

II

(Muud kui seadusandlikud aktid)

MÄÄRUSED

KOMISJONI DELEGEERITUD MÄÄRUS (EL) 2018/728,

24. jaanuar 2018,

millega täiendatakse Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrust (EL) nr 575/2013 seoses regulatiivsete tehniliste standarditega, mis käsitlevad menetlusi kolmandas riigis asutatud finantssektoriväliste vastaspooltega tehtavate tehingute väljajätmiseks krediidiväärtuse korrigeerimise riski omavahendite nõudest

(EMPs kohaldatav tekst)

EUROOPA KOMISJON,

võttes arvesse Euroopa Liidu toimimise lepingut,

võttes arvesse Euroopa Parlamendi ja nõukogu 26. juuni 2013. aasta määrust (EL) nr 575/2013 krediidasutuste ja investimisühingute suhtes kohaldatavate usaldatavusnõuete kohta ja määruse (EL) nr 648/2012 muutmise kohta, ⁽¹⁾ eriti selle artikli 382 lõike 5 neljandat lõiku,

ning arvestades järgmist:

- (1) Vastavalt määruse (EL) nr 575/2013 artikli 382 lõike 4 punktile a jäetakse ühelt poolt krediidasutuse ning teiselt poolt Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) nr 648/2012 ⁽²⁾ artikli 2 punktis 9 määratletud finantssektorivälise vastaspoole vahel tehtud tehingud, mis ei ületa määruse (EL) nr 648/2012 artikli 10 lõigetes 3 ja 4 sätestatud kliirimiskünnist, välja krediidiväärtuse korrigeerimise riski omavahendite nõudest, olenemata sellest, kas asjaomane finantssektoriväline vastaspool on asutatud liidus või kolmandas riigis.
- (2) Määruse (EL) nr 648/2012 artikli 2 punktis 9 on finantssektoriväline vastaspool määratletud kui liidus asutatud ettevõtja. Selle tulemusel ei kohaldata kõnealuse määruse artikli 10 lõikes 1 osutatud kliirimiskünnist kolmandas riigis asutatud finantssektorivälise vastaspoole suhtes.
- (3) Määruse (EL) nr 575/2013 artikli 382 lõikes 4 ei tehta vahet liidus asutatud finantssektorivälise vastaspoole ja kolmandas riigis asutatud finantssektorivälise vastaspoole vahel. Võrdsete võimaluste tagamiseks tuleks liidus asutatud finantssektorivälise vastaspoole ja kolmandas riigis asutatud finantssektorivälise vastaspoole suhtes kohaldada ühesuguseid eeskirju.
- (4) Komisjoni delegeeritud määruse (EL) nr 149/2013 ⁽³⁾ artiklis 11 on sätestatud kliirimiskünnise väärtused börsiväliste tuletisinstrumentide liikide lõikes, nagu on ette nähtud määruse (EL) nr 648/2012 artikli 10 lõikega 4. Delegeeritud määruse (EL) nr 149/2013 põhjenduses 25 on selgitatud, et „ühe börsivälise tuletislepingute liigi suhtes kehtestatud väärtuse ületamisega peaks kaasnema kõigi tuletislepingute liikide kliirimiskünniste ületamine“.

⁽¹⁾ ELT L 176, 27.6.2013, lk 338.

⁽²⁾ Euroopa Parlamendi ja nõukogu 4. juuli 2012. aasta määrus (EL) nr 648/2012 börsivälise tuletisinstrumentide, keskmise vastaspoole ja kauplemisteabehoidlate kohta (ELT L 201, 27.7.2012, lk 1).

⁽³⁾ Komisjoni 19. detsembri 2012. aasta delegeeritud määrus (EL) nr 149/2013, millega täiendatakse Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrust (EL) nr 648/2012 seoses regulatiivsete tehniliste standarditega, mis käsitlevad kaudset kliirimiskorda, kliirigukohustust, avalikku registrit, juurdepääsu kauplemiskohale, finantssektorivälise vastaspoole ja nende börsivälise tuletislepingute riskimaandamis-meetodeid, mida ei kliirita keskse vastaspoolega (ELT L 52, 23.2.2013, lk 11).

- (5) Selleks et lepingu suhtes kohaldataks väljajätmist kuni lepingu lõpptähtajani, peaks vastavalt määruse (EL) nr 575/2013 artikli 382 lõike 4 viimasele lõigule piisama sellest, et kõnealuse määruse nõuded on täidetud lepingu sõlmimise ajal. Siiski võib olla juhtusid, kus krediidiuasutus teeb asjaomase finantssektorivälise vastaspoollega tehinguid väga sageli, mõnikord isegi iga päev. Sellistel juhtudel võib selle kontrollimine, kas kolmandas riigis asutatud finantssektorivälise vastaspoolle staatus on nõuetekohaselt kajastatud krediidiuasutuse krediidiiväärtuse korrigeerimise riski omavahendite nõudes, põhjustada krediidiuasutusele ebaproportsionaalselt suurt koormust. Seepärast on asjakohane ette näha alternatiivne võimalus kontrollida kolmandas riigis asutatud finantssektorivälise vastaspoolle staatust kord aastas. Kontrollimise sagedust tuleks siiski suurendada korrali kvartalis juhul, kui börsiväliste tuletisinstrumentide liigi puhul finantssektorivälise vastaspoollega tehtavate tehingute tinglik brutoväärtus on kõnealuse liigi suhtes kohaldatava kliirimiskünnise ületamisele lähedal. See peaks võimaldama sagedamini kontrollida, kas kliirimiskünnis on ületatud, võttes arvesse suuremat tõenäosust, et see võib nii olla.
- (6) Määruse (EL) nr 575/2013 artikli 382 lõike 4 punktis a on sätestatud, et finantssektorivälise vastaspoollega tehtud tehingud, mis ei ületa määruse (EL) nr 648/2012 artikli 10 lõigetes 3 ja 4 sätestatud kliirimiskünnist, jäetakse krediidiiväärtuse korrigeerimise riski omavahendite nõudest välja. Kui pärast määruse (EL) nr 575/2013 kohast hindamist teeb krediidiuasutus kindlaks, et üks tema kolmandas riigis asutatud finantssektorivälisest vastaspooltest ei kvalifitseeru finantssektorivälise vastaspoolena, või kui asjaomaste tehingute väärtus ületab kõnealuses määruses sätestatud kliirimiskünnist, peab krediidiuasutus arvutama krediidiiväärtuse korrigeerimise riski omavahendite nõude vastavalt kõnealuse määruse VI jaotisele kõigi asjaomase vastaspoollega tehtud selliste börsiväliste tuletisinstrumentide tehingute puhul, mis kuuluvad kõnealuse määruse artikli 382 lõike 1 kohaldamisalasse.
- (7) Käesolev määrus põhineb regulatiivsete tehniliste standardite eelnõul, mille töötas koostöös Euroopa Väärtpaberiturujärelevalvega välja ja esitas komisjonile Euroopa Pangandusjärelevalve.
- (8) Euroopa Pangandusjärelevalve on korraldanud avatud avalikud konsultatsioonid käesoleva määruse aluseks oleva regulatiivsete tehniliste standardite eelnõu kohta, analüüsinud võimalikku asjaomast kulu ja kasu ning küsinud arvamust määruse (EL) nr 1093/2010 ⁽¹⁾ artikli 37 kohaselt loodud pangandussektori sidusrühmade kogult,

ON VASTU VÕTNUD KÄESOLEVA MÄÄRUSE:

Artikkel 1

1. Määruse (EL) nr 575/2013 artikli 382 lõike 4 punkti a kohaldamisel käsitavad krediidiuasutused kolmandas riigis asutatud finantssektorivälise vastaspooltena vastaspooli, kes vastavad mõlemale järgmisele tingimusele:
- a) nad on asutatud kolmandas riigis;
 - b) kui nad oleksid asutatud liidus, kvalifitseeruksid nad finantssektorivälise vastaspoolena määruse (EL) nr 648/2012 artikli 2 punkti 9 tähenduses.
2. Krediidiuasutused kontrollivad, kas vastaspool on kolmandas riigis asutatud finantssektorivälise vastaspool:
- a) tehingu tegemisel, kui tehing tehakse uue vastaspoollega;
 - b) kord aastas, kui tegemist on varasemate vastaspooltega;
 - c) kui on põhjust arvata, et vastaspool ei ole enam kolmandas riigis asutatud finantssektorivälise vastaspool.
3. Krediidiuasutused põhjendavad oma arvamust, et ettevõtja on kolmandas riigis asutatud finantssektorivälise vastaspool.

Artikkel 2

1. Selleks et jätta kolmandas riigis asutatud finantssektorivälise vastaspoollega tehtud tehingud välja krediidiiväärtuse korrigeerimise riski omavahendite nõudest vastavalt määruse (EL) nr 575/2013 artikli 382 lõike 4 punktile a,

⁽¹⁾ Euroopa Parlamendi ja nõukogu 24. novembri 2010. aasta määrus (EL) nr 1093/2010, millega asutatakse Euroopa Järelevalveasutus (Euroopa Pangandusjärelevalve), muudetakse otsus nr 716/2009/EÜ ning tunnistatakse kehtetuks komisjoni otsus 2009/78/EÜ (ELT L 331, 15.12.2010, lk 12).

kontrollivad krediidasutused määruse (EL) nr 149/2013 artiklis 11 osutatud iga börsivälise tuletisinstrumentide liigi puhul, et selle finantssektorivälise vastaspoolega tehtud börsivälise tuletistehingute tinglik brutoväärtus ei ületaks kõnealuse määruse artiklis 11 osutatud asjaomast kliirimiskünnist.

2. Krediidasutused teevad lõikes 1 osutatud kontrolli ühel järgmistest juhtudest:

- a) asjaomase vastaspoolega iga uue tehingu tegemisel;
- b) perioodiliselt.

3. Lõike 2 punkti b kohaldamisel tehakse perioodilist kontrolli järgmise sagedusega:

- a) kord aastas;
- b) kord kvartalis, kui mis tahes liiki börsivälise tuletisinstrumentide puhul ületab kolmandas riigis asutatud finantssektorivälise vastaspoolega tehtud börsivälise tuletistehingute tinglik brutoväärtus 75 % kõnealuse liigi kliirimiskünnise väärtusest, mis on sätestatud delegeeritud määruse (EL) nr 149/2013 artiklis 11.

4. Krediidasutused põhjendavad oma arvamust, et delegeeritud määruse (EL) nr 149/2013 artiklis 11 osutatud ühegi börsivälise tuletisinstrumentide liigi puhul ei ületa kolmandas riigis asutatud finantssektorivälise vastaspoolega tehtud börsivälise tuletistehingute tinglik brutoväärtus asjaomases artiklis osutatud vastavat kliirimiskünnise väärtust.

Artikkel 3

Käesolev määrus jõustub kahekümnendal päeval pärast selle avaldamist *Euroopa Liidu Teatajas*.

Käesolev määrus on tervikuna siduv ja vahetult kohaldatav kõikides liikmesriikides.

Brüssel, 24. jaanuar 2018

Komisjoni nimel
president
Jean-Claude JUNCKER
