

II.

(Nezakonodavni akti)

UREDBE

PROVEDBENA UREDBA KOMISIJE (EU) 2016/1630

od 9. rujna 2016.

o utvrđivanju provedbenih tehničkih standarda u vezi s postupcima za primjenu prijelazne mjere za podmodul rizika vlasničkih vrijednosnih papira u skladu s Direktivom 2009/138/EZ Europskog parlamenta i Vijeća

(Tekst značajan za EGP)

EUROPSKA KOMISIJA,

uzimajući u obzir Ugovor o funkcioniranju Europske unije,

uzimajući u obzir Direktivu 2009/138/EZ Europskog parlamenta i Vijeća od 25. studenoga 2009. o osnivanju i obavljanju djelatnosti osiguranja i reosiguranja (Solventnost II) ⁽¹⁾, a posebno članak 308.b stavak 13. podstavak šesti,

budući da:

- (1) Kako bi omogućila primjenu prijelazne mjere iz članka 308.b stavka 13. Direktive 2009/138/EZ, društva za osiguranje i društva za reosiguranje trebaju moći dokazati nadzornom tijelu da su vlasnički vrijednosni papiri na koje se ta prijelazna mjera primjenjuje kupljeni 1. siječnja 2016. ili ranije. U tu svrhu društva za osiguranje i društva za reosiguranje trebaju slijediti određeni postupak radi odgovarajućeg utvrđenja i dokumentiranja tih vlasničkih vrijednosnih papira.
- (2) Kako bi osigurala jednake uvjete i odgovarajući nadzor nad primjenom prijelazne mjere, društva za osiguranje i društva za reosiguranje trebaju evidentirati sve promjene koje utječu na količinu vlasničkih vrijednosnih papira na koje se primjenjuje prijelazna mjera. Evidenciju trebaju ažurirati pri svakom izračunu potrebnog solventnog kapitala u skladu sa standardnom formulom radi utvrđenja vlasničkih vrijednosnih papira na koje se primjenjuje prijelazna mjera.
- (3) Za vlasničke vrijednosne papire koji se drže unutar subjekata za zajednička ulaganja ili ulaganja u obliku fondova za koje transparentni pristup nije moguć člankom 173. stavkom 2. Delegirane uredbe Komisije (EU) 2015/35 ⁽²⁾ utvrđena je metodologija utvrđenja količine vlasničkih vrijednosnih papira kupljenih prije 1. siječnja 2016. te stoga nije potrebno utvrđivati datum kupnje tih vlasničkih vrijednosnih papira. Relevantni datum kupnje koji treba utvrditi i dokumentirati mora biti datum kupnje udjela ili dionica u tim subjektima za zajednička ulaganja ili ulaganjima u obliku fondova.
- (4) Društva trebaju evidentirati datum kupnje vlasničkih vrijednosnih papira, udjela ili dionica na koje se primjenjuje prijelazna mjera. Nadalje, na zahtjev nadzornih tijela treba osigurati dostupnost sveobuhvatne dokumentacije i informacija na temelju kojih se provjerava jesu li ispunjeni uvjeti za primjenu prijelazne mjere.

⁽¹⁾ SL L 335, 17.12.2009., str. 1.

⁽²⁾ Delegirana uredba Komisije (EU) 2015/35 od 10. listopada 2014. o dopuni Direktive 2009/138/EZ Europskog parlamenta i Vijeća o osnivanju i obavljanju djelatnosti osiguranja i reosiguranja (Solventnost II) (SL L 12, 17.1.2015., str. 1.).

- (5) Ako društva za osiguranje i društva za reosiguranje prodaju vlasničke vrijednosne papire, udjele ili dionice iz članka 173. Delegirane uredbe (EU) 2015/35, a zatim nakon 1. siječnja 2016. ponovno kupe vlasničke vrijednosne papire, udjele ili dionice iste vrste, smanjit će se početno utvrđena količina vlasničkih vrijednosnih papira na koje se primjenjuje prijelazna mjera. Stoga bi postupcima koje društva za osiguranje i društva za reosiguranje trebaju provoditi trebalo osigurati da se vlasnički vrijednosni papiri na koje se i nakon takve prodaje i naknadne kupnje vlasničkih vrijednosnih papira, udjela ili dionica primjenjuje prijelazna mjera mogu razlikovati od svih ostalih vlasničkih vrijednosnih papira, udjela ili dionica.
- (6) Ova se Uredba temelji na nacrtu provedbenih tehničkih standarda koji je Komisiji dostavilo Europsko nadzorno tijelo za osiguranje i strukovno mirovinsko osiguranje.
- (7) Europsko nadzorno tijelo za osiguranje i strukovno mirovinsko osiguranje provelo je otvoreno javno savjetovanje o nacrtu provedbenih tehničkih standarda na kojem se temelji ova Uredba, analiziralo je moguće povezane troškove i koristi te zatražilo mišljenje Interesne skupine za osiguranje i reosiguranje osnovane u skladu s člankom 37. Uredbe (EU) br. 1094/2010 Europskog parlamenta i Vijeća ⁽¹⁾,

DONIJELA JE OVU UREDBU:

Članak 1.

1. Ako je ponder za standardni parametar iz članka 308.b stavka 13. točke (b) prvog podstavka Direktive 2009/138/EZ manji od 100 %, društva za osiguranje i društva za reosiguranje vode evidenciju o vlasničkim vrijednosnim papirima iz članka 173. Delegirane uredbe (EU) 2015/35 i o datumima njihove kupnje. Ako se ti vlasnički vrijednosni papiri drže unutar subjekata za zajednička ulaganja ili ulaganja u obliku fondova za koje transparentni pristup nije moguć, društva vode evidenciju samo o udjelima ili dionicama subjekata za zajednička ulaganja ili drugih ulaganja u obliku fondova na koje se primjenjuje članak 173. stavak 2. te o datumima njihove kupnje.
2. Društva za osiguranje i društva za reosiguranje na zahtjev nadzornog tijela dostavljaju sve potrebne informacije o tim vlasničkim vrijednosnim papirima, udjelima ili dionicama te dokumentirane dokaze datuma kupnje.
3. Evidencije iz stavka 1. ažuriraju se svaki put kada društvo za osiguranje i društvo za reosiguranje izračunava potrebni solventni kapital primjenom prijelazne mjere iz članka 308.b stavka 13. Direktive 2009/138/EZ.
4. Ako društva za osiguranje i društva za reosiguranje prodaju vlasničke vrijednosne papire, udjele ili dionice iz stavka 1. kupljene 1. siječnja 2016. ili ranije, a zatim nakon 1. siječnja 2016. kupe vlasničke vrijednosne papire, udjele ili dionice iste vrste, društva za osiguranje i društva za reosiguranje osiguravaju da se preostali vlasnički vrijednosni papiri, udjeli ili dionice kupljeni 1. siječnja 2016. ili ranije mogu utvrditi u skladu sa stavkom 1.

Članak 2.

Ova Uredba stupa na snagu dvadesetog dana od dana objave u *Službenom listu Europske unije*.

⁽¹⁾ Uredba (EU) br. 1094/2010 Europskog parlamenta i Vijeća od 24. studenoga 2010. o osnivanju Europskog nadzornog tijela (Europsko nadzorno tijelo za osiguranje i strukovno mirovinsko osiguranje), o izmjeni Odluke br. 716/2009/EZ i o stavljanju izvan snage Odluke Komisije 2009/79/EZ (SL L 331, 15.12.2010., str. 48.).

Ova je Uredba u cijelosti obvezujuća i izravno se primjenjuje u svim državama članicama.

Sastavljeno u Bruxellesu 9. rujna 2016.

Za Komisiju
Predsjednik
Jean-Claude JUNCKER
