Rådet for
Den Europæiske Union

Bruxelles, den 21. marts 2022
(OR. en)

7436/22

EF 88
ECOFIN 251
DELACT 48

FØLGESKRIVELSE

fra:	Martine DEPREZ, direktør, på vegne af generalsekretæren for Europa-Kommissionen
modtaget:	18. marts 2022
til:	Jeppe TRANHOLM-MIKKELSEN, generalsekretær for Rådet for Den Europæiske Union
Komm. dok. nr.:	C(2022) 1541 final
Vedr.:	KOMMISSIONENS DELEGEREDE FORORDNING (EU) …/… af 17.3.2022 om ændring af de reguleringsmæssige tekniske standarder som fastsat i delegeret forordning (EU) 2017/653 for så vidt angår forlængelsen af den overgangsordning, der er fastsat i artikel 14, stk. 2, i nævnte forordning, og om ændring af de reguleringsmæssige tekniske standarder som fastsat i delegeret forordning (EU) 2021/2268 for så vidt angår anvendelsesdatoen for nævnte forordning

Hermed følger til delegationerne dokument C(2022) 1541 final.

Bilag: C(2022) 1541 final

EUROPA-
KOMMISSIONEN

Bruxelles, den 17.3.2022
C(2022) 1541 final

KOMMISSIONENS DELEGEREDE FORORDNING (EU) …/…

af 17.3.2022

om ændring af de reguleringsmæssige tekniske standarder som fastsat i delegeret forordning (EU) 2017/653 for så vidt angår forlængelsen af den overgangsordning, der er fastsat i artikel 14, stk. 2, i nævnte forordning, og om ændring af de reguleringsmæssige tekniske standarder som fastsat i delegeret forordning (EU) 2021/2268 for så vidt angår anvendelsesdatoen for nævnte forordning

(EØS-relevant tekst)

BEGRUNDELSE

1. BAGGRUND FOR DEN DELEGEREDE RETSAKT

Ved artikel 1 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2021/2259[1] blev overgangsordningerne for selskaber og personer som fastsat i artikel 32 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1286/2014[2] med hensyn til visse investeringsinstitutter og fonde, der ikke er investeringsinstitutter, forlænget fra den 31. december 2021 til den 31. december 2022. Disse selskaber og personer vil derfor anvende nævnte forordning med hensyn til disse fonde fra den 1. januar 2023.

Ved nærværende delegerede forordning forlænges overgangsordningerne i henhold til Kommissionens delegerede forordning (EU) 2021/2268[3], som er i overensstemmelse med de forlængede overgangsordninger i artikel 32, i forordning (EU) nr. 1286/2014. Det gør det muligt for producenter af sammensatte og forsikringsbaserede investeringsprodukter til detailinvestorer (PRIIP'er), som udbyder investeringsfonde som de eneste underliggende investeringsmuligheder eller sammen med andre investeringsmuligheder, fortsat at anvende dokumenter med central investorinformation, der er udarbejdet i overensstemmelse med artikel 78-81 i Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2009/65/EF[4] om sådanne fonde, med henblik på udarbejdelse af dokumenter med central information om PRIIP'er indtil den 31 december 2022. Ved nærværende delegerede forordning fastsættes også den 1. januar 2023 som en ny anvendelsesdato for delegeret forordning (EU) 2021/2268.

2. HØRINGER FORUD FOR RETSAKTENS VEDTAGELSE

Denne delegerede forordning er ikke ledsaget af en særskilt konsekvensanalyse, da der allerede er udarbejdet en konsekvensanalyse for reguleringsmæssige tekniske standarder i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2017/653[5]. Denne delegerede forordning ændrer

---

1 Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2021/2259 af 15. december 2021 om ændring af forordning (EU) nr. 1286/2014 for så vidt angår forlængelse af overgangsordningen for administrationsselskaber, investeringsselskaber og personer, der rådgiver om eller sælger andele i institutter for kollektiv investering i værdipapirer (investeringsinstitutter) og andre institutter end investeringsinstitutter (EUT L 455 af 20.12.2021, s. 1).

2 Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1286/2014 af 26. november 2014 om dokumenter med central information om sammensatte og forsikringsbaserede investeringsprodukter til detailinvestorer (PRIIP'er) (EUT L 352 af 9.12.2014, s. 1).

3 Kommissionens delegerede forordning (EU) 2021/2268 af 6. september 2021 om ændring af de reguleringsmæssige tekniske standarder i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2017/653 for så vidt angår den underliggende metode og præsentation af resultatscenarier, præsentationen af omkostninger og metoden til beregning af summariske omkostningsindikatorer, præsentationen og indholdet af oplysninger om tidligere resultater og præsentationen af omkostninger i forbindelse med sammensatte og forsikringsbaserede investeringsprodukter til detailinvestorer (PRIIP'er), der tilbyder en række investeringsmuligheder, samt tilpasning af overgangsordningen for PRIIP-producenter, der udbyder enheder af fonde som omhandlet i artikel 32 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1286/2014 som underliggende investeringsmuligheder med den forlængede overgangsordning, der er fastsat i den pågældende artikel (EUT L 455 I af 20.12.2021, s. 1).

4 Kommissionens delegerede forordning (EU) 2017/653 af 8. marts 2017 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1286/2014 om dokumenter med central information om sammensatte og forsikringsbaserede investeringsprodukter til detailinvestorer (PRIIP'er) vedrørende reguleringsmæssige tekniske standarder for præsentation, indhold, gennemgang og revision af dokumenter med central information og betingelser for opfyldelse af kravet om at stille sådanne dokumenter til rådighed (EUT L 100 af 12.4.2017, s. 1).

5 Kommissionens delegerede forordning (EU) 2017/653 af 8. marts 2017 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1286/2014 om dokumenter med central information om sammensatte og forsikringsbaserede investeringsprodukter til detailinvestorer (PRIIP'er) vedrørende

hverken nævnte delegerede forordnings materielle indhold eller skaber nye forpligtelser for producenter af PRIIP'er eller personer, som rådgiver om eller sælger PRIIP'er, herunder de personer, der er omhandlet i artikel 32 i forordning (EU) nr. 1286/2014. Den tilpasser blot anvendelsesfristen i artikel 18, stk. 3, i delegeret forordning (EU) 2017/653 til udløbet af den overgangsfritagelse, der er fastsat i artikel 32 i forordning (EU) nr. 1286/2014.

3. JURIDISKE ASPEKTER AF DEN DELEGEREDE RETSAKT

Ved artikel 1 ændres artikel 18, stk. 3, i delegeret forordning (EU) 2017/653. Hermed finder overgangsordningen for producenter af PRIIP'er, som udbyder investeringsfonde som de eneste underliggende investeringsmuligheder eller sammen med andre investeringsmuligheder, anvendelse indtil den 31. december 2022.

Ved artikel 2 ændres artikel 2, stk. 2, i delegeret forordning (EU) 2021/2268. Hermed finder delegeret forordning (EU) 2021/2268 anvendelse fra den 1. januar 2023.

reguleringsmæssige tekniske standarder for præsentation, indhold, gennemgang og revision af dokumenter med central information og betingelser for opfyldelse af kravet om at stille sådanne dokumenter til rådighed (EUT L 100 af 12.4.2017, s. 1).

KOMMISSIONENS DELEGEREDE FORORDNING (EU) …/…

af 17.3.2022

om ændring af de reguleringsmæssige tekniske standarder som fastsat i delegeret forordning (EU) 2017/653 for så vidt angår forlængelsen af den overgangsordning, der er fastsat i artikel 14, stk. 2, i nævnte forordning, og om ændring af de reguleringsmæssige tekniske standarder som fastsat i delegeret forordning (EU) 2021/2268 for så vidt angår anvendelsesdatoen for nævnte forordning

(EØS-relevant tekst)

EUROPA-KOMMISSIONEN HAR —

under henvisning til traktaten om Den Europæiske Unions funktionsmåde,

under henvisning til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1286/2014 af 26. november 2014 om dokumenter med central information om sammensatte og forsikringsbaserede investeringsprodukter til detailinvestorer (PRIIP'er)[6], særlig artikel 8, stk. 5, og artikel 10, stk. 2, og

ud fra følgende betragtninger:

(1) Ved forordning (EU) nr. 1286/2014 fastsættes ensartede bestemmelser om format og indhold af det dokument med central information, som PRIIP-producenter skal udarbejde, og om stillen til rådighed af dokumentet med central information for detailinvestorer med henblik på at sætte detailinvestorer i stand til at forstå og sammenligne PRIIP'ers vigtigste aspekter og risici. I henhold til artikel 32, stk. 1, i nævnte forordning er administrationsselskaber som defineret i artikel 2, stk. 1, litra b), i Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2009/65/EF[7] og investeringsselskaber som omhandlet i artikel 27 i nævnte direktiv samt personer, der rådgiver om eller sælger enheder af investeringsinstitutter som omhandlet i artikel 1, stk. 2, i nævnte direktiv, imidlertid fritaget for forpligtelserne i nævnte forordning indtil den 31. december 2021. Når en medlemsstat anvender reglerne om format for og indhold af dokumentet med central information som fastsat i artikel 78-81 i direktiv 2009/65/EF på fonde, der ikke er investeringsinstitutter, og som udbydes til detailinvestorer, gælder overgangsordningen i artikel 32, stk. 1, i nævnte forordning for administrationsselskaber, investeringsselskaber og personer, som rådgiver om eller sælger enheder af sådanne fonde til detailinvestorer. Ved Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2021/2259[8] blev forordning (EU) nr. 1286/2014 ændret for at forlænge den nævnte overgangsordning indtil den 31. december 2022.

---

6 EUT L 352 af 9.12.2014, s. 1.

7 Europa-Parlamentets og Rådets direktiv 2009/65/EF af 13. juli 2009 om samordning af love og administrative bestemmelser om visse institutter for kollektiv investering i værdipapirer (investeringsinstitutter) (EUT L 302 af 17.11.2009, s. 32).

8 Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) 2021/2259 af 15. december 2021 om ændring af forordning (EU) nr. 1286/2014 for så vidt angår forlængelse af overgangsordningen for administrationsselskaber, investeringsselskaber og personer, der rådgiver om eller sælger andele i institutter for kollektiv investering i værdipapirer (investeringsinstitutter) og andre institutter end investeringsinstitutter (EUT L 455 af 20.12.2021, s. 1).

(2) Ved Kommissionens delegerede forordning (EU) 2017/653[9], der blev vedtaget på grundlag af artikel 8, stk. 5, artikel 10, stk. 2, og artikel 13, stk. 5, i forordning (EU) nr. 1286/2014, fastsættes der regler for præsentation, indhold, gennemgang og revision af dokumenter med central information og betingelser for opfyldelse af kravet om at stille sådanne dokumenter til rådighed. Artikel 14, stk. 2, i nævnte delegerede forordning gjorde det muligt for PRIIP-producenter at anvende dokumentet med central investorinformation, der er udarbejdet i overensstemmelse med artikel 78-81 i direktiv 2009/65/EF, for at give specifikke oplysninger med henblik på artikel 11-13 i nævnte delegerede forordning frem for det dokument med central information, der er omhandlet i delegeret forordning (EU) 2017/653, indtil den 31. december 2019, forudsat at mindst én af de underliggende investeringsmuligheder, der er omhandlet i artikel 14, stk. 1, i nævnte delegerede forordning, er en UCITS eller et investeringsinstitut, som ikke er en UCITS, som omhandlet i artikel 32 i forordning (EU) nr. 1286/2014. Ved Kommissionens delegerede forordning (EU) 2019/1866[10] blev overgangsordningen forlænget indtil den 31. december 2021, og ved Kommissionens delegerede forordning 2021/2268[11] blev delegeret forordning (EU) 2017/653 ændret for yderligere at forlænge den nævnte overgangsordning indtil den 30. juni 2022.

(3) Eftersom den overgangsordning, der er omhandlet i artikel 32, i forordning (EU) 1286/2014, nu er blevet forlænget ved forordning (EU) 2021/2259 indtil den 31. december 2022, er det nødvendigt at denne forlængelse også afspejles i delegeret forordning (EU) 2017/653 og at forlænge overgangsordningen yderligere fra den 30. juni 2022 indtil den 31. december 2022. Delegeret forordning (EU) 2017/653 bør derfor ændres.

(4) Det er nødvendigt at sikre, at delegeret forordning (EU) 2021/2268 kun finder anvendelse fra dagen efter udløbet af den overgangsordning, der er fastsat i artikel 32 i forordning (EU) 1286/2014. Den dato, der er fastsat i artikel 2, stk. 2, i delegeret forordning (EU) 2021/2268, bør derfor erstattes. Delegeret forordning (EU) 2021/2268 bør derfor ændres —

---

9 Kommissionens delegerede forordning (EU) 2017/653 af 8. marts 2017 om supplerende regler til Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1286/2014 om dokumenter med central information om sammensatte og forsikringsbaserede investeringsprodukter til detailinvestorer (PRIIP'er) vedrørende reguleringsmæssige tekniske standarder for præsentation, indhold, gennemgang og revision af dokumenter med central information og betingelser for opfyldelse af kravet om at stille sådanne dokumenter til rådighed (EUT L 100 af 12.4.2017, s. 1).

10 Kommissionens delegerede forordning (EU) 2019/1866 af 3. juli 2019 om ændring af delegeret forordning (EU) 2017/653 for at tilpasse overgangsordningen for PRIIP-producenter, der udbyder enheder af fonde som omhandlet i artikel 32 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1286/2014 som underliggende investeringsmuligheder, med den forlængede fritagelsesperiode i henhold til nævnte artikel (EUT L 289 af 8.11.2019, s. 4).

11 Kommissionens delegerede forordning (EU) 2021/2268 af 6. september 2021 om ændring af de reguleringsmæssige tekniske standarder i Kommissionens delegerede forordning (EU) 2017/653 for så vidt angår den underliggende metode og præsentation af resultatscenarier, præsentationen af omkostninger og metoden til beregning af summariske omkostningsindikatorer, præsentationen og indholdet af oplysninger om tidligere resultater og præsentationen af omkostninger i forbindelse med sammensatte og forsikringsbaserede investeringsprodukter til detailinvestorer (PRIIP'er), der tilbyder en række investeringsmuligheder, samt tilpasning af overgangsordningen for PRIIP-producenter, der udbyder enheder af fonde som omhandlet i artikel 32 i Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1286/2014 som underliggende investeringsmuligheder med den forlængede overgangsordning, der er fastsat i den pågældende artikel (EUT L 455I af 20.12.2021, s. 1).

VEDTAGET DENNE FORORDNING:

Artikel 1

Ændring af delegeret forordning (EU) 2017/653

Artikel 18, stk. 3, i delegeret forordning (EU) 2017/653 affattes således:

"Artikel 14, stk. 2, anvendes indtil den 31. december 2022."

Artikel 2

Ændring af delegeret forordning (EU) 2021/2268

I artikel 2, stk. 2, i delegeret forordning 2021/2268 ændres "1. juli 2022" til "1. januar 2023".

Artikel 3

Ikrafttræden

Denne forordning træder i kraft på tyvendedagen efter offentliggørelsen i *Den Europæiske Unions Tidende*.

Denne forordning er bindende i alle enkeltheder og gælder umiddelbart i hver medlemsstat.

Udfærdiget i Bruxelles, den 17.3.2022.

På Kommissionens vegne
Formand
Ursula VON DER LEYEN