

PROVÁDĚCÍ NAŘÍZENÍ KOMISE (EU) 2015/2197**ze dne 27. listopadu 2015,****kterým se stanoví prováděcí technické normy, pokud jde o silně korelované měny, v souladu s nařízením Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013****(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 čl. 354 odst. 3 uvedeného nařízení,

vzhledem k těmto důvodům:

- (1) V rámci standardizovaného přístupu k tržnímu riziku mohou instituce u kompenzovaných pozic ve dvou měnách, jsou-li pokládány za „silně korelované“ v souladu s metodikou stanovenou v čl. 354 odst. 1 nařízení (EU) č. 575/2013, splňovat z hlediska měnového rizika nižší kapitálové požadavky.
- (2) Při vypracovávání seznamu silně korelovaných měn by se měla uplatnit běžná tržní praxe, kdy se maximální ztráta za 10 dní přepočítává na jednodenní maximální ztrátu, a to vydělením maximálního měnového pohybu ve výši 4 % druhou odmocninou z 10. Prahová hodnota maximální denní změny hodnoty v rámci dvou měn by se tudíž měla stanovit na 1,265 %.
- (3) Denní měnové pohyby v procentech by se měly určit jako rozdíl mezi přirozenými logaritmy hodnot měnových dvojic pozorovaných po dva po sobě jdoucí dny.
- (4) Absolutní hodnotu výsledného procentního podílu je třeba porovnat s prahovou hodnotou maximální denní změny hodnoty v rámci dvou měn ve výši 1,265 %. Hodnoty překračující tuto prahovou hodnotu by se měly považovat za porušení 4 % maximální ztráty během 10 dní.
- (5) Je nutné stanovit maximální počet přijatelných ztrát, aby se dvojice měn překračující tento limit nepovažovaly za korelované v souladu s článkem 354 nařízení (EU) č. 575/2013. Při výpočtu maximálního počtu přijatelných ztrát by se také měly zohlednit dlouhé i krátké pozice v cizí měně. Počet povolených porušení by se měl zaokrouhlit dolů, a maximální počet porušení by tak měl být stanoven na 7 porušení maximální ztráty během předchozích tří let a na 65 porušení maximální ztráty během předchozích pěti let.
- (6) Podle čl. 354 odst. 1 nařízení (EU) č. 575/2013 mohou být stanoveny nižší kapitálové požadavky jen u pozic v „relevantních silně korelovaných měnách“. Podle kritérií pro identifikaci silně korelovaných měn by tudíž měly být posouzeny pouze měnové dvojice vytvořené kombinací každé z různých měn členských států se seznamem měn třetích zemí, jež jsou pro finanční instituce v Unii relevantní.
- (7) Vzhledem k jejich významu pro portfolia institucí v Unii by měly být do posouzení zahrnuty i některé další měnové dvojice včetně dvojic, které sestávají jen z měn třetích zemí. Vzhledem k požadavkům čl. 354 odst. 1 nařízení (ES) č. 575/2013 na relevantní období sledování by dále při úvahách o měnách, jež by měly být zahrnuty do posouzení, měly být vzaty v potaz pouze měny, pro které jsou k dispozici denní série dat za pět let z důvěryhodného zdroje.
- (8) V čl. 354 odst. 4 nařízení (EU) č. 575/2013 se stanoví zvláštní zacházení pro dvojice měn tvořené měnami členských států účastnících se druhé fáze hospodářské a měnové unie (dále jen „ERM II“), přičemž jde o kombinaci těchto měn vůči euru a rovněž mezi těmito měnami samotnými. Dvojice zahrnující tyto měny by se proto neměly považovat za „relevantní“. Dvojice tvořené na jedné straně měnou ERM II a na druhé straně měnou jinou, než je euro nebo jiná měna ERM II, by se však za „relevantní“ považovat měly.

⁽¹⁾ Úř. věst. L 176, 27.6.2013, s. 1.

- (9) Posouzena by proto měla být korelace každé jednotlivé měnové dvojice utvořené kombinací měn stanovených v příloze tohoto nařízení.
- (10) Aby panovala jistota ohledně používání seznamu silně korelovaných měn, měl by být seznam v souladu s čl. 29 odst. 1 písm. d) nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1093/2010⁽¹⁾ přezkoumáván. Přezkum by měl ze stejných důvodů probíhat v pravidelných intervalech, a to každý rok ke stejnému nebo přibližně stejnému datu, ledaže by si vývoj na trhu žádal, aby se přezkum výjimečně uskutečnil při jiných příležitostech.
- (11) Toto nařízení vychází z návrhů prováděcích technických norem, které Komisi předložil Evropský orgán pro bankovníctví.
- (12) Evropský orgán pro bankovníctví uskutečnil otevřené veřejné konzultace o návrzích prováděcích technických norem, z nichž toto nařízení vychází, analyzoval potenciální související náklady a přínosy a požádal o stanovisko skupinu subjektů působících v bankovníctví zřízenou podle článku 37 nařízení (EU) č. 1093/2010,

PŘIJALA TOTO NAŘÍZENÍ:

Článek 1

Dvojice měn, které vyhovují požadavkům čl. 354 odst. 1 nařízení (EU) č. 575/2013, jsou stanoveny v příloze tohoto nařízení.

Článek 2

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 27. listopadu 2015

Za Komisi
předseda
Jean-Claude JUNCKER

⁽¹⁾ Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1093/2010 ze dne 24. listopadu 2010 o zřízení Evropského orgánu dohledu (Evropského orgánu pro bankovníctví), o změně rozhodnutí č. 716/2009/ES a o zrušení rozhodnutí Komise 2009/78/ES (Úř. věst. L 331, 15.12.2010, s. 12).

PŘÍLOHA

Seznam silně korelovaných měn*Část 1 – Seznam silně korelovaných měn vůči euru (EUR)*

Albánský lek (ALL), marka Bosny a Hercegoviny (BAM), bulharský lev (BGN), česká koruna (CZK), britská libra (GBP), chorvatská kuna (HRK), marocký dirham (MAD), rumunský leu (RON).

Část 2 – Seznam silně korelovaných měn vůči emirátskému dirhamu (AED)

Angolská kwanza (AOA), kanadský dolar (CAD), čínský juan (CNY), britská libra (GBP), hongkongský dolar (HKD), libanonská libra (LBP), macajská pataca (MOP), peruánský nový sol (PEN), filipínské peso (PHP), singapurský dolar (SGD), thajský baht (THB), tchajwanský dolar (TWD), americký dolar (USD).

Část 3 – Seznam silně korelovaných měn vůči albánskému leku (ALL)

Marka Bosny a Hercegoviny (BAM), bulharský lev (BGN), česká koruna (CZK), dánská koruna (DKK), chorvatská kuna (HRK), marocký dirham (MAD), rumunský leu (RON), euro (EUR).

Část 4 – Seznam silně korelovaných měn vůči angolské kwanze (AOA)

Emirátský dirham (AED), čínský juan (CNY), hongkongský dolar (HKD), libanonská libra (LBP), macajská pataca (MOP), peruánský nový sol (PEN), filipínské peso (PHP), singapurský dolar (SGD), thajský baht (THB), tchajwanský dolar (TWD), americký dolar (USD).

Část 5 – Seznam silně korelovaných měn vůči marce Bosny a Hercegoviny (BAM)

Albánský lek (ALL), bulharský lev (BGN), česká koruna (CZK), dánská koruna (DKK), britská libra (GBP), chorvatská kuna (HRK), marocký dirham (MAD), rumunský leu (RON), euro (EUR).

Část 6 – Seznam silně korelovaných měn vůči bulharskému levu (BGN)

Albánský lek (ALL), marka Bosny a Hercegoviny (BAM), česká koruna (CZK), dánská koruna (DKK), britská libra (GBP), chorvatská kuna (HRK), marocký dirham (MAD), rumunský leu (RON), euro (EUR).

Část 7 – Seznam silně korelovaných měn vůči kanadskému dolaru (CAD)

Emirátský dirham (AED), hongkongský dolar (HKD), macajská pataca (MOP), singapurský dolar (SGD), tchajwanský dolar (TWD), americký dolar (USD).

Část 8 – Seznam silně korelovaných měn vůči čínskému juanu (CNY)

Emirátský dirham (AED), angolská kwanza (AOA), britská libra (GBP), hongkongský dolar (HKD), libanonská libra (LBP), macajská pataca (MOP), peruánský nový sol (PEN), filipínské peso (PHP), singapurský dolar (SGD), thajský baht (THB), tchajwanský dolar (TWD), americký dolar (USD).

Část 9 – Seznam silně korelovaných měn vůči české koruně (CZK)

Albánský lek (ALL), marka Bosny a Hercegoviny (BAM), bulharský lev (BGN), dánská koruna (DKK), chorvatská kuna (HRK), marocký dirham (MAD), rumunský leu (RON), euro (EUR).

Část 10 – Seznam silně korelovaných měn vůči dánské koruně (DKK)

Albánský lek (ALL), marka Bosny a Hercegoviny (BAM), bulharský lev (BGN), česká koruna (CZK), britská libra (GBP), chorvatská kuna (HRK), marocký dirham (MAD), rumunský leu (RON), singapurský dolar (SGD).

Část 11 – Seznam silně korelovaných měn vůči britské libře (GBP)

Emirátský dirham (AED), marka Bosny a Hercegoviny (BAM), bulharský lev (BGN), čínský juan (CNY), dánská koruna (DKK), hongkongský dolar (HKD), chorvatská kuna (HRK), libanonská libra (LBP), marocký dirham (MAD), macajská pataca (MOP), singapurský dolar (SGD), tchajwanský dolar (TWD), americký dolar (USD), euro (EUR).

Část 12 – Seznam silně korelovaných měn vůči hongkongskému dolaru (HKD)

Emirátský dirham (AED), angolská kwanza (AOA), kanadský dolar (CAD), čínský juan (CNY), britská libra (GBP), libanonská libra (LBP), macajská pataca (MOP), peruánský nový sol (PEN), filipínské peso (PHP), singapurský dolar (SGD), thajský baht (THB), tchajwanský dolar (TWD), americký dolar (USD).

Část 13 – Seznam silně korelovaných měn vůči chorvatské kuně (HRK)

Albánský lek (ALL), marka Bosny a Hercegoviny (BAM), bulharský lev (BGN), česká koruna (CZK), dánská koruna (DKK), britská libra (GBP), marocký dirham (MAD), rumunský leu (RON), singapurský dolar (SGD), euro (EUR).

Část 14 – Seznam silně korelovaných měn vůči jihokorejskému wonu (KRW)

Peruánský nový sol (PEN), filipínské peso (PHP), singapurský dolar (SGD), tchajwanský dolar (TWD).

Část 15 – Seznam silně korelovaných měn vůči libanonské libře (LBP)

Emirátský dirham (AED), angolská kwanza (AOA), čínský juan (CNY), britská libra (GBP), hongkongský dolar (HKD), macajská pataca (MOP), peruánský nový sol (PEN), filipínské peso (PHP), singapurský dolar (SGD), thajský baht (THB), tchajwanský dolar (TWD), americký dolar (USD).

Část 16 – Seznam silně korelovaných měn vůči marockému dirhamu (MAD)

Albánský lek (ALL), marka Bosny a Hercegoviny (BAM), bulharský lev (BGN), česká koruna (CZK), dánská koruna (DKK), britská libra (GBP), chorvatská kuna (HRK), rumunský leu (RON), singapurský dolar (SGD), thajský baht (THB), tchajwanský dolar (TWD), euro (EUR).

Část 17 – Seznam silně korelovaných měn vůči macajské patace (MOP)

Emirátský dirham (AED), angolská kwanza (AOA), kanadský dolar (CAD), čínský juan (CNY), britská libra (GBP), hongkongský dolar (HKD), libanonská libra (LBP), peruánský nový sol (PEN), filipínské peso (PHP), singapurský dolar (SGD), thajský baht (THB), tchajwanský dolar (TWD), americký dolar (USD).

Část 18 – Seznam silně korelovaných měn vůči peruánskému novému solu (PEN)

Emirátský dirham (AED), angolská kwanza (AOA), čínský juan (CNY), hongkongský dolar (HKD), jihokorejský won (KRW), libanonská libra (LBP), macajská pataca (MOP), filipínské peso (PHP), singapurský dolar (SGD), thajský baht (THB), tchajwanský dolar (TWD), americký dolar (USD).

Část 19 – Seznam silně korelovaných měn vůči filipínskému pesu (PHP)

Emirátský dirham (AED), angolská kwanza (AOA), čínský juan (CNY), hongkongský dolar (HKD), jihokorejský won (KRW), libanonská libra (LBP), macajská pataca (MOP), malajsijský ringgit (MYR), peruánský nový sol (PEN), singapurský dolar (SGD), thajský baht (THB), tchajwanský dolar (TWD), americký dolar (USD).

Část 20 – Seznam silně korelovaných měn vůči rumunskému leu (RON)

Albánský lek (ALL), marka Bosny a Hercegoviny (BAM), bulharský lev (BGN), česká koruna (CZK), dánská koruna (DKK), chorvatská kuna (HRK), marocký dirham (MAD), euro (EUR).

Část 21 – Seznam silně korelovaných měn vůči singapurskému dolaru (SGD)

Emirátský dirham (AED), angolská kwanza (AOA), kanadský dolar (CAD), čínský juan (CNY), dánská koruna (DKK), britská libra (GBP), hongkongský dolar (HKD), chorvatská kuna (HRK), jihokorejský won (KRW), libanonská libra (LBP), marocký dirham (MAD), macajská pataca (MOP), malajsijský ringgit (MYR), peruánský nový sol (PEN), filipínské peso (PHP), thajský baht (THB), tchajwanský dolar (TWD), americký dolar (USD).

Část 22 – Seznam silně korelovaných měn vůči thajskému bahtu (THB)

Emirátský dirham (AED), angolská kwanza (AOA), čínský juan (CNY), hongkongský dolar (HKD), libanonská libra (LBP), marocký dirham (MAD), macajská pataca (MOP), peruánský nový sol (PEN), filipínské peso (PHP), singapurský dolar (SGD), tchajwanský dolar (TWD), americký dolar (USD).

Část 23 – Seznam silně korelovaných měn vůči tchajwanskému dolaru (TWD)

Emirátský dirham (AED), angolská kwanza (AOA), kanadský dolar (CAD), čínský juan (CNY), britská libra (GBP), hongkongský dolar (HKD), jihokorejský won (KRW), libanonská libra (LBP), marocký dirham (MAD), macajská pataca (MOP), malajsijský ringgit (MYR), peruánský nový sol (PEN), filipínské peso (PHP), singapurský dolar (SGD), thajský baht (THB), americký dolar (USD).

Část 24 – Seznam silně korelovaných měn vůči americkému dolaru (USD)

Emirátský dirham (AED), angolská kwanza (AOA), kanadský dolar (CAD), čínský juan (CNY), britská libra (GBP), hongkongský dolar (HKD), libanonská libra (LBP), macajská pataca (MOP), peruánský nový sol (PEN), filipínské peso (PHP), singapurský dolar (SGD), thajský baht (THB), tchajwanský dolar (TWD).
