Euroopan unionin
virallinen lehti

FI
L-sarja

2024/911

25.3.2024

KOMISSION DELEGOITU ASETUS (EU) 2024/911,

annettu 15 päivänä joulukuuta 2023,

Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2009/65/EY täydentämisestä rahastoyhtiöiden ja siirtokelpoisiin arvopapereihin kohdistuvaa yhteistä sijoitustoimintaa harjoittavien yritysten (yhteissijoitusyritykset) rajatylittävän toiminnan yhteydessä ilmoitettavia tietoja koskevilla teknisillä sääntelystandardeilla

(ETA:n kannalta merkityksellinen teksti)

EUROOPAN KOMISSIO, joka

ottaa huomioon Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen,

ottaa huomioon siirtokelpoisiin arvopapereihin kohdistuvaa yhteistä sijoitustoimintaa harjoittavia yrityksiä (yhteissijoitusyritykset) koskevien lakien, asetusten ja hallinnollisten määräysten yhteensovittamisesta 13 päivänä heinäkuuta 2009 annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2009/65/EY ([1]) ja erityisesti sen 17 artiklan 10 kohdan toisen alakohdan, 18 artiklan 5 kohdan toisen alakohdan ja 20 artiklan 5 kohdan toisen alakohdan,

sekä katsoo seuraavaa:

(1) Toimivaltaisille viranomaisille direktiivin 2009/65/EY 17 artiklan 1, 2, 3, 8 ja 9 kohdan, 18 artiklan 1, 2 ja 4 kohdan sekä 20 artiklan 1 ja 4 kohdan mukaisesti ilmoitettavien tietojen laajuus ja sisältö vaihtelevat ilmoituksen tarkoituksen ja muodon mukaan. Sen vuoksi on aiheellista täsmentää tiedot, jotka siirtokelpoisiin arvopapereihin kohdistuvaa yhteistä sijoitustoimintaa harjoittavien yritysten ja siirtokelpoisiin arvopapereihin kohdistuvaa yhteistä sijoitustoimintaa harjoittavien yritysten rahastoyhtiöiden, jäljempänä ’rahastoyhtiöt’, on ilmoitettava kunkin ilmoitustyypin osalta.

(2) Jotta voidaan varmistaa, että toimivaltaisilla viranomaisilla on aina ajantasaiset tiedot rahastoyhtiöiden toiminnasta ja että toimivaltaiset viranomaiset voivat käyttää valvontavaltuuksiaan asianmukaisesti, niille olisi ilmoitettava kaikista muutoksista ilmoitettuihin tietoihin. Näihin kuuluvat rahastoyhtiölle alun perin myönnetyn toimiluvan määräaikainen tai pysyvä peruuttaminen taikka toimiluvan muuttaminen.

(3) Yhteissijoitusyrityksen ISIN-koodi ja oikeushenkilötunnus (LEI) ovat erittäin tärkeitä yhteissijoitusyrityksen sähköisesti tapahtuvassa yksilöllisessä tunnistamisessa. Sen vuoksi tähän asetukseen sisältyy ISIN-koodin ja oikeushenkilötunnuksen ilmoitusvelvollisuus, jos asianomaiselle yhteissijoitusyritykselle on annettu ne, jolloin ne ovat myös saatavilla.

(4) Toimivaltaisille viranomaisille olisi annettava tiedot sivuliikkeen hoitamisesta vastaavista henkilöistä ja heidän yhteystietonsa. Henkilöiden katsotaan olevan vastuussa sivuliikkeen hoitamisesta, jos heillä on toimivalta vahvistaa sivuliikkeen strategia, tavoitteet ja yleinen johtamistapa sivuliikkeen liiketoiminnan tosiasiallista johtamista varten tai jos he vastaavat sivuliikkeen päivittäisestä toiminnasta johtavassa asemassa. Puutteellisten tietojen välttämiseksi on varmistettava, että sivuliikkeen toiminnan, liiketoiminta-alojen ja johtotehtävien jokaisesta osa-alueesta vastaava johtavassa asemassa oleva henkilö ilmoitetaan.

(5) Tämä asetus perustuu teknisten sääntelystandardien luonnokseen, jonka Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen on toimittanut komissiolle.

([1]) EUVL L 302, 17.11.2009, s. 32.

(6) Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen on järjestänyt avoimia julkisia kuulemisia tämän asetuksen perustana olevista teknisten sääntelystandardien luonnoksista, analysoinut niihin mahdollisesti liittyviä kustannuksia ja hyötyjä sekä pyytänyt lausunnon Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 1095/2010 ([2]) 37 artiklalla perustetulta arvopaperimarkkina-alan osallisryhmältä.

(7) Tämän asetuksen säännökset liittyvät läheisesti toisiinsa, koska niissä käsitellään rahastoyhtiöiden sekä kotijäsenvaltion ja vastaanottavan jäsenvaltion kansallisten toimivaltaisten viranomaisten välillä vaihdettavien tietojen muotoa ja sisältöä, kun rahastoyhtiö aikoo tarjota rajatylittäviä palveluja. Jotta voidaan varmistaa, että nämä säännökset, joiden pitäisi tulla voimaan samaan aikaan, ovat linjassa keskenään ja jotta rahastoyhtiöiden ja kansallisten toimivaltaisten viranomaisten olisi helpompi saada näistä säännöksistä kattava käsitys ja jotta säännökset olisivat tehokkaasti saatavilla, on aiheellista sisällyttää ne yhteen asetukseen.

(8) Tässä asetuksessa kunnioitetaan perusoikeuksia ja noudatetaan Euroopan unionin perusoikeuskirjassa tunnustettuja periaatteita, erityisesti oikeutta henkilötietojen suojaan. Tähän asetukseen liittyvässä henkilötietojen käsittelyssä on noudatettava Euroopan parlamentin ja neuvoston asetusta (EU) 2016/679 ([3]).

(9) Euroopan tietosuojavaltuutettua on kuultu Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) 2018/1725 ([4]) 42 artiklan mukaisesti, ja hän on antanut lausunnon 10 päivänä lokakuuta 2023.

(10) Jotta rahastoyhtiöt ja toimivaltaiset viranomaiset voisivat mukautua tässä asetuksessa säädettyihin uusiin vaatimuksiin, sen soveltamista on aiheellista lykätä,

ON HYVÄKSYNYT TÄMÄN ASETUKSEN:

1 artikla

Direktiivin 2009/65/EY 17 artiklan 1 ja 2 kohdan mukaisesti annettavat tiedot

1. Rahastoyhtiöiden direktiivin 2009/65/EY 17 artiklan 1 kohdan mukaisesti antamiin tietoihin on sisällyttävä seuraavat tiedot:

a) rahastoyhtiön nimi, osoite, oikeushenkilötunnus (LEI) ja yhteystiedot;

b) rahastoyhtiön sen osaston tai yhteyspisteen nimi ja yhteystiedot, joka vastaa tietojenvaihdosta rahastoyhtiön kotijäsenvaltion toimivaltaisen viranomaisen kanssa.

2. Rahastoyhtiöiden on toimitettava direktiivin 2009/65/EY 17 artiklan 2 kohdan b alakohdan mukaisesti toimintasuunnitelma, johon sisältyy seuraavat tiedot sisältävä kuvaus toiminnasta ja palveluista:

a) direktiivin 2009/65/EY 6 artiklan 2 ja 3 kohdassa tarkoitettu toiminta ja palvelut, joita tarjotaan vastaanottavassa jäsenvaltiossa;

b) se, kuuluuko rahastoyhtiö konserniin;

c) selvitys siitä, miten sivuliike edistää rahastoyhtiön tai sen konsernin strategiaa;

([2]) Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) N:o 1095/2010, annettu 24 päivänä marraskuuta 2010, Euroopan valvontaviranomaisen (Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen) perustamisesta sekä päätöksen N:o 716/2009/EY muuttamisesta ja komission päätöksen 2009/77/EY kumoamisesta (EUVL L 331, 15.12.2010, s. 84).

([3]) Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) 2016/679, annettu 27 päivänä huhtikuuta 2016, luonnollisten henkilöiden suojelusta henkilötietojen käsittelyssä sekä näiden tietojen vapaasta liikkuvuudesta ja direktiivin 95/46/EY kumoamisesta (yleinen tietosuoja-asetus) (EUVL L 119, 4.5.2016, s. 1).

([4]) Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) 2018/1725, annettu 23 päivänä lokakuuta 2018, luonnollisten henkilöiden suojelusta unionin toimielinten, elinten ja laitosten suorittamassa henkilötietojen käsittelyssä ja näiden tietojen vapaasta liikkuvuudesta sekä asetuksen (EY) N:o 45/2001 ja päätöksen N:o 1247/2002/EY kumoamisesta (EUVL L 295, 21.11.2018, s. 39).

d) kuvaus sivuliikkeen liiketoimintastrategiasta;

e) sivuliikkeen tulos- ja kassavirtaennusteet ensimmäisten 36 kuukauden ajalta.

3. Rahastoyhtiöiden on toimitettava direktiivin 2009/65/EY 17 artiklan 2 kohdan b alakohdan mukaisesti toimintasuunnitelma, johon sisältyy seuraavat tiedot sisältävä kuvaus sivuliikkeen organisaatiorakenteesta:

a) toiminnalliset, maantieteelliset ja oikeudelliset raportointisuhteet;

b) kuvaus sivuliikkeen sijoittumisesta rahastoyhtiön sisäiseen rakenteeseen tai, jos rahastoyhtiö kuuluu konserniin, sen sijoittumisesta konsernin sisäiseen rakenteeseen, mukaan lukien yksityiskohtaiset tiedot mahdollisista sivuliikkeen tasolla perustetuista operatiivisista yksiköistä ja tiedot sivuliikkeelle osoitetuista henkilöresursseista;

c) säännöt sivuliikkeen raportoinnista rahastoyhtiölle;

d) kuvaus riskienmittaus- ja riskienhallintamenettelystä, jonka rahastoyhtiö on ottanut sivuliikkeen tasolla käyttöön komission direktiivin 2010/43/EU ([5]) 40–43 artiklan mukaisesti;

e) kuvaus direktiivin 2009/65/EY 15 artiklan mukaisesti toteutetuista menettelyistä ja järjestelyistä;

f) yhteenveto rahastoyhtiön sivuliikkeen tasolla käyttöön ottamista järjestelmistä ja valvonnasta, mukaan lukien seuraavat tiedot:

   i) käytössä olevat menettelyt sekä osoitetut henkilö- ja aineelliset resurssit rahastoyhtiön vastaanottavan jäsenvaltion direktiivin 2009/65/EY 14 artiklan mukaisesti laatimien sääntöjen noudattamiseksi;

   ii) Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivissä (EU) 2015/849 ([6]) säädettyjen rahanpesun ja terrorismin rahoituksen torjuntaa koskevien velvoitteiden noudattamiseksi käyttöön otetut menettelyt sekä osoitetut henkilö- ja aineelliset resurssit;

   iii) tehtävien siirtoa koskevien järjestelyjen valvonta sivuliikkeen vastaanottavassa jäsenvaltiossa harjoittaman toiminnan osalta.

4. Tietojen, jotka rahastoyhtiöiden on direktiivin 2009/65/EY 17 artiklan 2 kohdan d alakohdan mukaisesti annettava sivuliikkeen hoitamisesta vastuussa olevista henkilöistä, on sisällettävä niiden henkilöiden nimi, asema, sähköpostiosoite ja puhelinnumero, jotka suorittavat keskeisiä toimintoja johtavassa asemassa suhteessa sivuliikkeeseen.

2 artikla

Direktiivin 2009/65/EY 18 artiklan 1 ja 2 kohdan mukaisesti ilmoitettavat tiedot

1. Rahastoyhtiöiden direktiivin 2009/65/EY 18 artiklan 1 kohdan a alakohdan mukaisesti ilmoitettaviin tietoihin on sisällyttävä seuraavat tiedot:

a) rahastoyhtiön nimi, osoite, oikeushenkilötunnus (LEI) ja yhteystiedot;

b) rahastoyhtiön sen osaston tai yhteyspisteen nimi ja yhteystiedot, joka vastaa tietojenvaihdosta rahastoyhtiön kotijäsenvaltion toimivaltaisen viranomaisen kanssa.

([5]) Komission direktiivi 2010/43/EU, annettu 1 päivänä heinäkuuta 2010, Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2009/65/EY täytäntöönpanosta organisaatiovaatimusten, eturistiriitojen, liiketoiminnan harjoittamisen, riskienhallinnan sekä säilytysyhteisön ja rahastoyhtiön välisen sopimuksen sisällön osalta (EUVL L 176, 10.7.2010, s. 42).

([6]) Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi (EU) 2015/849, annettu 20 päivänä toukokuuta 2015, rahoitusjärjestelmän käytön estämisestä rahanpesuun tai terrorismin rahoitukseen, Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 648/2012 muuttamisesta sekä Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2005/60/EY ja komission direktiivin 2006/70/EY kumoamisesta (EUVL L 141, 5.6.2015, s. 73).

2. Rahastoyhtiöiden on toimitettava direktiivin 2009/65/EY 18 artiklan 1 kohdan b alakohdan mukaisesti toimintasuunnitelma, johon sisältyy seuraavat tiedot sisältävä kuvaus palveluista ja toiminnasta:

a) direktiivin 2009/65/EY 6 artiklan 2 ja 3 kohdassa tarkoitettu toiminta ja palvelut, joita tarjotaan vastaanottavassa jäsenvaltiossa;

b) se, kuuluuko rahastoyhtiö konserniin;

c) selvitys siitä, miten vastaanottavassa jäsenvaltiossa harjoitettava toiminta edistää rahastoyhtiön tai sen konsernin strategiaa.

3 artikla

Direktiivin 2009/65/EY 20 artiklan 1 kohdan b alakohdan mukaisesti annettavat tiedot

Rahastoyhtiöiden direktiivin 2009/65/EY 20 artiklan 1 kohdan b alakohdan mukaisesti annettaviin tietoihin on sisällyttävä seuraavat tiedot:

a) luettelo siirrettävistä sijoitusten hoitoon tai hallintoon liittyvistä tehtävistä;

b) sen henkilön nimi, osoite ja yhteystiedot, jolle tehtäviä on siirretty.

4 artikla

Ilmoittaminen mahdollisista muutoksista direktiivin 2009/65/EY 17 artiklan 1, 2, 3, 8 ja 9 kohdan, 18 artiklan 1, 2 ja 4 kohdan sekä 20 artiklan 1 ja 4 kohdan mukaisesti annettaviin tietoihin

1. Rahastoyhtiöiden on ilmoitettava asianomaisille toimivaltaisille viranomaisille kaikista muutoksista 1–3 artiklassa tarkoitettuihin tietoihin.

2. Rahastoyhtiöiden on ilmoitettava asianomaisille toimivaltaisille viranomaisille toiseen jäsenvaltioon sijoittautuneen sivuliikkeen toiminnan suunnitellusta lopettamisesta ja toimitettava kyseisille toimivaltaisille viranomaisille seuraavat tiedot:

a) sivuliikkeen toiminnan lopettamisesta vastaavan henkilön tai henkilöiden nimi, sähköpostiosoite ja puhelinnumero;

b) toiminnan suunnitellun lopettamisen aikataulu;

c) liiketoiminnan lakkauttamista koskevat tiedot ja ehdotetut menettelyt, mukaan lukien tiedot siitä, miten sijoittajien edut suojataan, valitukset ratkaistaan ja mahdolliset maksamattomat velat suoritetaan.

5 artikla

Voimaantulo ja soveltaminen

Tämä asetus tulee voimaan kahdentenakymmenentenä päivänä sen jälkeen, kun se on julkaistu *Euroopan unionin virallisessa lehdessä*.

Tätä asetusta sovelletaan 25 päivänä kesäkuuta 2024 alkaen.

Tämä asetus on kaikilta osiltaan velvoittava, ja sitä sovelletaan sellaisenaan kaikissa jäsenvaltioissa.

Tehty Brysselissä 15 päivänä joulukuuta 2023.

Komission puolesta
Puheenjohtaja
Ursula VON DER LEYEN