

II

(Icke-lagstiftningsakter)

FÖRORDNINGAR

KOMMISSIONENS DELEGERADE FÖRORDNING (EU) 2022/930

av den 10 mars 2022

om komplettering av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 600/2014 genom fastställande av avgifter som avser Europeiska värdepappers- och marknadsmyndighetens tillsyn över leverantörer av datarapporteringstjänster

EUROPEISKA KOMMISSIONEN HAR ANTAGIT DENNA FÖRORDNING

med beaktande av fördraget om Europeiska unionens funktionssätt,

med beaktande av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 600/2014 av den 15 maj 2014 om marknader för finansiella instrument och om ändring av förordning (EU) nr 648/2012 ⁽¹⁾, särskilt artikel 38n.3, och

av följande skäl:

- (1) Med tanke på den gränsöverskridande dimensionen i hanteringen av marknadsdata, datakvalitet och behovet av att uppnå stordriftsfördelar, samt för att undvika de negativa effekterna av potentiella skillnader på både datakvalitet och det uppdrag som utförs av leverantörer av datarapporteringstjänster, överfördes genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2019/2175 ⁽²⁾ auktorisations- och tillsynsbefogenheterna avseende verksamhet som bedrivs av leverantörer av datarapporteringstjänster i unionen till Europeiska värdepappers- och marknadsmyndigheten (Esma).
- (2) Det är viktigt att specificera vilka avgifter som Esma får ta ut för ansökan, auktorisation och tillsyn över leverantörer av datarapporteringstjänster.
- (3) Målet är att de avgifter som tas ut av leverantörer av datarapporteringstjänster ska täcka alla Esmas kostnader i samband med auktorisation och tillsyn över dessa leverantörer. I tillsynsverksamheten ingår att bedöma ledningsorganets lämplighet, övervaka att leverantörerna av datarapporteringstjänster efterlever organisatoriska krav, utöva befogenheterna att begära information, genomföra utredningar och utföra inspektioner på plats, samt vidta tillsynsåtgärder. Esma ser över sin budget årligen.
- (4) Avgifter som tas ut för Esmas verksamhet avseende leverantörer av datarapporteringstjänster bör fastställas på en nivå som undviker att det uppstår betydande underskott eller överskott. Om betydande överskott eller underskott uppstår upprepade gånger bör avgiftsnivån ses över.
- (5) En leverantör av datarapporteringstjänster bör inte sin ansökan till Esma för att säkerställa en harmoniserad tillämpning av undantagskriterierna. Esma bör i ett första skede fastställa om en leverantör av datarapporteringstjänster är berättigad till undantag från Esmas tillsyn. Om kriterierna för undantag är tillämpliga bör Esma vidarebefordra ansökan till den nationella behöriga myndigheten. Esma bör i sådana fall inte ta ut någon avgift. De fasta avgifterna för auktorisation av Esma bör delas mellan en ansökningsavgift, som bör avse bedömningen av huruvida en ansökan är fullständig och en auktorisationsavgift. Auktorisationsförfarandet bör slutföras inom sex månader.

⁽¹⁾ EUT L 173, 12.6.2014, s. 84.

⁽²⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2019/2175 av den 18 december 2019 om ändring av förordning (EU) nr 1093/2010 om inrättande av en europeisk tillsynsmyndighet (Europeiska bankmyndigheten), förordning (EU) nr 1094/2010 om inrättande av en europeisk tillsynsmyndighet (Europeiska försäkrings- och tjänstepensionsmyndigheten), förordning (EU) nr 1095/2010 om inrättande av en europeisk tillsynsmyndighet (Europeiska värdepappers- och marknadsmyndigheten), förordning (EU) nr 600/2014 om marknader för finansiella instrument, förordning (EU) 2016/1011 om index som används som referensvärden för finansiella instrument och finansiella avtal eller för att mäta investeringsfonders resultat, och förordning (EU) 2015/847 om uppgifter som ska åtfölja överföringar av medel (EUT L 334, 27.12.2019, s. 1).

- (6) Esma ska bedöma om leverantörer av datarapporteringstjänster som redan är auktoriserade på nationell nivå från och med den 1 januari 2022 kommer att omfattas av Esmas tillsyn och i så fall informera dessa leverantörer. Leverantörer av datarapporteringstjänster som redan är auktoriserade på nationell nivå bör inte behöva auktoriseras på nytt av Esma. Dessa leverantörer av datarapporteringstjänster uppfyller redan gällande krav och bör inte behöva betala för ytterligare ett auktorisationsförfarande av Esma.
- (7) De årsavgifter som Esma tar ut bör omfatta all verksamhet som rör leverantörer av datarapporteringstjänster. Esma bör årligen bedöma sin tillsynsbudget för varje typ av leverantör av datarapporteringstjänster och ta ut en avgift från varje enskild leverantör som står i proportion till dennes intäkter i förhållande till intäkterna totalt för samtliga leverantörer av samma typ. Intäkter från verksamhet som är direkt knuten till leverantörernas kärntjänster bör ingå i beräkningen av tillämplig omsättning i den mån de sannolikt kommer att påverka Esmas tillsyn över leverantören och inte redan beaktas i samband med annan tillsynsverksamhet. En minimiavgift för godkända publiceringsarrangemang och godkända rapporteringsmekanismer täcker de fasta kostnaderna för begäran om information, pågående övervakning samt utredningar. Årsavgiften gäller per kalenderår.
- (8) Esma får delegera tillsynsuppgifter till nationella behöriga myndigheter, men bör i så fall ersätta de nationella behöriga myndigheterna för deras kostnader.
- (9) På grund av svårigheterna att inhämta uppgifter om kostnadsbaserad tillsyn för tillsynen år 2022 behövs en övergångsbestämmelse med en beräkningsmetod för en fast avgift som ska gälla under det första året av Esmas tillsyn och som baseras på lättillgängliga och objektiva uppgifter. För att uppfylla proportionalitetsprincipen bör åtskillnad göras mellan olika leverantörer av datarapporteringstjänster genom att antalet transaktioner används som mått på den enskilda leverantörens relevans i förhållande till alla leverantörer av datarapporteringstjänster. Beräkningen för att fastställa tillsynsavgiften per leverantör av datarapporteringstjänster för 2022 bör baseras på information från nationella behöriga myndigheter om transaktioner som offentliggjorts eller rapporterats av godkända publiceringsarrangemang och rapporteringsmekanismer under första halvåret 2021 och bör skilja mellan större och mindre leverantörer av datarapporteringstjänster.
- (10) Reviderade räkenskaper för leverantörer av datarapporteringstjänster kommer att bli ett krav först sedan Esma har tagit över tillsynen av dessa leverantörer. Därför är det nödvändigt att föreskriva en övergångsbestämmelse för att justera intäktsberäkningsmetoden för 2023, enligt vilken betalningen av den årliga tillsynsavgiften för 2023 först ska baseras på icke reviderade räkenskaper från de första sex månaderna 2022. I ett andra skede bör en korrigeringsmekanism föreligga för att basera avgiften på reviderade räkenskaper för hela 2022.
- (11) För att säkerställa att den nya tillsynsram för leverantörer av datarapporteringstjänster som införs genom artikel 4 i förordning (EU) 2019/2175 fungerar smidigt bör denna förordning träda i kraft så snart som möjligt.

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

Artikel 1

Definition

I denna förordning avses med "leverantör av datarapporteringstjänster", eller "leverantör", ett godkänt publiceringsarrangemang eller en godkänd rapporteringsmekanism enligt definitionen i artikel 2.1.34 och artikel 2.1.36 i förordning (EU) nr 600/2014.

Artikel 2

Ansöknings- och auktorisationsavgifter

En leverantör av datarapporteringstjänster som ansöker om auktorisation att tillhandahålla datarapporteringstjänster ska betala följande:

- a) För godkända publiceringsarrangemang och rapporteringsmekanismer, en ansökningsavgift på 20 000 euro för den första ansökan och 10 000 euro för varje efterföljande ansökan om auktorisation av ytterligare datarapporteringstjänster, såvida sökanden inte beviljats undantag i enlighet med kommissionens delegerade förordning (EU) 2022/466⁽¹⁾ om undantagskriterier.

⁽¹⁾ Kommissionens delegerade förordning (EU) 2022/466 av den 17 december 2021 om komplettering av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 600/2014 genom att specificera kriterier för undantag från principen om att godkända publiceringsarrangemang och godkända rapporteringsmekanismer ska övervakas av Europeiska värdepappers- och marknadsmyndigheten (EUT L 96, 24.3.2022, s. 1).

- b) För godkända publiceringsarrangemang och rapporteringsmekanismer, en auktorisationsavgift på 80 000 euro för den första auktorisationen och 40 000 euro för varje efterföljande auktorisation av ytterligare datarapporteringstjänster, såvida sökanden inte beviljats undantag i enlighet med delegerade förordning (EU) 2022/466.

Artikel 3

Årliga tillsynsavgifter

1. En leverantör av datarapporteringstjänster som står under Esmas tillsyn ska betala en årlig tillsynsavgift.
2. Den totala årliga tillsynsavgiften och den årliga tillsynsavgiften för en viss leverantör ska beräknas enligt följande:
 - a) Den totala årliga tillsynsavgiften för ett visst år (n) ska utgöra en uppskattning av utgifterna för tillsyn över verksamhet som bedrivs av leverantörer av datarapporteringstjänster enligt förordning (EU) nr 600/2014 enligt vad som anges i Esmas budget för det året.
 - b) Den årliga tillsynsavgiften för en leverantör av datarapporteringstjänster för ett visst år (n) ska vara den totala årliga tillsynsavgiften fastställd enligt led a, fördelad mellan alla leverantörer av datarapporteringstjänster som auktoriserats under år n i proportion till deras tillämpliga omsättning beräknad enligt med artikel 4.
3. Ett godkänt publiceringsarrangemang eller en godkänd rapporteringsmekanism som auktoriserats av Esma ska inte i något fall betala en årlig tillsynsavgift som understiger 30 000 euro.

Om en enhet omfattas av minimitillsynsavgifter för mer än en datarapporteringstjänst ska den betala den lägsta tillsynsavgiften för varje tjänst som den tillhandahåller.

4. Genom undantag från punkterna 2 och 3 ska den första årsavgiften beräknas genom att den auktorisationsavgift som avses i artikel 2.1 b nedsätts med en faktor som motsvarar antalet dagar mellan auktorisationen och årets slut, dividerat med det totala antalet dagar under det året. Den ska sålunda beräknas på följande sätt:

avgift första året för en leverantör av datarapporteringstjänster = $\text{Min}(\text{auktorisationsavgift}, \text{auktorisationsavgift} * \text{koefficient})$

$$\text{Koefficient} = \frac{\text{Number of calendar days from the date of authorisation until 31 December}}{\text{Number of calendar days in year } (n)}$$

En leverantör som auktoriserats i december månad ska inte betala någon tillsynsavgift för det första året.

5. Genom undantag från punkterna 2 och 3 ska, om den omprövning som avses i artikel 1.3 i delegerade förordning (EU) 2022/466 leder till ett undantag från Esmas tillsyn över en leverantör av datarapporteringstjänster, den årliga tillsynsavgiften för det år då undantaget gäller endast beräknas för de fem månader det året under vilka Esma fortsatt är tillsynsmyndighet för leverantören av datarapporteringstjänster i enlighet med artikel 1.4 i delegerade förordning (EU) 2022/466.

Artikel 4

Tillämplig omsättning

1. Leverantörer av datarapporteringstjänster ska med anledning av denna förordning föra reviderade räkenskaper som skiljer mellan åtminstone följande:
 - a) Intäkter från godkända rapporteringsmekanismer tjänster.
 - b) Intäkter från ett godkänt publiceringsarrangemangs tjänster.
 - c) Intäkter från sidotjänster till godkända rapporteringsmekanismer verksamhet.

- d) Intäkter från sidotjänster till godkända publiceringsarrangemangs verksamhet.
2. Den tillämpliga omsättningen för en leverantör för ett visst år (n) ska vara summan av
- intäkter från kärnfunktionen att tillhandahålla godkända rapporteringsmekanism- eller publiceringsarrangemangstjänster på grundval av de reviderade räkenskaperna för året (n-2) eller, om de ännu inte är tillgängliga, för året före det året (n-3), och
 - tillämpliga intäkter från sidotjänster på grundval av de reviderade räkenskaperna för året (n-2) eller, om de ännu inte är tillgängliga, för året före det året (n-3), dividerat med summan av
 - alla auktoriserade godkända rapporteringsmekanismers eller publiceringsarrangemangs totala intäkter från kärnfunktionen att tillhandahålla godkända rapporteringsmekanism- eller publiceringsarrangemangstjänster, på grundval av de reviderade räkenskaperna för året (n-2) eller, om de ännu inte är tillgängliga, för året före det året (n-3), och
 - de totala tillämpliga intäkterna från alla godkända rapporteringsmekanismers eller godkända publiceringsarrangemangs sidotjänster på grundval av de reviderade räkenskaperna för året (n-2) eller, om dessa ännu inte är tillgängliga, för året före det året (n-3).
3. Om leverantören av datarapporteringstjänster inte bedrivit verksamhet under hela året (n-2) ska dennes tillämpliga omsättning uppskattas enligt formeln i punkt 2 genom extrapolering för denne leverantör av de värden som beräknats för det antal månader under vilka denne var verksam under år (n-2) till hela året (n-2).
4. Leverantörer av datarapporteringstjänster ska årligen till Esma lämna de reviderade räkenskaper som avses i punkt 1. Handlingarna ska på elektronisk väg lämnas in till Esma senast den 30 september varje år (n-1). En leverantör av datarapporteringstjänster som har auktoriserats efter den 30 september ska tillhandahålla räkenskaperna omedelbart efter auktorisationen och vid utgången av det år då auktorisation beviljades.

Artikel 5

Allmänna betalningsvillkor

- Alla avgifter ska betalas i euro. De ska betalas på det sätt som anges i artiklarna 6 och 7.
- Varje försenad betalning ska ge upphov till den dröjsmålsränta som anges i artikel 99 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU, Euratom) 2018/1046 ⁽⁴⁾.

Artikel 6

Betalning av ansöknings- och auktorisationsavgifter

- Avgifterna för ansökan, auktorisation eller utvidgning av auktorisation ska betalas när leverantören av datarapporteringstjänster inger sin ansökan och ska betalas i sin helhet inom 30 dagar från den dag Esma utfärdade fakturan.
- Om en leverantör av datarapporteringstjänster beslutar att dra tillbaka sin ansökan om auktorisation innan Esma hunnit anta sitt motiverade beslut om godkännande eller avslag ska ansöknings- eller auktorisationsavgifter inte återbetalas.

Artikel 7

Betalning av årliga tillsynsavgifter

- Den årliga tillsynsavgift som avses i artikel 3 ska betalas i början av varje kalenderår och betalas till Esma i sin helhet under årets tre första månader. Esma ska senast 30 dagar före slutlikviddagen sända en faktura som anger hela tillsynsavgiftsbeloppet. Avgifterna ska beräknas på grundval av senast tillgängliga uppgifter om årsavgifter.

⁽⁴⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU, Euratom) 2018/1046 av den 18 juli 2018 om finansiella regler för unionens allmänna budget, om ändring av förordningarna (EU) nr 1296/2013, (EU) nr 1301/2013, (EU) nr 1303/2013, (EU) nr 1304/2013, (EU) nr 1309/2013, (EU) nr 1316/2013, (EU) nr 223/2014, (EU) nr 283/2014 och beslut nr 541/2014/EU samt om upphävande av förordning (EU, Euratom) nr 966/2012 (EUT L 193, 30.7.2018, s. 1).

2. Om en leverantör av datarapporteringstjänster beslutar att återkalla sin auktorisation ska den årliga tillsynsavgiften inte återbetalas.

Artikel 8

Ersättning till nationella behöriga myndigheter

1. Om Esma delegerar uppgifter till nationella behöriga myndigheter ska den nationella behöriga myndigheten inte återvinna de kostnader som uppstått vid utförandet av tillsynsuppgifter som Esma delegerat direkt från leverantören av datarapporteringstjänster.
2. Esma ska ersätta en behörig myndighet för de faktiska kostnader som uppstått vid utförande av arbete enligt förordning (EU) nr 600/2014, särskilt till följd av en eventuell delegering av uppgifter enligt artikel 38o i förordning (EU) nr 600/2014.
3. Esma ska se till att de kostnader som nationella behöriga myndigheter ska få ersättning för uppfyller följande villkor:
 - a) De bör ha överenskommit på förhand mellan Esma och den nationella behöriga myndigheten.
 - b) De bör stå i proportion till den omsättning som den relevanta leverantören av datarapporteringstjänster har.
 - c) De bör inte vara högre än det totala beloppet för tillsynsavgifter som betalas av den berörda leverantören av datarapporteringstjänster.
4. Varje delegering av uppgifter från Esma till nationella behöriga myndigheter ska fastställas på oberoende grund, får återkallas när som helst och ska inte påverka storleken på de avgifter som tas ut från en viss leverantör av datarapporteringstjänster.

Artikel 9

Övergångsbestämmelse för 2022

1. Vid beräkningen av den årliga tillsynsavgift som tillämpas på leverantörer av datarapporteringstjänster som står under Esmas tillsyn för år 2022 ska Esma ta ut en fast avgift på grundval av följande beräkningar:
 - a) 350 000 euro för godkända publiceringsarrangemang som offentliggjort transaktioner som utgjorde mer än 10 % av det totala antalet offentliggjorda transaktioner för alla auktoriserade godkända publiceringsarrangemang, antingen för aktier eller andra instrument, under de första sex månaderna 2021, enligt berörd behörig myndighets rapportering,
 - b) 50 000 euro för godkända publiceringsarrangemang som offentliggjort transaktioner som utgjorde mindre än 10 % av det totala antalet offentliggjorda transaktioner för alla auktoriserade godkända publiceringsarrangemang, antingen för aktier eller andra instrument, under de första sex månaderna 2021, enligt berörd behörig myndighets rapportering,
 - c) 650 000 euro för godkända rapporteringsmekanismer som lämnade in transaktionsrapporter till relevant behörig myndighet som utgjorde över 10 % av det totala antalet transaktionsrapporter som lämnats in till behöriga myndigheter av alla auktoriserade godkända rapporteringsmekanismer under de första sex månaderna 2021, enligt vad som rapporterats av berörd behörig myndighet,
 - d) 50 000 euro för godkända rapporteringsmekanismer som lämnade in transaktionsrapporter till relevant behörig myndighet som utgjorde mindre än 10 % av det totala antalet transaktionsrapporter som lämnats in till behöriga myndigheter av alla auktoriserade godkända rapporteringsmekanismer under de första sex månaderna 2021, enligt vad som rapporterats av berörd behörig myndighet.
2. Esma ska tillstålla berörda godkända publiceringsarrangemang och rapporteringsmekanismer en faktura som specificerar hela avgiftsbeloppet för 2022 så snart det är praktiskt möjligt efter det att denna förordning har börjat tillämpas, och senast trettio dagar före slutlikviddagen.

Artikel 10

Övergångsbestämmelse för 2023

1. Leverantörer av datarapporteringstjänster som omfattas av Esmas tillsyn från och med den 1 januari 2023 ska debiteras en årlig tillsynsavgift för 2023 som beräknas i enlighet med artikel 3. Vid tillämpning av artikel 4.2 ska dock den tillämpliga omsättningen för leverantörer av datarapporteringstjänster beräknas i enlighet med punkt 2.
2. Vid tillämpning av punkt 1 ska tillämplig omsättning för en leverantör av datarapporteringstjänster vara summan av
 - a) dennes intäkter under de första sex månaderna 2022 från kärnfunktionen att tillhandahålla godkända rapporteringsmekanismer eller publiceringsarrangemangstjänster samt
 - b) intäkter under de första sex månaderna 2022 från stödtjänster till godkända rapporteringsmekanismverksamheter eller godkända publiceringsarrangemangverksamheter, dividerat med summan av
 - c) de totala intäkterna för alla auktoriserade godkända rapporteringsmekanismer eller publiceringsarrangemang som kärnfunktionen att tillhandahålla godkända rapporteringsmekanismtjänster eller godkända publiceringsarrangemangstjänster har genererat under de första sex månaderna 2022 och
 - d) de totala intäkter som genererats från stödtjänster till godkända rapporteringsmekanismverksamheter eller godkända publiceringsarrangemangverksamheter för alla godkända rapporteringsmekanismer eller publiceringsarrangemang under de första sex månaderna 2022.

Leverantörer av datarapporteringstjänster ska senast den 30 september 2022 informera Esma om de intäkter som kärnfunktionen att tillhandahålla godkända rapporteringsmekanismtjänster eller godkända publiceringsarrangemangstjänster har genererat under de första 6 månaderna 2022 samt om intäkterna från sidotjänster till godkända rapporteringsmekanismverksamheter eller godkända publiceringsarrangemangverksamheter under de första sex månaderna 2022.

3. Så snart de reviderade räkenskaperna för 2022 blir tillgängliga ska de leverantörer av datarapporteringstjänster som avses i punkt 1 omedelbart rapportera dessa till Esma i enlighet med artikel 4.1.
4. Esma ska räkna fram en eventuell skillnad mellan den årliga tillsynsavgift för 2023 som betalas av leverantören av datarapporteringstjänster i enlighet med punkt 2 och den årliga tillsynsavgift som ska betalas för 2023, beräknad på grundval av de reviderade räkenskaper som mottagits i enlighet med punkt 3.
5. Esma ska senast trettio dagar före slutlikviddagen tillstålla leverantörer av datarapporteringstjänster en första faktura som specificerar beloppet för den tillsynsavgift för 2023 som avses i punkt 2.

När den information som avses i punkt 3 är tillgänglig för alla leverantörer av datarapporteringstjänster ska Esma tillstålla dem en andra faktura som specificerar det slutliga beloppet för tillsynsavgiften för 2023 på grundval av den beräkning som avses i punkt 4. Esma ska tillstålla leverantörerna av datarapporteringstjänster denna faktura senast 30 dagar före slutlikviddagen.

Artikel 11

Ikraftträdande och tillämpningsdatum

Denna förordning träder i kraft och är tillämplig den tredje 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 10 mars 2022.

På kommissionens vägnar
Ursula VON DER LEYEN
Ordförande