2024/2433

3.10.2024

DET BLANDEDE EØS-UDVALGS AFGØRELSE nr. 145/2024

af 12. juni 2024

om ændring af bilag IX (Finansielle tjenesteydelser) til EØS-aftalen [2024/2433]

DET BLANDEDE EØS-UDVALG HAR —

under henvisning til aftalen om Det Europæiske Økonomiske Samarbejdsområde ("EØS-aftalen"), særlig artikel 98, og

ud fra følgende betragtninger:

(1) Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2017/2401 af 12. december 2017 om ændring af forordning (EU) nr. 575/2013 om tilsynsmæssige krav til kreditinstitutter og investeringsselskaber ([1]) skal indarbejdes i EØS-aftalen.

(2) Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2017/2402 af 12. december 2017 om en generel ramme for securitisering og om oprettelse af en specifik ramme for simpel, transparent og standardiseret securitisering og om ændring af direktiv 2009/65/EF, 2009/138/EF og 2011/61/EU og forordning (EF) nr. 1060/2009 og (EU) nr. 648/2012 ([2]) skal indarbejdes i EØS-aftalen.

(3) Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2021/557 af 31. marts 2021 om ændring af forordning (EU) 2017/2402 om en generel ramme for securitisering og om oprettelse af en specifik ramme for simpel, transparent og standardiseret securitisering med henblik på at bidrage til genopretningen efter covid-19-krisen ([3]) skal indarbejdes i EØS-aftalen.

(4) Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2021/558 af 31. marts 2021 om ændring af forordning (EU) nr. 575/2013 for så vidt angår tilpasninger af securitiseringsrammen for at støtte den økonomiske genopretning som reaktion på covid-19-krisen ([4]) skal indarbejdes i EØS-aftalen.

(5) Kommissionens delegerede forordning (EU) 2018/1221 af 1. juni 2018 om ændring af delegeret forordning (EU) 2015/35 for så vidt angår beregning af lovpligtige kapitalkrav for securitiseringer og simple, transparente og standardiserede securitiseringer, som besiddes af forsikrings- og genforsikringsselskaber ([5]) skal indarbejdes i EØS-aftalen.

(6) Når EFTA-staterne fastlægger, hvilke lande der skal være opført på listen over ikkesamarbejdsvillige jurisdiktioner i deres nationale lovgivning, skal de tage størst muligt hensyn til EU-listen over ikkesamarbejdsvillige skattejurisdiktioner.

(7) Bilag IX til EØS-aftalen bør derfor ændres —

VEDTAGET DENNE AFGØRELSE:

Artikel 1

I bilag IX til EØS-aftalen foretages følgende ændringer:

1. Følgende led tilføjes i punkt 1 (Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2009/138/EF), punkt 30 (Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2009/65/EF), punkt 31bb (Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2011/61/EU) og punkt 31bc (Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012):

"— **32017 R 2402**: Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2017/2402 af 12. december 2017 (EUT L 347 af 28.12.2017, s. 35)."

([1]) EUT L 347 af 28.12.2017, s. 1.
([2]) EUT L 347 af 28.12.2017, s. 35.
([3]) EUT L 116 af 6.4.2021, s. 1.
([4]) EUT L 116 af 6.4.2021, s. 25.
([5]) EUT L 227 af 10.9.2018, s. 1.

2. I punkt 1b (Kommissionens delegerede forordning (EU) 2015/35) foretages følgende ændringer:

i) følgende led tilføjes:

"- **32018 R 1221**: Kommissionens delegerede forordning (EU) 2018/1221 af 1. juni 2018 (EUT L 227 af 10.9.2018, s. 1)."

ii) tilpasning b) og c) bliver til henholdsvis tilpasning d) og e).

iii) følgende tilpasninger indsættes:

"b) I artikel 178a gælder følgende for så vidt angår EFTA-staterne:

i) i stk. 1 og 4 læses ordene "den 1. januar 2019" som "datoen for ikrafttrædelsen af Det Blandede EØS-Udvalgs afgørelse nr. 145/2024 af 12. juni 2024"

ii) i stk. 1-4 læses ordene "den 31. december 2018" som "dagen før ikrafttrædelsdatoen for Det Blandede EØS-Udvalgs afgørelse nr. 145/2024 af 12. juni 2024"

iii) I stk. 3 læses ordene "den 18. januar 2015" som "datoen for ikrafttrædelsen af Det Blandede EØS-Udvalgs afgørelse nr. 62/2018 af 23. marts 2018".

c) I artikel 180 gælder følgende for så vidt angår EFTA-staterne:

i) I stk. 10a læses ordene "den 1. januar 2019" som "datoen for ikrafttrædelsen af Det Blandede EØS-Udvalgs afgørelse nr. 145/2024 af 12. juni 2024"

ii) i stk. 10a læses ordene "den 31. december 2018" som "dagen før ikrafttrædelsdatoen for Det Blandede EØS-Udvalgs afgørelse nr. 145/2024 af 12. juni 2024"."

3. Punkt 14a (Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 575/2013) ændres således:

i) følgende led tilføjes:

"- **32017 R 2401**: Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2017/2401 af 12. december 2017 (EUT L 347 af 28.12.2017, s. 1)

- **32021 R 0558**: Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2021/558 af 31. marts 2021 (EUT L 116 af 6.4.2021, s. 25)."

ii) tilpasning k)-r) bliver til tilpasning l)-s)

iii) følgende tilpasning indsættes efter tilpasning j):

"k) I artikel 254, stk. 3, andet afsnit, læses, for så vidt angår EFTA-staterne, ordet "2018" som "i året for ikrafttrædelsen af Det Blandede EØS-Udvalgs afgørelse nr. 145/2024 af 12. juni 2024".".

4. Følgende indsættes efter punkt 31bj (Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2019/2162):

"31bk. **32017 R 2402**: Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2017/2402 af 12. december 2017 om en generel ramme for securitisering og om oprettelse af en specifik ramme for simpel, transparent og standardiseret securitisering og om ændring af direktiv 2009/65/EF, 2009/138/EF og 2011/61/EU og forordning (EF) nr. 1060/2009 og (EU) nr. 648/2012 (EUT L 347 af 28.12.2017, s. 35) som ændret ved:

— **32021 R 0557**: Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2021/557 af 31. marts 2021 (EUT L 116 af 6.4.2021, s. 1).

Forordningens bestemmelser gælder i forbindelse med aftalen med følgende tilpasninger:

a) Uanset bestemmelserne i protokol 1 til denne aftale og medmindre andet er fastsat i denne aftale, forstås udtrykkene "medlemsstater" og "kompetente myndigheder" således, at de ud over deres betydning i forordningen også omfatter henholdsvis EFTA-staterne og deres kompetente myndigheder.

b) Henvisninger i forordningen til Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndigheds (ESMA's) beføjelser i henhold til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012, Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1095/2010 og Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 600/2014 forstås i de tilfælde, som er fastsat i og i overensstemmelse med denne aftale, som henvisninger til EFTA-Tilsynsmyndighedens beføjelser for så vidt angår EFTA-staterne.

c) Medmindre andet er fastsat i denne aftale, samarbejder ESMA og EFTA-Tilsynsmyndigheden, ligesom de udveksler oplysninger og konsulterer hinanden ved anvendelsen af forordningen, navnlig før de gennemfører foranstaltninger.

d) Afgørelser, foreløbige afgørelser, meddelelser, simple anmodninger, tilbagekaldelser af afgørelser og andre foranstaltninger, der træffes af EFTA-Tilsynsmyndigheden i henhold til artikel 10, stk. 6, samt artikel 12 og 15, vedtages uden unødigt ophold på grundlag af udkast udarbejdet af ESMA på eget initiativ eller efter anmodning fra EFTA-Tilsynsmyndigheden.

e) Artikel 4, litra aa), læses, for så vidt angår EFTA-staterne, således: "tredjelandet betragtes som en ikkesamarbejdsvillig jurisdiktion som defineret i den pågældende EFTA-stats nationale lovgivning".

f) I artikel 8, stk. 1, artikel 9, stk. 4, litra b), og artikel 29, stk. 4, læses, for så vidt angår EFTA-staterne, ordene "den 1. januar 2019" som "datoen for ikrafttrædelsen af Det Blandede EØS-Udvalgs afgørelse nr. 145/2024 af 12. juni 2024".

g) I artikel 9 læses, for så vidt angår EFTA-staterne, ordene "direktiv 2014/17/EU" som "Det Blandede EØS-Udvalgs afgørelse nr. 125/2019 af 8. maj 2019".

h) I artikel 10 gælder følgende:

   i) I stk. 1 indsættes ordene "eller, i tilfælde af et securitiseringsregister etableret i en EFTA-stat, hos EFTA-Tilsynsmyndigheden" efter ordet "ESMA"

   ii) i stk. 5 indsættes ordene "eller, i tilfælde af et securitiseringsregister etableret i en EFTA-stat, til EFTA-Tilsynsmyndigheden" efter ordet "ESMA"

   iii) i stk. 6 indsættes ordene "eller EFTA-Tilsynsmyndigheden, alt efter omstændighederne," efter ordet "ESMA".

i) I artikel 11 indsættes ordene "eller EFTA-Tilsynsmyndigheden, alt efter omstændighederne," efter ordet "ESMA".

j) I artikel 12 indsættes ordene "eller EFTA-Tilsynsmyndigheden, alt efter omstændighederne," efter ordet "ESMA".

k) I artikel 13 gælder følgende:

   i) i stk. 1 indsættes ordene "eller EFTA-Tilsynsmyndigheden, alt efter omstændighederne," efter ordet "ESMA"

   ii) stk. 2 affattes således:

   "ESMA og EFTA-Tilsynsmyndigheden underretter hurtigst muligt hinanden og Kommissionen om alle afgørelser, der træffes i henhold til stk. 1.".

l) I artikel 15 gælder følgende:

   i) i stk. 1 indsættes ordene "eller, i tilfælde af et securitiseringsregister etableret i en EFTA-stat, EFTA-Tilsynsmyndigheden" efter ordet "ESMA"

   ii) I stk. 2 læses, for så vidt angår EFTA-staterne, ordet "ESMA" som "EFTA-Tilsynsmyndigheden"

   iii) I stk. 3, andet punktum, indsættes ordene "eller, i tilfælde af et securitiseringsregister etableret i en EFTA-stat, for ikke at udarbejde et udkast til EFTA-Tilsynsmyndigheden med dette formål" efter ordet "tilbage".

m) I artikel 16, stk. 1, tilføjes følgende afsnit:

"For så vidt angår securitiseringsregistre, der er etableret i en EFTA-stat, pålægger EFTA-Tilsynsmyndigheden gebyrer på samme grundlag som gebyrer, der pålægges andre securitiseringsregistre i overensstemmelse med denne forordning og med de delegerede retsakter, der er omhandlet i stk. 2.

De beløb, som EFTA-Tilsynsmyndigheden opkræver i henhold til dette stykke, skal videregives til ESMA uden unødigt ophold.".

n) I artikel 26e, stk. 5, litra c), nr. i), erstattes ordet "EU-retten" af "EØS-aftalen".

o) I artikel 29, stk. 5, for så vidt angår EFTA-staterne, læses ordene "senest den 10. oktober 2021" som senest seks måneder efter datoen for ikrafttrædelsen af Det Blandede EØS-Udvalgs afgørelse nr. 145/2024 af 12. juni 2024", og ordene "pr. 8. april 2021" læses som "på datoen for ikrafttrædelsen af Det Blandede EØS-Udvalgs afgørelse nr. 145/2024 af 12. juni 2024".

p) I artikel 31, stk. 4, tilføjes ordene "og, hvis adressaten er en EFTA-Stat, EFTA-Staternes Stående Udvalg," efter ordet "Rådet".

q) I artikel 35 læses, for så vidt angår EFTA-staterne, ordene "den 18. januar 2019" som "på syttendedagen efter datoen for ikrafttrædelsen af Det Blandede EØS-Udvalgs afgørelse nr. 145/2024 af 12. juni 2024".

r) I artikel 37, stk. 7, indsættes ordet ", EFTA-Tilsynsmyndigheden" efter ordet "EIOPA".

s) I artikel 43 gælder følgende for så vidt angår EFTA-staterne:

i) ordene "den 1. januar 2019" læses som "ikrafttrædelsesdatoen for Det Blandede EØS-Udvalgs afgørelse nr. 145/2024 af 12. juni 2024"

ii) i stk. 5 og 6 læses ordene "den 31. december 2018" som "dagen før ikrafttrædelsdatoen for Det Blandede EØS-Udvalgs afgørelse nr. 145/2024 af 12. juni 2024".

t) I artikel 43a læses, for så vidt angår EFTA-staterne, ordene "den 9. april 2021" som "datoen for ikrafttrædelsen af Det Blandede EØS-Udvalgs afgørelse nr. 145/2024 af 12. juni 2024"."

5. Punkt 31eb (Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EF) nr. 1060/2009) ændres således:

i) følgende led tilføjes:

"- **32017 R 2402**: Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2017/2402 af 12. december 2017 (EUT L 347 af 28.12.2017, s. 35)."

ii) tilpasning g) udgår

iii) tilpasning h)-zm) bliver til tilpasning g)-zl).

Artikel 2

Den islandske og den norske udgave af forordning (EU) 2017/2401, (EU) 2017/2402, (EU) 2021/557 og (EU) 2021/558 og af delegeret forordning (EU) 2018/1221, der offentliggøres i *Den Europæiske Unions Tidendes* EØS-tillæg, er begge autentiske.

Artikel 3

Denne afgørelse træder i kraft den 13. juni 2024, forudsat at alle meddelelser er indgivet, jf. EØS-aftalens artikel 103, stk. 1 (*).

(*) Forfatningsmæssige krav angivet.

Artikel 4

Denne afgørelse offentliggøres i *Den Europæiske Unions Tidendes* EØS-afsnit og EØS-tillæg.

Udfærdiget i Bruxelles, den 12. juni 2024.

På Det Blandede EØS-Udvalgs vegne
Nicolas VON LINGEN
Formand