



Eiropas Savienības
Padome

Briselē, 2022. gada 18. jūlijā
(OR. en)

11487/22

EF 212
ECOFIN 742
DELECT 125

PAVADVĒSTULE

Sūtītājs: Eiropas Komisijas ģenerālsekretāre, parakstījusi direktore *Martine DEPREZ*

Saņemšanas datums: 2022. gada 13. jūlijs

Saņēmējs: Padomes Ģenerālsekretariāts

K-ja dok. Nr.: C(2022) 4844 final

Temats: KOMISIJAS DELEĢĒTĀ REGULA (ES) .../.. (13.7.2022) ar kuru Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) 2020/1503 papildina attiecībā uz regulatīvajiem tehniskajiem standartiem par ieguldījumu pamatinformācijas lapu

Pielikumā ir pievienots dokuments C(2022) 4844 *final*.

Pielikumā: C(2022) 4844 *final*



Briselē, 13.7.2022.
C(2022) 4844 final

KOMISIJAS DELEGĒTĀ REGULA (ES) .../..

(13.7.2022)

ar kuru Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) 2020/1503 papildina attiecībā uz regulatīvajiem tehniskajiem standartiem par ieguldījumu pamatinformācijas lapu

(Dokuments attiecas uz EEZ)

PASKAIDROJUMA RAKSTS

1. DELEĢĒTĀ AKTA KONTEKSTS

Ar 23. panta 16. punktu Regulā (ES) 2020/1503 par Eiropas kolektīvās finansēšanas pakalpojumu sniedzējiem uzņēmējdarbībai ("regula") Komisija tiek pilnvarota pēc tam, kad Eiropas Vērtspapīru un tirgu iestāde (EVTI) ir iesniegusi regulatīvo tehnisko standartu projektu, un saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1095/2010 10.–14. pantu pieņemt deleģētos aktus, kuros precizē tādas informācijas sniegšanas prasības un paraugu, ko norāda ieguldījumu pamatinformācijas lapā, tostarp attiecībā uz informāciju par konkrētiem riskiem, finanšu rādītājiem un informāciju par izmaksām un maksām.

Ieguldījumu pamatinformācijas lapā ir izklāstīta informācija, kas vajadzīga, lai pieņemtu uz informāciju balstītu lēmumu par ieguldījumu. Regulas 23. pantā ir noteiktas prasības attiecībā uz informācijas sniegšanu, izmantojot ieguldījumu pamatinformācijas lapu, un kolektīvās finansēšanas pakalpojumu sniedzēja un projekta īpašnieka attiecīgie pienākumi attiecībā uz ieguldījumu pamatinformācijas lapu.

Saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1095/2010, ar ko izveido EVTI, 10. panta 1. punktu Komisija trīs mēnešu laikā pēc standartu projekta saņemšanas pieņem lēmumu par to, vai tā apstiprina iesniegto projektu. Ja tas ir Savienības interesēs, Komisija var arī apstiprināt standartu projektu tikai daļēji vai ar grozījumiem, ievērojot īpašu procedūru, kas izklāstīta minētajos pantos.

2. PIRMS AKTA PIENĒMŠANAS NOTIKUSĪ APSPIEŠANĀS

Saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1095/2010 10. panta 1. punkta trešo daļu EVTI ir rīkojusi sabiedrisku apspriešanu par tehnisko standartu projektu, kas iesniegts Komisijai saskaņā ar regulas 23. panta 16. punktu. Apspriešanas dokuments tika publicēts EVTI tīmekļa vietnē 2021. gada 26. februārī, un apspriešana noslēdzās 2021. gada 28. maijā. Turklāt EVTI lūdza saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) Nr. 1095/2010 37. pantu izveidotās Vērtspapīru un tirgu nozares ieinteresēto personu grupas konsultāciju. Galīgajā ziņojumā par tehnisko standartu projektu EVTI iekļāva arī skaidrojumu par to, kā šīs apspriešanas rezultāti ir ņemti vērā Komisijai iesniegtā tehnisko standartu projekta galīgās redakcijas izstrādē.

Kopā ar tehnisko standartu projektu un saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1095/2010 10. panta 1. punkta trešo daļu EVTI ir iesniegusi izvērtējumu par izmaksām un ieguvumiem saistībā ar Komisijai iesniegto tehnisko standartu projektu. Šis izvērtējums ir iekļauts galīgajā ziņojumā par tehnisko standartu projektu, kas pieejams tīmekļa vietnē https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma35-42-1183_final_report_-_ecspr_technical_standards.pdf.

3. DELEĢĒTĀ AKTA JURIDISKIE ASPEKTI

Regulatīvo tehnisko standartu projektā ir noteiktas ieguldījumu pamatinformācijas lapu noformējuma prasības, izmantojot tiesību aktā noteikto paraugu, ieguldījumu pamatinformācijas lapas parauga formāta un valodas prasības un kolektīvās finansēšanas piedāvājumu identifikatora prasība. Regulatīvo tehnisko standartu projektā ir iekļautas arī prasības attiecībā uz ieguldījumu pamatinformācijas lapas paraugu, kas ietver terminu izvēli, hipersaišu izmantojumu, galveno ar kolektīvās finansēšanas piedāvājumu saistīto risku veidu apzināšanu un finanšu rādītāju, pārskatu un informācijas sniegšanu ieguldījumu pamatinformācijas lapas paraugā.

KOMISIJAS DELEĢĒTĀ REGULA (ES) .../..

(13.7.2022)

ar kuru Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) 2020/1503 papildina attiecībā uz regulatīvajiem tehniskajiem standartiem par ieguldījumu pamatinformācijas lapu

(Dokuments attiecas uz EEZ)

EIROPAS KOMISIJA,

ņemot vērā Līgumu par Eiropas Savienības darbību,

ņemot vērā Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) 2020/1503 (2020. gada 7. oktobris) par Eiropas kolektīvās finansēšanas pakalpojumu sniedzējiem uzņēmējdarbībai un ar ko groza Regulu (ES) 2017/1129 un Direktīvu (ES) 2019/1937¹ un jo īpaši tās 23. panta 16. punkta ceturto daļu,

tā kā:

- (1) Lai nodrošinātu dažādu kolektīvās finansēšanas piedāvājumu ieguldījumu pamatinformācijas lapu salīdzināmību un projektu īpašniekiem atvieglotu ieguldījumu pamatinformācijas lapu sagatavošanu, būtu jānosaka vienots attiecīgās informācijas noformējuma paraugs. Minētajam paraugam būtu jānodrošina, ka projektu īpašnieki ievēro līdzīgu noformējuma modeli pēc formas un būtības, vienlaikus pieļaujot nepieciešamo elastību, kurā ņemtas vērā katra kolektīvās finansēšanas piedāvājuma īpatnības sakarā ar to raksturu, mērogu un sarežģītību.
- (2) Lai nodrošinātu datu sadarbību un iespēju ieguldījumu pamatinformācijas lapā iekļauto informāciju salīdzināt ar citu informāciju, jo īpaši ar informāciju, kas paziņota saskaņā ar Komisijas Īstenošanas regulu (ES) XX/XX [C(2022) 4837], katrā ieguldījumu pamatinformācijas lapā būtu jāiekļauj unikāls identifikators kolektīvās finansēšanas piedāvājumam, uz kuru tā attiecas.
- (3) Lai projektu īpašniekiem dotu iespēju sniegt potenciālajiem ieguldītājiem būtisku papildu informāciju, vajadzētu būt iespējai iekļaut hipersaites, kurās būtu jāievēro vienots paraugs. Tomēr šīm hipersaitēm nebūtu jāmazina ieguldījumu pamatinformācijas lapas kā atsevišķa dokumenta vispusība. Tāpēc hipersaišu izmantošanai nebūtu jāatbrīvo projektu īpašnieki no pienākuma skaidri un visaptveroši iekļaut attiecīgo informāciju ieguldījumu pamatinformācijas lapā.
- (4) Lai potenciālie ieguldītāji varētu pieņemt uz informāciju balstītus ieguldījumu lēmumus, ieguldījumu pamatinformācijas lapā būtu jāiekļauj konkrēts, nevispārīgs apraksts par visiem attiecīgajiem riskiem, kas saistīti ar kolektīvās finansēšanas projektu, kolektīvās finansēšanas piedāvājumu un projekta īpašnieku.
- (5) Lai nodrošinātu ieguldījumu pamatinformācijas lapā iekļautās finanšu informācijas salīdzināmību un skaidrību un tādējādi uzlabotu pārredzamību potenciālajiem

¹ OV L 347, 20.10.2020., 1. lpp.

ieguldītājiem, finanšu pārskati un informācija būtu jāsniedz saskaņā ar vispāratzītiem standartiem un principiem.

- (6) Lai nodrošinātu pārredzamu informāciju par komisijas maksām, maksām un citām darījuma izmaksām, kas ieguldītājam rodas kolektīvās finansēšanas projekta darbības laikā, ieguldījumu pamatinformācijas lapā būtu jāsniedz tiešo un netiešo izmaksu sadalījums, kurā tiktu precizētas iesaistīšanās izmaksas, izstāšanās izmaksas, projekta laikā radušās izmaksas un blakusizdevumi.
- (7) Šī regula ir balstīta uz regulatīvo tehnisko standartu projektu, ko Komisijai iesniegusi Eiropas Vērtspapīru un tirgu iestāde.
- (8) Eiropas Vērtspapīru un tirgu iestāde ir rīkojusi atklātu sabiedrisko apspriešanu par regulatīvo tehnisko standartu projektu, uz kuru ir balstīta šī regula, izvērtējusi potenciālās saistītās izmaksas un ieguvumus un lūgusi atzinumu no Vērtspapīru un tirgu nozares ieinteresēto personu grupas, kas izveidota saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) Nr. 1095/2010² 37. pantu.
- (9) Saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) 2018/1725³ 42. panta 1. punktu ir notikusi apspriešanās ar Eiropas Datu aizsardzības uzraudzītāju, kas sniedza atzinumu 2022. gada 1. jūnijā,

IR PIENĒMUSI ŠO REGULU.

1. pants

Ieguldījumu pamatinformācijas lapas paraugs

1. Sniedzot informāciju Regulas (ES) 2020/1503 23. pantā minētajā ieguldījumu pamatinformācijas lapā, kolektīvās finansēšanas pakalpojumu sniedzēji izmanto šīs regulas pielikumā sniegto paraugu.
2. Šā panta 1. punktā minēto informāciju dara pieejamu, tiklīdz kolektīvās finansēšanas pakalpojumu sniedzējs ir publicējis attiecīgo kolektīvās finansēšanas piedāvājumu.

2. pants

Ieguldījumu pamatinformācijas lapas parauga formāta un valodas prasības

3. Informāciju, kas minēta 1. pantā, sniedz viegli lasāmā veidā, un to noformē tā, lai to būtu vieglāk saprast, tostarp potenciālajiem nepieredzējušiem ieguldītājiem, un ņemot vērā iespējamās izpratnes grūtības, ko rada kolektīvās finansēšanas piedāvājuma raksturs, mērogs un sarežģītība.
4. Ieguldījumu pamatinformācijas lapā izmantotā valoda ir skaidra un kodolīga, un, ja ir iespējams izmantot ikdienas vārdus, izvairās no tehniskiem terminiem.

² Eiropas Parlamenta un Padomes Regula (ES) Nr. 1095/2010 (2010. gada 24. novembris), ar ko izveido Eiropas Uzraudzības iestādi (Eiropas Vērtspapīru un tirgu iestādi), groza Lēmumu Nr. 716/2009/EK un atceļ Komisijas Lēmumu 2009/77/EK (OV L 331, 15.12.2010., 84. lpp.).

³ Eiropas Parlamenta un Padomes Regula (ES) 2018/1725 (2018. gada 23. oktobris) par fizisku personu aizsardzību attiecībā uz personas datu apstrādi Savienības iestādēs, struktūrās, birojos un aģentūrās un par šādu datu brīvu apriti un ar ko atceļ Regulu (EK) Nr. 45/2001 un Lēmumu Nr. 1247/2002/EK (OV L 295, 21.11.2018., 39. lpp.).

3. pants

Kolektīvās finansēšanas piedāvājuma identifikators

5. Ieguldījumu pamatinformācijas lapā iekļauj attiecīgā kolektīvās finansēšanas piedāvājuma standartizētu, pastāvīgu un unikālu identifikatoru.
6. Šā panta 1. punktā minētais identifikators ir šādu elementu konkatenācijas rezultāts šādā secībā:
 - (a) kolektīvās finansēšanas pakalpojumu sniedzēja juridiskās personas identifikatora (*LEI*) kods atbilstoši *ISO 17442*;
 - (b) kods, kas sastāv no astoņām ciparu rakstzīmēm, ko iekšēji ģenerē kolektīvās finansēšanas pakalpojumu sniedzējs un kas ir unikāls katram kolektīvās finansēšanas pakalpojumu sniedzēja publicētajam kolektīvās finansēšanas piedāvājumam.
7. Identifikatoru, kas izveidots saskaņā ar 2. punktu, nemaina, veicot izmaiņas ieguldījumu pamatinformācijas lapu, kas izriet no kāda no turpmāk minētā:
 - (c) ieguldījumu pamatinformācijas lapas tulkojums dažādās valodās saskaņā ar Regulas (ES) 2020/1503 23. panta 4. un 13. punktu;
 - (d) ieguldījumu pamatinformācijas lapas atjauninājumi saskaņā ar Regulas (ES) 2020/1503 23. panta 8. un 12. punktu;
 - (e) citas nebūtiskas izmaiņas ieguldījumu pamatinformācijas lapā iekļautajā informācijā.

4. pants

Terminu izvēle ieguldījumu pamatinformācijas lapas paraugā

Ja pielikumā noteiktais ieguldījumu pamatinformācijas lapas paraugs ļauj izvēlēties terminus vai izteicienus, šo izvēli izdara šādi:

- (f) izteicienus “mērķkapitāls” vai “kapitāla piesaistīšana” izmanto kolektīvās finansēšanas piedāvājumiem, kas saistīti ar pašu kapitāla pārvedamiem vērtspapīriem vai kolektīvās finansēšanas vajadzībām atļautiem instrumentiem;
- (g) izteicienus “mērķfondi” vai “fondu aizņēmumi” izmanto kolektīvās finansēšanas piedāvājumiem, kas saistīti ar aizdevumiem, pārvedamiem vērtspapīriem, kas nav pašu kapitāla vērtspapīri, vai hibrīdinstrumentiem;
- (h) terminus “pārvedami vērtspapīri” vai “kolektīvās finansēšanas vajadzībām atļauti instrumenti” izmanto saskaņā ar piedāvāto instrumentu veidu.

5. pants

Hipersaišu izmantošana ieguldījumu pamatinformācijas lapas paraugā

8. Ieguldījumu pamatinformācijas lapā var būt hipersaites, kā noteikts pielikumā sniegtajā paraugā.
9. Hipersaites papildina sniegto informāciju un neaizstāj minēto informāciju, ja vien paraugā nav noteikts citādi.

10. Hipersaites atbilst informācijai, kas sniegta citur ieguldījumu pamatinformācijas lapā, un hipersaitēs norādītie ārējie resursi ir brīvi un viegli pieejami.

6. pants

Ar kolektīvās finansēšanas piedāvājumu saistīto galveno risku veidi

11. Galveno risku veidus, kas saistīti ar kolektīvās finansēšanas piedāvājumu, atklāj ieguldījumu pamatinformācijas lapā, kas attiecas uz minēto piedāvājumu, saskaņā ar pielikuma C daļā izklāstītajiem norādījumiem. Attiecīgā gadījumā atklāj arī citus riskus.
12. Ar kolektīvās finansēšanas piedāvājumu saistīto risku apraksts attiecas uz konkrēto piedāvājumu, un to sagatavo vienīgi potenciālo ieguldītāju labā, un tajā nesniedz vispārīgus paziņojumus par ieguldījumu riskiem un neierobežo projekta īpašnieka vai jebkuras personas, kas rīkojas tā vārdā, atbildību.

7. pants

Finanšu rādītāji, pārskati un informācija ieguldījumu pamatinformācijas lapas paraugā

Finanšu pārskatus un informāciju, kas minēta pielikumā noteiktajā ieguldījumu pamatinformācijas lapas paraugā, sniedz attiecīgi saskaņā ar Starptautisko finanšu pārskatu standartu (SFPS) vai vietējiem vispārpieņemtajiem grāmatvedības principiem (*GAAP*).

8. pants

Šī regula stājas spēkā divdesmitajā dienā pēc tās publicēšanas *Eiropas Savienības Oficiālajā Vēstnesī*.

Šī regula uzliek saistības kopumā un ir tieši piemērojama visās dalībvalstīs.

Briselē, 13.7.2022

*Komisijas vārdā —
priekšsēdētāja
Ursula VON DER LEYEN*