



Euroopa Liidu
Nõukogu

Brüssel, 28. mai 2020
(OR. en)

8413/20
ADD 1

EF 90
ECOFIN 416
CCG 15
DELECT 58

SAATEMÄRKUSED

Saatja: Euroopa Komisjoni peasekretär,
allkirjastanud Jordi AYET PUIGARNAU, direktor

Kättesaamise
kuupäev: 28. mai 2020

Saaja: Jeppe TRANHOLM-MIKKELSEN, Euroopa Liidu Nõukogu peasekretär

Komisjoni dok nr: C(2020) 3428 final

Teema: LISA järgmise dokumendi juurde:
KOMISJONI DELEGEERITUD MÄÄRUS EL .../..., millega muudetakse
26. oktoobri 2015. aasta delegeeritud määrust (EL) 2016/101, millega
täiendatakse Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrust (EL) nr 575/2013
artikli 105 lõike 14 kohaste regulatiivsete tehniliste standarditega
usaldusväärse hindamise kohta

Käesolevaga edastatakse delegatsioonidele dokument C(2020) 3428 final ANNEX

Lisatud: C(2020) 3428 final ANNEX



Brüssel, 28.5.2020
C(2020) 3428 final

ANNEX

LISA

järgmise dokumendi juurde:

KOMISJONI DELEGEERITUD MÄÄRUS EL .../...,

millega muudetakse 26. oktoobri 2015. aasta delegeeritud määrust (EL) 2016/101, millega täiendatakse Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrust (EL) nr 575/2013 artikli 105 lõike 14 kohaste regulatiivsete tehniliste standarditega usaldusväärse hindamise kohta

LISA

Valemid, mida tuleb kasutada väärtuse täiendavate korrigeerimiste agregeerimiseks artikli 9 lõike 6, artikli 10 lõike 7 ja artikli 11 lõike 7 kohaselt

1. meetodi valem

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

$$\text{AVA} = \Sigma \text{APVA}$$

2. meetodi valem

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

$$\text{AVA} = \Sigma \text{APVA},$$

kus

FV = hinnatava riskipositsiooni tasandi õiglase väärtus pärast sellise raamatupidamisliku korrigeerimise kohaldamist krediidasutuse või investeerimisühingu õiglase väärtuse suhtes, mille puhul on võimalik kindlaks teha, et see on seotud hindamise ebakindluse sama allikaga kui väärtuse täiendav korrigeerimine;

PV = hinnatava riskipositsiooni tasandi usaldusväärne väärtus, mis on kindlaks määratud käesoleva määruse kohaselt;

EV = võimalike väärtuste vahemikku kuuluv oodatav väärtus hinnatava riskipositsiooni tasandil;

α = agregeerimistegur;

APVA = hinnatava riskipositsiooni tasandi väärtuse täiendav korrigeerimine pärast agregeerimise suhtes kohandamist;

AVA = kogu kategooria tasandi väärtuse täiendav korrigeerimine pärast agregeerimise suhtes kohandamist.

Krediidasutused ja investeerimisühingud kehtestavad agregeerimisteguriks α 66 % kuni 31. detsembrini 2020, pärast mida kehtestatakse agregeerimisteguriks 50 %.“