II

(Icke-lagstiftningsakter)

FÖRORDNINGAR

KOMMISSIONENS DELEGERADE FÖRORDNING (EU) 2021/822

av den 24 mars 2021

om ändring av delegerade förordningar (EU) nr 1003/2013 och (EU) 2019/360 vad gäller de årliga tillsynsavgifter som Europeiska värdepappers- och marknadsmyndigheten tar ut av transaktionsregister för 2021

(Text av betydelse för EES)

EUROPEISKA KOMMISSIONEN HAR ANTAGIT DENNA FÖRORDNING

med beaktande av fördraget om Europeiska unionens funktionssätt,

med beaktande av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 648/2012 av den 4 juli 2012 om OTC-derivat, centrala motparter och transaktionsregister ([1]), särskilt artikel 72.3,

med beaktande av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2015/2365 av den 25 november 2015 om transparens i transaktioner för värdepappersfinansiering och om återanvändning samt om ändring av förordning (EU) nr 648/2012 ([2]), särskilt artikel 11.2, och

av följande skäl:

(1) De avgifter som transaktionsregister betalar in till Esma beräknas med hjälp av en metod som fastställs i kommissionens delegerade förordningar (EU) nr 1003/2013 ([3]) och (EU) 2019/360 ([4]). Referensperioden för den tillämpliga omsättningen i dessa delegerade förordningar är året före det år då avgifterna betalas.

(2) Den 1 februari 2020 utträdde Förenade kungariket ur Europeiska unionen och Europeiska atomenergigemenskapen. I enlighet med den övergångsperiod som anges i artikel 126 i avtalet om Förenade konungariket Storbritannien och Nordirlands utträde ur Europeiska unionen och Europeiska atomenergigemenskapen upphörde unionsrätten att vara tillämplig på och i Förenade kungariket från och med den 31 december 2020.

(3) Två transaktionsregister som är etablerade i Förenade kungariket flyttade delar av sitt tjänsteutbud och sin verksamhet till unionen för att kunna fortsätta att tillhandahålla sina tjänster och bedriva verksamhet i förhållande till motparter som är etablerade i unionen. Som en följd av detta har antalet transaktionsregister som är verksamma i unionen ökat väsentligt.

([1]) EUT L 201, 27.7.2012, s. 1.
([2]) EUT L 337, 23.12.2015, s. 1.
([3]) Kommissionens delegerade förordning (EU) nr 1003/2013 av den 12 juli 2013 om komplettering av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 648/2012 vad gäller de avgifter som Europeiska värdepappers- och marknadsmyndigheten tar ut av transaktionsregister (EUT L 279, 19.10.2013, s. 4).
([4]) Kommissionens delegerade förordning (EU) 2019/360 av den 13 december 2018 om komplettering av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2015/2365 vad gäller de avgifter som Europeiska värdepappers- och marknadsmyndigheten tar ut av transaktionsregister (EUT L 81, 22.3.2019, s. 58).

(4) De nya transaktionsregister som etablerats i unionen inledde sin verksamhet i unionen i januari 2021 och deras verksamhet under 2020 var i stort sett obefintlig. Det betyder att deras årliga tillsynsavgift för 2021 blir försumbar, trots att deras verksamhet sannolikt kommer att bli betydande. För att säkerställa att de betalar en avgift som står i proportion till deras faktiska omsättning i unionen bör deras årliga tillsynsavgift för 2021 beräknas på grundval av deras tillämpliga omsättning under första halvåret 2021.

(5) För att Esma ska kunna debitera transaktionsregister avgifter för 2021 som både är proportionella och täcker alla kostnader för myndighetens tillsyn är det nödvändigt att ändra den referensperiod som används för att beräkna de årliga avgifter som transaktionsregistren betalar till Esma 2021. Eftersom de relevanta transaktionsregistren är registrerade hos Esma enligt både förordning (EU) nr 648/2012 och förordning (EU) 2015/2365 bör ändringarna som rör referensperioden göras samtidigt.

(6) Delegerade förordningar (EU) nr 1003/2013 och (EU) 2019/360 bör därför ändras i enlighet med detta.

(7) För att utan dröjsmål underlätta en effektiv tillsyn och kontroll av efterlevnad bör den här förordningen träda i kraft så snart som möjligt.

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

Artikel 1

Ändring av delegerad förordning (EU) nr 1003/2013

Följande artikel 15a ska införas i förordning (EU) nr 1003/2013:

”Artikel 15a

Årlig tillsynsavgift för 2021 för transaktionsregister som var registrerade per den 31 december 2020

1. Transaktionsregister som redan var registrerade hos Esma per den 31 december 2020 ska debiteras en årlig tillsynsavgift för 2021 som beräknas i enlighet med artikel 7. Vid tillämpning av artikel 7.2 c ska transaktionsregistrens tillämpliga omsättning dock beräknas i enlighet med punkt 2.

2. Vi tillämpning av punkt 1 ska transaktionsregistrets tillämpliga omsättning vara summan av en tredjedel av vart och ett av följande:

a) Intäkter som genererats från huvudfunktionerna att centralt samla in och registerföra uppgifter om derivat för transaktionsregistret under perioden 1 januari 2021–30 juni 2021, dividerade med de totala intäkter som genererats från huvudfunktionerna att centralt samla in och registerföra uppgifter om derivat för alla registrerade transaktionsregister under perioden 1 januari 2021–30 juni 2021.

b) Antalet transaktioner som rapporterats till transaktionsregistret under perioden 1 januari 2021–30 juni 2021 dividerat med det totala antalet transaktioner som rapporterats till alla registrerade transaktionsregister under perioden 1 januari 2021–30 juni 2021.

c) Antalet registrerade utestående transaktioner den 30 juni 2021, dividerat med det totala antalet registrerade utestående transaktioner den 30 juni 2021 i alla registrerade transaktionsregister.

3. Den årliga tillsynsavgift som avses i punkt 1 ska minskas med belopp som transaktionsregistret redan betalat in enligt artikel 11.1 före den 26 maj 2021.

Om det belopp som transaktionsregistret redan betalat in enligt artikel 11.1 före den 26 maj 2021 är högre än den årliga tillsynsavgift som beräknats i enlighet med punkt 1 ska Esma återbetala mellanskillnaden till transaktionsregistret.

4. Genom undantag från artikel 11.1 ska den årliga tillsynsavgiften för 2021 för de transaktionsregister som avses i punkt 1 betalas in senast den 31 oktober 2021.

5. Esma ska minst 30 dagar före förfallodagen skicka en faktura för den årliga tillsynsavgiften för 2021 till de transaktionsregister som avses i punkt 1.

6. När de reviderade räkenskaperna för 2021 blir tillgängliga ska de transaktionsregister som avses i punkt 1 rapportera de indikatorer som avses i artikel 2.3 för 2021 till Esma.

Transaktionsregister ska debiteras den eventuella mellanskillnaden mellan den årliga tillsynsavgift för 2021 som faktiskt betalats och den årliga tillsynsavgift som hade gällt för 2021 om beräkningen av den tillämpliga omsättningen hade baserats på de indikatorer som rapporterats i enlighet med första stycket.

Esma ska minst 30 dagar före respektive förfallodag skicka en faktura för de eventuella tilläggsbetalningar som avses i andra stycket."

Artikel 2

Ändring av delegerad förordning (EU) 2019/360

Följande artikel 15a ska införas i förordning (EU) 2019/360:

"Artikel 15a

Årlig tillsynsavgift för 2021 för transaktionsregister som var registrerade per den 31 december 2020

1. Transaktionsregister som redan var registrerade hos Esma per den 31 december 2020 ska debiteras en årlig tillsynsavgift för 2021 som beräknas i enlighet med artikel 6. Vid tillämpning av artikel 6.2 b ska transaktionsregistrens tillämpliga omsättning dock beräknas i enlighet med punkt 2.

2. Vid tillämpning av punkt 1 ska transaktionsregistrets tillämpliga omsättning vara summan av

— de intäkter som genererats genom huvuduppgifterna att centralt samla in och registerföra uppgifter om transaktioner för värdepappersfinansiering under perioden 1 januari 2021–30 juni 2021, och

— tillämpliga intäkter från transaktionsregistrets anknutna tjänster i enlighet med artikel 2.1 och 2.2 under perioden 1 januari 2021–30 juni 2021

delat med summan av

— de totala intäkter som genererats genom huvuduppgifterna att centralt samla in och registerföra uppgifter om transaktioner för värdepappersfinansiering under perioden 1 januari 2021–30 juni 2021 för alla registrerade transaktionsregister, och

— tillämpliga intäkter från anknutna tjänster i enlighet med artikel 2.1 och 2.2 under perioden 1 januari 2021–30 juni 2021 för alla registrerade transaktionsregister.

3. Den årliga tillsynsavgift som avses i punkt 1 ska minskas med eventuella belopp som transaktionsregistret redan betalat in enligt artikel 10.1 före den 26 maj 2021

Om det belopp som transaktionsregistret redan betalat in enligt artikel 10.1 före den 26 maj 2021 är högre än den årliga tillsynsavgift som beräknats i enlighet med punkt 1 ska Esma återbetala mellanskillnaden till transaktionsregistret.

4. Genom undantag från artikel 10.1 ska den årliga tillsynsavgiften för 2021 för de transaktionsregister som avses i punkt 1 betalas in senast den 31 oktober 2021.

5. Esma ska minst 30 dagar före förfallodagen skicka en faktura för den årliga tillsynsavgiften för 2021 till de transaktionsregister som avses i punkt 1.

6. När de reviderade räkenskaperna för 2021 blir tillgängliga ska de transaktionsregister som avses i punkt 1 rapportera de indikatorer som avses i artikel 3.1 för 2021 till Esma.

Transaktionsregister ska debiteras den eventuella mellanskillnaden mellan den årliga tillsynsavgift för 2021 som faktiskt betalats och den årliga tillsynsavgift som hade gällt för 2021 om beräkningen av den tillämpliga omsättningen hade baserats på de indikatorer som rapporterats i enlighet med första stycket.

Esma ska minst 30 dagar före respektive förfallodag skicka en faktura för de eventuella tilläggsbetalningar som avses i andra stycket.”

Artikel 3

Ikraftträdande

Denna förordning träder i kraft dagen efter det att den har offentliggjorts i *Europeiska unionens officiella tidning*.

Denna förordning är till alla delar bindande och direkt tillämplig i alla medlemsstater.

Utfärdad i Bryssel den 24 mars 2021.

På kommissionens vägnar
Ursula VON DER LEYEN
Ordförande