II

(Незаконодателни актове)

РЕГЛАМЕНТИ

ДЕЛЕГИРАН РЕГЛАМЕНТ (ЕС) 2021/822 НА КОМИСИЯТА

от 24 март 2021 година

за изменение на Делегиран регламент (ЕС) № 1003/2013 и Делегиран регламент (ЕС) 2019/360 по отношение на годишните надзорни такси за 2021 г., начислени от Европейския орган за ценни книжа и пазари на регистрите на трансакции

(текст от значение за ЕИП)

ЕВРОПЕЙСКАТА КОМИСИЯ,

като взе предвид Договора за функционирането на Европейския съюз,

като взе предвид Регламент (ЕС) № 648/2012 на Европейския парламент и на Съвета от 4 юли 2012 г. относно извънборсовите деривати, централните контрагенти и регистрите на трансакции ([1]), и по-специално член 72, параграф 3 от него,

като взе предвид Регламент (ЕС) 2015/2365 на Европейския парламент и на Съвета от 25 ноември 2015 г. относно прозрачността при сделките за финансиране с ценни книжа и при повторното използване, и за изменение на Регламент (ЕС) № 648/2012 ([2]), и по-специално член 11, параграф 2 от него,

като има предвид, че:

(1) Таксите, които регистрите на трансакции плащат на ЕОЦКП, се изчисляват по методиката, предвидена в Делегирани регламенти (ЕС) № 1003/2013 на Комисията ([3]) и (ЕС) 2019/360 ([4]). Предвиденият в посочените делегирани регламенти референтен период за приложимия оборот е годината, предхождаща годината на получаване на приходите.

(2) На 1 февруари 2020 г. Обединеното кралство се оттегли от Европейския съюз и от Европейската общност за атомна енергия. В съответствие с преходния период, определен в член 126 от Споразумението за оттеглянето на Обединеното кралство Великобритания и Северна Ирландия от Европейския съюз и Европейската общност за атомна енергия, считано от 31 декември 2020 г. правото на Съюза престана да се прилага спрямо Обединеното кралство и в неговите пределите.

(3) Два установени в Обединеното кралство регистъра на трансакции прехвърлиха част от услугите и дейността си към Съюза, за да могат да продължат да ги предоставят на установените в Съюза контрагенти. Това значително промени броя на регистрите на трансакции, извършващи дейност в Съюза.

([1]) ОВ L 201, 27.7.2012 г., стр. 1.
([2]) ОВ L 337, 23.12.2015 г., стр. 1.
([3]) Делегиран регламент (ЕС) № 1003/2013 на Комисията от 12 юли 2013 г. за допълнение на Регламент (ЕС) № 648/2012 на Европейския парламент и на Съвета по отношение на таксите, начислявани от Европейския орган за ценни книжа и пазари на регистрите на трансакции (ОВ L 279, 19.10.2013 г., стр. 4).
([4]) Делегиран регламент (ЕС) 2019/360 на Комисията от 13 декември 2018 г. за допълнение на Регламент (ЕС) 2015/2365 на Европейския парламент и на Съвета по отношение на таксите, начислявани от Европейския орган за ценни книжа и пазари на регистрите на трансакции (ОВ L 81, 22.3.2019 г., стр. 58).

(4) Новите регистри на трансакции от Съюза започнаха ефективно да упражняват дейност в Съюза през януари 2021 г., като през 2020 г. почти нямаха дейност. Това обуславя незначителна годишна надзорна такса за 2021 г., въпреки че дейността им вероятно ще бъде значителна. Следователно годишната им надзорна такса за 2021 г. следва да се изчисли въз основа на техния приложим оборот през първата половина на 2021 г., така че да бъде съизмерима с действителния им оборот в Съюза.

(5) С цел да се позволи на ЕОЦКП да начисли на регистрите на трансакции съизмерими такси за 2021 г., като същевременно покрие всички свои разходи по техния надзор, е необходимо да се промени референтният период за изчисляване на дължимите от регистрите на трансакции на ЕОЦКП годишни такси за 2021 г. Съответните регистри на трансакции са регистрирани при ЕОЦКП съгласно Регламент (ЕС) № 648/2012 и Регламент (ЕС) 2015/2365, поради което измененията на този референтен период следва да бъдат въведени едновременно.

(6) Поради това Делегиран регламент (ЕС) № 1003/2013 и Делегиран регламент (ЕС) 2019/360 следва да бъдат съответно изменени.

(7) С цел да се улесни възможно най-бързо ефективният и ефикасен надзор и правоприлагане, настоящият регламент следва да влезе в сила спешно,

ПРИЕ НАСТОЯЩИЯ РЕГЛАМЕНТ:

Член 1

Изменение на Делегиран регламент (ЕС) № 1003/2013

В Делегиран регламент (ЕС) № 1003/2013 се вмъква следният член 15а:

„*Член 15а*

Годишна такса за надзор за 2021 г. за регистрите на трансакции, регистрирани към 31 декември 2020 г.

1. Регистрите на трансакции, регистрирани при ЕОЦКП към 31 декември 2020 г., дължат годишна надзорна такса за 2021 г. в размер, изчислен в съответствие с член 7. За целите на член 7, параграф 2, буква в) обаче приложимият оборот на регистрите на трансакции се изчислява в съответствие с параграф 2.

2. За целите на параграф 1 приложимият оборот на регистър на трансакции е сборът на една трета от всеки от следните елементи:

а) генерираните между 1 януари 2021 г. и 30 юни 2021 г. от регистъра на трансакции приходи от основните функции по централизирано събиране и поддържане на данни за деривати, разделени на общите генерирани от всички регистрирани регистри на трансакции приходи между 1 януари 2021 г. и 30 юни 2021 г. от основните функции по централизирано събиране и поддържане на данни за деривати;

б) броя на сделките, отчетени пред регистъра на трансакции между 1 януари 2021 г. и 30 юни 2021 г., разделен на общия брой на сделките, отчетени пред всички регистрирани регистри на трансакции между 1 януари 2021 г. и 30 юни 2021 г.;

в) броя на записаните неприключили сделки към 30 юни 2021 г., разделен на общия брой неприключили сделки към 30 юни 2021 г., записани от всички регистрирани регистри на трансакции.

3. Размерът на посочената в параграф 1 годишна надзорна такса се намалява със сумата, която регистърът на трансакции вече е платил по силата на член 11, параграф 1 преди 26 май 2021 г.

Когато сумата, която регистърът на трансакции вече е платил по силата на член 11, параграф 1 преди 26 май 2021 г., е по-висока от годишната надзорна такса, изчислена в съответствие с параграф 1, ЕОЦКП възстановява разликата на регистъра на трансакции.

4. Чрез дерогация от член 11, параграф 1 годишната надзорна такса за 2021 г. за посочените в параграф 1 регистри на трансакции става изискуема на 31 октомври 2021 г.

5. Най-малко 30 дни преди датата на плащане ЕОЦКП изпраща на посочените в параграф 1 регистри на трансакции искане за плащане на годишната надзорна такса за 2021 г.

6. След като отчетите за 2021 г. бъдат одитирани, посочените в параграф 1 регистри на трансакции съобщават на ЕОЦКП посочените в член 3, параграф 1 показатели за 2021 г.

Регистрите на трансакции дължат всяка разлика между действително платената годишна надзорна такса за 2021 г. и годишната надзорна такса, която е щяла да бъде дължима за 2021 г., ако приложимият оборот е бил изчислен въз основа на показателите, съобщени по силата на първа алинея.

При евентуалното дължимо по силата на втора алинея допълнително плащане ЕОЦКП изпраща искане за извършването му най-малко 30 дни преди съответната дата на плащане.“

Член 2

Изменение на Делегиран регламент (ЕС) 2019/360

В Делегиран регламент (ЕС) 2019/360 се вмъква следният член 15а:

„*Член 15а*

Годишна надзорна такса за 2021 г. за регистрите на трансакции, регистрирани към 31 декември 2020 г.

1. Регистрите на трансакции, регистрирани при ЕОЦКП към 31 декември 2020 г., дължат годишна надзорна такса за 2021 г. в размер, изчислен в съответствие с член 6. За целите на член 6, параграф 2, буква б) обаче приложимият оборот на регистрите на трансакции се изчислява в съответствие с параграф 2.

2. За целите на параграф 1 приложимият оборот на регистър на трансакции е сборът на:

— приходите от основните функции по централизирано събиране и поддържане на данни за СФЦК, генерирани от регистъра на трансакции между 1 януари 2021 г. и 30 юни 2021 г.; и

— приложимите приходи от допълнителните услуги по член 2, параграфи 1 и 2, генерирани от регистъра на трансакции между 1 януари 2021 г. и 30 юни 2021 г.

разделен на сбора на:

— общите приходи от основните функции по централизирано събиране и поддържане на данни за СФЦК, генерирани от всички регистрирани регистри на трансакции между 1 януари 2021 г. и 30 юни 2021 г.; и

— приложимите приходи от допълнителните услуги по член 2, параграфи 1 и 2, генерирани от всички регистрирани регистри на трансакции между 1 януари 2021 г. и 30 юни 2021 г.

3. Размерът на посочената в параграф 1 годишна надзорна такса се намалява със сумата, която регистърът на трансакции вече е платил по силата на член 10, параграф 1 преди 26 май 2021 г.

Когато сумата, която регистърът на трансакции вече е платил по силата на член 10, параграф 1 преди 26 май 2021 г., е по-висока от годишната надзорна такса, изчислена в съответствие с параграф 1, ЕОЦКП възстановява разликата на регистъра на трансакции.

4. Чрез дерогация от член 10, параграф 1 годишната надзорна такса за 2021 г. за посочените в параграф 1 регистри на трансакции става изискуема на 31 октомври 2021 г.

5. Най-малко 30 дни преди датата на плащане ЕОЦКП изпраща на посочените в параграф 1 регистри на трансакции искане за плащане на годишната надзорна такса за 2021 г.

6. След като отчетите за 2021 г. бъдат одитирани, посочените в параграф 1 регистри на трансакции съобщават на ЕОЦКП посочените в член 2, параграф 3 показатели за 2021 г.

Регистрите на трансакции дължат всяка разлика между действително платената годишна надзорна такса за 2021 г. и годишната надзорна такса, която е щяла да бъде дължима за 2021 г., ако приложимият оборот е бил изчислен въз основа на показателите, съобщени по силата на първа алинея.

При евентуалното дължимо по силата на втора алинея допълнително плащане ЕОЦКП изпраща искане за извършването му най-малко 30 дни преди съответната дата на плащане.“

Член 3

Влизане в сила

Настоящият регламент влиза в сила в деня след деня на публикуването му в *Официален вестник на Европейския съюз*.

Настоящият регламент е задължителен в своята цялост и се прилага пряко във всички държави членки.

Съставено в Брюксел на 24 март 2021 година.

За Комисията
Председател
Ursula VON DER LEYEN