

II

(Niet-wetgevingshandelingen)

VERORDENINGEN

UITVOERINGSVERORDENING (EU) 2016/1630 VAN DE COMMISSIE

van 9 september 2016

tot vaststelling van technische uitvoeringsnormen met betrekking tot de procedures voor de goedkeuring van de overgangsmaatregel voor de ondermodule aandelenrisico overeenkomstig Richtlijn 2009/138/EG van het Europees Parlement en de Raad

(Voor de EER relevante tekst)

DE EUROPESE COMMISSIE,

Gezien het Verdrag betreffende de werking van de Europese Unie,

Gezien Richtlijn 2009/138/EG van het Europees Parlement en de Raad van 25 november 2009 betreffende de toegang tot en uitoefening van het verzekerings- en het herverzekeringsbedrijf, (Solvabiliteit II) ⁽¹⁾, en met name artikel 308 ter, lid 13, zesde alinea,

Overwegende hetgeen volgt:

- (1) Om te voorzien in de toepassing van de overgangsmaatregel als bedoeld in artikel 308 ter, lid 13, van Richtlijn 2009/138/EG moeten verzekerings- en herverzekeringsondernemingen aan hun toezichthoudende autoriteiten kunnen aantonen dat de aankoop van de aandelen die onder die overgangsmaatregel vallen, op of vóór 1 januari 2016 heeft plaatsgevonden. Daartoe moeten verzekerings- en herverzekeringsondernemingen bepaalde procedures volgen met het oog op een passende identificatie en documentatie van deze aandelen.
- (2) Om uniforme voorwaarden en een adequaat toezicht op de toepassing van de overgangsmaatregel te waarborgen, dienen verzekerings- en herverzekeringsondernemingen een register bij te houden waarin alle wijzigingen worden vermeld die van invloed zijn op de hoeveelheid aandelen waarop de overgangsmaatregel van toepassing is. Telkens wanneer zij het solvabiliteitskapitaalvereiste overeenkomstig de standaardformule berekenen, moeten zij deze registers bijwerken om de aandelen die onder de overgangsmaatregel vallen te identificeren.
- (3) Voor aandelen die worden aangehouden via instellingen voor collectieve belegging of andere als fondsen verpakte beleggingen waarbij de doorkijkbenadering niet mogelijk is, voorziet artikel 173, lid 2, van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/35 van de Commissie ⁽²⁾ in een methodologie om de hoeveelheid vóór 1 januari 2016 gekochte aandelen te bepalen en is het dus niet nodig de aankoopdatum van de aandelen te achterhalen. De relevante datum van aankoop die moet worden bepaald en gedocumenteerd, moet de datum zijn waarop de rechten van deelneming of aandelen in deze instellingen voor collectieve belegging of andere als fondsen verpakte beleggingen zijn gekocht.
- (4) Ondernemingen moeten de datum van aankoop van de aandelen, rechten van deelneming of aandelen waarop de overgangsmaatregel van toepassing is, in hun register opnemen. Voorts dient uitvoerige documentatie en informatie aan de toezichthoudende autoriteiten ter beschikking te worden gesteld indien zij daarom verzoeken, zodat zij kunnen nagaan of aan de voorwaarden voor de toepassing van de overgangsregeling is voldaan.

⁽¹⁾ PB L 335 van 17.12.2009, blz. 1.

⁽²⁾ Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/35 van de Commissie van 10 oktober 2014 tot aanvulling van Richtlijn 2009/138/EG van het Europees Parlement en de Raad betreffende de toegang tot en uitoefening van het verzekerings- en het herverzekeringsbedrijf (Solvabiliteit II) (PB L 12 van 17.1.2015, blz. 1).

- (5) Wanneer verzekerings- en herverzekeringsondernemingen aandelen, rechten van deelneming of aandelen zoals bedoeld in artikel 173 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/35 verkopen en vervolgens hetzelfde type aandelen, rechten van deelneming of aandelen na 1 januari 2016 terugkopen, zal de hoeveelheid aandelen waarop de overgangsmaatregel van toepassing is, afnemen ten opzichte van het oorspronkelijk vastgestelde volume. De procedures die door de verzekerings- of herverzekeringsonderneming worden gevolgd, moeten er derhalve voor zorgen dat de aandelen die na een dergelijke verkoop en daaropvolgende aankopen van aandelen, rechten van deelneming of aandelen onder de overgangsmaatregel blijven vallen, kunnen worden onderscheiden van alle overige aandelen, rechten van deelneming of aandelen.
- (6) Deze verordening is gebaseerd op de ontwerpen van technische uitvoeringsnormen die de Europese Autoriteit voor verzekeringen en bedrijfspensioenen bij de Commissie heeft ingediend.
- (7) De Europese Autoriteit voor verzekeringen en bedrijfspensioenen heeft openbare raadplegingen gehouden over de ontwerpen van technische uitvoeringsnormen waarop deze verordening is gebaseerd, heeft de mogelijke hieraan verbonden kosten en baten geanalyseerd en heeft het advies ingewonnen van de overeenkomstig artikel 37 van Verordening (EU) nr. 1094/2010 van het Europees Parlement en de Raad opgerichte Stakeholdergroep verzekeringen en herverzekerings-⁽¹⁾,

HEEFT DE VOLGENDE VERORDENING VASTGESTELD:

Artikel 1

1. Indien het gewicht van de standaardparameter als bedoeld in artikel 308 ter, lid 13, eerste alinea, onder b), van Richtlijn 2009/138/EG lager is dan 100 %, houden verzekerings- en herverzekeringsondernemingen een register bij van de aandelen als bedoeld in artikel 173 van Gedelegeerde Verordening (EU) 2015/35 en de aankoopdata ervan. Indien deze aandelen worden aangehouden binnen een instelling voor collectieve belegging of andere als fondsen verpakte beleggingen waarbij de doorkijkbenadering niet mogelijk is, houden de ondernemingen alleen een register bij van de rechten van deelneming of aandelen van een instelling voor collectieve belegging of een andere als fonds verpakte belegging waarop artikel 173, lid 2, van toepassing is en de aankoopdata ervan.
2. Verzekerings- en herverzekeringsondernemingen verstrekken de toezichthoudende autoriteit op verzoek alle nodige informatie over deze aandelen en rechten van deelneming en aandelen, alsook bewijsstukken inzake de datum van aankoop.
3. De in lid 1 bedoelde registers worden, telkens wanneer de verzekerings- of herverzekeringsonderneming het solvabiliteitskapitaalvereiste berekent, bijgewerkt met gebruikmaking van de overgangsmaatregel als bedoeld in artikel 308 ter, lid 13, van Richtlijn 2009/138/EG.
4. Wanneer verzekerings- en herverzekeringsondernemingen aandelen, rechten van deelneming of aandelen als bedoeld in lid 1 verkopen die op of vóór 1 januari 2016 zijn gekocht en vervolgens na 1 januari 2016 hetzelfde type aandelen, rechten van deelneming of aandelen kopen, zorgen zij ervoor dat de resterende aandelen en rechten van deelneming of aandelen die op of vóór 1 januari 2016 zijn gekocht overeenkomstig lid 1, kunnen worden geïdentificeerd.

Artikel 2

Deze verordening treedt in werking op de twintigste dag na die van de bekendmaking ervan in het *Publicatieblad van de Europese Unie*.

⁽¹⁾ Verordening (EU) nr. 1094/2010 van het Europees Parlement en de Raad van 24 november 2010 tot oprichting van een Europese toezichthoudende autoriteit (Europese Autoriteit voor verzekeringen en bedrijfspensioenen), tot wijziging van Besluit nr. 716/2009/EG en tot intrekking van Besluit 2009/79/EG van de Commissie (PB L 331 van 15.12.2010, blz. 48).

Deze verordening is verbindend in al haar onderdelen en is rechtstreeks toepasselijk in elke lidstaat.

Gedaan te Brussel, 9 september 2016.

Voor de Commissie

De voorzitter

Jean-Claude JUNKER
