



Eiropas Savienības
Padome

Briselē, 2018. gada 26. janvārī
(OR. en)

5701/18

EF 29
ECOFIN 70
DELECT 21

PAVADVĒSTULE

Sūtītājs:	Direktors <i>Jordi AYET PUIGARNAU</i> kungs, Eiropas Komisijas ģenerālsekretāra vārdā
Saņemšanas datums:	2018. gada 22. janvāris
Saņēmējs:	Eiropas Savienības Padomes ģenerālsekretārs <i>Jeppe TRANHOLM-MIKKELSEN</i> kungs
K-jas dok. Nr.:	C(2018) 256 final
Temats:	KOMISIJAS DELEĢĒTĀ REGULA (ES) .../.. (24.1.2018), ar ko Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 575/2013 papildina attiecībā uz regulatīvajiem tehniskajiem standartiem par procedūrām darījumu ar nefinanšu darījumu partneri, kas uzņēmējdarbību veic trešā valstī, neieklāšanai pašu kapitāla prasībās attiecībā uz kredītvērtības korekcijas risku

Pielikumā ir pievienots dokuments C(2018) 256 *final*.

Pielikumā: C(2018) 256 *final*



Briselē, 24.1.2018.
C(2018) 256 final

KOMISIJAS DELEĢĒTĀ REGULA (ES) .../..

(24.1.2018),

ar ko Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 575/2013 papildina attiecībā uz regulatīvajiem tehniskajiem standartiem par procedūrām darījumu ar nefinanšu darījumu partneri, kas uzņēmējdarbību veic trešā valstī, neiekļaušanai pašu kapitāla prasībās attiecībā uz kredītvērtības korekcijas risku

(Dokuments attiecas uz EEZ)

PASKAIDROJUMA RAKSTS

1. DELEĢĒTĀ AKTA KONTEKSTS

Ar Regulas (ES) Nr. 575/2013 (turpmāk “regula”) 382. panta 5. punktu Komisija ir pilnvarota pēc Eiropas Banku iestādes (EBI) iesniegta standartu projekta saņemšanas saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1093/2010 10.–14. pantu pieņemt deleģētus aktus, kuros konkretizētas procedūras par to, kā darījumus ar nefinanšu darījumu partneri, kas uzņēmējdarbību veic (t. i., ir nodibināts) trešā valstī, neiekļauj pašu kapitāla prasībās attiecībā uz kredītvērtības korekcijas risku.

Saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1093/2010, ar ko izveido EBI, 10. panta 1. punktu Komisija trīs mēnešu laikā pēc standartu projekta saņemšanas izlemj, vai tā atbalsta iesniegto projektu. Ja tas ir Savienības interesēs, Komisija, ievērojot īpašu procedūru, kas izklāstīta minētajos pantos, var darīt zināmu, ka tā šo standartu projektu atbalsta tikai daļēji vai ar grozījumiem.

2. PIRMS AKTA PIEŅEMŠANAS NOTIKUSĪ APSPRIEŠANA

Saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1093/2010 10. panta 1. punkta trešo daļu EBI rīkoja sabiedrisko apspriešanu par tehnisko standartu projektu, kas Komisijai iesniegts saskaņā ar regulas 382. panta 5. punktu. EBI vietnē internetā 2015. gada 5. augustā tika publicēts apspriešanas dokuments, un 2015. gada 5. novembrī šī apspriešana tika pabeigta. Turklāt EBI aicināja saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1093/2010 37. pantu izveidoto EBI Banku nozares ieinteresēto personu grupu sniegt savu atzinumu par šo projektu. EBI kopā ar tehnisko standartu projektu iesniedza arī skaidrojumu par to, kā šīs apspriešanas rezultāti ir ņemti vērā Komisijai iesniegtā tehnisko standartu projekta galīgās redakcijas izstrādē.

Saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1093/2010 10. panta 1. punkta trešo daļu EBI kopā ar tehnisko standartu projektu iesniedza arī savu ietekmes novērtējumu, tostarp izmaksu un ieguvumu izvērtējumu saistībā ar Komisijai iesniegto tehnisko standartu projektu. Šis izvērtējums ir pieejams šeit: <https://www.eba.europa.eu/regulation-and-policy/market-risk/regulatory-technical-standards-rts-on-exclusion-from-cva-of-non-eu-non-financial-counterparties>, Regulatīvo tehnisko standartu projekta galīgās redakcijas 14.–16. lpp.

3. DELEĢĒTĀ AKTA JURIDISKIE ASPEKTI

Šajā regulā ir konkretizētas procedūras par to, kā [finanšu] iestāde var neiekļaut savās saskaņā ar minētās regulas 382. panta 4. punkta a) apakšpunktu piemērojamās pašu kapitāla prasībās attiecībā uz kredītvērtības korekcijas risku darījumus ar nefinanšu darījumu partneri, kas uzņēmējdarbību veic (ir nodibināts) trešā valstī. Konkrētāk, tajā ir precizēts, ka finanšu iestāde ikreiz, kad tā uzsāk jaunu tirdzniecības darījumu ar attiecīgo darījumu partneri, vai arī regulāri pārlicinās, vai šis darījumu partneris būtu kvalificējams kā nefinanšu darījumu partneris Regulas (ES) Nr. 648/2012 2. panta 9. punkta izpratnē, ja tas uzņēmējdarbību veiktu (būtu nodibināts) Savienībā, un vai attiecībā uz katru ārpusbiržas atvasināto instrumentu kategoriju, kas minēta Regulas (ES) Nr. 149/2013 11. pantā, šā darījumu partnera attiecīgajā kategorijā ietilpstošo ārpusbiržas atvasināto instrumentu līgumu bruto nominālvērtība nepārsniedz attiecīgo minētās regulas 11. pantā norādīto tīrvērtes sliekšni.

KOMISIJAS DELEĢĒTĀ REGULA (ES) .../..

(24.1.2018),

ar ko Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 575/2013 papildina attiecībā uz regulatīvajiem tehniskajiem standartiem par procedūrām darījumu ar nefinanšu darījumu partneri, kas uzņēmējdarbību veic trešā valstī, neiekļaušanai pašu kapitāla prasībās attiecībā uz kredītvērtības korekcijas risku

(Dokuments attiecas uz EEZ)

EIROPAS KOMISIJA,

ņemot vērā Līgumu par Eiropas Savienības darbību,

ņemot vērā Eiropas Parlamenta un Padomes 2013. gada 26. jūnija Regulu (ES) Nr. 575/2013 par prudenčuālajām prasībām attiecībā uz kredītiestādēm un ieguldījumu brokeru sabiedrībām, un ar ko groza Regulu (ES) Nr. 648/2012¹, un jo īpaši tās 382. panta 5. punkta ceturto daļu, tā kā:

- (1) Saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 575/2013 382. panta 4. punkta a) apakšpunktu darījumus starp [finanšu] iestādi, no vienas puses, un nefinanšu darījumu partneri, kas definēts Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) Nr. 648/2012² 2. panta 9. punktā, no otras puses, kuri nepārsniedz tīrvērtes sliekšni, kas minēts Regulas (ES) Nr. 648/2012 10. panta 3. un 4. punktā, neiekļauj pašu kapitāla prasībās attiecībā uz kredītvērtības korekcijas (CVA) risku neatkarīgi no tā, vai šis nefinanšu darījumu partneris uzņēmējdarbību veic (t. i., ir nodibināts) Savienībā vai kādā trešā valstī.
- (2) Regulas (ES) Nr. 648/2012 2. panta 9. punktā “nefinanšu darījumu partneris” ir definēts kā uzņēmums, kas veic uzņēmējdarbību Savienībā. Līdz ar to minētās regulas 10. panta 1. punktā norādītais tīrvērtes sliekšnis neattiecas uz nefinanšu darījumu partneriem, kas uzņēmējdarbību veic kādā trešā valstī.
- (3) Regulas (ES) Nr. 575/2013 382. panta 4. punkts neparedz nošķirumu starp nefinanšu darījumu partneriem, kas uzņēmējdarbību veic Savienībā, un nefinanšu darījumu partneriem, kuri uzņēmējdarbību veic trešā valstī. Lai nodrošinātu vienlīdzīgus konkurences apstākļus, attiecībā uz nefinanšu darījumu partneriem, kas uzņēmējdarbību veic Savienībā, un nefinanšu darījumu partneriem, kuri uzņēmējdarbību veic trešā valstī, būtu jāpiemēro vienādi noteikumi.
- (4) Deleģētās regulas (ES) Nr. 149/2013³ 11. pantā ir noteiktas tīrvērtes sliekšņa vērtības sadalījumā pa ārpusbiržas atvasināto instrumentu kategorijām (klasēm), kā paredzēts Regulas (ES) Nr. 648/2012 10. panta 4. punkta b) apakšpunktā. Deleģētās regulas (ES)

¹ OV L 176, 27.6.2013., 338. lpp.

² Eiropas Parlamenta un Padomes 2012. gada 4. jūlija Regula (ES) Nr. 648/2012 par ārpusbiržas atvasinātajiem instrumentiem, centrālajiem darījumu partneriem un darījumu reģistriem (OV L 201, 27.7.2012., 1. lpp.).

³ Komisijas 2012. gada 19. decembra Deleģētā regula (ES) Nr. 149/2013, ar ko papildina Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 648/2012 attiecībā uz regulatīvajiem tehniskajiem standartiem par netiešas tīrvērtes mehānismu, tīrvērtes pienākumu, publisko reģistru, pieeju tirdzniecības vietai, nefinanšu darījuma partneriem un riska ierobežošanas paņēmieniem ārpusbiržas atvasināto instrumentu līgumiem, kuriem tīrvērti neveic centrālais darījuma partneris (OV L 52, 23.2.2013., 11. lpp.).

Nr. 149/2013 preambulas 25. apsvērumā ir precizēts, ka “ja viena no vērtībām, kas noteikta konkrētai ārpusbiržas atvasināto instrumentu kategorijai, pārsniedz sliekšņa vērtību, tam būtu jāizraisa sliekšņa pārsniegšana visās kategorijās”.

- (5) Lai līgumu varētu neieklāut aprēķinā līdz pat tā termiņa beigām, kā paredzēts Regulas (ES) Nr. 575/2013 382. panta 4. punkta pēdējā daļā, būtu pietiekami, ja minētās regulas prasības būtu ievērotas līguma noslēgšanas dienā. Tomēr var būt gadījumi, kad finanšu iestāde tirdzniecības darījumus ar konkrētu nefinanšu darījumu partneri noslēdz ļoti bieži vai pat ik dienu. Šādos gadījumos prasība pārbaudīt, vai finanšu iestādes pašu kapitāla prasībās attiecībā uz *CVA* risku ir precīzi atspoguļots nefinanšu darījumu partnera, kas uzņēmējdarbību veic trešā valstī, statuss, šai finanšu iestādei varētu radīt nesamērīgu slogu. Tādēļ ir atbilstoši paredzēt alternatīvu – nefinanšu darījumu partnera, kas uzņēmējdarbību veic trešā valstī, statusa pārbaudi vienreiz gadā. Tomēr pārbaudes biežums būtu jāpalielina uz reizi ceturksnī, ja kādā ārpusbiržas atvasināto instrumentu kategorijā ietilpstošo nefinanšu darījumu partnera darījumu bruto nominālvērtība jau gandrīz pārsniedz šai kategorijai noteikto tīrvērtes sliekšni. Tas dos iespēju biežāk uzraudzīt, vai šis tīrvērtes sliekšnis ir pārsniegts, jo iespējamība, ka tas tā notiks, šādā gadījumā ir lielāka.
- (6) Regulas (ES) Nr. 575/2013 382. panta 4. punkta a) apakšpunktā ir noteikts, ka darījumus ar nefinanšu darījumu partneri, kuri nepārsniedz Regulas (ES) Nr. 648/2012 10. panta 3. un 4. punktā minēto tīrvērtes sliekšni, neieklāj pašu kapitāla prasībās attiecībā uz *CVA* risku. Tādēļ, ja pēc Regulā (ES) Nr. 575/2013 paredzētās novērtēšanas finanšu iestāde konstatē, ka tās darījumu partneris, kas uzņēmējdarbību veic trešā valstī, nav kvalificējams kā nefinanšu darījumu partneris, vai ja attiecīgie darījumi pārsniedz tajā norādīto tīrvērtes sliekšni, šai finanšu iestādei ir pienākums saskaņā ar minētās regulas VI sadaļu aprēķināt pašu kapitāla prasības attiecībā uz *CVA* risku visiem tiem ārpusbiržas atvasinātajiem instrumentiem ar šo darījumu partneri, kuri ietilpst minētās regulas 382. panta 1. punkta tvērumā.
- (7) Šī regula ir balstīta uz regulatīvo tehnisko standartu projektu, ko Komisijai iesniegusi Eiropas Banku iestāde, kura to izstrādājusi sadarbībā ar Eiropas Vērtspapīru un tirgu iestādi.
- (8) Eiropas Banku iestāde ir rīkojusi atklātu sabiedrisko apspriešanu par regulatīvo tehnisko standartu projektu, uz kuru balstīta šī regula, izvērtējusi potenciālās saistītās izmaksas un ieguvumus un lūgusi atzinumu no Banku nozares ieinteresēto personu grupas, kas izveidota saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1093/2010⁴ 37. pantu,

IR PIENĒMUSI ŠO REGULU.

1. pants

1. Regulas (ES) Nr. 575/2013 382. panta 4. punkta a) apakšpunkta vajadzībām ikviena finanšu iestāde par nefinanšu darījumu partneri, kas uzņēmējdarbību veic (t. i., ir nodibināts) trešā valstī, uzskata ikvienu tādu darījumu partneri, kurš atbilst abiem šādiem nosacījumiem:

- a) tas uzņēmējdarbību veic trešā valstī;

⁴ Eiropas Parlamenta un Padomes 2010. gada 24. novembra Regula (ES) Nr. 1093/2010, ar ko izveido Eiropas Uzraudzības iestādi (Eiropas Banku iestādi), groza Lēmumu Nr. 716/2009/EK un atceļ Komisijas Lēmumu 2009/78/EK (OV L 331, 15.12.2010., 12. lpp.).

- b) tas būtu kvalificējams kā nefinanšu darījumu partneris Regulas (ES) Nr. 648/2012 2. panta 9. punkta izpratnē, ja tas uzņēmējdarbību veiku Savienībā.
2. Finanšu iestāde pārliecinās, vai darījumu partneris ir nefinanšu darījumu partneris, kas uzņēmējdarbību veic trešā valstī:
- a) ikreiz, kad tiek uzsākts tirdzniecības darījums ar jaunu darījumu partneri;
- b) vienreiz gadā attiecībā uz ikvienu esošo darījumu partneri;
- c) ja ir iemesls uzskatīt, ka darījumu partneris vairs nav nefinanšu darījumu partneris, kas uzņēmējdarbību veic trešā valstī.
3. Finanšu iestāde sniedz pamatojumu tam, kādēļ tā uzskata, ka uzņēmums ir nefinanšu darījumu partneris, kas uzņēmējdarbību veic trešā valstī.

2. pants

1. Lai darījumus ar nefinanšu darījumu partneri, kas uzņēmējdarbību veic trešā valstī, saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 575/2013 382. panta 4. punkta a) apakšpunktu neiekļautu pašu kapitāla prasībās attiecībā uz *CVA* risku, finanšu iestāde attiecībā uz katru Deleģētās regulas (ES) Nr. 149/2013 11. pantā minēto ārpusbiržas atvasināto instrumentu līgumu kategoriju (klasi) pārliecinās, vai attiecīgajā kategorijā (klasē) ietilpstošo šā nefinanšu darījumu partnera ārpusbiržas atvasināto instrumentu līgumu bruto nominālvērtība nepārsniedz attiecīgo minētās regulas 11. pantā norādīto tīrvērtes sliekšni.
2. Finanšu iestāde 1. punktā minēto pārbaudi veic vienā no šādiem gadījumiem:
- a) uzsākot ikvienu jaunu tirdzniecības darījumu ar attiecīgo darījumu partneri;
- b) regulāri.
3. Šā panta 2. punkta b) apakšpunkta vajadzībām regulāro pārbaudi veic vienā no šādiem intervāliem:
- a) ik gadu;
- b) ik ceturksni, ja jebkurā ārpusbiržas atvasināto instrumentu kategorijā (klasē) ietilpstošo nefinanšu darījumu partnera, kas uzņēmējdarbību veic trešā valstī, ārpusbiržas atvasināto instrumentu darījumu bruto nominālvērtība pārsniedz 75 % no Deleģētās regulas (ES) Nr. 149/2013 11. pantā attiecīgajai kategorijai (klasei) noteiktās tīrvērtes sliekšņa vērtības.
4. Finanšu iestāde sniedz pamatojumu tam, kādēļ tā uzskata, ka ikvienā Deleģētās regulas (ES) Nr. 149/2013 11. pantā minētajā ārpusbiržas atvasināto instrumentu līgumu kategorijā (klasē) ietilpstošo nefinanšu darījumu partnera, kas uzņēmējdarbību veic trešā valstī, ārpusbiržas atvasināto instrumentu līgumu bruto nominālvērtība nepārsniedz attiecīgo minētajā pantā noteikto tīrvērtes sliekšni.

3. pants

Šī regula stājas spēkā divdesmitajā dienā pēc tās publicēšanas *Eiropas Savienības Oficiālajā Vēstnesī*.

Šī regula uzliek saistības kopumā un ir tieši piemērojama visās dalībvalstīs.

Briselē, 24.1.2018

*Komisijas vārdā –
priekšsēdētājs
Jean-Claude JUNCKER*