

UITVOERINGSVERORDENING (EU) 2015/2197 VAN DE COMMISSIE**van 27 november 2015****tot vaststelling van technische uitvoeringsnormen met betrekking tot nauw gecorreleerde valuta's in overeenstemming met Verordening (EU) nr. 575/2013 van het Europees Parlement en de Raad****(Voor de EER relevante tekst)**

DE EUROPESE COMMISSIE,

Gezien het Verdrag betreffende de werking van de Europese Unie,

Gezien Verordening (EU) Nr. 575/2013 van het Europees Parlement en de Raad van 26 juni 2013 betreffende prudentiële vereisten voor kredietinstellingen en beleggingsondernemingen en tot wijziging van Verordening (EU) nr. 648/2012⁽¹⁾, en met name artikel 354, lid 3,

Overwegende hetgeen volgt:

- (1) In het kader van de standaardbenadering voor marktrisico mogen instellingen minder eigen vermogen voor valutarisico met betrekking tot gematchte posities in twee valuta's aanhouden indien deze als „nauw gecorreleerd” worden beschouwd in overeenstemming met de methodologie vastgesteld in artikel 354, lid 1, van Verordening (EU) nr. 575/2013.
- (2) Bij het aanleggen van een lijst van nauw gecorreleerde valuta's moet de marktusance worden toegepast om het maximumverlies over tien dagen terug te brengen tot een maximumverlies over één dag door de maximale valuta-beweging van 4 % te delen door de vierkantswortel van 10. De drempelwaarde voor de maximale dagelijkse waardeverandering tussen twee valuta's (valutapaar) moet bijgevolg worden vastgesteld op 1,265 %.
- (3) De dagelijkse procentuele valutabewegingen moeten worden bepaald als het verschil tussen de neperlogaritmen van de waarde van de valutaparen als waargenomen op twee opeenvolgende dagen.
- (4) De absolute waarde van het resulterende percentage moet worden getoetst aan de drempelwaarde van de maximale dagelijkse waardeverandering tussen de twee valuta's van een valutapaar van 1,265 %. Alle waarden die deze drempelwaarde overtreffen, moeten worden beschouwd als overschrijdingen van het maximumverlies over tien dagen van 4 %.
- (5) Het is noodzakelijk een maximumaantal aanvaardbare verliezen te bepalen, zodat de valutaparen die deze drempelwaarde overschrijden, niet als gecorreleerde valuta's worden aangemerkt in overeenstemming met artikel 354 van Verordening (EU) nr. 575/2013. Voorts moet bij de berekening van een maximumaantal aanvaardbare verliezen met zowel de long- als de shortposities in de valuta rekening worden gehouden. Het aantal toegestane overschrijdingen moet naar beneden worden afgerond en dienovereenkomstig moet het maximumaantal overschrijdingen worden vastgesteld op 7 overschrijdingen van het maximumverlies tijdens de voorafgaande 3 jaar en 65 overschrijdingen van het maximumverlies tijdens de voorafgaande 5 jaar.
- (6) Artikel 354, lid 1, van Verordening (EU) nr. 575/2013 voorziet alleen in lagere eigenvermogensvereisten met betrekking tot posities in „relevante nauw gecorreleerde valuta's”. Als gevolg daarvan moeten alleen die wisselkoersparen gevormd door het combineren van elk van de verschillende valuta's van lidstaten met een lijst van valuta's van derde landen welke relevant zijn voor de financiële instellingen in de Unie aan de criteria voor het vaststellen van nauw gecorreleerde valuta's worden getoetst.
- (7) Bepaalde andere wisselkoersparen die alleen valuta's van derde landen bevatten, moeten eveneens in de toetsing worden meegenomen, gezien de relevantie ervan voor portefeuilles van instellingen in de Unie. Gezien het bepaalde in artikel 354, lid 1, van Verordening (EU) nr. 575/2013 met betrekking tot de relevante waarnemingsperiodes mag bij het uitmaken welke valuta's in de toetsing moeten worden meegenomen, voorts alleen rekening worden gehouden met valuta's waarvoor een reeks van dagelijkse gegevens over een periode van vijf jaar uit betrouwbare bron voorhanden is.
- (8) Artikel 354, lid 4, van Verordening (EU) nr. 575/2013 voorziet in een speciale behandeling van de valutaparen die uit de euro en de valuta's van lidstaten die aan de tweede fase van de economische en monetaire unie deelnemen („ERM II”) en die uit twee van laatstbedoelde valuta's bestaan. Derhalve mogen paren waarbij die valuta's betrokken zijn niet als „relevant” worden beschouwd. Paren gevormd door een ERM II-valuta enerzijds en een andere valuta dan de euro of een andere ERM II-valuta anderzijds moeten evenwel als „relevant” worden beschouwd.

⁽¹⁾ PBL 176 van 27.6.2013, blz. 1.

- (9) Derhalve moet de correlatie van elk van de valutaparen gevormd door de combinatie van de valuta's vermeld in de bijlage bij deze verordening worden beoordeeld.
- (10) Om zekerheid te verschaffen over het gebruik van de lijst van nauw gecorreleerde valuta's moet die lijst geëvalueerd worden in overeenstemming met punt d) van artikel 29, lid 1, van Verordening (EU) nr. 1093/2010 van het Europees Parlement en de Raad ⁽¹⁾. Om dezelfde redenen moet een dergelijke evaluatie met regelmatige tussenpozen en op of rond dezelfde datum(s) op jaarbasis plaatsvinden, tenzij marktontwikkelingen vereisen dat een dergelijke evaluatie bij wijze van uitzondering op andere tijdstippen wordt uitgevoerd.
- (11) Deze verordening is gebaseerd op de ontwerpen van technische uitvoeringsnormen die de Europese Bankautoriteit aan de Commissie heeft voorgelegd.
- (12) De Europese Bankautoriteit heeft open publieksraadplegingen gehouden over de ontwerpen van technische uitvoeringsnormen waarop deze verordening is gebaseerd, heeft de mogelijke daaraan verbonden kosten en baten geanalyseerd, en heeft de bij artikel 37 van Verordening (EU) nr. 1093/2010 opgerichte Stakeholdergroep Bankwezen om advies verzocht,

HEEFT DE VOLGENDE VERORDENING VASTGESTELD:

Artikel 1

De valutaparen die aan de vereisten van artikel 354, lid 1, van Verordening (EU) nr. 575/2013 voldoen, zijn opgenomen in bijlage I bij deze verordening.

Artikel 2

Deze verordening treedt in werking op de twintigste dag na die van de bekendmaking ervan in het *Publicatieblad van de Europese Unie*.

Deze verordening is verbindend in al haar onderdelen en is rechtstreeks toepasselijk in elke lidstaat.

Gedaan te Brussel, 27 november 2015.

Voor de Commissie
De voorzitter
Jean-Claude JUNCKER

⁽¹⁾ Verordening (EU) nr. 1093/2010 van het Europees Parlement en de Raad van 24 november 2010 tot oprichting van een Europese toezichthoudende autoriteit (Europese Bankautoriteit), tot wijziging van Besluit nr. 716/2009/EG en tot intrekking van Besluit 2009/78/EG van de Commissie (PB L 331 van 15.12.2010, blz. 12).

BIJLAGE

Lijst van nieuw gecorrleerde valuta's*Deel 1 — Lijst van nieuw gecorrleerde valuta's tegenover de euro (EUR)*

Lek (ALL), convertibele mark (BAM), lev (BGN), Tsjechische kroon (CZK), pond sterling (GBP), kuna (HRK), Marokkaanse dirham (MAD), Roemeense leu (RON).

Deel 2 — Lijst van nieuw gecorrleerde valuta's tegenover de VAE-dirham (AED)

Kwanza (AOA), Canadese dollar (CAD), renminbi yuan (CNY), pond sterling (GBP), Hongkongdollar (HKD), Libanees pond (LBP), pataca (MOP), nuevo sol (PEN), Filipijnse peso (PHP), Singaporedollar (SGD), baht (THB), nieuwe Taiwandollar (TWD), US-dollar (USD).

Deel 3 — Lijst van nieuw gecorrleerde valuta's tegenover de lek (ALL)

Convertibele mark (BAM), lev (BGN), Tsjechische kroon (CZK), Deense kroon (DKK), kuna (HRK), Marokkaanse dirham (MAD), Roemeense leu (RON), euro (EUR).

Deel 4 — Lijst van nieuw gecorrleerde valuta's tegenover de kwanza (AOA)

VAE-dirham (AED), renminbi yuan (CNY), Hongkongdollar (HKD), Libanees pond (LBP), pataca (MOP), nuevo sol (PEN), Filipijnse peso (PHP), Singaporedollar (SGD), baht (THB), nieuwe Taiwandollar (TWD), US-dollar (USD).

Deel 5 — Lijst van nieuw gecorrleerde valuta's tegenover de convertibele mark (BAM)

Lek (ALL), lev (BGN), Tsjechische kroon (CZK), Deense kroon (DKK), pond sterling (GBP), kuna (HRK), Marokkaanse dirham (MAD), Roemeense leu (RON), euro (EUR).

Deel 6 — Lijst van nieuw gecorrleerde valuta's tegenover de lev (BGN)

Lek (ALL), convertibele mark (BAM), Tsjechische kroon (CZK), Deense kroon (DKK), pond sterling (GBP), kuna (HRK), Marokkaanse dirham (MAD), Roemeense leu (RON), euro (EUR).

Deel 7 — Lijst van nieuw gecorrleerde valuta's tegenover de Canadese dollar (CAD)

VAE-dirham (AED), Hongkongdollar (HKD), pataca (MOP), Singaporedollar (SGD), nieuwe Taiwandollar (TWD), US-dollar (USD).

Deel 8 — Lijst van nieuw gecorrleerde valuta's tegenover de renminbi yuan (CNY)

VAE-dirham (AED), kwanza (AOA), pond sterling (GBP), Hongkongdollar (HKD), Libanees pond (LBP), pataca (MOP), nuevo sol (PEN), Filipijnse peso (PHP), Singaporedollar (SGD), baht (THB), nieuwe Taiwandollar (TWD), US-dollar (USD).

Deel 9 — Lijst van nieuw gecorrleerde valuta's tegenover de Tsjechische kroon (CZK)

Lek (ALL), convertibele mark (BAM), lev (BGN), Deense kroon (DKK), kuna (HRK), Marokkaanse dirham (MAD), Roemeense leu (RON), euro (EUR).

Deel 10 — Lijst van nieuw gecorrleerde valuta's tegenover de Deense kroon (DKK)

Lek (ALL), convertibele mark (BAM), lev (BGN), Tsjechische kroon (CZK), pond sterling (GBP), kuna (HRK), Marokkaanse dirham (MAD), Roemeense leu (RON), Singaporedollar (SGD).

Deel 11 — Lijst van nauw gecorrleerde valuta's tegenover het pond sterling (GBP)

VAE-dirham (AED), convertibele mark (BAM), lev (BGN), renminbi yuan (CNY), Deense kroon (DKK), Hongkongdollar (HKD), kuna (HRK), Libanees pond (LBP), Marokkaanse dirham (MAD), pataca (MOP), Singaporedollar (SGD), nieuwe Taiwandollar (TWD), US-dollar (USD), euro (EUR).

Deel 12 — Lijst van nauw gecorrleerde valuta's tegenover de Hongkongdollar (HKD)

VAE-dirham (AED), kwanza (AOA), Canadese dollar (CAD), renminbi yuan (CNY), pond sterling (GBP), Libanees pond (LBP), pataca (MOP), nuevo sol (PEN), Filipijnse peso (PHP), Singaporedollar (SGD), baht (THB), nieuwe Taiwandollar (TWD), US-dollar (USD).

Deel 13 — Lijst van nauw gecorrleerde valuta's tegenover de kuna (HRK)

Lek (ALL), convertibele mark (BAM), lev (BGN), Tsjechische kroon (CZK), Deense kroon (DKK), pond sterling (GBP), Marokkaanse dirham (MAD), Roemeense leu (RON), Singaporedollar (SGD), euro (EUR).

Deel 14 — Lijst van nauw gecorrleerde valuta's tegenover de Zuid-Koreaanse won (KRW)

Nuevo sol (PEN), Filipijnse peso (PHP), Singaporedollar (SGD), nieuwe Taiwandollar (TWD).

Deel 15 — Lijst van nauw gecorrleerde valuta's tegenover het Libanees pond (LBP)

VAE-dirham (AED), kwanza (AOA), renminbi yuan (CNY), pond sterling (GBP), Hongkongdollar (HKD), Libanees pond (LBP), pataca (MOP), nuevo sol (PEN), Filipijnse peso (PHP), Singaporedollar (SGD), baht (THB), nieuwe Taiwandollar (TWD), US-dollar (USD).

Deel 16 — Lijst van nauw gecorrleerde valuta's tegenover de Marokkaanse dirham (MAD)

Lek (ALL), convertibele mark (BAM), lev (BGN), Tsjechische kroon (CZK), Deense kroon (DKK), pond sterling (GBP), kuna (HRK), Roemeense leu (RON), Singaporedollar (SGD), baht (THB), nieuwe Taiwandollar (TWD), euro (EUR).

Deel 17 — Lijst van nauw gecorrleerde valuta's tegenover de pataca (MOP)

VAE-dirham (AED), kwanza (AOA), Canadese dollar (CAD), renminbi yuan (CNY), pond sterling (GBP), Hongkongdollar (HKD), Libanees pond (LBP), Libanees pond (LBP), nuevo sol (PEN), Filipijnse peso (PHP), Singaporedollar (SGD), baht (THB), nieuwe Taiwandollar (TWD), US-dollar (USD).

Deel 18 — Lijst van nauw gecorrleerde valuta's tegenover de nuevo sol (PEN)

VAE-dirham (AED), kwanza (AOA), renminbi yuan (CNY), Hongkongdollar (HKD), Zuid-Koreaanse won (KRW), Libanees pond (LBP), pataca (MOP), Filipijnse peso (PHP), Singaporedollar (SGD), baht (THB), nieuwe Taiwandollar (TWD), US-dollar (USD).

Deel 19 — Lijst van nauw gecorrleerde valuta's tegenover de Filipijnse peso (PHP)

VAE-dirham (AED), kwanza (AOA), renminbi yuan (CNY), Hongkongdollar (HKD), Zuid-Koreaanse won (KRW), Libanees pond (LBP), pataca (MOP), ringgit (MYR), nuevo sol (PEN), Singaporedollar (SGD), baht (THB), nieuwe Taiwandollar (TWD), US-dollar (USD).

Deel 20 — Lijst van nauw gecorrleerde valuta's tegenover de Roemeense leu (RON)

Lek (ALL), convertibele mark (BAM), lev (BGN), Tsjechische kroon (CZK), Deense kroon (DKK), kuna (HRK), Marokkaanse dirham (MAD), euro (EUR).

Deel 21 — Lijst van nauw gecorreleerde valuta's tegenover de Singaporedollar (SGD)

VAE-dirham (AED), kwanza (AOA), Canadese dollar (CAD), renminbi yuan (CNY), Deense kroon (DKK), pond sterling (GBP), Hongkongdollar (HKD), kuna (HRK), Zuid-Koreaanse won (KRW), Libanees pond (LBP), Marokkaanse dirham (MAD), pataca (MOP), ringgit (MYR), nuevo sol (PEN), Filipijnse peso (PHP), baht (THB), nieuwe Taiwandollar (TWD), US-dollar (USD).

Deel 22 — Lijst van nauw gecorreleerde valuta's tegenover de baht (THB)

VAE-dirham (AED), kwanza (AOA), renminbi yuan (CNY), Hongkongdollar (HKD), Libanees pond (LBP), Marokkaanse dirham (MAD), pataca (MOP), nuevo sol (PEN), Filipijnse peso (PHP), Singaporedollar (SGD), nieuwe Taiwandollar (TWD), US-dollar (USD).

Deel 23 — Lijst van nauw gecorreleerde valuta's tegenover de nieuwe Taiwandollar (TWD)

VAE-dirham (AED), kwanza (AOA), Canadese dollar (CAD), renminbi yuan (CNY), pond sterling (GBP), Hongkongdollar (HKD), Zuid-Koreaanse won (KRW), Libanees pond (LBP), Marokkaanse dirham (MAD), pataca (MOP), ringgit (MYR), nuevo sol (PEN), Filipijnse peso (PHP), Singaporedollar (SGD), baht (THB), US-dollar (USD).

Deel 24 — Lijst van nauw gecorreleerde valuta's tegenover de US-dollar (USD)

VAE-dirham (AED), kwanza (AOA), Canadese dollar (CAD), renminbi yuan (CNY), pond sterling (GBP), Hongkong dollar (HKD), Libanees pond (LBP), pataca (MOP), nuevo sol (PEN), Filipijnse peso (PHP), Singaporedollar (SGD), baht (THB), nieuwe Taiwandollar (TWD).
