



2024/911

25.3.2024

**ΚΑΤ' ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΣΗ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ (ΕΕ) 2024/911 ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ**

**της 15ης Δεκεμβρίου 2023**

**για τη συμπλήρωση της οδηγίας 2009/65/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά τα ρυθμιστικά τεχνικά πρότυπα που προσδιορίζουν τις πληροφορίες που πρέπει να κοινοποιούνται σε σχέση με τις διασυννοριακές δραστηριότητες εταιρειών διαχείρισης και οργανισμών συλλογικών επενδύσεων σε κινητές αξίες (ΟΣΕΚΑ)**

(Κείμενο που παρουσιάζει ενδιαφέρον για τον ΕΟΧ)

Η ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ,

Έχοντας υπόψη τη Συνθήκη για τη λειτουργία της Ευρωπαϊκής Ένωσης,

Έχοντας υπόψη την οδηγία 2009/65/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 13ης Ιουλίου 2009, για τον συντονισμό των νομοθετικών, κανονιστικών και διοικητικών διατάξεων σχετικά με ορισμένους οργανισμούς συλλογικών επενδύσεων σε κινητές αξίες (ΟΣΕΚΑ) <sup>(1)</sup>, και ιδίως το άρθρο 17 παράγραφος 10 δεύτερο εδάφιο, το άρθρο 18 παράγραφος 5 δεύτερο εδάφιο, και το άρθρο 20 παράγραφος 5 δεύτερο εδάφιο,

Εκτιμώντας τα ακόλουθα:

- (1) Το πεδίο εφαρμογής και το περιεχόμενο των πληροφοριών που πρέπει να κοινοποιούνται στις αρμόδιες αρχές σύμφωνα με το άρθρο 17 παράγραφοι 1, 2, 3, 8 και 9, το άρθρο 18 παράγραφοι 1, 2 και 4 και το άρθρο 20 παράγραφοι 1 και 4 της οδηγίας 2009/65/ΕΚ ποικίλλουν ανάλογα με τον σκοπό και τη μορφή της κοινοποίησης. Ως εκ τούτου, είναι σκόπιμο να προσδιοριστούν οι πληροφορίες που πρέπει να κοινοποιούνται από τους οργανισμούς συλλογικών επενδύσεων σε κινητές αξίες και από τις εταιρείες διαχείρισης οργανισμών συλλογικών επενδύσεων σε κινητές αξίες (στο εξής: εταιρείες διαχείρισης) για κάθε είδος κοινοποίησης.
- (2) Για να διασφαλιστεί ότι οι αρμόδιες αρχές ενημερώνονται ανά πάσα στιγμή για τις δραστηριότητες των εταιρειών διαχείρισης και για να μπορούν οι αρμόδιες αρχές να ασκούν σωστά τις εποπτικές εξουσίες τους, θα πρέπει να ενημερώνονται για κάθε αλλαγή των πληροφοριών που έχουν κοινοποιηθεί. Στο πλαίσιο αυτό περιλαμβάνεται κάθε ανάκληση, ακύρωση ή αλλαγή της άδειας που χορηγήθηκε αρχικά σε εταιρεία διαχείρισης.
- (3) Ο διεθνής αριθμός αναγνώρισης τίτλων (ISIN) και ο αναγνωριστικός κωδικός νομικής οντότητας (LEI) του ΟΣΕΚΑ είναι εξαιρετικά σημαντικοί για να καταστεί δυνατή η αδιαμφισβήτητη ταυτοποίηση του ΟΣΕΚΑ με ηλεκτρονικά μέσα. Ως εκ τούτου, ο παρών κανονισμός περιλαμβάνει την υποχρεωτική κοινοποίηση των κωδικών ISIN και LEI όταν έχουν εκχωρηθεί στον ΟΣΕΚΑ και, ως εκ τούτου, είναι διαθέσιμοι.
- (4) Θα πρέπει να παρέχονται στις αρμόδιες αρχές πληροφορίες σχετικά με τα πρόσωπα που είναι υπεύθυνα για τη διαχείριση του υποκαταστήματος και τα στοιχεία επικοινωνίας τους. Υπεύθυνα για τη διαχείριση του υποκαταστήματος θα πρέπει να θεωρούνται τα πρόσωπα που έχουν την εξουσία να καθορίζουν τη στρατηγική, τους στόχους και τη γενική διεύθυνση του υποκαταστήματος, να διεκδικούν αποτελεσματικά τις δραστηριότητες του υποκαταστήματος ή που είναι υπεύθυνα για τις καθημερινές δραστηριότητες του υποκαταστήματος υπό την ιδιότητά τους ως διαχειριστών. Για να αποφευχθούν τυχόν κενά, θα πρέπει να διασφαλίζεται ότι, για κάθε μέρος των δραστηριοτήτων, των επιχειρηματικών τομέων και των λειτουργιών διαχείρισης του υποκαταστήματος, ενημερώνονται τα πρόσωπα που κατέχουν την αντίστοιχη διευθυντική θέση.
- (5) Ο παρών κανονισμός βασίζεται σε σχέδια ρυθμιστικών τεχνικών προτύπων που υπέβαλε η Ευρωπαϊκή Αρχή Κινητών Αξιών και Αγορών στην Επιτροπή.

<sup>(1)</sup> ΕΕ L 302 της 17.11.2009, σ. 32.

- (6) Η Ευρωπαϊκή Αρχή Κινητών Αξιών και Αγορών διενήργησε ανοικτές δημόσιες διαβουλεύσεις σχετικά με τα σχέδια ρυθμιστικών τεχνικών προτύπων στα οποία βασίζεται ο παρών κανονισμός, προέβη σε ανάλυση του δυνητικού σχετικού κόστους και οφέλους και ζήτησε τη συμβουλή της ομάδας συμφεροντούχων κινητών αξιών και αγορών που έχει συσταθεί σύμφωνα με το άρθρο 37 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1095/2010 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου (\*).
- (7) Οι διατάξεις του παρόντος κανονισμού είναι στενά συνδεδεμένες, δεδομένου ότι αφορούν τη μορφή και το περιεχόμενο των πληροφοριών που πρέπει να ανταλλάσσονται μεταξύ των εταιρειών διαχείρισης και των εθνικών αρμόδιων αρχών του κράτους μέλους καταγωγής και του κράτους μέλους υποδοχής στο οποίο η εταιρεία διαχείρισης προτίθεται να παρέχει διασυνοριακές υπηρεσίες. Για να διασφαλιστεί η συνεκτικότητα μεταξύ των εν λόγω διατάξεων, οι οποίες θα πρέπει να τεθούν σε ισχύ ταυτόχρονα, και για να παρασχεθεί συνολική εικόνα και αποτελεσματική πρόσβαση στις εταιρείες διαχείρισης και στις αρμόδιες εθνικές αρχές, είναι σκόπιμο οι διατάξεις αυτές να συμπεριληφθούν σε ενιαίο κανονισμό.
- (8) Ο παρών κανονισμός σέβεται τα θεμελιώδη δικαιώματα και τηρεί τις αρχές που αναγνωρίζονται από τον Χάρτη των Θεμελιωδών Δικαιωμάτων της Ευρωπαϊκής Ένωσης, και κυρίως το δικαίωμα προστασίας των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα. Η επεξεργασία δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα στο πλαίσιο του παρόντος κανονισμού συμμορφώνεται με τον κανονισμό (ΕΕ) 2016/679 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου (\*\*).
- (9) Ζητήθηκε, σύμφωνα με το άρθρο 42 του κανονισμού (ΕΕ) 2018/1725 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου (\*\*), η γνώμη του Ευρωπαίου Επόπτη Προστασίας Δεδομένων, ο οποίος γνωμοδότησε στις 10 Οκτωβρίου 2023.
- (10) Για να παρασχεθεί στις εταιρείες διαχείρισης και στις αρμόδιες αρχές η δυνατότητα να προσαρμοστούν στις νέες απαιτήσεις που ορίζονται στον παρόντα κανονισμό, είναι σκόπιμο να αναβληθεί η εφαρμογή του,

ΕΞΕΛΩΣΕ ΤΟΝ ΠΑΡΟΝΤΑ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟ:

#### Άρθρο 1

#### Πληροφορίες που πρέπει να παρέχονται σύμφωνα με το άρθρο 17 παράγραφοι 1 και 2 της οδηγίας 2009/65/ΕΚ

1. Οι πληροφορίες τις οποίες πρέπει να παρέχουν οι εταιρείες διαχείρισης σύμφωνα με το άρθρο 17 παράγραφος 1 της οδηγίας 2009/65/ΕΚ περιλαμβάνουν όλα τα ακόλουθα στοιχεία:
  - α) την επωνυμία, τη διεύθυνση, τον κωδικό LEI και τα στοιχεία επικοινωνίας της εταιρείας διαχείρισης·
  - β) την ονομασία και τα στοιχεία επικοινωνίας του τμήματος ή του σημείου επαφής της εταιρείας διαχείρισης που είναι υπεύθυνο για την ανταλλαγή των πληροφοριών με την αρμόδια αρχή του κράτους μέλους καταγωγής της εταιρείας διαχείρισης.
2. Η περιγραφή των δραστηριοτήτων και των υπηρεσιών που πρέπει να περιλαμβάνονται στο πρόγραμμα εργασιών το οποίο πρέπει να κοινοποιούν οι εταιρείες διαχείρισης σύμφωνα με το άρθρο 17 παράγραφος 2 στοιχείο β) της οδηγίας 2009/65/ΕΚ περιλαμβάνει όλα τα ακόλουθα στοιχεία:
  - α) τις συγκεκριμένες δραστηριότητες και υπηρεσίες που αναφέρονται στο άρθρο 6 παράγραφοι 2 και 3 της οδηγίας 2009/65/ΕΚ, οι οποίες θα παρέχονται στο κράτος μέλος υποδοχής·
  - β) αν η εταιρεία διαχείρισης είναι μέλος ομίλου·
  - γ) επεξήγηση του τρόπου με τον οποίο το υποκατάστημα θα συμβάλει στη στρατηγική της εταιρείας διαχείρισης ή του ομίλου της εταιρείας διαχείρισης·

(\* ) Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 1095/2010 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 24ης Νοεμβρίου 2010, σχετικά με τη σύσταση Ευρωπαϊκής Εποπτικής Αρχής (Ευρωπαϊκή Αρχή Κινητών Αξιών και Αγορών), την τροποποίηση της απόφασης αριθ. 716/2009/ΕΚ και την κατάργηση της απόφασης 2009/77/ΕΚ (ΕΕ L 331 της 15.12.2010, σ. 84).

(\*\*) Κανονισμός (ΕΕ) 2016/679 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 27ης Απριλίου 2016, για την προστασία των φυσικών προσώπων έναντι της επεξεργασίας των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα και για την ελεύθερη κυκλοφορία των δεδομένων αυτών και την κατάργηση της οδηγίας 95/46/ΕΚ (Γενικός Κανονισμός για την Προστασία Δεδομένων) (ΕΕ L 119 της 4.5.2016, σ. 1).

(\*\*\*) Κανονισμός (ΕΕ) 2018/1725 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 23ης Οκτωβρίου 2018, για την προστασία των φυσικών προσώπων έναντι της επεξεργασίας δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα από τα θεσμικά και λοιπά όργανα και τους οργανισμούς της Ένωσης και την ελεύθερη κυκλοφορία των δεδομένων αυτών, και για την κατάργηση του κανονισμού (ΕΚ) αριθ. 45/2001 και της απόφασης αριθ. 1247/2002/ΕΚ (ΕΕ L 295 της 21.11.2018, σ. 39).

- δ) περιγραφή της επιχειρηματικής στρατηγικής του υποκαταστήματος·
- ε) προβλέψεις του υποκαταστήματος τόσο για τα κέρδη ή τις ζημιές όσο και για τις ταμειακές ροές, για τους πρώτους 36 μήνες.
3. Η περιγραφή της οργανωτικής δομής του υποκαταστήματος που πρέπει να περιλαμβάνεται στο πρόγραμμα εργασιών το οποίο πρέπει να κοινοποιούν οι εταιρείες διαχείρισης σύμφωνα με το άρθρο 17 παράγραφος 2 στοιχείο β) της οδηγίας 2009/65/ΕΚ περιλαμβάνει όλα τα ακόλουθα στοιχεία:
- α) λειτουργικές, γεωγραφικές και νομικές γραμμές αναφοράς·
- β) περιγραφή του τρόπου με τον οποίο το υποκατάστημα εντάσσεται στην εσωτερική δομή της εταιρείας διαχείρισης ή, σε περίπτωση που η εταιρεία διαχείρισης είναι μέλος ομίλου, στην εσωτερική δομή του ομίλου, συμπεριλαμβανομένων λεπτομερών στοιχείων σχετικά με κάθε επιχειρησιακή μονάδα που έχει συσταθεί στο επίπεδο του υποκαταστήματος και αναφοράς των ανθρώπινων πόρων που διατίθενται στο υποκατάστημα·
- γ) τους κανόνες για την υποβολή εκθέσεων από το υποκατάστημα στην εταιρεία διαχείρισης·
- δ) περιγραφή της διαδικασίας μέτρησης και διαχείρισης κινδύνων που εφαρμόζει η εταιρεία διαχείρισης στο επίπεδο του υποκαταστήματος σύμφωνα με τα άρθρα 40 έως 43 της οδηγίας 2010/43/ΕΕ της Επιτροπής <sup>(5)</sup>·
- ε) περιγραφή των διαδικασιών και των διευθετήσεων που καθιερώνονται σύμφωνα με το άρθρο 15 της οδηγίας 2009/65/ΕΚ·
- στ) σύννομη των συστημάτων και των ελέγχων που εφαρμόζει η εταιρεία διαχείρισης στο επίπεδο του υποκαταστήματος, συμπεριλαμβανομένων όλων των ακόλουθων στοιχείων:
- i) των διαδικασιών που εφαρμόζονται και των ανθρώπινων και υλικών πόρων που διατίθενται για τη συμμόρφωση με τους κανόνες που έχει θεσπίσει το κράτος μέλος υποδοχής της εταιρείας διαχείρισης σύμφωνα με το άρθρο 14 της οδηγίας 2009/65/ΕΚ·
- ii) των διαδικασιών που εφαρμόζονται και των ανθρώπινων και υλικών πόρων που διατίθενται για τη συμμόρφωση με τις υποχρεώσεις για την καταπολέμηση της νομιμοποίησης εσόδων από εγκληματικές δραστηριότητες και της χρηματοδότησης της τρομοκρατίας που ορίζονται στην οδηγία (ΕΕ) 2015/849 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου <sup>(6)</sup>·
- iii) των ελέγχων των ρυθμίσεων σχετικά με την ανάθεση σε τρίτα μέρη όσον αφορά τις δραστηριότητες που ασκεί το υποκατάστημα στο κράτος μέλος υποδοχής.
4. Οι πληροφορίες τις οποίες πρέπει να παρέχουν οι εταιρείες διαχείρισης σύμφωνα με το άρθρο 17 παράγραφος 2 στοιχείο δ) της οδηγίας 2009/65/ΕΚ σχετικά με τα πρόσωπα που είναι υπεύθυνα για τη διαχείριση του υποκαταστήματος περιλαμβάνουν το ονοματεπώνυμο, τη θέση, τη διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου και τον αριθμό τηλεφώνου των ατόμων που ασκούν βασικές λειτουργίες σε διευθυντική θέση σε σχέση με το υποκατάστημα.

## Άρθρο 2

### Πληροφορίες που πρέπει να κοινοποιούνται σύμφωνα με το άρθρο 18 παράγραφοι 1 και 2 της οδηγίας 2009/65/ΕΚ

1. Οι πληροφορίες τις οποίες πρέπει να κοινοποιούν οι εταιρείες διαχείρισης σύμφωνα με το άρθρο 18 παράγραφος 1 στοιχείο α) της οδηγίας 2009/65/ΕΚ περιλαμβάνουν όλα τα ακόλουθα στοιχεία:
- α) την επωνυμία, τη διεύθυνση, τον κωδικό LEI και τα στοιχεία επικοινωνίας της εταιρείας διαχείρισης·
- β) την ονομασία και τα στοιχεία επικοινωνίας του τμήματος ή του σημείου επαφής της εταιρείας διαχείρισης που είναι υπεύθυνο για την ανταλλαγή πληροφοριών με την αρμόδια αρχή του κράτους μέλους καταγωγής της εταιρείας διαχείρισης.

<sup>(5)</sup> Οδηγία 2010/43/ΕΕ της Επιτροπής, της 1ης Ιουλίου 2010, για την εφαρμογή της οδηγίας 2009/65/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά τις οργανωτικές απαιτήσεις, τις συγκρούσεις συμφερόντων, την άσκηση επιχειρηματικής δραστηριότητας, τη διαχείριση κινδύνου και το περιεχόμενο της συμφωνίας μεταξύ ενός θεματοφύλακα και μιας εταιρείας διαχείρισης (ΕΕ L 176 της 10.7.2010, σ. 42).

<sup>(6)</sup> Οδηγία (ΕΕ) 2015/849 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 20ής Μαΐου 2015, σχετικά με την πρόληψη της χρησιμοποίησης του χρηματοπιστωτικού συστήματος για τη νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες ή για τη χρηματοδότηση της τρομοκρατίας, την τροποποίηση του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, και την κατάργηση της οδηγίας 2005/60/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου και της οδηγίας 2006/70/ΕΚ της Επιτροπής (ΕΕ L 141 της 5.6.2015, σ. 73).

2. Η περιγραφή των υπηρεσιών και των δραστηριοτήτων που πρέπει να περιλαμβάνονται στο πρόγραμμα εργασιών το οποίο πρέπει να κοινοποιούν οι εταιρείες διαχείρισης σύμφωνα με το άρθρο 18 παράγραφος 1 στοιχείο β) της οδηγίας 2009/65/EK περιλαμβάνει όλα τα ακόλουθα στοιχεία:

- α) τις συγκεκριμένες δραστηριότητες και υπηρεσίες που αναφέρονται στο άρθρο 6 παράγραφοι 2 και 3 της οδηγίας 2009/65/EK, οι οποίες θα παρέχονται στο κράτος μέλος υποδοχής·
- β) αν η εταιρεία διαχείρισης είναι μέλος ομίλου·
- γ) επεξήγηση του τρόπου με τον οποίο οι δραστηριότητες που θα ασκούνται στο κράτος μέλος υποδοχής θα συμβάλουν στη στρατηγική της εταιρείας διαχείρισης ή του ομίλου της εταιρείας διαχείρισης.

#### Άρθρο 3

##### **Πληροφορίες που πρέπει να παρέχονται σύμφωνα με το άρθρο 20 παράγραφος 1 στοιχείο β) της οδηγίας 2009/65/EK**

Οι πληροφορίες τις οποίες πρέπει να παρέχουν οι εταιρείες διαχείρισης σύμφωνα με το άρθρο 20 παράγραφος 1 στοιχείο β) της οδηγίας 2009/65/EK περιλαμβάνουν όλα τα ακόλουθα στοιχεία:

- α) κατάλογο των λειτουργιών διαχείρισης επενδύσεων ή διοικητικής διαχείρισης που αποτελούν αντικείμενο ανάθεσης·
- β) το όνομα, τη διεύθυνση και τα στοιχεία επικοινωνίας του αναδόχου.

#### Άρθρο 4

##### **Κοινοποίηση οποιασδήποτε αλλαγής στις πληροφορίες που παρέχονται σύμφωνα με το άρθρο 17 παράγραφοι 1, 2, 3, 8 και 9, το άρθρο 18 παράγραφοι 1, 2 και 4 και το άρθρο 20 παράγραφοι 1 και 4 της οδηγίας 2009/65/EK**

1. Οι εταιρείες διαχείρισης ενημερώνουν τις οικείες αρμόδιες αρχές για οποιαδήποτε αλλαγή των πληροφοριών που αναφέρονται στα άρθρα 1 έως 3.

2. Οι εταιρείες διαχείρισης ενημερώνουν τις οικείες αρμόδιες αρχές σχετικά με την προγραμματισμένη παύση της λειτουργίας υποκαταστήματος που είναι εγκατεστημένο σε άλλο κράτος μέλος και παρέχουν στις εν λόγω αρμόδιες αρχές όλες τις ακόλουθες πληροφορίες:

- α) το ονοματεπώνυμο, τη διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου και τον αριθμό τηλεφώνου του προσώπου ή των προσώπων που θα είναι υπεύθυνα για τη διαδικασία παύσης της λειτουργίας του υποκαταστήματος·
- β) το χρονοδιάγραμμα για την προγραμματισμένη παύση της λειτουργίας·
- γ) τις λεπτομέρειες και τις διαδικασίες που προτείνονται για την εκκαθάριση των επιχειρηματικών δραστηριοτήτων, συμπεριλαμβανομένων λεπτομερειών σχετικά με τον τρόπο με τον οποίο θα προστατευθούν τα συμφέροντα των επενδυτών, θα επιλυθούν τυχόν καταγγελίες και θα εκπληρωθούν τυχόν εκκρεμείς υποχρεώσεις.

#### Άρθρο 5

##### **Έναρξη ισχύος και εφαρμογή**

Ο παρών κανονισμός αρχίζει να ισχύει την εικοστή ημέρα από τη δημοσίευσή του στην *Επίσημη Εφημερίδα της Ευρωπαϊκής Ένωσης*.

Ο παρών κανονισμός εφαρμόζεται από τις 25 Ιουνίου 2024.

Ο παρών κανονισμός είναι δεσμευτικός ως προς όλα τα μέρη του και ισχύει άμεσα σε κάθε κράτος μέλος.

Βρυξέλλες, 15 Δεκεμβρίου 2023.

Για την Επιτροπή  
Η Πρόεδρος  
Ursula VON DER LEYEN