

**KOMMISSIONENS DELEGERADE FÖRORDNING (EU) nr 530/2014**

av den 12 mars 2014

**om komplettering av Europaparlamentets och rådets direktiv 2013/36/EU vad gäller tekniska standarder för tillsyn i vilka det, för interna modeller för beräkning av kapitalbaskrav för specifik risk i skuldinstrument i handelslagret, anges vad som avses med betydande exponering för specifik risk och med stort antal betydande positioner i skuldinstrument**

(Text av betydelse för EES)

EUROPEISKA KOMMISSIONEN HAR ANTAGIT DENNA FÖRORDNING

med beaktande av fördraget om Europeiska unionens funktionssätt,

med beaktande av Europaparlamentets och rådets direktiv 2013/36/EU av den 26 juni 2013 om behörighet att utöva verksamhet i kreditinstitut och om tillsyn av kreditinstitut och värdepappersföretag, om ändring av direktiv 2002/87/EG och om upphävande av direktiv 2006/48/EG och 2006/49/EG <sup>(1)</sup>, särskilt artikel 77.4 tredje stycket, och

av följande skäl:

- (1) Aktieinstrument i handelslagret bör inte tas med i bedömningar enligt artikel 77.3 i direktiv 2013/36/EU av specifik risks väsentlighet, eftersom det i artikel 77.3 enbart hänvisas till "skuldinstrument".
- (2) Väsentligheten i absoluta termer hos exponeringar för specifik risk bör bedömas genom tillämpning av de standardiserade reglerna för beräkning av nettopositioner i skuldinstrument. Vid en sådan bedömning bör både långa och korta nettopositioner som beräknats enligt artikel 327.1 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 575/2013 <sup>(2)</sup> beaktas, efter tillgodoräknande enligt artiklarna 346 och 347 i förordningen av skydd genom kreditderivat.
- (3) I artikel 77.3 första stycket i direktiv 2013/36/EU, som tar upp specifik risk i skuldinstrument i handelslagret, hänvisas till "stort antal betydande positioner i skuldinstrument från olika emittenter". I den här förordningen fastläggs därför, i enlighet med artikel 77.4 i direktivet, väsentlighetströsklar för stort antal betydande positioner i skuldinstrument från olika emittenter.
- (4) Denna förordning grundar sig på de förslag till tekniska standarder för tillsyn som Europeiska bankmyndigheten (EBA) lagt fram för kommissionen.
- (5) EBA har genomfört ett öppet offentligt samråd om de förslag till tekniska standarder för tillsyn som denna förordning grundar sig på, analyserat de möjliga kostnaderna och fördelarna och begärt ett yttrande från den bankintressentgrupp som inrättats i enlighet med artikel 37 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1093/2010 <sup>(3)</sup>.

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

*Artikel 1***Definition enligt artikel 77.4 i direktiv 2013/36/EU av vad som avses med i absoluta termer betydande exponering för specifik risk**

Ett instituts exponering för specifik risk i skuldinstrument ska anses vara betydande i absoluta termer om summan av alla långa nettopositioner och korta nettopositioner i den mening som avses i artikel 327 i förordning (EU) nr 575/2013 överstiger 1 000 000 000 euro.

<sup>(1)</sup> EUT L 176, 27.6.2013, s. 338.

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

<sup>(3)</sup> Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1093/2010 av den 24 november 2010 om inrättande av en europeisk tillsynsmyndighet (Europeiska bankmyndigheten), om ändring av beslut nr 716/2009/EG och om upphävande av kommissionens beslut 2009/78/EG (EUT L 331, 15.12.2010, s. 12).

*Artikel 2***Definition enligt artikel 77.4 i direktiv 2013/36/EU av vad som avses med stort antal betydande positioner i skuldinstrument från olika emittenter**

Ett instituts specifika risk-portfölj ska anses omfatta ett stort antal betydande positioner i skuldinstrument från olika emittenter om portföljen innehåller mer än 100 positioner och var och en av dessa är större än 2 500 000 euro, oberoende av om det rör sig om långa nettopositioner eller korta nettopositioner i den mening som avses i artikel 327 i förordning (EU) nr 575/2013.

*Artikel 3***Ikraftträdande**

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

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

Utfärdad i Bryssel den 12 mars 2014.

*På kommissionens vägnar*  
José Manuel BARROSO  
*Ordförande*

---