KOMISIJOS DELEGUOTASIS REGLAMENTAS (ES) 2020/1817

2020 m. liepos 17 d.

kuriuo dėl paaiškinimo, kaip lyginamųjų indeksų metodikoje atsižvelgiama į aplinkosaugos, socialinius ir valdymo kriterijus, minimalaus turinio papildomas Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) 2016/1011

(Tekstas svarbus EEE)

EUROPOS KOMISIJA,

atsižvelgdama į Sutartį dėl Europos Sąjungos veikimo,

atsižvelgdama į 2016 m. birželio 8 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentą (ES) 2016/1011 dėl indeksų, kurie kaip lyginamieji indeksai naudojami finansinėse priemonėse ir finansinėse sutartyse arba siekiant įvertinti investicinių fondų veiklos rezultatus, kuriuo iš dalies keičiami direktyvos 2008/48/EB ir 2014/17/ES bei Reglamentas (ES) Nr. 596/2014 ([1]), ypač į jo 13 straipsnio 2a dalį,

kadangi:

(1) Paryžiaus susitarimu, priimtu pagal Jungtinių Tautų bendrąją klimato kaitos konvenciją, kurį Sąjunga patvirtino 2016 m. spalio 5 d. ([2]) (toliau – Paryžiaus susitarimas), siekiama sustiprinti atsaką į klimato kaitą užtikrinant, be kita ko, kad investicijų srautai atitiktų išmetamo šiltnamio efektą sukeliančių dujų kiekio mažėjimo trajektoriją ir klimato kaitai atsparų vystymąsi;

(2) 2019 m. gruodžio 11 d. Komisija priėmė komunikatą Europos Parlamentui, Europos Vadovų Tarybai, Tarybai, Europos ekonomikos ir socialinių reikalų komitetui ir Regionų komitetui „Europos žaliasis kursas“ ([3]). Europos žaliasis kursas yra nauja augimo strategija, kuria siekiama pertvarkyti Sąjungą į teisingą ir klestinčią visuomenę, pasižyminčią modernia, efektyviai išteklius naudojančia ir konkurencinga ekonomika, kurioje 2050 m. visai nebus grynojo išmetamo šiltnamio efektą sukeliančių dujų kiekio, o ekonomikos augimas bus atsietas nuo išteklių naudojimo. Įgyvendinant Europos žaliąjį kursą būtina, kad investuotojams būtų siunčiami aiškūs ilgalaikiai signalai siekiant išvengti neišnaudojamo turto ir užtikrinti tvarius finansus;

(3) pagal Reglamentą (ES) 2016/1011 lyginamųjų indeksų administratoriai turi paaiškinti, kaip kiekvieno pateikto ir paskelbto lyginamojo indekso metodikos pagrindiniais elementais atsižvelgiama į aplinkosaugos, socialinius ir valdymo (ASV) kriterijus;

(4) kiekvieno lyginamojo indekso ar lyginamųjų indeksų grupės atžvilgiu skirtingai aiškinant, kaip pagrindiniais lyginamųjų indeksų metodikos elementais atsižvelgiama į ASV kriterijus, nebūtų galimybės lyginamuosius indeksus tinkamai palyginti, o ASV kriterijų taikymo sritis ir tikslai liktų neaiškūs. Todėl būtina nustatyti tokių paaiškinimų minimalų turinį ir naudotiną formą;

(5) siekiant geriau pritaikyti informaciją investuotojams, reikalavimą paaiškinti, kaip kiekvieno pateikto ir paskelbto lyginamojo indekso ar jų grupės metodikos pagrindiniais elementais atsižvelgiama į ASV kriterijus, reikėtų grįsti pagrindiniu turtu, su kuriuo yra susieti lyginamieji indeksai. Šis reglamentas neturėtų būti taikomas lyginamiesiems indeksams, kurie nėra susieti su pagrindiniu turtu, darančiu poveikį klimato kaitai, kaip antai palūkanų normos lyginamiesiems indeksams ir valiutų kursų lyginamiesiems indeksams; Remiantis Reglamento (ES) 2016/1011 19 straipsniu šis reglamentas neturėtų būti taikomas biržos prekių lyginamiesiems indeksams;

(6) paaiškinimą, kaip pagrindiniais lyginamųjų indeksų metodikos elementais atsižvelgiama į ASV kriterijus, reikėtų pagrįsti sumine svertine vidutine verte – paaiškinimo teikti dėl kiekvienos lyginamųjų indeksų sudedamosios dalies nereikia. Kai svarbu ir tinkama, lyginamųjų indeksų administratoriai turėtų turėti galimybę pateikti papildomą ASV informaciją;

([1]) OL L 171, 2016 6 29, p. 1.

([2]) 2016 m. spalio 5 d. Tarybos sprendimas (ES) 2016/1841 dėl Paryžiaus susitarimo, priimto pagal Jungtinių Tautų bendrąją klimato kaitos konvenciją, sudarymo Europos Sąjungos vardu (OL L 282, 2016 10 19, p. 1).

([3]) COM(2019) 640 *final*.

(7) siekdami pateikti lyginamųjų indeksų naudotojams tikslią ir aktualią informaciją lyginamųjų indeksų administratoriai turėtų atnaujinti formoje pateikiamą informaciją, kad į ją būtų įtraukti visi padaryti metodikos pakeitimai, ir nurodyti informacijos atnaujinimo priežastį ir datas;

(8) siekdami užtikrinti kuo didesnį skaidrumą investuotojams lyginamųjų indeksų administratoriai turėtų aiškiai nurodyti, ar ASV tikslų jie siekia, ar ne,

PRIĖMĖ ŠĮ REGLAMENTĄ:

1 straipsnis

Paaiškinimas, kaip lyginamųjų indeksų metodikoje atsižvelgiama į ASV kriterijus

1. Naudodami šio reglamento priede pateiktą formą lyginamųjų indeksų administratoriai paaiškina, į kuriuos iš aplinkosaugos, socialinių ir valdymo kriterijų, išvardytų Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2020/[2020/1816 ([4]) II priede, jie atsižvelgė rengdami lyginamųjų indeksų metodiką. Jie taip pat paaiškina, kaip į šiuos kriterijus atsižvelgiama pagrindiniais tos metodikos elementais, be kita ko, susijusiais su pagrindinio turto atrankos ir svertinio įvertinimo kriterijais, parametrais ir pakaitiniais kintamaisiais.

Pirmoje pastraipoje nustatytas reikalavimas biržos prekių lyginamiesiems indeksams nėra taikomas.

2. Užuot teikę visą pagal šio reglamento priede pateiktą formą reikalaujamą informaciją apie atskirus lyginamuosius indeksus, lyginamųjų indeksų administratoriai pateiktame paaiškinime gali tą informaciją pakeisti saitu į interneto svetainę, kurioje visa ta informacija yra skelbiama.

3. Jeigu lyginamieji indeksai susieti su įvairių rūšių pagrindiniu turtu, lyginamųjų indeksų administratoriai paaiškina, kaip kiekvienos rūšies atitinkamu pagrindiniu turtu atsižvelgiama į ASV kriterijus.

4. Į pateikiamą paaiškinimą lyginamųjų indeksų administratoriai gali įtraukti papildomus ASV kriterijus ir susijusią informaciją.

5. Pateikiamame paaiškinime lyginamųjų indeksų administratoriai aiškiai nurodo, ar jie siekia ASV tikslų, ar ne.

6. Į pateikiamą paaiškinimą lyginamųjų indeksų administratoriai įtraukia nuorodą į kiekvieno atskleisto ASV kriterijaus duomenų šaltinius ir visus naudojamus standartus.

2 straipsnis

Pateikto paaiškinimo atnaujinimas

Lyginamųjų indeksų administratoriai atnaujina pateiktą paaiškinimą, kai pasikeičia lyginamųjų indeksų metodika ir bet kuriuo atveju vieną kartą per metus. Jie nurodo atnaujinimo priežastis.

([4]) 2020 m. liepos 17 d. Komisijos deleguotasis reglamentas (ES) 2020/1816, kuriuo Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) 2016/1011 papildomas nuostatomis dėl lyginamojo indekso pažymoje pateiktino paaiškinimo, kaip kiekviename pateiktame ir paskelbtame lyginamajame indekse atsižvelgiama į aplinkosaugos, socialinius ir valdymo kriterijus (žr. šio Oficialiojo leidinio p. 1).

3 straipsnis

Įsigaliojimas ir taikymas

Šis reglamentas įsigalioja dvidešimtą dieną po jo paskelbimo *Europos Sąjungos oficialiajame leidinyje*.

Šis reglamentas privalomas visas ir tiesiogiai taikomas visose valstybėse narėse.

Priimta Briuselyje 2020 m. liepos 17 d.

Komisijos vardu
Pirmininkė
Ursula VON DER LEYEN

PRIEDAS

PAAIŠKINIMO, KAIP PAGRINDINIAIS LYGINAMŲJŲ INDEKSŲ METODIKOS ELEMENTAIS ATSIŽVELGIAMA Į APLINKOSAUGOS, SOCIALINIUS IR VALDYMO (ASV) KRITERIJUS, FORMA

PAAIŠKINIMAS, KAIP PAGRINDINIAIS LYGINAMŲJŲ INDEKSŲ METODIKOS ELEMENTAIS ATSIŽVELGIAMA Į ASV KRITERIJUS	
1 punktas. Lyginamųjų indeksų administratoriaus pavadinimas.	
2 punktas. Lyginamojo indekso ar lyginamųjų indeksų grupės rūšis. *Iš sąrašo, pateikto Komisijos deleguotojo reglamento (ES)* 2020/1816 *II priede, pasirinkite atitinkamą pagrindinį turtą.*	
3 punktas. Lyginamojo indekso ar lyginamųjų indeksų grupės pavadinimas.	
4 punktas. Ar lyginamajam indeksui arba jų grupei taikomoje lyginamųjų indeksų metodikoje atsižvelgiama į ASV kriterijus?	☐ Taip ☐ Ne

5 punktas. Jeigu 4 punkto atsakymas yra teigiamas, toliau prašom nurodyti su kiekviena lyginamųjų indeksų grupe susijusius ASV kriterijus, į kuriuos atsižvelgiama lyginamųjų indeksų metodikoje, pagal ASV kriterijus, išvardytus Deleguotojo reglamento (ES) 2020/1816 II priede.
Prašom paaiškinti, kaip šie ASV kriterijai yra taikomi atrenkant pagrindinį turtą, atliekant jo svertinį vertinimą arba priimant sprendimą jo neįtraukti.
ASV kriterijai atskleidžiami lyginamųjų indeksų grupės lygmens sumine svertine vidutine verte.

a) Vertinamų aplinkosaugos kriterijų sąrašas:	Atranka, svertinis vertinimas arba neįtraukimas:
b) Vertinamų socialinių kriterijų sąrašas:	Atranka, svertinis vertinimas arba neįtraukimas:
c) Vertinamų valdymo kriterijų sąrašas:	Atranka, svertinis vertinimas arba neįtraukimas:

6 punktas. Jeigu 4 punkto atsakymas yra teigiamas, toliau prašom nurodyti su kiekvienu lyginamuoju indeksu susijusius ASV kriterijus, į kuriuos atsižvelgiama lyginamųjų indeksų metodikoje, pagal ASV kriterijus, išvardytus Deleguotojo reglamento (ES) 2020/1816 II priede, priklausomai nuo atitinkamo pagrindinio turto rūšies.
Prašom paaiškinti, kaip šie ASV kriterijai yra taikomi atrenkant pagrindinį turtą, atliekant jo svertinį vertinimą arba priimant sprendimą jo neįtraukti.
ASV kriterijai atskleidžiami ne kiekvienos lyginamojo indekso sudedamosios dalies atžvilgiu, o lyginamojo indekso sumine svertine vidutine verte.
Be to, visą šią informaciją galima atskleisti pateikiant saitą į šiame paaiškinime nurodyto lyginamųjų indeksų administratoriaus interneto svetainę. Informacija interneto svetainėje turi būti lengvai prieinama. Lyginamųjų indeksų administratoriai užtikrina, kad jų interneto svetainėje paskelbta informacija būtų prieinama penkerius metus.

a) Vertinamų aplinkosaugos kriterijų sąrašas:	Atranka, svertinis vertinimas arba neįtraukimas:
b) Vertinamų socialinių kriterijų sąrašas:	Atranka, svertinis vertinimas arba neįtraukimas:
c) Vertinamų valdymo kriterijų sąrašas:	Atranka, svertinis vertinimas arba neįtraukimas:
Saitas į informaciją apie kiekvieno lyginamojo indekso ASV kriterijus:	

7 punktas. Naudojami duomenys ir standartai

a) Įvesties duomenys i) *Aprašykite, ar duomenys yra pateikiami, modeliuojami ar surenkami viduje ar išorėje.* ii) *Jeigu duomenys yra pateikiami, modeliuojami ar surenkami išorėje, prašom nurodyti duomenis teikiančią trečiąją šalį.*	

b) Duomenų tikrinimas ir kokybė *Paaiškinkite, kaip duomenys tikrinami ir kaip užtikrinama tų duomenų kokybė.*	
c) Susiję standartai *Aprašykite lyginamųjų indeksų metodikoje naudojamus tarptautinius standartus.*	
Paskutinio atnaujinimo data ir priežastis:	