

**FRAMSELD REGLUGERÐ FRAMKVÆMDASTJÓRNARINNAR (ESB)  
nr. 1003/2013****2019/EES/25/09****frá 12. júlí 2013****um viðbætur við reglugerð Evrópuþingsins og ráðsins (ESB) nr. 648/2012 að því er varðar gjöld  
sem Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin innheimtir af afleiðuviðskiptaskrá (\*).**

FRAMKVÆMDASTJÓRN EVRÓPUSAMBANDSINS HEFUR,

með hliðsjón af sáttmálanum um starfshætti Evrópusambandsins,

með hliðsjón af reglugerð Evrópuþingsins og ráðsins (ESB) nr. 648/2012 frá 4. júlí 2012 um OTC-afleiður, miðlæga mótaðila og afleiðuviðskiptaskrár <sup>(1)</sup>, einkum 3. mgr. 72. gr.,*og að teknu tilliti til eftirfarandi:*

- 1) Ákvæði 62. gr. reglugerðar Evrópuþingsins og ráðsins (ESB) nr. 1095/2010 frá 24. nóvember 2010 um að koma á fót evrópsku eftirlitsyfirlaldi (Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin), um breytingu á ákvörðun nr. 716/2009/EB og um niðurfellingu á ákvörðun framkvæmdastjórnarinnar 2009/77/EB <sup>(2)</sup>, kveða á um að tekjur Evrópsku verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunarinnar samanstandi af gjöldum sem greidd eru til Evrópsku verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunarinnar í tilvikum sem tilgreind eru í löggjöf Sambandsins, ásamt framlögum frá innlendum opinberum yfirvöldum og styrk frá Sambandinu.
- 2) Leggjja ætti skráningargjald á afleiðuviðskiptaskrár með staðfestu í Sambandinu til að endurspegla kostnað Evrópsku verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunarinnar vegna úrvinnslu umsóknar um skráningu. Kostnaðurinn sem tengist mati á umsókninni eykst þegar afleiðuviðskiptaskrá miðar að því ná yfir a.m.k. þrjá afleiðuflokka eða þjóða upp á hliðarstarfsemi. Því ætti að reikna út skráningargjaldið með tilliti til þessara tveggja hlutlægu viðmiðana.
- 3) Einnig má gera ráð fyrir að hliðarstarfsemi og skýrsluþjónusta í fleiri en þremur flokkum afleiðna hafi bein áhrif á framtíðarveltu afleiðuviðskiptaskrárinnar. Í þeim tilgangi að innheimta skráningargjöld ætti því að flokka afleiðuviðskiptaskrár í þrjá mismunandi flokka áætlaðrar heildarveltu (há, miðlungs og lág áætluð heildarvelta), sem ættu að bera mishá skráningargjöld, eftir því hvort þær ætli að veita hliðar- eða skýrsluþjónustu í fleiri en þremur flokkum afleiðna eða hvort tveggja.
- 4) Hefji afleiðuviðskiptaskrá hliðarstarfsemi eftir skráningu eða taki upp starfsemi í fleiri en þremur flokkum afleiðna, og falli því í hærri flokk út frá áætlaðri

heildarveltu, ætti afleiðuviðskiptaskráin að greiða mismuninn á því skráningargjaldi sem greitt var upphaflega og því skráningargjaldi sem á við þann nýja flokk áætlaðrar heildarveltu sem hún flokkast nú í.

- 5) Til að fækka órökstuddum umsóknum ætti ekki að endurgreiða skráningargjald ef umsækjandi dregur umsókn sína til baka á meðan skráningarferlið stendur yfir, né þegar skráningu er hafnað.
- 6) Til að tryggja skilvirka notkun þeirra fjármuna sem Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunarinnar hefur úr að spila og á sama tíma létta fjárhagslega byrði aðildarríkja og Sambandsins, er nauðsynlegt að tryggja að afleiðuviðskiptaskrár greiði a.m.k. allan kostnað í tengslum við eftirlit með þeim. Gjöld skal ákvarða þannig að komið sé í veg fyrir verulegan uppsafnaðan halla eða afgang af starfsemi sem tengist afleiðuviðskiptaskrá. Ef um er að ræða endurtekinn umtalsverðan halla eða afgang ætti framkvæmdastjórnin að endurskoða fjárhæð þóknana og gjalda.
- 7) Til að tryggja sanngjarna og skýra álagningu gjalda sem einnig endurspeglar raunverulega vinnu stjórnissýslunnar við hvern aðila sem sætir eftirliti ætti að reikna eftirlitsgjaldið á grundvelli veltu af grunnstarfsemi afleiðuviðskiptaskrár. Eftirlitsgjöld sem innheimt eru af afleiðuviðskiptaskrá ættu að vera í réttu hlutfalli við starfsemi þeirrar einstöku afleiðuviðskiptaskrár í samanburði við heildarstarfsemi allra afleiðuviðskiptaskráa sem eru skráðar og undir eftirliti, innan tiltekins fjárhagsárs. Í ljósi þess að fastur umsýslukostnaður fylgir eftirliti með afleiðuviðskiptaskrá ætti þó að leggja á lágmarkseftirlitsgjald.
- 8) Þar sem einungis takmörkuð gögn varðandi starfsemi afleiðuviðskiptaskrár verða tiltæk á því ári sem hún er skráð ætti að reikna út fyrsta eftirlitsgjaldið á grunni skráningargjalds og þeirrar vinnu sem Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin lagði í eftirlit með þeirri afleiðuviðskiptaskrá það ár.
- 9) Afleiðuviðskiptaskrár eru tiltölulega nýir aðilar sem veita nýja eftirlitsskylda fjármálaþjónustu og því eru ekki enn til áreiðanlegir mælikvarðar á veltu þeirra. Samt sem áður ætti að taka tillit til allmargra þátta til að meta veltu afleiðuviðskiptaskráa, einkum grunnfjárhagstekjur afleiðuviðskiptaskráa af miðlægrri söfnun og viðhaldi skráa yfir afleiður, að undanskildum hvers konar tekjum af hliðarstarfsemi, fjölda viðskipta sem tilkynnt eru á tilteknu tímabili og fjölda viðskipta sem eru útistandandi við lok hvers tímabils. Á fyrsta starfsári afleiðuviðskiptaskrár ætti eftirlitsgjald að vera

(\*) Þessi ESB-gerð birtist í Stjútö. ESB L 279, 19.10.2013, bls. 4. Hennar var getið í ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 112/2018 frá 31. maí 2018 um breytingu á IX. viðauka (Fjármálaþjónusta) við EES-samninginn (bíður birtingar).

<sup>(1)</sup> Stjútö. ESB L 201, 27.7.2012, bls. 1.

<sup>(2)</sup> Stjútö. ESB L 331, 15.12.2010, bls. 84.

- í samræmi við þá vinnu sem Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin innir af hendi við eftirlit með henni frá skráningardegi til loka þess árs á grundvelli skráningargjalda sem ákvörðuð eru samkvæmt áætlaðri heildarveltu.
- 10) Afleiðuviðskiptaskrár sem eru skráðar á árinu 2013 munu ekki hefja skýrsluþjónustu fyrir lok ársins 2013 og verða umsvif þeirra árið 2013 líklega næstum engin. Því ætti árlegt eftirlitsgjald fyrir árið 2014 að vera reiknað út á grundvelli gildandi veltu þeirra á fyrri hluta ársins 2014.
- 11) Í ljósi þess að afleiðuviðskiptaskrár eru í mótnu sem atvinnugrein og vegna hugsanlegrar framtíðarþróunar ætti að endurskoða þá aðferð sem notuð er til að reikna út veltu afleiðuviðskiptaskráa, ef þörf er á. Innan fjögurra ára frá gildistöku þessarar reglugerðar ætti framkvæmdastjórnin að meta hvort aðferðafræðin við að reikna út veltu, sem sett er fram í þessari reglugerð, sé viðeigandi.
- 12) Kveða ætti á um reglur um gjald sem leggja ber á afleiðuviðskiptaskrár í þriðju löndum sem sækja um viðurkenningu í Sambandinu samkvæmt viðeigandi ákvæðum reglugerðar (ESB) nr. 648/2012 til að mæta kostnaði vegna viðurkenningarinnar og árlegs eftirlits. Í þessu samhengi byggist kostnaður Evrópsku verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunarinnar á nauðsynlegum útgjöldum tengdum viðurkenningu afleiðuviðskiptaskráa í þriðju löndum, skv. 2. mgr. 77. gr. þeirrar reglugerðar, gerð samstarfssamninga milli lögbærra yfirvalda í þeim þriðju löndum þar sem afleiðuviðskiptaskrá sem sækir um er skráð, skv. 3. mgr. 75. gr. þeirrar reglugerðar, og eftirliti með skráðum afleiðuviðskiptaskráum. Kostnaðinum sem tengist gerð samstarfssamninga verður skipt á milli viðurkenndra afleiðuviðskiptaskráa frá sama þriðja landi.
- 13) Eftirlitshlutverkið sem Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin hefur með höndum að því er varðar viðurkenndar afleiðuviðskiptaskrár í þriðju löndum tengist aðallega framkvæmd samstarfssamninga, þ.m.t. skilvirkum gagnaskiptum á milli viðkomandi yfirvalda. Kostnaðurinn við að sinna þessu hlutverki ætti að falla undir eftirlitsgjöld sem viðurkenndar afleiðuviðskiptaskrár greiða. Þar eð þessi kostnaður verður mun lægri en sá sem Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin ber af því að annast beint eftirlit með skráðum afleiðuviðskiptaskráum í Sambandinu ættu eftirlitsgjöld fyrir viðurkenndar afleiðuviðskiptaskrár að vera umtalsvert lægri en lágmarkseftirlitsgjaldið sem lagt er á skráðar afleiðuviðskiptaskrár sem Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin hefur beint eftirlit með.
- 14) Í ljósi hugsanlegrar þróunar í framtíðinni þykir rétt að aðferðafræðin við að reikna út gildandi veltu sem og upphæðir skráningar-, viðurkenningar- og eftirlitsgjalda verði endurskoðaðar og uppfærðar eftir því sem þörf krefur.
- 15) Lögbær landsyfirvöld bera kostnað af að annast vinnu samkvæmt reglugerð (ESB) nr. 648/2012 einkum í tengslum við úthlutun verkefna í samræmi við 74. gr. reglugerðar (ESB) nr. 648/2012. Gjöldin sem Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin leggur á afleiðuviðskiptaskrár ættu einnig að standa straum af þeim kostnaði. Til að lögbær yfirvöld beri ekki tap eða hafi hagnað af að annast verkefni sem þeim eru falin eða af að aðstoða Evrópsku verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunina ætti Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin einungis að endurgreiða raunverulegan kostnað sem það lögbæra landsyfirvald stofnar til.
- 16) Þessi reglugerð ætti að mynda grunn að rétti Evrópsku verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunarinnar til að leggja gjöld á afleiðuviðskiptaskrár. Til þess að greiða án tafar fyrir virkri og skilvirkri eftirlitsstarfsemi og framfylgd ætti hún að öðlast gildi á þriðja degi eftir birtingu hennar.

## SAMÞYKKT REGLUGERÐ ÞESSA:

## I. KAFLI

## ALMENN ÁKVÆÐI

## 1. gr.

## Efni

Þessi reglugerð mælir fyrir um reglur um gjöld sem Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin skal leggja á afleiðuviðskiptaskrár vegna skráningar, eftirlits með og viðurkenningar þeirra.

## 2. gr.

## Endurheimt eftirlitskostnaðar að fullu

Gjöldin sem lögð eru á afleiðuviðskiptaskrár skulu standa straum af:

- a) öllum kostnaði er tengist skráningu afleiðuviðskiptaskráa og eftirliti Evrópsku verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunarinnar með þeim í samræmi við reglugerð (ESB) nr. 648/2012, þ.m.t. þeim kostnaði sem hlýst af viðurkenningu afleiðuviðskiptaskráa,
- b) öllum kostnaði vegna endurgreiðslu til lögbærra yfirvalda sem hafa annast vinnu samkvæmt reglugerð (ESB) nr. 648/2012, einkum vegna úthlutunar verkefna í samræmi við 74. gr. reglugerðar (ESB) nr. 648/2012.

## 3. gr.

## Gildandi velta

1. Gildandi velta afleiðuviðskiptaskrár á tilteknu fjárhagsári (n) skal vera samtala eins þriðja af sérhverju eftirfarandi:

- a) tekjum afleiðuviðskiptaskrárinnar af þeirri grunnstarfsemi að safna saman og viðhalda með miðlægum hætti gögnum um afleiður á grundvelli endurskoðaðra reikninga næstliðs árs (n-1), deilt með heildartekjum allra skráðra afleiðuviðskiptaskráa af þeirri grunnstarfsemi að safna saman og viðhalda með miðlægum hætti gögnum um afleiður á næstliðnu ári (n-1),
- b) fjölda viðskipta sem tilkynnt hafa verið til afleiðuviðskiptaskrárinnar á næstliðnu ári (n-1), deilt með heildarfjölda viðskipta sem tilkynnt hafa verið til allra skráðra afleiðuviðskiptaskráa á næstliðnu ári (n-1),

- c) fjölda skráðra útistandandi viðskipta 31. desember á næstliðnu ári (n-1), deilt með heildarfjölda skráðra útistandandi viðskipta 31. desember á næstliðnu ári (n-1) hjá öllum skráðum afleiðuviðskiptaskráum.

Gildandi velta tilteknar afleiðuviðskiptaskrár („TRi“ í formúlunni hér á eftir) sem um getur í fyrstu undirgrein skal reiknuð út eins og hér segir:

$$\frac{1}{3} \times \frac{\text{Grunntekjur TRi}}{\text{Grunntekjur allra TR}} + \frac{1}{3} \times \frac{\text{Viðskipti sem tilkynnt eru til TRi}}{\sum \text{Viðskipti sem tilkynnt eru til allra TR}} + \frac{1}{3} \times \frac{\text{Útistandandi viðskipti hjá TRi}}{\text{Útistandandi viðskipti hjá öllum TR}}$$

2. Hafi afleiðuviðskiptaskráin ekki starfað allt árið (n-1) skal meta gildandi veltu samkvæmt formúlunni í 1. mgr. með því að framreikna fyrir afleiðuviðskiptaskrána, og fyrir hvern þátt sem vísað er til í a-, b- og c-lið 1. mgr., gildin sem eru reiknuð fyrir þann fjölda mánaða sem afleiðuviðskiptaskráin starfaði á árinu (n-1) fyrir allt árið (n-1).

#### 4. gr.

##### Leiðrétting gjalda

1. Gjöld sem lögð eru á afleiðuviðskiptaskrár skal ákvarða þannig að komið sé í veg fyrir verulegan uppsafnaðan halla eða afgang.

Sé um að ræða endurtekinn verulegan halla eða afgang skal framkvæmdastjórn Evrópusambandsins endurskoða fjárhæðir gjaldanna.

2. Dugi gjöldin sem lögð eru á afleiðuviðskiptaskrár á ári (n) ekki til að standa straum af nauðsynlegum heildarútgjöldum Evrópsku verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunarinnar vegna skráningar, eftirlits með og viðurkenningar á afleiðuviðskiptaskráum skal Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitssstofnunin hækka á ári (n+1) eftirlitsgjöldin sem lögð eru á afleiðuviðskiptaskrárnar sem voru skráðar á öllu árinu (n) og eru enn skráðar á ári (n+1) um nauðsynlega fjárhæð.

3. Leiðrétting gjalda vegna halla sem fellur undir 2. mgr. skal reiknuð fyrir hverja einstaka afleiðuviðskiptaskrá í hlutfalli við gildandi veltu hennar á ári (n).

## II. KAFLI

### GJÖLD

#### 5. gr.

##### Tegundir gjalda

1. Eftirfarandi tegundir gjalda skulu lögð á afleiðuviðskiptaskrár með staðfestu í Sambandinu sem sækja um skráningu í samræmi við 1. mgr. 55. gr. reglugerðar (ESB) nr. 648/2012:

a) skráningargjöld skv. 6. gr.,

b) árleg eftirlitsgjöld skv. 7. gr.

2. Eftirfarandi tegundir gjalda skulu lögð á afleiðuviðskiptaskrár með staðfestu í þriðju löndum sem sækja um viðurkenningu í samræmi við 1. mgr. 77. gr. reglugerðar (ESB) nr. 648/2012:

a) viðurkenningargjöld skv. 1. mgr. 8. gr.,

b) árleg eftirlitsgjöld fyrir viðurkenndar afleiðuviðskiptaskrár skv. 2. mgr. 8. gr.

#### 6. gr.

##### Skráningargjald

1. Skráningargjald sem einstakar afleiðuviðskiptaskrár, sem sækja um skráningu, greiða skal reikna út samkvæmt þeirri eftirlitsvinnu sem nauðsynleg er til mats og athugunar á umsókninni, sem og áætlaðri heildarveltu afleiðuviðskiptaskrárinnar eins og hún er tilgreind í 2.–6. mgr.

2. Í útreikningi á fjárhæð skráningargjaldsins skal taka tillit til eftirfarandi starfsemi:

a) hliðarþjónustu afleiðuviðskiptaskrárinnar, s.s. staðfestingar viðskipta, þörunar viðskipta, þjónustu tengda lánaatburðum, staðfestingar eignasafna eða samþjöppunar eignasafna,

b) skráningarþjónustu afleiðuviðskiptaskrárinnar í þremur eða fleiri flokkum afleiðna.

3. Að því er varðar 2. mgr. skal afleiðuviðskiptaskrá teljast bjóða hliðarþjónustu í öllum eftirfarandi aðstæðum:

a) þegar hún veitir beina hliðarþjónustu,

b) þegar aðili sem tilheyrir sama flokki og afleiðuviðskiptaskráin veitir óbeina hliðarþjónustu,

c) þegar hliðarþjónustan er veitt af aðila sem afleiðuviðskiptaskráin hefur gert samning við um samstarf um að veita þjónustu, í tengslum við viðskipta- eða eftirviðskiptakeðjuna eða rekstrarsviðið.

4. Taki afleiðuviðskiptaskrá þátt í hvorugri starfseminni sem getið er um í 2. mgr. telst viðkomandi afleiðuviðskiptaskrá hafa lága áætlaða heildarveltu og skal greiða skráningargjald sem nemur 45 000 evrum.

5. Taki afleiðuviðskiptaskrá þátt í annarri hvorri starfseminni sem getið er um í 2. mgr. telst viðkomandi afleiðuviðskiptaskrá hafa miðlungsmikla áætlaða heildarveltu og skal greiða skráningargjald sem nemur 65 000 evrum.

6. Taki afleiðuviðskiptaskrá þátt í báðum tegundum starfsemi sem um getur í 2. mgr. telst viðkomandi afleiðuviðskiptaskrá hafa háa áætlaða heildarveltu og skal greiða skráningargjald sem nemur 100 000 evrum.

7. Verði verulegar breytingar á þjónustu sem er veitt, sem leiðir til þess að afleiðuviðskiptaskránni ber að borga hærri skráningargjöld skv. 4., 5. og 6. mgr. en greidd voru í upphafi, skal afleiðuviðskiptaskráin greiða mismuninn á skráningargjaldinu sem greitt var í upphafi og herra, gildandi skráningargjaldinu sem leiðir af hinum verulegu breytingum.

7. gr.

#### Árlegt eftirlitsgjald fyrir skráðar afleiðuviðskiptaskrár

1. Árlegt eftirlitsgjald skal lagt á skráðar afleiðuviðskiptaskrár.

2. Reikna skal út heildarfjárhæð árlegs eftirlitsgjalds fyrir tiltekið fjárhagsár (n) á eftirfarandi hátt:

a) grunnur útreiknings á heildarfjárhæð árlegs eftirlitsgjalds fyrir tiltekið fjárhagsár (n) skal samanstanda af áætluðum útgjöldum er tengjast eftirliti með afleiðuviðskiptaskránni eins og gert er ráð fyrir í kostnaðaráætlun Evrópsku verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunarinnar fyrir það ár, sett fram og samþykkt í samræmi við 63. gr. reglugerðar (ESB) nr. 1095/2010,

b) reikna skal út heildarfjárhæð árlegs eftirlitsgjalds fyrir tiltekið fjárhagsár (n) með því að draga eftirfarandi frá áætluðum útgjöldum skv. a-lið:

i. heildarskráningargjöld sem afleiðuviðskiptaskrár greiða í samræmi við 6. gr. á viðkomandi fjárhagsári (n) og viðbótarskráningargjöld sem afleiðuviðskiptaskrár sem eru þegar skráðar greiða á viðkomandi fjárhagsári (n) ef veruleg breyting verður á skráningu þeirra eins og um getur í 7. mgr. 6. gr.,

ii. heildarviðurkenningargjöld sem afleiðuviðskiptaskrár í þriðju löndum greiða í samræmi við 8. gr. á viðkomandi fjárhagsári (n),

iii. upphaflegt skráningargjald sem afleiðuviðskiptaskrár ber að greiða á viðkomandi fjárhagsári (n) skv. 4. mgr.,

c) skráð afleiðuviðskiptaskrá skal greiða árlegt eftirlitsgjald, sem fæst með því að deila heildarfjárhæð árlega eftirlitsgjaldsins, sem er reiknað út skv. b-lið, á milli allra afleiðuviðskiptaskráa sem skráðar eru á ári (n-1), í réttu hlutfalli við hlutfall gildandi veltu afleiðuviðskiptaskrárinnar af heildarfjárhæð gildandi heildarveltu allra skráðra afleiðuviðskiptaskráa, sem reiknuð er út skv. 1. mgr. 3. gr., og leiðrétt skv. 2. og 3. mgr. 4. gr.

3. Afleiðuviðskiptaskráin skal þó aldrei greiða lægra árlegt eftirlitsgjald en sem nemur 30 000 evrum.

4. Þrátt fyrir ákvæði 2. og 3. mgr. skal skráð afleiðuviðskiptaskrá greiða á skráningarári sínu fyrsta skráningargjald sem nemur því sem er lægra af eftirfarandi:

a) skráningargjaldið sem greiða skal í samræmi við 6 gr.,

b) skráningargjaldið sem greiða skal í samræmi við 6. gr., margfaldað með hlutfallinu milli fjölda virkra daga frá skráningardegi hennar til ársloka og 60 virkra daga.

Þetta skal reiknað út á eftirfarandi hátt:

$$(TR \text{ eftirlitsgjald á ári } 1 = \text{Min} (TR \text{ skráningargjald}, TR \text{ skráningargjald} * \text{reiknistuðull}))$$

$$\text{Reiknistuðull} = \frac{\text{Virkir dagar með eftirliti á ári } 1}{60}$$

8. gr.

#### Gjald fyrir viðurkenningu afleiðuviðskiptaskráa í þriðja landi

1. Afleiðuviðskiptaskrá sem sækir um viðurkenningu skal greiða umsóknargjald sem er reiknað út sem samtala eftirfarandi:

a) 20 000 evra,

b) fjárhæðin sem fæst með því að deila 35 000 evrum með heildarfjölda afleiðuviðskiptaskráa frá sama þriðja landi sem eru annaðhvort viðurkenndar af Evrópsku verðbréfamarkaðseftirlitsstofnuninni eða hafa sótt um viðurkenningu en hafa ekki enn hlotið viðurkenningu.

2. Afleiðuviðskiptaskrá sem er viðurkennd í samræmi við 1. mgr. 77. gr. reglugerðar (ESB) nr. 648/2012 skal greiða árlegt eftirlitsgjald sem nemur 5 000 evrum.

### III. KAFLI

#### GREIÐSLU- OG ENDURGREIÐSLUSKILYRÐI

##### 9. gr.

#### Almennt greiðslufyrirkomulag

1. Öll gjöld skulu greidd í evrum. Þau skulu greidd eins og tilgreint er í 10., 11. og 12. gr.

2. Allur greiðsludráttur skal leiða til álagningar dagsekta sem nema 0,1% af gjaldfallinni fjárhæð.

##### 10. gr.

#### Greiðsla skráningargjalda

1. Skráningargjaldið sem um getur í 6. gr. skal greitt að fullu þegar afleiðuviðskiptaskráin sækir um skráningu.

2. Skráningargjöld skulu ekki endurgreidd ef afleiðuviðskiptaskrá dregur umsókn sína um skráningu til baka áður en Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin tekur rökstudda ákvörðun um að skrá eða synja um skráningu, eða ef skráningu er synjað.

##### 11. gr.

#### Greiðsla árlegra eftirlitsgjalda

1. Árlegt eftirlitsgjald, sem um getur í 7. gr., fyrir tiltekið fjárhagsár skal greitt með tveimur afborgunum.

Fyrsta afborgunin skal koma til greiðslu 28. febrúar það ár og skal nema tveimur þriðju af áætluðu árlegu eftirlitsgjaldi. Liggi gildandi velta sem reiknuð er út skv. 3. gr. ekki enn fyrir á þeim tíma skal útreikningur á veltunni byggjast á síðustu gildandi veltu sem fyrir liggur skv. 3. gr.

Síðari afborgunin skal koma til greiðslu 31. ágúst. Fjárhæð síðari afborgunarinnar skal nema árlegu eftirlitsgjaldi sem reiknað er út skv. 7. gr. að frádreginni fjárhæð fyrri afborgunarinnar.

2. Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin skal senda sölureikningana vegna afborgana til afleiðuviðskiptaskrána a.m.k. 30 dögum fyrir viðkomandi gjalddaga.

##### 12. gr.

#### Greiðsla viðurkenningargjalda

1. Viðurkenningargjöldin sem um getur í 1. mgr. 8. gr. skulu greidd að fullu þegar afleiðuviðskiptaskráin sækir um viðurkenningu. Þau skulu ekki endurgreidd.

2. Í hvert skipti sem ný umsókn berst um viðurkenningu á afleiðuviðskiptaskrá í þriðja landi skal Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin endurreikna fjárhæðina sem vísað er til í b-lið 1. mgr. 8. gr.

Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin skal endurgreiða þegar viðurkenndum afleiðuviðskiptaskráum frá sama þriðja landinu jafna hluta mismunarins milli fjárhæðarinnar sem innheimt er skv. b-lið 1. mgr. 8. gr. og þeirrar fjárhæðar sem er niðurstaða endurútreikningsins. Sá mismunur skal endurgreiddur annaðhvort með beinni greiðslu eða með lækkun þeirra gjalda sem koma til greiðslu á næsta ári.

3. Árlegt eftirlitsgjald sem leggst á viðurkennda afleiðuviðskiptaskrá skal koma til greiðslu fyrir lok febrúarmánaðar á hverju fjárhagsári. Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin skal senda viðurkenndri afleiðuviðskiptaskrá reikning a.m.k. 30 dögum fyrir þann dag.

##### 13. gr.

#### Endurgreiðsla til lögbærra yfirvalda

1. Einungis Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin skal leggja gjöld á afleiðuviðskiptaskrár vegna skráningar þeirra, eftirlits með þeim og viðurkenningar þeirra.

2. Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin skal endurgreiða lögbæru yfirvaldi þann raunverulega kostnað sem það stofnar til við framkvæmd verkefna samkvæmt reglugerð (ESB) nr. 648/2012, einkum sem leiðir af úthlutun verkefna í samræmi við 74. gr. reglugerðar (ESB) nr. 648/2012.

### IV. KAFLI

#### UMBREYTINGAR- OG LOKAÁKVÆÐI

##### 14. gr.

#### Gjöld fyrir árið 2013

1. Afleiðuviðskiptaskrár sem sækja um skráningu árið 2013 skulu greiða skráningargjaldið sem vísað er til í 6. gr. að fullu 30 dögum eftir gildistöku þessarar reglugerðar eða á deginum sem umsóknin um skráningu er lögð fram, ef sá dagur er síðar.

2. Afleiðuviðskiptaskrár sem skráðar eru árið 2013 skulu greiða vegna ársins 2013 fyrsta árlega eftirlitsgjaldið, sem reiknað er út í samræmi við 4. mgr. 7. gr., að fullu 60 dögum eftir gildistöku þessarar reglugerðar eða 30 dögum eftir að ákvörðunin um skráningu er tekin, ef sá dagur er síðar.

3. Afleiðuviðskiptaskrár í þriðju löndum sem sækja um viðurkenningu árið 2013 skulu greiða viðurkenningargjaldið sem vísað er til í 1. mgr. 8. gr. að fullu 30 dögum eftir gildistöku þessarar reglugerðar eða á þeim degi sem umsóknin er lögð fram, ef sá dagur er síðar.

4. Afleiðuviðskiptaskrár í þriðju löndum sem viðurkenndar eru árið 2013 skulu greiða vegna ársins 2013 árlegt eftirlitsgjald, sem reiknað er út í samræmi við 3. mgr. 8. gr., að fullu 60 dögum eftir gildistöku þessarar reglugerðar eða 30 dögum eftir að ákvörðunin um viðurkenningu er tekin, ef sá dagur er síðar.

15. gr.

**Árlegt eftirlitsgjald vegna ársins 2014 fyrir afleiðuviðskiptaskrár sem eru skráðar árið 2013**

1. Afleiðuviðskiptaskrár sem skráðar eru árið 2013 skulu greiða árlegt eftirlitsgjald vegna ársins 2014, sem reiknað er út skv. 7. gr. á grundvelli gildandi veltu þeirra á tímabilinu 1. janúar 2014 til 30. júní 2014, eins og greinir í 2. mgr. þessarar greinar.

2. Við útreikning á eftirlitsgjöldum vegna ársins 2014 fyrir afleiðuviðskiptaskrár sem eru skráðar árið 2013 skv. 7. gr. skal gildandi velta afleiðuviðskiptaskrár vera samtala eins þriðja af sérhverju eftirfarandi:

- a) tekna af þeirri grunnstarfsemi að safna saman og viðhalda með miðlægum hætti gögnum um afleiður afleiðuviðskiptaskrárinnar á tímabilinu 1. janúar 2014 til 30. júní 2014, deilt með heildartekjum af þeirri grunnstarfsemi að safna saman og viðhalda með miðlægum hætti gögnum um afleiður allra skráðra afleiðuviðskiptaskráa á tímabilinu 1. janúar 2014 til 30. júní 2014,
- b) fjölda viðskipta sem tilkynnt hafa verið til afleiðuviðskiptaskrárinnar á tímabilinu 1. janúar 2014 til 30. júní 2014, deilt með heildarfjölda viðskipta sem tilkynnt eru til allra skráðra afleiðuviðskiptaskráa á tímabilinu 1. janúar 2014 til 30. júní 2014,
- c) fjölda skráðra útistandandi viðskipta 30. júní 2014, deilt með heildarfjölda skráðra útistandandi viðskipta 30. júní 2014 hjá öllum skráðum afleiðuviðskiptaskráum.

3. Árlegt eftirlitsgjald vegna ársins 2014 fyrir afleiðuviðskiptaskrár sem skráðar eru árið 2013 skal greitt með tveimur afborgunum.

Fyrsta afborgunin skal koma til greiðslu 28. febrúar 2014 og skal samsvara skráningargjaldinu sem afleiðuviðskiptaskráin greiðir árið 2013 skv. 6. gr.

Síðari afborgunin skal koma til greiðslu 31. ágúst. Fjárhæð síðari afborgunarinnar skal nema árlega eftirlitsgjaldinu sem reiknað er út skv. 1. og 2. mgr. að frádreginni fjárhæð fyrstu afborgunarinnar.

Sé fjárhæðin sem afleiðuviðskiptaskrá greiðir með fyrstu afborgun hærrí en árlega eftirlitsgjaldið sem reiknað er út skv. 1. og 2. mgr. skal Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin endurgreiða afleiðuviðskiptaskránni mismuninn milli fjárhæðarinnar sem greidd er með fyrstu afborguninni og árlega eftirlitsgjaldsins skv. 1. og 2. mgr.

4. Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin skal senda sölureikningana vegna afborgana á árlega eftirlitsgjaldinu vegna ársins 2014 til afleiðuviðskiptaskráa sem skráðar eru árið 2013 a.m.k. 30 dögum fyrir gjalddaga.

5. Þegar endurskoðuð reikningsskil ársins 2014 verða tiltæk skulu afleiðuviðskiptaskrár sem skráðar eru árið 2013 tilkynna Evrópsku verðbréfamarkaðseftirlitsstofnuninni um allar breytingar á vísunum sem um getur í a-, b- eða c- lið 2. mgr., sem notaðir eru til að reikna út gildandi veltu skv. 2. mgr., sem rekja má til mismunarins milli endanlegra gagna og bráðabirgðagagna sem notuð eru við útreikninginn.

Afleiðuviðskiptaskrár verða krafðar um greiðslu á þeim mismuni milli árlega eftirlitsgjaldsins vegna ársins 2014 sem er greitt í raun og árlega eftirlitsgjaldsins vegna ársins 2014 sem greiða ber í kjölfar breytinga á vísunum, sem um getur í a-, b- eða c-lið 2. mgr., sem notaðir eru til útreiknings á gildandi veltu skv. 2. mgr.

Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin skal senda reikning fyrir hverja viðbótargreiðslu sem afleiðuviðskiptaskrá ber að greiða vegna breytinga á einhverjum þeirra vísa sem um getur í a-, b- eða c-lið 2. mgr., sem notaðir eru til útreiknings á gildandi veltu skv. 2. mgr., a.m.k. 30 dögum fyrir viðkomandi gjalddaga.

16. gr.

**Gildistaka**

Reglugerð þessi öðlast gildi á þriðja degi eftir að hún birtist í *Stjórnartíðindum Evrópusambandsins*.

Reglugerð þessi er bindandi í heild sinni og gildir í öllum aðildarríkjunum án frekari lögfestingar.

Gjört í Brussel 12. júlí 2013.

*Fyrir hönd framkvæmdastjórnarinnar,*

José Manuel BARROSO

*forseti.*