FR

ANNEXE XLIV

**Instructions concernant la publication d’informations sur les expositions sur des crypto-actifs**

**Modèle EU CAE 1 — Modèle pour les crypto-actifs.** Format fixe

1. Les établissements appliquent les instructions ci-dessous pour compléter le modèle EU CAE1 présenté à l’annexe XLIII des solutions informatiques de l’ABE afin de publier les informations sur les montants d’exposition pondérés et les exigences de fonds propres pour les types d’expositions sur crypto-actifs visés à l’article 501 *quinquies*, paragraphe 2, du règlement (UE) nº 575/2013[[1]](#footnote-2).

|  |  |
| --- | --- |
| Références juridiques et instructions | |
| Numéro de la colonne | Explication |
| a | Valeur exposée au risque  Valeur des expositions sur crypto-actifs pour les différents types de crypto-actifs visés à l’article 501 *quinquies*, paragraphe 2, du règlement (UE) nº 575/2013. |
| b | Montants d’exposition pondérés (RWEA)  Article 501 *quinquies*, paragraphe 2, du règlement (UE) nº 575/2013.  Montants d’exposition pondérés pour les différents types d’expositions sur crypto-actifs calculés conformément à l’article 501 *quinquies*, paragraphe 2, du règlement (UE) nº 575/2013. |
| c | Exigences de fonds propres  Article 501 *quinquies*, paragraphe 2, du règlement (UE) nº 575/2013.  Exigences de fonds propres correspondant aux montants d’exposition pondérés pour les différents types de crypto-actifs. |

|  |  |
| --- | --- |
| Références juridiques et instructions | |
| Numéro de la ligne | Explication |
| 1 | **Actifs traditionnels tokénisés**  Article 501 *quinquies*, paragraphe 2, point a), du règlement (UE) nº 575/2013. |
| 2 | Jetons se référant à des actifs  Article 501 *quinquies*, paragraphe 2, point b), du règlement (UE) nº 575/2013. |
| 3 | Expositions sur d’autres crypto-actifs  Article 501 *quinquies*, paragraphe 2, point c), du règlement (UE) nº 575/2013.  Les autres expositions sur des crypto-actifs qui sont différents de ceux visés à l’article 501 *quinquies*, paragraphe 2, points a) et b), du règlement (UE) nº 575/2013. |
| 4 | Total  Valeurs totales calculées comme la somme des lignes 1, 2 et 3.  Le total des montants d’exposition au risque est égal au montant indiqué à la ligne EU24a, colonne a) du modèle EU OV1.  Le total des exigences de fonds propres est égal au montant indiqué à la ligne EU24a, colonne c) du modèle EU OV1. |
|  | Poste pour mémoire |
| 5 | Expositions sur d’autres crypto-actifs, exprimées en pourcentage des fonds propres de catégorie 1 de l’établissement  Article 501 *quinquies*, paragraphe 3, du règlement (UE) nº 575/2013. |

1. Règlement (UE) nº 575/2013 du Parlement européen et du Conseil du 26 juin 2013 concernant les exigences prudentielles applicables aux établissements de crédit et modifiant le règlement (UE) nº 648/2012, tel que modifié par le règlement (UE) 2024/1623 [[JO L 176 du 27.6.2013, p. 1](https://eur-lex.europa.eu/legal-content/FR/AUTO/?uri=OJ:L:2013:176:TOC); [Règlement - UE - 2024/1623 - FR - EUR-Lex (europa.eu)](https://eur-lex.europa.eu/legal-content/FR/TXT/?uri=OJ:L_202401623)]. [↑](#footnote-ref-2)