



Euroopan unionin
neuvosto

Bryssel, 21. maaliskuuta 2022
(OR. en)

7436/22

EF 88
ECOFIN 251
DELECT 48

SAATE

Lähetäjä:	Euroopan komission pääsihteeri, allekirjoittajana johtaja Martine DEPREZ
Saapunut:	18. maaliskuuta 2022
Vastaanottaja:	Jeppe TRANHOLM-MIKKELSEN, Euroopan unionin neuvoston pääsihteeri
Kom:n asiak. nro:	C(2022) 1541 final
Asia:	KOMISSION DELEGOITU ASETUS (EU) .../..., annettu 17.3.2022, delegoidussa asetuksessa (EU) 2017/653 vahvistettujen teknisten sääntelystandardien muuttamisesta mainitun asetuksen 14 artiklan 2 kohdassa säädetyn siirtymäjärjestelyn jatkamiseksi ja delegoidussa asetuksessa (EU) 2021/2268 säädettyjen teknisten sääntelystandardien muuttamisesta kyseisen asetuksen soveltamispäivän osalta

Valtuuskunnille toimitetaan oheisena asiakirja C(2022) 1541 final.

Liite: C(2022) 1541 final



EUROOPAN
KOMISSIO

Bryssel 17.3.2022
C(2022) 1541 final

KOMISSION DELEGOITU ASETUS (EU) .../...,

annettu 17.3.2022,

delegoidussa asetuksessa (EU) 2017/653 vahvistettujen teknisten sääntelystandardien muuttamisesta mainitun asetuksen 14 artiklan 2 kohdassa säädetyn siirtymäjärjestelyn jatkamiseksi ja delegoidussa asetuksessa (EU) 2021/2268 säädettyjen teknisten sääntelystandardien muuttamisesta kyseisen asetuksen soveltamispäivän osalta

(ETA:n kannalta merkityksellinen teksti)

PERUSTELUT

1. DELEGOIDUN SÄÄDÖKSEN TAUSTA

Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) 2021/2259¹ 1 artiklalla jatketaan Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 1286/2014² 32 artiklassa säädettyjen yrityksiin ja henkilöihin sovellettavien siirtymäjärjestelyjen voimassaoloaikaa eräiden yhteissijoitusyritysten ja muiden kuin yhteissijoitusyritysten rahastojen osalta 31. päivästä joulukuuta 2021 31. päivään joulukuuta 2022. Tämän seurauksena kyseiset yritykset ja henkilöt soveltavat viimeksi mainittua asetusta näiden rahastojen osalta vasta 1. tammikuuta 2023 alkaen.

Tässä ehdotetulla delegoidulla asetuksella jatketaan komission delegoidun asetuksen (EU) 2021/2268³ mukaisia siirtymäjärjestelyjä, jotka ovat yhdenmukaisia asetuksen (EU) N:o 1286/2014 32 artiklassa tarkoitettujen, jatkettujen siirtymäjärjestelyjen kanssa. Sen perusteella vähittäismarkkinoille tarkoitettujen paketoitujen ja vakuutusmuotoisten sijoitustuotteiden (PRIIP-tuotteiden) kehittäjät, jotka tarjoavat sijoitusrahastoja ainoana sijoitusvaihtoehtoina tai muiden sijoitusvaihtoehtojen ohella, voivat tällaisten rahastojen osalta edelleen käyttää 31. päivään joulukuuta 2022 asti Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2009/65/EY⁴ 78–81 artiklan mukaisesti laadittuja sijoittajille annettavat avaintiedot sisältäviä asiakirjoja, kun ne laativat PRIIP-tuotteita koskevia avaintietoasiakirjoja. Lisäksi tässä ehdotetussa delegoidussa asetuksessa vahvistetaan delegoidun asetuksen (EU) 2021/2268 uudeksi soveltamispäiväksi 1. tammikuuta 2023.

2. SÄÄDÖKSEN HYVÄKSYMISTÄ EDELTÄNEET KUULEMISET

Tämän delegoidun asetuksen mukana ei ole erillistä vaikutustenarviointia, sillä vaikutukset on arvioitu jo aiemmin komission delegoidussa asetuksessa (EU) 2017/653⁵ vahvistettuja

¹ Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) 2021/2259, annettu 15 päivänä joulukuuta 2021, asetuksen (EU) N:o 1286/2014 muuttamisesta rahastoyhtiöitä, sijoitusyhtiöitä ja siirtokelpoisiin arvopapereihin kohdistuvaa yhteistä sijoitustoimintaa harjoittavien yritysten (yhteissijoitusyritykset) ja muiden kuin yhteissijoitusyritysten osuuksista neuvoja antavia tai niitä myyviä henkilöitä koskevan siirtymäjärjestelyn jatkamiseksi (EUVL L 455, 20.12.2021, s. 1).

² Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) N:o 1286/2014, annettu 26 päivänä marraskuuta 2014, vähittäismarkkinoille tarkoitettuja paketoituja ja vakuutusmuotoisia sijoitustuotteita (PRIIP-tuotteita) koskevista avaintietoasiakirjoista (EUVL L 352, 9.12.2014, s. 1).

³ Komission delegoitu asetus (EU) 2021/2268, annettu 6 päivänä syyskuuta 2021, komission delegoidussa asetuksessa (EU) 2017/653 vahvistettujen teknisten sääntelystandardien muuttamisesta useita sijoitusvaihtoehtoja sisältävien vähittäismarkkinoille tarkoitettujen paketoitujen ja vakuutusmuotoisten sijoitustuotteiden (PRIIP-tuotteet) tuottonäkymien perustana olevan menetelmän ja esitystavan, kulujen esittämisen ja yleisten kuluindikaattoreiden laskentamenetelmän ja aiempaa tuotto- tai arvonkehitystä koskevien tietojen esittämisen ja sisällön osalta sekä Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 1286/2014 32 artiklassa tarkoitettujen rahasto-osuuksia tarjoavien PRIIP-tuotteiden kehittäjiin sovellettavan siirtymäjärjestelyn yhdenmukaistamisesta kyseisessä artiklassa vahvistetun pidennetyn siirtymäjärjestelyn kanssa (EUVL L 455I, 20.12.2021, s. 1).

⁴ Komission delegoitu asetus (EU) 2017/653, annettu 8 päivänä maaliskuuta 2017, vähittäismarkkinoille tarkoitettuja paketoituja ja vakuutusmuotoisia sijoitustuotteita (PRIIP-tuotteita) koskevista avaintietoasiakirjoista annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 1286/2014 täydentämisestä vahvistamalla teknisiä sääntelystandardeja avaintietoasiakirjojen esittämisestä, sisällöstä, uudelleentarkastelusta ja tarkistamisesta sekä tällaisten asiakirjojen toimittamista koskevan vaatimuksen täyttämisen edellytyksistä (EUVL L 100, 12.4.2017, s. 1).

⁵ Komission delegoitu asetus (EU) 2017/653, annettu 8 päivänä maaliskuuta 2017, vähittäismarkkinoille tarkoitettuja paketoituja ja vakuutusmuotoisia sijoitustuotteita (PRIIP-tuotteita) koskevista avaintietoasiakirjoista annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 1286/2014 täydentämisestä vahvistamalla teknisiä sääntelystandardeja avaintietoasiakirjojen esittämisestä,

tekniisiä sääntelystandardeja varten. Tällä delegoidulla asetuksella ei muuteta kyseisen delegoidun asetuksen sisältöä eikä luoda uusia velvoitteita PRIIP-tuotteiden kehittäjille eikä PRIIP-tuotteita koskevaa neuvontaa antaville tai PRIIP-tuotteita myyville henkilöille, mukaan lukien asetuksen (EU) N:o 1286/2014 32 artiklassa tarkoitettut henkilöt. Tällä delegoidulla asetuksella ainoastaan yhdenmukaistetaan delegoidun asetuksen (EU) 2017/653 18 artiklan kolmannessa kohdassa vahvistettu soveltamisen päättymisaika asetuksen (EU) N:o 1286/2014 32 artiklassa vahvistetun siirtymäkauden vapautuksen päättymisajankohdan kanssa.

3. DELEGOIDUN SÄÄDÖKSEN OIKEUDELLINEN SISÄLTÖ

Ehdotetun delegoidun asetuksen 1 artiklalla muutetaan delegoidun asetuksen (EU) 2017/653 18 artiklan kolmatta kohtaa. Tämän seurauksena sellaisiin PRIIP-tuotteiden kehittäjiin sovellettavaa siirtymäjärjestelyä, jotka tarjoavat sijoitusrahastoja ainoana sijoitusvaihtoehtona tai muiden sijoitusvaihtoehtojen ohella, sovelletaan 31. joulukuuta 2022 saakka.

Ehdotetun delegoidun asetuksen 2 artiklalla muutetaan delegoidun asetuksen 2021/2268 2 artiklan toista kohtaa. Tämän seurauksena delegoitua asetusta (EU) 2021/2268 sovelletaan 1. tammikuuta 2023 alkaen.

sisällöstä, uudelleentarkastelusta ja tarkistamisesta sekä tällaisten asiakirjojen toimittamista koskevan vaatimuksen täyttämisen edellytyksistä (EUVL L 100, 12.4.2017, s. 1).

KOMISSION DELEGOITU ASETUS (EU) .../...,

annettu 17.3.2022,

delegoidussa asetuksessa (EU) 2017/653 vahvistettujen teknisten sääntelystandardien muuttamisesta mainitun asetuksen 14 artiklan 2 kohdassa säädetyn siirtymäjärjestelyn jatkamiseksi ja delegoidussa asetuksessa (EU) 2021/2268 säädettyjen teknisten sääntelystandardien muuttamisesta kyseisen asetuksen soveltamispäivän osalta

(ETA:n kannalta merkityksellinen teksti)

EUROOPAN KOMISSIO, joka

ottaa huomioon Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen,

ottaa huomioon vähittäismarkkinoille tarkoitettuja paketoituja ja vakuutusmuotoisia sijoitustuotteita (PRIIP-tuotteita) koskevista avaintietoasiakirjoista 26 päivänä marraskuuta 2014 annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 1286/2014⁶ ja erityisesti sen 8 artiklan 5 kohdan ja 10 artiklan 2 kohdan,

sekä katsoo seuraavaa:

- (1) Asetuksessa (EU) N:o 1286/2014 vahvistetaan yhtenäiset säännöt PRIIP-tuotteiden kehittäjien laatiman avaintietoasiakirjan muodosta ja sisällöstä sekä avaintietoasiakirjan toimittamisesta yksityissijoittajille, jotta yksityissijoittajat voivat ymmärtää PRIIP-tuotteiden keskeiset ominaisuudet ja riskit sekä vertailla niitä. Kyseisen asetuksen 32 artiklan 1 kohdan nojalla Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivin 2009/65/EY⁷ 2 artiklan 1 kohdan b alakohdan määritelmän mukaiset rahastoyhtiöt, mainitun direktiivin 27 artiklassa tarkoitetut sijoitusyhtiöt ja sen 1 artiklan 2 kohdassa tarkoitettujen yhteissijoitusyritysten osuuksia koskevaa neuvontaa antavat tai näitä osuuksia myyvät henkilöt vapautetaan kuitenkin kyseisen asetuksen mukaisista velvoitteista 31 päivään joulukuuta 2021 asti. Kun jäsenvaltio soveltaa yksityissijoittajille tarjottuihin muihin kuin yhteissijoitusyritysten rahastoihin avaintietoasiakirjan esitysmuotoa ja sisältöä koskevia sääntöjä, sellaisina kuin ne on vahvistettu direktiivin 2009/65/EY 78–81 artiklassa, kyseisen asetuksen 32 artiklan 1 kohdassa säädettyä siirtymäjärjestelyä sovelletaan rahastoyhtiöihin, sijoitusyhtiöihin ja henkilöihin, jotka antavat yksityissijoittajille tällaisten rahastojen osuuksia koskevaa neuvontaa tai myyvät niitä yksityissijoittajille. Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksella (EU) 2021/2259⁸ muutettiin asetusta (EU) N:o 1286/2014 kyseisen siirtymäjärjestelyn jatkamiseksi 31 päivään joulukuuta 2022.

⁶ EUVL L 352, 9.12.2014, s. 1.

⁷ Euroopan parlamentin ja neuvoston direktiivi 2009/65/EY, annettu 13 päivänä heinäkuuta 2009, siirtokelpoisiin arvopapereihin kohdistuvaa yhteistä sijoitustoimintaa harjoittavia yrityksiä (yhteissijoitusyritykset) koskevien lakien, asetusten ja hallinnollisten määräysten yhteensovittamisesta (EUVL L 302, 17.11.2009, s. 32).

⁸ Euroopan parlamentin ja neuvoston asetusta (EU) 2021/2259, annettu 15 päivänä joulukuuta 2021, asetuksen (EU) N:o 1286/2014 muuttamisesta rahastoyhtiöitä, sijoitusyhtiöitä ja siirtokelpoisiin arvopapereihin kohdistuvaa yhteistä sijoitustoimintaa harjoittavien yritysten (yhteissijoitusyritykset) ja muiden kuin yhteissijoitusyritysten osuuksista neuvoja antavia tai niitä myyviä henkilöitä koskevan siirtymäjärjestelyn jatkamiseksi (EUVL L 455, 20.12.2021, s. 1).

- (2) Komission delegoidussa asetuksessa (EU) 2017/653⁹, joka annettiin asetuksen (EU) N:o 1286/2014 8 artiklan 5 kohdan, 10 artiklan 2 kohdan ja 13 artiklan 5 kohdan perusteella, vahvistetaan säännöt, jotka koskevat avaintietoasiakirjojen esittämistä, sisältöä, uudelleentarkastelua ja tarkistamista sekä tällaisten asiakirjojen toimittamisvaatimuksen noudattamiseen liittyvien ehtojen täyttämistä. Delegoidun asetuksen (EU) 2017/653 14 artiklan 2 kohdan mukaan PRIIP-tuotteiden kehittäjät voivat käyttää kyseisessä delegoidussa asetuksessa tarkoitettua avaintietoasiakirjan sijasta direktiivin 2009/65/EY 78–81 artiklan mukaisesti laadittua sijoittajille annettavat avaintiedot sisältävää asiakirjaa tarjotakseen erityistietoja kyseisen delegoidun asetuksen 11–13 artiklan tarkoituksia varten 31 päivään joulukuuta 2019 asti, jos vähintään yksi kyseisen delegoidun asetuksen 14 artiklan 1 kohdassa tarkoitetuista sijoitusvaihtoehtoista on asetuksen (EU) N:o 1286/2014 32 artiklassa tarkoitettu yhteissijoitusyrityksen rahasto tai muu kuin yhteissijoitusyrityksen rahasto. Komission delegoidulla asetuksella (EU) 2019/1866¹⁰ jatkettiin kyseistä siirtymäjärjestelyä 31 päivään joulukuuta 2021 ja komission delegoidulla asetuksella (EU) 2021/2268¹¹ muutettiin delegeoitua asetusta (EU) 2017/653 kyseisen siirtymäjärjestelyn jatkamiseksi edelleen 30 päivään kesäkuuta 2022.
- (3) Koska asetuksella (EU) 2021/2259 on nyt jatkettu asetuksen (EU) N:o 1286/2014 32 artiklassa tarkoitettua siirtymäjärjestelyä 31 päivään joulukuuta 2022, on tarpeen, että kyseinen pidennys otetaan huomioon myös delegoidussa asetuksessa (EU) 2017/653 ja että siirtymäjärjestelyä jatketaan edelleen 30 päivästä kesäkuuta 2022 31 päivään joulukuuta 2022. Sen vuoksi delegeoitua asetusta (EU) 2017/653 olisi muutettava.
- (4) On tarpeen varmistaa, että delegeoitua asetusta (EU) 2021/2268 sovelletaan vasta asetuksen (EU) N:o 1286/2014 32 artiklassa säädetyn siirtymäjärjestelyn päättymistä seuraavasta päivästä alkaen. Delegoidun asetuksen (EU) 2021/2268 2 artiklan toisessa kohdassa säädetty päivämäärä olisi tämän vuoksi korvattava. Sen vuoksi delegeoitua asetusta (EU) 2021/2268 olisi muutettava,

⁹ Komission delegeoitu asetus (EU) 2017/653, annettu 8 päivänä maaliskuuta 2017, vähittäismarkkinoille tarkoitettuja paketoituja ja vakuutusmuotoisia sijoitustuotteita (PRIIP-tuotteita) koskevista avaintietoasiakirjoista annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 1286/2014 täydentämisestä vahvistamalla teknisiä sääntelystandardeja avaintietoasiakirjojen esittämisestä, sisällöstä, uudelleentarkastelusta ja tarkistamisesta sekä tällaisten asiakirjojen toimittamista koskevan vaatimuksen täyttämisen edellytyksistä (EUVL L 100, 12.4.2017, s. 1).

¹⁰ Komission delegeoitu asetus (EU) 2019/1866, annettu 3 päivänä heinäkuuta 2019, delegoidun asetuksen (EU) 2017/653 muuttamisesta yhdenmukaistamalla Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 1286/2014 32 artiklassa tarkoitettuja rahasto-osuuksia sijoitusvaihtoehtoina tarjoaviin PRIIP-tuotteiden kehittäjiin sovellettava siirtymäjärjestely saman artiklan mukaisen pidennetyin vapautuskauden kanssa (EUVL L 289, 8.11.2019, s. 4).

¹¹ Komission delegeoitu asetus (EU) 2021/2268, annettu 6 päivänä syyskuuta 2021, komission delegoidussa asetuksessa (EU) 2017/653 vahvistettujen teknisten sääntelystandardien muuttamisesta useita sijoitusvaihtoehtoja sisältävien vähittäismarkkinoille tarkoitettujen paketoitujen ja vakuutusmuotoisten sijoitustuotteiden (PRIIP-tuotteet) tuottonäkymien perustana olevan menetelmän ja esitystavan, kulujen esittämisen ja yleisten kuluindikaattoreiden laskentamenetelmän ja aiempaa tuotto- tai arvonkehitystä koskevien tietojen esittämisen ja sisällön osalta sekä Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 1286/2014 32 artiklassa tarkoitettujen rahasto-osuuksia tarjoavien PRIIP-tuotteiden kehittäjiin sovellettavan siirtymäjärjestelyn yhdenmukaistamisesta kyseisessä artiklassa vahvistetun pidennetyin siirtymäjärjestelyn kanssa (EUVL L 455I, 20.12.2021, s. 1).

ON HYVÄKSYNYT TÄMÄN ASETUKSEN:

1 artikla

Delegoidun asetuksen (EU) 2017/653 muuttaminen

Korvataan delegoidun asetuksen (EU) 2017/653 18 artiklan kolmas kohta seuraavasti:
”Asetuksen 14 artiklan 2 kohtaa sovelletaan 31 päivään joulukuuta 2022 saakka.”

2 artikla

Delegoidun asetuksen (EU) 2021/2268 muuttaminen

Korvataan delegoidun asetuksen (EU) 2021/2268 2 artiklan toisessa kohdassa ilmaisu ”1 päivästä heinäkuuta 2022” ilmaisulla ”1 päivästä tammikuuta 2023”.

3 artikla

Voimaantulo

Tämä asetus tulee voimaan kahdentenakymmenentenä päivänä sen jälkeen, kun se on julkaistu *Euroopan unionin virallisessa lehdessä*.

Tämä asetus on kaikilta osiltaan velvoittava, ja sitä sovelletaan sellaisenaan kaikissa jäsenvaltioissa.

Tehty Brysselissä 17.3.2022

Komission puolesta

Puheenjohtaja

Ursula VON DER LEYEN