

KOMMISSIONENS GENNEMFØRELSESFORORDNING (EU) 2021/2005**af 16. november 2021****om gennemførelsesmæssige tekniske standarder, der ændrer gennemførelsesforordning (EU) 2016/1799 for så vidt angår de konverteringstabeller, der angiver, til hvilke kreditkvalitetstrin i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 575/2013 kreditrisikovurderingerne fra eksterne kreditvurderingsbureauer svarer****(EØS-relevant tekst)**

EUROPA-KOMMISSIONEN HAR —

under henvisning til traktaten om Den Europæiske Unions funktionsmåde,

under henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 575/2013 af 26. juni 2013 om tilsynsmæssige krav til kreditinstitutter og investeringsselskaber og om ændring af forordning (EU) nr. 648/2012 ⁽¹⁾, særlig artikel 136, stk. 1, første afsnit, og

ud fra følgende betragtninger:

- (1) I bilag III til Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) 2016/1799 ⁽²⁾ angives det, til hvilke kreditkvalitetstrin, der er fastsat i tredje del, afsnit II, kapitel 2, afdeling 2, i forordning (EU) nr. 575/2013, de relevante kreditvurderinger udstedt af et eksternt kreditvurderingsbureau (»ECAI«) svarer (konvertering).
- (2) Efter de seneste ændringer ved Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) 2019/2028 ⁽³⁾ af bilag III til gennemførelsesforordning (EU) 2016/1799 har de kvantitative og kvalitative faktorer, som ligger til grund for kreditvurderingerne for flere konverteringer i bilag III til gennemførelsesforordning (EU) 2016/1799, ændret sig. Endvidere har flere ECAI'er udvidet deres kreditvurderinger til at omfatte nye markedssegmenter, hvilket har ført til nye ratingskalaer og nye kreditvurderingstyper. Det er derfor nødvendigt at opdatere konverteringerne for de berørte ECAI'er.
- (3) Siden vedtagelsen af gennemførelsesforordning (EU) 2019/2028 er der blevet registreret yderligere to kreditvurderingsbureauer i overensstemmelse med artikel 14-18 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EF) nr. 1060/2009 ⁽⁴⁾, og to andre ECAI'er, for hvilke der ved gennemførelsesforordning (EU) 2016/1799 var blevet fastsat konvertering, er blevet afregistreret. Da det i henhold til artikel 136, stk. 1, i forordning (EU) nr. 575/2013 kræves, at der angives konverteringer for alle ECAI'er, bør den pågældende forordning ændres således, at de for de nyligt registrerede ECAI'er får fastsat konvertering, og de afregistrerede ECAI'er bør fjernes.
- (4) Dertil kommer, at en ECAI, der blevet registreret i overensstemmelse med artikel 14-18 i forordning (EF) nr. 1060/2009, for hvilken der ved gennemførelsesforordning (EU) 2016/1799 var blevet fastsat konvertering, har ændret sine symboler til angivelse af ratingkategorier på sine ratingskalaer. Det er derfor nødvendigt at ændre konverteringen af den pågældende ECAI for at afspejle de gældende symboler, som denne ECAI anvender.
- (5) Denne forordning er baseret på det udkast til gennemførelsesmæssige tekniske standarder, som Den Europæiske Banktilsynsmyndighed, Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed og Den Europæiske Tilsynsmyndighed for Forsikrings- og Arbejdsmarkedspensionsordninger i fællesskab (de europæiske tilsynsmyndigheder) har forelagt Kommissionen.

⁽¹⁾ EUT L 176 af 27.6.2013, s. 1.⁽²⁾ Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) 2016/1799 af 7. oktober 2016 om gennemførelsesmæssige tekniske standarder vedrørende konvertering af kreditvurderinger fra eksterne kreditvurderingsbureauer med hensyn til kreditrisiko i overensstemmelse med artikel 136, stk. 1 og 3, i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 575/2013 (EUT L 275 af 12.10.2016, s. 3).⁽³⁾ Kommissionens gennemførelsesforordning (EU) 2019/2028 af 29. november 2019 om ændring af gennemførelsesforordning (EU) 2016/1799 for så vidt angår de konverteringstabeller, der angiver til hvilke kreditkvalitetstrin i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 575/2013 kreditrisikovurderingerne fra eksterne kreditvurderingsbureauer svarer (EUT L 313 af 4.12.2019, s. 34).⁽⁴⁾ Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EF) nr. 1060/2009 af 16. september 2009 om kreditvurderingsbureauer (EUT L 302 af 17.11.2009, s. 1).

- (6) De europæiske tilsynsmyndigheder har gennemført åbne offentlige høringer om det udkast til gennemførelsesmæssige tekniske standarder, som ligger til grund for denne forordning, analyseret de potentielle omkostninger og fordele samt anmodet om rådgivning fra interessentgruppen for banker, som er nedsat i henhold artikel 37 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1093/2010 ⁽⁵⁾, rådgivning fra interessentgruppen for værdipapirer og markeder, som er nedsat i henhold til artikel 37 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1095/2010 ⁽⁶⁾, og rådgivning fra interessentgruppen for forsikrings- og genforsikringsordninger, som er nedsat i henhold til artikel 37 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1094/2010 ⁽⁷⁾.
- (7) Gennemførelsesforordning (EU) 2016/1799 bør derfor ændres —

VEDTAGET DENNE FORORDNING:

Artikel 1

Ændring af forordning (EU) 2016/1799

Bilag III til gennemførelsesforordning (EU) 2016/1799 erstattes af teksten i bilaget til nærværende forordning.

Artikel 2

Ikrafttræden

Denne forordning træder i kraft på tyvendedagen efter offentliggørelsen i *Den Europæiske Unions Tidende*.

Denne forordning er bindende i alle enkeltheder og gælder umiddelbart i hver medlemsstat.

Udfærdiget i Bruxelles, den 16. november 2021.

På Kommissionens vegne
Ursula VON DER LEYEN
Formand

⁽⁵⁾ Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1093/2010 af 24. november 2010 om oprettelse af en europæisk tilsynsmyndighed (Den Europæiske Banktilsynsmyndighed), om ændring af afgørelse nr. 716/2009/EF og om ophævelse af Kommissionens afgørelse 2009/78/EF (EUT L 331 af 15.12.2010, s. 12).

⁽⁶⁾ Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1095/2010 af 24. november 2010 om oprettelse af en europæisk tilsynsmyndighed (Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed), om ændring af afgørelse nr. 716/2009/EF og om ophævelse af Kommissionens afgørelse 2009/77/EF (EUT L 331 af 15.12.2010, s. 84).

⁽⁷⁾ Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1094/2010 af 24. november 2010 om oprettelse af en europæisk tilsynsmyndighed (Den Europæiske Tilsynsmyndighed for Forsikrings- og Arbejdsmarkedspensionsordninger), om ændring af afgørelse nr. 716/2009/EF og om ophævelse af Kommissionens afgørelse 2009/79/EF (EUT L 331 af 15.12.2010, s. 48).

"BILAG III

Konverteringstabeller, jf. artikel 16

Kreditkvalitetstrin	1	2	3	4	5	6
<i>A.M. Best (EU) Rating Services B.V.</i>						
Kreditratingskala, udstedere, langfristet	aaa, aa+, aa, aa-	a+, a, a-	bbb+, bbb, bbb-	bb+, bb, bb-	b+, b, b-	ccc+, ccc, ccc-, cc, c, d, e, f, s
Ratingskala, udstedelser, langfristet	aaa, aa+, aa, aa-	a+, a, a-	bbb+, bbb, bbb-	bb+, bb, bb-	b+, b, b-	ccc+, ccc, ccc-, cc, c, d, s
Ratingskala, finansiel styrke	A++, A+	A, A-	B++, B+	B, B-	C++, C+	C, C-, D, E, F, S
Ratingskala, udstedere, kortfristet	AMB-1+	AMB-1-	AMB-2, AMB-3	AMB- 4, d, e, f, s		
Ratingskala, udstedelser, kortfristet	AMB-1+	AMB-1-	AMB-2, AMB-3	AMB- 4, d, s		
<i>ARC Ratings S.A.</i>						
Ratingskala, udstedere, mellem- og langfristet	AAA, AA	A	BBB	BB	B	CCC, CC, C, D
Ratingskala, udstedelser, mellem- og langfristet	AAA, AA	A	BBB	BB	B	CCC, CC, C, D
Ratingskala, evne til erstatningsbetaling	AAA, AA	A	BBB	BB	B	CCC, CC, C, R
Ratingskala, udstedere, kortfristet	A-1+	A-1	A-2, A-3	B, C, D		
Ratingskala, udstedelser, kortfristet	A-1+	A-1	A-2, A-3	B, C, D		
<i>ASSEKURATA Assekuranz Rating-Agentur GmbH</i>						
Kreditratingskala, langfristet	AAA, AA	A	BBB	BB	B	CCC, CC/C, D
Ratingskala, erhvervsvirksomheder, kortfristet	A++	A		B, C, D		

Axesor Risk Management S.L.						
Global ratingskala, langfristet	AAA, AA	A	BBB	BB	B	CCC, CC, C, D, E
Global ratingskala, kortfristet	AS1+	AS1	AS2	AS3, AS4, AS5		
Banque de France						
Global kreditratingskala, udstedere, langfristet	3++	3+, 3	4+	4, 5+	5, 6	7, 8, 9, P
Global NEC kreditratingskala, udstedere, langfristet	1+	1, 1-	2+, 2, 2-	3+, 3, 3-, 4+, 4, 4-, 5+	5, 5-, 6+, 6, 6-	7, 8, P
BCRA — Credit Rating Agency AD						
Global ratingskala, langfristet	AAA, AA	A	BBB	BB	B	CCC, CC, C, D
Global ratingskala, kortfristet	A-1+	A-1	A-2, A-3	B, C, D		
Ratingskala, pensionsforsikringsselskaber, langfristet	AAA, AA	A	BBB	BB	B	CCC, CC, C, D
Ratingskala, pensionsforsikringsselskaber, kortfristet	A-1+	A-1	A-2, A-3	B, C, D		
Ratingskala, pensionskasser, langfristet	AAA pf, AA pf	A pf	BBB pf	BB pf	B pf	C pf
Ratingskala, garantifonde, langfristet	AAA, AA	A	BBB	BB	B	C, D
Ratingskala, garantifonde, kortfristet	A-1+	A-1	A-2, A-3	B, C, D		
Capital Intelligence Ratings Ltd						
International ratingskala, udstedere, langfristet	AAA, AA	A	BBB	BB	B	C, RS, SD, D
International ratingskala, udstedelser, langfristet	AAA, AA	A	BBB	BB	B	CCC, CC, C, D
International ratingskala, forsikringsselskabers finansielle styrke, langfristet	AAA, AA	A	BBB	BB	B	C, RS, SD, D
International ratingskala, udstedere, kortfristet	A1+	A1	A2, A3	B, C, RS, SD, D		
International ratingskala, udstedelser, kortfristet	A1+	A1	A2, A3	B, C, D		
International ratingskala, forsikringsselskabers finansielle styrke, kortfristet	A1+	A1	A2, A3	B, C, RS, SD, D		

<i>Cerved Rating Agency S.p.A.</i>						
Ratingskala, erhvervsvirksomheder, langfristet	A1.1, A1.2, A1.3	A2.1, A2.2, A3.1	B1.1, B1.2	B2.1, B2.2	C1.1	C1.2, C2.1
Ratingskala, erhvervsvirksomheder, kortfristet	S-1	S-2	S-3	V-1, R-1		
<i>Creditreform Rating AG</i>						
Ratingskala, udstedere, langfristet	AAA, AA	A		BBB	BB, B	C, SD, D
Ratingskala, udstedelser, langfristet	AAA, AA	A		BBB	BB, B	C, D
Ratingskala, kortfristet	L1	L2		L3, NEL, D		
<i>CRIF Ratings S.r.l.</i>						
Ratingskala, udstedere, langfristet	AAA, AA	A	BBB	BB	B	CCC, CC, C, D1S, D
Ratingskala, udstedelser, langfristet	AAA, AA	A	BBB	BB	B	CCC, CC, C, DS
Ratingskala, små og mellemstore virksomheder	SME1, SME2		SME3	SME4	SME5, SME6	SME7, SME8
Ratingskala, udstedere, kortfristet	IG-1		IG-2	SIG-1, SIG-2, SIG-3, SIG-4		
Ratingskala, udstedelser, kortfristet	IG-1		IG-2	SIG-1, SIG-2, SIG-3, SIG-4		
<i>DBRS Ratings GmbH</i>						
Ratingskala, forpligtelser, langfristet	AAA, AA	A	BBB	BB	B	CCC, CC, C, D
Ratingskala, virksomhedscertifikater/kortfristet gæld	R-1 H, R-1 M	R-1 L	R-2, R-3	R-4, R-5, D		
Ratingskala, finansiell styrke	AAA, AA	A	BBB	BB	B	CCC, CC, C, R
Ratingskala, forventet tab	AAA(el), AA(el)	A(el)	BBB(el)	BB(el)	B(el)	CCC(el), CC(el), C(el)
<i>Egan-Jones Ratings Co.</i>						
Kreditratingskala, langfristet	AAA, AA	A	BBB	BB	B	CCC, CC, C, D
Kreditratingskala, kortfristet	A-1+	A-1	A-2	A-3, B, C, D		

EuroRating Sp. z o.o.						
Global ratingskala, langfristet	AAA, AA	A	BBB	BB	B	CCC, CC, C, D
Fitch Ratings Ireland Limited						
Misligholdelsesratingskala, udstedere, langfristet	AAA, AA	A	BBB	BB	B	CCC, CC, C, RD, D
Erhvervsfinansieringsforpligtelser — ratingskala, langfristet	AAA, AA	A	BBB	BB	B	CCC, CC, C
International ratingskala, forsikringssekskabers finansielle styrke, langfristet	AAA, AA	A	BBB	BB	B	CCC, CC, C
Ratingskala — Derivatmodparter	AAA dcr, AA dcr	A dcr	BBB dcr	BB dcr	B dcr	CCC dcr, CC dcr, C dcr
Ratingskala, kortfristet	F1+	F1	F2, F3	B, C, RD, D		
Ratingskala, IFS, kortfristet	F1+	F1	F2, F3	B, C		
GBB-Rating Gesellschaft für Bonitätsbeurteilung GmbH						
Global ratingskala, langfristet	AAA, AA	A	BBB	BB	B	CCC, CC, C, D
HR Ratings de México, S.A. de C.V.						
Global ratingskala, langfristet	HR AAA(G)/HR AA(G)	HR A(G)	HR BBB(G)	HR BB(G)	HR B(G)	HR C(G)/HR D(G)
Global ratingskala, kortfristet	HR+1(G)/HR1(G)	HR2(G)	HR3(G)	HR4(G), HR5(G), HR D(G)		
ICAP S.A.						
Global ratingskala, udstedere, langfristet		AAA, AA	A, BBB	BB, B	CCC, CC	C, D
Global ratingskala, udstedelser, langfristet		AAA, AA	A, BBB	BB, B	CCC, CC	C, D
INBONIS S.A.						
Ratingskala, langfristet	AAA/AA	A	BBB	BB	B	CCC, CC, C, D

Japan Credit Rating Agency Ltd						
Ratingskala, udstedere, langfristet	AAA, AA	A	BBB	BB	B	CCC, CC, C, LD, D
Ratingskala, udstedelser, langfristet	AAA, AA	A	BBB	BB	B	CCC, CC, C, D
Ratingskala, udstedere, kortfristet	J-1+	J-1	J-2	J-3, NJ, LD, D		
Kreditratingskala, udstedelser, kortfristet	J-1+	J-1	J-2	J-3, NJ, D		
Kroll Bond Rating Agency Europe Limited						
Kreditratingskala, langfristet	AAA, AA	A	BBB	BB	B	CCC, CC, C, D
Kreditratingskala, kortfristet	K1+	K1	K2, K3	B, C, D		
modeFinance S.r.l.						
Global ratingskala, langfristet	A1, A2	A3	B1	B2	B3	C1, C2, C3, D
Moody's Investors Service						
Global ratingskala, langfristet	Aaa, Aa	A	Baa	Ba	B	Caa, Ca, C
Global ratingskala, kortfristet	P-1	P-2	P-3	NP		
Nordic Credit Rating AS						
Ratingskala, langfristet	AAA/AA	A	BBB	BB	B	CCC, CC, C, D, SD
Ratingskala, kortfristet			N-1+	N-1, N-2, N-3, N-4		
QIVALIO SAS (tidligere Spread Research)						
Global ratingskala, langfristet	AAA, AA	A	BBB	BB	B	CCC, CC, C, D
Global ratingskala, kortfristet	SR0		SR1, SR2	SR3, SR4, SR5, SRD		

Rating-Agentur Expert RA GmbH						
International ratingskala, langfristet	AAA, AA	A	BBB	BB	B	CCC, CC, C, D, E
International pålidelighedsratingskala	AAA, AA	A	BBB	BB	B	CCC, CC, C, D, E
International ratingskala, kortfristet	RA1+	RA1	RA2, RA3	RA4, RA5, C, D		
Scope Ratings GmbH						
Ratingskala, langfristet	AAA, AA	A	BBB	BB	B	CCC, CC,C, D
Ratingskala, kortfristet	S-1+	S-1	S-2	S-3, S-4		
Scope Hamburg GmbH						
Global ratingskala, langfristet	AAA, AA	A	BBB	BB	B	CCC, CC, C, SD, D
S&P Global Ratings Europe Limited						
Kreditratingskala, udstedere, langfristet	AAA, AA	A	BBB	BB	B	CCC, CC, R, SD/D
Kreditratingskala, udstedelser, langfristet	AAA, AA	A	BBB	BB	B	CCC, CC, C, D
Ratingskala, forsikringsselskabers finansielle styrke	AAA, AA	A	BBB	BB	B	CCC, CC, SD/D, R
Ratingskala, modpartsrisiko ved afvikling, langfristet	AAA, AA	A	BBB	BB	B	CCC, CC, SD,, D
Ratingskala, midtmarkedsevalueringer		MM1	MM2	MM3, MM4	MM5, MM6	MM7, MM8, MMD
Kreditratingskala, udstedere, kortfristet	A-1+	A-1	A-2, A-3	B, C, R, SD/D		
Kreditratingskala, udstedelser, kortfristet	A-1+	A-1	A-2, A-3	B, C, D		
Ratingskala, modpartsrisiko ved afvikling af finansielt institut, kortfristet	A-1+	A-1	A-2, A-3	B, C, SD/D”		