

## II

(Ne teisėkūros procedūra priimami aktai)

## REGLAMENTAI

## KOMISIJOS DELEGUOTASIS REGLAMENTAS (ES) 2021/822

2021 m. kovo 24 d.

**kuriuo dėl metinių priežiūros mokesčių, kuriuos Europos vertybinių popierių ir rinkų institucija sandorių duomenų saugykloms taiko 2021 m., iš dalies keičiami deleguotieji reglamentai (ES) Nr. 1003/2013 ir (ES) 2019/360**

(Tekstas svarbus EEE)

EUROPOS KOMISIJA,

atsižvelgdama į Sutartį dėl Europos Sąjungos veikimo,

atsižvelgdama į 2012 m. liepos 4 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentą (ES) Nr. 648/2012 dėl ne biržos išvestinių finansinių priemonių, pagrindinių sandorio šalių ir sandorių duomenų saugyklų <sup>(1)</sup>, ypač į jo 72 straipsnio 3 dalį,

atsižvelgdama į 2015 m. lapkričio 25 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentą (ES) 2015/2365 dėl vertybinių popierių įsigijimo finansavimo sandorių ir pakartotinio naudojimo skaidrumo ir kuriuo iš dalies keičiamas Reglamentas (ES) Nr. 648/2012 <sup>(2)</sup>, ypač į jo 11 straipsnio 2 dalį,

kadangi:

- (1) mokesčiai, kuriuos sandorių duomenų saugyklos moka ESMA, apskaičiuojami pagal metodiką, nustatytą Komisijos deleguotuosiuose reglamentuose (ES) Nr. 1003/2013 <sup>(3)</sup> ir (ES) 2019/360 <sup>(4)</sup>. Tuose deleguotuosiuose reglamentuose nustatytas pagrindu imamos apyvartos bazinis laikotarpis yra metai, einantys prieš metus, kuriais mokamos pajamos;
- (2) 2020 m. vasario 1 d. Jungtinė Karalystė išstojo iš Europos Sąjungos ir Europos atominės energijos bendrijos. Pasibaigus Susitarimo dėl Jungtinės Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystės išstojimo iš Europos Sąjungos ir Europos atominės energijos bendrijos 126 straipsnyje nustatytam pereinamajam laikotarpiui, 2020 m. gruodžio 31 d. Sąjungos teisė Jungtinei Karalystei ir jos teritorijoje nustojo galioti;
- (3) kad galėtų Sąjungoje įsteigtoms sandorio šalims toliau teikti savo paslaugas ir vykdyti veiklą, dalį savo paslaugų ir veiklos į Sąjungą perkėlė dvi Jungtinėje Karalystėje įsteigtos sandorių duomenų saugyklos. Todėl labai pasikeitė Sąjungoje veikiančių sandorių duomenų saugyklų skaičius;

<sup>(1)</sup> OL L 201, 2012 7 27, p. 1.

<sup>(2)</sup> OL L 337, 2015 12 23, p. 1.

<sup>(3)</sup> 2013 m. liepos 12 d. Komisijos deleguotasis reglamentas (ES) Nr. 1003/2013, kuriuo Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 648/2012 papildomas nuostatomis dėl mokesčių, kuriuos Europos vertybinių popierių ir rinkų institucija taiko sandorių duomenų saugykloms (OL L 279, 2013 10 19, p. 4).

<sup>(4)</sup> 2018 m. gruodžio 13 d. Komisijos deleguotasis reglamentas (ES) 2019/360, kuriuo Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) 2015/2365 papildomas nuostatomis dėl mokesčių, kuriuos Europos vertybinių popierių ir rinkų institucija taiko sandorių duomenų saugykloms (OL L 81, 2019 3 22, p. 58).

- (4) naujosios Sąjungos sandorių duomenų saugyklos savo veiklą Sąjungoje faktiškai pradėjo 2021 m. sausio mėn., o jų veikla 2020 m. beveik neegzistuoja. Todėl jų metinis priežiūros mokestis už 2021 m. būtų nedidelis, nors tikėtina, kad jų veikla bus reikšminga. Siekiant užtikrinti, kad jos mokėtų mokesčių, proporcingą jų faktinei apyvartai Sąjungoje, jų metinis priežiūros mokestis už 2021 m. turėtų būti apskaičiuojamas remiantis jų 2021 m. pirmojo pusmečio pagrindu imama apyvarta;
- (5) kad ESMA sandorių duomenų saugykloms 2021 m. galėtų taikyti proporcingus mokesčius ir kartu padengti visas su jų priežiūra susijusias savo išlaidas, būtina pakeisti metinių mokesčių, kuriuos 2021 m. sandorių duomenų saugyklos moka ESMA, apskaičiavimo bazinį laikotarpį. Kadangi atitinkamos sandorių duomenų saugyklos yra ESMA registruotos tiek pagal Reglamentą (ES) Nr. 648/2012, tiek pagal Reglamentą (ES) 2015/2365, to bazinio laikotarpio pakeitimai turėtų būti daromi vienu metu;
- (6) todėl deleguotieji reglamentai (ES) Nr. 1003/2013 ir (ES) 2019/360 turėtų būti atitinkamai iš dalies pakeisti;
- (7) siekiant nedelsiant supaprastinti veiksmingą ir produktyvią priežiūros ir vykdymo užtikrinimo veiklą, šis reglamentas turėtų įsigalioti skubos tvarka,

PRIĖMĖ ŠĮ REGLAMENTĄ:

#### 1 straipsnis

### Deleguotojoreglamento (ES) Nr. 1003/2013 pakeitimas

Deleguotajame reglamente (ES) Nr. 1003/2013 įterpiamas 15a straipsnis:

„15a straipsnis

#### **Ne vėliau kaip 2020 m. gruodžio 31 d. registruotų sandorių duomenų saugyklų metinis priežiūros mokestis už 2021 m.**

1. Ne vėliau kaip 2020 m. gruodžio 31 d. EVPRI registruotos sandorių duomenų saugyklos moka metinį priežiūros mokestį už 2021 m., apskaičiuotą pagal 7 straipsnį. Tačiau 7 straipsnio 2 dalies c punkto tikslais sandorių duomenų saugyklų pagrindu imama apyvarta apskaičiuojama pagal 2 dalį.
  2. Taikant 1 dalį pagrindu imama sandorių duomenų saugyklos apyvarta yra kiekvieno iš toliau išvardytų elementų trečdalių suma:
    - a) pajamų, gautų vykdant pagrindines funkcijas – centralizuotai renkant ir tvarkant duomenis apie sandorių duomenų saugyklos išvestines finansines priemones laikotarpiu nuo 2021 m. sausio 1 d. iki 2021 m. birželio 30 d., padalintų iš visų pajamų, gautų vykdant pagrindines funkcijas – centralizuotai renkant ir tvarkant duomenis apie visų sandorių duomenų saugyklų išvestines finansines priemones laikotarpiu nuo 2021 m. sausio 1 d. iki 2021 m. birželio 30 d.;
    - b) sandorių, apie kuriuos laikotarpiu nuo 2021 m. sausio 1 d. iki 2021 m. birželio 30 d. pranešta sandorių duomenų saugyklai, skaičiaus, padalinto iš viso sandorių, apie kuriuos pranešta visoms registruotoms sandorių duomenų saugykloms laikotarpiu nuo 2021 m. sausio 1 d. iki 2021 m. birželio 30 d., skaičiaus;
    - c) 2021 m. birželio 30 d. užregistruotų neužbaigtų sandorių skaičiaus, padalinto iš bendro 2021 m. birželio 30 d. užregistruotų neužbaigtų sandorių visose registruotose sandorių duomenų saugyklose skaičiaus.
  3. 1 dalyje nurodyto metinio priežiūros mokesčio suma sumažinama suma, kurią sandorių duomenų saugykla pagal 11 straipsnio 1 dalį jau sumokėjo iki 2021 m. gegužės 26 d.
- Kai sandorių duomenų saugyklos pagal 11 straipsnio 1 dalį iki 2021 m. gegužės 26 d. sumokėta suma yra didesnė už metinį priežiūros mokestį, apskaičiuotą pagal 1 dalį, skirtumą EVPRI grąžina sandorių duomenų saugyklai.
4. Nukrypstant nuo 11 straipsnio 1 dalies, 1 dalyje nurodytų sandorių duomenų saugyklų metinis priežiūros mokestis už 2021 m. sumokamas iki 2021 m. spalio 31 d.
  5. 2021 m. metinio priežiūros mokesčio sąskaitas 1 dalyje nurodytoms sandorių duomenų saugykloms EVPRI išsiunčia ne vėliau kaip 30 dienų iki mokėjimo dienos.

6. Gavusios audituotas 2021 m. ataskaitas, 1 dalyje nurodytos sandorių duomenų saugyklos praneša EVPRI apie 3 straipsnio 1 dalyje nurodytus 2021 m. rodiklius.

Sandorių duomenų saugyklos sumoka už 2021 m. faktiškai sumokėto metinio priežiūros mokesčio ir metinio priežiūros mokesčio, kuris būtų mokėtinas už 2021 m., jei pagrindu imama apyvarta būtų apskaičiuota remiantis pagal pirmą pastraipą praneštais rodikliais, skirtumą.

EVPRI siunčia bet kokių papildomų įmokų pagal antrą pastraipą sąskaitas ne vėliau kaip 30 dienų iki atitinkamos mokėjimo datos.“

## 2 straipsnis

### Deleguotojoreglamento (ES) 2019/360 pakeitimas

Deleguotajame reglamente (ES) 2019/360 įterpiamas 15a straipsnis:

„15a straipsnis

#### **Ne vėliau kaip 2020 m. gruodžio 31 d. registruotų sandorių duomenų saugyklų metinis priežiūros mokestis už 2021 m.**

1. Ne vėliau kaip 2020 m. gruodžio 31 d. ESMA registruotos sandorių duomenų saugyklos moka metinį priežiūros mokestį už 2021 m., apskaičiuotą pagal 6 straipsnį. Tačiau 6 straipsnio 2 dalies b punkto tikslais sandorių duomenų saugyklų pagrindu imama apyvarta apskaičiuojama pagal 2 dalį.

2. Taikant 1 dalį sandorių duomenų saugyklos pagrindu imama apyvarta yra toliau išvardytų elementų suma:

- pajamų, gautų vykdant pagrindines funkcijas – centralizuotai rinkti ir saugoti VPĮFS duomenis laikotarpiu nuo 2021 m. sausio 1 d. iki 2021 m. birželio 30 d., ir
- pagrindu imamų pajamų iš sandorių duomenų saugyklos papildomų paslaugų pagal 2 straipsnio 1 ir 2 dalis laikotarpiu nuo 2021 m. sausio 1 d. iki 2021 m. birželio 30 d.,

padalinta iš toliau išvardytų elementų sumos:

- visų registruotų sandorių duomenų saugyklų bendrų pajamų, gautų vykdant pagrindines funkcijas – centralizuotai rinkti ir saugoti VPĮFS duomenis laikotarpiu nuo 2021 m. sausio 1 d. iki 2021 m. birželio 30 d., ir
- visų registruotų sandorių duomenų saugyklų pagrindu imamų pajamų iš papildomų paslaugų pagal 2 straipsnio 1 ir 2 dalis laikotarpiu nuo 2021 m. sausio 1 d. iki 2021 m. birželio 30 d.

3. 1 dalyje nurodyto metinio priežiūros mokesčio suma sumažinama suma, kurią sandorių duomenų saugykla pagal 10 straipsnio 1 dalį jau sumokėjo iki 2021 m. gegužės 26 d.

Kai sandorių duomenų saugyklos pagal 10 straipsnio 1 dalį iki 2021 m. gegužės 26 d. sumokėta suma yra didesnė už metinį priežiūros mokestį, apskaičiuotą pagal 1 dalį, skirtumą ESMA grąžina sandorių duomenų saugyklai.

4. Nukrypstant nuo 10 straipsnio 1 dalies, 1 dalyje nurodytų sandorių duomenų saugyklų metinis priežiūros mokestis už 2021 m. sumokamas iki 2021 m. spalio 31 d.

5. 2021 m. metinio priežiūros mokesčio sąskaitas 1 dalyje nurodytoms sandorių duomenų saugykloms ESMA išsiunčia ne vėliau kaip 30 dienų iki mokėjimo dienos.

6. Gavusios audituotas 2021 m. ataskaitas, 1 dalyje nurodytos sandorių duomenų saugyklos praneša ESMA apie 2 straipsnio 3 dalyje nurodytus 2021 m. rodiklius.

Sandorių duomenų saugyklos sumoka už 2021 m. faktiškai sumokėto metinio priežiūros mokesčio ir metinio priežiūros mokesčio, kuris būtų mokėtinas už 2021 m., jei pagrindu imama apyvarta būtų apskaičiuota remiantis pagal pirmą pastraipą praneštais rodikliais, skirtumą.

ESMA siunčia bet kokių papildomų įmokų pagal antrą pastraipą sąskaitas ne vėliau kaip 30 dienų iki atitinkamos mokėjimo datos.“

3 straipsnis

### **Įsigaliojimas**

Šis reglamentas įsigalioja kitą dieną po jo paskelbimo *Europos Sąjungos oficialiajame leidinyje*.

Šis reglamentas privalomas visas ir tiesiogiai taikomas visose valstybėse narėse.

Priimta Briuselyje 2021 m. kovo 24 d.

*Komisijos vardu*  
*Pirmininkė*  
Ursula VON DER LEYEN

---