



České vydání

Právní předpisy

Ročník 64

11. března 2021

Obsah

II Nelegislativní akty

NAŘÍZENÍ

- ★ Nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2021/424 ze dne 17. prosince 2019, kterým se mění nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013, pokud jde o alternativní standardizovaný přístup k tržnímu riziku ⁽¹⁾ 1
- ★ Prováděcí nařízení Komise (EU) 2021/425 ze dne 9. března 2021, kterým se pozastavují opatření obchodní politiky týkající se některých výrobků ze Spojených států amerických uložená prováděcím nařízením (EU) 2020/1646 v návaznosti na vyřešení obchodního sporu podle Ujednání Světové obchodní organizace o řešení sporů 16
- ★ Prováděcí nařízení Komise (EU) 2021/426 ze dne 10. března 2021, kterým se opravuje prováděcí nařízení (EU) č. 1263/2011, pokud jde o povolení *Lactococcus lactis* (NCIMB 30160) jako doplňkové látky pro všechny druhy zvířat ⁽¹⁾ 18
- ★ Prováděcí nařízení Komise (EU) 2021/427 ze dne 10. března 2021, kterým se v souladu s nařízením Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1107/2009 o uvádění přípravků na ochranu rostlin na trh schvaluje účinná látka 24-epibrassinolid jako látka představující nízké riziko a mění prováděcí nařízení Komise (EU) č. 540/2011 ⁽¹⁾ 21
- ★ Prováděcí nařízení Komise (EU) 2021/428 ze dne 10. března 2021, kterým se přijímají standardní datové formáty pro předkládání žádostí o schválení nebo změnu podmínek schválení účinných látek podle nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1107/2009 ⁽¹⁾ 25

Opravy

- ★ Oprava nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2017/821 ze dne 17. května 2017, kterým se stanoví povinnosti náležitě péče v dodavatelském řetězci pro unijní dovozce cínu, tantalu a wolframu, jejich rud a zlata pocházejících z oblastí postižených konfliktem a vysoce rizikových oblastí (Úř. věst. L 130, 19.5.2017) 27

⁽¹⁾ Text s významem pro EHP.

II

(Nelegislativní akty)

NAŘÍZENÍ

NAŘÍZENÍ KOMISE V PŘENESENÉ PRAVOMOCI (EU) 2021/424

ze dne 17. prosince 2019,

kterým se mění nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013, pokud jde o alternativní standardizovaný přístup k tržnímu riziku

(Text s významem pro EHP)

EVROPSKÁ KOMISE,

s ohledem na Smlouvu o fungování Evropské unie,

s ohledem na nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013 ze dne 26. června 2013 o obezřetnostních požadavcích na úvěrové instituce a investiční podniky a o změně nařízení (EU) č. 648/2012 ⁽¹⁾, a zejména na článek 461a uvedeného nařízení,

- (1) V roce 2019 zveřejnil Basilejský výbor pro bankovní dohled (dále jen „Basilejský výbor“) revidované „minimální kapitálové požadavky k tržnímu riziku“, které se zabývaly nedostatky v obezřetnostním zacházení s činnostmi bank týkajícími se obchodního portfolia ⁽²⁾.
- (2) U alternativního standardizovaného přístupu stanoveného v části třetí hlavě IV kapitole 1a nařízení (EU) č. 575/2013 v současnosti chybí technické specifikace potřebné k tomu, aby byl tento přístup plně funkční. Tyto specifikace by měly být v souladu s minimálními kapitálovými požadavky Basilejského výboru k tržnímu riziku.
- (3) Minimální kapitálové požadavky Basilejského výboru k tržnímu riziku upřesňují výpočet kapitálových požadavků k riziku zakřivení u nástrojů s opčním prvkem. Tento výpočet zahrnuje řadu kroků, včetně způsobu, jak na rizikové faktory použít otřesy a jak určit souhrnné riziko zakřivení pro všechny rizikové faktory. Pokud jde o faktory měnového rizika, výpočet je třeba upravit tak, aby se předešlo dvojímu započtení rizik zakřivení. Bez této úpravy může k takovému dvojímu započtení dojít, neboť ve výpočtu podle minimálních kapitálových požadavků Basilejského výboru k tržnímu riziku jsou faktory měnového rizika vyjádřeny pomocí vykazovací měny instituce.
- (4) Nástroje bez opčního prvku by měly podléhat pouze kapitálovým požadavkům k riziku delta u jiných než exotických podkladů nástrojů, a nikoli požadavkům k riziku zakřivení. Minimální kapitálové požadavky Basilejského výboru k tržnímu riziku však institucím nabízejí možnost podrobit všechny nástroje, a to včetně nástrojů bez opčního prvku, kapitálovým požadavkům k riziku zakřivení. Tato možnost může být užitečná pro instituce, které řídí a zajišťují pozice s opčním prvkem a bez opčního prvku společně. Aby se však zabránilo tomu, že tato možnost bude využívána především pro účely snížení kapitálových požadavků, měla by být instituce, která ji chce využít, povinna oznámit záměr využít této možnosti svému příslušnému orgánu, který by měl mít právo využití uvedené možnosti zamítnout. Totéž by mělo platit v případě, že instituce si již nepřeje tuto možnost využívat.

⁽¹⁾ Úř. věst. L 176, 27.6.2013, s. 1.

⁽²⁾ Basilejský výbor pro bankovní dohled, Minimum capital requirements for market risk (Minimální kapitálové požadavky k tržnímu riziku). Tato publikace je k dispozici na internetových stránkách Banky pro mezinárodní platby (www.bis.org).

- (5) Pokud jde o zacházení s pozicemi v subjektech kolektivního investování, je nejpresnější metodou výpočtu kapitálových požadavků pro tyto pozice průhledový přístup, neboť vychází ze skutečné skladby subjektů kolektivního investování, a nikoli ze zástupné skladby. Možnost využití průhledového přístupu však vyžaduje splnění určitých přísných podmínek. Instituce by proto měly mít možnost používat jiné metody za předpokladu, že jsou si vědomy obsahu oprávnění subjektu kolektivního investování a mohou získat denní cenové kotace. V takovém případě mohou instituce vytvořit hypotetické portfolio pro výpočet kapitálových požadavků k tržnímu riziku pozice v subjektu kolektivního investování. Tyto instituce by rovněž měly mít možnost vypočítat kapitálové požadavky k riziku úvěrových úprav v ocenění derivátových pozic zahrnutých v subjektu kolektivního investování za použití zjednodušeného přístupu, pokud neexistuje dostatek informací pro výpočet kapitálových požadavků k riziku úvěrové úpravy v ocenění na základě stávajících přístupů. Tato možnost by měla být sladěna se zjednodušeným přístupem použitelným na derivátové pozice zahrnuté v subjektech kolektivního investování zařazených do investičního portfolio. Vzhledem k počtu předpokladů, které musí instituce při používání tohoto přístupu učinit, by použití přístupu mělo podléhat schválení příslušným orgánem na úrovni každého jednotlivého subjektu kolektivního investování.
- (6) Kromě toho by instituce měly mít možnost zacházet pro účely výpočtu kapitálových požadavků k tržnímu riziku s pozicí v subjektu kolektivního investování, která sleduje index, jako s přímou pozicí v daném indexu. Tento přístup by měl být povolen, pokud rozdíl v analizovaných výnosech mezi subjektem kolektivního investování a indexem, který sleduje, zůstává v období dvanácti měsíců nižší než 1 %. Pokud jsou k dispozici údaje za dobu kratší než dvanáct měsíců, měly by instituce požádat svůj příslušný orgán o povolení používat tento přístup.
- (7) Ve všech ostatních případech by měly být pozice v subjektech kolektivního investování zařazeny do investičního portfolio a pro účely výpočtu kapitálových požadavků u těchto pozic by se s nimi mělo zacházet odpovídajícím způsobem.
- (8) Minimální kapitálové požadavky Basilejského výboru k tržnímu riziku navrhuje metodu založenou na „základní měně“ jako další přístup pro účely kapitálových požadavků k riziku delta a k riziku zakřivení u faktorů měnového rizika. V souladu s tímto přístupem by instituce měly mít při výpočtu kapitálových požadavků k tržnímu riziku možnost zvolit k vyjádření faktorů měnového rizika jinou než svou vykazovací měnu. Tento přístup by měl být povolen, pokud instituce splňuje řadu podmínek týkajících se řízení měnového rizika instituce, a měl by podléhat schválení ze strany orgánů dohledu.
- (9) Minimální kapitálové požadavky Basilejského výboru k tržnímu riziku určují rizikové váhy, které se použijí na citlivosti na rizikové faktory bezrizikových měr, na faktory inflačního rizika a na faktory křížového měnového bazického rizika, na faktory rizika úvěrového rozpětí u nesekuritizovaných expozic u koše 11 v tabulce 4 v článku 325ah nařízení (EU) č. 575/2013, na rizikové faktory krytých dluhopisů vydaných úvěrovými institucemi ve třetích zemích, faktory rizika úvěrového rozpětí u sekuritizací zahrnutých do alternativního portfolio obchodování s korelací (ACTP), faktory rizika úvěrového rozpětí u sekuritizací nezahrnutých do ACTP, faktory akciového rizika a faktory komoditního rizika. Rizikové váhy použitelné na citlivosti na tyto rizikové faktory u alternativního standardizovaného přístupu by měly být v souladu s minimálními kapitálovými požadavky Basilejského výboru k tržnímu riziku.
- (10) Minimální kapitálové požadavky Basilejského výboru k tržnímu riziku určují korelace v rámci koše pro rizikové faktory krytých dluhopisů vydaných úvěrovými institucemi ve třetích zemích, korelace v rámci koše pro akciové riziko a korelace mezi koši pro akciové riziko. Korelace použitelné v alternativním standardizovaném přístupu by měly být v souladu s minimálními kapitálovými požadavky Basilejského výboru k tržnímu riziku.
- (11) Nařízení (EU) č. 575/2013 by proto mělo být odpovídajícím způsobem změněno.
- (12) Institucím by měla být poskytnuta dostatečná doba na provedení změn alternativního standardizovaného přístupu k tržnímu riziku zavedených tímto nařízením v přenesené pravomoci. Použití tohoto nařízení v přenesené pravomoci by proto mělo být odloženo,

PŘIJALA TOTO NAŘÍZENÍ:

Článek 1

Nařízení (EU) č. 575/2013 se mění takto:

1) článek 325e se mění takto:

a) v odstavci 2 se písmena a) a b) nahrazují tímto:

- „a) všechny pozice nástrojů s opčním prvkem podléhají kapitálovým požadavkům podle odst. 1 písm. a), b) a c) pro rizika jiná než exotické podklady nástrojů podle čl. 325u odst. 2 písm. a);
- b) všechny pozice nástrojů bez opčního prvku podléhají kapitálovým požadavkům podle odst. 1 písm. a) pro rizika jiná než exotické podklady nástrojů podle čl. 325u odst. 2 písm. a).“;

b) doplňuje se nový odstavec, který zní:

„3. Odchylně od odst. 2 písm. b) se může instituce rozhodnout, že podrobí všechny pozice nástrojů bez opčního prvku kapitálovým požadavkům uvedeným v odst. 1 písm. a) a c).

Instituce, která se rozhodne použít přístup uvedený v prvním pododstavci, oznámí tuto skutečnost svému příslušnému orgánu nejméně tři měsíce před prvním použitím přístupu. Po uplynutí těchto tří měsíců a za předpokladu, že příslušný orgán nevznesl námitku, může instituce tento přístup používat, dokud příslušný orgán instituci neinformuje, že k tomu již není oprávněna.

Instituce, která chce přestat používat přístup uvedený v prvním pododstavci, oznámí tuto skutečnost svému příslušnému orgánu nejméně tři měsíce předtím, než přístup přestane používat. Instituce může tento přístup přestat používat, pokud proti tomu příslušný orgán v dané lhůtě tří měsíců nevznesl námitku.“;

2) článek 325 g se nahrazuje tímto:

„Článek 325 g

Kapitálové požadavky k riziku zakřivení

1. Instituce provedou výpočty stanovené v odstavci 2 pro každý rizikový faktor nástrojů, na něž se vztahuje kapitálový požadavek k riziku zakřivení, s výjimkou rizikových faktorů uvedených v odstavci 3.

Pro daný rizikový faktor provedou instituce tyto výpočty na čistém základě pro všechny pozice nástrojů, na něž se vztahuje kapitálový požadavek k riziku zakřivení a které obsahují tento rizikový faktor.

2. Pro daný rizikový faktor k , který je obsažen v jednom nebo více nástrojích uvedených v odstavci 1, vypočítají instituce čistou pozici tohoto rizikového faktoru v riziku zakřivení směrem nahoru (CVR_k^+) a čistou pozici tohoto rizikového faktoru v riziku zakřivení směrem dolů (CVR_k^-) takto:

$$CVR_k^+ = - \sum_i CVR_{ik}^+$$

$$CVR_k^- = - \sum_i CVR_{ik}^-$$

$$CVR_{ik}^+ = V_i \left(x_k^{RW(Curvature)^+} \right) - V_i(x_k) - RW_k^{Curvature} \times S_{ik}$$

$$CVR_{ik}^- = V_i \left(x_k^{RW(Curvature)^-} \right) - V_i(x_k) + RW_k^{Curvature} \times S_{ik}$$

kde:

i = index označující všechny pozice nástrojů uvedených v odstavci 1 a zahrnujících rizikový faktor k ;

x_k = současná hodnota rizikového faktoru k ;

$V_i(x_k)$ = hodnota nástroje i stanovená odhadem v modelu oceňování instituce na základě současné hodnoty rizikového faktoru k ;

$V_i(x_k^{RW(Curvature)^+})$ = hodnota nástroje i stanovená odhadem v modelu oceňování instituce na základě posunu hodnoty rizikového faktoru k směrem nahoru;

$V_i(x_k^{RW(Curvature)^-})$ = hodnota nástroje i stanovená odhadem v modelu oceňování instituce na základě posunu hodnoty rizikového faktoru k směrem dolů;

$RW_k^{Curvature}$ = riziková váha použitelná na rizikový faktor k určená v souladu s oddílem 6;

s_{ik} = delta citlivost nástroje i vůči rizikovému faktoru k vypočtená v souladu s článkem 325r.

3. Odchylně od odstavce 2 provedou instituce pro křivky rizikových faktorů, které patří do tříd obecného úrokového rizika (GIRR), rizika úvěrového rozpětí (CSR) a komoditního rizika, výpočty podle odstavce 6 na úrovni celé křivky, a nikoli na úrovni každého rizikového faktoru, který ke křivce přísluší.

Pro účely výpočtu uvedeného v odstavci 2, kde x_k je křivka rizikových faktorů zařazených do tříd obecného úrokového rizika, rizika úvěrového rozpětí a komoditního rizika, je s_{ik} součtem delta citlivostí na rizikový faktor křivky ve všech splatnostech křivky.

4. Pro stanovení kapitálového požadavku k riziku zakřivení na úrovni koše musí instituce podle následujícího vzorce sečíst čisté pozice v riziku zakřivení směrem nahoru a dolů, vypočtené v souladu s odstavcem 2, pro všechny rizikové faktory zařazené do tohoto koše v souladu s oddílem 3 pododdílem 1:

$$K_b = \begin{cases} \max(K_b^+, K_b^-), & \text{kde } K_b^+ \neq K_b^- \\ K_b^+, & \text{kde } K_b^+ = K_b^- \text{ a } \sum_k CVR_k^+ > \sum_k CVR_k^- \\ K_b^-, & \text{v ostatních případech} \end{cases}$$

kde:

b = index označující koš dané rizikové třídy;

K_b = kapitálové požadavky k riziku zakřivení pro koš b ;

$$K_b^+ = \sqrt{\max(0, \sum_k \max(CVR_k^+, 0)^2 + \sum_{l \neq k} \sum_k p_{kl} CVR_k^+ CVR_l^+ \psi(CVR_k^+, CVR_l^+))};$$

$$K_b^- = \sqrt{\max(0, \sum_k \max(CVR_k^-, 0)^2 + \sum_{l \neq k} \sum_k p_{kl} CVR_k^- CVR_l^- \psi(CVR_k^-, CVR_l^-))};$$

$$\psi(x, y) = \begin{cases} 0, & \text{kde } x < 0 \text{ a } y < 0 \\ 1, & \text{v ostatních případech} \end{cases}$$

p_{kl} = korelace v rámci koše mezi rizikovými faktory k a l podle oddílu 6;

k, l = indexy označující všechny rizikové faktory nástrojů podle odstavce 1 zařazené do koše b ;

(CVR_k^+) = čistá pozice v riziku zakřivení směrem nahoru;

(CVR_k^-) = čistá pozice v riziku zakřivení směrem dolů.

5. Odchylně od odstavce 4 se pro kapitálové požadavky k riziku zakřivení na úrovni koše u koše č. 18 dle článku 325ah, koše č. 18 dle článku 325ak, koše č. 25 dle článku 325am a koše č. 11 dle článku 325ap použije tento vzorec:

$$K_b = \max \left(\sum_k \max(CVR_k^+, 0), \sum_k \max(CVR_k^-, 0) \right)$$

6. Instituce vypočítají kapitálové požadavky k riziku zakřivení pro rizikovou třídu (RCCR) sečtením všech kapitálových požadavků k riziku zakřivení na úrovni koše v rámci dané rizikové třídy takto:

$$RCCR = \sqrt{\max \left(0, \sum_b K_b^2 + \sum_{c \neq b} \sum_b \gamma_{bc} S_b S_c \psi(S_b, S_c) \right)}$$

kde:

b, c = indexy označující všechny koše dané rizikové třídy odpovídající nástrojům uvedeným v odstavci 1;

K_b = kapitálové požadavky k riziku zakřivení pro koš b ;

$S_b = \begin{cases} \sum_k CVR_k^+, & \text{kde } K_b = K_b^+ \text{ v souladu s odstavcem 4;} \\ \sum_k CVR_k^-, & \text{v ostatních případech;} \end{cases}$

$\psi(x, y) = \begin{cases} 0, & \text{kde } x < 0 \text{ a } y < 0; \\ 1, & \text{v ostatních případech} \end{cases}$

γ_{bc} = korelace mezi koši b a c podle oddílu 6.

7. Kapitálový požadavek k riziku zakřivení je součtem kapitálových požadavků k riziku zakřivení pro rizikovou třídu vypočítaných v souladu s odstavcem 6 pro všechny rizikové třídy, do nichž náleží alespoň jeden rizikový faktor nástrojů uvedených v odstavci 1.;

3) v čl. 325h odst. 2 se písmeno c) nahrazuje tímto:

„c) scénář nízkých korelací, v němž se korelační parametry ρ_{kl} a γ_{bc} stanovené v oddíle 6 nahradí parametry $\rho_{kl}^{low} = \max(2 \cdot \rho_{kl} - 100\%; 75\% \cdot \rho_{kl})$, resp. $\gamma_{bc}^{low} = \max(2 \cdot \gamma_{bc} - 100\%; 75\% \cdot \gamma_{bc})$.“;

4) články 325i a 325j se nahrazují tímto:

„Článek 325i

Zacházení s indexovými nástroji a s ostatními vícepodkladovými nástroji

1. Instituce použijí pro indexové a další vícepodkladové nástroje průhledový přístup v souladu s následujícími ustanoveními:

- pro účely výpočtu kapitálových požadavků k riziku delta a k riziku zakřivení instituce předpokládají, že drží jednotlivé pozice přímo v podkladových složkách indexových nebo jiných vícepodkladových nástrojů, s výjimkou pozice v indexu, který je zahrnut do ACTP, pro který vypočítají jedinou citlivost na index;
- instituce mohou citlivosti na rizikový faktor dané složky indexového nástroje nebo jiného vícepodkladového nástroje započíst proti citlivostem na tentýž rizikový faktor téže složky nástrojů na jedno jméno, s výjimkou pozic zahrnutých do ACTP;

- c) pro účely výpočtu kapitálových požadavků k riziku vega mohou instituce buď předpokládat, že drží individuální pozice přímo v podkladových složkách indexového nebo jiného vícepodkladového nástroje, nebo vypočítat jedinou citlivost na podklad daného nástroje. Ve druhém uvedeném případě instituce přiřadí jedinou citlivost příslušnému koši, jak je stanoveno v oddíle 6 pododdíle 1, a to takto:
- i) pokud by při zohlednění vah indexu bylo více než 75 % složek v tomto indexu zařazeno do téhož koše, instituce přiřadí citlivost tomuto koši a považují ji za citlivost na jedno jméno v tomto koši;
 - ii) ve všech ostatních případech instituce přiřadí citlivost k příslušnému koši indexu.
2. Odchylně od odst. 1 písm. a) mohou instituce pro účely výpočtu kapitálových požadavků k riziku delta a k riziku zakřivení vypočítat jedinou citlivost na pozici v kotovaném akciovém nebo úvěrovém indexu za předpokladu, že kotovaný akciový nebo úvěrový index splňuje podmínky stanovené v odstavci 3. V takovém případě instituce přiřadí jedinou citlivost příslušnému koši, jak je stanoveno v oddíle 6 pododdíle 1, a to takto:
- a) pokud by při zohlednění vah kotovaného indexu bylo více než 75 % složek v tomto kotovaném indexu zařazeno do téhož koše, bude citlivost přiřazena tomuto koši a považována za citlivost na jedno jméno v tomto koši;
 - b) ve všech ostatních případech instituce přiřadí citlivost k příslušnému koši kotovaného indexu.
3. Instituce mohou použít přístup stanovený v odstavci 2 pro nástroje odkazující na kotovaný akciový nebo úvěrový index, pokud jsou splněny všechny tyto podmínky:
- a) jsou známy složky kotovaného indexu a jejich příslušné váhy v tomto indexu;
 - b) kotovaný index obsahuje nejméně 20 složek;
 - c) žádná jednotlivá složka obsažená v kotovaném indexu nepředstavuje více než 25 % celkové tržní kapitalizace tohoto indexu;
 - d) žádný soubor obsahující jednu desetinu z celkového počtu složek kotovaného indexu v zaokrouhlení na nejbližší celé číslo nepředstavuje více než 60 % celkové tržní kapitalizace tohoto indexu;
 - e) celková tržní kapitalizace všech složek kotovaného indexu činí nejméně 40 miliard EUR.
4. Instituce musí pro všechny nástroje, které odkazují na kotovaný akciový nebo úvěrový index splňující podmínky stanovené v odstavci 3, v průběhu času jednotně používat pouze přístup stanovený v odstavci 1, nebo přístup stanovený v odstavci 2. Před přechodem z jednoho přístupu na druhý si instituce předem vyžádá svolení příslušného orgánu.
5. Pro indexový nebo jiný vícepodkladový nástroj musí být údaje o citlivosti pro výpočet rizika delta a rizika zakřivení konzistentní, a to bez ohledu na přístupy použité pro tento nástroj.
6. Indexové nebo vícepodkladové nástroje, které nesou jiná zbytková rizika ve smyslu čl. 325u odst. 5, podléhají navýšení pro zbytkové riziko uvedenému v oddíle 4.

Článek 325j

Zacházení se subjekty kolektivního investování

1. Instituce vypočítá kapitálové požadavky k tržnímu riziku u pozice v subjektu kolektivního investování pomocí jednoho z těchto přístupů:
- a) pokud je instituce schopna získat dostatečné informace o jednotlivých podkladových expozicích subjektu kolektivního investování, vypočítá instituce kapitálové požadavky k tržnímu riziku pozice v tomto subjektu kolektivního investování pomocí výpočtu pro podkladové pozice subjektu kolektivního investování, jako by tyto pozice byly přímo drženy institucí;

- b) pokud instituce není schopna získat dostatečné informace o jednotlivých podkladových expozicích subjektu kolektivního investování, avšak zná obsah oprávnění subjektu kolektivního investování a lze získat denní cenové kotace pro daný subjekt kolektivního investování, vypočítá kapitálové požadavky k tržnímu riziku pozice v tomto subjektu kolektivního investování pomocí jednoho z těchto přístupů:
 - i) instituce může považovat pozici v subjektu kolektivního investování za jedinou akciovou pozici, která je přiřazena ke koši „jiné odvětví“ v čl. 325a odst. 1 tabulce 8;
 - ii) na základě povolení svého příslušného orgánu může instituce vypočítat kapitálové požadavky k tržnímu riziku subjektu kolektivního investování v souladu s limity stanovenými v oprávnění tohoto subjektu kolektivního investování a v příslušných právních předpisech;
- c) pokud instituce nesplňuje žádnou z podmínek uvedených v písmenech a) a b), zařadí subjekt kolektivního investování do investičního portfolia.

Instituce, která používá jeden z přístupů uvedených v písmenu b), použije kapitálový požadavek k riziku selhání stanovený v oddíle 5 této kapitoly a navýšení pro zbytkové riziko stanovené v oddíle 4 této kapitoly, pokud z oprávnění subjektu kolektivního investování vyplývá, že některé expozice v subjektu kolektivního investování mají daným kapitálovým požadavkům podléhat.

Instituce, která používá přístup uvedený v písm. b) bodě ii), může vypočítat kapitálové požadavky k úvěrovému riziku protistrany a kapitálové požadavky k riziku úvěrové úpravy v ocenění derivátových pozic subjektu kolektivního investování pomocí zjednodušeného přístupu uvedeného v čl. 132a odst. 3.

2. Odchylně od odstavce 1 platí, že pokud má instituce v subjektu kolektivního investování pozici, která sleduje referenční index, a rozdíl v analizovaných výnosech mezi subjektem kolektivního investování a sledovaným referenčním indexem zůstává v období posledních dvanácti měsíců v absolutním vyjádření nižší než 1 %, bez poplatků a provizí, může instituce s touto pozicí zacházet jako s pozicí ve sledovaném referenčním indexu. Instituce ověří splnění této podmínky v okamžiku, kdy tuto pozici otevře, a poté alespoň jednou ročně.

Nejsou-li však údaje za posledních dvanáct měsíců plně k dispozici, může instituce s výhradou povolení od svého příslušného orgánu použít údaje o rozdílu v analizovaných výnosech z období kratšího než dvanáct měsíců.

3. Instituce může pro své pozice v subjektech kolektivního investování použít kombinaci přístupů uvedených v odst. 1 písm. a), b) a c). Pro všechny pozice v témže subjektu kolektivního investování však instituce použije pouze jeden z těchto přístupů.

4. Pro účely odst. 1 písm. b) provádí instituce výpočty dle těchto pravidel:

- a) pro účely výpočtu kapitálového požadavku podle metody založené na citlivostech stanovené v oddíle 2 této kapitoly subjekt kolektivního investování nejprve zaujme pozici, která je v maximálním rozsahu povolena podle jeho oprávnění nebo příslušných právních předpisů, v expozicích, na něž se vztahují nejvyšší kapitálové požadavky stanovené v daném oddíle, a poté pokračuje v zaujímání pozic v sestupném pořadí až do dosažení maximálního limitu celkových ztrát;
- b) pro účely kapitálových požadavků k riziku selhání stanovenému v oddíle 5 této kapitoly subjekt kolektivního investování nejprve zaujme pozici, která je v maximálním rozsahu povolena podle jeho oprávnění nebo příslušných právních předpisů, v expozicích, na něž se vztahují nejvyšší kapitálové požadavky stanovené v daném oddíle, a poté pokračuje v zaujímání pozic v sestupném pořadí až do dosažení maximálního limitu celkových ztrát;
- c) subjekt kolektivního investování uplatňuje případný pákový efekt v maximálním rozsahu povoleném podle jeho oprávnění nebo příslušných právních předpisů.

Kapitálové požadavky pro všechny pozice v témže subjektu kolektivního investování, pro které se použijí výpočty podle prvního pododstavce, se vypočítají samostatně jako samostatné portfolio pomocí přístupu stanoveného v této kapitole.

5. Instituce může použít přístupy uvedené v odst. 1 písm. a) nebo b), pouze pokud subjekt kolektivního investování splňuje všechny podmínky stanovené v čl. 132 odst. 3 a čl. 132 odst. 4 písm. a).“;

5) článek 325q se mění takto:

a) odstavec 1 se nahrazuje tímto:

„1. Faktory měnového rizika delta, které mají instituce používat pro nástroje citlivé na cizí měny, jsou všechny spotové směnné kurzy mezi měnou, ve které je nástroj denominován, a vykazovací měnou instituce nebo základní měnou instituce, pokud instituce používá základní měnu v souladu s odstavcem 7. Pro každý měnový pár existuje jeden koš obsahující jeden rizikový faktor a jednu čistou citlivost.“;

b) odstavec 3 se nahrazuje tímto:

„3. Faktory měnového rizika zakřivení, které mají instituce používat pro nástroje s podklady, jež jsou citlivé na cizí měny, jsou faktory měnového rizika delta uvedené v odstavci 1.“;

c) doplňují se nové odstavce 5, 6 a 7, které znějí:

„5. Pokud měnový kurz, který je podkladem nástroje i , který podléhá kapitálovým požadavkům k riziku zakřivení, neodkazuje ani na vykazovací měnu instituce, ani na základní měnu instituce, může instituce dělit číslem 1,5 odpovídající složky CVR_{ik}^- a CVR_{ik}^+ stanovené v čl. 325 g odst. 2, u nichž je x_k faktorem měnového rizika mezi jednou ze dvou měn podkladu a vykazovací měnou, resp. základní měnou instituce.

6. S výhradou povolení od příslušného orgánu může instituce dělit číslem 1,5 složky CVR_k^- a CVR_k^+ stanovené v čl. 325 g odst. 2 konzistentně pro všechny faktory měnového rizika nástrojů týkajících se cizí měny, na které se vztahuje kapitálový požadavek k riziku zakřivení, za předpokladu, že se na všechny faktory měnového rizika vycházející z vykazovací, resp. základní měny instituce, které jsou zahrnuty do výpočtu těchto složek, uplatní posun současně.

7. Odchylně od odstavců 1 a 3 může instituce s výhradou povolení od příslušného orgánu ve všech spotových směnných kurzech nahradit svou vykazovací měnu jinou měnou („základní měna“), aby vyjádřila faktory měnového rizika delta a zakřivení, pokud jsou splněny všechny tyto podmínky:

- a) instituce používá pouze jednu základní měnu;
- b) instituce uplatňuje základní měnu konzistentně na všechny své pozice v obchodním a investičním portfoliu;
- c) instituce ke spokojenosti příslušného orgánu prokázala, že:
 - i) používání zvolené základní měny zajišťuje přiměřené zastoupení rizik pro pozice instituce podléhající měnovým rizikům;
 - ii) volba základní měny je slučitelná se způsobem, jakým instituce interně řídí tato měnová rizika;
 - iii) volba základní měny není v první řadě motivována úmyslem snížit kapitálové požadavky instituce;
- d) instituce bere v úvahu riziko převodu mezi vykazovací měnou a základní měnou.

Instituce, která získala povolení používat základní měnu podle prvního pododstavce, převádí výsledné kapitálové požadavky k měnovému riziku na vykazovací měnu pomocí platného spotového směnného kurzu mezi základní měnou a vykazovací měnou.“;

6) v článku 325ae se odstavce 1 a 2 nahrazují tímto:

„1. Pro měny, které nejsou zahrnuty v podkategorii nejlikvidnějších měn podle čl. 325bd odst. 7 písm. b), jsou rizikové váhy citlivosti na rizikové faktory bezrizikových měn tyto:

Tabulka 3

Koš	Splatnost	Riziková váha
1	0,25 roku	1,7 %
2	0,5 roku	1,7 %

3	1 rok	1,6 %
4	2 roky	1,3 %
5	3 roky	1,2 %
6	5 let	1,1 %
7	10 let	1,1 %
8	15 let	1,1 %
9	20 let	1,1 %
10	30 let	1,1 %

2. Instituce uplatní rizikovou váhu ve výši 1,6 % na všechny citlivosti na faktory inflačního rizika a křížového měnového bazického rizika.“;

7) v čl. 325ah odst. 1 se tabulka 4 nahrazuje tímto:

„Tabulka 4

Číslo koše	Úvěrová kvalita	Odvětví	Riziková váha
1	Všechny	Ústřední vláda členského státu včetně centrálních bank	0,5 %
2	Stupeň úvěrové kvality 1 až 3	Ústřední vláda třetí země včetně centrálních bank, multilaterální rozvojové banky a mezinárodní organizace odkazované v čl. 117 odst. 2 nebo článku 118	0,5 %
3		Regionální nebo místní orgány a subjekty veřejného sektoru	1,0 %
4		Subjekty finančního sektoru, včetně úvěrových institucí zapsaných nebo založených ústřední vládou, regionální vládou nebo místním orgánem a podpůrnými věřiteli	5,0 %
5		Základní materiály, energetika, průmyslové podniky, zemědělství, zpracovatelský průmysl, těžba a dobývání	3,0 %
6		Spotřebitelské zboží a služby, doprava a skladování, činnost administrativních a podpůrných služeb	3,0 %
7		Technologie, telekomunikace	2,0 %
8		Zdravotnictví, veřejné služby, profesionální a technické činnosti	1,5 %
9		Kryté dluhopisy vydané úvěrovými institucemi usazenými v členských státech	1,0 %
10	Stupeň úvěrové kvality 1	Kryté dluhopisy vydané úvěrovými institucemi ve třetích zemích	1,5 %
	Stupeň úvěrové kvality 2 až 3		2,5 %

11	Stupeň úvěrové kvality 4 až 6 a nehodnoceno	Ústřední vláda třetí země včetně centrálních bank, multilaterální rozvojové banky a mezinárodní organizace odkazované v čl. 117 odst. 2 nebo článku 118	2 %
12		Regionální nebo místní orgány a subjekty veřejného sektoru	4,0 %
13		Subjekty finančního sektoru, včetně úvěrových institucí zapsaných nebo založených ústřední vládou, regionální vládou nebo místním orgánem a podpůrnými věřiteli	12,0 %
14		Základní materiály, energetika, průmyslové podniky, zemědělství, zpracovatelský průmysl, těžba a dobývání	7,0 %
15		Spotřebitelské zboží a služby, doprava a skladování, činnost administrativních a podpůrných služeb	8,5 %
16		Technologie, telekomunikace	5,5 %
17		Zdravotnictví, veřejné služby, profesionální a technické činnosti	5,0 %
18	Jiné odvětví		12,0 %
19	Kotované úvěrové indexy, u nichž má většina jejich jednotlivých složek investiční stupeň		1,5 %
20	Kotované úvěrové indexy, u nichž má většina jejich jednotlivých složek neinvestiční stupeň nebo je nehodnocena		5 %“

8) v článku 325aj se tabulka 5 nahrazuje tímto:

„Tabulka 5

Koš	1, 2 a 11	3 a 12	4 a 13	5 a 14	6 a 15	7 a 16	8 a 17	9 a 10	18	19	20
1, 2 a 11		75 %	10 %	20 %	25 %	20 %	15 %	10 %	0 %	45 %	45 %
3 a 12			5 %	15 %	20 %	15 %	10 %	10 %	0 %	45 %	45 %
4 a 13				5 %	15 %	20 %	5 %	20 %	0 %	45 %	45 %
5 a 14					20 %	25 %	5 %	5 %	0 %	45 %	45 %
6 a 15						25 %	5 %	15 %	0 %	45 %	45 %
7 a 16							5 %	20 %	0 %	45 %	45 %
8 a 17								5 %	0 %	45 %	45 %
9 a 10									0 %	45 %	45 %
18										0 %	0 %
19											75 %“
20											

9) v článku 325ak se tabulka 6 nahrazuje tímto:

„Tabulka 6

Číslo koše	Úvěrová kvalita	Odvětví	Riziková váha
1	Všechny	Ústřední vláda členského státu včetně centrálních bank	4,0 %
2	Stupeň úvěrové kvality 1 až 3	Ústřední vláda třetí země včetně centrálních bank, multilaterální rozvojové banky a mezinárodní organizace odkazované v čl. 117 odst. 2 nebo článku 118	4,0 %
3		Regionální nebo místní orgány a subjekty veřejného sektoru	4,0 %
4			8,0 %

		Subjekty finančního sektoru, včetně úvěrových institucí zapsaných nebo založených ústřední vládou, regionální vládou nebo místním orgánem a podpůrnými věřiteli	
5		Základní materiály, energetika, průmyslové podniky, zemědělství, zpracovatelský průmysl, těžba a dobývání	5,0 %
6		Spotřebitelské zboží a služby, doprava a skladování, činnost administrativních a podpůrných služeb	4,0 %
7		Technologie, telekomunikace	3,0 %
8		Zdravotnictví, veřejné služby, profesionální a technické činnosti	2,0 %
9		Kryté dluhopisy vydané úvěrovými institucemi usazenými v členských státech	3,0 %
10		Kryté dluhopisy vydané úvěrovými institucemi ve třetích zemích	6,0 %
11	Stupeň úvěrové kvality 4 až 6 a nehodnoceno	Ústřední vláda třetí země včetně centrálních bank, multilaterální rozvojové banky a mezinárodní organizace odkazované v čl. 117 odst. 2 nebo článku 118	13,0 %
12		Regionální nebo místní orgány a subjekty veřejného sektoru	13,0 %
13		Subjekty finančního sektoru, včetně úvěrových institucí zapsaných nebo založených ústřední vládou, regionální vládou nebo místním orgánem a podpůrnými věřiteli	16,0 %
14		Základní materiály, energetika, průmyslové podniky, zemědělství, zpracovatelský průmysl, těžba a dobývání	10,0 %
15		Spotřebitelské zboží a služby, doprava a skladování, činnost administrativních a podpůrných služeb	12,0 %
16		Technologie, telekomunikace	12,0 %
17		Zdravotnictví, veřejné služby, profesionální a technické činnosti	12,0 %
18	Jiné odvětví		13,0 %“

10) v čl. 325am odst. 1 se tabulka 7 nahrazuje tímto:

„Tabulka 7

Číslo koše	Úvěrová kvalita	Odvětví	Riziková váha
1	S předností, stupeň úvěrové kvality 1 až 3	Cenné papíry zajištěné hypotékami na obytné nemovitosti – bonitní	0,9 %
2		Cenné papíry zajištěné hypotékami na obytné nemovitosti – středně bonitní	1,5 %
3		Cenné papíry zajištěné hypotékami na obytné nemovitosti – nebonitní	2,0 %
4		Cenné papíry zajištěné hypotékami na obchodní nemovitosti	2,0 %
5		Cenné papíry zajištěné aktivy – studentské půjčky	0,8 %
6		Cenné papíry zajištěné aktivy – kreditní karty	1,2 %
7		Cenné papíry zajištěné aktivy – automobily	1,2 %
8		Zajištěné úvěrové závazky – mimo ACP	1,4 %
9	Bez přednosti, stupeň úvěrové kvality 1 až 3	Cenné papíry zajištěné hypotékami na obytné nemovitosti – bonitní	1,125 %
10		Cenné papíry zajištěné hypotékami na obytné nemovitosti – středně bonitní	1,875 %
11		Cenné papíry zajištěné hypotékami na obytné nemovitosti – nebonitní	2,5 %
12		Cenné papíry zajištěné hypotékami na obchodní nemovitosti	2,5 %
13		Cenné papíry zajištěné aktivy – studentské půjčky	1 %
14		Cenné papíry zajištěné aktivy – kreditní karty	1,5 %
15		Cenné papíry zajištěné aktivy – automobily	1,5 %
16		Zajištěné úvěrové závazky – mimo ACP	1,75 %
17	Stupeň úvěrové kvality 4 až 6 a nehodnoceno	Cenné papíry zajištěné hypotékami na obytné nemovitosti – bonitní	1,575 %
18		Cenné papíry zajištěné hypotékami na obytné nemovitosti – středně bonitní	2,625 %
19		Cenné papíry zajištěné hypotékami na obytné nemovitosti – nebonitní	3,5 %
20		Cenné papíry zajištěné hypotékami na obchodní nemovitosti	3,5 %
21		Cenné papíry zajištěné aktivy – studentské půjčky	1,4 %
22		Cenné papíry zajištěné aktivy – kreditní karty	2,1 %
23		Cenné papíry zajištěné aktivy – automobily	2,1 %
24		Zajištěné úvěrové závazky – mimo ACP	2,45 %
25	Jiné odvětví		3,5 %“

11) v čl. 325ap odst. 1 se tabulka 8 nahrazuje tímto:

„Tabulka 8

Číslo koše	Tržní kapitalizace	Ekonomika	Odvětví	Riziková váha pro akciovou spotovou cenu	Riziková váha pro akciovou repo sazbu
1	Vysoká	Rozvíjející se tržní ekonomika	Spotřebitelské zboží a služby, doprava a skladování, administrativní a podpůrné činnosti, zdravotnictví, veřejné služby	55 %	0,55 %
2			Telekomunikace, průmyslové podniky	60 %	0,60 %
3			Základní materiály, energetika, zemědělství, zpracovatelský průmysl, těžba a dobývání	45 %	0,45 %
4			Finanční podniky, včetně finančních podniků podporovaných vládou, realitní činnosti, technologie	55 %	0,55 %
5		Rozvinutá ekonomika	Spotřebitelské zboží a služby, doprava a skladování, administrativní a podpůrné činnosti, zdravotnictví, veřejné služby	30 %	0,30 %
6			Telekomunikace, průmyslové podniky	35 %	0,35 %
7			Základní materiály, energetika, zemědělství, zpracovatelský průmysl, těžba a dobývání	40 %	0,40 %
8			Finanční podniky, včetně finančních podniků podporovaných vládou, realitní činnosti, technologie	50 %	0,50 %
9	Nízká	Rozvíjející se tržní ekonomika	Všechna odvětví popsaná v koších číslo 1, 2, 3 a 4	70 %	0,70 %
10		Rozvinutá ekonomika	Všechna odvětví popsaná v koších číslo 5, 6, 7 a 8	50 %	0,50 %
11	Jiné odvětví			70 %	0,70 %
12	Vysoká tržní kapitalizace, indexy pro rozvinutou ekonomiku			15 %	0,15 %
13	Ostatní indexy			25 %	0,25 %“

12) článek 325aq se mění takto:

a) odstavec 1 se nahrazuje tímto:

„1. Korelační parametr rizika ρ_{kl} mezi dvěma citlivostmi WS_k a WS_l v rámci téhož koše se stanoví na 99,90 %, pokud jedna citlivost je citlivostí na spotovou cenu akcie a druhá na akciovou repo sazbu a jestliže se obě týkají stejného jména emitenta akcií.“;

b) v odstavci 2 se doplňuje nové písmeno e), které zní:

„e) 80 % mezi dvěma citlivostmi v rámci téhož koše, které spadají do kteréhokoli koše indexů (koš číslo 12 nebo 13).“;

c) odstavec 3 se nahrazuje tímto:

„3. Korelační parametr ρ_{kl} mezi dvěma citlivostmi WS_k a WS_l na akciovou repo sazbu v rámci téhož koše se stanoví v souladu s odst. 2 písm. a) až d).“;

13) články 325ar a 325as se nahrazují tímto:

„Článek 325ar

Korelace mezi koši pro akciové riziko

Korelační parametr γ_{bc} se vztahuje na agregaci citlivostí mezi různými koši.

Stanoví se pro koše v tabulce 8 v článku 325ap takto:

- a) 15 %, pokud oba koše patří mezi koše číslo 1 až 10;
- b) 0 %, pokud kterýkoli z obou košů patří ke koši číslo 11;
- c) 75 %, pokud oba koše patří mezi koše číslo 12 a 13;
- d) 45 % v ostatních případech.

Článek 325as

Rizikové váhy pro komoditní riziko

Rizikové váhy pro citlivosti na faktory komoditního rizika jsou tyto:

Tabulka 9

Číslo koše	Název koše	Riziková váha
1	Energie – tuhá paliva	30 %
2	Energie – tekutá paliva	35 %
3	Energie – elektřina a obchod s uhlíkem	60 %
4	Nákladní doprava	80 %
5	Běžné kovy	40 %
6	Plynná paliva	45 %
7	Drahé kovy (včetně zlata)	20 %
8	Obilniny a olejnatá semena	35 %
9	Chov dobytka a produkce mléka	25 %
10	Netrvanlivé a další zemědělské produkty	35 %
11	Jiné komodity	50 %

14) v článku 325av se odstavec 1 nahrazuje tímto:

„1. Na všechny citlivosti na faktory měnového rizika se použije riziková váha 15 %.“;

15) v čl. 325ax odst. 3 se tabulka 11 nahrazuje tímto:

„Tabulka 11

Riziková třída	$LH_{\text{riziková třída}}$	Rizikové váhy
GIRR	60	100 %
CSR, bez sekuritizace	120	100 %
CSR, se sekuritizací (ACTP)	120	100 %
CSR, se sekuritizací (mimo ACTP)	120	100 %
Vlastní kapitál (vysoká tržní kapitalizace a indexy)	20	77,78 %
Vlastní kapitál (nízká tržní kapitalizace a jiné odvětví)	60	100 %
Komoditní riziko	120	100 %
FX	40	100 %“

Článek 2

Toto nařízení vstupuje v platnost dvacátým dnem po vyhlášení v *Úředním věstníku Evropské unie*.

Použije se ode dne 30. září 2021.

Toto nařízení je závazné v celém rozsahu a přímo použitelné ve všech členských státech.

V Bruselu dne 17. prosince 2019.

Za Komisi
předsedkyně
Ursula VON DER LEYEN

PROVÁDĚCÍ NAŘÍZENÍ KOMISE (EU) 2021/425**ze dne 9. března 2021,****kterým se pozastavují opatření obchodní politiky týkající se některých výrobků ze Spojených států amerických uložená prováděcím nařízením (EU) 2020/1646 v návaznosti na vyřešení obchodního sporu podle Ujednání Světové obchodní organizace o řešení sporů**

EVROPSKÁ KOMISE,

s ohledem na Smlouvu o fungování Evropské unie,

s ohledem na nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 654/2014 ze dne 15. května 2014 o výkonu práv Unie za účelem uplatňování a prosazování pravidel mezinárodního obchodu a o změně nařízení Rady (ES) č. 3286/94, kterým se stanoví postupy Společenství v oblasti společné obchodní politiky k zajištění výkonu práv Společenství podle mezinárodních obchodních pravidel, zejména pravidel sjednaných v rámci Světové obchodní organizace ⁽¹⁾, a zejména na čl. 7 odst. 3 uvedeného nařízení,

vzhledem k těmto důvodům:

- (1) Dne 7. listopadu 2020 přijala Komise prováděcí nařízení (EU) 2020/1646 o opatřeních obchodní politiky týkajících se některých výrobků ze Spojených států amerických (dále jen „Spojené státy“) v návaznosti na vyřešení obchodního sporu podle Ujednání Světové obchodní organizace (WTO) o řešení sporů ⁽²⁾, které stanoví uplatňování dodatečných cel na dovoz řady výrobků pocházejících ze Spojených států do Unie.
- (2) V 9. bodě odůvodnění nařízení (EU) 2020/1646 se stanoví, že Komise má v úmyslu pozastavit uplatňování uvedeného nařízení, pokud Spojené státy pozastaví svá protiopatření proti dovozu některých výrobků z Evropské unie v souvislosti se spory WTO týkajícími se velkých civilních letadel.
- (3) Dne 4. března 2021 bylo se Spojenými státy dosaženo dohody o vzájemném pozastavení všech opatření na dobu čtyř měsíců s cílem umožnit jednání o vyváženém řešení sporů WTO týkajících se velkých civilních letadel, jakmile budou na obou stranách dokončeny vnitřní postupy.
- (4) V souladu s čl. 7 odst. 4 nařízení (EU) č. 654/2014 může Komise přijmout okamžitě použitelné prováděcí akty, kterými v naléhavých případech pozastaví opatření obchodní politiky, pokud se toto pozastavení týká změny dotčeného opatření třetí země,

PŘIJALA TOTO NAŘÍZENÍ:

Článek 1

Uplatňování prováděcího nařízení (EU) 2020/1646 se pozastavuje na dobu čtyř měsíců od vstupu tohoto nařízení v platnost. V souladu s tím, aniž je dotčeno jakékoli další pozastavení nebo změna, se cla stanovená v prováděcím nařízení (EU) 2020/1646 znovu použijí s účinkem ode dne 11. července 2021 včetně.

⁽¹⁾ Úř. věst. L 189, 27.6.2014, s. 50, ve znění nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2015/1843 ze dne 6. října 2015 (Úř. věst. L 272, 16.10.2015, s. 1) a nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2021/167 ze dne 10. února 2021 (Úř. věst. L 49, 12.2.2021, s. 1).

⁽²⁾ Prováděcí nařízení Komise (EU) 2020/1646 ze dne 7. listopadu 2020 o opatřeních obchodní politiky týkajících se některých výrobků ze Spojených států amerických v návaznosti na vyřešení obchodního sporu podle Ujednání Světové obchodní organizace o řešení sporů (Úř. věst. L 373, 9.11.2020, s. 1).

Článek 2

Toto nařízení vstupuje v platnost dnem vyhlášení v *Úředním věstníku Evropské unie*.

Toto nařízení je závazné v celém rozsahu a přímo použitelné ve všech členských státech.

V Bruselu dne 9. března 2021.

Za Komisi
předsedkyně
Ursula VON DER LEYEN

PROVÁDĚCÍ NAŘÍZENÍ KOMISE (EU) 2021/426**ze dne 10. března 2021,****kterým se opravuje prováděcí nařízení (EU) č. 1263/2011, pokud jde o povolení *Lactococcus lactis* (NCIMB 30160) jako doplňkové látky pro všechny druhy zvířat****(Text s významem pro EHP)**

EVROPSKÁ KOMISE,

s ohledem na Smlouvu o fungování Evropské unie,

s ohledem na nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1831/2003 ze dne 22. září 2003 o doplňkových látkách používaných ve výživě zvířat ⁽¹⁾, a zejména na čl. 9 odst. 2 uvedeného nařízení,

vzhledem k těmto důvodům:

- (1) Použití přípravku *Lactococcus lactis* NCIMB 30160 jako doplňkové látky bylo povoleno prováděcím nařízením Komise (EU) č. 1263/2011 ⁽²⁾ pro všechny druhy zvířat na dobu deseti let.
- (2) Toto povolení bylo následně v souladu s čl. 13 odst. 2 nařízení (ES) č. 1831/2003 změněno prováděcím nařízením Komise (EU) 2020/1092 ⁽³⁾, pokud jde o složení doplňkové látky.
- (3) Zamýšlená změna se netýkala doby platnosti povolení stanovené v prováděcím nařízení (EU) č. 1263/2011, která měla trvat do 26. prosince 2021. V příloze prováděcího nařízení (EU) 2020/1092 bylo však mylně uvedeno, že platnost povolení *Lactococcus lactis* NCIMB 30160 má trvat do 16. srpna 2030. Uvedená chyba byla do prováděcího nařízení (EU) č. 1263/2011 tedy zanesena prováděcím nařízením (EU) 2020/1092.
- (4) Z důvodů jasnosti a právní jistoty je proto nezbytné prováděcí nařízení (EU) č. 1263/2011 opravit, pokud jde o konec platnosti povolení *Lactococcus lactis* NCIMB 30160.
- (5) Prováděcí nařízení (EU) 2020/1092 stanovilo, že změna, která má být provedena v podmínkách povolení doplňkové látky *Lactococcus lactis* NCIMB 30160, se týká pouze složení této doplňkové látky. Nebyla zmíněna potřeba změnit dobu povolení uvedené doplňkové látky. Kromě toho čl. 9 odst. 8 nařízení (ES) č. 1831/2003 stanoví, že povolení se uděluje na dobu deseti let, a od tohoto pravidla se nelze odchýlit změnou podmínek povolení. Navíc registr doplňkových látek nadále uváděl jako konec platnosti povolení doplňkové látky *Lactococcus lactis* NCIMB 30160 datum 26. prosince 2021, a to i po přijetí prováděcího nařízení (EU) 2020/1092. Absence zpětného účinku navržené opravy by vedla k porušení zásady nediskriminace mezi hospodářskými subjekty, neboť z prodloužení

⁽¹⁾ Úř. věst. L 268, 18.10.2003, s. 29.⁽²⁾ Prováděcí nařízení Komise (EU) č. 1263/2011 ze dne 5. prosince 2011 o povolení *Lactobacillus buchneri* (DSM 16774), *Lactobacillus buchneri* (DSM 12856), *Lactobacillus paracasei* (DSM 16245), *Lactobacillus paracasei* (DSM 16773), *Lactobacillus plantarum* (DSM 12836), *Lactobacillus plantarum* (DSM 12837), *Lactobacillus brevis* (DSM 12835), *Lactobacillus rhamnosus* (NCIMB 30121), *Lactococcus lactis* (DSM 11037), *Lactococcus lactis* (NCIMB 30160), *Pediococcus acidilactici* (DSM 16243) a *Pediococcus pentosaceus* (DSM 12834) jako doplňkových látek pro všechny druhy zvířat (Úř. věst. L 322, 6.12.2011, s. 3).⁽³⁾ Prováděcí nařízení Komise (EU) 2020/1092 ze dne 24. července 2020, kterým se mění prováděcí nařízení (EU) č. 1263/2011, pokud jde o povolení *Lactococcus lactis* (NCIMB 30160) jako doplňkové látky pro všechny druhy zvířat (Úř. věst. L 241, 27.7.2020, s. 10).

platnosti povolení doplňkové látky *Lactococcus lactis* NCIMB 30160 ode dne vstupu prováděcího nařízení (EU) 2020/1092 v platnost by měly nepatřičný prospěch pouze hospodářské subjekty, které uvedenou doplňkovou látku uvádějí na trh nebo ji používají. Navíc se v tomto případě má za to, že zpětný účinek neovlivňuje legitimní očekávání dotčených subjektů. V neposlední řadě je navržená oprava prováděna v netrestním kontextu vzhledem k tomu, že nesprávné datum konce platnosti povolení uvedené v prováděcím nařízení (EU) 2020/1092 bylo výsledkem chyby. Toto nařízení by se proto mělo použít zpětně ode dne vstupu prováděcího nařízení (EU) 2020/1092 v platnost.

- (6) Za účelem zachování oprávněných očekávání zúčastněných stran a v důsledku zpětné použitelnosti navržené opravy by mělo toto nařízení vstoupit v platnost co nejdříve.
- (7) Opatření stanovená tímto nařízením jsou v souladu se stanoviskem Stálého výboru pro rostliny, zvířata, potraviny a krmiva,

PŘIJALA TOTO NAŘÍZENÍ:

Článek 1

Příloha prováděcího nařízení (EU) č. 1263/2011 se opravuje v souladu s přílohou tohoto nařízení.

Článek 2

Toto nařízení vstupuje v platnost prvním dnem po vyhlášení v *Úředním věstníku Evropské unie*.

Použije se ode dne 16. srpna 2020.

Toto nařízení je závazné v celém rozsahu a přímo použitelné ve všech členských státech.

V Bruselu dne 10. března 2021.

Za Komisi
předsedkyně
Ursula VON DER LEYEN

PŘÍLOHA

V příloze prováděcího nařízení (EU) č. 1263/2011 se položka týkající se doplňkové látky *Lactococcus lactis* NCIMB 30160 s identifikačním číslem 1k2082 opravuje takto:

ve sloupci „Konec platnosti povolení“ se datum „16.8.2030“ nahrazuje datem „26.12.2021“.

PROVÁDĚCÍ NAŘÍZENÍ KOMISE (EU) 2021/427**ze dne 10. března 2021,****kterým se v souladu s nařízením Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1107/2009 o uvádění přípravků na ochranu rostlin na trh schvaluje účinná látka 24-epibrassinolid jako látka představující nízké riziko a mění prováděcí nařízení Komise (EU) č. 540/2011****(Text s významem pro EHP)**

EVROPSKÁ KOMISE,

s ohledem na Smlouvu o fungování Evropské unie,

s ohledem na nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1107/2009 ze dne 21. října 2009 o uvádění přípravků na ochranu rostlin na trh a o zrušení směrnic Rady 79/117/EHS a 91/414/EHS ⁽¹⁾, a zejména na čl. 13 odst. 2 ve spojení s čl. 22 odst. 1 uvedeného nařízení,

vzhledem k těmto důvodům:

- (1) V souladu s čl. 7 odst. 1 nařízení (ES) č. 1107/2009 obdrželo Rakousko dne 28. dubna 2017 od společnosti Sunnton GmbH žádost o schválení účinné látky 24-epibrassinolid.
- (2) V souladu s čl. 9 odst. 3 uvedeného nařízení oznámilo Rakousko jakožto zpravodajský členský stát dne 30. května 2017 žadateli, ostatním členským státům, Komisi a Evropskému úřadu pro bezpečnost potravin (dále jen „úřad“), že žádost je přijatelná.
- (3) Dne 6. června 2018 předložil zpravodajský členský stát Komisi návrh zprávy o posouzení, v níž posoudil, zda lze očekávat, že dotčená účinná látka splní kritéria pro schválení uvedená v článku 4 nařízení (ES) č. 1107/2009, a kopii této zprávy zaslal úřadu.
- (4) Úřad splnil podmínky stanovené v čl. 12 odst. 1 nařízení (ES) č. 1107/2009. V souladu s čl. 12 odst. 3 nařízení (ES) č. 1107/2009 požádal, aby žadatel předložil členským státům, Komisi a úřadu dodatečné informace. Posouzení dodatečných informací ze strany zpravodajského členského státu bylo úřadu předloženo v podobě aktualizovaného návrhu zprávy o posouzení dne 22. října 2019.
- (5) Dne 4. května 2020 sdělil úřad žadateli, členským státům a Komisi svůj závěr ⁽²⁾ o tom, zda lze očekávat, že účinná látka 24-epibrassinolid splní kritéria pro schválení stanovená v článku 4 nařízení (ES) č. 1107/2009. Úřad svůj závěr zpřístupnil veřejnosti.
- (6) Dne 17. července 2020 předložila Komise Stálému výboru pro rostliny, zvířata, potraviny a krmiva zprávu o přezkumu týkající se 24-epibrassinolidu a dne 4. prosince 2020 předlohu nařízení, kterým se 24-epibrassinolid schvaluje.
- (7) Žadateli byla poskytnuta možnost předložit ke zprávě o přezkumu připomínky.
- (8) S ohledem na jedno či více reprezentativních použití alespoň jednoho přípravku na ochranu rostlin obsahujícího dotčenou účinnou látku, a zvláště pak použití, jež byla zkoumána a podrobně popsána ve zprávě o přezkumu, bylo zjištěno, že kritéria pro schválení stanovená v článku 4 nařízení (ES) č. 1107/2009 jsou splněna.

⁽¹⁾ Nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1107/2009 ze dne 21. října 2009 o uvádění přípravků na ochranu rostlin na trh a o zrušení směrnic Rady 79/117/EHS a 91/414/EHS (Úř. věst. L 309, 24.11.2009, s. 1).

⁽²⁾ EFSA (Evropský úřad pro bezpečnost potravin), Conclusion on the peer review of the pesticide risk assessment of the active substance 24-epibrassinolide; EFSA Journal 2020; 6123 <https://doi.org/10.2903/j.efsa.2020.6132>. K dispozici na internetové adrese: www.efsa.europa.eu.

- (9) Komise se dále domnívá, že 24-epibrassinolid je účinnou látkou představující nízké riziko podle článku 22 nařízení (ES) č. 1107/2009. 24-epibrassinolid není látkou vzbuzující obavy a splňuje podmínky stanovené v bodě 5.1. přílohy II nařízení (ES) č. 1107/2009.
- (10) Proto je vhodné 24-epibrassinolid schválit jako látku představující nízké riziko.
- (11) V souladu s čl. 13 odst. 4 nařízení (ES) č. 1107/2009 by měla být odpovídajícím způsobem změněna příloha prováděcího nařízení Komise (EU) č. 540/2011 ⁽³⁾.
- (12) Opatření stanovená tímto nařízením jsou v souladu se stanoviskem Stálého výboru pro rostliny, zvířata, potraviny a krmiva,

PŘIJALA TOTO NAŘÍZENÍ:

Článek 1

Schválení účinné látky

Účinná látka 24-epibrassinolid, specifikovaná v příloze I, se schvaluje, jak je stanoveno v uvedené příloze.

Článek 2

Změny prováděcího nařízení (EU) č. 540/2011

Příloha prováděcího nařízení (EU) č. 540/2011 se mění v souladu s přílohou II tohoto nařízení.

Článek 3

Vstup v platnost

Toto nařízení vstupuje v platnost dvacátým dnem po vyhlášení v *Úředním věstníku Evropské unie*.

Toto nařízení je závazné v celém rozsahu a přímo použitelné ve všech členských státech.

V Bruselu dne 10. března 2021.

Za Komisi
předsedkyně
Ursula VON DER LEYEN

⁽³⁾ Prováděcí nařízení Komise (EU) č. 540/2011 ze dne 25. května 2011, kterým se provádí nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1107/2009, pokud jde o seznam schválených účinných látek (Úř. věst. L 153, 11.6.2011, s. 1).

PŘÍLOHA I

Obecný název, identifikační čísla	Název podle IUPAC	Čistota ⁽¹⁾	Datum schválení	Konec platnosti schválení	Zvláštní ustanovení
24-epibrassinolid CAS: 78821-43-9 CIPAC: Nepoužije se	(3aS,5R,6S,7aR,7bS,9aS,10R,12a-S,12bS)-10((2S,3R,4R,5R)-3,4-dihydroxy-5,6-dimethylheptan-2-yl)5,6-dihydroxy-7a,9a-dimethylhexadecahydro-3Hbenzo[c]indeno[5,4-e]oxepin-3-on	≥ 900 g/kg	31. března 2021	31. března 2036	Při uplatňování jednotných zásad podle čl. 29 odst. 6 nařízení (ES) č. 1107/2009 musí být zohledněny závěry zprávy o přezkumu ze dne 4. prosince 2020, a zejména dodatky I a II uvedené zprávy.

⁽¹⁾ Další podrobnosti o identitě a specifikaci účinné látky jsou uvedeny ve zprávě o přezkumu.

PŘÍLOHA II

V části D přílohy prováděcího nařízení (EU) č. 540/2011 se doplňuje nová položka, která zní:

Číslo	Obecný název, identifikační čísla	Název podle IUPAC	Čistota ⁽¹⁾	Datum schválení	Konec platnosti schválení	Zvláštní ustanovení
„27	24-epibrassinolid CAS: 78821-43-9 CIPAC: Nepoužije se	(3aS,5R,6S,7aR,7bS,9aS,10- R,12aS,12bS)-10 ((2S,3R,4R,5R)-3,4- dihydroxy-5,6-dimethylheptan- 2-yl)5,6-dihydroxy-7a,9a- dimethylhexadecahydro-3H- benzo[c]indeno[5,4-e]oxepin-3- on	≥ 900 g/kg	31. března 2021	31. března 2036	Při uplatňování jednotných zásad podle čl. 29 odst. 6 nařízení (ES) č. 1107/2009 musí být zohledněny závěry zprávy o přezkumu ze dne 4. prosince 2020, a zejména dodatky I a II uvedené zprávy.“

⁽¹⁾ Další podrobnosti o identitě a specifikaci účinné látky jsou uvedeny ve zprávě o přezkumu.

PROVÁDĚCÍ NAŘÍZENÍ KOMISE (EU) 2021/428**ze dne 10. března 2021,****kterým se přijímají standardní datové formáty pro předkládání žádostí o schválení nebo změnu podmínek schválení účinných látek podle nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1107/2009****(Text s významem pro EHP)**

EVROPSKÁ KOMISE,

s ohledem na Smlouvu o fungování Evropské unie,

s ohledem na nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 178/2002 ze dne 28. ledna 2002, kterým se stanoví obecné zásady a požadavky potravinového práva, zřizuje se Evropský úřad pro bezpečnost potravin a stanoví postupy týkající se bezpečnosti potravin ⁽¹⁾, a zejména na čl. 39f odst. 2 písm. b) uvedeného nařízení,

vzhledem k těmto důvodům:

- (1) Nařízením Evropského parlamentu a Rady (EU) 2019/1381 ⁽²⁾ bylo změněno mimo jiné nařízení (ES) č. 178/2002 a nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1107/2009 ⁽³⁾ s cílem posílit transparentnost a udržitelnost hodnocení rizika ze strany Unie ve všech oblastech potravinového řetězce, v nichž Evropský úřad pro bezpečnost potravin (dále jen „úřad“) provádí vědecké hodnocení rizika.
- (2) V čl. 7 odst. 1 nařízení (ES) č. 1107/2009 se stanoví, že žádost o schválení účinné látky nebo o změnu podmínek schválení se podává v souladu se standardními datovými formáty.
- (3) Návrh těchto standardních datových formátů pro účely žádostí o schválení a změnu podmínek schválení účinných látek, jak je stanoveno v nařízení (ES) č. 1107/2009 a v příslušných žádostech o vědecký výstup, vypracoval úřad na základě softwarového balíčku IUCLID.
- (4) Aby se zajistila vysoká úroveň transparentnosti, pokud jde o činnosti úřadu, je vhodné umožnit úřadu účinně zpracovávat žádosti za účelem vědeckého výstupu a umožnit předkládání, vyhledávání, kopírování a tisk dokumentů a zároveň zajistit soulad s regulačními požadavky stanovenými v právu Unie. Standardní datové formáty pro předkládání žádostí ve smyslu čl. 7 odst. 1 nařízení (ES) č. 1107/2009 by proto měly být přijaty.
- (5) Jelikož toto nařízení provádí ustanovení nařízení (ES) č. 178/2002, která se použijí ode dne 27. března 2021, mělo by se použít od stejného data.
- (6) Opatření stanovená tímto nařízením jsou v souladu se stanoviskem Stálého výboru pro rostliny, zvířata, potraviny a krmiva,

⁽¹⁾ Úř. věst. L 31, 1.2.2002, s. 1.

⁽²⁾ Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2019/1381 ze dne 20. června 2019 o transparentnosti a udržitelnosti hodnocení rizika ze strany EU v potravinovém řetězci, kterým se mění nařízení (ES) č. 178/2002, (ES) č. 1829/2003, (ES) č. 1831/2003, (ES) č. 2065/2003, (ES) č. 1935/2004, (ES) č. 1331/2008, (ES) č. 1107/2009, (EU) 2015/2283 a směrnice 2001/18/ES (Úř. věst. L 231, 6.9.2019, s. 1).

⁽³⁾ Nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1107/2009 ze dne 21. října 2009 o uvádění přípravků na ochranu rostlin na trh a o zrušení směrnice Rady 79/117/EHS a 91/414/EHS (Úř. věst. L 309, 24.11.2009, s. 1).

PŘIJALA TOTO NAŘÍZENÍ:

Článek 1

Předmět a oblast působnosti

1. Tímto nařízením se v souladu s článkem 7 nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1107/2009 přijímají standardní datové formáty pro předkládání žádostí o schválení nebo změnu podmínek schválení účinných látek ve smyslu uvedeného nařízení.
2. Použije se na žádosti uvedené v odstavci 1 podané dne 27. března 2021 nebo později.

Článek 2

Přijetí standardních datových formátů

Přijímají se standardní datové formáty pro schvalování účinné látky a formáty pro změnu podmínek takového schválení, jak je navrženo úřadem, jež jsou založeny na softwarovém balíčku IUCLID a propojené s centrálním systémem pro předkládání žádostí, který má být zřízen v souladu s čl. 7 odst. 1 prováděcího nařízení Komise (EU) 2020/1740 ⁽⁴⁾.

Článek 3

Vstup v platnost a použitelnost

Toto nařízení vstupuje v platnost třetím dnem po vyhlášení v *Úředním věstníku Evropské unie*.

Použije se ode dne 27. března 2021.

Toto nařízení je závazné v celém rozsahu a přímo použitelné ve všech členských státech.

V Bruselu dne 10. března 2021.

Za Komisi
předsedkyně
Ursula VON DER LEYEN

⁽⁴⁾ Prováděcí nařízení Komise (EU) 2020/1740 ze dne 20. listopadu 2020, kterým se stanoví ustanovení nezbytná k provedení postupu obnovení schválení účinných látek podle nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1107/2009 a zrušuje prováděcí nařízení Komise (EU) č. 844/2012 (Úř. věst. L 392, 23.11.2020, s. 20).

OPRAVY

Oprava nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2017/821 ze dne 17. května 2017, kterým se stanoví povinnosti náležité péče v dodavatelském řetězci pro unijní dovozce cínu, tantalu a wolframu, jejich rud a zlata pocházejících z oblastí postižených konfliktem a vysoce rizikových oblastí

(Úřední věstník Evropské unie L 130 ze dne 19. května 2017)

Strana 6, článek 2, bod 1:

- místo:* „l) „unijním dovozcem“ každá fyzická nebo právnická osoba, která deklaruje nerostné suroviny nebo kovy, za účelem jejich propuštění do volného oběhu ve smyslu článku 201 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 952/2013⁽¹⁾, či jakákoli fyzická nebo právnická osoba, jejímž jménem je toto prohlášení učiněno, jak je uvedeno v datových prvcích 3/15 a 3/16 v souladu s přílohou B nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2015/2446⁽²⁾;“;
- má být:* „l) „unijním dovozcem“ každá fyzická nebo právnická osoba, která deklaruje nerostné suroviny nebo kovy, za účelem jejich propuštění do volného oběhu ve smyslu článku 201 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 952/2013⁽¹⁾, či jakákoli fyzická nebo právnická osoba, na jejíž účet se toto prohlášení podává, jak je uvedeno v datových prvcích 3/15 a 3/16 v souladu s přílohou B nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2015/2446⁽²⁾;“;
-

ISSN 1977-0626 (elektronické vydání)

ISSN 1725-5074 (papírové vydání)



Úřad pro publikace
Evropské unie
L-2985 Lucemburk
LUXEMBURSKO

CS