

II

(Nelegislativní akty)

NAŘÍZENÍ

NAŘÍZENÍ KOMISE V PŘENESENÉ PRÁVOMOCI (EU) 2021/822

ze dne 24. března 2021,

kterým se mění nařízení v přenesené pravomoci (EU) č. 1003/2013 a (EU) 2019/360, pokud jde o roční poplatky za dohled účtované Evropským orgánem pro cenné papíry a trhy registrům obchodních údajů za rok 2021

(Text s významem pro EHP)

EVROPSKÁ KOMISE,

s ohledem na Smlouvu o fungování Evropské unie,

s ohledem na nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 648/2012 ze dne 4. července 2012 o OTC derivátech, ústředních protistranách a registrech obchodních údajů ⁽¹⁾, a zejména na čl. 72 odst. 3 uvedeného nařízení,

s ohledem na nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2015/2365 ze dne 25. listopadu 2015 o transparentnosti obchodů zajišťujících financování a opětovného použití a o změně nařízení (EU) č. 648/2012 ⁽²⁾, a zejména na čl. 11 odst. 2 uvedeného nařízení,

vzhledem k těmto důvodům:

- (1) Poplatky, které platí orgánu ESMA registry obchodních údajů, se vypočítávají pomocí metodiky stanovené v nařízeních Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 1003/2013 ⁽³⁾ a (EU) 2019/360 ⁽⁴⁾. Referenčním obdobím pro použitelný obrát v uvedených nařízeních v přenesené pravomoci je rok předcházející roku, v němž jsou příjmy vypláceny.
- (2) Dne 1. února 2020 vystoupilo Spojené království z Evropské unie a z Evropského společenství pro atomovou energii. V souladu s přechodným obdobím stanoveným v článku 126 Dohody o vystoupení Spojeného království Velké Británie a Severního Irsku z Evropské unie a Evropského společenství pro atomovou energii přestalo právo Unie platit pro Spojené království a ve Spojeném království ode dne 31. prosince 2020.
- (3) Dva registry obchodních údajů usazené ve Spojeném království převedly část svých služeb a činností do Unie, aby mohly nadále poskytovat své služby a činnosti protistranám usazeným v Unii. To významně změnilo počet registrů obchodních údajů působících v Unii.

⁽¹⁾ Úř. věst. L 201, 27.7.2012, s. 1.

⁽²⁾ Úř. věst. L 337, 23.12.2015, s. 1.

⁽³⁾ Nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 1003/2013 ze dne 12. července 2013, kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 648/2012, pokud jde o poplatky účtované Evropským orgánem pro cenné papíry a trhy registrům obchodních údajů (Úř. věst. L 279, 19.10.2013, s. 4).

⁽⁴⁾ Nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2019/360 ze dne 13. prosince 2018, kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2015/2365, pokud jde o poplatky účtované Evropským orgánem pro cenné papíry a trhy registrům obchodních údajů (Úř. věst. L 81, 22.3.2019, s. 58).

- (4) Nové registry obchodních údajů Unie zahájily svou činnost v Unii v lednu 2021, přičemž úroveň jejich činnosti v roce 2020 téměř neexistovala. Jejich roční poplatek za dohled za rok 2021 by byl tedy zanedbatelný, přestože jejich činnosti budou pravděpodobně významné. Aby bylo zajištěno, že zaplatí poplatek, který je úměrný jejich skutečnému obratu v Unii, měl by se jejich roční poplatek za dohled za rok 2021 vypočítat na základě jejich použitelného obratu v první polovině roku 2021.
- (5) Aby mohl orgán ESMA účtovat poplatky registrům obchodních údajů v roce 2021 přiměřeným způsobem a zároveň pokrýt veškeré své náklady spojené s dohledem nad registry obchodních údajů, je nezbytné změnit referenční období pro výpočet ročních poplatků, které registry obchodních údajů zaplatí orgánu ESMA v roce 2021. Vzhledem k tomu, že příslušné registry obchodních údajů jsou registrovány u orgánu ESMA podle nařízení (EU) č. 648/2012 i nařízení (EU) 2015/2365, změny tohoto referenčního období by měly být provedeny současně.
- (6) Nařízení v přenesené pravomoci (EU) č. 1003/2013 a (EU) 2019/360 by proto měla být odpovídajícím způsobem změněna.
- (7) V zájmu okamžitého usnadnění účinného a efektivního dohledu a prosazování by toto nařízení mělo vstoupit v platnost co nejdříve,

PŘIJALA TOTO NAŘÍZENÍ:

Článek 1

Změna nařízení v přenesené pravomoci (EU) č. 1003/2013

Do nařízení v přenesené pravomoci (EU) č. 1003/2013 se vkládá nový článek 15a, který zní:

„Článek 15a

Roční poplatek za dohled účtovaný za rok 2021 registrům obchodních údajů registrovaným k 31. prosinci 2020

1. Registrům obchodních údajů, které již byly k 31. prosinci 2020 zaregistrovány u orgánu ESMA, se účtuje roční poplatek za dohled za rok 2021, který se vypočítá v souladu s článkem 7. Pro účely čl. 7 odst. 2 písm. c) se však použitelný obrat registrů obchodních údajů vypočítá v souladu s odstavcem 2.
2. Pro účely odstavce 1 se použitelný obrat registru obchodních údajů stanoví jako součet jedné třetiny každého z následujících:
 - a) příjmů vytvořených prostřednictvím hlavních funkcí centrálního shromažďování a vedení záznamů o derivátech registrem obchodních údajů v období od 1. ledna 2021 do 30. června 2021 vydělených celkovými příjmy vytvořenými prostřednictvím hlavních funkcí centrálního shromažďování a vedení záznamů o derivátech všemi registry obchodních údajů v období od 1. ledna 2021 do 30. června 2021;
 - b) počtu obchodních transakcí oznámených registru obchodních údajů v období od 1. ledna 2021 do 30. června 2021 vyděleného celkovým počtem obchodních transakcí oznámených všem registrům obchodních údajů v období od 1. ledna 2021 do 30. června 2021;
 - c) počtu evidovaných nevypořádaných obchodních transakcí k 30. červnu 2021 vyděleného celkovým počtem evidovaných nevypořádaných obchodních transakcí k 30. červnu 2021 ve všech registrovaných registrech obchodních údajů.
3. Výše ročního poplatku za dohled uvedeného v odstavci 1 se sníží o jakoukoli částku, kterou již registr obchodních údajů zaplatil podle čl. 11 odst. 1 před 26. květnem 2021.

Pokud je částka, kterou registr obchodních údajů zaplatil podle čl. 11 odst. 1 před 26. květnem 2021 vyšší než roční poplatek za dohled vypočítaný v souladu s odstavcem 1, ESMA poskytne registru obchodních údajů náhradu ve výši tohoto rozdílu.

4. Odchylně od čl. 11 odst. 1 je roční poplatek za dohled za rok 2021 účtovaný registrům obchodních údajů uvedeným v odstavci 1 splatný ke dni 31. října 2021.
5. Orgán ESMA zašle registrům obchodních údajů uvedeným v odstavci 1 faktury na roční poplatek za dohled za rok 2021 nejméně 30 dní před datem úhrady.

6. Jakmile jsou k dispozici auditované účetní závěrky za rok 2021, oznámí registry obchodních údajů uvedené v odstavci 1 orgánu ESMA ukazatele uvedené v čl. 3 odst. 1 za rok 2021.

Registrům obchodních údajů se účtuje jakýkoli rozdíl mezi ročním poplatkem za dohled na rok 2021, který byl skutečně zaplacen, a ročním poplatkem za dohled, který by byl splatný za rok 2021, pokud by výpočet použitelného obratu vycházel z ukazatelů vykázaných podle prvního pododstavce.

Orgán ESMA zašle fakturu na případnou dodatečnou platbu podle druhého pododstavce nejméně 30 dní před příslušným datem úhrady.“

Článek 2

Změna nařízení v přenesené pravomoci (EU) 2019/360

Do nařízení v přenesené pravomoci (EU) 2019/360 se vkládá nový článek 15a, který zní:

„Článek 15a

Roční poplatek za dohled účtovaný za rok 2021 registrům obchodních údajů registrovaným k 31. prosinci 2020

1. Registrům obchodních údajů, které již byly k 31. prosinci 2020 zaregistrovány u orgánu ESMA, se účtuje roční poplatek za dohled za rok 2021, který se vypočítá v souladu s článkem 6. Pro účely čl. 6 odst. 2 písm. b) se však použitelný obrat registrů obchodních údajů vypočítá v souladu s odstavcem 2.

2. Pro účely odstavce 1 se použitelný obrat registru obchodních údajů stanoví jako součet:

- příjmů plynoucích z hlavních funkcí týkajících se centrálního shromažďování a vedení záznamů o SFT v období od 1. ledna 2021 do 30. června 2021 a
- použitelných příjmů plynoucích z doplňkových služeb registru obchodních údajů v souladu s čl. 2 odst. 1 a 2 v období od 1. ledna 2021 do 30. června 2021

vydělený součtem

- celkových příjmů všech registrovaných registrů obchodních údajů plynoucích z hlavních funkcí týkajících se centrálního shromažďování a vedení záznamů o SFT v období od 1. ledna 2021 do 30. června 2021 a
- použitelných příjmů všech registrovaných registrů obchodních údajů plynoucích z doplňkových služeb v souladu s čl. 2 odst. 1 a 2 v období od 1. ledna 2021 do 30. června 2021.

3. Výše ročního poplatku za dohled uvedeného v odstavci 1 se sníží o jakoukoli částku, kterou již registr obchodních údajů zaplatil podle čl. 10 odst. 1 před 26. květnem 2021.

Pokud je částka, kterou registr obchodních údajů zaplatil podle čl. 10 odst. 1 před 26. květnem 2021 vyšší než roční poplatek za dohled vypočítaný v souladu s odstavcem 1, ESMA poskytne registru obchodních údajů náhradu ve výši tohoto rozdílu.

4. Odchylně od čl. 10 odst. 1 je roční poplatek za dohled za rok 2021 účtovaný registrům obchodních údajů uvedeným v odstavci 1 splatný ke dni 31. října 2021.

5. Orgán ESMA zašle registrům obchodních údajů uvedeným v odstavci 1 faktury na roční poplatek za dohled za rok 2021 nejméně 30 dní před datem úhrady.

6. Jakmile jsou k dispozici auditované účetní závěrky za rok 2021, oznámí registry obchodních údajů uvedené v odstavci 1 orgánu ESMA ukazatele uvedené v čl. 2 odst. 3 za rok 2021.

Registrům obchodních údajů se účtuje jakýkoli rozdíl mezi ročním poplatkem za dohled na rok 2021, který byl skutečně zaplacen, a ročním poplatkem za dohled, který by byl splatný za rok 2021, pokud by výpočet použitelného obratu vycházel z ukazatelů vykázaných podle prvního pododstavce.

Orgán ESMA zašle fakturu na případnou dodatečnou platbu podle druhého pododstavce nejméně 30 dní před příslušným datem úhrady.“

Článek 3

Vstup v platnost

Toto nařízení vstupuje v platnost prvním dnem po vyhlášení v *Úředním věstníku Evropské unie*.

Toto nařízení je závazné v celém rozsahu a přímo použitelné ve všech členských státech.

V Bruselu dne 24. března 2021.

Za Komisi
předsedkyně
Ursula VON DER LEYEN
