



Europos Sąjungos
Taryba

Briuselis, 2019 m. vasario 4 d.
(OR. en)

6040/19

Tarpinstitucinė byla:
2016/0221 (COD)

EF 39
ECOFIN 111
CODEC 284
DELECT 17

PRIDEDAMAS PRANEŠIMAS

nuo:	Europos Komisijos generalinio sekretoriaus, kurio vardu pasirašo direktorius Jordi AYET PUIGARNAU
gavimo data:	2019 m. vasario 1 d.
kam:	Europos Sąjungos Tarybos generaliniam sekretoriui Jeppe TRANHOLMUI- MIKKELSENUI
Komisijos dok. Nr.:	C(2019) 669 final
Dalykas:	2019 m. vasario 1 d. KOMISIJOS DELEGUOTASIS REGLAMENTAS (ES) .../..., kuriuo papildomos Europos socialinio verslumo fondams taikomos Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 346/2013 nuostatos dėl interesų konfliktų, socialinio poveikio vertinimo ir informacijos investuotojams

Delegacijoms pridedamas dokumentas C(2019) 669 final.

Pridedama: C(2019) 669 final



Briuselis, 2019 02 01
C(2019) 669 final

KOMISIJOS DELEGUOTASIS REGLAMENTAS (ES) .../...

2019 02 01

**kuriuo papildomos Europos socialinio verslumo fondams taikomos Europos Parlamento
ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 346/2013 nuostatos dėl interesų konfliktų, socialinio
poveikio vertinimo ir informacijos investuotojams**

(Tekstas svarbus EEE)

AIŠKINAMASIS MEMORANDUMAS

1. DELEGUOTOJO AKTO BENDROSIOS APLINKYBĖS

Europos Parlamento ir Tarybos reglamentu (ES) Nr. 346/2013¹ nustatomas Europos socialinio verslumo fondo („EuSEF“) ženklas, pagal kurį investuotojai gali identifikuoti į socialines įmones orientuotus investicinius fondus. Reglamente (ES) Nr. 346/2013 nustatomos sąlygos, kuriomis investiciniai fondai naudoja „EuSEF“ ženklą, jeigu įrodo, kad didelė dalis jų investicijų, t. y. bent 70 % kapitalo, investuojama į socialines įmones.

Reglamento (ES) Nr. 346/2013 9 straipsnio 5 dalyje, 10 straipsnio 2 dalyje ir 14 straipsnio 4 dalyje nustatyti įgaliojimai Komisijai priimti deleguotuosius aktus, kuriuose būtų nurodyta:

- interesų konfliktų rūšys, kaip nurodyta 9 straipsnio 2 dalyje, kurias turi nustatyti reikalavimus atitinkančių socialinio verslumo fondų valdytojai, ir veiksmai, kurių reikalavimus atitinkančių socialinio verslumo fondų valdytojai turi imtis, siekdami nustatyti interesų konfliktus, jų išvengti, juos valdyti, stebėti ir apie juos informuoti (9 straipsnio 5 dalis);
- išsamios procedūros, pagal kurias vertinama, koku mastu reikalavimus atitinkančios portfeliiui priklausančios įmonės, į kurias reikalavimus atitinkantis socialinio verslumo fondas investuoja, padaro teigiamą socialinį poveikį, kurio įsipareigota siekti (10 straipsnio 2 dalis), ir
- 14 straipsnio 1 dalies c–f ir 1 punktuose nurodytos investuotojams teiktinos informacijos turinys, taip pat kaip tokia informacija galėtų būti vienodai teikiama, kad būtų užtikrinamas didžiausias įmanomas jos palyginamumas (14 straipsnio 4 dalis).

2. KONSULTACIJOS PRIEŠ PRIIMANT AKTĄ

2014 m. gegužės 27 d. Komisija paprašė Europos vertybinių popierių ir rinkų institucijos (ESMA) pateikti technines rekomendacijas dėl Reglamento (ES) Nr. 346/2013 numatytų deleguotųjų aktų rengimo. Rengdama rekomendacijas ESMA palaikė glaudžius ryšius su atitinkamais suinteresuotaisiais subjektais.

2015 m. vasario 3 d. ESMA paskelbė galutinę techninių rekomendacijų Komisijai ataskaitą². Rekomendacijose atsižvelgta į suinteresuotųjų subjektų nuomones, pareikštas per viešas konsultacijas, vykusias nuo 2014 m. rugsėjo 26 d. iki 2014 m. gruodžio 10 d. 2014 m. lapkričio 10 d. ESMA surengė viešą posėdį, kuriame dalyvavo ekspertai. Be to, konsultuotasi su ESMA Vertybinių popierių ir rinkų suinteresuotųjų subjektų grupe.

Rengdama technines rekomendacijas ESMA palaikė glaudžius ryšius su socialinio verslo atstovais, poveikį darančiais investuotojais, socialinio verslumo fondų valdytojais ir kitais valstybių narių suinteresuotaisiais subjektais. Šiose rekomendacijose taip pat atsižvelgta į

¹ 2013 m. balandžio 17 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 346/2013 dėl Europos socialinio verslumo fondų (OL L 115, 2013 4 25, p. 18).

² Galutinė ataskaita, ESMA techninės rekomendacijos Europos Komisijai dėl reglamentų dėl Europos socialinio verslumo fondų ir Europos rizikos kapitalo fondų deleguotųjų aktų (2015/ESMA/227).

Komisijos socialinio verslo ekspertų grupės darbą ir kitą svarbią informaciją, kurią parengė Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacija (EBPO) ir G 8 darbo grupės socialinį poveikį darančių investicijų klausimais Poveikio vertinimo darbo grupė. Į ESMA technines rekomendacijas taip pat įtraukta sąnaudų ir naudos analizė.

2016 m. vasario 8 d. Komisijos tarnybos pradėjo konsultacijas su valstybėmis narėmis; tinkamai konsultuotasi su Europos vertybinių popierių komiteto ekspertų grupe.

3. DELEGUOTOJO AKTO TEISINIAI ASPEKTAI

Reglamente (ES) Nr. 346/2013 nustatyta aiški ir nuosekli reikalavimus atitinkančių socialinio verslumo fondų valdymo ir jų akcijų ar investicinių vienetų platinimo Europos Sąjungoje sistema. Jame nustatomos bendros reikalavimus atitinkančių socialinio verslumo fondų „EuSEF“ ženklo naudojimo taisyklės.

Teisiniai deleguotųjų aktų pagrindai nustatyti Reglamento (ES) Nr. 346/2013 9 straipsnio 5 dalyje, 10 straipsnio 2 dalyje ir 14 straipsnio 4 dalyje.

Atsižvelgiant į poreikį užtikrinti vienodas veiklos ir konkurencijos sąlygas ir kuo aukštesnį investuotojų apsaugos ir investuotojų pasitikėjimo standartą, Komisijos deleguotasis reglamentas laikomas tinkamiausia teisine priemone. Šiame deleguotajame reglamente nustatytos vienodos taisyklės visiems socialinio verslumo fondų valdytojams. Taip išvengiama skirtingo įgyvendinimo skirtingose valstybėse narėse rizikos.

Šį pasiūlymą sudaro toliau pateikiamos nuostatos.

1 straipsnyje pateikiamas interesų konfliktų, susijusių su reikalavimus atitinkančiais socialinio verslumo fondais, rūšių sąrašas. Jis apima atvejus, susijusius su reikalavimus atitinkančio socialinio verslumo fondo valdytoju, valdymo įmonės darbuotoju, kitu reikalavimus atitinkančiu socialinio verslumo fondu, kolektyvinio investavimo subjektu arba kolektyvinio investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius subjektu (KIPVPS), valdomu to paties valdytojo ar jo investuotojo. 2 straipsnyje nustatytos taisyklės, susijusios su reikalavimus atitinkančių socialinio verslumo fondų valdytojų prievole sukurti, įgyvendinti ir palaikyti veiksmingą interesų konfliktų politiką, ir nurodyti su interesų konfliktų politika susiję reikalavimai.

Be to, 3 straipsnyje pateikiamas veiksmų, kurių reikia imtis vykdant procedūras ir priemones, kuriomis siekiama užkirsti kelią interesų konfliktams, juos valdyti ir stebėti, sąrašas. 4 straipsnyje išvardijami veiksmai, kurių reikia imtis, kai interesų konfliktų politikoje nustatytų priemonių ir procedūrų nepakanka siekiant užkirsti kelią rizikai, kylančiai reikalavimus atitinkančių socialinio verslumo fondų ir jų investuotojų interesams.

5 straipsnyje nustatyti reikalavimai, susiję su naudojimosi balsavimo teisėmis strategijomis, siekiant užkirsti kelią interesų konfliktams. 6 straipsnyje nustatyti su informacijos apie interesų konfliktus atskleidimu susiję reikalavimai, formatas ir tam tikros sąlygos.

Be to, 7–12 straipsniuose nurodomas tam tikros informacijos, kuri turi būti pateikta investuotojams ir kuri nurodyta Reglamento (ES) Nr. 346/2013 14 straipsnio 1 dalies c–f ir 1 punktuose, turinys. Konkrečiau tariant, 7 straipsnyje nustatytos taisyklės, susijusios su procedūromis, kuriomis vertinamas teigiamas socialinis poveikis. 8–12 straipsniuose pateikiami išsamesni duomenys apie prieš sutarties sudarymą atskleidžiamą informaciją

investuotojams į reikalavimus atitinkančius socialinio verslumo fondus. Visų pirma šiomis nuostatomis išaiškinami elementai, kurie turėtų būti įtraukti į investavimo strategijos ir tikslų aprašą, ir teiktina konkreti informacija, susijusi su teigiamu socialiniu poveikiu, socialinio poveikio vertinimo metodika, reikalavimų neatitinkančio turto ir paramos verslui paslaugų aprašymu.

Šiame reglamente nenustatytos taisyklės dėl vienodo informacijos, nurodytos Reglamento (ES) Nr. 346/2013 14 straipsnio 1 dalies f punkte, pateikimo būdo.

13 straipsnyje numatyta atidėti šio reglamento taikymą šešis mėnesius nuo jo įsigaliojimo dienos, kad reikalavimus atitinkančių socialinio verslumo fondų valdytojai turėtų laiko prisitaikyti prie naujų reikalavimų.

Šis deleguotasis reglamentas yra svarbus Europos ekonominei erdvei (EEE) ir todėl turėtų būti taikomas EEE.

4. POVEIKIS BIUDŽETUI

Šis deleguotasis reglamentas neturi poveikio nei Europos Sąjungos, nei ESMA biudžetui. Todėl dėl šio akto papildomo finansavimo ir papildomų etatų ESMA nereikės.

KOMISIJOS DELEGUOTASIS REGLAMENTAS (ES) .../...

2019 02 01

kuriuo papildomos Europos socialinio verslumo fondams taikomos Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 346/2013 nuostatos dėl interesų konfliktų, socialinio poveikio vertinimo ir informacijos investuotojams

(Tekstas svarbus EEE)

EUROPOS KOMISIJA,

atsižvelgdama į Sutartį dėl Europos Sąjungos veikimo,

atsižvelgdama į 2013 m. balandžio 17 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentą (ES) Nr. 346/2013 dėl Europos socialinio verslumo fondų³, ypač į jo 9 straipsnio 5 dalį, 10 straipsnio 2 dalį ir 14 straipsnio 4 dalį,

kadangi:

- (1) reikalavimus atitinkančių socialinio verslumo fondų valdytojai turėtų priimti procedūras ir priemones, kuriomis būtų užtikrinta, kad tokioje verslo veikloje dalyvaujantys asmenys tą veiklą vykdytų kuo labiau atsižvelgdami į reikalavimus atitinkančių socialinio verslumo fondų ir jų investuotojų interesus. Norint pasiekti suderintą investuotojų apsaugos Sąjungoje lygį ir sudaryti sąlygas tiems valdytojams priimti ir taikyti nuoseklią ir veiksmingą interesų konfliktų prevencijos, stebėjimo ir valdymo praktiką, į jų interesų konfliktų politiką turėtų būti įtraukti tam tikri būtinausi veiksmai. Siekiant išvengti nereikalingos administracinės naštos ir kartu užtikrinti tinkamą investuotojų apsaugos lygį, interesų konfliktų politika turėtų būti pritaikyta atsižvelgiant į valdytojų verslo pobūdį, mastą ir sudėtingumą;
- (2) interesų konfliktų politikoje nustatytų procedūrų ir priemonių gali nepakakti reikalavimus atitinkančio socialinio verslumo fondo ar jo investuotojų interesams apsaugoti; tokiu atveju reikalavimus atitinkančių socialinio verslumo fondų valdytojai turėtų imtis būtinų papildomų veiksmų tiems interesams apsaugoti. Šie veiksmai turėtų apimti reikalavimus atitinkančio socialinio verslumo fondo vyresniosios vadovybės ar kito kompetentingo vidaus organo informavimą ir reikiamų sprendimų arba veiksmų priėmimą, kad būtų veikama kuo labiau atsižvelgiant į reikalavimus atitinkančio socialinio verslumo fondo ar jo investuotojų interesus;
- (3) reikalavimus atitinkančių socialinio verslumo fondų valdytojai gali aktyviai dalyvauti valdant įmones, į kurias investuoja reikalavimus atitinkantys socialinio verslumo fondai. Siekiant užkirsti kelią interesų konfliktams ir užtikrinti, kad tų valdytojų balsavimo teisės būtų naudojamos tiek atitinkamo reikalavimus atitinkančio socialinio

³ OL L 115, 2013 4 25, p. 18.

verslumo fondo, tiek jo investuotojų naudai, būtina nustatyti išsamius reikalavimus dėl naudojimosi tomis balsavimo teisėmis. Siekiant užtikrinti pakankamą investuotojų apsaugos standartą, reikalavimus atitinkančių socialinio verslumo fondų valdytojai turėtų parengti tinkamas ir veiksmingas šios srities strategijas ir paprašius pateikti šių strategijų ir veiksmų, kurių jie ėmėsi, santrauką;

- (4) siekiant užtikrinti veiksmingą informacijos apie interesų konfliktus atskleidimą, teikiama informacija turėtų būti reguliariai atnaujinama. Atsižvelgiant į būdingą riziką, susijusią su interneto svetainės, kaip priemonės, kuria siekiama atskleisti informaciją apie interesų konfliktus, naudojimu, būtina nustatyti tos informacijos skelbimo kriterijus;
- (5) siekiant užtikrinti nuoseklų metodą, susijusį su procedūromis, kurias taiko reikalavimus atitinkančių socialinio verslumo fondų valdytojai, kad galėtų įvertinti reikalavimus atitinkančių portfeliui priklausančių įmonių pasiektą teigiamą socialinį poveikį, į tas procedūras reikėtų įtraukti tam tikrus elementus. Reikalavimus atitinkančių portfeliui priklausančių įmonių naudojami ištekliai, taip pat tų įmonių tiekiami produktai ir teikiamos paslaugos yra pagrindiniai teigiamo socialinio poveikio rodikliai, todėl jie turėtų būti neatskiriama šių procedūrų dalis. Siekiant atskirti socialines įmones nuo įmonių, kurios tik atsitiktinai įgyvendina socialinius tikslus, tos procedūros taip pat turėtų apimti reikalavimus atitinkančių portfeliui priklausančių įmonių rezultatų vertinimą;
- (6) reikėtų užtikrinti, kad investuotojams pateiktoje ikisutartinėje informacijoje būtų pakankamai duomenų apie reikalavimus atitinkantį socialinio verslumo fondą. Todėl į reikalavimus atitinkančio socialinio verslumo fondo investavimo strategijos ir tikslų aprašą turėtų būti įtraukti reikalavimus atitinkančių portfeliui priklausančių įmonių, į kurias reikalavimus atitinkantis socialinio verslumo fondas ketina investuoti, socialinių sektorių, geografinių teritorijų ir teisinių formų aprašai, taip pat informacija apie tų įmonių pelno paskirstymą;
- (7) investuotojams turėtų būti teikiama informacija, reikalinga įvertinti reikalavimus atitinkančio socialinio verslumo fondo valdytojo taikomai bazinei metodikai, kad būtų galima įvertinti socialinį poveikį. Todėl ikisutartinėje informacijoje turėtų būti nurodyta, ar reikalavimus atitinkančio socialinio verslumo fondo valdytojas rėmėsi vidaus metodika, ar taikė visuotinai pripažintą metodiką. Ikisutartinė informacija taip pat turėtų apimti pagrindinių metodikos požymių, įskaitant atrankos kriterijus, aprašą, atitinkamus rodiklius ir paaiškinimą, kaip reikalavimus atitinkančio socialinio verslumo fondo valdytojas užtikrina, kad būtų laikomasi tos metodikos;
- (8) investuotojai turėtų galėti patikrinti, ar reikalavimus atitinkančio socialinio verslumo fondo valdytojas laikosi investavimo politikos, pasirinkdamas reikalavimų neatitinkantį turtą. Todėl ikisutartinė informacija turėtų apimti informaciją apie reikalavimų neatitinkančio turto, į kurį investuoja reikalavimus atitinkantis socialinio verslumo fondas, rūšis, investavimo būdus, atitinkamus apribojimus ir veiklos sektorių bei geografinę teritoriją, kurioje tos lėšos investuojamos;
- (9) skaidrumo sumetimais investuotojams turėtų būti pateikta reikiama informacija, kad jie galėtų įvertinti paramos verslui paslaugų pobūdį ir mastą ir kitą paramos veiklą, kurią reikalavimus atitinkančio socialinio verslumo fondo valdytojas vykdo arba užtikrina pasitelkdamas trečiąsias šalis. Todėl ikisutartinė informacija apie paramos

verslui paslaugas ir kitą paramos veiklą turėtų apibūdinti teikiamų paslaugų ir vykdomos veiklos rūšis;

- (10) kad reikalavimus atitinkančių socialinio verslumo fondų valdytojai galėtų prisitaikyti prie naujų reikalavimų, šio reglamento taikymo pradžios data turėtų būti atidėta šešiems mėnesiams,

PRIĖMĖ ŠĮ REGLAMENTĄ:

1 straipsnis

Interesų konfliktų rūšys

Taikant Reglamento (ES) Nr. 346/2013 9 straipsnio 2 dalį, interesų konfliktų rūšys yra atvejai, kai reikalavimus atitinkančio socialinio verslumo fondo valdytojas, to valdytojo veiklą faktiškai vykdančio asmuo, darbuotojas ar bet kuris asmuo, kuris tiesiogiai ar netiesiogiai kontroliuoja tą valdytoją arba yra kontroliuojamas jo arba kito reikalavimus atitinkančio socialinio verslumo fondo ar kolektyvinio investavimo subjekto, įskaitant kolektyvinio investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius subjektą (KIPVPS), kurį valdo tas pats valdytojas, arba jo investuotojo:

- a) galėtų turėti finansinės naudos arba išvengti finansinio nuostolio reikalavimus atitinkančio socialinio verslumo fondo arba jo investuotojų sąskaita;
- b) yra suinteresuotas teikiamos paslaugos arba vykdomos veiklos, kurios gavėjas yra reikalavimus atitinkantis socialinio verslumo fondas arba jo investuotojai, rezultatu kitaip, negu reikalavimus atitinkantis socialinio verslumo fondas arba jo investuotojai yra suinteresuoti tuo rezultatu;
- c) yra suinteresuotas reikalavimus atitinkančio socialinio verslumo fondo arba jo investuotojų vardu vykdomo sandorio rezultatu kitaip, negu reikalavimus atitinkantis socialinio verslumo fondas arba jo investuotojai yra suinteresuoti tuo rezultatu;
- d) yra finansiškai arba kitaip skatinamas teikti pirmenybę:
 - i) investuotojo, investuotojų grupės arba kito kolektyvinio investavimo subjekto, įskaitant KIPVPS, interesams, o ne reikalavimus atitinkančio socialinio verslumo fondo ar jo investuotojų interesams;
 - ii) reikalavimus atitinkančio socialinio verslumo fondo vieno investuotojo interesams, o ne to fondo kito investuotojo arba investuotojų grupės interesams;
- e) vykdo tą pačią veiklą, skirtą reikalavimus atitinkančiam socialinio verslumo fondui, kitam kolektyvinio investavimo subjektui, įskaitant KIPVPS, arba investuotojui;

- f) moka arba gauna mokestį ar komisinius, arba teikia arba gauna bet kokią nepiniginę naudą, kurie nenurodyti Komisijos deleguotojo reglamento (ES) Nr. 231/2013⁴ 24 straipsnio 1 dalyje;
- g) daro įtaką ir yra asmeniškai suinteresuotas daryti įtaką reikalavimus atitinkančios portfeliiui priklausančios įmonės vystymuisi reikalavimus atitinkančio socialinio verslumo fondo ar jo investuotojų nenaudai arba reikalavimus atitinkančio socialinio verslumo fondo tikslų įgyvendinimo sąskaita.

2 straipsnis

Interesų konfliktų politika

1. Reikalavimus atitinkančio socialinio verslumo fondo valdytojas parengia, įdiegia ir taiko rašytinę interesų konfliktų politiką, tinkamą pagal to valdytojo dydį ir organizacinę struktūrą, atsižvelgiant į jo veiklos pobūdį, mastą ir sudėtingumą.
2. 1 dalyje nurodytoje interesų konfliktų politikoje pagal 1 straipsnį nustatomos aplinkybės, dėl kurių gali kilti interesų konfliktas, ir nurodomos priemonės, kurių turi būti imtasi, bei procedūros, kurių nuolat turi būti laikomasi.

3 straipsnis

Interesų konfliktų prevencijos, valdymo ir stebėjimo procedūros ir priemonės

2 straipsnio 2 dalyje nurodytos priemonės, kurių turi būti imtasi, ir procedūros, kurių turi būti laikomasi, apima bent šiuos veiksmus:

- a) draudimą 1 straipsnyje nurodytiems asmenims ar subjektams keistis informacija, jei dėl tokio keitimosi informacija galėtų kilti arba galėtų lengviau kilti interesų konfliktas;
- b) 1 straipsnyje nurodytų asmenų ar subjektų, kurių interesai gali vieni kitiems prieštarauti, priežiūros atskyrimą;
- c) ryšio tarp 1 straipsnyje nurodytų asmenų ar subjektų, kurie daugiausia vykdo vienos rūšies veiklą, atlyginimo ir asmenų ar subjektų, kurie daugiausia vykdo kitokią veiklą, atlyginimo arba jų uždirbtų pajamų arba priklausomybės nuo jų atlyginimo arba uždirbtų pajamų, kai dėl šių veiklos rūšių gali kilti interesų konfliktas, panaikinimą;
- d) 1 straipsnyje nurodytų asmenų ar subjektų netinkamos įtakos reikalavimus atitinkančio socialinio verslumo fondo valdymui prevenciją;

⁴ 2012 m. gruodžio 19 d. Komisijos deleguotasis reglamentas (ES) Nr. 231/2013, kuriuo papildomos Europos Parlamento ir Tarybos direktyvos 2011/61/ES nuostatos dėl išimčių, bendrųjų veiklos sąlygų, depozitoriumų, finansinio sverto, skaidrumo ir priežiūros (OL L 83, 2013 3 22, p. 1).

- e) 1 straipsnyje nurodytų asmenų ar subjektų įtraukimo į bet kokią veiklą, dėl kurios gali kilti interesų konfliktas, prevenciją ar kontrolę.

4 straipsnis

Interesų konfliktų pasekmių valdymas

Jeigu interesų konfliktų politikoje pagal 2 straipsnio 2 dalį ir 3 straipsnį nustatytų priemonių ir procedūrų nepakanka tam, kad būtų patikimai išvengta rizikos, kad reikalavimus atitinkančio socialinio verslumo fondo ar jo investuotojų interesams bus padaryta žala, reikalavimus atitinkančio socialinio verslumo fondo valdytojai imasi šių veiksmų:

- a) nedelsdami informuoja savo vyresniąją vadovybę ar kitą kompetentingą vidaus organą arba reikalavimus atitinkančio socialinio verslumo fondo vyresniąją vadovybę ar kitą kompetentingą vidaus organą apie riziką, kad gali būti pakenkta šio fondo arba jo investuotojų interesams;
- b) priima sprendimus arba imasi veiksmų, kad veiktų kuo labiau atsižvelgdami į reikalavimus atitinkančio socialinio verslumo fondo ar jo investuotojų interesus.

5 straipsnis

Naudojimosi balsavimo teisėmis strategijos, siekiant užkirsti kelią interesų konfliktams

- 1. Reikalavimus atitinkančių socialinio verslumo fondų valdytojai raštu parengia tinkamas ir veiksmingas strategijas, kaip nustatyti, kada ir kaip naudotis turimomis balsavimo teisėmis, susijusiomis su reikalavimus atitinkančio socialinio verslumo fondo portfelio, tiek atitinkamo reikalavimus atitinkančio socialinio verslumo fondo, tiek jo investuotojų naudai.
- 2. 1 dalyje nurodytose strategijose nustatomos priemonės, kurių turi būti imtasi, ir procedūros, kurių turi būti laikomasi, ir jos apima bent šiuos veiksmus:
 - (a) svarbių esminių įvykių stebėjimą;
 - (b) užtikrinimą, kad balsavimo teisėmis būtų naudojamosi laikantis reikalavimus atitinkančio socialinio verslumo fondo investavimo tikslų ir politikos;
 - (c) interesų konfliktų, kylančių dėl naudojimosi tomis balsavimo teisėmis, prevenciją ir valdymą.
- 3. Reikalavimus atitinkančių socialinio verslumo fondų valdytojai, gavę prašymą, pateikia investuotojams 1 ir 2 dalyse nurodytų strategijų aprašymo santrauką ir išsamią informaciją apie veiksmus, kurių imtasi pagal tas strategijas.

6 straipsnis

Informacijos apie interesų konfliktus atskleidimas

1. Reikalavimus atitinkančių socialinio verslumo fondų valdytojai Reglamento (ES) Nr. 346/2013 9 straipsnio 4 dalyje nurodytą informaciją pateikia patvariojoje laikmenoje, kaip nurodyta Europos Parlamento ir Tarybos direktyvos 2009/65/EB⁵ 2 straipsnio 1 dalies m punkte, ir nuolat atnaujina tą informaciją.
2. Reikalavimus atitinkančių socialinio verslumo fondų valdytojai 1 dalyje nurodytą informaciją gali pateikti interneto svetainėje, nepateikdami tos informacijos asmeniškai investuotojui, jeigu laikomasi visų šių sąlygų:
 - (a) investuotojams pranešamas interneto svetainės adresas ir svetainės vieta, kurioje galima rasti tą informaciją;
 - (b) investuotojai sutiko, kad ta informacija būtų pateikta interneto svetainėje;
 - (c) ši informacija interneto svetainėje yra prieinama nuolat ir tiek laiko, kiek investuotojams gali pagrįstai jos reikėti.

7 straipsnis

Teigiamo socialinio poveikio vertinimo procedūros

1. Reikalavimus atitinkančių socialinio verslumo fondų valdytojai užtikrina, kad Reglamento (ES) Nr. 346/2013 10 straipsnio 1 dalyje nurodytas procedūras sudarytų bent šios:
 - (a) reikalavimus atitinkančių portfeliui priklausančių įmonių naudojamų išteklių vertinimas;
 - (b) reikalavimus atitinkančių portfeliui priklausančių įmonių pateiktų produktų ir paslaugų vertinimas;
 - (c) reikalavimus atitinkančių portfeliui priklausančių įmonių veiklai priskirtinų rezultatų vertinimas.

Taikant pirmos pastraipos c punktą, rezultatai, kurie būtų įvykę bet kuriuo atveju, ir rezultatai, priskirtini trečiosioms šalims, nėra priskirtini reikalavimus atitinkančių portfeliui priklausančių įmonių veiklai.
2. 1 dalyje nurodytus vertinimus patvirtinantys įrodymai tikrinami atliekant auditą pagal Reglamento (ES) Nr. 346/2013 13 straipsnio 3 dalį.

⁵ 2009 m. liepos 13 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyva 2009/65/EB dėl įstatymų ir kitų teisės aktų, susijusių su kolektyvinio investavimo į perleidžiamus vertybinius popierius subjektais (KIPVPS), derinimo (OL L 302, 2009 11 17, p. 32).

8 straipsnis

Investavimo strategijos ir tikslų aprašas

1. Reglamento (ES) Nr. 346/2013 14 straipsnio 1 dalies c punkto i papunktyje nurodytą informaciją sudaro bent ši informacija:
 - (a) socialinis sektorius arba sektoriai, kuriuose vykdo veiklą reikalavimus atitinkančios portfeliiui priklausančios įmonės;
 - (b) geografinė teritorija, kurioje vykdo veiklą reikalavimus atitinkančios portfeliiui priklausančios įmonės;
 - (c) reikalavimus atitinkančių portfeliiui priklausančių įmonių teisinės formos;
 - (d) išsamus reikalavimus atitinkančių portfeliiui priklausančių įmonių pelno paskirstymo aprašymas.
2. Reglamento (ES) Nr. 346/2013 14 straipsnio 1 dalies c punkto ii ir iii papunkčiuose nurodyta informacija apima bent kito reikalavimus atitinkančio socialinio verslumo fondo investicijų profilį ir pagal šio straipsnio 1 dalį reikalavimus atitinkančio socialinio verslumo fondo pateiktą informaciją.
3. Reglamento (ES) Nr. 346/2013 14 straipsnio 1 dalies c punkto iv papunktyje nurodytą informaciją sudaro bent informacija apie turto, į kurį investuoja reikalavimus atitinkantis socialinio verslumo fondas, rūšis.
4. Reglamento (ES) Nr. 346/2013 14 straipsnio 1 dalies c punkto v papunktyje nurodyta informacija apima informaciją bent apie tai, ar metodai apima nuosavo kapitalo priemones, kvazinuosavo kapitalo priemones, vertybiniais popieriais pakeistas arba jais nepakeistas skolos priemones, užtikrintas ar neužtikrintas paskolas arba bet kokios kitos rūšies dalyvavimą valdant reikalavimus atitinkančias portfeliiui priklausančias įmones.
5. Reglamento (ES) Nr. 346/2013 14 straipsnio 1 dalies c punkto vi papunktyje nurodytoje informacijoje pateikiama informacija bent apie tai, ar reikalavimus atitinkančio socialinio verslumo fondo investavimo strategijoje numatyti investavimo apribojimai, susiję su sektoriais, veikla, geografinėmis teritorijomis, investicijų procentinėmis dalimis arba ribomis, ar kokie nors kiti apribojimai.

9 straipsnis

Informacija apie teigiamą socialinį poveikį

1. Reglamento (ES) Nr. 346/2013 14 straipsnio 1 dalies d punkte nurodytoje informacijoje išvardijami tiksliniai produktai ir paslaugos, kuriuos tiekia arba teikia reikalavimus atitinkančios portfeliiui priklausančios įmonės, į kurias investuoja reikalavimus atitinkantis socialinio verslumo fondas.

2. Kai Reglamento (ES) Nr. 346/2013 14 straipsnio 1 dalies d punkte nurodyta informacija apima informaciją apie teigiamo socialinio poveikio prognozes, joje aprašomos prielaidos, kuriomis remiantis apskaičiuojamos tos prognozės.
3. Kai Reglamento (ES) Nr. 346/2013 14 straipsnio 1 dalies d punkte nurodyta informacija apima informaciją apie ankstesnės veiklos rezultatus, susijusius su teigiamu socialiniu poveikiu, joje pateikiama naujausios metinės ataskaitos kopija arba atitinkamos informacijos, pateiktos Reglamento (ES) Nr. 346/2013 13 straipsnio 2 dalyje nurodytoje metinėje ataskaitoje, santrauka.

10 straipsnis

Informacija apie metodiką, taikomą socialiniam poveikiui įvertinti

Reglamento (ES) Nr. 346/2013 14 straipsnio 1 dalies e punkte nurodytą informaciją sudaro bent ši informacija:

- a) pareiškimas, ar socialinis poveikis yra vertinamas remiantis vidaus metodika, ar kita visuotinai pripažinta metodika;
- b) pagrindinių metodikos požymių, įskaitant atrankos kriterijus ir atitinkamus rodiklius, naudojamus socialiniam poveikiui įvertinti, aprašas.

11 straipsnis

Reikalavimų neatitinkančio turto aprašas

Reglamento (ES) Nr. 346/2013 14 straipsnio 1 dalies f punkte nurodytą informaciją sudaro bent visų šių dalykų aprašas:

- a) investavimo būdų ir taikomų investavimo apribojimų;
- b) reikalavimų neatitinkančių portfeliui priklausančių įmonių veiklos sektoriaus arba sektorių;
- c) geografinės teritorijos, kurioje vykdo veiklą reikalavimų neatitinkančios portfeliui priklausančios įmonės;
- d) kriterijų, taikytinų pasirenkant turto rūšis.

12 straipsnis

Informacija apie paramos paslaugas

Reglamento (ES) Nr. 346/2013 14 straipsnio 1 dalies l punkte nurodytą informaciją sudaro bent ši informacija:

- a) paramos verslui paslaugų rūšių ir kitos paramos veiklos aprašas;

- b) informacija apie tai, ar paramos verslui paslaugas ir kitą paramos veiklą teikia trečiosios šalys.

13 straipsnis

Įsigaliojimas ir taikymas

Šis reglamentas įsigalioja dvidešimtą dieną po jo paskelbimo *Europos Sąjungos oficialiajame leidinyje*.

Jis taikomas nuo [*LB: įrašyti datą – šeši mėnesiai nuo šio reglamento įsigaliojimo*].

Šis reglamentas privalomas visas ir tiesiogiai taikomas visose valstybėse narėse.

Priimta Briuselyje 2019 02 01

*Komisijos vardu
Pirmininkas
Jean-Claude JUNCKER*