikli 10 lõikele 1 otsustab komisjon kolme kuu jooksul pärast standardite eelnõu saamist, kas kiita esitatud eelnõu heaks või mitte. Kui liidu huvid seda nõuavad, võib komisjon standardite eelnõu heaks kiita ka ainult osaliselt või muudatustega vastavalt kõnealustes artiklites sätestatud konkreetsele menetlusele.

2. ÕIGUSAKTI VASTUVÕTMISELE EELNENUD KONSULTEERIMINE

Kooskõlas määruse (EL) nr 1093/2010 artikli 10 lõike 1 kolmanda lõiguga on EBA korraldanud avaliku konsultatsiooni tehniliste standardite eelnõu kohta, mis esitati komisjonile määruse artikli 382 lõike 5 kohaselt. Konsultatsioonidokument avaldati EBA veebisaidil 5. augustil 2015 ja konsultatsioon lõppes 5. novembril 2015. Lisaks palus EBA määruse (EL) nr 1093/2010 artikli 37 kohaselt asutatud EBA pangandussektori sidusrühmade kogul anda nende kohta nõu. Koos tehniliste standardite eelnõuga on EBA esitanud selgituse selle kohta, kuidas võeti komisjonile esitatud tehniliste standardite lõpliku eelnõu väljatöötamisel arvesse kõnealuste konsultatsioonide tulemusi.

Koos tehniliste standardite eelnõuga esitas EBA vastavalt määruse (EL) nr 1093/2010 artikli 10 lõike 1 kolmandale lõigule komisjonile esitatud tehniliste standardite eelnõuga seotud mõjuhinna, sealhulgas kulude ja kasu analüüsi. Analüüs on kättesaadav aadressil <https://www.eba.europa.eu/regulation-and-policy/market-risk/regulatory-technical-standards-its-on-exclusion-from-cva-of-non-eu-non-financial-counterparties>, regulatiivsete tehniliste standardite lõpliku eelnõu lk 14–16.

3. DELEGEERITUD ÕIGUSAKTI ÕIGUSLIK KÜLG

Käesoleva määrusega täpsustatakse menetlusi, mille kohaselt võib krediidasutus määruse artikli 382 lõike 4 punkti a kohaselt jätta kredidiväärtuse korrigeerimise riski omavahendite nõudest välja kolmandas riigis asutatud finantssektoriväliste vastaspooltega tehtavad tehingud. Eelkõige on selles sätestatud, et krediidasutus kontrollib asjaomase vastaspoollega iga uue tehingu tegemisel või perioodiliselt, et vastaspool kvalifitseeruks finantssektoriväliste vastaspoolena määruse (EL) nr 648/2012 artikli 2 punkti 9 tähenduses, kui ta oleks asutatud liidus, ja et määruse (EL) nr 149/2013 artiklis 11 osutatud ühegi börsiväliste tuletisinstrumentide liigi puhul ei ületaks asjaomase finantssektoriväliste vastaspoollega tehtud börsiväliste tuletistehingute tinglik brutoväärtus kõnealuse määruse artiklis 11 osutatud asjaomast kliirimiskünnist.

KOMISJONI DELEGEERITUD MÄÄRUS (EL) .../...,

24.1.2018,

millega täiendatakse Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrust (EL) nr 575/2013 seoses regulatiivsete tehniliste standarditega, mis käsitlevad menetlusi kolmandas riigis asutatud finantssektoriväliste vastaspooltega tehtavate tehingute väljajätmiseks krediidiväärtuse korrigeerimise riski omavahendite nõudest

(EMPs kohaldatav tekst)

EUROOPA KOMISJON,

võttes arvesse Euroopa Liidu toimimise lepingut,

võttes arvesse Euroopa Parlamendi ja nõukogu 26. juuni 2013. aasta määrust (EL) nr 575/2013 krediidiasutuste ja investimisühingute suhtes kohaldatavate usaldatavusnõuete kohta ja määruse (EL) nr 648/2012 muutmise kohta,¹ eriti selle artikli 382 lõike 5 neljandat lõiku,

ning arvestades järgmist:

- (1) Vastavalt määruse (EL) nr 575/2013 artikli 382 lõike 4 punktile a jäetakse ühelt poolt krediidiasutuse ning teiselt poolt Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) nr 648/2012² artikli 2 punktis 9 määratletud finantssektorivälise vastaspoole vahel tehtud tehingud, mis ei ületa määruse (EL) nr 648/2012 artikli 10 lõigetes 3 ja 4 sätestatud kliirimiskünnist, välja krediidiväärtuse korrigeerimise riski omavahendite nõudest, olenemata sellest, kas asjaomane finantssektoriväline vastaspool on asutatud liidus või kolmandas riigis.
- (2) Määruse (EL) nr 648/2012 artikli 2 punktis 9 on finantssektoriväline vastaspool määratletud kui liidus asutatud ettevõtja. Selle tulemusel ei kohaldata kõnealuse määruse artikli 10 lõikes 1 osutatud kliirimiskünnist kolmandas riigis asutatud finantssektoriväliste vastaspoolte suhtes.
- (3) Määruse (EL) nr 575/2013 artikli 382 lõikes 4 ei tehta vahet liidus asutatud finantssektoriväliste vastaspoolte ja kolmandas riigis asutatud finantssektoriväliste vastaspoolte vahel. Võrdsete võimaluste tagamiseks tuleks liidus asutatud finantssektoriväliste vastaspoolte ja kolmandas riigis asutatud finantssektoriväliste vastaspoolte suhtes kohaldada ühesuguseid eeskirju.

¹ ELT L 176, 27.6.2013, lk 338.

² Euroopa Parlamendi ja nõukogu 4. juuli 2012. aasta määrus (EL) nr 648/2012 börsiväliste tuletisinstrumentide, kesksete vastaspoolte ja kauplemisteabehoidlate kohta (ELT L 201, 27.7.2012, lk 1).

- (4) Delegeeritud määruse (EL) nr 149/2013³ artiklis 11 on sätestatud kliirimiskünnise väärtused börsiväliste tuletisinstrumentide liikide lõikes, nagu on ette nähtud määruse (EL) nr 648/2012 artikli 10 lõikega 4. Delegeeritud määruse (EL) nr 149/2013 põhjenduses 25 on selgitatud, et „ühe börsivälise tuletislepingute liigi suhtes kehtestatud väärtuse ületamisega peaks kaasnema kõigi tuletislepingute liikide kliirimiskünniste ületamine“.
- (5) Selleks et lepingu suhtes kohaldataks väljajätmist kuni lepingu lõpptähtajani, peaks vastavalt määruse (EL) nr 575/2013 artikli 382 lõike 4 viimasele lõigule piisama sellest, et kõnealuse määruse nõuded on täidetud lepingu sõlmimise ajal. Siiski võib olla juhtusid, kus krediidiasutus teeb asjaomase finantssektorivälise vastaspoollega tehinguid väga sageli, mõnikord isegi iga päev. Sellistel juhtudel võib selle kontrollimine, kas kolmandas riigis asutatud finantssektorivälise vastaspoolle staatus on nõuetekohaselt kajastatud krediidiasutuse krediidiväärtuse korrigeerimise riski omavahendite nõudes, põhjustada krediidiasutusele ebaproportsionaalselt suurt koormust. Seepärast on asjakohane ette näha alternatiivne võimalus kontrollida kolmandas riigis asutatud finantssektorivälise vastaspoolle staatust kord aastas. Kontrollimise sagedust tuleks siiski suurendada korra kvartalis juhul, kui börsivälise tuletisinstrumentide liigi puhul finantssektorivälise vastaspoollega tehtavate tehingute tinglik brutoväärtus on kõnealuse liigi suhtes kohaldatava kliirimiskünnise ületamisele lähedal. See peaks võimaldama sagedamini kontrollida, kas kliirimiskünnis on ületatud, võttes arvesse suuremat tõenäosust, et see võib nii olla.
- (6) Määruse (EL) nr 575/2013 artikli 382 lõike 4 punktis a on sätestatud, et finantssektorivälise vastaspoollega tehtud tehingud, mis ei ületa määruse (EL) nr 648/2012 artikli 10 lõigetes 3 ja 4 sätestatud kliirimiskünnist, jäetakse krediidiväärtuse korrigeerimise riski omavahendite nõudest välja. Kui pärast määruse (EL) nr 575/2013 kohast hindamist teeb krediidiasutus kindlaks, et üks tema kolmandas riigis asutatud finantssektorivälisest vastaspooltest ei kvalifitseeru finantssektorivälise vastaspoolena, või kui asjaomaste tehingute väärtus ületab kõnealuses määruses sätestatud kliirimiskünnist, peab krediidiasutus arvutama krediidiväärtuse korrigeerimise riski omavahendite nõude vastavalt kõnealuse määruse VI jaotisele kõigi asjaomase vastaspoollega tehtud selliste börsivälise tuletisinstrumentide tehingute puhul, mis kuuluvad kõnealuse määruse artikli 382 lõike 1 kohaldamisalasse.
- (7) Käesolev määrus põhineb regulatiivsete tehniliste standardite eelnõul, mille töötas koostöös Euroopa Väärtpaberiturujärelevalvega välja ja esitas komisjonile Euroopa Pangandusjärelevalve.
- (8) Euroopa Pangandusjärelevalve on korraldanud avatud avalikud konsultatsioonid käesoleva määruse aluseks oleva regulatiivsete tehniliste standardite eelnõu kohta,

³ Komisjoni 19. detsembri 2012. aasta delegeeritud määrus (EL) nr 149/2013, millega täiendatakse Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrust (EL) nr 648/2012 seoses regulatiivsete tehniliste standarditega, mis käsitlevad kaudset kliirimiskorda, kliirigukohustust, avalikku registrit, juurdepääsu kauplemiskohale, finantssektoriväliseid vastaspooli ja nende börsivälise tuletislepingute riskimaandamismeetodeid, mida ei kliirita keskse vastaspoollega (ELT L 52, 23.2.2013, lk 11).

analüüsinud võimalikku asjaomast kulu ja kasu ning küsinud arvamust määruse (EL) nr 1093/2010⁴ artikli 37 kohaselt loodud pangandussektori sidusrühmade kogult,

ON VASTU VÕTNUD KÄESOLEVA MÄÄRUSE:

Artikkel 1

1. Määruse (EL) nr 575/2013 artikli 382 lõike 4 punkti a kohaldamisel käsitavad krediitiasutused kolmandas riigis asutatud finantssektoriväliste vastaspooltena vastaspooli, kes vastavad mõlemale järgmisele tingimusele:

- a) nad on asutatud kolmandas riigis;
- b) kui nad oleksid asutatud liidus, kvalifitseeruksid nad finantssektorivälise vastaspoolena määruse (EL) nr 648/2012 artikli 2 punkti 9 tähenduses.

2. Krediitiasutused kontrollivad, kas vastaspool on kolmandas riigis asutatud finantssektoriväline vastaspool:

- a) tehingu tegemisel, kui tehing tehakse uue vastaspoollega;
- b) kord aastas, kui tegemist on varasemate vastaspooltega;
- c) kui on põhjust arvata, et vastaspool ei ole enam kolmandas riigis asutatud finantssektoriväline vastaspool.

3. Krediitiasutused põhjendavad oma arvamust, et ettevõtja on kolmandas riigis asutatud finantssektoriväline vastaspool.

Artikkel 2

1. Selleks et jätta kolmandas riigis asutatud finantssektorivälise vastaspoollega tehtud tehingud välja krediitdiväärtuse korrigeerimise riski omavahendite nõudest vastavalt määruse (EL) nr 575/2013 artikli 382 lõike 4 punktile a, kontrollivad krediitiasutused määruse (EL) nr 149/2013 artiklis 11 osutatud iga börsiväliste tuletisinstrumentide liigi puhul, et selle finantssektorivälise vastaspoollega tehtud börsiväliste tuletistehingute tinglik brutoväärtus ei ületaks kõnealuse määruse artiklis 11 osutatud asjaomast kliirimiskünnist.

2. Krediitiasutused teevad lõikes 1 osutatud kontrolli ühel järgmistest juhtudest:

- a) asjaomase vastaspoollega iga uue tehingu tegemisel;
- b) perioodiliselt.

3. Lõike 2 punkti b kohaldamisel tehakse perioodilist kontrolli järgmise sagedusega:

⁴ Euroopa Parlamendi ja nõukogu 24. novembri 2010. aasta määrus (EL) nr 1093/2010, millega asutatakse Euroopa Järelevalveasutus (Euroopa Pangandusjärelevalve), muudetakse otsust nr 716/2009/EÜ ning tunnistatakse kehtetuks komisjoni otsus 2009/78/EÜ (ELT L 331, 15.12.2010, lk 12).

a) kord aastas;

b) kord kvartalis, kui mis tahes liiki börsiväliste tuletisinstrumentide puhul ületab kolmandas riigis asutatud finantssektorivälise vastaspoolega tehtud börsivälise tuletistehingute tinglik brutoväärtus 75 % kõnealuse liigi kliirimiskünnise väärtusest, mis on sätestatud delegeeritud määruse (EL) nr 149/2013 artiklis 11.

4. Krediidiasutused põhjendavad oma arvamust, et delegeeritud määruse (EL) nr 149/2013 artiklis 11 osutatud ühegi börsivälise tuletisinstrumentide liigi puhul ei ületa kolmandas riigis asutatud finantssektorivälise vastaspoolega tehtud börsivälise tuletistehingute tinglik brutoväärtus asjaomases artiklis osutatud vastavat kliirimiskünnise väärtust.

Artikkel 3

Käesolev määrus jõustub kahekümnendal päeval pärast selle avaldamist *Euroopa Liidu Teatajas*.

Käesolev määrus on tervikuna siduv ja vahetult kohaldatav kõikides liikmesriikides.

Brüssel, 24.1.2018

Komisjoni nimel
president
Jean-Claude JUNCKER