

KOMMISJONENS GJENNOMFØRINGSFORORDNING (EU) 2015/2197**2022/EØS/13/61****av 27. november 2015****om fastsettelse av tekniske gjennomføringsstandarder for valutaer som er nært korrelert, i samsvar med europaparlaments- og rådsforordning nr. 575/2013(*)**

EUROPAKOMMISJONEN HAR

under henvisning til traktaten om Den europeiske unions virkemåte,

under henvisning til europaparlaments- og rådsforordning (EU) nr. 575/2013 av 26. juni 2013 om tilsynskrav for kredittinstitusjoner og verdipapirforetak og om endring av forordning (EU) nr. 648/2012⁽¹⁾, særlig artikkel 354 nr. 3, og

ut fra følgende betraktninger:

- 1) I henhold til standardmetoden for markedsrisiko kan institusjonene ha lavere krav til ansvarlig kapital for valutarisiko mot sammenstilte posisjoner i to valutaer der disse betraktes som «nært korrelert» i samsvar med metoden fastsatt i artikkel 354 nr. 1 i forordning (EU) nr. 575/2013.
- 2) Ved utarbeiding av lister over nært korrelerte valutaer bør standard markedspraksis med å omregne det største tapet over ti dager til et største tap per dag ved å dividere den største valutabevegelsen på 4 % med kvadratroten av 10, anvendes. Derfor bør terskelen for den største daglige verdiendringen innenfor et valutapar fastsettes til 1,265 %.
- 3) Daglige valutabevegelser i prosent bør bestemmes som differansen mellom Napiers logaritmer av valutaparenes verdi som observert to dager på rad.
- 4) Den absolutte verdien av den resulterende prosentsatsen bør sammenlignes med terskelen for den høyeste daglige verdiendringen innenfor et valutapar på 1,265 %. Alle verdier som overstiger denne terskelen, bør anses som en overskridelse av det største tapet over ti dager på 4 %.
- 5) Det er nødvendig å fastsette et høyeste antall tap som kan aksepteres, slik at valutapar som overstiger en slik grense, ikke vil kunne anses som korrelert i samsvar med artikkel 354 i forordning (EU) nr. 575/2013. Videre bør det ved beregningen av et høyeste antall tap som kan aksepteres, tas hensyn til både lange og korte posisjoner i den utenlandske valutaen. Antallet tillatte overskridelser bør avrundes nedover, og det største antallet overskridelser bør følgelig fastsettes til sju overskridelser av det største tapet i de foregående tre årene og 65 overskridelser av det største tapet i de foregående fem årene.
- 6) Artikkel 354 nr. 1 i forordning (EU) nr. 575/2013 tillater bare lavere krav til ansvarlig kapital for posisjoner i «relevante nært korrelerte valutaer». Følgelig bør bare de valutaparene som er dannet gjennom en kombinasjon av en medlemsstats valuta og en valuta som står på listen over valutaer fra tredjeland som er relevante for finansinstitusjoner i Unionen, vurderes i henhold til kriteriene for identifisering av nært korrelerte valutaer.
- 7) Visse andre valutapar, som utelukkende omfatter valutaer fra tredjeland, bør også inngå i vurderingen på bakgrunn av deres betydning for institusjonenes porteføljer i Unionen. Med tanke på kravene i artikkel 354 nr. 1 i forordning (EU) nr. 575/2013 med hensyn til de relevante observasjonsperiodene, bør bare valutaer som det finnes daglige dataserier for fra en pålitelig kilde over en femårsperiode, tas i betraktning ved vurdering av valutaer som skal inngå i vurderingen.
- 8) I artikkel 354 nr. 4 i forordning (EU) nr. 575/2013 fastsettes en særlig behandling for valutapar som valutaene fra medlemsstatene som deltar i andre fase av Den økonomiske og monetære union (heretter kalt «ERM II»), danner med euroen, og seg imellom. Valutapar som omfatter disse valutaene, bør derfor ikke anses som «relevante». Derimot bør valutapar dannet av en ERM II-valuta på den ene side og en annen valuta enn euro, eller en annen ERM II-valuta, på den annen side, anses som «relevante».

(*) Denne unionsrettsakten, kunngjort i EUT L 313 av 28.11.2015, s. 30, er omhandlet i EØS-komiteens beslutning nr. 82/2019 av 29. mars 2019 om endring av EØS-avtalens vedlegg IX (Finansielle tjenester), se EØS-tillegget til *Den europeiske unions tidende* nr. 44 av 2.7.2020, s. 71.

(1) EUT L 176 av 27.6.2013, s. 1.

- 9) Derfor bør det foretas en vurdering av korrelasjonen mellom hvert valutapar som dannes ved en kombinasjon av de valutaene som er angitt i vedlegget til denne forordningen.
- 10) For å skape rettssikkerhet når det gjelder bruken av listen over nært korrelerte valutaer, bør listen gjennomgås i samsvar med artikkel 29 nr. 1 bokstav d) i europaparlaments- og rådsforordning (EU) nr. 1093/2010⁽¹⁾. Av samme grunn bør denne gjennomgåelsen foretas regelmessig og på eller omkring samme dato på årsbasis, med mindre markedsutviklingen krever at en slik gjennomgåelse i unntakstilfeller foretas på andre tidspunkter.
- 11) Denne forordningen bygger på utkastet til tekniske gjennomføringsstandarder som Den europeiske banktilsynsmyndighet har framlagt for Kommisjonen.
- 12) EBA har holdt åpne offentlige høringer om utkastet til tekniske gjennomføringsstandarder som ligger til grunn for denne forordningen, analysert de mulige tilknyttede kostnadene og fordelene samt innhentet uttalelse fra interessentgruppen for bankvirksomhet opprettet i samsvar med artikkel 37 i forordning (EU) nr. 1093/2010.

VEDT ATT DENNE FORORDNINGEN:

Artikkel 1

De valutaparene som oppfyller kravene i artikkel 354 nr. 1 i forordning (EU) nr. 575/2013, er fastsatt i vedlegget til denne forordningen.

Artikkel 2

Denne forordningen trer i kraft den 20. dagen etter at den er kunngjort i *Den europeiske unions tidende*.

Denne forordningen er bindende i alle deler og kommer direkte til anvendelse i alle medlemsstater.

Utferdiget i Brussel 27. november 2015.

For Kommisjonen
Jean-Claude JUNCKER
President

⁽¹⁾ Europaparlaments- og rådsforordning (EU) nr. 1093/2010 av 24. november 2010 om opprettelse av en europeisk tilsynsmyndighet (Den europeiske banktilsynsmyndighet), om endring av beslutning nr. 716/2009/EF og om oppheving av kommisjonsbeslutning 2009/78/EF (EUT L 331 av 15.12.2010, s. 12).

VEDLEGG

Liste over nært korrelerte valutaer*Del 1 — Liste over nært korrelerte valutaer mot euro (EUR)*

Albansk lek (ALL), bosnisk-hercegovinsk konvertibel mark (BAM), bulgarsk lev (BGN), tsjekkisk koruna (CZK), britisk pund (GBP), kroatisk kuna (HRK), marokkansk dirham (MAD), rumensk leu (RON).

Del 2 — Liste over nært korrelerte valutaer mot De forente arabiske emiraters dirham (AED)

Angolansk kwanza (AOA), kanadisk dollar (CAD), kinesisk yuan (CNY), britisk pund (GBP), Hongkong-dollar (HKD), libanesisk pund (LBP), macaoisk pataca (MOP), peruansk nuevo sol (PEN), filippinsk peso (PHP), singaporsk dollar (SGD), thailandsk baht (THB), taiwansk dollar (TWD), amerikansk dollar (USD).

Del 3 — Liste over nært korrelerte valutaer mot albansk lek (ALL)

Bosnisk-hercegovinsk konvertibel mark (BAM), bulgarsk lev (BGN), tsjekkisk koruna (CZK), dansk krone (DKK), kroatisk kuna (HRK), marokkansk dirham (MAD), rumensk leu (RON), euro (EUR).

Del 4 — Liste over nært korrelerte valutaer mot angolansk kwanza (AOA)

De forente arabiske emiraters dirham (AED), kinesisk yuan (CNY), Hongkong-dollar (HKD), libanesisk pund (LBP), macaoisk pataca (MOP), peruansk nuevo sol (PEN), filippinsk peso (PHP), singaporsk dollar (SGD), thailandsk baht (THB), taiwansk dollar (TWD), amerikansk dollar (USD).

Del 5 — Liste over nært korrelerte valutaer mot bosnisk-hercegovinsk konvertibel mark (BAM)

Albansk lek (ALL), bulgarsk lev (BGN), tsjekkisk koruna (CZK), dansk krone (DKK), britisk pund (GBP), kroatisk kuna (HRK), marokkansk dirham (MAD), rumensk leu (RON), euro (EUR).

Del 6 — Liste over nært korrelerte valutaer mot bulgarsk lev (BGN)

Albansk lek (ALL), bosnisk-hercegovinsk konvertibel mark (BAM), tsjekkisk koruna (CZK), dansk krone (DKK), britisk pund (GBP), kroatisk kuna (HRK), marokkansk dirham (MAD), rumensk leu (RON), euro (EUR).

Del 7 — Liste over nært korrelerte valutaer mot kanadisk dollar (CAD)

De forente arabiske emiraters dirham (AED), Hongkong-dollar (HKD), macaoisk pataca (MOP), singaporsk dollar (SGD), taiwansk dollar (TWD), amerikansk dollar (USD).

Del 8 — Liste over nært korrelerte valutaer mot kinesisk yuan (CNY)

De forente arabiske emiraters dirham (AED), angolansk kwanza (AOA), britisk pund (GBP), Hongkong-dollar (HKD), libanesisk pund (LBP), macaoisk pataca (MOP), peruansk nuevo sol (PEN), filippinsk peso (PHP), singaporsk dollar (SGD), thailandsk baht (THB), taiwansk dollar (TWD), amerikansk dollar (USD).

Del 9 — liste over nært korrelerte valutaer mot tsjekkisk koruna (CZK)

Albansk lek (ALL), bosnisk-hercegovinsk konvertibel mark (BAM), bulgarsk lev (BGN), dansk krone (DKK), kroatisk kuna (HRK), marokkansk dirham (MAD), rumensk leu (RON), euro (EUR).

Del 10 — liste over nært korrelerte valutaer mot dansk krone (DKK)

Albansk lek (ALL), bosnisk-hercegovinsk konvertibel mark (BAM), bulgarsk lev (BGN), tsjekkisk koruna (CZK), britisk pund (GBP), kroatisk kuna (HRK), marokkansk dirham (MAD), rumensk leu (RON), singaporsk dollar (SGD).

Del 11 — liste over nært korrelerte valutaer mot britisk pund (GBP)

De forente arabiske emiraters dirham (AED), bosnisk-hercegovinsk konvertibel mark (BAM), bulgarsk lev (BGN), kinesisk yuan (CNY), dansk krone (DKK), Hongkong-dollar (HKD), kroatisk kuna (HRK), libanesisk pund (LBP), marokkansk dirham (MAD), macaoisk pataca (MOP), singaporsk dollar (SGD), taiwansk dollar (TWD), amerikansk dollar (USD), euro (EUR).

Del 12 — liste over nært korrelerte valutaer mot Hongkong-dollar (HKD)

De forente arabiske emiraters dirham (AED), angolansk kwanza (AOA), kanadisk dollar (CAD), kinesisk yuan (CNY), britisk pund (GBP), libanesisk pund (LBP), macaoisk pataca (MOP), peruansk nuevo sol (PEN), filippinsk peso (PHP), singaporsk dollar (SGD), thailandsk baht (THB), taiwansk dollar (TWD), amerikansk dollar (USD).

Del 13 — liste over nært korrelerte valutaer mot kroatisk kuna (HRK)

Albansk lek (ALL), bosnisk-hercegovinsk konvertibel mark (BAM), bulgarsk lev (BGN), tsjekkisk koruna (CZK), dansk krone (DKK), britisk pund (GBP), marokkansk dirham (MAD), rumensk leu (RON), singaporsk dollar (SGD), euro (EUR).

Del 14 — liste over nært korrelerte valutaer mot sør-koreansk won (KRW)

Peruansk nuevo sol (PEN), filippinsk peso (PHP), singaporsk dollar (SGD), taiwansk dollar (TWD).

Del 15 — liste over nært korrelerte valutaer mot libanesisk pund (LBP)

De forente arabiske emiraters dirham (AED), angolansk kwanza (AOA), kinesisk yuan (CNY), britisk pund (GBP), Hongkong-dollar (HKD), macaoisk pataca (MOP), peruansk nuevo sol (PEN), filippinsk peso (PHP), singaporsk dollar (SGD), thailandsk baht (THB), taiwansk dollar (TWD), amerikansk dollar (USD).

Del 16 — liste over nært korrelerte valutaer mot marokkansk dirham (MAD)

Albansk lek (ALL), bosnisk-hercegovinsk konvertibel mark (BAM), bulgarsk lev (BGN), tsjekkisk koruna (CZK), dansk krone (DKK), britisk pund (GBP), kroatisk kuna (HRK), rumensk leu (RON), singaporsk dollar (SGD), thailandsk baht (THB), taiwansk dollar (TWD), euro (EUR).

Del 17 — liste over nært korrelerte valutaer mot macaoisk pataca (MOP)

De forente arabiske emiraters dirham (AED), angolansk kwanza (AOA), kanadisk dollar (CAD), kinesisk yuan (CNY), britisk pund (GBP), Hongkong-dollar (HKD), libanesisk pund (LBP), peruansk nuevo sol (PEN), filippinsk peso (PHP), singaporsk dollar (SGD), thailandsk baht (THB), taiwansk dollar (TWD), amerikansk dollar (USD).

Del 18 — liste over nært korrelerte valutaer mot peruansk nuevo sol (PEN)

De forente arabiske emiraters dirham (AED), angolansk kwanza (AOA), kinesisk yuan (CNY), Hongkong-dollar (HKD), sør-koreansk won (KRW), libanesisk pund (LBP), macaoisk pataca (MOP), filippinsk peso (PHP), singaporsk dollar (SGD), thailandsk baht (THB), taiwansk dollar (TWD), amerikansk dollar (USD).

Del 19 — liste over nært korrelerte valutaer mot filippinsk peso (PHP)

De forente arabiske emiraters dirham (AED), angolansk kwanza (AOA), kinesisk yuan (CNY), Hongkong-dollar (HKD), sør-koreansk won (KRW), libanesisk pund (LBP), macaoisk pataca (MOP), malaysisk ringgit (MYR), peruansk nuevo sol (PEN), singaporsk dollar (SGD), thailandsk baht (THB), taiwansk dollar (TWD), amerikansk dollar (USD).

Del 20 — liste over nært korrelerte valutaer mot rumensk leu (RON)

Albansk lek (ALL), bosnisk-hercegovinsk konvertibel mark (BAM), bulgarsk lev (BGN), tsjekkisk koruna (CZK), dansk krone (DKK), kroatisk kuna (HRK), marokkansk dirham (MAD), euro (EUR).

Del 21 — liste over nært korrelerte valutaer mot singaporsk dollar (SGD)

De forente arabiske emiraters dirham (AED), angolansk kwanza (AOA), kanadisk dollar (CAD), kinesisk yuan (CNY), dansk krone (DKK), britisk pund (GBP), Hongkong-dollar (HKD), kroatisk kuna (HRK), sør-koreansk won (KRW), libanesisk pund (LBP), marokkansk dirham (MAD), macaoisk pataca (MOP), malaysisk ringgit (MYR), peruansk nuevo sol (PEN), filippinsk peso (PHP), thailandsk baht (THB), taiwansk dollar (TWD), amerikansk dollar (USD).

Del 22 — liste over nært korrelerte valutaer mot thailandsk baht (THB)

De forente arabiske emiraters dirham (AED), angolansk kwanza (AOA), kinesisk yuan (CNY), Hongkong-dollar (HKD), libanesisk pund (LBP), marokkansk dirham (MAD), macaoisk pataca (MOP), peruansk nuevo sol (PEN), filippinsk peso (PHP), singaporsk dollar (SGD), taiwansk dollar (TWD), amerikansk dollar (USD).

Del 23 — liste over nært korrelerte valutaer mot taiwansk dollar (TWD)

De forente arabiske emiraters dirham (AED), angolansk kwanza (AOA), kanadisk dollar (CAD), kinesisk yuan (CNY), britisk pund (GBP), Hongkong-dollar (HKD), sør-koreansk won (KRW), libanesisk pund (LBP), marokkansk dirham (MAD), macaoisk pataca (MOP), malaysisk ringgit (MYR), peruansk nuevo sol (PEN), filippinsk peso (PHP), singaporsk dollar (SGD), thailandsk baht (THB), amerikansk dollar (USD).

Del 24 — liste over nært korrelerte valutaer mot amerikansk dollar (USD)

De forente arabiske emiraters dirham (AED), angolansk kwanza (AOA), kanadisk dollar (CAD), kinesisk yuan (CNY), britisk pund (GBP), Hongkong-dollar (HKD), libanesisk pund (LBP), macaoisk pataca (MOP), peruansk nuevo sol (PEN), filippinsk peso (PHP), singaporsk dollar (SGD), thailandsk baht (THB), taiwansk dollar (TWD).
