KOMISSION DELEGOITU ASETUS (EU) N:o 530/2014,

annettu 12 päivänä maaliskuuta 2014,

Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2013/36/EU täydentämisestä niiden teknisten sääntelystandardien osalta, joilla määritellään tarkemmin olennaiset vastuut ja raja-arvot kaupankäyntivarastoon liittyvää erityisriskiä koskevia sisäisiä menettelyjä varten

(ETA:n kannalta merkityksellinen teksti)

EUROOPAN KOMISSIO, joka

ottaa huomioon Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen,

ottaa huomioon oikeudesta harjoittaa luottolaitostoimintaa ja luottolaitosten ja sijoituspalveluyritysten vakavaraisuusvalvonnasta, direktiivin 2002/87/EY muuttamisesta sekä direktiivien 2006/48/EY ja 2006/49/EY kumoamisesta 26 päivänä kesäkuuta 2013 annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2013/36/EU ([1]) ja erityisesti sen 77 artiklan 4 kohdan kolmannen alakohdan,

sekä katsoo seuraavaa:

(1) Direktiivin 2013/36/EU 77 artiklan 3 kohdassa viitataan yksinomaan vieraan pääoman ehtoisiin rahoitusvälineisiin, minkä vuoksi kaupankäyntivarastossa olevia oman pääoman ehtoisia rahoitusvälineitä ei tulisi ottaa huomioon arvioitaessa olennaista vastuuta, johon liittyy erityisriski.

(2) Absoluuttisesti mitattuna olennaiset vastuut, joihin kohdistuu erityisriski, olisi arvioitava soveltamalla vieraan pääoman ehtoisten rahoitusvälineiden nettopositioiden laskemiseen standardoituja sääntöjä. Kyseisessä arvioinnissa olisi otettava huomioon kaikki Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 575/2013 ([2]) 327 artiklan 1 kohdan mukaisesti lasketut pitkät ja lyhyet positiot sen jälkeen, kun on tehty vähennys luottojohdannaisin toteutetun suojauksen osalta asetuksen (EU) N:o 575/2013 346 ja 347 artiklan mukaisesti.

(3) Kaupankäyntivarastoon liittyvän erityisriskin kattamista koskevassa direktiivin 2013/36/EU 77 artiklan 3 kohdan ensimmäisessä alakohdassa viitataan suureen määrään olennaisia positioita eri liikkeeseenlaskijoiden vieraan pääoman ehtoisissa rahoitusvälineissä. Sen vuoksi näissä säännöissä vahvistetaan kyseisen direktiivin 77 artiklan 4 kohdan mukaisesti suureen määrään olennaisia positioita eri liikkeeseenlaskijoiden vieraan pääoman ehtoisissa rahoitusvälineissä sovellettava olennaisuuden raja-arvo.

(4) Tämä asetus perustuu teknisten sääntelystandardien luonnoksiin, jotka Euroopan pankkiviranomainen on toimittanut komissiolle.

(5) Euroopan pankkiviranomainen on järjestänyt avoimen julkisen kuulemisen niistä teknisten sääntelystandardien luonnoksista, joihin tämä asetus perustuu, analysoinut niihin mahdollisesti liittyviä kustannuksia ja hyötyjä sekä pyytänyt lausunnon Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 1093/2010 ([3]) 37 artiklan mukaisesti perustetulta pankkialan osallisryhmältä,

ON HYVÄKSYNYT TÄMÄN ASETUKSEN:

1 artikla

Käsitteen ”absoluuttisesti mitattuina olennaiset vastuut, joihin liittyy erityisriski” määritelmä direktiivin 2013/36/EU 77 artiklan 4 kohdan mukaisesti

Laitoksen vieraan pääoman ehtoisiin rahoitusvälineisiin liittyvän erityisriskin katsotaan olevan olennainen absoluuttisesti mitattuna, jos kaikkien asetuksen (EU) N:o 575/2013 327 artiklassa määriteltyjen pitkien ja lyhyiden nettopositioiden summa on yli 1 000 000 000 euroa.

([1]) EUVL L 176, 27.6.2013, s. 338.
([2]) Luottolaitosten ja sijoituspalveluyritysten vakavaraisuusvaatimuksista ja asetuksen (EU) N:o 648/2012 muuttamisesta 26 päivänä kesäkuuta 2013 annettu Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) N:o 575/2013 (EUVL L 176, 27.6.2013, s. 1).
([3]) Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) N:o 1093/2010, annettu 24 päivänä marraskuuta 2010, Euroopan valvontaviranomaisen (Euroopan pankkiviranomainen) perustamisesta sekä päätöksen N:o 716/2009/EY muuttamisesta ja komission päätöksen 2009/78/EY kumoamisesta (EUVL L 331, 15.12.2010, s. 12).

2 artikla

Käsitteen ”suuri määrä olennaisia positioita eri liikkeeseenlaskijoiden vieraan pääoman ehtoisissa rahoitusvälineissä” määritelmä direktiivin 2013/36/EU 77 artiklan 4 kohdan mukaisesti

Laitoksen erityisriskisalkun katsotaan koostuvan suuresta määrästä olennaisia positioita eri liikkeeseenlaskijoiden vieraan pääoman ehtoisissa rahoitusvälineissä, kun salkussa on yli sata yksikköarvoltaan yli 2 500 000 euron suuruista asetuksen (EU) N:o 575/2013 327 artiklassa määriteltyä pitkää tai lyhyttä nettopositiota.

3 artikla

Voimaantulo

Tämä asetus tulee voimaan kahdentenakymmenentenä päivänä sen jälkeen, kun se on julkaistu *Euroopan unionin virallisessa lehdessä*.

Tämä asetus on kaikilta osiltaan velvoittava, ja sitä sovelletaan sellaisenaan kaikissa jäsenvaltioissa.

Tehty Brysselissä 12 päivänä maaliskuuta 2014.

Komission puolesta

Puheenjohtaja

José Manuel BARROSO