



KOMISSION DELEGOITU ASETUS (EU) 2024/912,

annettu 15 päivänä joulukuuta 2023,

Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2011/61/EU täydentämisestä vaihtoehtoisten sijoitusrahastojen hoitajien rajatylittävän toiminnan yhteydessä ilmoitettavia tietoja koskevilla teknisillä sääntelystandardeilla

(ETA:n kannalta merkityksellinen teksti)

EUROOPAN KOMISSIO, joka

ottaa huomioon Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen,

ottaa huomioon vaihtoehtoisten sijoitusrahastojen hoitajista ja direktiivin 2003/41/EY ja 2009/65/EY sekä asetuksen (EY) N:o 1060/2009 ja (EU) N:o 1095/2010 muuttamisesta 8 päivänä kesäkuuta 2011 annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2011/61/EU ⁽¹⁾ ja erityisesti sen 33 artiklan 7 kohdan toisen alakohdan,

sekä katsoo seuraavaa:

- (1) Toimivaltaisille viranomaisille direktiivin 2011/61/EU 33 artiklan 2 ja 3 kohdan mukaisesti ilmoitettavien tietojen laajuus ja sisältö vaihtelevat ilmoituksen tarkoituksen ja muodon mukaan. Sen vuoksi on aiheellista täsmentää tiedot, jotka vaihtoehtoisten sijoitusrahastojen hoitajien on ilmoitettava kunkin ilmoitustyypin osalta.
- (2) Jotta voidaan varmistaa, että toimivaltaisilla viranomaisilla on aina ajantasaiset tiedot vaihtoehtoisten sijoitusrahastojen hoitajien toiminnasta ja että toimivaltaiset viranomaiset voivat käyttää valvontavaltuuksiaan asianmukaisesti, niille olisi ilmoitettava kaikista muutoksista ilmoitettuun tietoihin. Näihin kuuluvat vaihtoehtoisen sijoitusrahaston hoitajalle alun perin myönnetyn toimiluvan määräaikainen tai pysyvä peruuttaminen taikka toimiluvan muuttaminen.
- (3) Toimivaltaisille viranomaisille olisi annettava tiedot sivuliikkeen hoitamisesta vastaavista henkilöistä ja heidän yhteystietonsa. Henkilöiden katsotaan olevan vastuussa sivuliikkeen hoitamisesta, jos heillä on toimivalta vahvistaa sivuliikkeen strategia, tavoitteet ja yleinen johtamistapa sivuliikkeen liiketoiminnan tosiasiallista johtamista varten tai jos he vastaavat sivuliikkeen päivittäisestä toiminnasta johtavassa asemassa. Puutteellisten tietojen välttämiseksi on varmistettava, että sivuliikkeen toiminnan, liiketoiminta-alojen ja johtotehtävien jokaisesta osa-alueesta vastaava johtavassa asemassa oleva henkilö ilmoitetaan.
- (4) Vaihtoehtoisen sijoitusrahaston ISIN-koodi ja oikeushenkilötunnus (LEI) ovat erittäin tärkeitä vaihtoehtoisen sijoitusrahaston sähköisesti tapahtuvassa yksilöllisessä tunnistamisessa. Sen vuoksi tähän asetukseen sisältyy ISIN-koodin ja oikeushenkilötunnuksen ilmoitusvelvollisuus, jos asianomaiselle vaihtoehtoiselle sijoitusrahastolle on annettu ne, jolloin ne ovat myös saatavilla.
- (5) Tämä asetus perustuu teknisten sääntelystandardien luonnokseen, jonka Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen on toimittanut komissiolle.
- (6) Euroopan arvopaperimarkkinaviranomainen on järjestänyt avoimia julkisia kuulemisia tämän asetuksen perustana olevista teknisten sääntelystandardien 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 osallisyhmältä.

⁽¹⁾ EUVL L 174, 1.7.2011, 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).

- (7) Tämän asetuksen säännökset liittyvät läheisesti toisiinsa, koska niissä käsitellään vaihtoehtoisten sijoitusrahastojen hoitajien sekä kotijäsenvaltion ja vastaanottavan jäsenvaltion kansallisten toimivaltaisten viranomaisten välillä vaihdettavien tietojen muotoa ja sisältöä, kun vaihtoehtoisen sijoitusrahaston hoitaja aikoo tarjota rajatylittäviä palveluja. Jotta voidaan varmistaa, että nämä säännökset, joiden pitäisi tulla voimaan samaan aikaan, ovat linjassa keskenään ja jotta vaihtoehtoisten sijoitusrahastojen hoitajien ja kansallisten toimivaltaisten viranomaisten olisi helpompi saada näistä säännöksistä kattava käsitys ja jotta säännökset olisivat tehokkaasti saatavilla, ne on aiheellista sisällyttää yhteen asetukseen.
- (8) Tässä asetuksessa kunnioitetaan perusoikeuksia ja noudatetaan Euroopan unionin perusoikeuskirjassa tunnustettuja periaatteita, erityisesti oikeutta henkilötietojen suojaan. Tähän asetukseen liittyvässä henkilötietojen käsittelyssä on noudatettava Euroopan parlamentin ja neuvoston asetusta (EU) 2016/679 ⁽³⁾.
- (9) Euroopan tietosuojavaltuutettua on kuultu Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) 2018/1725 ⁽⁴⁾ 42 artiklan mukaisesti, ja hän on antanut lausunnon 10 päivänä lokakuuta 2023.
- (10) Jotta vaihtoehtoisten sijoitusrahastojen hoitajat ja toimivaltaiset viranomaiset voisivat mukautua tässä asetuksessa säädettyihin uusiin vaatimuksiin, sen soveltamista on aiheellista lykätä,

ON HYVÄKSYNYT TÄMÄN ASETUKSEN:

1 artikla

Direktiivin 2011/61/EU 33 artiklan 2 kohdan mukaisesti ilmoitettavat tiedot

1. Vaihtoehtoisten sijoitusrahastojen hoitajien direktiivin 2011/61/EU 33 artiklan 2 kohdan a alakohdan mukaisesti ilmoitettaviin tietoihin on sisällyttävä seuraavat tiedot:
- a) vaihtoehtoisen sijoitusrahaston hoitajan nimi, osoite, oikeushenkilötunnus (LEI) ja yhteystiedot;
 - b) vaihtoehtoisen sijoitusrahaston hoitajan sen osaston tai yhteyspisteen nimi ja yhteystiedot, joka vastaa tietojenvaihdosta vaihtoehtoisen sijoitusrahaston hoitajan kotijäsenvaltion toimivaltaisen viranomaisen kanssa.
2. Vaihtoehtoisten sijoitusrahastojen hoitajien direktiivin 2011/61/EU 33 artiklan 2 kohdan b alakohdan mukaisesti ilmoitettaviin tietoihin on sisällyttävä seuraavat tiedot:
- a) direktiivin 2011/61/EU liitteessä I vahvistetut yhteisen salkunhoidon toimet ja mainitun direktiivin 6 artiklan 4 kohdassa säädetty palvelut, joita tarjotaan;
 - b) vaihtoehtoisen sijoitusrahaston hoitajan liiketoimintastrategia vastaanottavassa jäsenvaltiossa ja erityisesti niiden kohdeasiakkaiden ja sijoittajien luokat, joiden kanssa vaihtoehtoisen sijoitusrahaston hoitaja on tekemisissä vastaanottavassa jäsenvaltiossa, sekä se, miten vaihtoehtoisten sijoitusrahastojen hoitaja on tekemisissä näiden sijoittajien kanssa;
 - c) yhteenveto tehtävien siirtoa koskevien järjestelyjen valvonnasta kolmansien osapuolten kanssa vastaanottavassa jäsenvaltiossa toteutettujen toimien yhteydessä;
 - d) tiedot vaihtoehtoisista sijoitusrahastoista, joita vaihtoehtoisen sijoitusrahaston hoitaja aikoo hoitaa vastaanottavassa jäsenvaltiossa, mukaan lukien seuraavat tiedot:
 - i) vaihtoehtoisen sijoitusrahaston nimi, kotijäsenvaltio, oikeudellinen muoto, sijoitusstrategia ja tapauksen mukaan kesto;
 - ii) vaihtoehtoisen sijoitusrahaston kansallinen tunnistekoodi, ISIN-koodi ja oikeushenkilötunnus (LEI), jos saatavilla;

⁽³⁾ Euroopan parlamentin ja neuvoston asetusta (EU) 2016/679, annettu 27 päivänä huhtikuuta 2016, luonnollisten henkilöiden suojelusta henkilötietojen käsittelyssä sekä näiden tietojen vapaasta liikkuvuudesta ja direktiivin 95/46/EY kumoamisesta (yleinen tietosuojasetus) (EUVL L 119, 4.5.2016, s. 1).

⁽⁴⁾ Euroopan parlamentin ja neuvoston asetusta (EU) 2018/1725, annettu 23 päivänä lokakuuta 2018, luonnollisten henkilöiden suojelusta unionin toimielinten, elinten ja laitosten suorittamassa henkilötietojen käsittelyssä ja näiden tietojen vapaasta liikkuvuudesta sekä asetuksen (EY) N:o 45/2001 ja päätöksen N:o 1247/2002/EY kumoamisesta (EUVL L 295, 21.11.2018, s. 39).

- iii) master-feeder-rakenteiden (kohderahasto-syöttörahasto-rakenteiden) osalta kohderahastona toimivan vaihtoehtoisen sijoitusrahaston nimi, sen oikeushenkilötunnus (jos saatavilla) ja, jos kohderahastona toimivan vaihtoehtoisen sijoitusrahaston hoitaja ei ole sama kuin hoidettavan vaihtoehtoisen sijoitusrahaston hoitaja, kohderahaston hoitaja, sen kotijäsenvaltio ja oikeushenkilötunnus (jos saatavilla).

2 artikla

Direktiivin 2011/61/EU 33 artiklan 3 kohdan mukaisesti annettavat tiedot

1. Tietojen, jotka vaihtoehtoisten sijoitusrahastojen hoitajien on annettava direktiivin 2011/61/EU 33 artiklan 3 kohdan b alakohdan mukaisesti, on sisällettävä sivuliikkeen sen osaston tai yhteyspisteen nimi, osoite, kansalliset tunnistekoodit (jos saatavilla) ja yhteystiedot, joka vastaa tietojenvaihdosta vaihtoehtoisen sijoitusrahaston hoitajan kotijäsenvaltion toimivaltaisten viranomaisten tai sen jäsenvaltion toimivaltaisten viranomaisten kanssa, johon sivuliike on sijoittautunut.
2. Tietojen, jotka vaihtoehtoisten sijoitusrahastojen hoitajien on annettava direktiivin 2011/61/EU 33 artiklan 3 kohdan c alakohdan mukaisesti sivuliikkeen hoitamisesta vastuussa olevista henkilöistä, on sisällettävä niiden henkilöiden nimi, asema, sähköpostiosoite ja puhelinnumero, jotka suorittavat keskeisiä toimintoja johtavassa asemassa suhteessa sivuliikkeeseen.
3. Vaihtoehtoisten sijoitusrahastojen hoitajien direktiivin 2011/61/EU 33 artiklan 3 kohdan a alakohdan mukaisesti ilmoitettaviin sivuliikkeen organisaatorakennetta koskeviin tietoihin on sisällyttävä seuraavat tiedot:
 - a) se, kuuluuko vaihtoehtoisen sijoitusrahaston hoitaja konserniin;
 - b) selvitys siitä, miten sivuliike edistää vaihtoehtoisen sijoitusrahaston hoitajan tai sen konsernin strategiaa;
 - c) seuraavat tiedot sivuliikkeen organisaatiosta:
 - i) toiminnalliset, maantieteelliset ja oikeudelliset raportointisuhteet;
 - ii) kuvaus siitä, miten sivuliike liittyy vaihtoehtoisen sijoitusrahaston hoitajan yritysraenteeseen tai, jos vaihtoehtoisen sijoitusrahaston hoitaja kuuluu konserniin, miten se liittyy konsernin yritysraenteeseen;
 - iii) säännöt sivuliikkeen raportoinnista vaihtoehtoisen sijoitusrahaston hoitajalle;
 - iv) kuvaus riskienmittaus- ja riskienhallintamenettelystä, jonka vaihtoehtoisen sijoitusrahaston hoitaja on ottanut sivuliikkeen tasolla käyttöön komission delegoidun asetuksen (EU) N:o 231/2013 ⁽⁵⁾ 45 artiklan mukaisesti;
 - d) yhteenveto käyttöön otettavista järjestelmistä ja valvonnasta, mukaan lukien seuraavat tiedot:
 - i) käytössä olevat menettelyt sekä osoitetut henkilö- ja aineelliset resurssit vaihtoehtoisen sijoitusrahaston hoitajan vastaanottavan jäsenvaltion direktiivin 2011/61/EU 12 ja 14 artiklan mukaisesti laatimien sääntöjen noudattamiseksi;
 - ii) Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivissä (EU) 2015/849 ⁽⁶⁾ säädettyjen rahanpesun ja terrorismin rahoituksen torjuntaa koskevien velvoitteiden noudattamiseksi käyttöön otetut menettelyt sekä osoitetut henkilö- ja aineelliset resurssit;
 - iii) tehtävien siirtoa kolmansien osapuolten kanssa koskevien järjestelyjen valvonta sivuliikkeen toteuttamien toimien yhteydessä;
 - e) tulos- ja kassavirtaennusteet ensimmäisten 36 kuukauden ajalta.

⁽⁵⁾ Komission delegoitu asetus (EU) N:o 231/2013, annettu 19 päivänä joulukuuta 2012, Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2011/61/EU täydentämisestä poikkeuksien, yleisten toimintaedellytysten, säilytysyhteisöjen, vivutuksen, avoimuuden ja valvonnan osalta (EUVL L 83, 22.3.2013, s. 1).

⁽⁶⁾ Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi (EU) 2015/849, annettu 20 päivänä toukokuuta 2015, rahoitusjärjestelmän käytön estämisestä rahanpesuun tai terrorismin rahoitukseen, Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 648/2012 muuttamisesta sekä Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2005/60/EY ja komission direktiivin 2006/70/EY kumoamisesta (EUVL L 141, 5.6.2015, s. 73).

*3 artikla***Ilmoittaminen mahdollisista muutoksista direktiivin 2011/61/EU 33 artiklan 2, 3 ja 6 kohdan mukaisesti toimitettuihin tai annettuihin tietoihin**

1. Vaihtoehtoisten sijoitusrahastojen hoitajien on ilmoitettava kotijäsenvaltionsa toimivaltaisille viranomaisille kaikista muutoksista 1 ja 2 artiklassa tarkoitettuihin tietoihin.
2. Vaihtoehtoisten sijoitusrahastojen hoitajien on ilmoitettava kotijäsenvaltionsa toimivaltaisille viranomaisille toiseen jäsenvaltioon sijoittautuneen sivuliikkeen toiminnan suunnitellusta lopettamisesta ja toimitettava kyseisille toimivaltaisille viranomaisille seuraavat tiedot:
 - a) sivuliikkeen toiminnan lopettamisesta vastaavan henkilön tai henkilöiden nimi, sähköpostiosoite ja puhelinnumero;
 - b) toiminnan suunnitellun lopettamisen aikataulu;
 - c) liiketoiminnan lakkauttamista koskevat tiedot ja ehdotetut menettelyt, mukaan lukien tiedot siitä, miten sijoittajien edut suojataan, valitukset ratkaistaan ja mahdolliset maksamattomat velat suoritetaan.

*4 artikla***Voimaantulo ja soveltaminen**

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

Tätä asetusta sovelletaan 25 päivänä kesäkuuta 2024.

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

Tehty Brysselissä 15 päivänä joulukuuta 2023.

Komission puolesta
Puheenjohtaja
Ursula VON DER LEYEN