Euroopan unionin
virallinen lehti

FI
L-sarja

2026/1000

17.8.2026

KOMISSION DELEGOITU ASETUS (EU) 2026/1000,

annettu 5 päivänä toukokuuta 2026,

Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 648/2012 täydentämisestä täsmentämällä Euroopan pankkiviranomaisen mainitun asetuksen 11 artiklan 3 kohdan neljännessä alakohdassa tarkoitettujen pro forma -mallien validoinnista perimien maksujen määrittämismenetelmä ja näiden maksujen maksamista koskevat yksityiskohtaiset säännöt

(ETA:n kannalta merkityksellinen teksti)

EUROOPAN KOMISSIO, joka

ottaa huomioon Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen,

ottaa huomioon OTC-johdannaisista, keskusvastapuolista ja kauppatietorekistereistä 4 päivänä heinäkuuta 2012 annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 648/2012 ([1]) ja erityisesti sen 11 artiklan 12 a kohdan seitsemännen alakohdan,

sekä katsoo seuraavaa:

(1) Asetuksen (EU) N:o 648/2012 11 artiklan 12 a kohdan viidennessä alakohdassa tarkoitetun vuosimaksun olisi oltava riittävän korkea kattamaan kaikki suorat ja välilliset kustannukset, joita Euroopan pankkiviranomaiselle, jäljempänä ’EPV’, aiheutuu mainitun asetuksen 11 artiklan 3 kohdan neljännessä alakohdassa tarkoitettujen pro forma -mallien validoinnista. Kaikki perittävät maksut olisi asetettava tasolle, jolla vältetään alijäämän tai merkittävän ylijäämän syntyminen. Jos talousarvion toteutuma on toistuvasti huomattavan yli- tai alijäämäinen, maksujen tasoa on tarkistettava.

(2) Velvoite, jonka mukaan asetuksen (EU) N:o 648/2012 11 artiklan 3 kohdan neljännessä alakohdassa tarkoitetuille pro forma -malleille on hankittava EPV:n validointi, otettiin käyttöön Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksella (EU) 2024/2987 ([2]). Jotkin vastapuolet, jotka ovat tehneet OTC-johdannaissopimuksia, joita ei ole määritetty keskusvastapuolessa, ovat kuitenkin käyttäneet pro forma -malleja ennen mainitun asetuksen voimaantuloa. Sen vuoksi on aiheellista laatia erillinen menetelmä näiden pro forma -mallien validoinnista perittävien maksujen suuruuden laskemista varten.

(3) Asetuksen (EU) N:o 648/2012 11 artiklan 12 a kohdan viidennessä alakohdassa edellytetään, että EPV:lle maksettava vuosimaksu on oikeassa suhteessa asianomaisten vastapuolten sellaisten OTC-johdannaistransaktioiden, joita ei määritetä keskusvastapuolessa, avoinna olevaan kuukausittaiseen keskimääräiseen nimellismäärään edeltävien 12 kuukauden ajalta. Vastapuolten olisi määritettävä keskimääräinen nimellismäärä vastaavan salkun nimellismäärään perustuvalla menetelmällä. Vastapuolten olisi voitava käyttää myös vaihtoehtoista menetelmää, jos ne voivat perustella valitsemansa vaihtoehtoisen menetelmän käytön toimivaltaiselle viranomaiselleen.

(4) Uusien pro forma -mallien osalta ei ole vielä olemassa avoinna olevaa kuukausittaista keskimääräistä nimellismäärää, jonka perusteella kustannukset voitaisiin kohdentaa oikeasuhtaisesti kyseistä uutta pro forma -mallia käyttäville vastapuolille. Sen vuoksi on aiheellista periä kyseisiltä vastapuolilta kustakin uudesta pro forma -mallista kiinteä maksu ensimmäisenä vuonna, jona uutta pro forma -mallia käytetään. Asetuksen (EU) N:o 648/2012 11 artiklan 12 a kohdan toisessa alakohdassa kuitenkin annetaan EPV:lle mahdollisuus validoida tällainen uusi pro forma -malli kuuden kuukauden kuluttua mallin validointihakemuksen vastaanottamisesta, mikä tarkoittaa, että pro forma -malli validoidaan mahdollisesti vasta validointihakemusta seuraavana vuonna. EPV:n olisi sen vuoksi voitava periä kiinteä maksu myös siltä vuodelta, jona pro forma -malli tosiasiallisesti validoidaan. Olisi vahvistettava vakiomenetelmä, jolla määritetään perittävien maksujen suuruus ensimmäisen validoinnin myöntämisvuotta seuraaviksi vuosiksi.

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

([2]) Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) 2024/2987, annettu 27 päivänä marraskuuta 2024, asetusten (EU) N:o 648/2012, (EU) N:o 575/2013 ja (EU) 2017/1131 muuttamisesta siltä osin kuin on kyse toimenpiteistä, joilla lievennetään kolmansien maiden keskusvastapuoliin liittyviä liiallisia vastuita ja parannetaan unionin määritysmarkkinoiden tehokkuutta (EUVL L, 2024/2987, 4.12.2024, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2024/2987/oj).

(5) Jotta EPV voisi laskea vuosimaksun tarkasti, vastapuolten, jotka käyttävät EPV:n validoimia pro forma -malleja, olisi toimitettava EPV:lle hyvissä ajoin kaikki tiedot, joita EPV tarvitsee maksujen laskemista varten,

ON HYVÄKSYNYT TÄMÄN ASETUKSEN:

1 artikla

Kustannusten täyden kattamisen periaatetta ja toimintoperusteista hallintomallia noudattaen vahvistettava vuosimaksu

Asetuksen (EU) N:o 648/2012 11 artiklan 12 a kohdan viidennessä alakohdassa tarkoitetun vuosimaksun on perustuttava molempiin seuraavista:

a) kustannusten täyden kattamisen periaate;

b) 3 artiklan mukaisesti laskettu nimellismäärä.

2 artikla

Arvio EPV:lle pro forma -mallien validoimisesta vuosittain aiheutuvista kokonaiskustannuksista

Kun EPV määrittää kunakin vuonna niiden maksujen kokonaismäärän, jotka sen on veloitettava asetuksen (EU) N:o 648/2012 11 artiklan 12 a kohdan viidennen alakohdan nojalla, se ottaa huomioon suorat ja välilliset menot, joita sille aiheutuu kyseisenä vuonna

a) pro forma -mallien sekä niihin tehtyjen muutosten validoinnista;

b) pro forma -mallien validointitoimintoja tukevien tilastollisten ja tietoteknisten välineiden kehittämisestä ja ylläpidosta;

c) vuosimaksun laskemisesta, laskutuksesta ja perimisestä;

d) muista toimista, joilla tuetaan pro forma -mallien validointitoimintoa.

3 artikla

Keskimääräinen nimellismäärä

1. Kun lasketaan vuosimaksua, joka kunkin sellaisen vastapuolen, jota koskee velvoite hankkia pro forma -malleillensa validointi, on maksettava EPV:lle, kunkin tapauksen mukaan pro forma -mallia käyttävän tai mallin validointia hakevan vastapuolen on laskettava keskimääräinen nimellismäärä laskemalla keskiarvo sellaisten johdannaisten kuukausittaisesta nimellismäärästä, joita ei määritetä keskusvastapuolessa ja joiden osalta tiettyä pro forma -mallia käytetään, asianomaisen viiteajanjakson ajalta. Kyseisten vastapuolten on laskettava kukin kuukausittainen nimellismäärä kuukauden viimeisenä pankkipäivänä käyttäen tapauksen mukaan 4 kohdassa säädettyä vastaavan salkun nimellismäärään perustuvaa menetelmää taikka 5 tai 7 kohdassa säädettyjä vaihtoehtoisia menetelmiä. Vastapuoli voi keskimääräistä nimellismäärää laskiessaan jättää laskennan ulkopuolelle salkut, joiden osalta se ei kerää alkumarginaalia sen vuoksi, että sovelletaan komission delegoidun asetuksen (EU) 2016/2251 ([3]) 29 artiklan 1 kohdassa säädettyä poikkeusta. Vastapuolen, joka päättää jättää tällaiset salkut laskennan ulkopuolelle, on ilmoitettava ulkopuolelle jätettyjen salkkujen lukumäärä osana tämän asetuksen 8 artiklan 1 kohdassa tarkoitettuja tietoja.

2. Sovellettaessa 4 artiklaa viiteajanjakso on 7 artiklan mukaisesti määritettyä laskutuspäivää edeltävän vuoden 1 päivän tammikuuta ja 31 päivän joulukuuta välinen ajanjakso.

3. Sovellettaessa 5 artiklaa viiteajanjakso on sitä päivää, jona EPV on julkisesti ilmoittanut perustaneensa keskitetyn validointitoimintonsa, jäljempänä 'EPV:n validointitoiminnon perustamispäivä', edeltävä 12 kuukauden jakso.

([3]) Komission delegoitu asetus (EU) 2016/2251, annettu 4 päivänä lokakuuta 2016, OTC-johdannaisista, keskusvastapuolista ja kauppatietorekistereistä annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 648/2012 täydentämisestä OTC-johdannaissopimuksiin, joita ei määritetä keskusvastapuolessa, sovellettavia riskienpienentämistekniikoita koskevilla teknisillä sääntelystandardeilla (EUVL L 340, 15.12.2016, s. 9, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2016/2251/oj).

4. Vastapuolten on laskettava kuukausittainen nimellismäärä kunkin 1 kohdassa tarkoitettuun viiteajanjaksoon sisältyvän kuukauden osalta muuntamalla pro forma -mallilla laskettu alkumarginaalin määrä asianomaisen salkun osalta vastaavan salkun nimellismääräksi seuraavalla kaavalla:

$$Nimellismäärä_m = \frac{IM(korko,\ inflaatio,\ FX)}{6\%} + \frac{IM(luotto)}{10\%} + \frac{IM(osake)}{15\%} + \frac{IM(hyödyke)}{15\%} + \frac{IM(muu)}{15\%}$$

jossa:

— m = viiteajanjakson kuukausi;

— *C* = johdannaissopimuslaji tai -lajit;

— *IM(C)* = alkumarginaalin kokonaismäärä euroiksi muutettuna sellaisten luokkaan *C* kuuluvien OTC-johdannaisten, joita ei määritetä keskusvastapuolessa ja joiden osalta pro forma -mallia käytetään, transaktioiden osalta laskettuna sen kuukauden viimeisenä pankkipäivänä, jolle kuukausittainen nimellismäärä lasketaan.

5. Vastapuolet voivat vaihtoehtoisesti päättää määrittää kuukausittaisen nimellismäärän kunkin 1 kohdassa tarkoitettuun viiteajanjaksoon sisältyvän kuukauden osalta muuntamalla omaisuusluokkakohtaisesti lasketun alkumarginaalin kokonaismäärän asianomaisen salkun osalta vastaavan salkun nimellismääräksi seuraavalla kaavalla:

$$Nimellismäärä_kuukausi'_m = \frac{IM'(korko,\ inflaatio,\ FX)}{6\%} + \frac{IM'(luotto)}{10\%} + \frac{IM'(osake)}{15\%} + \frac{IM'(hyödyke)}{15\%} + \frac{IM'(muu)}{15\%}$$

jossa:

— *m* = viiteajanjakson kuukausi;

— *C* = johdannaissopimuslaji tai -lajit;

— *IM'(C)* = alkumarginaalin kokonaismäärä euroiksi muutettuna sellaisten luokkaan *C* kuuluvien OTC-johdannaisten, joita ei määritetä keskusvastapuolessa, transaktioiden osalta laskettuna sen kuukauden viimeisenä pankkipäivänä, jolle kuukausittainen nimellismäärä lasketaan.

Vastapuolet voivat päättää käyttää kyseistä kaavaa edellyttäen, että ne pystyvät perustelemaan asian toimivaltaiselle viranomaiselleen.

6. Sovellettaessa 4 ja 5 kohtaa vastapuolten on määriä euromääräisiksi muuntaessaan käytettävä sitä euron viitekurssia, jonka Euroopan keskuspankki julkaisee sen kuukauden viimeisenä pankkipäivänä, jolle kuukausittainen nimellismäärä lasketaan.

7. Poiketen siitä, mitä 4 ja 5 kohdassa säädetään, vastapuoli, jonka 12 kuukauden keskimääräinen nimellismäärä on alle 3 000 miljardia euroa, voi arvioida kunkin kuukausittaisen nimellismäärän olevan jokin jäljempänä olevassa taulukossa esitetyistä määristä, jos se pystyy osoittamaan toimivaltaiselle viranomaiselleen, että todellinen nimellismäärä on pienempi kuin valittu määrä:

Kynnys	Nimellismäärä
1	3 000 miljardia euroa
2	2 250 miljardia euroa
3	1 500 miljardia euroa
4	750 miljardia euroa
5	50 miljardia euroa
6	8 miljardia euroa

4 artikla

Vuotuiset validointimaksut

1. Vastapuolen on maksettava EPV:lle kustakin pro forma -mallista, joka on validoituna jonkin vuoden 1 päivästä tammikuuta ja jota vastapuoli käyttää tai jolle vastapuoli hakee validointia asetuksen (EU) N:o 648/2012 11 artiklan 3 kohdan neljännen alakohdan mukaisesti kyseisenä vuonna, maksu, joka on

$$Maksu_{n,y,p} = 200\ euroa + max\left(\frac{EPV{:}n\ kustannukset_y}{Mallien\ lukumäärä_y} * \frac{Keskimääräinen\ nimellismäärä_{n,p}}{Keskimääräinen\ nimellismäärä_{yhteensä,p}} - 200;0\ euroa\right)$$

jossa:

— *n* = vastapuoli, joka tapauksen mukaan joko käyttää pro forma -mallia *p* tai hakee mallin validointia sen käyttämistä varten;

— *y* = viitevuosi;

— *p* = se pro forma -malli, jonka EPV on validoinut vuoden *y* tammikuun 1 päivästä;

— *EPV : n kustannukset*$_y$ = vuodelle *y* 2 artiklan mukaisesti arvioitu määrä niiden pro forma -mallien osalta, jotka EPV on validoinut kyseisen vuoden 1 päivästä tammikuuta;

— *Mallien lukumäärä*$_y$ = niiden pro forma -mallien lukumäärä, jotka EPV on validoinut vuoden *y* tammikuun 1 päivästä, alarajana 1;

— *Keskimääräinen nimellismäärä*$_{n,p}$ vastapuolen n pro forma -mallille *p* 3 artiklan mukaisesti laskema määrä;

— $Keskimääräinen\ Nimellis\ määrä_{yhteensä,p} = \sum_n Keskimääräinen\ Nimellis\ määrä_{n,p}$.

2. Pro forma -malleja, joista validoinnista huolimatta peritään 6 artiklassa tarkoitettu maksu, ei oteta huomioon 1 kohdan mukaisessa laskelmassa.

3. Poiketen siitä, mitä 1 kohdassa säädetään, vastapuolen, johon aletaan jonkin vuoden 31 päivän maaliskuuta jälkeen soveltaa vaatimusta hakea pro forma -mallin validointia, ei tarvitse maksaa kyseiseltä vuodelta maksua kyseisestä pro forma -mallista.

5 artikla

Vuosimaksu ennen 24 päivää joulukuuta 2024 käytössä olleen pro forma -mallin validoinnista

1. Poiketen siitä, mitä 4 artiklassa säädetään, sellaisen pro forma -mallin osalta, joka oli käytössä ennen 24 päivää joulukuuta 2024, vastapuolen, johon sovelletaan EPV:n validointitoiminnon perustamispäivään mennessä vaatimusta hakea validointia kyseisen pro forma -mallin käyttöä tai siihen tehdyn muutoksen hyväksymistä varten asetuksen (EU) N:o 648/2012 11 artiklan 3 kohdan neljännen alakohdan mukaisesti, on maksettava EPV:lle EPV:n validointitoiminnon perustamispäivästä vuoden loppuun ulottuvan ajanjakson ajalta vuosimaksu, joka on

$$Maksu_n = 200\ euroa + max\left(EPV : n\ kustannukset * \frac{Keskimääräinen\ nimellismäärä_n}{Keskimääräinen\ nimellismäärä_{yhteensä}} - 200;0\ euroa\right)$$

jossa:

— *n* = vastapuoli, johon sovelletaan EPV:n validointitoiminnon perustamispäivään mennessä vaatimusta hakea validointia kyseisen pro forma -mallin käyttöä tai siihen tehdyn muutoksen hyväksymistä varten asetuksen (EU) N:o 648/2012 11 artiklan 3 kohdan neljännen alakohdan mukaisesti;

— *EPV : n kustannukset* = 2 artiklan mukaisesti arvioitu määrä euroina EPV:n validointitoiminnon perustamispäivästä vuoden loppuun;

— *Keskimääräinen nimellismäärä*$_n$ = vastapuolen n 3 artiklan mukaisesti laskema määrä;

— *Keskimääräinen Nimellis määrä*$_{yhteensä} = \sum_n$ *Keskimääräinen Nimellis määrä*$_n$.

2. Vastapuolen, johon aletaan soveltaa EPV:n validointitoiminnon perustamispäivän jälkeen vaatimusta hakea validointia sellaisen pro forma -mallin käyttämiseksi, joka oli käytössä ennen 24 päivää joulukuuta 2024, ei tarvitse maksaa maksua kyseiseltä vuodelta.

6 artikla

Vuosimaksu sellaisen pro forma -mallin, joka ei ollut käytössä ennen 24 päivää joulukuuta 2024, validoinnista

1. Kunkin vastapuolen, joka hakee asetuksen (EU) N:o 648/2012 11 artiklan 3 kohdan neljännen alakohdan mukaisesti validointia pro forma -mallille, joka ei ollut käytössä ennen 24 päivää joulukuuta 2024, on maksettava EPV:lle maksu, joka on

$$Maksu_n = \frac{500\ 000\ \text{euroa}}{Vastapuolten\ lukumäärä\ yhteensä}$$

jossa:

— *n* = vastapuoli, joka hakee pro forma -mallin käyttöä koskevaa validointia;

— *Vastapuolten lukumäärä yhteensä* = niiden vastapuolten lukumäärä, jotka hakevat lupaa käyttää uutta pro forma -mallia kyseisen vuoden heinäkuun 31. päivään mennessä.

2. Jos asetuksen (EU) N:o 648/2012 11 artiklan 12 a kohdan toisessa alakohdassa määritetty kuuden kuukauden validointikausi päättyy sitä vuotta seuraavana vuonna, jona ensimmäinen uuden pro forma -mallin ensimmäistä validointia koskeva hakemus vastaanotettiin, jäljempänä 'seuraava vuosi', EPV voi päättää jatkaa 1 kohdassa säädetyn kaavan soveltamista maksujen laskemiseksi kyseisen seuraavan vuoden osalta.

Jos EPV käyttää ensimmäisessä alakohdassa tarkoitettua vaihtoehtoa, sen on käytettävä 1 kohdassa säädetyssä kaavassa muuttujana "vastapuolten lukumäärä yhteensä" niiden vastapuolten lukumäärää, jotka käyttävät pro forma -mallia tai ovat hakeneet sen validointia seuraavan vuoden 31 päivään heinäkuuta mennessä.

3. EPV voi päättää olla perimättä tämän artiklan 1 kohdassa tarkoitettua maksua vuodelta, jona pro forma -mallin validointia koskeva ensimmäinen hakemus vastaanotetaan, jos maksujen kerääminen 7 artiklassa säädetyllä tavalla ei olisi toiminnallisesti mahdollista.

4. Jos vastapuoli käyttää useita pro forma -malleja, ensimmäisen validoinnin kohteena olevasta pro forma -mallista on maksettava tämän artiklan 1 ja 2 kohdan mukaisesti laskettu maksu ja kaikista muista vastapuolen käyttämistä pro forma -malleista on maksettava 4 artiklan mukaisesti laskettu maksu.

5. Poiketen siitä, mitä tämän artiklan 1 kohdassa säädetään, EPV voi tämän artiklan mukaisesti määritetyn maksun osalta korottaa mainitussa kohdassa säädetyn kaavan mukaisen 500 000 euron määrän enintään määrään, joka vastaa pro forma -mallin osalta 2 artiklan mukaisesti arvioituja kokonaiskustannuksia.

7 artikla

Vuotuisten valvontamaksujen maksaminen

1. EPV laskuttaa niiltä vastapuolilta, joita koskee velvoite hankkia pro forma -malleillensa validointi tietyltä vuodelta, tapauksen mukaan 4, 5 tai 6 artiklassa tarkoitetut maksut kyseisen kalenterivuoden aikana.

2. Maksun eräpäivä on 45 kalenteripäivää siitä, kun saatava on kirjattu EPV:n tileille. Maksut on suoritettava euroina.

3. Myöhästyneistä maksuista veloitetaan Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU, Euratom) 2024/2509 ([4]) 99 artiklassa säädetty viivästyskorko.

4. EPV:n ja tämän artiklan 1 kohdassa tarkoitettujen vastapuolten välisen viestinnän on tapahduttava ESMAn asetuksen (EU) N:o 648/2012 17 c artiklan nojalla perustaman keskustietokannan kautta tai, jos keskustietokanta ei ole käytettävissä, muulla sähköisellä välineellä.

8 artikla

EPV:lle toimitettavat tiedot

1. Vastapuolten, jotka käyttävät validoitua pro forma -mallia tai hakevat pro forma -mallien validointia, on toimitettava EPV:lle vuosittain kaikki 4, 5 tai 6 artiklassa tarkoitettujen maksujen laskemiseen tarvittavat tiedot, mukaan lukien tiedot 3 artiklassa tarkoitetusta keskimääräisestä nimellismäärästä sekä laskutusta varten tarvittavat vastapuolen taloudelliset tiedot.

2. Edellä olevan 1 kohdan soveltamiseksi

a) EPV kerää EPV:n validointitoiminnon perustamispäivän vuoden osalta tiedot, jotka tarvitaan

   i) 5 kohdassa tarkoitettujen maksujen laskemista varten;

   ii) laskujen kirjoittamiseksi viimeistään kyseisen vuoden 31 päivänä lokakuuta;

b) EPV:n validointitoiminnon perustamispäivää seuraavien vuosien osalta tämän artiklan 1 kohdassa tarkoitettujen vastapuolten on 31 päivään maaliskuuta mennessä ilmoitettava EPV:lle tiedot, jotka tarvitaan 4 tai 5 artiklassa tarkoitettujen maksujen laskemista varten;

c) edellä 6 artiklassa tarkoitettujen maksujen osalta EPV kerää tiedot kyseisten maksujen laskemista varten ja kirjoittaa laskut sopivaan päivämäärään mennessä ottaen huomioon 7 artiklan säännökset.

9 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 5 päivänä toukokuuta 2026.

Komission puolesta
Puheenjohtaja
Ursula VON DER LEYEN

([4]) Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU, Euratom) 2024/2509, annettu 23 päivänä syyskuuta 2024, unionin yleiseen talousarvioon sovellettavista varainhoitosäännöistä (EUVL L, 2024/2509, 26.9.2024, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2024/2509/oj).