



Съвет на
Европейския съюз

Брюксел, 28 май 2020 г.
(OR. en)

8413/20
ADD 1

EF 90
ECOFIN 416
CCG 15
DELECT 58

ПРИДРУЖИТЕЛНО ПИСМО

От: Генералния секретар на Европейската комисия,
подписано от г-н Jordi AYET PUIGARNAU, директор

Дата на получаване: 28 май 2020 г.

До: Г-н Јерре TRANHOLM-MIKKELSEN, генерален секретар на Съвета на
Европейския съюз

№ док. Ком.: C(2020) 3428 final

Относно: ПРИЛОЖЕНИЕ към ДЕЛЕГИРАН РЕГЛАМЕНТ (ЕС) .../... НА
КОМИСИЯТА за изменение на Делегиран регламент (ЕС) 2016/101 на
Комисията от 26 октомври 2015 г. за допълване на Регламент (ЕС) №
575/2013 на Европейския парламент и на Съвета по отношение на
регулаторните технически стандарти за пруденциална оценка
съгласно член 105, параграф 14 от Регламент (ЕС) № 575/2013

Приложено се изпраща на делегациите документ C(2020) 3428 final — ПРИЛОЖЕНИЕ.



ЕВРОПЕЙСКА
КОМИСИЯ

Брюксел, 28.5.2020 г.
C(2020) 3428 final

ANNEX

ПРИЛОЖЕНИЕ

КЪМ

ДЕЛЕГИРАН РЕГЛАМЕНТ (ЕС) .../... НА КОМИСИЯТА

за изменение на Делегиран регламент (ЕС) 2016/101 на Комисията от 26 октомври 2015 г. за допълване на Регламент (ЕС) № 575/2013 на Европейския парламент и на Съвета по отношение на регулаторните технически стандарти за пруденциална оценка съгласно член 105, параграф 14 от Регламент (ЕС) № 575/2013

ПРИЛОЖЕНИЕ

Формули, които да се използват за целите на агрегирането на ДКО съгласно член 9, параграф 6, член 10, параграф 7 и член 11, параграф 7

Формула за метод 1

$$\begin{aligned} APVA &= (FV - PV) - \alpha \cdot (FV - PV) \\ &= (1 - \alpha) \cdot (FV - PV) \end{aligned}$$

$$AVA = \Sigma APVA$$

Формула за метод 2

$$\begin{aligned} APVA &= \max \{0, (FV - PV) - \alpha \cdot (EV - PV)\} \\ &= \max \{0, FV - \alpha \cdot EV - (1 - \alpha) \cdot PV\} \end{aligned}$$

$$AVA = \Sigma APVA$$

Където:

FV = Справедливата стойност на равнището на свързаната с оценката експозиция, след като към справедливата стойност на институцията бъде приложена счетоводна корекция, която може да бъде определена като насочена към същия източник на несигурност при оценката, както съответната ДКО,

PV = Разумната стойност на равнището на свързаната с оценката експозиция, определена в съответствие с настоящия регламент,

EV = Очакваната стойност на равнището на свързаната с оценката експозиция, принадлежаща към диапазона от възможни стойности,

α = Коефициента на агрегиране,

APVA= ДКО на равнището на свързаната с оценката експозиция след корекция за агрегиране,

AVA = Общия размер на категорията ДКО след корекция за агрегиране.

До 31 декември 2020 г. институциите присъждат на коефициента на агрегиране „ α “ стойност от 66 % , а след това — 50 %.“