KOMMISSIONENS GENOMFÖRANDEFÖRORDNING (EU) nr 484/2014

av den 12 maj 2014

om fastställande av tekniska genomförandestandarder för en central motparts hypotetiska kapital enligt Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 648/2012

(Text av betydelse för EES)

EUROPEISKA KOMMISSIONEN HAR ANTAGIT DENNA FÖRORDNING

med beaktande av fördraget om Europeiska unionens funktionssätt,

med beaktande av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 648/2012 av den 4 juli 2012 om OTC-derivat, centrala motparter och transaktionsregister ([1]), särskilt artiklarna 50a.4 tredje stycket och 50c.3 tredje stycket, och

av följande skäl:

(1) I enlighet med Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 575/2013 ([2]) ska institut etablerade i unionen för närvarande rapportera sin efterlevnad av kapitalbaskraven varje kvartal. För att minimera inkonsekvenserna mellan de rapporteringsreferensdatum som fastställts för institutionerna och de datum som gäller för centrala motparter för beräkning och rapportering av information om hypotetiskt kapital, bör de rapporteringsreferensdatum som fastställts för centrala motparter omfatta åtminstone de referensdatum som redan har fastställts för instituten. En tätare rapportering av information som avser hypotetiskt kapital skulle också innebära att clearingmedlemmar som är etablerade i tredjeländer kan ha olika rapporteringsdatum. Dessutom kan det finnas stora variationer i kapitalbaskraven och clearingmedlemmarna och deras behöriga myndigheter kan vilja övervaka dessa exponeringar oftare än en gång per kvartal så att de har en uppdaterad översyn av dessa krav.

(2) Under normala förhållanden bör inte rapporteringsdatumena för centrala motparter fördröjas mer än en vecka med avseende på beräkningsdagen. En vecka ger centrala motparter tillräckligt med tid för att kunna utföra alla interna kontroller och slutföra den process för godkännande som krävs innan de begärda uppgifterna rapporteras. Om en central motpart utvecklar ett helt automatiserat system kan rapporteringsdatumet ligga nära beräkningsdagen. För närvarande kan det hända att centrala motparter inte har förmåga att fullfölja hela processen inom denna tidsfrist och de kan därför behöva utveckla sina interna processer och infrastrukturer. Mot denna bakgrund bör en övergångsbestämmelse införas för att ge centrala motparter tillräckligt med tid att utveckla nödvändiga interna förfaranden och infrastrukturer och samtidigt börja rapportera information som rör hypotetiskt kapital till sina clearingmedlemmar.

(3) Enligt förordning (EU) nr 648/2012 ska de förluster som den centrala motparten ådrar sig när en clearingmedlem fallerar i första hand täckas av den ursprungliga marginalsäkerheten och denna clearingmedlems bidrag till obeståndsfonden. Om dessa visar sig vara otillräckliga ska förlusterna täckas genom förfinansierade finansiella medel som centrala motparter bidragit med enligt sina respektive vattenfallsprinciper vid obestånd och av de förfinansierade bidragen till obeståndsfonden som medlemmar som inte är på obestånd lämnat. Under denna period bör rapporteringen ske oftare för att hålla andra clearingmedlemmar som inte är på obestånd och de behöriga myndigheterna uppdaterade om all information som gäller det hypotetiska kapital som behövs för att beräkna clearingmedlemmarnas kapitalbaskrav. Centrala motparter bör ha den tekniska kapacitet och de interna processer som behövs för att kunna beräkna och lämna information som rör det hypotetiska kapitalet under dessa stressituationer.

(4) Enligt förordning (EU) nr 648/2012 ska en central motpart inom en månad fylla på sina förfinansierade egna finansiella medel som ska användas vid tillämpningen av vattenfallsprincipen vid obestånd. Av detta skäl bör beräkningar och rapporteringar under dessa situationer ske oftare än normalt. Daglig rapportering av information som rör hypotetiskt kapital kan vara mindre betydelsefull, eftersom det kan ta tid att fastställa den totala storleken på förlusterna till följd av clearingmedlemmens obestånd. Eftersom behöriga myndigheter kan stå inför en lång

([1]) EUT L 201, 27.7.2012, s. 1.
([2]) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 575/2013 av den 26 juni 2013 om tillsynskrav för kreditinstitut och värdepappersföretag och om ändring av förordning (EU) nr 648/2012 (EUT L 176, 27.6.2013, s. 1).

rad olika scenarier bör de också ha möjlighet att begära att beräkningar och rapporteringar sker oftare under stressituationer med utgångspunkt i en bedömning av situationen som bör beakta graden av faktisk eller förutsedd förbrukning av de förfinansierade finansiella medel som finns tillgängliga för den centrala motparten (både de som den centrala motparten själv bidragit med och de som clearingmedlemmarna bidragit med). Den tätare rapporteringsfrekvensen bör gälla till dess att dessa resurser återupprättats till de nivåer som krävs i tillämplig lagstiftning.

(5) Den täta rapporteringsfrekvensen i stressituationer kan vara väldigt krävande med tanke på de rapporteringskrav som nyligen införts. Detta kan, åtminstone för vissa centrala motparter, förorsaka problem när det gäller det tekniska genomförandet. För att minska dessa bör ett senare tillämpningsdatum användas vid krav på att rapportering ska ske oftare. Det kommer att göra det möjligt för centrala motparter att förbättra sina interna processer och uppgradera sina system.

(6) Bestämmelserna i denna förordning hänger nära samman, eftersom de avser beräkning och rapportering av en central motparts hypotetiska kapital. För att se till att dessa bestämmelser, vilka bör träda i kraft samtidigt, överensstämmer sinsemellan och för att göra det lättare för dem som åläggs dessa skyldigheter att få överblick över och hitta bestämmelserna på ett och samma ställe, bör alla åtföljande tekniska genomförandestandarder som krävs enligt förordning (EU) nr 648/2012 samlas i en enda förordning.

(7) Denna förordning baseras på det förslag till tekniska genomförandestandarder som Europeiska bankmyndigheten har överlämnat till kommissionen.

(8) Europeiska bankmyndigheten har genomfört ett öppet offentligt samråd om de förslag till tekniska genomförandestandarder som denna förordning grundar sig på, analyserat de möjliga kostnaderna och fördelarna och begärt ett yttrande från den bankintressentgrupp som inrättats i enlighet med artikel 37 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1093/2010 [1].

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

Artikel 1

Hur ofta och när man ska göra den beräkning som krävs i enlighet med artikel 50a.3 i förordning (EU) nr 648/2012

1. Den beräkning som beskrivs i artikel 50a.3 i förordning (EU) nr 648/2012 ska göras månadsvis, utom när den valmöjlighet som anges i artikel 3.1 i den här förordningen utnyttjas, varvid den antingen ska göras veckovis eller dagligen.

2. När den beräkning som avses i punkt 1 görs månadsvis, ska den centrala motparten tillämpa båda nedan angivna bestämmelser:

a) Rapporteringsreferensdatumena för denna beräkning ska vara som följer:

Den 31 januari, den 28 februari (eller den 29 februari under skottår), den 31 mars, den 30 april, den 31 maj, den 30 juni, den 31 juli, den 31 augusti, den 30 september, den 31 oktober, den 30 november och den 31 december.

b) Den dag då den centrala motparten ska göra denna beräkning (beräkningsdag) ska vara som följer:

Den 1 februari, den 1 mars, den 1 april, den 1 maj, den 1 juni, den 1 juli, den 1 augusti, den 1 september, den 1 oktober, den 1 november, den 1 december och den 1 januari.

3. När den beräkning som avses i punkt 1 sker veckovis eller dagligen, ska den första beräkningsdagen vara dagen efter dagen för den behöriga myndighetens begäran. Första rapporteringsreferensdatum ska vara dagen för den behöriga myndighetens begäran. För efterföljande beräkningar ska rapporteringsreferensdatum vara dagen före beräkningsdagen. Vid veckovis beräkning ska tidsperioden mellan beräkningsdagarna vara fem arbetsdagar.

[1] Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1093/2010 av den 24 november 2010 om inrättande av en europeisk tillsynsmyndighet (Europeiska bankmyndigheten), om ändring av beslut nr 716/2009/EG och om upphävande av kommissionens beslut 2009/78/EG (EUT L 331, 15.12.2010, s. 12).

4. Om beräkningsdagen är en helgdag, lördag eller söndag, ska beräkningen göras följande arbetsdag.

Artikel 2

Hur ofta och när rapporteringen ska göras samt i vilket enhetligt format rapporteringen ska lämnas i enlighet med kraven i artiklarna 50c.2 och 89.5a i förordning (EU) nr 648/2012

1. Den rapportering som krävs i artikel 50c.2 i förordning (EU) nr 648/2012 och, i förekommande fall, tredje stycket i artikel 89.5a i förordning (EU) nr 648/2012 ska ske månadsvis, utom när den valmöjlighet som anges i artikel 3.1 i den här förordningen utnyttjas, varvid den antingen ska ske veckovis eller dagligen.

2. När rapporteringen i enlighet med punkt 1 sker månadsvis, ska rapporteringsdatum infalla inom fem arbetsdagar från den beräkningsdag som anges i artikel 1, eller tidigare om möjligt.

3. När den rapportering som avses i punkt 1 ska ske veckovis eller dagligen ska rapporteringsdatum vara dagen efter beräkningsdagen.

4. Om rapporteringsdatum är en helgdag, lördag eller söndag, ska rapporteringsdatum vara följande arbetsdag.

5. Centrala motparter ska lämna den information som avses i punkt 1 med hjälp av mallen i bilaga I (information om hypotetiskt kapital), ifyllt enligt anvisningarna i bilaga II (instruktioner för rapportering av information om hypotetiskt kapital).

Artikel 3

Villkor för att beräkning och rapportering ska ske oftare i enlighet med artikel 50a.3 och artikel 50c.2 i förordning (EU) nr 648/2012

1. De behöriga myndigheterna för ett institut som agerar som clearingmedlem får kräva att varje central motpart, i vilket det institutet agerar som clearingmedlem, gör den beräkning som avses i artikel 1.1 och den rapportering som avses i artikel 2.1 dagligen eller veckovis i någon av följande situationer:

a) Om en central motpart, till följd av en clearingmedlems obestånd, är skyldig att, i enlighet med artikel 43 i förordning (EU) nr 648/2012, använda en del av de förfinansierade finansiella medel som den bidragit med enligt vattenfallsprincipen vid obestånd.

b) Om en central motpart, till följd av en clearingmedlems obestånd, är skyldig att, i enlighet med artikel 42 i förordning (EU) nr 648/2012, använda bidragen till obeståndsfonden från clearingmedlemmar som inte är på obestånd.

2. De behöriga myndigheterna ska basera valet mellan daglig eller veckovis beräkning och rapportering enligt vad som föreskrivs i punkt 1 efter graden av faktisk eller förutsedd förbrukning av de förfinansierade finansiella medlen.

3. Om de behöriga myndigheterna kräver att beräkning och rapportering från en central motpart ska ske oftare i enlighet med punkt 1 a, ska denna tätare beräkning och rapportering gälla tills de förfinansierade finansiella medel som den centrala motparten bidrog med enligt vattenfallsprincipen vid obestånd återställs till de nivåer som fastställs i artikel 35 i kommissionens delegerade förordning (EU) nr 153/2013 ([1]).

4. Om de behöriga myndigheterna kräver att beräkning och rapportering från en central motpart ska ske oftare i enlighet med punkt 1 b, ska denna tätare beräkning och rapportering tillämpas till dess att de bidrag till obeståndsfonden som lämnats av den centrala motpartens medlemmar som inte är på obestånd återställs till de nivåer som fastställs i artikel 42 i förordning (EU) nr 648/2012.

([1]) Kommissionens delegerade förordning (EU) nr 153/2013 av den 19 december 2012 om komplettering av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 648/2012 med avseende på tekniska tillsynsstandarder för krav på centrala motparter (EUT L 52, 23.2.2013, s. 41).

Artikel 4

Övergångsbestämmelser

Genom undantag från artikel 2.2, ska centrala motparter, under perioden från den dag då denna förordning börjar tillämpas till och med den 31 december 2014, lämna den information som avses i den punkten senast femton arbetsdagar efter rapporteringsreferensdatum, eller tidigare, när så är möjligt.

Artikel 5

Ikraftträdande och tillämpningsdatum

Denna förordning träder i kraft den tjugonde dagen efter det att den har offentliggjorts i *Europeiska unionens officiella tidning*.

Den ska tillämpas från och med den 2 juni 2014, med undantag för artiklarna 1.3, 2.3 och 3, som ska tillämpas från och med den 1 januari 2015.

Denna förordning är till alla delar bindande och direkt tillämplig i alla medlemsstater.

Utfärdad i Bryssel den 12 maj 2014.

På kommissionens vägnar
José Manuel BARROSO
Ordförande

BILAGA I

Information om hypotetiskt kapital

ID	Punkt	Rättsliga referenser	Belopp
10	Central motpart	—	
20	Identifikation av obeståndsfond	Artikel 50c.1 i förordning (EU) nr 648/2012	
30	Beräkningsdatum	Artikel 1.2 i kommissionens genomförandeförordning (EU) nr 484/2014	
40	Hypothetiskt kapital (K_{CCP})	Artikel 50c.1 a i förordning (EU) nr 648/2012	
50	Summan av förfinansierade bidrag (DF_{CM})	Artikel 50c.1 b i förordning (EU) nr 648/2012	
60	Det belopp förfinansierade finansiella medel som måste användas innan man använder de övriga clearingmedlemmarnas bidrag till obeståndsfonden (DF_{CCP})	Artikel 50c.1 c i förordning (EU) nr 648/2012	
70	Totalt antal clearingmedlemmar (N)	Artikel 50c.1 d i förordning (EU) nr 648/2012	
80	Koncentrationsfaktor (β)	Artikel 50c.1 e i förordning (EU) nr 648/2012	
90	Den totala summan initialsäkerhet	Artikel 89.5a tredje stycket i förordning (EU) nr 648/2012	

BILAGA II

ANVISNINGAR FÖR RAPPORTERING AV INFORMATION OM HYPOTETISKT KAPITAL

1. I denna bilaga finns kompletterande anvisningar för tabellen i bilaga I.

ALLMÄNNA ANVISNINGAR

2. Frekvens

2.1 I artikel 1 i denna förordning fastställs hur ofta rapporteringen av mallen ska lämnas.

3. Överföringsdatum

3.1 I artikel 2 anges överföringsdatum.

MALLRELATERADE ANVISNINGAR

4. Teckenkonvention

4.1 Alla belopp ska redovisas som positiva siffror.

4.2 Hänsyn ska tas till följande format och hänvisningar till lagstiftning vid ifyllandet av mallarna:

Mall ID	Anvisningar	
10	**Namn på central motpart**	
	Format	Text, obegränsat antal tecken
20	**Identifikation av obeståndsfond**	
	Rättsliga grunder	Artikel 50c.1 i förordning (EU) nr 648/2012
	Anvisning	I enlighet med artikel 50c.1 ska den centrala motparten om den har mer än en obeståndsfond rapportera informationen i det första stycket i den artikeln för var och en av obeståndsfonderna separat.
	Format	Text, obegränsat antal tecken
	Beräkning	Inga
30	**Beräkningsdagen**	
	Rättsliga grunder	Artikel 1.2 i denna förordning
	Anmärkning	I artikel 1.2 i denna förordning anges hur ofta beräkningsdagen ska anges.
	Format	ÅÅÅÅ-MM-DD Fyrsiffrigt år, bindestreck, tvåsiffrig månad, bindestreck, tvåsiffrig dag
	Beräkning	Inga
40	**Hypotetiskt kapital (K_{CCP})**	
	Rättsliga grunder	Artikel 50c.1 a i förordning (EU) nr 648/2012
	Anvisningar	Rapportvalutan ska identifieras genom användning av valutakoden ISO 4217 följt av ett blanksteg och beloppet. Sifferuppgifter kan vara avrundade med en felaktig avrundning som är mindre än 1 %.
	Format	ISO-kodbelopp
	Beräkning	Det hypotetiska kapitalet ska beräknas i enlighet med artikel 50a.2 i förordning (EU) nr 648/2012.

Mall ID	Anvisningar	
50	**Summan av förfinansierade bidrag (DF_{CM})**	
	Rättsliga grunder	Artikel 50c.1 b i förordning (EU) nr 648/2012
	Beräkning	De förfinansierade bidragen ska beräknas som summan av clearingmedlemmarnas förfinansierade bidrag i enlighet med artikel 308.2 i förordning (EU) nr 575/2013.
	Anvisningar	Rapportvalutan ska identifieras genom användning av valutakoden ISO 4217 följt av ett blanksteg och beloppet. Sifferuppgifter kan vara avrundade med en felaktig avrundning som är mindre än 1 %.
	Format	ISO-kodbelopp
60	**Det belopp förfinansierade finansiella medel som måste användas innan man använder de övriga clearingmedlemmarnas bidrag till obeståndsfonden (DF_{CCP})**	
	Rättsliga grunder	Artikel 50c.1 c i förordning (EU) nr 648/2012
	Beräkning	Summan av den centrala motpartens förfinansierade bidrag för samtliga clearingmedlemmar ska beräknas i enlighet med artikel 308.3 c i förordning (EU) nr 575/2013.
	Anvisningar	Rapportvalutan ska identifieras genom användning av valutakoden ISO 4217 följt av ett blanksteg och beloppet. Sifferuppgifter kan vara avrundade med en felaktig avrundning som är mindre än 1 %.
	Format	ISO-kodbelopp
70	**Totalt antal clearingmedlemmar (N)**	
	Rättsliga grunder	Artikel 50c.1 d i förordning (EU) nr 648/2012
	Beräkning	Det antal clearingmedlemmar som den centrala motparten har.
	Format	Heltal
80	**Koncentrationsfaktor (β)**	
	Rättsliga grunder	Artikel 50c.1 e i förordning (EU) nr 648/2012
	Beräkning	Koncentrationsfaktorn ska beräknas i enlighet med artikel 50d c i förordning (EU) nr 648/2012.
	Anvisningar	Rapportvalutan ska identifieras genom användning av valutakoden ISO 4217 följt av ett blanksteg och beloppet. Sifferuppgifter kan vara avrundade med en felaktig avrundning som är mindre än 1 %.
	Format	ISO-kodbelopp

Mall ID	Anvisningar	
90	**Summan av initialsäkerheter**	
	Rättsliga grunder	Artikel 89.5a tredje stycket i förordning (EU) nr 648/2012.
	Beräkning	De sammanlagda initialsäkerheter som den centrala motparten tagit emot från dess clearingmedlemmar ska beräknas i enlighet med artiklarna 24–27 i delegerade förordning (EU) nr 153/2013.
	Anvisningar	Denna information ska rapporteras i tillämpliga fall. Rapportvalutan ska identifieras genom användning av valutakoden ISO 4217 följt av ett blanksteg och beloppet. Sifferuppgifter kan vara avrundade med en felaktig avrundning som är mindre än 1 %.
	Format	ISO-kodbelopp