Euroopa Liidu
Teataja

ET
L-seeria

2026/1000

17.8.2026

KOMISJONI DELEGEERITUD MÄÄRUS (EL) 2026/1000,

5. mai 2026,

millega täiendatakse Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrust (EL) nr 648/2012, täpsustades meetodit, mille alusel määratakse kindlaks tasud, mida Euroopa Pangandusjärelevalve võtab kõnealuse määruse artikli 11 lõike 3 neljandas lõigus osutatud *pro forma* mudelite kinnitamise eest, ning täpsustades kõnealuste tasude maksmise korda

(EMPs kohaldatav tekst)

EUROOPA KOMISJON,

võttes arvesse Euroopa Liidu toimimise lepingut,

võttes arvesse Euroopa Parlamendi ja nõukogu 4. juuli 2012. aasta määrust (EL) nr 648/2012 börsiväliste tuletisinstrumentide, kesksete vastaspoolte ja kauplemisteabehoidlate kohta, ([1]) eriti selle artikli 11 lõike 12 a seitsmendat lõiku,

ning arvestades järgmist:

(1) Määruse (EL) nr 648/2012 artikli 11 lõike 12a viiendas lõigus osutatud aastatasu peaks olema piisavalt suur, et katta kõik otsesed ja kaudsed kulud, mida Euroopa Pangandusjärelevalve (EBA) kannab kõnealuse määruse artikli 11 lõike 3 neljandas lõigus osutatud *pro forma* mudelite kinnitamisel. Kõik tasud tuleks kehtestada selliselt, et vältida puudujäägi või olulise ülejäägi tekkimist. Kui hakkab korduma olukord, kus eelarve täitmise tulemus on märkimisväärselt positiivne või negatiivne, tuleks tasude suurus läbi vaadata.

(2) Määruse (EL) nr 648/2012 artikli 11 lõike 3 neljandas lõigus osutatud kohustus lasta *pro forma* mudelid EBA-l kinnitada, kehtestati Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrusega (EL) 2024/2987 ([2]). Mõned vastaspooled, kes on sõlminud börsiväliseid tuletislepinguid, mida ei ole kliirinud keskne vastaspool, on kasutanud *pro forma* mudeleid enne kõnealuse määruse jõustumist. Seepärast on asjakohane töötada välja konkreetne metoodika selliste *pro forma* mudelite kinnitamise eest makstavate tasude arvutamiseks.

(3) Määruse (EL) nr 648/2012 artikli 11 lõike 12a viienda lõigu kohaselt peab EBA-le makstav aastatasu olema proportsionaalne asjaomaste vastaspoolte mittekeskselt kliiritavate börsiväliste tuletisinstrumentide tehingute kuu keskmise tagasi maksmata tingliku väärtusega viimase 12 kuu jooksul. Vastaspooled peaksid kasutama keskmise tingliku väärtuse kindlaksmääramiseks samaväärse portfelli tingliku väärtuse meetodit. Vastaspooltel peaks olema lubatud kasutada alternatiivset meetodit, tingimusel et nad suudavad oma pädevale asutusele sellise alternatiivse meetodi valikut põhjendada.

(4) Uute *pro forma* mudelite puhul ei ole veel kuu keskmist tagasi maksmata tinglikku väärtust, mida saaks kasutada kulude proportsionaalseks jaotamiseks kõigi vastaspoolte vahel, kes seda uut *pro forma* mudelit kasutavad. Seepärast on asjakohane nõuda neilt vastaspooltelt uue *pro forma* mudeli kasutamise esimesel aastal võrdset ja fikseeritud tasu uue *pro forma* mudeli kohta. Määruse (EL) nr 648/2012 artikli 11 lõike 12a teise lõiguga antakse EBA-le *pro forma* mudeli kinnitamiseks aega kuus kuud pärast sellise uue kinnitamisetaotluse saamist, mis tähendab, et võib juhtuda, et *pro forma* mudel kinnitatakse alles kinnitamistaotlusele järgneval aastal. Seepärast peaks EBA-l olema võimalik nõuda fikseeritud tasu ka selle aasta eest, mil *pro forma* mudel tegelikult kinnitatakse. Esimese kinnitamise aastale järgnevateks aastateks tuleks kehtestada kindel metoodika tasumisele kuuluvate tasude kindlaksmääramiseks.

([1]) ELT L 201, 27.7.2012, lk 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2012/648/oj.

([2]) Euroopa Parlamendi ja nõukogu 27. novembri 2024. aasta määrus (EL) 2024/2987, millega muudetakse määrusi (EL) nr 648/2012, (EL) nr 575/2013 ja (EL) 2017/1131 seoses meetmetega, mille eesmärk on leevendada ülemääraseid riskipositsioone kolmandate riikide kesksetes vastaspooltes ja suurendada liidu kliirimisturgude tõhusust (ELT L, 2024/2987, 4.12.2024, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2024/2987/oj).

(5) Selleks et EBA saaks aastatasu täpselt arvutada, peaksid vastaspooled, kes kasutavad *pro forma* mudeleid, mille EBA peab kinnitama, saatma EBA-le õigeaegselt kogu teabe, mida EBA selliseks arvutamiseks vajab,

ON VASTU VÕTNUD KÄESOLEVA MÄÄRUSE:

Artikkel 1

Aastatasu, mis põhineb kulude täielikul katmisel ja järgib tegevuspõhist juhtimismudelit

Määruse (EL) nr 648/2012 artikli 11 lõike 12a viiendas lõigus osutatud aastatasu põhineb mõlemal järgmisel:

a) kulude täieliku katmise põhimõte;

b) artikli 3 kohaselt arvutatud keskmine tinglik väärtus.

Artikkel 2

***Pro forma* mudelite kinnitamisest EBA-le tuleneva aastase kogukulu hindamine**

Selleks et määrata kindlaks määruse (EL) nr 648/2012 artikli 11 lõike 12a viienda lõigu kohaselt EBA võetavate tasude kogusumma, võtab EBA arvesse otseseid ja kaudseid kulusid, mida ta asjaomasel aastal kannab seoses järgmisega:

a) *pro forma* mudelite, sealhulgas nende muudatuste kinnitamine;

b) *pro forma* mudelite kinnitamisfunktsiooni toetavate statistiliste ja IT-vahendite arendamine ja hooldus;

c) aastatasu arvutamine, arve esitamine ja tasu kogumine;

d) mis tahes muu tegevus, mis toetab *pro forma* mudelite kinnitamise funktsiooni.

Artikkel 3

Keskmine tinglik väärtus

1. Selleks et arvutada iga sellise vastaspoole poolt EBA-le tasumisele kuuluv aastatasu, kellel on kohustus lasta oma *pro forma* mudelid kinnitada, arvutab vastaspool, kes kasutab *pro forma* mudelit või taotleb selle kasutamiseks kinnitamist, keskmise tingliku väärtuse, keskmistades mittekeskselt kliiritavate tuletisinstrumentide kuu tingliku väärtuse, kasutades asjaomast *pro forma* mudelit asjaomasel baasperioodil. Need vastaspooled arvutavad kuu tingliku väärtuse asjaomase kuu viimase tööpäeva seisuga, kasutades vastavalt vajadusele lõikes 4 sätestatud samaväärse portfelli tingliku väärtuse meetodit või lõikes 5 või 7 sätestatud alternatiivseid meetodeid. Vastaspool võib jätta keskmise tingliku väärtuse arvutamisel välja portfellid, mille puhul ta ei võta komisjoni delegeeritud määruse (EL) 2016/2251 ([3]) artikli 29 lõikes 1 sätestatud erandi kohaldamise tulemusena alustamise tagatist. Vastaspool, kes otsustab sellised portfellid välja jätta, esitab nende portfellide arvu, mille ta välja jättis, käesoleva määruse artikli 8 lõikes 1 osutatud teabe osana.

2. Artikli 4 kohaldamisel on baasperiood ajavahemik artikli 7 kohaselt kindlaks määratud arvelduspäevale eelneva aasta 1. jaanuarist kuni 31. detsembrini.

3. Artikli 5 kohaldamisel on baasperiood 12 kuud enne kuupäeva, mil EBA on avalikult teatanud oma keskse kinnitamisfunktsiooni loomisest (edaspidi „EBA valmisoleku kuupäev“).

([3]) Komisjoni 4. oktoobri 2016. aasta delegeeritud määrus (EL) 2016/2251, millega täiendatakse Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrust (EL) nr 648/2012 börsiväliste tuletisinstrumentide, kesksete vastaspoolte ja kauplemisteabehoidlate kohta seoses regulatiivsete tehniliste standarditega, mis käsitlevad riskimaandamismeetmeid börsiväliste tuletislepingute puhul, mida ei kliirita keskse vastaspoole kaudu (ELT L 340, 15.12.2016, lk 9, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2016/2251/oj).

4. Vastaspooled arvutavad lõikes 1 osutatud baasperioodi iga kuu kohta kuu tingliku väärtuse, arvestades asjaomase portfelli *pro forma* mudeli alusel arvutatud alustamise tagatise summa ümber samaväärseks portfelli tinglikuks väärtuseks vastavalt järgmisele valemile:

$$Tinglik_m = \frac{IM(intressimäär,\ inflatsioon,\ vahetuskurss)}{6\%} + \frac{IM(krediit)}{10\%} + \frac{IM(aktsiad)}{15\%} + \frac{IM(kaup)}{15\%} + \frac{IM(muu)}{15\%}$$

kus:

— m = baasperioodi kuud tähistav indeks;

— *C* = tuletislepingute klassi või klasse tähistav indeks;

— *IM(C)* = *C*-klassi mittekeskselt kliiritavate börsiväliste tuletisinstrumentidega tehtavate tehingute alustamise tagatise kogusumma, mis on arvutatud selle kuu viimasel tööpäeval, mille kohta kuu tinglik väärtus arvutatakse, *pro forma* mudeli alusel, konverteerituna eurodesse.

5. Teise võimalusena võivad vastaspooled otsustada arvutada lõikes 1 osutatud baasperioodi iga kuu kohta kuu tingliku väärtuse järgmise valemi kohaselt, et arvestada asjaomase portfelli aktsiaklassi puhul arvutatud alustamise tagatise summa ümber samaväärseks portfelli tinglikuks väärtuseks vastavalt järgmisele valemile:

$$Tinglik_kuu'_m = \frac{IM'(intressimäär,\ inflatsioon,\ vahetuskurss)}{6\%} + \frac{IM'(krediit)}{10\%} + \frac{IM'(aktsiad)}{15\%} + \frac{IM'(kaup)}{15\%} + \frac{IM'(muu)}{15\%}$$

kus:

— *m* = baasperioodi kuud tähistav indeks;

— *C* = tuletislepingute klassi või klasse tähistav indeks;

— *IM'(C)* = *C*-klassi mittekeskselt kliiritavate börsiväliste tuletisinstrumentidega tehtavate tehingute alustamise tagatise kogusumma, mis on arvutatud selle kuu viimasel tööpäeval, mille kohta kuu tinglik väärtus arvutatakse, konverteerituna eurodesse.

Vastaspooled võivad kasutada seda valemit, tingimusel et nad suudavad oma pädevale asutusele seda otsust põhjendada.

6. Lõigete 4 ja 5 kohaldamisel kasutavad vastaspooled summade eurodesse konverteerimisel euro vahetuskurssi, mille Euroopa Keskpank on avaldanud selle kuu viimasel tööpäeval, mille kohta kuu tinglik väärtus arvutatakse.

7. Erandina lõigetest 4 ja 5 võib vastaspool, kelle 12 kuu keskmine tinglik väärtus on alla 3 000 miljardi euro, hinnata iga kuu tinglikuks väärtuseks ühe alljärgnevas tabelis esitatud väärtusest, kui ta suudab oma pädevale asutusele tõendada, et tegelik tinglik väärtus on valitud väärtusest väiksem:

Regulatiivne künnis	Tinglik väärtus
1	3 000 miljardit eurot
2	2 250 miljardit eurot
3	1 500 miljardit eurot
4	750 miljardit eurot
5	50 miljardit eurot
6	8 miljardit eurot

Artikkel 4

Aastased kinnitamistasud

1. Iga *pro forma* mudeli eest, mis on kinnitatud aasta 1. jaanuari seisuga ja mida vastaspool sellel aastal kasutab või mille kinnitamist ta taotleb kooskõlas määruse (EL) nr 648/2012 artikli 11 lõike 3 neljanda lõiguga, maksab vastaspool EBA-le järgmist tasu:

$$Tasu_{n,y,p} = 200\ eurot + maksimum\left(\frac{EBA\ kulud_y}{Mudelite\ arv_y} * \frac{Keskmine\ tinglik\ väärtus_{n,p}}{Keskmine\ tinglik\ väärtus_{Kokku,p}} - 200\ eurot; 0\right)$$

kus:

— *n*= indeks, mis tähistab vastaspoolt, kes kasutab *pro forma* mudelit *p* või taotleb selle kasutamiseks kinnitamist;

— *y* = baasaastat tähistav indeks;

— *p* = indeks, mis tähistab EBA poolt aasta *y* 1. jaanuari seisuga kinnitatud *pro forma* mudelit;

— $EBA\ kulud_y$ = artikli 2 kohaselt hinnatud summa aasta *y* kohta *pro forma* mudelite puhul, mille EBA on kinnitanud kõnealuse aasta 1. jaanuari seisuga;

— $Mudelite\ arv_y$ = EBA poolt aasta y 1. jaanuari seisuga kinnitatud *pro forma* mudelite arv, alampiiriga 1;

— $Keskmine\ tinglik\ väärtus_{n,p}$ vastavalt artiklile 3 vastaspoole n poolt *pro forma* mudeli *p* kohta arvutatud summa;

— $Keskmine\ tinglik\ väärtus_{Kokku,p} = \sum_n Keskmine\ tinglik\ väärtus_{n,p}$.

2. *Pro forma* mudeleid, mille suhtes kohaldatakse artiklis 6 osutatud tasu hoolimata sellest, et need on kinnitatud, ei võeta lõikes 1 sätestatud arvutuses arvesse.

3. Erandina lõikest 1 ei maksa vastaspool, kelle suhtes hakatakse kohaldama nõuet taotleda *pro forma* mudeli kinnitamist pärast asjaomase aasta 31. märtsi, selle *pro forma* mudeli eest selle aasta tasu.

Artikkel 5

Enne 24. detsembrit 2024 juba kasutusel olnud *pro forma* mudeli kinnitamise aastatasu

1. Erandina artiklist 4 maksab vastaspool, kelle suhtes EBA valimisoleku kuupäeva seisuga kohaldatakse nõuet taotleda *pro forma* mudeli kasutamiseks või selle muutmise kinnitamist vastavalt määruse (EL) nr 648/2012 artikli 11 lõike 3 neljandale lõigule, ajavahemiku EBA valmisoleku kuupäevast kuni EBA valmisoleku kuupäeva aasta lõpuni eest enne 24. detsembrit 2024 juba kasutusel oleva *pro forma* mudeli puhul EBA-le järgmist aastatasu:

$$Tasu_n = 200\ eurot + maksimum\left(EBA\ kulud * \frac{Keskmine\ tinglik\ väärtus_n}{Keskmine\ tinglik\ väärtus_{Kokku}} - 200\ eurot; 0\right)$$

kus:

— *n* = indeks, mis tähistab vastaspoolt, kelle suhtes kohaldatakse nõuet taotleda EBA valmisoleku kuupäevaks *pro forma* mudeli kasutamiseks või selle muutmise kinnitamist kooskõlas määruse (EL) nr 648/2012 artikli 11 lõike 3 neljanda lõiguga;

— *EBA kulud* = eurodes väljendatud summa, mis on arvutatud vastavalt artiklile 2 alates EBA valmisoleku kuupäevast kuni EBA valmisoleku kuupäeva aasta lõpuni;

— *Keskmine tinglik väärtus*$_n$ = vastaspoole n poolt artikli 3 kohaselt arvutatud summa;

— *Keskmine tinglik väärtus*$_{Kokku} = \sum_n$ *Keskmine tinglik väärtus*$_n$.

2. Vastaspool, kelle suhtes hakatakse pärast EBA valmisoleku kuupäeva kohaldama nõuet taotleda sellise *pro forma* mudeli kasutamiseks kinnitamist, mis oli enne 24. detsembrit 2024 juba kasutusel, ei maksa selle aasta eest mingit tasu.

Artikkel 6

Sellise *pro forma* mudeli kinnitamise aastatasu, mis ei olnud juba kasutusel enne 24. detsembrit 2024

1. Iga vastaspool, kes vastavalt määruse (EL) nr 648/2012 artikli 11 lõike 3 neljandale lõigule taotleb sellise *pro forma* mudeli kinnitamist, mis ei olnud enne 24. detsembrit 2024 veel kasutusel, maksab EBA-le järgmist tasu:

$$Tasu_n = \frac{500\ 000 \text{ eurot}}{Vastaspoolte\ koguarv}$$

kus:

— *n*= indeks, mis tähistab vastaspoolt, kes taotleb *pro forma* mudeli kasutamise kinnitamist;

— *Vastaspoolte koguarv* = selliste vastaspoolte arv, kes taotlevad uue *pro forma* mudeli kasutamist asjaomase aasta 31. juuliks.

2. Kui määruse (EL) nr 648/2012 artikli 11 lõike 12a teises lõigus sätestatud kuuekuuline kinnitamisperiood lõpeb aastal, mis järgneb aastale, mil saadi esimene taotlus uue *pro forma* mudeli esmaseks kinnitamiseks („järgmine aasta“), võib EBA otsustada jätkata järgmise aasta tasude arvutamiseks lõikes 1 sätestatud valemi kohaldamist.

Kui EBA kasutab esimeses lõigus sätestatud võimalust, kasutab ta lõikes 1 sätestatud valemis „vastaspoolte koguarvuna“ selliste vastaspoolte arvu, kes kasutavad *pro forma* mudelit või on taotlenud mudeli kasutamiseks kinnitamist järgmise aasta 31. juuliks.

3. EBA võib otsustada mitte nõuda käesoleva artikli lõikes 1 osutatud tasu selle aasta eest, mil saadi esimene taotlus *pro forma* mudeli kinnitamiseks, kui tasude kogumine artiklis 7 sätestatud viisil ei oleks praktikas teostatav.

4. Kui vastaspool kasutab mitut *pro forma* mudelit, makstakse käesoleva artikli lõigete 1 ja 2 kohaselt arvutatud tasu esmasele kinnitamisele kuuluva *pro forma* mudeli eest lisaks artikli 4 kohaselt arvutatud tasule vastaspoole kasutatavate kõigi muude *pro forma* mudelite eest.

5. Erandina käesoleva artikli lõikest 1 võib EBA käesoleva artikli kohaselt arvutatud tasu puhul suurendada kõnealuses lõikes sätestatud valemis esitatud 500 000 eurot summani, mis võrdub *pro forma* mudeli artikli 2 kohaselt hinnatud kogukuluga.

Artikkel 7

Aastase kinnitamistasu maksmine

1. EBA esitab vastaspooltele, kellel on kohustus lasta oma *pro forma* mudelid asjaomase aasta jaoks kinnitada, arve artiklites 4, 5 ja 6 osutatud tasude eest asjaomasel kalendriaastal.

2. Maksetähtaeg on 45 kalendripäeva alates saadaoleva summa kajastamisest EBA raamatupidamisarvestuses. Tasud makstakse eurodes.

3. Hilinenud maksetelt arvestatakse Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL, Euratom) 2024/2509 ([4]) artiklis 99 sätestatud viivist.

4. EBA ja käesoleva artikli lõikes 1 osutatud vastaspoolte vaheline teabevahetus toimub ESMA poolt määruse (EL) nr 648/2012 artikli 17c kohaselt loodud keskandmebaasi kaudu või mis tahes muu elektroonilise vahendi abil, kui keskandmebaas ei ole kättesaadav.

Artikkel 8

EBA-le esitatav teave

1. Vastaspooled, kes kasutavad kinnitatud *pro forma* mudelit või taotlevad *pro forma* mudelite kinnitamist, esitavad EBA-le igal aastal kõik artiklites 4, 5 ja 6 osutatud tasude arvutamiseks vajalikud elemendid, sealhulgas teabe artiklis 3 osutatud keskmise tingliku väärtuse kohta ja vastaspoole finantsandmed, mida on vaja arvelduspротsessiks.

2. Lõike 1 kohaldamisel kohaldatakse järgmist:

a) EBA valmisoleku kuupäeva aasta kohta kogub EBA andmeid, mida on vaja selleks, et:

   i) arvutada artiklis 5 osutatud tasud;

   ii) väljastada arved hiljemalt selle aasta 31. oktoobriks;

b) EBA valmisoleku kuupäevale järgnevate aastate kohta edastavad käesoleva artikli lõikes 1 osutatud vastaspooled EBA-le artiklites 4 ja 5 osutatud tasude arvutamiseks vajalikud elemendid 31. märtsiks;

c) artiklis 6 osutatud tasude puhul kogub EBA teavet nende tasude arvutamiseks ja väljastab vastavad arved sobival kuupäeval, võttes arvesse artikli 7 sätteid.

Artikkel 9

Jõustumine

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

Käesolev määrus on tervikuna siduv ja vahetult kohaldatav kõikides liikmesriikides.

Brüssel, 5. mai 2026

Komisjoni nimel
president
Ursula VON DER LEYEN

([4]) Euroopa Parlamendi ja nõukogu 23. septembri 2024. aasta määrus (EL, Euratom) 2024/2509, mis käsitleb liidu üldeelarve suhtes kohaldatavaid finantsreegleid (ELT L, 2024/2509, 26.9.2024, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2024/2509/oj).