

## II

(Ikke-lovgivningsmæssige retsakter)

## FORORDNINGER

## KOMMISSIONENS DELEGEREDE FORORDNING (EU) 2021/822

af 24. marts 2021

**om ændring af delegeret forordning (EU) nr. 1003/2013 og (EU) 2019/360 for så vidt angår de årlige tilsynsgebyrer, som Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed pålægger transaktionsregistre for 2021**

(EØS-relevant tekst)

EUROPA-KOMMISSIONEN HAR —

under henvisning til traktaten om Den Europæiske Unions funktionsmåde,

under henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 af 4. juli 2012 om OTC-derivater, centrale modparter og transaktionsregistre <sup>(1)</sup>, særlig artikel 72, stk. 3,

under henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 af 25. november 2015 om gennemsigtighed af værdipapirfinansieringstransaktioner og vedrørende genanvendelse samt om ændring af forordning (EU) nr. 648/2012 <sup>(2)</sup>, særlig artikel 11, stk. 2, og

ud fra følgende betragtninger:

- (1) Gebyrer, som transaktionsregistre betaler til ESMA, beregnes ved hjælp af en metode, der er fastsat i Kommissionens delegerede forordning (EU) nr. 1003/2013 <sup>(3)</sup> og (EU) 2019/360 <sup>(4)</sup>. Referenceperioden for den relevante omsætning i disse delegerede forordninger er året før det år, hvor indtægterne opnås.
- (2) Den 1. februar 2020 udtrådte Det Forenede Kongerige af Den Europæiske Union og Det Europæiske Atomenergifællesskab. I overensstemmelse med den overgangsperiode, der er fastsat i artikel 126 i aftalen om Det Forenede Kongerige Storbritannien og Nordirlands udtræden af Den Europæiske Union og Det Europæiske Atomenergifællesskab, ophørte EU-retten med at finde anvendelse på og i Det Forenede Kongerige fra den 31. december 2020.
- (3) To transaktionsregistre, der er etableret i Det Forenede Kongerige, overførte en del af deres tjenesteydelser og aktiviteter til Unionen for fortsat at kunne levere deres tjenesteydelser og aktiviteter til modparter, der er etableret i Unionen. Dette har ændret antallet af transaktionsregistre, der er aktive i Unionen, betydeligt.

<sup>(1)</sup> EUT L 201 af 27.7.2012, s. 1.

<sup>(2)</sup> EUT L 337 af 23.12.2015, s. 1.

<sup>(3)</sup> Kommissionens delegerede forordning (EU) nr. 1003/2013 af 12. juli 2013 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 648/2012 for så vidt angår gebyrer, som Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed (ESMA) pålægger transaktionsregistre (EUT L 279 af 19.10.2013, s. 4).

<sup>(4)</sup> Kommissionens delegerede forordning (EU) 2019/360 af 13. december 2018 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2015/2365 for så vidt angår gebyrer, som Den Europæiske Værdipapir- og Markedstilsynsmyndighed (ESMA) pålægger transaktionsregistre (EUT L 81 af 22.3.2019, s. 58).

- (4) De nye EU-transaktionsregistre indledte deres aktiviteter i Unionen i januar 2021, og deres aktivitetsniveau i 2020 var næsten ikkeeksisterende. Deres årlige tilsynsgebyr for 2021 vil således være ubetydeligt, selv om deres aktiviteter sandsynligvis vil være betydelige. For at sikre, at de betaler et gebyr, der står i et rimeligt forhold til deres faktiske omsætning i Unionen, bør deres årlige tilsynsgebyr for 2021 beregnes på grundlag af deres relevante omsætning i første halvdel af 2021.
- (5) For at ESMA kan pålægge transaktionsregistre gebyrer i 2021 på en forholdsmæssig måde og samtidig få dækket alle omkostninger i forbindelse med tilsynet, er det nødvendigt at ændre referenceperioden for beregningen af de årlige gebyrer, som transaktionsregistre betaler til ESMA i 2021. Eftersom de relevante transaktionsregistre er registreret hos ESMA i henhold til både forordning (EU) nr. 648/2012 og (EU) 2015/2365, bør ændringerne af denne referenceperiode foretages samtidig.
- (6) Delegeret forordning (EU) nr. 1003/2013 og (EU) 2019/360 bør derfor ændres.
- (7) For straks at fremme effektive tilsyns- og håndhævelsesaktiviteter bør denne forordning træde i kraft hurtigst muligt

VEDTAGET DENNE FORORDNING:

#### Artikel 1

### Ændring af delegeret forordning (EU) nr. 1003/2013

Følgende artikel indsættes i delegeret forordning (EU) nr. 1003/2013:

»Artikel 15a

#### Årligt tilsynsgebyr for 2021 for transaktionsregistre, der var registreret pr. 31. december 2020

1. Transaktionsregistre, der allerede var registreret hos ESMA pr. 31. december 2020, pålægges et årligt tilsynsgebyr for 2021 beregnet i overensstemmelse med artikel 7. Med henblik på artikel 7, stk. 2, litra c), beregnes transaktionsregistres relevante omsætning dog i overensstemmelse med stk. 2.
2. Med henblik på stk. 1 er transaktionsregistrets relevante omsætning summen af en tredjedel af hver af følgende:
  - a) indtægterne ved transaktionsregistrets hovedopgave bestående i centralt at indsamle og opbevare optegnelser over derivater i perioden fra den 1. januar 2021 til den 30. juni 2021 divideret med de samlede indtægter for alle registrerede transaktionsregistre ved udførelsen af deres hovedopgave bestående i centralt at indsamle og opbevare optegnelser over derivater i perioden fra den 1. januar 2021 til den 30. juni 2021
  - b) antallet af handler, der er indberettet til transaktionsregistret i perioden fra den 1. januar 2021 til den 30. juni 2021, divideret med det samlede antal handler, der er indberettet til alle registrerede transaktionsregistre i perioden fra den 1. januar 2021 til den 30. juni 2021
  - c) antallet af registrerede udestående handler pr. 30. juni 2021 divideret med det samlede antal registrerede udestående handler pr. 30. juni 2021 i alle registrerede transaktionsregistre.
3. Det årlige tilsynsgebyr, der er omhandlet i stk. 1, nedsættes med ethvert beløb, som transaktionsregistret allerede har betalt i henhold til artikel 11, stk. 1, inden den 26. maj 2021.

Hvis det beløb, der allerede er betalt af et transaktionsregister i henhold til artikel 11, stk. 1, inden den 26. maj 2021, er højere end det årlige tilsynsgebyr beregnet i overensstemmelse med stk. 1, tilbagebetaler ESMA forskellen til transaktionsregistret.

4. Uanset artikel 11, stk. 1, forfalder det årlige tilsynsgebyr for 2021 for de transaktionsregistre, der er omhandlet i stk. 1, den 31. oktober 2021.
5. ESMA sender senest 30 dage før betalingsdatoen opkrævninger for det årlige tilsynsgebyr for 2021 til de transaktionsregistre, der er omhandlet i stk. 1.

6. Når de reviderede regnskaber for 2021 foreligger, indberetter de transaktionsregistre, der er omhandlet i stk. 1, de indikatorer, der er omhandlet i artikel 3, stk. 1, for 2021 til ESMA.

Transaktionsregistre skal pålægges at betale enhver forskel mellem det årlige tilsynsgebyr for 2021, der faktisk er betalt, og det årlige tilsynsgebyr, der skulle have været betalt for 2021, hvis beregningen af den relevante omsætning havde været baseret på de indikatorer, der er indberettet i henhold til første afsnit.

ESMA sender opkrævninger for eventuelle yderligere betalinger i henhold til andet afsnit senest 30 dage før de respektive betalingsdatoer.«

## Artikel 2

### Ændring af delegeret forordning (EU) 2019/360

Følgende artikel indsættes i delegeret forordning (EU) 2019/360:

»Artikel 15a

#### Årligt tilsynsgebyr for 2021 for transaktionsregistre, der var registreret pr. 31. december 2020

1. Transaktionsregistre, der allerede var registreret hos ESMA pr. 31. december 2020, pålægges et årligt tilsynsgebyr for 2021 beregnet i overensstemmelse med artikel 6. Med henblik på artikel 6, stk. 2, litra b), beregnes transaktionsregistres relevante omsætning dog i overensstemmelse med stk. 2.

2. Med henblik på stk. 1 er transaktionsregistrets relevante omsætning summen af:

- indtægterne fra leveringen af kerneydelser i form af central indsamling og opbevaring af optegnelser over SFT'er i perioden fra den 1. januar 2021 til den 30. juni 2021 og
- transaktionsregistrets relevante indtægter fra leveringen af accessoriske tjenester i overensstemmelse med artikel 2, stk. 1 og 2, i perioden fra den 1. januar 2021 til den 30. juni 2021

divideret med summen af:

- samtlige registrerede transaktionsregistres samlede indtægter fra leveringen af kerneydelser i form af central indsamling og opbevaring af optegnelser over SFT'er i perioden fra den 1. januar 2021 til den 30. juni 2021 og
- samtlige registrerede transaktionsregistres relevante indtægter fra leveringen af accessoriske tjenester i overensstemmelse med artikel 2, stk. 1 og 2, i perioden fra den 1. januar 2021 til den 30. juni 2021.

3. Det årlige tilsynsgebyr, der er omhandlet i stk. 1, nedsættes med ethvert beløb, som transaktionsregistret allerede har betalt i henhold til artikel 10, stk. 1, inden den 26. maj 2021.

Hvis det beløb, der allerede er betalt af et transaktionsregister i henhold til artikel 10, stk. 1, inden den 26. maj 2021, er højere end det årlige tilsynsgebyr beregnet i overensstemmelse med stk. 1, tilbagebetaler ESMA forskellen til transaktionsregistret.

4. Uanset artikel 10, stk. 1, forfalder det årlige tilsynsgebyr for 2021 for de transaktionsregistre, der er omhandlet i stk. 1, den 31. oktober 2021.

5. ESMA sender senest 30 dage før betalingsdatoen opkrævninger for det årlige tilsynsgebyr for 2021 til de transaktionsregistre, der er omhandlet i stk. 1.

6. Når de reviderede regnskaber for 2021 foreligger, indberetter de transaktionsregistre, der er omhandlet i stk. 1, de indikatorer, der er omhandlet i artikel 2, stk. 3, for 2021 til ESMA.

Transaktionsregistre skal pålægges at betale enhver forskel mellem det årlige tilsynsgebyr for 2021, der faktisk er betalt, og det årlige tilsynsgebyr, der skulle have været betalt for 2021, hvis beregningen af den relevante omsætning havde været baseret på de indikatorer, der er indberettet i henhold til første afsnit.

ESMA sender opkrævninger for eventuelle yderligere betalinger i henhold til andet afsnit senest 30 dage før de respektive betalingsdatoer.«

*Artikel 3*

**Ikrafttræden**

Denne forordning træder i kraft dagen efter offentliggørelsen i *Den Europæiske Unions Tidende*.

Denne forordning er bindende i alle enkeltheder og gælder umiddelbart i hver medlemsstat.

Udfærdiget i Bruxelles, den 24. marts 2021.

*På Kommissionens vegne*  
Ursula VON DER LEYEN  
*Formand*

---