



DELEGOVANÉ NARIADENIE KOMISIE (EÚ) 2024/911

z 15. decembra 2023,

ktorým sa dopĺňa smernica Európskeho parlamentu a Rady 2009/65/ES, pokiaľ ide o regulačné technické predpisy, ktorými sa spresňujú informácie, ktoré sa majú oznamovať v súvislosti s cezhraničnými činnosťami správcovských spoločností a podnikov kolektívneho investovania do prevoditeľných cenných papierov (PKIPCP)

(Text s významom pre EHP)

EURÓPSKA KOMISIA,

so zreteľom na Zmluvu o fungovaní Európskej únie,

so zreteľom na smernicu Európskeho parlamentu a Rady 2009/65/ES z 13. júla 2009 o koordinácii zákonov, iných právnych predpisov a správnych opatrení týkajúcich sa podnikov kolektívneho investovania do prevoditeľných cenných papierov (PKIPCP) ⁽¹⁾, a najmä na jej článok 17 ods. 10 druhý pododsek, článok 18 ods. 5 druhý pododsek a článok 20 ods. 5 druhý pododsek,

keďže:

- (1) Rozsah a obsah informácií, ktoré sa majú oznamovať príslušným orgánom podľa článku 17 ods. 1, 2, 3, 8 a 9, článku 18 ods. 1, 2 a 4 a článku 20 ods. 1 a 4 smernice 2009/65/ES, sa líšia v závislosti od účelu a formy daného oznámenia. Preto je vhodné špecifikovať informácie, ktoré majú oznamovať podniky kolektívneho investovania do prevoditeľných cenných papierov a správcovské spoločnosti podnikov kolektívneho investovania do prevoditeľných cenných papierov (ďalej len „správcovské spoločnosti“) v prípade každého druhu oznámenia.
- (2) V snahe zabezpečiť, aby boli príslušné orgány neustále informované o činnostiach správcovských spoločností, a v snahe umožniť týmto príslušným orgánom riadne vykonávať ich právomoci v oblasti dohľadu by tieto príslušné orgány mali byť informované o každej zmene oznamovaných informácií. To zahŕňa aj prípadné odňatie, zrušenie alebo zmenu povolenia, ktoré bolo správcovskej spoločnosti pôvodne udelené.
- (3) Na účely umožnenia jedinečnej elektronickej identifikácie daného PKIPCP sú mimoriadne dôležité medzinárodné identifikačné číslo cenných papierov (ISIN) a identifikátor právneho subjektu (LEI) daného PKIPCP. Toto nariadenie preto zahŕňa povinné oznamovanie čísla ISIN a identifikátora LEI, ak boli danému PKIPCP pridelené, a teda sú k dispozícii.
- (4) Príslušným orgánom by sa mali poskytovať informácie o osobách, ktoré sú zodpovedné za riadenie pobočky, a ich kontaktné údaje. Za zodpovedné za riadenie pobočky by sa osoby mali považovať vtedy, keď majú právomoc stanovovať stratégiu, ciele a celkové smerovanie pobočky, účinne riadiť obchodnú činnosť pobočky alebo ak sú v riadiacej funkcii zodpovedné za každodennú obchodnú činnosť pobočky. V snahe predchádzať akýmkoľvek nedostatkom by sa malo zabezpečiť, aby boli osoby v príslušnom vedúcom postavení informované o každej časti činností, obchodných oblastí a riadiacich funkcií pobočky.
- (5) Toto nariadenie vychádza z návrhu regulačných technických predpisov, ktorý Komisii predložil Európsky orgán pre cenné papiere a trhy.

⁽¹⁾ Ú. v. EÚ L 302, 17.11.2009, s. 32.

- (6) Európsky orgán pre cenné papiere a trhy uskutočnil otvorené verejné konzultácie k návrhu regulačných technických predpisov, z ktorého toto nariadenie vychádza, analyzoval možné súvisiace náklady a prínosy a požiadal o poradenstvo Skupinu zainteresovaných strán v oblasti cenných papierov a trhov vytvorenú v súlade s článkom 37 nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 1095/2010 ⁽⁷⁾.
- (7) Ustanovenia tohto nariadenia sú úzko prepojené, pretože sa zaoberajú formou a obsahom informácií, ktoré si majú vymieňať správcovské spoločnosti a príslušné vnútroštátne orgány domovského a hostiteľského členského štátu, v ktorom má daná správcovská spoločnosť v úmysle poskytovať cezhraničné služby. V snahe zabezpečiť súdržnosť medzi uvedenými ustanoveniami, ktoré by mali nadobudnúť účinnosť v rovnakom čase, a v snahe umožniť správčovským spoločnostiam a príslušným vnútroštátnym orgánom komplexný prehľad o týchto ustanoveniach a efektívny prístup k nim je vhodné začleniť uvedené ustanovenia do jedného nariadenia.
- (8) Toto nariadenie je v súlade so základnými právami a zásadami uznanými v Charte základných práv Európskej únie, a to najmä s právom na ochranu osobných údajov. Spracúvanie osobných údajov v kontexte tohto nariadenia musí byť v súlade s nariadením Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2016/679 ⁽⁸⁾.
- (9) V súlade s článkom 42 nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2018/1725 ⁽⁹⁾ sa uskutočnili konzultácie s európskym dozorným úradníkom pre ochranu údajov, ktorý 10. októbra 2023 vydal svoje stanovisko.
- (10) V snahe umožniť správčovským spoločnostiam a príslušným orgánom, aby sa prispôbili novým požiadavkám stanoveným v tomto nariadení, je vhodné odložiť začiatok jeho uplatňovania,

PRIJALA TOTO NARIADENIE:

Článok 1

Informácie, ktoré sa majú poskytovať podľa článku 17 ods. 1 a 2 smernice 2009/65/ES

1. Správcovské spoločnosti majú podľa článku 17 ods. 1 smernice 2009/65/ES poskytovať všetky tieto informácie:
 - a) meno (názov), adresu, LEI a kontaktné údaje správcovskej spoločnosti;
 - b) meno (názov) a kontaktné údaje útvaru alebo kontaktného miesta správcovskej spoločnosti, ktoré je zodpovedné za výmenu informácií s príslušným orgánom domovského členského štátu danej správcovskej spoločnosti.
2. Opis činností a služieb, ktoré sa majú zahrnúť do plánu činnosti, ktorý majú správcovské spoločnosti oznamovať podľa článku 17 ods. 2 písm. b) smernice 2009/65/ES, zahŕňa všetky tieto informácie:
 - a) konkrétne činnosti a služby uvedené v článku 6 ods. 2 a 3 smernice 2009/65/ES, ktoré sa budú poskytovať v hostiteľskom členskom štáte;
 - b) či je správcovská spoločnosť členom skupiny;
 - c) vysvetlenie, ako pobočka prispeje k stratégii správcovskej spoločnosti alebo skupiny správcovskej spoločnosti;

⁽⁷⁾ Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 1095/2010 z 24. novembra 2010, ktorým sa zriaďuje Európsky orgán dohľadu (Európsky orgán pre cenné papiere a trhy) a ktorým sa mení a dopĺňa rozhodnutie č. 716/2009/ES a zrušuje rozhodnutie Komisie 2009/77/ES (Ú. v. EÚ L 331, 15.12.2010, s. 84).

⁽⁸⁾ Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2016/679 z 27. apríla 2016 o ochrane fyzických osôb pri spracúvaní osobných údajov a o voľnom pohybe takýchto údajov, ktorým sa zrušuje smernica 95/46/ES (všeobecné nariadenie o ochrane údajov) (Ú. v. EÚ L 119, 4.5.2016, s. 1).

⁽⁹⁾ Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2018/1725 z 23. októbra 2018 o ochrane fyzických osôb pri spracúvaní osobných údajov inštitúciami, orgánmi, úradmi a agentúrami Únie a o voľnom pohybe takýchto údajov, ktorým sa zrušuje nariadenie (ES) č. 45/2001 a rozhodnutie č. 1247/2002/ES (Ú. v. EÚ L 295, 21.11.2018, s. 39).

- d) opis obchodnej stratégie pobočky;
 - e) prognózu výkazu ziskov a strát i peňažných tokov pobočky počas počiatočného obdobia 36 mesiacov.
3. Opis organizačnej štruktúry pobočky, ktorý sa má zahrnúť do plánu činnosti, ktorý majú správcovské spoločnosti oznamovať podľa článku 17 ods. 2 písm. b) smernice 2009/65/ES, zahŕňa všetky tieto informácie:
- a) funkčné, geografické a právne hierarchické vzťahy;
 - b) opis toho, ako pobočka zapadá do vnútornej štruktúry správcovskej spoločnosti, alebo ak je správcovská spoločnosť členom skupiny, do vnútornej štruktúry skupiny, vrátane podrobností o akejkoľvek prevádzkovej jednotke zriadenej na úrovni pobočky a informácie o ľudských zdrojoch pridelených pobočke;
 - c) pravidlá podávania správ pobočkou správcovskej spoločnosti;
 - d) opis procesu merania a riadenia rizík, ktorý má zavedený správcovská spoločnosť na úrovni pobočky na základe článkov 40 až 43 smernice Komisie 2010/43/EÚ ⁽⁵⁾;
 - e) opis postupov a mechanizmov prijatých v súlade s článkom 15 smernice 2009/65/ES;
 - f) zhrnutie systémov a kontrolných mechanizmov, ktoré zaviedla správcovská spoločnosť na úrovni pobočky, vrátane všetkých týchto prvkov:
 - i) zavedené postupy a pridelené ľudské a materiálne zdroje na dosiahnutie súladu s pravidlami, ktoré vypracoval hostiteľský členský štát správcovskej spoločnosti podľa článku 14 smernice 2009/65/ES;
 - ii) zavedené postupy a pridelené ľudské a materiálne zdroje na splnenie povinností v oblasti boja proti praniu špinavých peňazí a financovaniu terorizmu, ktoré sú stanovené v smernici Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2015/849 ⁽⁶⁾;
 - iii) kontrolné mechanizmy týkajúce sa dohôd o poverení, pokiaľ ide o činnosti vykonávané pobočkou v hostiteľskom členskom štáte.
4. Informácie o osobách zodpovedných za riadenie pobočky, ktoré majú správcovské spoločnosti poskytovať podľa článku 17 ods. 2 písm. d) smernice 2009/65/ES, zahŕňajú meno, pozíciu, e-mailovú adresu a telefónne číslo jednotlivcov, ktorí vo vzťahu k danej pobočke zastávajú kľúčové vedúce funkcie.

Článok 2

Informácie, ktoré sa majú oznamovať podľa článku 18 ods. 1 a 2 smernice 2009/65/ES

1. Správcovské spoločnosti majú podľa článku 18 ods. 1 písm. a) smernice 2009/65/ES oznamovať všetky tieto informácie:
- a) meno (názov), adresu, LEI a kontaktné údaje správcovskej spoločnosti;
 - b) meno (názov) a kontaktné údaje útvaru alebo kontaktného miesta správcovskej spoločnosti, ktoré je zodpovedné za výmenu informácií s príslušným orgánom domovského členského štátu danej správcovskej spoločnosti.

⁽⁵⁾ Smernica Komisie 2010/43/EÚ z 1. júla 2010, ktorou sa vykonáva smernica Európskeho parlamentu a Rady 2009/65/ES, pokiaľ ide o organizačné požiadavky, konflikty záujmov, pravidlá výkonu činnosti, riadenie rizík a obsah dohody medzi depozitárom a správcovskou spoločnosťou (Ú. v. EÚ L 176, 10.7.2010, s. 42).

⁽⁶⁾ Smernica Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2015/849 z 20. mája 2015 o predchádzaní využívaniu finančného systému na účely prania špinavých peňazí alebo financovania terorizmu, ktorou sa mení nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 648/2012 a zrušuje smernica Európskeho parlamentu a Rady 2005/60/ES a smernica Komisie 2006/70/ES (Ú. v. EÚ L 141, 5.6.2015, s. 73).

2. Opis služieb a činností, ktoré sa majú zahrnúť do plánu činnosti, ktorý majú správcovské spoločnosti oznamovať podľa článku 18 ods. 1 písm. b) smernice 2009/65/ES, zahŕňa všetky tieto informácie:

- a) konkrétne činnosti a služby uvedené v článku 6 ods. 2 a 3 smernice 2009/65/ES, ktoré sa budú poskytovať v hostiteľskom členskom štáte;
- b) či je správcovská spoločnosť členom skupiny;
- c) vysvetlenie, ako budú činnosti, ktoré sa majú vykonávať v hostiteľskom členskom štáte, prispievať k stratégii správцovskej spoločnosti alebo skupiny správцovskej spoločnosti.

Článok 3

Informácie, ktoré sa majú poskytovať podľa článku 20 ods. 1 písm. b) smernice 2009/65/ES

Správcovské spoločnosti majú podľa článku 20 ods. 1 písm. b) smernice 2009/65/ES poskytovať všetky tieto informácie:

- a) zoznam funkcií riadenia investícií alebo administratívnych funkcií, ktoré podliehajú dohodám o poverení;
- b) meno (názov), adresu a kontaktné údaje poverenej osoby.

Článok 4

Oznámenie o každej zmene informácií poskytnutých podľa článku 17 ods. 1, 2, 3, 8 a 9, článku 18 ods. 1, 2 a 4 a článku 20 ods. 1 a 4 smernice 2009/65/ES

1. Správcovské spoločnosti informujú dotknuté príslušné orgány o každej zmene informácií uvedených v článkoch 1 až 3.
2. Správcovské spoločnosti informujú dotknuté príslušné orgány o plánovanom ukončení činnosti pobočky usadenej v inom členskom štáte a poskytnú týmto príslušným orgánom všetky tieto informácie:
 - a) meno, e-mailovú adresu a telefónne číslo osoby alebo osôb, ktoré budú zodpovedné za proces ukončovania činnosti danej pobočky;
 - b) harmonogram plánovaného ukončovania činnosti;
 - c) podrobné údaje o likvidácii obchodných operácií a súvisiace navrhované postupy vrátane podrobných údajov o tom, ako budú chránené záujmy investorov, ako budú riešené sťažnosti a ako budú uhradené všetky nesplatené záväzky.

Článok 5

Nadobudnutie účinnosti a uplatňovanie

Toto nariadenie nadobúda účinnosť dvadsiatym dňom po jeho uverejnení v Úradnom vestníku Európskej únie.

Toto nariadenie sa uplatňuje od 25. júna 2024.

Toto nariadenie je záväzné v celom rozsahu a priamo uplatniteľné vo všetkých členských štátoch.

V Bruseli 15. decembra 2023

Za Komisiu
predsedníčka
Ursula VON DER LEYEN