

KOMISSION TÄYTÄNTÖÖNPANOASETUS (EU) 2018/1106,**annettu 8 päivänä elokuuta 2018,****merkittävien ja muiden kuin merkittävien vertailuarvojen hallinnoijien julkaiseman ja ajan tasalla pitämisen vaatimustenmukaisuusvakuutuksen malleja koskevasta Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) 2016/1011 mukaisista teknisistä täytäntöönpanostandardeista****(ETA:n kannalta merkityksellinen teksti)**

EUROOPAN KOMISSIO, joka

ottaa huomioon Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen,

ottaa huomioon rahoitusvälineissä ja rahoitussopimuksissa vertailuarvoina tai sijoitusrahastojen arvonkehityksen mittaamisessa käytettävistä indekseistä ja direktiivien 2008/48/EY ja 2014/17/EU sekä asetuksen (EU) N:o 596/2014 muuttamisesta 8 päivänä kesäkuuta 2016 annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) 2016/1011 ⁽¹⁾ ja erityisesti sen 25 artiklan 8 kohdan ja 26 artiklan 5 kohdan kolmannen alakohdan,

sekä katsoo seuraavaa:

- (1) Asetuksen (EU) 2016/1011 25 artiklan 7 kohdassa säädetään, että merkittävien vertailuarvojen hallinnoijilla, jotka päättävät olla noudattamatta kyseisen asetuksen yhtä tai useampaa erityistä vaatimusta, on velvollisuus julkaista vaatimustenmukaisuusvakuutus, jossa ilmoitetaan, miksi niiden on asianmukaista olla noudattamatta kyseisiä vaatimuksia, ja pitää tätä vakuutusta ajan tasalla. Mainitun asetuksen 26 artiklan 3 kohdassa asetetaan muiden kuin merkittävien vertailuarvojen hallinnoijille samanlainen velvoite, jonka piiriin kuuluu suurempi joukko vaatimuksia.
- (2) Vaatimustenmukaisuusvakuutuksen olisi annettava lukijalle selvä kuva siitä, mitä asetuksen (EU) 2016/1011 säännöksiä vertailuarvon hallinnoija on päättänyt olla soveltamatta ja mistä syistä hallinnoija katsoo, että sen on asianmukaista olla noudattamatta kyseisiä säännöksiä.
- (3) Asetuksen (EU) 2016/1011 25 artiklan 7 kohdassa ja 26 artiklan 3 kohdassa edellytetään, että vaatimustenmukaisuusvakuutuksessa ilmoitetaan selvästi, miksi hallinnoija katsoo asianmukaiseksi olla noudattamatta kyseisiä säännöksiä. Näin ollen mallissa olisi oltava erillinen selvitys jokaisesta säännöksestä, jota hallinnoija ei sovellata.
- (4) Asetuksen (EU) 2016/1011 25 artiklan 1 kohdassa tarkoitetut valinnaiset poikkeukset, jotka koskevat merkittäviä vertailuarvoja, ovat osa saman asetuksen 26 artiklan 1 kohdassa mainituista muihin kuin merkittäviin vertailuarvoihin liittyvistä mahdollisista poikkeuksista. Kyseisiä poikkeuksia varten 25 artiklan 8 kohdassa ja 26 artiklan 5 kohdassa vaadittujen teknisten täytäntöönpanostandardien johdonmukaisuuden varmistamiseksi ja vertailuarvojen hallinnoijiin mahdollisesti kohdistuvan tarpeettoman hallinnollisen rasituksen välttämiseksi on suotavaa koota molemmat tekniset täytäntöönpanostandardit yhteen asetukseen.
- (5) Hallinnoijat voivat halutessaan käyttää tietyn vertailuarvoryhmän tapauksessa yhtä vaatimustenmukaisuusvakuutusta edellyttäen, että sen avulla on mahdollista yksilöidä selvästi ne säännökset, joita hallinnoija on päättänyt olla soveltamatta, jokaisen vaatimustenmukaisuusvakuutukseen kuuluvan vertailuarvon osalta. Samaan vaatimustenmukaisuusvaatimukseen ei pitäisi sisällyttää merkittäviä ja muita kuin merkittäviä vertailuarvoja. Jos vertailuarvoryhmään kuuluu merkittäviä ja muita kuin merkittäviä vertailuarvoja, olisi laadittava vähintään kaksi vaatimustenmukaisuusvakuutusta.
- (6) Hallinnoijille olisi annettava riittävästi aikaa varmistaa tämän asetuksen vaatimusten noudattaminen. Sen vuoksi asetusta olisi alettava soveltaa kahden kuukauden kuluttua sen voimaantulosta.
- (7) Tämä asetus perustuu teknisten täytäntöönpanostandardien luonnoksiin, jotka Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen on toimittanut komissiolle.
- (8) 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 artiklalla perustetulta arvopaperimarkkina-alan osallisryhmältä,

⁽¹⁾ EUVL L 171, 29.6.2016, 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

Vaatimustenmukaisuusvakuutuksen mallit

1. Asetuksen (EU) 2016/1011 25 artiklan 7 kohdassa tarkoitetun vaatimustenmukaisuusvakuutuksen malli vahvistetaan tämän asetuksen liitteessä I.
2. Asetuksen (EU) 2016/1011 26 artiklan 3 kohdassa tarkoitetun vaatimustenmukaisuusvakuutuksen malli vahvistetaan tämän asetuksen liitteessä II.

2 artikla

Voimaantulo

Tämä asetus tulee voimaan kahdentenakymmenentenä päivänä sen jälkeen, kun se on julkaistu *Euroopan unionin virallisessa lehdessä*.

Sitä sovelletaan 29 päivästä lokakuuta 2018 lähtien.

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

Tehty Brysselissä 8 päivänä elokuuta 2018.

Komission puolesta
Puheenjohtaja
Jean-Claude JUNCKER

LIITE I

Asetuksen (EU) 2016/1011 25 artiklan 7 kohdassa tarkoitetun vaatimustenmukaisuusvakuutuksen malli

Kohta	Tekstikenttä
A. Yleiset tiedot	
1. Tämän asiakirjan luontipäivä ja tarvittaessa sen viimeisin päivityspäivä	1. Luotu: [pp/kk/vv] Päivitetty viimeksi: [pp/kk/vv]
2. Hallinnoijan nimi	2. [Sellaisena kuin se on Euroopan arvopaperimarkkinaviranomaisen julkaisemassa hallinnoijien ja vertailuarvojen rekisterissä]
3. Asianomainen kansallinen toimivaltainen viranomainen	3. [Toimivaltainen viranomainen, joka on myöntänyt hallinnoijalle toimiluvan tai rekisteröinyt hallinnoijan asetuksen (EU) 2016/1011 34 artiklan 1 kohdan nojalla]

Seuraavassa kohdassa

- yksilöidään (yksi tai useampi) merkittävä vertailuarvo, jonka tapauksessa jätetään soveltamatta tiettyjä säännöksiä,
- yksilöidään säännökset, joita hallinnoija on päättänyt olla soveltamatta, ja
- selitetään, miksi hallinnoijan on asianmukaista olla noudattamatta kutakin mainittua säännöstä.

Jos tämä asiakirja koskee useampaa hallinnoijan tarjoamaa merkittävää vertailuarvoa, on täytettävä erillinen osio jokaisesta vertailuarvojen joukosta, kun

- säännökset, joita hallinnoija on päättänyt olla soveltamatta, ovat samat kaikille joukkoon kuuluville vertailuarvoille, ja
- kutakin säännöstä koskeva selitys siitä, miksi hallinnoijan on asianmukaista olla noudattamatta säännöstä, on sama kaikkien kyseisten vertailuarvojen tapauksessa.

B. [Lisätään jakson A kohdassa 2 mainittu hallinnoijan nimi] on päättänyt olla soveltamatta seuraavia asetuksen (EU) 2016/1011 säännöksiä jäljempänä yksilöidyn yhden tai useamman merkittävän vertailuarvon osalta

1. Vertailuarvo tai vertailuarvot, joiden tapauksessa säännöstä (säännöksiä) ei sovelleta	1. [Lisätään vertailuarvon nimi tai kunkin vertailuarvon nimi, mukaan lukien kansainvälinen arvopaperin yksilöintitunnus (ISIN) tai, jos sellaista ei ole käytettävissä, muu saatavilla oleva vertailuarvon yksilöivä tunniste]
2. Maininta siitä, missä asianomaista vertailuarvoa tai kutakin asianomaista vertailuarvoa koskeva vertailuarvo selvitys on julkaistu	2. [esimerkiksi linkki verkkosivustoon]
3. i) Asetuksen (EU) 2016/1011 säännös tai säännökset, joita ei sovelleta ii) Jokaisen säännöksen osalta syyt, joiden vuoksi hallinnoijan on asianmukaista olla noudattamatta kyseistä säännöstä	3 i) [Jokaisen säännöksen osalta mainitaan asetuksen (EU) 2016/1011 artiklan numero, kohta ja tarvittaessa alakohta sekä lisätään kyseisen säännöksen teksti kokonaisuudessaan] 3 ii) [Jokaisen säännöksen osalta lisätään erityinen, yksityiskohtainen ja selvä selitys sitä, miksi hallinnoijan on asianmukaista olla noudattamatta säännöstä, ottaen huomioon vertailuarvon tai vertailuarvojen luonne ja vaikutus sekä hallinnoijan koko.]

LIITE II

Asetuksen (EU) 2016/1011 26 artiklan 3 kohdassa tarkoitetun vaatimustenmukaisuusvakuutuksen malli

Kohta	Tekstikenttä
A. Yleiset tiedot	
1. Tämän asiakirjan luontipäivä ja tarvittaessa sen viimeisin päivytyspäivä	1. Luotu: [pp/kk/vv] Päivitetty viimeksi: [pp/kk/vv]
2. Hallinnoijan nimi	2. [Sellaisena kuin se on Euroopan arvopaperimarkkinaviranomaisen julkaisemassa hallinnoijien ja vertailuarvojen rekisterissä]
Seuraavassa kohdassa	
<ul style="list-style-type: none"> — yksilöidään (yksi tai useampi) muu kuin merkittävä vertailuarvo, jonka tapauksessa jätetään soveltamatta tiettyjä säännöksiä, — yksilöidään säännökset, joita hallinnoija on päättänyt olla soveltamatta, ja — selitetään, miksi hallinnoijan on asianmukaista olla noudattamatta kutakin mainittua säännöstä. 	
Jos tämä asiakirja koskee hallinnoijan tarjoamaa muiden kuin merkittävien vertailuarvojen ryhmää, on täytettävä erillinen osio jokaisesta vertailuarvojen joukosta, kun	
<ul style="list-style-type: none"> — säännökset, joita hallinnoija on päättänyt olla soveltamatta, ovat samat kaikille joukkoon kuuluville vertailuarvoille, ja — kutakin säännöstä koskeva selitys siitä, miksi hallinnoijan on asianmukaista olla noudattamatta säännöstä, on sama kaikkien kyseisten vertailuarvojen tapauksessa. 	
B. [Lisätään jakson A kohdassa 2 mainittu hallinnoijan nimi] on päättänyt olla soveltamatta seuraavia asetuksen (EU) 2016/1011 säännöksiä jäljempänä yksilöidyn yhden tai useamman muun kuin merkittävän vertailuarvon osalta	
1. Vertailuarvo tai vertailuarvot, joiden tapauksessa säännöstä (säännöksiä) ei sovelleta	1. [Lisätään vertailuarvon nimi tai kunkin vertailuarvon nimi, mukaan lukien kansainvälinen arvopaperin yksilöintitunnus (ISIN) tai, jos sellaista ei ole käytettävissä, muu saatavilla oleva vertailuarvon yksilöivä tunnistus]
2. i) Asetuksen (EU) 2016/1011 säännös tai säännökset, joita ei sovelleta ii) Jokaisen säännöksen osalta syyt, joiden vuoksi hallinnoijan on asianmukaista olla noudattamatta kyseistä säännöstä	2 i) [Jokaisen säännöksen osalta mainitaan asetuksen (EU) 2016/1011 artiklan numero, kohta ja tarvittaessa alakohta sekä lisätään kyseisen säännöksen teksti kokonaisuudessaan] 2 ii) [Jokaisen säännöksen osalta erityinen, yksityiskohtainen ja selvä selitys siitä, miksi hallinnoijan on asianmukaista olla noudattamatta säännöstä.]