



Vijeće
Europske unije

Bruxelles, 28. svibnja 2020.
(OR. en)

8413/20
ADD 1

EF 90
ECOFIN 416
CCG 15
DELECT 58

POPRAVNA BILJEŠKA

Od: Glavni tajnik Europske komisije,
potpisao g. Jordi AYET PUIGARNAU, direktor

Datum primitka: 28. svibnja 2020.

Za: g. Jeppe TRANHOLM-MIKKELSEN, glavni tajnik Vijeća Europske unije

Br. dok. Kom.: C(2020) 3428 final

Predmet: PRILOG DELEGIRANOJ UREDBI KOMISIJE (EU).../... o izmjeni
Delegirane uredbe Komisije (EU) 2016/101 od 26. listopada 2015. o dopuni
Uredbe (EU) br. 575/2013 Europskog parlamenta i Vijeća u pogledu
regulatornih tehničkih standarda za bonitetno vrednovanje na temelju
članka 105. stavka 14. Uredbe (EU) br. 575/2013

Za delegacije se u prilogu nalazi dokument C(2020) 3428 final.

Priloženo: C(2020) 3428 final



Bruxelles, 28.5.2020.
C(2020) 3428 final

ANNEX

PRILOG

DELEGIRANOJ UREDBI KOMISIJE (EU).../...

o izmjeni Delegirane uredbe Komisije (EU) 2016/101 od 26. listopada 2015. o dopuni Uredbe (EU) br. 575/2013 Europskog parlamenta i Vijeća u pogledu regulatornih tehničkih standarda za bonitetno vrednovanje na temelju članka 105. stavka 14. Uredbe (EU) br. 575/2013

PRILOG

Formule za zbrajanje dodatnih prilagodbi vrednovanja u skladu s člankom 9. stavkom 6., člankom 10. stavkom 7. i člankom 11. stavkom 7.

Formula za metodu 1

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

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

Formula za metodu 2

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

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

pri čemu je:

FV = fer vrijednost na razini izloženosti vrednovanja nakon računovodstvenih prilagodbi primijenjenih u fer vrijednosti institucije za koje se može utvrditi da se odnose na isti izvor nesigurnosti vrednovanja kao odgovarajuća dodatna prilagodba vrednovanja

PV = bonitetna vrijednost na razini izloženosti vrednovanja utvrđena u skladu s ovom Uredbom

EV = očekivana vrijednost na razini izloženosti vrednovanja uzeta iz niza mogućih vrijednosti

α = faktor zbrajanja,

APVA= dodatna prilagodba vrednovanja na razini izloženosti vrednovanja nakon prilagodbe za zbrajanje

AVA = ukupna dodatna prilagodba vrednovanja na razini kategorije nakon prilagodbe za zbrajanje.

Institucije do 31. prosinca 2020. primjenjuju faktor zbrajanja „ α ” od 66 %, a nakon toga faktor zbrajanja od 50 %.”