

DECYZJA WYKONAWCZA KOMISJI (UE) 2016/230**z dnia 17 lutego 2016 r.****zmieniająca decyzję wykonawczą 2014/908/UE w odniesieniu do wykazów państw trzecich i terytoriów trzecich, których wymogi nadzorcze i regulacyjne są uznawane za równoważne do celów traktowania ekspozycji zgodnie z rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013****(Tekst mający znaczenie dla EOG)**

KOMISJA EUROPEJSKA,

uwzględniając Traktat o funkcjonowaniu Unii Europejskiej,

uwzględniając rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 z dnia 26 czerwca 2013 r. w sprawie wymogów ostrożnościowych dla instytucji kredytowych i firm inwestycyjnych, zmieniające rozporządzenie (UE) nr 648/2012 ⁽¹⁾, w szczególności jego art. 107 ust. 4 i art. 142 ust. 2,

a także mając na uwadze, co następuje:

- (1) W decyzji wykonawczej Komisji 2014/908/UE ⁽²⁾ ustanowiono wykaz państw trzecich i terytoriów trzecich, których środki nadzorcze i regulacyjne uznano za równoważne z odpowiednimi środkami nadzorczymi i regulacyjnymi stosowanymi w Unii zgodnie z rozporządzeniem (UE) nr 575/2013.
- (2) Komisja przeprowadziła dalsze oceny środków nadzorczych i regulacyjnych mających zastosowanie do firm inwestycyjnych i giełd przy użyciu tej samej metody co w przypadku ocen równoważności, które doprowadziły do przyjęcia decyzji wykonawczej 2014/908/UE.
- (3) W swoich ocenach Komisja uwzględniła istotne zmiany ram nadzorczych i regulacyjnych od czasu przyjęcia decyzji wykonawczej 2014/908/UE oraz wzięła pod uwagę dostępne źródła informacji, w tym niezależne oceny przeprowadzane przez organizacje międzynarodowe, takie jak Międzynarodowy Fundusz Walutowy i Międzynarodowa Organizacja Komisji Papierów Wartościowych.
- (4) Komisja doszła do wniosku, że w Japonii tylko środki nadzorcze i regulacyjne stosowane do określonej grupy japońskich firm inwestycyjnych spełniają szereg standardów operacyjnych, organizacyjnych i nadzorczych odzwierciedlających istotne elementy środków nadzorczych i regulacyjnych Unii mających zastosowanie do firm inwestycyjnych. Ta grupa japońskich firm inwestycyjnych, zdefiniowana w art. 28 ustawy o instrumentach finansowych i giełdzie Japonii, wykonuje określoną działalność i jest zdefiniowana w japońskich ramach prawnych jako podmioty działające na rynku instrumentów finansowych typu I (typ I FIBOs). Typ I FIBOs podlega szczególnym przepisom odnoszącym się do wymogów kapitałowych przy rejestracji, a także do obowiązujących wymogów kapitałowych opartych na ocenie ryzyka. W oparciu o przeprowadzoną analizę należy uznać wymogi nadzorcze i regulacyjne stosowane wobec podmiotów działających na rynku instrumentów finansowych typu I (typ I FIBOs) zlokalizowanych w Japonii za co najmniej równoważne z wymogami mającymi zastosowanie w Unii do celów art. 107 ust. 4 i art. 142 ust. 1 pkt 4 lit. b) rozporządzenia (UE) nr 575/2013.
- (5) Komisja doszła do wniosku, że Hongkong, Indonezja i Korea Południowa dysponują środkami nadzorczymi i regulacyjnymi, które spełniają szereg standardów operacyjnych, organizacyjnych i nadzorczych odzwierciedlających istotne elementy środków nadzorczych i regulacyjnych Unii, mających zastosowanie do firm inwestycyjnych. W związku z tym właściwe jest uznanie wymogów nadzorczych i regulacyjnych dla firm inwestycyjnych zlokalizowanych w tych państwach trzecich i terytoriach trzecich za co najmniej równoważne z wymogami mającymi zastosowanie w Unii do celów art. 107 ust. 4 i art. 142 ust. 1 pkt 4 lit. b) rozporządzenia (UE) nr 575/2013.

⁽¹⁾ Dz.U. L 176 z 27.6.2013, s. 1.

⁽²⁾ Decyzja wykonawcza Komisji 2014/908/UE z dnia 12 grudnia 2014 r. w sprawie równoważności wymogów nadzorczych i regulacyjnych niektórych państw trzecich i terytoriów trzecich do celów traktowania ekspozycji zgodnie z rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 (Dz.U. L 359 z 16.12.2014, s. 155).

- (6) Komisja doszła do wniosku, że Australia, Indonezja i Korea Południowa dysponują środkami nadzorczymi i regulacyjnymi, które spełniają szereg standardów operacyjnych, organizacyjnych i nadzorczych odzwierciedlających istotne elementy środków nadzorczych i regulacyjnych Unii, mających zastosowanie do giełd. W związku z tym właściwe jest uznanie środków nadzorczych i regulacyjnych stosowanych do giełd zlokalizowanych w tych państwach trzecich za co najmniej równoważne ze środkami mającymi zastosowanie w Unii do celów art. 107 ust. 4 rozporządzenia (UE) nr 575/2013.
- (7) Należy zatem zmienić decyzję wykonawczą 2014/908/UE w celu włączenia tych państw trzecich i terytoriów trzecich do odpowiedniego wykazu państw trzecich i terytoriów trzecich, których wymogi nadzorcze i regulacyjne są uznawane za równoważne do celów traktowania ekspozycji zgodnie z rozporządzeniem (UE) nr 575/2013.
- (8) Środki przewidziane w niniejszej decyzji są zgodne z opinią Europejskiego Komitetu Bankowego,

PRZYJMUJE NINIEJSZĄ DECYZJĘ:

Artykuł 1

W decyzji wykonawczej 2014/908/UE wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik II zastępuje się tekstem znajdującym się w załączniku I do niniejszej decyzji;
- 2) załącznik III zastępuje się tekstem znajdującym się w załączniku II do niniejszej decyzji;
- 3) załącznik V zastępuje się tekstem znajdującym się w załączniku III do niniejszej decyzji.

Artykuł 2

Niniejsze rozporządzenie wchodzi w życie dwudziestego dnia po jego opublikowaniu w *Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej*.

Sporządzono w Brukseli dnia 17 lutego 2016 r.

W imieniu Komisji
Jean-Claude JUNCKER
Przewodniczący

ZAŁĄCZNIK I

„ZAŁĄCZNIK II

WYKAZ PAŃSTW TRZECICH I TERYTORIÓW TRZECICH DO CELÓW ART. 2 (FIRMY INWESTYCYJNE)

- 1) Australia
 - 2) Brazylia
 - 3) Kanada
 - 4) Chiny
 - 5) Hongkong
 - 6) Indonezja
 - 7) Japonia (tylko podmioty działające na rynku instrumentów finansowych typu I)
 - 8) Meksyk
 - 9) Korea Południowa
 - 10) Arabia Saudyjska
 - 11) Singapur
 - 12) Republika Południowej Afryki
 - 13) Stany Zjednoczone”
-

ZAŁĄCZNIK II

„ZAŁĄCZNIK III

WYKAZ PAŃSTW TRZECICH DO CELÓW ART. 3 (GIEŁDY)

- 1) Australia
 - 2) Brazylia
 - 3) Kanada
 - 4) Chiny
 - 5) Indie
 - 6) Indonezja
 - 7) Japonia
 - 8) Meksyk
 - 9) Korea Południowa
 - 10) Arabia Saudyjska
 - 11) Singapur
 - 12) Republika Południowej Afryki
 - 13) Stany Zjednoczone”
-

ZAŁĄCZNIK III

„ZAŁĄCZNIK V

WYKAZ PAŃSTW TRZECICH I TERYTORIÓW TRZECICH DO CELÓW ART. 5 (INSTYTUCJE KREDYTOWE I FIRMY INWESTYCYJNE)

Instytucje kredytowe:

- 1) Australia
- 2) Brazylia
- 3) Kanada
- 4) Chiny
- 5) Guernsey
- 6) Hongkong
- 7) Indie
- 8) Wyspa Man
- 9) Japonia
- 10) Jersey
- 11) Meksyk
- 12) Monako
- 13) Arabia Saudyjska
- 14) Singapur
- 15) Republika Południowej Afryki
- 16) Szwajcaria
- 17) USA

Firmy inwestycyjne:

- 1) Australia
 - 2) Brazylia
 - 3) Kanada
 - 4) Chiny
 - 5) Hongkong
 - 6) Indonezja
 - 7) Japonia (tylko podmioty działające na rynku instrumentów finansowych typu I)
 - 8) Meksyk
 - 9) Korea Południowa
 - 10) Arabia Saudyjska
 - 11) Singapur
 - 12) Republika Południowej Afryki
 - 13) Stany Zjednoczone”
-