



COMISIA
EUROPEANĂ

Bruxelles, 7.5.2025
C(2025) 2687 final

REGULAMENTUL DELEGAT (UE) .../... AL COMISIEI

din 7.5.2025

**de modificare a Regulamentului delegat (UE) 2022/930 al Comisiei în ceea ce privește
taxele legate de supravegherea, de către Autoritatea Europeană pentru Valori Mobiliare
și Piețe, a furnizorilor de sisteme centralizate de raportare**

(Text cu relevanță pentru SEE)

EXPUNERE DE MOTIVE

1. CONTEXTUL ACTULUI DELEGAT

1.1. Contextul juridic

În conformitate cu articolul 38n alineatul (1) din Regulamentul (UE) nr. 600/2014 al Parlamentului European și al Consiliului¹ (Regulamentul privind piețele instrumentelor financiare sau „MiFIR”), Autoritatea Europeană pentru Valori Mobiliare și Piețe (ESMA) percepe taxe de la furnizorii de servicii de raportare a datelor, iar aceste taxe trebuie să acopere integral cheltuielile necesare ale ESMA legate de autorizarea și supravegherea furnizorilor de servicii de raportare a datelor. Articolul 38n alineatul (2) din MiFIR clarifică, de asemenea, faptul că cuantumul taxei individuale aplicate unui furnizor de servicii de raportare a datelor ar trebui să acopere toate costurile administrative suportate de ESMA pentru activitățile de autorizare și de supraveghere legate de furnizorul respectiv și ar trebui să fie proporțional cu cifra de afaceri a furnizorului de servicii de raportare a datelor.

Articolul 38n alineatul (3) delegă Comisiei competența de a adopta un act delegat în care să se precizeze tipurile de taxe, cazurile în care se percep taxe, cuantumul lor și modalitatea de plată a taxelor.

La 10 martie 2022, Comisia a adoptat Regulamentul delegat (UE) 2022/930² în temeiul articolului 38n alineatul (3) din MiFIR. Acesta a stabilit taxele pentru supravegherea de către ESMA a doi furnizori specifici de servicii de raportare a datelor, și anume mecanismele de publicare aprobate („APA”) și mecanismele de raportare aprobate („ARM”). Furnizorii de sisteme centralizate de raportare („consolidated tape providers” – „CTP”), care sunt și furnizori de servicii de raportare a datelor, au fost excluși în mod intenționat din domeniul de aplicare al regulamentului delegat. Motivul acestei excluderi a fost absența unor entități care furnizează servicii de sisteme centralizate de raportare în UE și faptul că revizuirea normelor care reglementează CTP-urile în temeiul MiFIR era încă în desfășurare la momentul respectiv.

La 25 noiembrie 2021, Comisia a prezentat o propunere de modificare a MiFIR³. Regulamentul (UE) 2024/791 al Parlamentului European și al Consiliului⁴ („reformarea MiFIR”) a intrat în vigoare la 28 martie 2024. Reformarea MiFIR a eliminat obstacolele din calea apariției CTP-urilor în UE și a stabilit un calendar pentru selectarea și autorizarea de către ESMA a unui CTP pentru obligațiuni, a unui CTP pentru instrumentele de capitaluri proprii (acțiuni și fonduri tranzacționate la bursă) și a unui CTP pentru instrumentele financiare derivate extrabursiere („OTC”). Lansarea celor trei sisteme centralizate de raportare („CT”) este eșalonată după cum urmează:

– CT pentru obligațiuni: procedura de selecție a început la 3 ianuarie 2025;

¹ Regulamentul (UE) nr. 600/2014 al Parlamentului European și al Consiliului din 15 mai 2014 privind piețele instrumentelor financiare și de modificare a Regulamentului (UE) nr. 648/2012 (JO L 173, 12.6.2014, p. 84).

² Regulamentul delegat (UE) 2022/930 al Comisiei din 10 martie 2022 de completare a Regulamentului (UE) nr. 600/2014 al Parlamentului European și al Consiliului prin specificarea taxelor aplicabile supravegherii de către Autoritatea Europeană pentru Valori Mobiliare și Piețe a furnizorilor de servicii de raportare a datelor, JO L 162, 17.6.2022, p. 1.

³ <https://eur-lex.europa.eu/legal-content/RO/TXT/?uri=CELEX:52021PC0727>

⁴ Regulamentul (UE) 2024/791 al Parlamentului European și al Consiliului din 28 februarie 2024 de modificare a Regulamentului (UE) nr. 600/2014 în ceea ce privește sporirea transparenței datelor, eliminarea obstacolelor din calea creării unor sisteme centralizate de raportare, optimizarea obligațiilor de tranzacționare și interzicerea primirii de plăți pentru fluxul de ordine (JO L, 2024/791, 8.3.2024). ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2024/791/oj>.

- CT pentru instrumentele de capitaluri proprii: procedura de selecție urmează să înceapă în iunie 2025;
- CT pentru instrumentele financiare derivate extrabursiere: procedura de selecție urmează să înceapă în T1 2026.

Având în vedere viitorul proces de autorizare a CTP-urilor, este necesar să se modifice Regulamentul delegat (UE) 2022/930 al Comisiei pentru a se asigura că acesta acoperă toți furnizorii de servicii de raportare a datelor care fac obiectul supravegherii ESMA, inclusiv CTP-urile.

1.2. Obiectivele actului delegat

Prezentul act delegat introduce o taxă unică fixă de autorizare per CTP, în valoare de 100 000 EUR. Quantumul taxei unice de autorizare pentru CTP-uri este mai mare în comparație cu quantumul taxei unice de autorizare pentru APA-uri și ARM-uri, având în vedere complexitatea procesului de autorizare pentru CTP-uri. Această taxă este redusă la 50 000 EUR în cazul în care un CTP deja autorizat solicită autorizația de a furniza serviciile unui APA, ARM sau CTP pentru o altă clasă de active.

În urma autorizării, CTP-urile au obligația de a achita către ESMA o taxă anuală de supraveghere. Prezentul act delegat clarifică faptul că, în general, aceeași metodologie care este utilizată în prezent pentru calcularea taxelor anuale de supraveghere pentru APA-uri și ARM-uri se aplică și în scopul calculării taxelor anuale de supraveghere pentru CTP-uri. Atunci când va calcula quantumul efectiv al taxelor anuale de supraveghere, ESMA va monitoriza în mod continuu veniturile CTP-urilor pentru a asigura o abordare proporțională, care să nu pună în pericol viabilitatea lor comercială și care să fie, în principiu, în conformitate cu principiul recuperării integrale a costurilor.

Taxa anuală individuală de supraveghere pentru un anumit furnizor de servicii de raportare a datelor într-un an (n) dat se calculează, de regulă, luând în considerare cifra sa de afaceri aplicabilă. Cifra de afaceri aplicabilă se calculează pe baza veniturilor furnizorului de servicii de raportare a datelor provenite din serviciile de bază și, după caz, din serviciile auxiliare, astfel cum sunt înregistrate în conturile auditate pentru anul (n-2). Dat fiind că CTP-urile care încep să funcționeze pentru prima dată nu vor avea la dispoziție, pentru primii doi ani de funcționare, datele privind cifra de afaceri aplicabilă, prezentul act delegat introduce un regim special pentru această perioadă. În temeiul acestui regim special, se va aplica o taxă anuală fixă de supraveghere de 400 000 EUR.

Prezentul act delegat urmărește să asigure, în măsura posibilului, coerența între Regulamentul delegat (UE) 2022/930 al Comisiei și alte acte delegate care reglementează taxele de supraveghere pentru alte entități care fac obiectul supravegherii ESMA.

2. CONSULTĂRI ÎNAINTEA ADOPTĂRII ACTULUI

La 18 iunie 2020, Comisia a solicitat avizul tehnic al ESMA. ESMA a organizat, în perioada 20 noiembrie 2020-4 ianuarie 2021, o consultare publică a părților interesate. ESMA a transmis Comisiei avizul său tehnic la 23 martie 2021⁵.

Avizul tehnic al ESMA a inclus consiliere privind taxele de autorizare și taxele anuale de supraveghere pentru CTP-uri. Ulterior, ESMA a transmis Comisiei o propunere revizuită privind o taxă de autorizare în valoare de 100 000 EUR. Având în vedere că datele aplicabile

⁵ ESMA, Raport final, Aviz tehnic privind taxele ESMA aplicate furnizorilor de servicii de raportare a datelor (*Final report, Technical advice on ESMA fees to DRSP*), 23 martie 2021, ESMA74-362-1830: [esma74-362-1830_final_report_on_drsp_fees.pdf](https://www.esma.europa.eu/press-material/press-conferences-and-events/consultations/esma74-362-1830-final-report-on-drsp-fees.pdf).

privind cifra de afaceri nu sunt disponibile pentru CTP-uri în primii ani de funcționare, ESMA a considerat, de asemenea, oportun să stabilească taxa anuală de supraveghere la 400 000 EUR pentru perioada respectivă.

La data de 13 februarie 2025, Comisia a consultat Grupul de experți al Comitetului european pentru valori mobiliare (*Expert Group of the European Securities Committee – EGESC*) cu privire la conținutul propunerii de regulament delegat⁶. Nu s-au primit observații.

Proiectul de regulament delegat a fost publicat pe portalul „O mai bună legiferare”, în vederea obținerii de feedback, pentru o perioadă de patru săptămâni, de la 10 februarie până la 10 martie, în conformitate cu principiile stabilite în Acordul interinstituțional privind o mai bună legiferare. Au fost primite patru comentarii.

Un respondent (un ofertant pentru sistemul centralizat de raportare pentru obligațiuni al UE) și-a exprimat sprijinul pentru modificările propuse, în special pentru modelul de taxă fixă pentru primii ani de funcționare a furnizorilor de sisteme de raportare, dar, în același timp, a subliniat importanța asigurării fiabilității, previzibilității și transparenței costurilor de supraveghere pe parcursul perioadei de cinci ani pentru care este selectat furnizorul de sisteme de raportare, astfel încât să se asigure viabilitatea și competitivitatea sistemului centralizat de raportare pe durata întregii perioade. Un alt ofertant a considerat că este important să se mențină costul de supraveghere la un nivel minim, astfel încât să se poată oferi servicii la cel mai mic cost posibil, în beneficiul potențialilor utilizatori ai sistemului de raportare. Ambele observații se referă în mare măsură la stabilirea viitorului buget al ESMA pentru supravegherea CTP-urilor, care nu intră în domeniul de aplicare al prezentului act delegat.

Un alt respondent și-a exprimat îngrijorarea cu privire la nivelul ridicat al taxelor percepute în prezent APA-urilor și ARM-urilor și a solicitat o revizuire a alocării bugetare a ESMA care să reflecte numai costurile directe ale supravegherii APA-urilor și ARM-urilor. Același respondent:

- a solicitat eliminarea articolului 1a din actul delegat, în baza căruia taxele percepute de ESMA furnizorilor de servicii de raportare a datelor ar trebui să acopere și costurile totale suportate de autoritățile naționale competente în cazul în care acestea îndeplinesc sarcini care le-au fost delegate de ESMA;
- și-a exprimat îngrijorarea cu privire la posibilitatea ca un CTP să presteze alte servicii de raportare a datelor și, prin urmare, a solicitat o revizuire a articolului 2 litera (c) privind taxele de autorizare în cazul autorizării ulterioare pentru servicii suplimentare de raportare a datelor;
- a salutat faptul că taxele de supraveghere vor fi calculate separat pentru APA-uri/ARM-uri (articolul 3 din actul delegat) și CTP-uri (articolul 3a din actul delegat), dar a solicitat modificarea articolului 4 din actul delegat pentru a include un calcul separat al cifrei de afaceri aplicabile.

Primele două observații sunt legate de dispozițiile de nivelul 1 și, ca atare, nu intră în domeniul de aplicare al prezentului act delegat. În ceea ce privește calcularea separată a cifrei de afaceri aplicabile în cazul APA-urilor/ARM-urilor și al CTP-urilor în scopul calculării taxelor de supraveghere pentru APA-uri/ARM-uri și CTP-uri în temeiul articolului 3 și, respectiv, al articolului 3a, actul delegat prevede deja acest lucru.

⁶ Versiunea anterioară a proiectului de regulament delegat a fost prezentată în cadrul reuniunii EGESC din 21 septembrie 2023, în cursul căreia nu s-a primit nicio observație.

3. ELEMENTELE JURIDICE ALE ACTULUI DELEGAT

- Articolul 1 alineatul (1) clarifică faptul că Regulamentul delegat (UE) 2022/930 al Comisiei se aplică tuturor furnizorilor de servicii de raportare a datelor care fac obiectul supravegherii ESMA, inclusiv CTP-urilor.
- Articolul 1 alineatul (2) precizează că taxele percepute furnizorilor de servicii de raportare a datelor ar trebui să acopere integral costurile directe și indirecte ale supravegherii.
- Articolul 1 alineatul (3) introduce o taxă fixă de autorizare aplicabilă CTP-urilor. Articolul introduce, de asemenea, modificări ale taxelor de supraveghere pentru APA-uri și ARM-uri pentru a asigura coerența cu normele privind taxele de supraveghere aplicabile altor entități aflate sub supravegherea ESMA și pentru a specifica modul de calculare a taxelor de supraveghere pentru anul în care supravegherea unui anumit APA sau a unui anumit ARM este transferată către ESMA, în conformitate cu articolul 1 alineatul (4) din Regulamentul delegat (UE) 2022/466 al Comisiei.
- Articolul 1 alineatul (4) introduce un nou articol privind taxa anuală de supraveghere aplicabilă CTP-urilor, inclusiv o taxă fixă pentru primii ani de funcționare a CTP-urilor.
- Articolul 1 alineatul (5) introduce metodologia care trebuie utilizată pentru calcularea veniturilor CTP-urilor.
- Articolul 2 prevede data intrării în vigoare a prezentului regulament delegat.

REGULAMENTUL DELEGAT (UE) .../... AL COMISIEI

din 7.5.2025

de modificare a Regulamentului delegat (UE) 2022/930 al Comisiei în ceea ce privește taxele legate de supravegherea, de către Autoritatea Europeană pentru Valori Mobiliare și Piețe, a furnizorilor de sisteme centralizate de raportare

(Text cu relevanță pentru SEE)

COMISIA EUROPEANĂ,

având în vedere Tratatul privind funcționarea Uniunii Europene,

având în vedere Regulamentul (UE) nr. 600/2014 al Parlamentului European și al Consiliului din 15 mai 2014 privind piețele instrumentelor financiare și de modificare a Regulamentului (UE) nr. 648/2012⁷, în special articolul 38n alineatul (3),

întrucât:

- (1) Regulamentul delegat (UE) 2022/930 al Comisiei⁸ precizează taxele legate de supravegherea de către Autoritatea Europeană pentru Valori Mobiliare și Piețe a furnizorilor de sisteme centralizate de raportare. Domeniul de aplicare al regulamentului delegat menționat era limitat la mecanismele de publicare aprobate („APA”) și la mecanismele de raportare aprobate („ARM”) care fac obiectul supravegherii ESMA. Domeniul de aplicare al regulamentului delegat respectiv nu acoperea alți furnizori de servicii de raportare a datelor care fac obiectul supravegherii ESMA, și nici furnizorii de sisteme centralizate de raportare („CTP”). Acest domeniu de aplicare limitat s-a datorat absenței furnizorilor de servicii de raportare a datelor care furnizează servicii de sisteme centralizate de raportare în Uniune și faptului că Regulamentul (UE) nr. 600/2014 era în curs de revizuire, acesta fiind modificat prin Regulamentul (UE) 2024/791 al Parlamentului European și al Consiliului⁹ („reformarea MiFIR”). Reformarea MiFIR a intrat în vigoare la data de 28 martie 2024.
- (2) Reformarea MiFIR a eliminat obstacolele din calea apariției CTP-urilor în UE și a stabilit un calendar pentru selectarea și autorizarea de către ESMA a unui CTP pentru obligațiuni, a unui CTP pentru acțiuni și fonduri tranzacționate la bursă și a unui CTP pentru instrumentele financiare derivate extrabursiere („OTC”). Având în vedere viitorul proces de autorizare a CTP-urilor, este necesar să se modifice domeniul de

⁷ JO L 173, 12.6.2014, p. 84.

⁸ Regulamentul delegat (UE) 2022/930 al Comisiei din 10 martie 2022 de completare a Regulamentului (UE) nr. 600/2014 al Parlamentului European și al Consiliului prin specificarea taxelor aplicabile supravegherii de către Autoritatea Europeană pentru Valori Mobiliare și Piețe a furnizorilor de servicii de raportare a datelor (JO L 162, 17.6.2022, p. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2022/930/oj).

⁹ Regulamentul (UE) 2024/791 al Parlamentului European și al Consiliului din 28 februarie 2024 de modificare a Regulamentului (UE) nr. 600/2014 în ceea ce privește sporirea transparenței datelor, eliminarea obstacolelor din calea creării unor sisteme centralizate de raportare, optimizarea obligațiilor de tranzacționare și interzicerea primirii de plăți pentru fluxul de ordine (JO L, 2024/791, 8.3.2024, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2024/791/oj>)

aplicare a Regulamentului delegat (UE) 2022/930 al Comisiei pentru a se asigura că acesta acoperă toți furnizorii de servicii de raportare a datelor care fac obiectul supravegherii ESMA, inclusiv CTP-urile.

- (3) Taxele de supraveghere aplicate CTP-urilor ar trebui să constea într-o taxă fixă de autorizare și o taxă anuală de supraveghere pentru a acoperi toate costurile asociate sarcinilor legate de autorizarea lor și de supravegherea lor continuă. CTP-urile sunt autorizate numai după ce au fost selectate în cadrul unei proceduri de selecție competitive, organizate de ESMA în conformitate cu articolele 27da și 27db din Regulamentul (UE) nr. 600/2014. În consecință, atunci când CTP-urile solicită autorizarea, acestea vor fi stabilit deja o relație cu ESMA și, prin urmare, nu ar trebui să li se perceapă o taxă de cerere separată.
- (4) Taxa anuală de supraveghere percepută de ESMA CTP-urilor ar trebui, ca regulă generală, să acopere toate activitățile desfășurate în legătură cu supravegherea acestora. În acest scop, ESMA ar trebui să evalueze în fiecare an costurile de supraveghere directe și indirecte legate de CTP-uri, inclusiv costul cu personalul ESMA alocat direct sarcinilor de supraveghere și costul serviciilor orizontale, cum ar fi costul sprijinului operațional și administrativ acordat membrilor personalului care sunt direct implicați în sarcinile de supraveghere. O astfel de evaluare ar trebui să permită ESMA să perceapă fiecărui CTP o taxă care să acopere costurile respective și care să fie proporțională cu veniturile sale în comparație cu veniturile totale ale tuturor CTP-urilor. Veniturile unui CTP care sunt legate de activități direct auxiliare serviciilor de bază ar trebui incluse în calculul cifrei de afaceri aplicabile, dacă este probabil ca acestea să aibă un impact asupra supravegherii respectivului CTP de către ESMA și dacă nu fac deja obiectul unor activități de supraveghere separate. Taxele anuale de supraveghere ar trebui ajustate în fiecare an pentru a corespunde costurilor de supraveghere estimate ale ESMA. Taxele pentru activitățile de supraveghere ale ESMA desfășurate în legătură cu CTP-urile ar trebui stabilite la un nivel care să evite un deficit sau o acumulare semnificativă a unui excedent. În cazul în care există un deficit sau un excedent semnificativ recurent, nivelul taxelor ar trebui revizuit.
- (5) Articolul 3 alineatul (2) din Regulamentul delegat (UE) 2022/930 al Comisiei prevede că taxa anuală de supraveghere aplicată unui anumit furnizor de servicii de raportare a datelor pentru un anumit an (n) trebuie să fie stabilită pe baza cifrei sale de afaceri aplicabile. Această cifră de afaceri aplicabilă se calculează în conformitate cu articolul 4 din regulamentul delegat menționat, care impune ca, de regulă, cifra de afaceri aplicabilă să fie calculată pe baza conturilor auditate ale respectivului furnizor de servicii de raportare a datelor pentru exercitiul (n-2). Pentru CTP-urile care vor începe să furnizeze servicii pentru prima dată, nu vor exista, în primii doi ani de funcționare, date fiabile privind cifra de afaceri aplicabilă pentru calcularea taxei anuale de supraveghere. Prin urmare, pentru această perioadă este necesar un regim special bazat pe o taxă anuală fixă de supraveghere. Pentru a preveni crearea de bariere la intrarea pe piață și pentru a asigura proporționalitatea, reflectând în același timp o estimare a cheltuielilor necesare pentru îndeplinirea sarcinilor de supraveghere legate de CTP-uri, respectiva taxă fixă ar trebui să fie stabilită la 400 000 EUR. În primul an de funcționare, taxa respectivă ar trebui aplicată proporțional.
- (6) Ar trebui să se facă o distincție între CTP-urile care își încep activitatea în prima jumătate a anului și cele care își încep activitatea în a doua jumătate a anului. În cazul CTP-urilor care își încep activitatea în prima jumătate a anului, în anul respectiv de funcționare, taxa anuală de supraveghere ar trebui să fie stabilită pe baza unei aplicări proporționale a taxei anuale fixe de supraveghere. În al doilea an, CTP-urile respective

ar trebui să plătească integral taxa anuală fixă de supraveghere. Începând cu al treilea an, CTP-urile respective nu ar trebui să mai facă obiectul regimului special și, prin urmare, ar trebui să plătească taxa anuală normală de supraveghere. În cazul CTP-urilor care își încep activitatea în a doua jumătate a anului, în anul respectiv de funcționare, taxa anuală de supraveghere ar trebui să fie stabilită pe baza unei aplicări proporționale a taxei anuale fixe de supraveghere. În al doilea și în al treilea an, CTP-urile respective ar trebui să plătească integral taxa anuală fixă de supraveghere. Este necesar să se extindă regimul special pentru aceste CTP-uri la al treilea an, având în vedere că este probabil ca acestea să funcționeze doar pentru o perioadă foarte limitată în primul an. Începând cu al patrulea an, CTP-urile respective nu ar trebui să mai facă obiectul regimului special și, prin urmare, ar trebui să plătească taxa anuală normală de supraveghere.

- (7) Pentru perioada cuprinsă între data autorizării unui CTP și data la care CTP-ul respectiv devine operațional, în cazul în care datele respective sunt diferite, un CTP ar trebui să plătească o taxă de supraveghere bazată pe aplicarea proporțională a taxei fixe de autorizare pentru a acoperi costurile suportate de ESMA (i) pentru a supraveghea activitățile pregătitoare ale CTP în perioada respectivă, în special pentru a se asigura că sunt instituite acorduri contractuale adecvate și interfețe digitale eficiente cu contribuitorii de date, (ii) pentru a monitoriza și a orienta punerea în aplicare în timp util de către CTP a funcționalităților relevante de încorporare a datelor și de disponibilitate a datelor, (iii) pentru a evalua gradul de pregătire tehnică al CTP și (iv) pentru a monitoriza integrarea tuturor părților în cauză și a datelor acestora.
- (8) Regimul special bazat pe o taxă anuală fixă de supraveghere nu ar trebui să se aplice CTP-urilor care oferă deja servicii CTP pentru aceeași clasă de active și care sunt selectate pentru clasa de active respectivă pentru o perioadă suplimentară de cinci ani.
- (9) În cazul în care cel puțin un CTP face obiectul regimului special bazat pe o taxă anuală fixă de supraveghere și cel puțin un alt CTP nu mai face obiectul regimului special respectiv, metodologia de calculare a taxelor anuale de supraveghere pe baza cifrei de afaceri aplicabile nu poate fi utilizată. Prin urmare, este necesar să se stabilească o metodologie de determinare a taxei anuale de supraveghere pentru fiecare dintre CTP-urile care nu mai intră sub incidența regimului special respectiv; această metodologie ar trebui să ia în considerare numai cheltuielile estimate care decurg din activitățile de supraveghere pentru respectivele CTP-uri și cifra lor de afaceri aplicabilă.
- (10) Pentru a se asigura că cifra de afaceri aplicabilă a furnizorilor de servicii de raportare a datelor este calculată în mod armonizat, ESMA ar trebui să convertească în euro veniturile furnizorilor de servicii de raportare a datelor care sunt exprimate într-o altă monedă decât euro. În acest scop, ESMA ar trebui să utilizeze rata oficială de referință, astfel cum a fost publicată de Banca Centrală Europeană.
- (11) Pentru cazurile în care un anumit APA sau ARM face obiectul supravegherii ESMA în urma reevaluării menționate la articolul 1 alineatul (3) din Regulamentul delegat (UE) 2022/466 al Comisiei¹⁰, este necesar să se precizeze metodologia care trebuie utilizată

¹⁰ Regulamentul delegat (UE) 2022/466 al Comisiei din 17 decembrie 2021 de completare a Regulamentului (UE) nr. 600/2014 al Parlamentului European și al Consiliului prin specificarea criteriilor de derogare de la principiul conform căruia mecanismele de publicare aprobate și mecanismele de raportare aprobate sunt supravegheate de Autoritatea Europeană pentru Valori Mobiliare și Piețe (JO L 96, 24.3.2022, p. 1). ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2022/466/oj.

pentru calcularea taxei anuale de supraveghere pentru anul în care APA sau ARM face obiectul supravegherii ESMA.

- (12) Prin urmare, Regulamentul delegat (UE) 2022/930 al Comisiei ar trebui modificat în consecință,

ADOPTĂ PREZENTUL REGULAMENT:

Articolul 1

Modificări aduse Regulamentului delegat (UE) 2022/930

Regulamentul delegat (UE) 2022/930 se modifică după cum urmează:

- (1) Articolul 1 se înlocuiește cu următorul text:

„Articolul 1

Domeniul de aplicare

Prezentul regulament delegat se aplică «furnizorilor de servicii de raportare a datelor», astfel cum sunt definiți la articolul 2 alineatul (1) punctul 36a din Regulamentul (UE) nr. 600/2014, care fac obiectul supravegherii ESMA.”;

- (2) Se introduce următorul articol 1a:

„Articolul 1a

Recuperarea integrală a costurilor de supraveghere

Taxele percepute de la furnizorii de servicii de raportare a datelor acoperă:

- (a) toate costurile directe și indirecte legate de autorizarea și supravegherea furnizorilor de servicii de raportare a datelor de către ESMA în conformitate cu Regulamentul (UE) nr. 600/2014;
- (b) toate costurile aferente rambursării autorităților competente care au desfășurat activități în temeiul Regulamentului (UE) nr. 600/2014, în special ca urmare a oricărei delegări de sarcini în conformitate cu articolul 38o din regulamentul menționat.”;

- (3) articolele 2 și 3 se înlocuiesc cu următorul text:

„Articolul 2

Taxele de cerere și de autorizare

În cazul în care un furnizor de servicii de raportare a datelor solicită autorizația de a furniza servicii de raportare a datelor, acesta plătește:

- (a) pentru APA-uri și ARM-uri, o taxă de cerere de 20 000 EUR pentru prima cerere și de 10 000 EUR pentru fiecare cerere ulterioară de autorizare a unor servicii suplimentare de raportare a datelor;
- (b) pentru APA-uri și ARM-uri, o taxă de autorizare de 80 000 EUR pentru prima autorizare și de 40 000 EUR pentru fiecare autorizare ulterioară a unor servicii suplimentare de raportare a datelor;
- (c) pentru CTP-uri, o taxă de autorizare de 100 000 EUR pentru prima autorizare și de 50 000 EUR pentru fiecare autorizare ulterioară a unor servicii suplimentare de raportare a datelor.

Articolul 3

Taxe anuale de supraveghere pentru APA-uri și ARM-uri

1. APA-urilor și ARM-urilor care fac obiectul supravegherii ESMA li se percepe o taxă anuală de supraveghere.
2. Taxa anuală totală de supraveghere și taxa anuală de supraveghere pentru un anumit APA sau un anumit ARM se calculează după cum urmează:
 - (a) taxa anuală totală de supraveghere pentru un anumit an (n) este valoarea estimată a cheltuielilor legate de supravegherea activităților desfășurate de APA-uri și ARM-uri în temeiul Regulamentului (UE) nr. 600/2014, astfel cum este înscrisă în bugetul ESMA pentru anul respectiv;
 - (b) taxa anuală de supraveghere aplicată unui APA sau unui ARM pentru un an (n) dat este taxa anuală de supraveghere totală stabilită în temeiul literii (a), împărțită între toți APA și ARM autorizați în anul (n), proporțional cu cifra lor de afaceri aplicabilă calculată în temeiul articolului 4.
3. În niciun caz un APA sau un ARM autorizat de ESMA nu plătește o taxă anuală de supraveghere mai mică de 30 000 EUR.

Un APA sau un ARM care face obiectul unor taxe minime de supraveghere pentru mai multe servicii de raportare a datelor plătește taxa minimă de supraveghere pentru fiecare serviciu furnizat.

4. Prin derogare de la alineatele (2) și (3) și fără a aduce atingere articolului 2, taxa pentru primul an pentru APA-uri și ARM-uri este egală cu cuantumul taxei de autorizare menționat la articolul 2 alineatul (1) litera (b) înmulțit cu un factor care este egal cu raportul dintre numărul de zile dintre prima zi de autorizare și ultima zi din an și numărul total de zile din anul respectiv. Prin urmare, taxa anuală de supraveghere pentru primul an se calculează după cum urmează:

Taxa pentru primul an pentru furnizorii de servicii de raportare a datelor = Taxa de autorizare * Coeficient

$$\text{Coeficient} = \frac{\text{Numărul de zile calendaristice dintre data autorizării și 31 decembrie}}{\text{Numărul de zile calendaristice din anul (n)}}$$

Un APA sau un ARM care este autorizat în luna decembrie nu plătește taxa de supraveghere pentru primul an.

5. Prin derogare de la alineatele (2) și (3), în cazul în care reevaluarea menționată la articolul 1 alineatul (3) din Regulamentul delegat (UE) 2022/466 duce la aplicarea unei derogări de la supravegherea de către ESMA a unui APA sau a unui ARM, taxa anuală de supraveghere pentru anul în care se aplică derogarea se calculează numai pentru cele cinci luni din anul respectiv în care ESMA continuă să fie autoritatea de supraveghere a APA sau a ARM în cauză, în conformitate cu articolul 1 alineatul (4) din Regulamentul delegat (UE) 2022/466.

6. Prin derogare de la alineatele (2) și (3), în cazul în care reevaluarea menționată la articolul 1 alineatul (3) din Regulamentul delegat (UE) 2022/466 duce la supravegherea de către ESMA a unui APA sau a unui ARM, taxa anuală de supraveghere pentru anul în care începe să se aplice supravegherea

ESMA se calculează numai pentru cele șapte luni din anul respectiv în care ESMA este autoritatea de supraveghere a APA sau a ARM în cauză, în conformitate cu articolul 1 alineatul (4) din Regulamentul delegat (UE) 2022/466.”;

(4) se introduce următorul articol 3a:

„Articolul 3a

Taxe anuale de supraveghere pentru CTP-uri

1. Unui CTP care face obiectul supravegherii ESMA i se percepe o taxă anuală de supraveghere.

2. Taxa anuală totală de supraveghere și taxa anuală de supraveghere individuală pentru fiecare CTP se calculează după cum urmează:

(a) taxa anuală totală de supraveghere pentru un anumit an (n) este valoarea estimată a cheltuielilor legate de supravegherea activităților desfășurate de CTP-uri în temeiul Regulamentului (UE) nr. 600/2014, astfel cum este înscrisă în bugetul ESMA pentru anul respectiv;

(b) taxa anuală de supraveghere pentru un CTP specific pentru un anumit an (n) este taxa anuală totală de supraveghere pentru toate CTP-urile, calculată în conformitate cu litera (a), împărțită între toate CTP-urile autorizate în anul (n), proporțional cu cifra lor de afaceri aplicabilă calculată în conformitate cu articolul 4.

3. Prin derogare de la alineatul (2), în cazul în care un CTP devine operațional înainte de data de 1 iulie a unui an (n) dat, taxa anuală de supraveghere pentru respectivul CTP pentru anii (n) și (n+1) se calculează după cum urmează:

(a) pentru anul (n), se aplică alineatele (4) și (5);

(b) pentru anul (n+1), taxa anuală de supraveghere este de 400 000 EUR.

Prin derogare de la alineatul (2), în cazul în care un CTP devine operațional la data de 1 iulie sau după această dată dintr-un an (n) dat, taxa anuală de supraveghere pentru anii (n), (n+1) și (n+2) se calculează după cum urmează:

(a) pentru anul (n), se aplică alineatele (4) și (5);

(b) pentru anii (n+1) și (n+2), taxa anuală de supraveghere este de 400 000 EUR pentru fiecare an.

Se consideră că un CTP devine operațional în ziua autorizației acordate de ESMA în temeiul articolului 27db din Regulamentul (UE) nr. 600/2014 sau în ziua următoare expirării perioadei de tranziție menționate la articolul 27db alineatul (4) din Regulamentul (UE) nr. 600/2014, în cazul în care respectiva perioadă de tranziție este acordată de ESMA.

4. Taxa anuală de supraveghere pentru anul (n) menționată la alineatul (3) este egală cu cuantumul taxei anuale de supraveghere de 400 000 EUR înmulțit cu un factor care este egal cu raportul dintre numărul de zile cuprinse între data la care CTP-ul devine operațional și sfârșitul anului (n) și numărul total de zile din anul respectiv. Prin urmare, taxa anuală de supraveghere se calculează după cum urmează:

Taxa pentru CTP pentru anul (n) = 400 000 EUR * Coeficient

$$\text{Coeficient} = \frac{\text{Numărul de zile calendaristice dintre data la care un CTP devine operațional și 31 decembrie din anul (n)}}{\text{Numărul de zile calendaristice din anul (n)}}$$

5. Fără a aduce atingere articolului 2, în cazul în care ESMA a acordat unui CTP o perioadă de tranziție în temeiul articolului 27db alineatul (4) din Regulamentul (UE) nr. 600/2014, taxa anuală de supraveghere pentru anul (n) include, de asemenea, o taxă pentru zilele cuprinse între data autorizării și data la care CTP-ul devine operațional. Taxa respectivă este egală cu cuantumul taxei de autorizare menționate la articolul 2 litera (c) înmulțit cu un factor care este egal cu raportul dintre numărul de zile cuprinse între data autorizării și data la care CTP-ul devine operațional și numărul total de zile din anul (n). Prin urmare, taxa respectivă se calculează după cum urmează:

Taxa pentru CTP pentru zilele cuprinse între data autorizării și data la care CTP-ul devine operațional = Taxa de autorizare * Coeficient

$$\text{Coeficient} = \frac{\text{Numărul de zile calendaristice dintre data autorizării unui CTP și data la care un CTP devine operațional}}{\text{Numărul de zile calendaristice din anul (n)}}$$

6. Prin derogare de la alineatul (2), în cazul în care taxa anuală de supraveghere pentru cel puțin un CTP se calculează în conformitate cu alineatul (3), iar taxa anuală de supraveghere pentru cel puțin un alt CTP nu se calculează în conformitate cu alineatul respectiv, taxa anuală de supraveghere pentru celălalt CTP sau pentru celelalte CTP-uri se calculează după cum urmează:

- (a) taxa anuală totală de supraveghere pentru un anumit an (n) este valoarea estimată a cheltuielilor legate de supravegherea, în temeiul Regulamentului (UE) nr. 600/2014, a activităților desfășurate de toate CTP-urile ale căror taxe anuale de supraveghere nu sunt calculate în conformitate cu alineatul (3), astfel cum este înscrisă în bugetul ESMA pentru anul respectiv;
- (b) taxa anuală de supraveghere pentru un CTP specific pentru un anumit an (n) este taxa anuală totală de supraveghere pentru toate CTP-urile, calculată în conformitate cu litera (a), împărțită între toate CTP-urile autorizate în anul (n) ale căror taxe anuale de supraveghere nu sunt calculate în conformitate cu alineatul (3), proporțional cu cifra lor de afaceri aplicabilă calculată în conformitate cu articolul 4.”;

(5) articolul 4 se modifică după cum urmează:

(a) la alineatul (1) se adaugă următoarele litere (e) și (f):

„(e) veniturile generate din serviciile CTP-ului;

(f) veniturile generate din servicii auxiliare activităților CTP-ului.”;

(b) alineatul (2) se înlocuiește cu următorul text:

„(2) Cifra de afaceri aplicabilă a unui furnizor de servicii de raportare a datelor pentru un anumit exercițiu (n) este suma dintre:

- (a) veniturile sale generate de funcțiile de bază legate de furnizarea de servicii ale ARM-ului, APA-ului sau CTP-ului pe baza conturilor auditate aferente exercițiului (n-2) sau, în cazul în care conturile auditate respective nu sunt încă disponibile, aferente exercițiului precedent (n-3) și

- (b) veniturile sale aplicabile generate de serviciile auxiliare pe baza conturilor auditate aferente exercițiului (n-2) sau, în cazul în care conturile auditate respective nu sunt încă disponibile, aferente exercițiului precedent (n-3),

împărțită la suma dintre:

- (c) veniturile totale ale tuturor ARM-urilor, APA-urilor sau CTP-urilor autorizate generate de funcțiile de bază legate de furnizarea de servicii ale ARM-ului, APA-ului sau CTP-ului pe baza conturilor auditate aferente exercițiului (n-2) sau, în cazul în care conturile auditate respective nu sunt încă disponibile, aferente exercițiului precedent (n-3) și
 - (d) veniturile totale aplicabile generate de serviciile auxiliare ale tuturor ARM-urilor, APA-urilor sau CTP-urilor pe baza conturilor auditate aferente exercițiului (n-2) sau, în cazul în care conturile auditate respective nu sunt încă disponibile, aferente exercițiului precedent (n-3).”;
- (c) se adaugă următorul alineat (5):

„(5) În cazul în care veniturile menționate la alineatul (1) sunt raportate în altă monedă decât euro, ESMA convertește aceste venituri în euro folosind cursul mediu de schimb valutar al euro aplicabil perioadei în care au fost înregistrate veniturile respective.

În acest scop, ESMA utilizează cursul de schimb de referință al euro publicat de Banca Centrală Europeană.”.

Articolul 2 **Intrarea în vigoare**

Prezentul regulament intră în vigoare în a douăzecea zi de la data publicării în *Jurnalul Oficial al Uniunii Europene*.

Prezentul regulament este obligatoriu în toate elementele sale și se aplică direct în toate statele membre.

Adoptat la Bruxelles, 7.5.2025

Pentru Comisie,
Președinta
Ursula VON DER LEYEN