

KOMMISSIONENS GENOMFÖRANDEFÖRORDNING (EU) 2022/2120

av den 13 juli 2022

om fastställande av tekniska genomförandestandarder för tillämpning av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2020/1503 med avseende på datastandarder och format, mallar och förfaranden för rapportering av information om projekt som finansieras genom plattformar för gräsrotsfinansiering

(Text av betydelse för EES)

EUROPEISKA KOMMISSIONEN HAR ANTAGIT DENNA FÖRORDNING

med beaktande av fördraget om Europeiska unionens funktionssätt,

med beaktande av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2020/1503 av den 7 oktober 2020 om europeiska leverantörer av gräsrotsfinansieringstjänster för företag och om ändring av förordning (EU) 2017/1129 och direktiv (EU) 2019/1937 ⁽¹⁾, särskilt artikel 16.3 tredje stycket, och

av följande skäl:

- (1) För att behöriga myndigheter på ett effektivt sätt ska kunna aggregera och jämföra information om projekt som finansieras via gräsrotsfinansiering bör de standarder och format som används av leverantörer av gräsrotsfinansieringstjänster, när de rapporterar den informationen i enlighet med artikel 16.1 i förordning (EU) 2020/1503, vara konsekventa. Det bör därför upprättas en mall med gemensamma standarder och format för rapportering av denna information.
- (2) För att göra det möjligt för behöriga myndigheter att samla in information i tid och därefter lämna in den till Esma bör leverantörerna rapportera information som avser ett kalenderår till de behöriga myndigheterna senast i slutet av februari året efter. För att förse behöriga myndigheter och Esma med den omfattande information som är nödvändig för att förbättra de behöriga myndigheternas förmåga att utöva tillsyn över respektive enhet samt för att göra det möjligt för Esma att utveckla och offentliggöra fullständig statistik om gräsrotsfinansieringsmarknaden i unionen, bör den information som rapporteras av leverantörerna inkludera information om alla projekt som finansieras på en plattform för leverantörerna, inklusive projekt som inte anskaffade några pengar under det aktuella året. Leverantörerna bör säkerställa att den information som de tillhandahåller är fullständig och korrekt.
- (3) Med tanke på känsligheten hos den information som ska rapporteras av leverantörerna bör förfarandena för rapportering av den informationen säkerställa att den rapporterade informationen hålls konfidentiell.
- (4) För att säkerställa en säker och effektiv identifiering av projektägare bör vanligen använda identifieringskoder för dessa rapporteras. Om projektägaren är en juridisk person ska den juridiska personens identifieringskod (LEI-koden) enligt ISO 17442 rapporteras. Eftersom det inte finns någon gemensam internationell standard för identifiering av fysiska personer och med tanke på vikten av att säkerställa att en tydlig identifiering av projektägare som är fysiska personer, bör den identifieringskod som anges i artikel 6 i kommissionens delegerade förordning (EU) 2017/590 ⁽²⁾ rapporteras för dessa projektägare. För att säkerställa att uppgifterna är kompatibla och göra det möjligt att komplettera den rapporterade informationen med andra uppgifter som finns tillgängliga i det investeringsfaktblad som avses i artikel 23 i förordning (EU) 2020/1503, bör dessutom identifieringskoden för det erbjudande om gräsrotsfinansiering som fastställts i enlighet med artikel 3 i kommissionens delegerade förordning (EU) 2022/2119 ⁽³⁾ rapporteras.

⁽¹⁾ EUT L 347, 20.10.2020, s. 1.

⁽²⁾ Kommissionens delegerade förordning (EU) 2017/590 av den 28 juli 2016 om komplettering av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 600/2014 avseende tekniska tillsynsstandarder för rapportering av transaktioner till behöriga myndigheter (EUT L 87, 31.3.2017, s. 449).

⁽³⁾ Kommissionens delegerade förordning (EU) 2022/2119 av den 13 juli 2022 om komplettering av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2020/1503 vad gäller tekniska tillsynsstandarder för investeringsfaktbladet (se sidan 63 i detta nummer av EUT).

- (5) För att Esma ska kunna utföra en effektiv gränsöverskridande aggregering och jämförelse av information och ta fram statistik om gräsrotsfinansieringsmarknaden i unionen, bör de standarder och format som används när behöriga myndigheter lämnar information om gräsrotsfinansieringsprojekt till Esma vara konsekventa. Det bör därför upprättas en mall med gemensamma standarder och format för rapportering av denna information. De behöriga myndigheterna bör förse Esma med fullständig och korrekt information, där identifieringskoden för projektägaren har anonymiserats med hjälp av en gemensam metod.
- (6) Denna förordning grundas på det förslag till tekniska genomförandestandarder som Esma har överlämnat till kommissionen.
- (7) Esma har genomfört öppna offentliga samråd om det förslag till tekniska genomförandestandarder som denna förordning grundas på, analyserat möjliga relaterade kostnader och fördelar samt begärt in ett yttrande från den intressentgrupp för värdepapper och marknader som inrättats i enlighet med artikel 37 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1095/2010 ⁽⁴⁾.
- (8) Efter samråd i enlighet med artikel 42.1 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2018/1725 ⁽⁵⁾ avgav Europeiska datatillsynsmyndigheten ett yttrande den 1 juni 2022.

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

Artikel 1

Datastandarder och format, mall och förfaranden för rapportering av information till behöriga myndigheter

1. Den information som rapporteras i enlighet med artikel 16.1 i förordning (EU) 2020/1503 ska innehålla de fullständiga och korrekta uppgifter som avses i tabell 2 i bilagan till den här förordningen, i enlighet med de standarder och format som anges i den tabellen, i elektronisk form i en gemensam mall i CSV-format eller i något annat format som godtas av den behöriga myndighet som informationen ska rapporteras till.
2. Förfarandena för rapportering av information i enlighet med denna artikel ska inkludera mekanismer för att säkerställa att den information som rapporteras hålls konfidentiell.
3. Den information som avses i punkt 1 ska rapporteras för varje kalenderår senast i slutet av februari påföljande kalenderår.
4. Den information som avses i punkt 1 ska innehålla följande uppgifter:
 - a) För leverantörer av gräsrotsfinansieringstjänster, ISO 17442-identifieringskoden för juridiska personer (LEI-koden).
 - b) För projektägare:
 - i) LEI-koden, om projektägaren är en juridisk person.
 - ii) Den identifieringskod som anges i artikel 6 i delegerad förordning (EU) 2017/590, om projektägaren är en fysisk person.
 - c) För varje enskilt projekt, identifieringskod för det erbjudande om gräsrotsfinansiering som fastställs i enlighet med artikel 3 i delegerade förordning (EU) 2022/2119.

⁽⁴⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1095/2010 av den 24 november 2010 om inrättande av en europeisk tillsynsmyndighet (Europeiska värdepappers- och marknadsmyndigheten), om ändring av beslut nr 716/2009/EG och om upphävande av kommissionens beslut 2009/77/EG (EUT L 331, 15.12.2010, s. 84).

⁽⁵⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2018/1725 av den 23 oktober 2018 om skydd för fysiska personer med avseende på behandling av personuppgifter som utförs av unionens institutioner, organ och byråer och om det fria flödet av sådana uppgifter samt om upphävande av förordning (EG) nr 45/2001 och beslut nr 1247/2002/EG (EUT L 295, 21.11.2018, s. 39).

*Artikel 2***Datastandarder och format, mall och förfaranden för rapportering av information till Esma**

1. Den information som rapporteras i enlighet med artikel 16.2 i förordning (EU) 2020/1503 ska innehålla de fullständiga och korrekta uppgifter som avses i tabell 3 i bilagan till den här förordningen, i enlighet med de standarder och format som anges i den tabellen, i elektronisk form i en gemensam mall i CSV-format.
2. Den information som gör det möjligt att identifiera projektägaren ska anonymiseras med hjälp av en gemensam kryptografisk hashalgoritm.

*Artikel 3***Ikraftträdande**

Denna förordning träder i kraft den tjugonde dagen efter det att den har offentliggjorts i *Europeiska unionens officiella tidning*.

Denna förordning är till alla delar bindande och direkt tillämplig i alla medlemsstater.

Utfärdad i Bryssel den 13 juli 2022.

På kommissionens vägnar
Ursula VON DER LEYEN
Ordförande

BILAGA

Tabell 1

Ordlista för tabellerna 2 och 3

| BETECKNING | DATATYP | DEFINITION |
|------------------|--|---|
| {ALPHANUM-n} | Upp till n alfanumeriska tecken | Fritextfält. |
| {COUNTRYCODE_2} | 2 alfanumeriska tecken | Landskod med 2 tecken enligt ISO 3166-1 alfa-2 landskod |
| {CURRENCYCODE_3} | 3 alfanumeriska tecken | Valutakod med 3 bokstäver enligt ISO 4217 valutakoder |
| {DECIMAL-n/m} | Decimaltal med upp till n siffror totalt där upp till m siffror kan vara bråkdelar | Numeriskt fält för både positiva och negativa värden. — decimaltecknet är "." (punkt) — inga tusentalsavgränsare används. — negativa siffror föregås av "-" (minus). — avrundade, ej trunkerade värden. |
| {INTEGER-n} | Heltal på högst n siffror totalt | Sifferfält för både positiva och negativa heltal. — inga tusentalsavgränsare används. — negativa siffror föregås av "-" (minus). |
| {LEI} | 20 alfanumeriska tecken | ISO 17442-identifieringskoden för juridiska personer (LEI). |
| {NATIONAL_ID} | 35 alfanumeriska tecken | Identifieringskoden härleds i enlighet med artikel 6 i delegerad förordning (EU) 2017/590. |

Tabell 2

Information som ska rapporteras till de behöriga myndigheterna

| N | FÄLT | INNEHÅLL SOM SKA RAPPORTERAS | FORMAT OCH STANDARDER SOM SKA ANVÄNDAS FÖR RAPPORTERINGEN |
|---|---|---|---|
| 1 | Identifieringskod för leverantör av gräsrotsfinansieringstjänster | Kod som används för att identifiera den leverantör som ansvarar för att lämna in rapporten. | {LEI} |
| 2 | Rapporteringsperiod | Det år som rapporten lämnas in för. | ÅÅÅÅ |

Information om de projekt för vilka leverantören av gräsrotsfinansieringstjänster har lämnat ett erbjudande om gräsrotsfinansiering under rapporteringsperioden.

Fälten 3–6 ska upprepas för varje projekt. Om det belopp som anskaffats betecknas i fler än en valuta ska fälten 5–6 upprepas för varje valuta.

| | | | |
|---|---|---|------------------|
| 3 | Identifieringskod för erbjudandet om gräsrotsfinansiering | Unik identifieringskod för erbjudandet om gräsrotsfinansiering som specificeras i artikel 3 i delegerad förordning (EU) 2022/2119. | {ALPHANUM-28} |
| 4 | Sektor | Sektor för projektet specificerad på den första klassificeringsnivån i enlighet med artikel 2.1 a i Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 1893/2006 (1). | {ALPHANUM-1} |
| 5 | Belopp som anskaffats | Det belopp som anskaffats för projektet. Den information som rapporteras i detta fält ska överensstämma med de värden som anges i fält 12. | {DECIMAL-18/5} |
| 6 | Valuta för belopp som anskaffats | Valuta som det anskaffade beloppet betecknas i. | {CURRENCYCODE_3} |

Information om projektägare för varje projekt.

Fält 7 ska upprepas för varje projektägare.

| | | | |
|---|------------------------------------|---|------------------------|
| 7 | Identifieringskod för projektägare | Kod som används för att identifiera projektägaren: a) Om projektägaren är en juridisk person, LEI-koden. b) Om projektägaren är en fysisk person, den identifieringskod som fastställs i enlighet med artikel 6 i delegerad förordning (EU) 2017/590. | {LEI} {NATIONAL_ID} |
|---|------------------------------------|---|------------------------|

Information om investerare och de utfärdade instrumenten för varje projekt.

Om det rör sig om olika typer av instrument, olika typer av investerare, olika investerarländer eller olika valutor som ska rapporteras ska fälten 8–13 upprepas så många gånger som krävs för varje kombination av instrumenttyp, investerartyp, investerarland och valuta.

| | | | |
|---|--------------------|---|---|
| 8 | Typ av instrument | Typ av utfärdade instrument. | <p>LOAN – Lån</p> <p>ICFP – Tillåtna instrument för gräsrotsfinansiering</p> <p>EQUI – Aktieinstrument som är överförbara värdepapper enligt artikel 4.1.44 i Europaparlamentets och rådets direktiv 2014/65/EU ⁽²⁾, t.ex. de som avses i led a</p> <p>DEBT – Skuldinstrument som är överförbara värdepapper enligt artikel 4.1.44 i direktiv 2014/65/EU, t.ex. de som avses i led b</p> <p>OTHR – Andra överförbara värdepapper enligt artikel 4.1.44 i direktiv 2014/65/EU, t.ex. de som avses i led c</p> |
| 9 | Typ av investerare | <p>Typ eller typer av investerare som anger huruvida investeraren är</p> <p>a) en fysisk eller juridisk person som är professionell kund i enlighet med avsnitt I punkterna 1–4 i bilaga II till direktiv 2014/65/EU,</p> <p>b) en fysisk eller juridisk person som har godkänts av leverantören av gräsrotsfinansierings-tjänster för att behandlas som sofistikerad investerare i enlighet med kriterierna och förfarandet i bilaga II till förordning (EU) 2020/1503,</p> <p>c) en icke-sofistikerad investerare,</p> <p>d) projektägaren.</p> <p>Om det belopp som rapporteras i fält 12 avser det belopp som projektägaren har investerat i projektet ska den investerartyp som rapporteras i detta fält inkludera den projektägare som avses i led d.</p> | <p>PROF – En professionell kund i enlighet med avsnitt I punkterna 1–4 i bilaga II till direktiv 2014/65/EU</p> <p>SOPH – En sofistikerad investerare i enlighet med kriterierna och förfarandet i bilaga II till förordning (EU) 2020/1503</p> <p>RETL – Icke-sofistikerad investerare</p> <p>OTHR – Projektägare</p> |

| | | | |
|----|------------------------------|---|------------------|
| 10 | Investerarland | Land där investerarna har sin skatterättsliga hemvist. | {COUNTRYCODE_2} |
| 11 | Antal investerare | Antalet enskilda investerare för den aktuella investerartypen och investerarlandet. | {INTEGER-9} |
| 12 | Investerat belopp | Det totala belopp som investerats för den givna investerartypen och investerarlandet betecknat i den valuta som användes för betalningen. | {DECIMAL-18/5} |
| 13 | Valuta för investerat belopp | Valuta som det investerade beloppet betecknas i. | {CURRENCYCODE_3} |

(¹) Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 1893/2006 av den 20 december 2006 om fastställande av den statistiska näringsgrensindelningen Nace rev. 2 och om ändring av rådets förordning (EEG) nr 3037/90 och vissa EG-förordningar om särskilda statistikområden (EUT L 393, 30.12.2006, s. 1).

(²) Europaparlamentets och rådets direktiv 2014/65/EU av den 15 maj 2014 om marknader för finansiella instrument och om ändring av direktiv 2002/92/EG och av direktiv 2011/61/EU (EUT L 173, 12.6.2014, s. 349).

Tabell 3

Information som ska rapporteras till Esma

| N | FÄLT | INNEHÅLL SOM SKA RAPPORTERAS | FORMAT OCH STANDARDER SOM SKA ANVÄNDAS FÖR RAPPORTERINGEN |
|---|---|--|---|
| 1 | Identifieringskod för leverantör av gräsrotsfinansieringstjänster | Kod som används för att identifiera den leverantör av gräsrotsfinansieringstjänster som ansvarar för att lämna in rapporten. | {LEI} |
| 2 | Rapporteringsperiod | Det år som rapporten lämnas in för. | ÅÅÅÅ |

Information om de projekt för vilka leverantören av gräsrotsfinansieringstjänster har lämnat ett erbjudande om gräsrotsfinansiering under rapporteringsperioden.

Fälten 3–6 ska upprepas för varje projekt. Om det belopp som anskaffats betecknas i fler än en valuta ska fälten 5–6 upprepas för varje valuta.

| | | | |
|---|---|---|------------------|
| 3 | Identifieringskod för erbjudandet om gräsrotsfinansiering | Unik identifieringskod för erbjudandet om gräsrotsfinansiering som specificeras i artikel 3 i delegerad förordning (EU) 2022/2119. | {ALPHANUM-28} |
| 4 | Sektor | Sektor för projektet specificerad på den första klassificeringsnivån i enlighet med artikel 2.1 a i förordning (EG) nr 1893/2006. | {ALPHANUM-1} |
| 5 | Belopp som anskaffats | Det belopp som anskaffats för projektet. Den information som rapporteras i detta fält ska överensstämja med de värden som anges i fält 12. | {DECIMAL-18/5} |
| 6 | Valuta för belopp som anskaffats | Valuta som det anskaffade beloppet betecknas i. | {CURRENCYCODE_3} |

Information om projektägare för varje projekt.

Fält 7 ska upprepas för varje projektägare.

| | | | |
|---|---|---|------------|
| 7 | Anonymiserad identifieringskod för projektägare | Projektägarens identifieringskod anonymiserad i enlighet med artikel 2.2. | {ALPHANUM} |
|---|---|---|------------|

Information om investerare och de instrument som utfärdats för varje projekt.

Om det rör sig om olika typer av instrument, olika typer av investerare, olika investerarländer eller olika valutor som ska rapporteras, ska fälten 8–13 upprepas så många gånger som krävs för varje kombination av instrumenttyp, investerartyp, investerarland och valuta.

| | | | |
|---|--------------------|---|--|
| 8 | Typ av instrument | Typ av utfärdade instrument. | <p>LOAN – Lån</p> <p>ICFP – Tillåtna instrument för gräsrotsfinansiering</p> <p>EQUI – Aktieinstrument som är överförbara värdepapper enligt artikel 4.1.44 i direktiv 2014/65/EU, t.ex. de som avses i led a</p> <p>DEBT – Skuldinstrument som är överförbara värdepapper enligt artikel 4.1.44 i direktiv 2014/65/EU, t.ex. de som avses i led b</p> <p>OTHR – Andra överförbara värdepapper enligt artikel 4.1.44 i direktiv 2014/65/EU, t.ex. de som avses i led c</p> |
| 9 | Typ av investerare | <p>Typ av investerare som anger huruvida investeraren är</p> <p>a) en fysisk eller juridisk person som är professionell kund i enlighet med avsnitt I punkterna 1–4 i bilaga II till direktiv 2014/65/EU,</p> <p>b) en fysisk eller juridisk person som har godkänts av leverantören av gräsrotsfinansierings-tjänster för att behandlas som sofistikerad investerare i enlighet med kriterierna och förfarandet i bilaga II till förordning (EU) 2020/1503,</p> <p>c) en icke-sofistikerad investerare,</p> <p>d) projektägaren.</p> <p>Om det belopp som rapporteras i fält 12 avser det belopp som projektägaren har investerat i projektet ska den investerartyp som rapporteras i detta fält inkludera den projektägare som avses i led d.</p> | <p>PROF – En professionell kund i enlighet med avsnitt I punkterna 1–4 i bilaga II till direktiv 2014/65/EU</p> <p>SOPH – En sofistikerad investerare i enlighet med kriterierna och förfarandet i bilaga II till förordning (EU) 2020/1503</p> <p>RETL – Icke-sofistikerad investerare</p> <p>OTHR – Projektägare</p> |

| | | | |
|----|------------------------------|---|------------------|
| 10 | Investerarland | Land där investerarna har sin skatterättsliga hemvist. | {COUNTRYCODE_2} |
| 11 | Antal investerare | Antalet enskilda investerare för den aktuella investerartypen och investerarlandet. | {INTEGER-9} |
| 12 | Investerat belopp | Det totala belopp som investerats för den givna investerartypen och investerarlandet betecknat i den valuta som användes för betalningen. | {DECIMAL-18/5} |
| 13 | Valuta för investerat belopp | Valuta som det investerade beloppet betecknas i. | {CURRENCYCODE_3} |