

KOMISSION TÄYTÄNTÖÖNPANOASETUS (EU) 2016/523,**annettu 10 päivänä maaliskuuta 2016,****johtohenkilöiden liiketoimien ilmoittamisen ja julkistamisen muotoa ja mallia koskevista Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 596/2014 mukaisista teknisistä täytäntöönpanostandardeista****(ETA:n kannalta merkityksellinen teksti)**

EUROOPAN KOMISSIO, joka

ottaa huomioon Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen,

ottaa huomioon markkinoiden väärinkäytöstä (markkinoiden väärinkäyttöasetus) sekä Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2003/6/EY ja komission direktiivien 2003/124/EY, 2003/125/EY ja 2004/72/EY kumoamisesta 16 päivänä huhtikuuta 2014 annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 596/2014 ⁽¹⁾ ja erityisesti sen 19 artiklan 15 kohdan kolmannen alakohdan,

sekä katsoo seuraavaa:

- (1) Jotta johtohenkilöiden liiketoimien ilmoittaminen tehostuisi ja yleisölle annettaisiin vertailukelpoista tietoa, on aiheellista vahvistaa yhdenmukaiset säännöt siitä, miten pyydytetyt tiedot on ilmoitettava ja julkistettava yhtä yhtenäistä mallia noudattaen.
- (2) Mallin olisi sisällettävä tiedot kaikista liiketoimista, jotka johtotehtävissä toimivat henkilöt tai heidän lähipiiriinsä kuuluvat henkilöt toteuttavat tietyinä päivinä. Jotta yleisö saisi kattavan kuvan, mallin avulla pitäisi olla mahdollista esittää liiketoimet yksittäin mutta myös koosteena. Koosteeksi yhdistetyissä tiedoissa olisi ilmoitettava kaikkien niiden luonteeltaan samanlaisten ja samaa rahoitusvälinettä koskevien liiketoimien volyyymi, jotka on toteutettu samana kaupankäyntipäivänä ja samassa kauppapaikassa tai kauppapaikkojen ulkopuolella; volyyymi olisi ilmoitettava yhtenä lukuna, joka on liiketoimikohtaisten volyymien aritmeettinen summa. Yhdistetyistä tiedoista olisi käytävä ilmi myös vastaava volyymipainotettu keskihinta. Mallin mukainen taulukko olisi täytettävä niin, että eriluonteisia liiketoimia, kuten ostoja ja myyntejä, ei yhdistetä eikä nettouteta keskenään missään tapauksessa.
- (3) Jotta jo tehtyä virheellistä ilmoitusta olisi yksinkertaisempi muuttaa, taulukon olisi sisällettävä kenttä, jota käytetään muutosilmoituksessa ja jonka avulla on mahdollista yksilöidä alkuperäinen ilmoitus ja selittää siinä oleva virhe.
- (4) Tämä asetus perustuu teknisten täytäntöönpanostandardien luonnoksiin, jotka Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen on toimittanut komissiolle.
- (5) Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen on järjestänyt avoimia julkisia kuulemisia tämän asetuksen perustana olevista teknisten täytäntöönpanostandardien luonnoksista, analysoinut niihin mahdollisesti liittyviä kustannuksia ja hyötyjä sekä pyytänyt lausunnon Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 1095/2010 ⁽²⁾ 37 artiklan mukaisesti perustetulta arvopaperimarkkina-alan osallisryhmältä.
- (6) Rahoitusmarkkinoiden sujuvan toiminnan varmistamiseksi on tarpeen, että tämä asetus tulee voimaan kiireellisesti ja että tässä asetuksessa annettuja säännöksiä sovelletaan samasta päivämäärästä lähtien kuin asetuksessa (EU) N:o 596/2014 annettuja säännöksiä,

⁽¹⁾ EUVL L 173, 12.6.2014, s. 1.

⁽²⁾ Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) N:o 1095/2010, annettu 24 päivänä marraskuuta 2010, Euroopan valvontaviranomaisen (Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen) perustamisesta sekä päätöksen N:o 716/2009/EY muuttamisesta ja komission päätöksen 2009/77/EY kumoamisesta (EUVL L 331, 15.12.2010, s. 84).

ON HYVÄKSYNYT TÄMÄN ASETUKSEN:

1 artikla

Määritelmät

Tässä asetuksessa tarkoitetaan 'sähköisillä välineillä' tietoja sähköisesti käsitteleviä (mukaan luettuna digitaalinen pakkaaminen), tallentavia ja siirtäviä laitteita, jotka käyttävät kaapeleita, radioaaltoja, optisia tekniikoita tai muita elektromagneettisia välineitä.

2 artikla

Ilmoituksen muoto ja malli

1. Johtotehtävissä toimivien henkilöiden sekä heidän lähipiiriinsä kuuluvien henkilöiden on varmistettava, että liitteessä esitettyä ilmoitusmallia käytetään asetuksen (EU) N:o 596/2014 19 artiklan 1 kohdassa tarkoitettuja liiketoimia koskevien ilmoitusten toimittamiseen.
2. Johtotehtävissä toimivien henkilöiden sekä heidän lähipiiriinsä kuuluvien henkilöiden on varmistettava, että 1 kohdassa tarkoitettujen ilmoitusten lähettämiseen käytetään sähköisiä välineitä. Sähköisten välineiden avulla varmistetaan, että tietojen kattavuus, oikeellisuus ja luottamuksellisuus säilytetään tiedonsiirron aikana, ja annetaan varmuus lähetettyjen tietojen lähteestä.
3. Toimivaltaisten viranomaisten on määritettävä ja julkaistava verkkosivustollaan 2 kohdassa tarkoitettujen sähköiset välineet niille tehtäviä lähetyksiä varten.

3 artikla

Voimaantulo

Tämä asetus tulee voimaan sitä päivää seuraavana päivänä, jona se julkaistaan *Euroopan unionin virallisessa lehdessä*.

Sitä sovelletaan 3 päivästä heinäkuuta 2016.

Tämä asetus on kaikilta osiltaan velvoittava, ja sitä sovelletaan sellaisenaan kaikissa jäsenvaltioissa.

Tehty Brysselissä 10 päivänä maaliskuuta 2016.

Komission puolesta
Puheenjohtaja
Jean-Claude JUNCKER

LIITE

Malli johtotehtävissä toimivien henkilöiden ja heidän lähipiiriinsä kuuluvien henkilöiden liiketoimien ilmoittamista ja julkistamista varten

1	Johtotehtävissä toimivan henkilön/lähipiiriin kuuluvan henkilön tiedot	
a)	Nimi	[Luonnolliset henkilöt: etu- ja sukunimi (-nimet).] [Oikeushenkilöt: täydellinen nimi, mukaan lukien oikeudellinen muoto rekisterissä, johon oikeushenkilö on mahdollisesti merkitty.]
2	Ilmoituksen syy	
a)	Asema/arvo	[Johtotehtävissä toimivat henkilöt: ilmoitetaan asema liikkeeseenlaskijassa tai päästöoikeuksien markkinoilla toimivassa markkinaosapuolessa/huutokauppapaikassa/huutokaupanpitäjässä/huutokauppataarkkailijassa (esim. toimitusjohtaja, talousjohtaja).] [Lähipiiriin kuuluvat henkilöt: — maininta siitä, että ilmoitus koskee johtotehtävissä toimivan henkilön lähipiiriin kuuluvaa henkilöä; — kyseisen johtotehtävissä toimivan henkilön nimi ja asema.]
b)	Ensimmäinen ilmoitus/ Muutos	[Maininta siitä, että kyseessä on ensimmäinen ilmoitus tai muutos aiempiin ilmoituksiin. Jos kyseessä on muutos, selostetaan, mikä virhe kyseisellä ilmoituksella oikaistaan.]
3	Liikkeeseenlaskijan, päästöoikeuksien markkinoilla toimivan markkinaosapuolen, huutokauppapaikan, huutokaupanpitäjän tai huutokauppataarkkailijan tiedot	
a)	Nimi	[Yhteisön täydellinen nimi.]
b)	LEI	[Oikeushenkilötunnus ISO 17442 -standardissa määritetyn LEI-koodin mukaisesti.]
4	Tiedot liiketoimista: tämä jakso toistetaan ilmoittamalla i) kukin instrumenttityyppi, ii) kukin liiketoimityyppi, iii) kukin ajankohta ja iv) kukin paikka, jossa liiketoimet on toteutettu	
a)	Kuvaus rahoitusinstrumentista, instrumentin tyyppi Tunnuskoodi	[— Instrumentin luonne: — osake, vieraan pääoman ehtoinen instrumentti, johdannainen tai rahoitusinstrumentti, joka liittyy osakkeeseen tai vieraan pääoman ehtoiseen instrumenttiin; — päästöoikeus, päästöoikeuteen perustuva huutokauppatuote tai päästöoikeuteen liitetyvä johdannainen. — Instrumentin tunnuskoodi siten kuin se määritellään Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 600/2014 täydentämisestä annetussa komission delegoidussa asetuksessa, jossa vahvistetaan asetuksen (EU) N:o 600/2014 26 artiklan mukaista liiketoimien toimivaltaisille viranomaisille ilmoittamista koskevat tekniset sääntelystandardit.]
b)	Liiketoimen luonne	[Liiketoimen tyyppin kuvaus, jossa käytetään tapauksen mukaan asetuksen (EU) N:o 596/2014 19 artiklan 14 kohdan mukaisesti annetun komission delegoidun asetuksen (EU) 2016/522 ⁽¹⁾ . 10 artiklassa yksilöityä liiketoimen tyyppiä tai asetuksen (EU) N:o 596/2014 19 artiklan 7 kohdan mukaisiin esimerkkeihin sisältyvää tyyppiä. Ilmoitetaan asetuksen (EU) N:o 596/2014 19 artiklan 6 kohdan e alakohdan mukaisesti, liittyykö liiketoimi osakeoptio-ohjelman toteuttamiseen.]

c)	Hinta ja volyyymi (hinnat ja volyymit)	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="552 219 983 271">Hinta (hinnat)</th> <th data-bbox="983 219 1409 271">Volyymi (volyymit)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="552 271 983 331"></td> <td data-bbox="983 271 1409 331"></td> </tr> </tbody> </table> <p data-bbox="552 353 1417 495">[Jos samana päivänä ja samassa liiketoimen paikassa toteutetaan useampi kuin yksi samaa rahoitusinstrumenttia tai päästöoikeutta koskeva samanluonteinen (osto, myynti, lainaksi antaminen tai ottaminen jne.) liiketoimi, kyseisten liiketoimien hinnat ja volyymit ilmoitetaan tässä kentässä edellä selostetun esitystavan mukaisesti eli lisäämällä niin monta riviä kuin on tarpeen.</p> <p data-bbox="552 506 1417 647">Käytetään hintaa ja määrää koskevia tietostandardeja, mukaan lukien tarvittaessa hinnan valuutta ja määrän valuutta, siten kuin ne määritellään Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 600/2014 täydentämisestä annetussa komission delegoidussa asetuksessa, jossa vahvistetaan asetuksen (EU) N:o 600/2014 26 artiklan mukaista liiketoimien toimivaltaisille viranomaisille ilmoittamista koskevat tekniset sääntelystandardit.]</p>	Hinta (hinnat)	Volyymi (volyymit)		
Hinta (hinnat)	Volyymi (volyymit)					
d)	Yhdistetyt tiedot — Yhteenlaskettu volyyymi — Hintaa	<p data-bbox="552 674 1070 701">[Liiketoimien volyymit lasketaan yhteen, kun liiketoimet</p> <ul data-bbox="552 712 1139 853" style="list-style-type: none"> — liittyvät samaan rahoitusinstrumenttiin tai päästöoikeuteen; — ovat samanluonteisia; — toteutetaan samana päivänä; ja — toteutetaan samassa liiketoimen paikassa. <p data-bbox="552 864 1417 1005">Käytetään määrää koskevaa tietostandardia, mukaan lukien tarvittaessa määrän valuutta, siten kuin se määritellään Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 600/2014 täydentämisestä annetussa komission delegoidussa asetuksessa, jossa vahvistetaan asetuksen (EU) N:o 600/2014 26 artiklan mukaista liiketoimien toimivaltaisille viranomaisille ilmoittamista koskevat tekniset sääntelystandardit.]</p> <p data-bbox="552 1016 671 1043">[Hintatiedot:</p> <ul data-bbox="552 1055 1417 1151" style="list-style-type: none"> — jos kyseessä on yksi yksittäinen liiketoimi, kyseisen liiketoimen hinta; — jos useamman liiketoimen volyymit on laskettu yhteen: yhteenlaskettujen liiketoimien painotettu keskihinta. <p data-bbox="552 1162 1417 1303">Käytetään hintaa koskevaa tietostandardia, mukaan lukien tarvittaessa hinnan valuutta, siten kuin se määritellään Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 600/2014 täydentämisestä annetussa komission delegoidussa asetuksessa, jossa vahvistetaan asetuksen (EU) N:o 600/2014 26 artiklan mukaista liiketoimien toimivaltaisille viranomaisille ilmoittamista koskevat tekniset sääntelystandardit.]</p>				
e)	Liiketoimen päivämäärä	<p data-bbox="552 1335 1023 1361">[Ilmoitetun liiketoimen tarkka toteutuspäivämäärä.</p> <p data-bbox="552 1373 1241 1400">Päivämäärä merkitään ISO 8601 -muodossa: VVVV-KK-PP; UTC-aika.]</p>				
f)	Liiketoimen paikka	<p data-bbox="552 1424 1417 1615">[Nimi ja koodi, jolla yksilöidään rahoitusmarkkinadirektiivin mukainen kauppapaikka, kauppojen sisäinen toteuttaja tai unionin ulkopuolinen organisoitu kaupankäyntijärjestelmä, jossa liiketoimi on toteutettu, siten kuin ne määritellään Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 600/2014 täydentämisestä annetussa komission delegoidussa asetuksessa, jossa vahvistetaan asetuksen (EU) N:o 600/2014 26 artiklan mukaista liiketoimien toimivaltaisille viranomaisille ilmoittamista koskevat tekniset sääntelystandardit; tai</p> <p data-bbox="552 1626 1417 1686">jos liiketoimea ei ole toteutettu missään edellä mainituissa paikoista, merkitään "kauppapaikan ulkopuolella".]</p>				

(¹) Komission delegoitu asetus (EU) 2016/522, annettu 17 päivänä joulukuuta 2015, Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 596/2014 täydentämisestä kolmansien maiden tiettyihin julkisiin elimiin ja keskuspankkeihin sovellettavan poikkeuksen, markkinoiden manipuloinnin indikaattorien, tietojen julkistamisen raja-arvojen, lykkäämistä koskevat ilmoitukset vastaanottavan toimivaltaisen viranomaisen, suljettuina ajanjaksoina sallitun kaupankäynnin sekä johtohenkilöiden ilmoitettavien liiketoimien tyyppien osalta (katso tämän virallisen lehden sivu 1).