

## **Usmernenie k oznámeniu nefinančnej protistrany o prekročení zúčtovacej prahovej hodnoty a o ďalšom neprekračovaní zúčtovacej prahovej hodnoty**

V súlade s čl. 10 ods. 1 písm. a) NARIADENIA EURÓPSKEHO PARLAMENTU A RADY (EÚ) č. 648/2012 zo 4. júla 2012 o mimoburzových derivátoch, centrálnych protistranách a archívoch obchodných údajov (ďalej len „nariadenie EMIR“), „ak nefinančná protistrana nadobudne pozície v zmluvách o mimoburzových derivátoch a tieto pozície prevyšujú zúčtovaciu prahovú hodnotu stanovenú v čl. 10 ods. 3 nariadenia EMIR, táto nefinančná protistrana bezodkladne oznámi túto skutočnosť Európskemu orgánu pre cenné papiere a trhy (ESMA) a Národnej banke Slovenska.“

Podľa čl. 10 ods. 3 nariadenia EMIR „do výpočtu pozícií uvedených v čl. 10 ods. 1 nariadenia EMIR nefinančná protistrana zahrnie všetky zmluvy o mimoburzových derivátoch (OTC), ktoré uzatvorila táto nefinančná protistrana alebo ďalšie nefinančné subjekty v rámci skupiny, do ktorej táto nefinančná protistrana patrí, ktoré nie sú objektívne merateľné ako znižujúce riziká priamo súvisiace s obchodnou činnosťou alebo podnikovým financovaním tejto nefinančnej protistrany alebo tejto skupiny.“

Komisia prijala na základe návrhu Európskeho orgánu pre cenné papiere a trhy (ESMA) regulačné technické normy, ktoré boli vydané ako DELEGOVANÉ NARIADENIE KOMISIE (EÚ) č. 149/2013 z 19. decembra 2012, ktorým sa dopĺňa nariadenie č. 648/2012 pokiaľ ide o regulačné technické normy týkajúce sa nepriamych zúčtovacích mechanizmov, zúčtovacej povinnosti, verejného archívu, prístupu k miestu obchodovania, nefinančných protistrán, postupov zmiernovania rizika pre zmluvy o mimoburzových derivátoch, ktoré centrálna protistrana nezúčtovala (ďalej len „Delegované nariadenie Komisie“). Delegované nariadenie Komisie nadobudlo účinnosť dňa 15. 3. 2013.

Podľa čl. 11 ods. 4 Delegovaného nariadenia Komisie „**Zúčtovacie prahové hodnoty na účely zúčtovacej povinnosti sú:**

- a) 1 miliarda EUR hrubej nominálnej hodnoty v prípade OTC kreditných derivátov;**
- b) 1 miliarda EUR hrubej nominálnej hodnoty v prípade OTC akciových derivátov;**
- c) 3 miliardy EUR hrubej nominálnej hodnoty OTC úrokových derivátov;**
- d) 3 miliardy EUR hrubej nominálnej hodnoty v prípade OTC menových derivátov;**
- e) 3 miliardy EUR hrubej nominálnej hodnoty v prípade OTC komoditných derivátov a ostatných OTC derivátov, ktoré nie sú stanovené v písmenách a) až d)“.**

Nefinančná protistrana so sídlom v SR, ktorá **prekročí zúčtovaciu prahovú hodnotu** stanovenú podľa čl. 11 ods. 4 Delegovaného nariadenia Komisie (vrátane ďalších nefinančných protistrán v rámci skupiny, ktoré majú sídlo v EÚ) oznamuje túto skutočnosť **ESMA** (aktuálne informácie k tomu nájdete aj na <http://www.esma.europa.eu/page/European-Market-Infrastructure-Regulation-EMIR> v časti EMIR for non-financial counterparties /NFC/) v anglickom jazyku cez E-mail: [EMIR-notifications@esma.europa.eu](mailto:EMIR-notifications@esma.europa.eu) (**Vzor oznámenia je v prílohe č. 1**) a **Národnej banke Slovenska** v slovenskom jazyku písomne na adresu:

Národná banka Slovenska  
Útvar dohľadu nad finančným trhom  
Imricha Karvaša 1  
813 25 Bratislava  
**(Vzor oznámenia je v prílohe č. 2)**

Ak nefinančná protistrana, ktorá prekročí zúčtovaciu prahovú hodnotu má sídlo v EÚ (mimo SR), avšak v oznámení v rámci skupiny zahrňuje nefinančnú protistranu so sídlom v SR oznamuje **Národnej banke Slovenska** túto skutočnosť v anglickom jazyku písomne na adresu:

Národná banka Slovenska  
Útvar dohľadu nad finančným trhom  
Imricha Karvaša 1  
813 25 Bratislava

**(Vzor oznámenia je v prílohe č. 3)**

Ak nefinančná protistrana so sídlom v SR, ktorá v minulosti predložila oznámenie o prekročení zúčtovacej prahovej hodnoty už **ďalej neprekračuje zúčtovaciu prahovú hodnotu** podľa čl. 10 ods. 2 nariadenia EMIR, predkladá oznámenie o tejto skutočnosti **ESMA** (aktuálne informácie k tomu nájdete aj na <http://www.esma.europa.eu/page/European-Market-Infrastructure-Regulation-EMIR> v časti EMIR for non-financial counterparties /NFC/) cez E-mail:

[EMIR-notifications@esma.europa.eu](mailto:EMIR-notifications@esma.europa.eu) **(Vzor oznámenia je v prílohe č. 4)** a

**Národnej banke Slovenska** v slovenskom jazyku písomne na adresu:

Národná banka Slovenska  
Útvar dohľadu nad finančným trhom  
Imricha Karvaša 1  
813 25 Bratislava

**(Vzor oznámenia je v prílohe č. 5)**

Ak nefinančná protistrana, ktorá už ďalej neprekračuje zúčtovaciu prahovú hodnotu má sídlo v EÚ (mimo SR), avšak v oznámení v rámci skupiny zahrňuje nefinančnú protistranu so sídlom v SR oznamuje **Národnej banke Slovenska** túto skutočnosť v anglickom jazyku písomne na adresu:

Národná banka Slovenska  
Útvar dohľadu nad finančným trhom  
Imricha Karvaša 1  
813 25 Bratislava

**(Vzor oznámenia je v prílohe č. 6)**

#### **PRÍLOHY:**

Príloha č. 1: Vzor oznámenia nefinančnej protistrany o prekročení zúčtovacej prahovej hodnoty do ESMA

Príloha č. 2: Vzor oznámenia nefinančnej protistrany o prekročení zúčtovacej prahovej hodnoty do NBS

Príloha č. 3: Vzor oznámenia nefinančnej protistrany so sídlom v EÚ (mimo SR) o prekročení zúčtovacej prahovej hodnoty zahrňujúce nefinančnú protistranu v rámci skupiny so sídlom v SR do NBS

Príloha č. 4: Vzor oznámenia nefinančnej protistrany o ďalšom neprekračovaní zúčtovacej prahovej hodnoty do ESMA

Príloha č. 5: Vzor oznámenia nefinančnej protistrany o ďalšom neprekračovaní zúčtovacej prahovej hodnoty do NBS

Príloha č. 6: Vzor oznámenia nefinančnej protistrany so sídlom v EÚ (mimo SR) o ďalšom neprekráčaní zúčtovacej prahovej hodnoty zahrňujúce nefinančnú protistranu v rámci skupiny so sídlom v SR do NBS