A BIZOTTSÁG 530/2014/EU FELHATALMAZÁSON ALAPULÓ RENDELETE

(2014. március 12.)

a 2013/36/EU európai parlamenti és tanácsi irányelvnek a kereskedési könyvi egyedi kockázatokra vonatkozó belső módszerekhez kapcsolódó lényeges kitettségeket és küszöbértékeket részletesen meghatározó szabályozástechnikai standardok tekintetében történő kiegészítéséről

(EGT-vonatkozású szöveg)

AZ EURÓPAI BIZOTTSÁG,

tekintettel az Európai Unió működéséről szóló szerződésre,

tekintettel a hitelintézetek tevékenységéhez való hozzáférésről és a hitelintézetek és befektetési vállalkozások prudenciális felügyeletéről, a 2002/87/EK irányelv módosításáról, a 2006/48/EK és a 2006/49/EK irányelv hatályon kívül helyezéséről szóló, 2013. június 26-i 2013/36/EU európai parlamenti és tanácsi irányelvre [1] és különösen annak 77. cikke (4) bekezdésének harmadik albekezdésére,

mivel:

(1) A 2013/36/EU irányelv 77. cikkének (3) bekezdése kizárólag a hitelviszonyt megtestesítő instrumentumokra utal, ezért a kereskedési könyvbe bevezetett, tulajdonviszonyt megtestesítő eszközöket nem kell bevonni az egyedi kockázat lényegességének értékelésébe.

(2) Az egyedi kockázatoknak való kitettség abszolút értelemben vett lényegességét a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok nettó pozícióinak kiszámítására vonatkozó egységesített szabályok alkalmazásával kell mérni. Az említett értékelésnek figyelembe kell vennie az 575/2013/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet [2] 327. cikkének (1) bekezdése szerint számított hosszú és rövid nettó pozíciókat egyaránt, a hitelderivatívákkal biztosított fedezeteknek az 575/2013/EU rendelet 346. és 347. cikkével összhangban történő beszámításával.

(3) A 2013/36/EU irányelv 77. cikke (3) bekezdésének a kereskedési könyvi egyedi kockázatokra kiterjedő első albekezdése a különböző kibocsátók hitelviszonyt megtestesítő értékpapírjaiban lévő, nagyszámú jelentős pozíciót említ. E rendelet előírásai ezért a 2013/36/EU irányelv 77. cikke (4) bekezdésének megfelelően meghatározzák a különböző kibocsátók hitelviszonyt megtestesítő értékpapírjaiban lévő jelentős pozíciók nagy számára vonatkozó lényegességi küszöbértéket.

(4) Ez a rendelet az Európai Bankhatóság által a Bizottságnak benyújtott szabályozástechnikai standardtervezeteken alapul.

(5) Az Európai Bankhatóság nyilvános konzultációt folytatott az e rendelet alapját képező szabályozástechnikai standardtervezetekről, elemezte az ezzel összefüggésben felmerülő lehetséges költségeket és hasznot, és kikérte az 1093/2010/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet [3] 37. cikke alapján létrehozott Banki Érdekképviseleti Csoport véleményét,

ELFOGADTA EZT A RENDELETET:

1. cikk

Az „egyedi kockázattal szembeni abszolút értelemben lényeges kitettségek” fogalmának meghatározása a 2013/36/EU irányelv 77. cikke (4) bekezdésének megfelelően

Az intézmény hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok egyedi kockázatának való kitettségét akkor kell abszolút értelemben lényegesnek tekinteni, ha az 575/2013/EU rendelet 327. cikkében meghatározott nettó hosszú és nettó rövid pozíciók összege meghaladja az 1 000 000 000 EUR-t.

[1] HL L 176., 2013.6.27., 338. o.

[2] Az Európai Parlament és a Tanács 2013. június 26-i 575/2013/EU rendelete a hitelintézetekre és befektetési vállalkozásokra vonatkozó prudenciális követelményekről és a 648/2012/EU rendelet módosításáról (HL L 176., 2013.6.27., 1. o.).

[3] Az Európai Parlament és a Tanács 2010. november 24-i 1093/2010/EU rendelete az európai felügyeleti hatóság (Európai Bankhatóság) létrehozásáról, a 716/2009/EK határozat módosításáról és a 2009/78/EK bizottsági határozat hatályon kívül helyezéséről (HL L 331., 2010.12.15., 12. o.)

2. cikk

A „különböző kibocsátók hitelviszonyt megtestesítő értékpapírjaiban lévő nagyszámú jelentős pozíció” fogalmának meghatározása a 2013/36/EU irányelv 77. cikke (4) bekezdésének megfelelően

Az intézmény egyedi kockázatú portfóliója akkor tekintendő különböző kibocsátók hitelviszonyt megtestesítő értékpapírjaiban lévő nagyszámú jelentős pozíciót tartalmazónak, ha a portfólió 100-nál több, egyenként 2 500 000 EUR-t meghaladó összegű pozíciót tartalmaz, függetlenül attól, hogy az 575/2013/EU rendelet 327. cikke szerinti nettó hosszú vagy rövid pozícióról van-e szó.

3. cikk

Hatálybalépés

Ez a rendelet az *Európai Unió Hivatalos Lapjában* való kihirdetését követő huszadik napon lép hatályba.

Ez a rendelet teljes egészében kötelező és közvetlenül alkalmazandó valamennyi tagállamban.

Kelt Brüsszelben, 2014. március 12-én.

a Bizottság részéről

az elnök

José Manuel BARROSO