

## II

(Akty o charakterze nieustawodawczym)

## ROZPORZĄDZENIA

### ROZPORZĄDZENIE DELEGOWANE KOMISJI (UE) 2021/822

z dnia 24 marca 2021 r.

**zmieniające rozporządzenia delegowane (UE) nr 1003/2013 i (UE) 2019/360 w odniesieniu do rocznych opłat nadzorczych pobieranych przez Europejski Urząd Nadzoru Giełd i Papierów Wartościowych od repozytoriów transakcji za 2021 r.**

(Tekst mający znaczenie dla EOG)

KOMISJA EUROPEJSKA,

uwzględniając Traktat o funkcjonowaniu Unii Europejskiej,

uwzględniając rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 648/2012 z dnia 4 lipca 2012 r. w sprawie instrumentów pochodnych będących przedmiotem obrotu poza rynkiem regulowanym, kontrahentów centralnych i repozytoriów transakcji <sup>(1)</sup>, w szczególności jego art. 72 ust. 3,

uwzględniając rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2015/2365 z dnia 25 listopada 2015 r. w sprawie przejrzystości transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych i ponownego wykorzystania oraz zmiany rozporządzenia (UE) nr 648/2012 <sup>(2)</sup>, w szczególności jego art. 11 ust. 2,

a także mając na uwadze, co następuje:

- (1) Opłaty uiszczane na rzecz ESMA przez repozytoria transakcji oblicza się z zastosowaniem metody określonej w rozporządzeniach delegowanych Komisji (UE) nr 1003/2013 <sup>(3)</sup> i (UE) 2019/360 <sup>(4)</sup>. Okresem odniesienia do celów obliczania właściwego obrotu, o którym mowa w tych rozporządzeniach delegowanych, jest rok poprzedzający rok, w którym uiszcza się opłaty.
- (2) W dniu 1 lutego 2020 r. Zjednoczone Królestwo wystąpiło z Unii Europejskiej i Europejskiej Wspólnoty Energii Atomowej. Zgodnie z okresem przejściowym określonym w art. 126 Umowy o wystąpieniu Zjednoczonego Królestwa Wielkiej Brytanii i Irlandii Północnej z Unii Europejskiej i Europejskiej Wspólnoty Energii Atomowej prawo Unii przestało mieć zastosowanie do Zjednoczonego Królestwa i w Zjednoczonym Królestwie od dnia 31 grudnia 2020 r.
- (3) Dwa repozytoria transakcji mające siedzibę w Zjednoczonym Królestwie przenieśli część swoich usług i swojej działalności do Unii, aby móc nadal świadczyć usługi i prowadzić działalność na rzecz kontrahentów mających siedzibę w Unii. Spowodowało to znaczną zmianę liczby repozytoriów transakcji działających w Unii.

<sup>(1)</sup> Dz.U. L 201 z 27.7.2012, s. 1.

<sup>(2)</sup> Dz.U. L 337 z 23.12.2015, s. 1.

<sup>(3)</sup> Rozporządzenie delegowane Komisji (UE) nr 1003/2013 z dnia 12 lipca 2013 r. uzupełniające rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 648/2012 w odniesieniu do opłat pobieranych przez Europejski Urząd Nadzoru Giełd i Papierów Wartościowych od repozytoriów transakcji (Dz.U. L 279 z 19.10.2013, s. 4).

<sup>(4)</sup> Rozporządzenie delegowane Komisji (UE) 2019/360 z dnia 13 grudnia 2018 r. uzupełniające rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2015/2365 w odniesieniu do opłat pobieranych przez Europejski Urząd Nadzoru Giełd i Papierów Wartościowych od repozytoriów transakcji (Dz.U. L 81 z 22.3.2019, s. 58).

- (4) Nowe unijne repozytoria transakcji faktycznie rozpoczęły działalność w Unii w styczniu 2021 r., przy czym poziom ich działalności w 2020 r. był niemal zerowy. Ich roczna opłata nadzorczą za 2021 r. byłaby zatem znikoma, chociaż ich działalność prawdopodobnie będzie znacząca. W celu zapewnienia, aby wspomniane repozytoria transakcji uiszczyły opłatę proporcjonalną do ich rzeczywistego obrotu w Unii, ich roczną opłatę nadzorczą za 2021 r. należy obliczyć na podstawie ich właściwego obrotu uzyskanego w pierwszej połowie 2021 r.
- (5) Aby ESMA mógł pobierać opłaty od repozytoriów transakcji w 2021 r. w proporcjonalny sposób, a jednocześnie pokryć wszystkie swoje koszty związane z nadzorem nad nimi, należy zmienić okres odniesienia na potrzeby obliczania rocznych opłat uiszczanych przez repozytoria transakcji na rzecz ESMA w 2021 r. Ponieważ repozytoria transakcji, których to dotyczy, są zarejestrowane w ESMA na podstawie zarówno rozporządzenia (UE) nr 648/2012, jak i rozporządzenia (UE) 2015/2365, zmian tego okresu odniesienia na potrzeby każdego z tych rozporządzeń należy dokonać w tym samym czasie.
- (6) Należy zatem odpowiednio zmienić rozporządzenia delegowane (UE) nr 1003/2013 i (UE) 2019/360.
- (7) Aby niezwłocznie ułatwić prowadzenie skutecznych i efektywnych działań w zakresie nadzoru i egzekwowania przepisów, niniejsze rozporządzenie powinno wejść w życie w trybie pilnym,

PRZYJMUJE NINIEJSZE ROZPORZĄDZENIE:

#### Artykuł 1

#### Zmiana w rozporządzeniu delegowanym (UE) nr 1003/2013

W rozporządzeniu delegowanym (UE) nr 1003/2013 dodaje się art. 15a w brzmieniu:

„Artykuł 15a

#### **Roczna opłata nadzorczą za 2021 r. pobierana od repozytoriów transakcji, które były zarejestrowane według stanu na dzień 31 grudnia 2020 r.**

1. Od repozytoriów transakcji, które według stanu na dzień 31 grudnia 2020 r. były już zarejestrowane w ESMA, pobiera się roczną opłatę nadzorczą za 2021 r. obliczaną zgodnie z art. 7. Do celów art. 7 ust. 2 lit. c) właściwy obrót repozytoriów transakcji oblicza się jednak zgodnie z ust. 2.
2. Do celów ust. 1 właściwy obrót repozytorium transakcji jest sumą jednej trzeciej każdej z poniższych pozycji:
  - a) przychodów z podstawowej działalności repozytorium transakcji w zakresie centralnego gromadzenia i przechowywania danych dotyczących instrumentów pochodnych uzyskanych w okresie od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 30 czerwca 2021 r., podzielonych przez łączne przychody z podstawowej działalności wszystkich zarejestrowanych repozytoriów transakcji w zakresie centralnego gromadzenia i przechowywania danych dotyczących instrumentów pochodnych uzyskane w okresie od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 30 czerwca 2021 r.;
  - b) liczby transakcji zgłoszonych do repozytorium transakcji w okresie od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 30 czerwca 2021 r., podzielonej przez łączną liczbę transakcji zgłoszonych do wszystkich zarejestrowanych repozytoriów transakcji w okresie od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 30 czerwca 2021 r.;
  - c) liczby zarejestrowanych, lecz niezrealizowanych transakcji w dniu 30 czerwca 2021 r. w repozytorium transakcji, podzielonej przez łączną liczbę zarejestrowanych, lecz niezrealizowanych transakcji w dniu 30 czerwca 2021 r. we wszystkich zarejestrowanych repozytoriach transakcji.
3. Kwotę rocznej opłaty nadzorczej, o której mowa w ust. 1, pomniejsza się o wszelkie kwoty już uiszczone przez repozytorium transakcji na podstawie art. 11 ust. 1 przed dniem 26 maja 2021 r.

Jeżeli kwota już uiszczona przez repozytorium transakcji zgodnie z art. 11 ust. 1 przed dniem 26 maja 2021 r. jest wyższa niż roczna opłata nadzorczą obliczona zgodnie z ust. 1, ESMA zwraca różnicę repozytorium transakcji.

4. Na zasadzie odstępstwa od art. 11 ust. 1 roczna opłata nadzorczą za 2021 r. pobierana od repozytoriów transakcji, o których mowa w ust. 1, przypada do zapłaty w dniu 31 października 2021 r.
5. ESMA przesyła repozytorium transakcji, o których mowa w ust. 1, fakturę na kwotę rocznej opłaty nadzorczej za 2021 r. na co najmniej 30 dni przed terminem płatności.

6. Gdy zbadane sprawozdania finansowe za 2021 r. staną się dostępne, repozytoria transakcji, o których mowa w ust. 1, zgłaszają ESMA wskaźniki, o których mowa w art. 3 ust. 1, za 2021 r.

Od repozytoriów transakcji pobiera się ewentualną różnicę między roczną opłatą nadzorczą faktycznie uiszczoną za 2021 r. a roczną opłatą nadzorczą, która byłaby należna za 2021 r., gdyby właściwy obrót obliczono w oparciu o wskaźniki zgłoszone na podstawie akapitu pierwszego.

ESMA przesyła fakturę na ewentualną dodatkową kwotę należną na podstawie akapitu drugiego na co najmniej 30 dni przed odpowiednim terminem płatności.”

## Artykuł 2

### Zmiana w rozporządzeniu delegowanym (UE) 2019/360

W rozporządzeniu delegowanym (UE) 2019/360 dodaje się art. 15a w brzmieniu:

„Artykuł 15a

#### **Roczna opłata nadzorcza za 2021 r. pobierana od repozytoriów transakcji, które były zarejestrowane według stanu na dzień 31 grudnia 2020 r.**

1. Od repozytoriów transakcji, które według stanu na dzień 31 grudnia 2020 r. były już zarejestrowane w ESMA, pobiera się roczną opłatę nadzorczą za 2021 r. obliczaną zgodnie z art. 6. Do celów art. 6 ust. 2 lit. b) właściwy obrót repozytoriów transakcji oblicza się jednak zgodnie z ust. 2.

2. Do celów ust. 1 właściwy obrót repozytorium transakcji jest równy sumie:

- przychodów uzyskanych z realizacji podstawowych funkcji polegających na gromadzeniu i utrzymywaniu na szczeblu centralnym danych dotyczących transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych w okresie od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 30 czerwca 2021 r. oraz
- właściwych przychodów z usług pomocniczych uzyskanych przez repozytorium transakcji zgodnie z art. 2 ust. 1 i 2 w okresie od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 30 czerwca 2021 r.

podzielonej przez sumę:

- całkowitych przychodów uzyskanych przez wszystkie zarejestrowane repozytoria transakcji z realizacji podstawowych funkcji polegających na gromadzeniu i utrzymywaniu na szczeblu centralnym danych dotyczących transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych w okresie od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 30 czerwca 2021 r. oraz
- właściwych przychodów uzyskanych przez wszystkie zarejestrowane repozytoria transakcji z usług pomocniczych zgodnie z art. 2 ust. 1 i 2 w okresie od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 30 czerwca 2021 r.

3. Kwotę rocznej opłaty nadzorczej, o której mowa w ust. 1, pomniejsza się o wszelkie kwoty już uiszczone przez repozytorium transakcji na podstawie art. 10 ust. 1 przed dniem 26 maja 2021 r.

Jeżeli kwota już uiszczona przez repozytorium transakcji zgodnie z art. 10 ust. 1 przed dniem 26 maja 2021 r. jest wyższa niż roczna opłata nadzorcza obliczona zgodnie z ust. 1, ESMA zwraca różnicę repozytorium transakcji.

4. Na zasadzie odstępstwa od art. 10 ust. 1 roczna opłata nadzorcza za 2021 r. pobierana od repozytoriów transakcji, o których mowa w ust. 1, przypada do zapłaty w dniu 31 października 2021 r.

5. ESMA przesyła repozytoriom transakcji, o których mowa w ust. 1, fakturę na kwotę rocznej opłaty nadzorczej za 2021 r. na co najmniej 30 dni przed terminem płatności.

6. Gdy zbadane sprawozdania finansowe za 2021 r. staną się dostępne, repozytoria transakcji, o których mowa w ust. 1, zgłaszają ESMA wskaźniki, o których mowa w art. 2 ust. 3, za 2021 r.

Od repozytoriów transakcji pobiera się ewentualną różnicę między roczną opłatą nadzorczą faktycznie uiszczoną za 2021 r. a roczną opłatą nadzorczą, która byłaby należna za 2021 r., gdyby właściwy obrót obliczono w oparciu o wskaźniki zgłoszone na podstawie akapitu pierwszego.

ESMA przesyła fakturę na ewentualną dodatkową kwotę należną na podstawie akapitu drugiego na co najmniej 30 dni przed odpowiednim terminem płatności.”.

*Artykuł 3*

**Wejście w życie**

Niniejsze rozporządzenie wchodzi w życie następnego dnia po jego opublikowaniu w *Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej*.

Niniejsze rozporządzenie wiąże w całości i jest bezpośrednio stosowane we wszystkich państwach członkowskich.

Sporządzono w Brukseli dnia 24 marca 2021 r.

*W imieniu Komisji*  
Ursula VON DER LEYEN  
*Przewodnicząca*

---