

**DELEGERT KOMMISJONSFORORDNING (EU) nr. 1003/2013****2018/EØS/60/20**

av 12. juli 2013

**om utfylling av europaparlaments- og rådsforordning (EU) nr. 648/2012 med hensyn til avgifter som Den europeiske verdipapir- og markedstilsynsmyndighet pålegger transaksjonsregistre<sup>(\*)</sup>**

EUROPAKOMMISJONEN HAR —

under henvisning til traktaten om Den europeiske unions virkemåte,

under henvisning til europaparlaments- og rådsforordning (EU) nr. 648/2012 av 4. juli 2012 om OTC-derivater, sentrale motparter og transaksjonsregistre<sup>(1)</sup>, særlig artikkel 72 nr. 3, og

ut fra følgende betraktninger:

- 1) Artikkel 62 i europaparlaments- og rådsforordning (EU) nr. 1095/2010 av 24. november 2010 om opprettelse av en europeisk tilsynsmyndighet (Den europeiske verdipapir- og markedstilsynsmyndighet), om endring av beslutning nr. 716/2009/EF og om oppheving av kommisjonsbeslutning 2009/77/EF<sup>(2)</sup> fastsetter at inntektene til Den europeiske verdipapir- og markedstilsynsmyndighet (ESMA) består av avgifter innbetalt til ESMA i de tilfellene som er angitt i Unionens regelverk, i tillegg til bidrag fra nasjonale offentlige myndigheter og tilskudd fra Unionen.
- 2) Transaksjonsregistre som er etablert i Unionen, bør pålegges en registreringsavgift for å avspeile ESMAAs kostnader ved behandling av søknader om registrering. Kostnadene knyttet til vurdering av søknaden øker i de tilfellene der et transaksjonsregister har til hensikt å dekke minst tre derivatklasser eller tilby tilleggstjenester. Når registreringsavgiften beregnes, bør det derfor tas hensyn til disse to objektive kriteriene.
- 3) Dersom det ytes tilleggstjenester og rapporteringstjenester i mer enn tre derivatklasser, forventes det også at det vil få direkte innvirkning på transaksjonsregisterets framtidige omsetning. Ved innkreving av registreringsavgifter bør transaksjonsregistrene derfor deles inn i tre kategorier etter forventet samlet omsetning (høy, middels og lav), der registreringsavgiften varierer avhengig av om transaksjonsregisteret har til hensikt å tilby tilleggstjenester og/eller rapporteringstjenester i mer enn tre derivatklasser.
- 4) Dersom et transaksjonsregister etter registrering begynner å tilby tilleggstjenester eller opptar virksomhet i mer enn tre derivatklasser og dermed faller inn under en høyere kategori for forventet samlet omsetning, bør

transaksjonsregisteret betale differansen mellom den først innbetalte registreringsavgiften og den registreringsavgiften som gjelder for den nye kategorien av forventet samlet omsetning som det faller inn under.

- 5) For å motvirke ubegrunnede søknader bør registreringsavgifter ikke refunderes dersom en søker trekker søknaden i løpet av registreringsprosessen, og heller ikke dersom registrering avslås.
- 6) For å sikre effektiv bruk av ESMAAs budsjett og samtidig lette den finansielle byrden for medlemsstatene og Unionen er det nødvendig å sikre at transaksjonsregistre i det minste betaler alle kostnader forbundet med tilsynet med dem. Avgiftene bør fastsettes på et nivå som hindrer at det akkumuleres betydelig underskudd eller overskudd i forbindelse med virksomhet knyttet til transaksjonsregistre. Dersom det gjentatte ganger oppstår betydelige underskudd eller overskudd, bør Kommisjonen revidere avgiftsnivået.
- 7) For å sikre en rettferdig og klar fordeling av avgiftene som på samme tid gjenspeiler hvilken administrativ innsats som faktisk kreves for hver enhet det føres tilsyn med, bør tilsynsavgiften beregnes på grunnlag av omsetningen fra transaksjonsregisterets kjernevirksomhet. Tilsynsavgifter som pålegges et transaksjonsregister, bør stå i forhold til det berørte transaksjonsregisterets virksomhet sammenlignet med den samlede virksomheten til alle registrerte transaksjonsregistre som det føres tilsyn med, i løpet av et regnskapsår. Ettersom tilsyn med transaksjonsregistre innebærer en del faste administrative kostnader, bør det imidlertid fastsettes en minsteavgift for tilsyn.
- 8) Ettersom det bare vil være tilgjengelig begrensede opplysninger om et transaksjonsregisters virksomhet i det året det blir registrert, bør den første årlige tilsynsavgiften beregnes på grunnlag av registreringsavgiften og den innsatsen ESMA har gjort i forbindelse med tilsyn med det berørte transaksjonsregisteret det aktuelle året.
- 9) Transaksjonsregistre er relativt nye enheter som yter nye regulerte finansielle tjenester, og det finnes derfor ennå ikke pålitelige mål på deres omsetning. For å anslå transaksjonsregistrenes omsetning bør det likevel tas hensyn til en rekke indikatorer, særlig transaksjonsregistrenes viktigste finansinntekter fra sentral innsamling og oppbevaring av opplysninger om derivater (unntatt eventuelle inntekter fra tilleggstjenester), antallet rapporterte transaksjoner i en viss periode og antallet utestående transaksjoner ved utløpet av hver periode. I transaksjonsregisterets første driftsår bør

<sup>(\*)</sup> Denne unionsrettsakten, kunngjort i EUT L 279 av 19.10.2013, s. 4, er omhandlet i EØS-komiteens beslutning nr. 112/2018 av 31. mai 2018 om endring av EØS-avtalens vedlegg IX (Finansielle tjenester), ennå ikke kunngjort.

<sup>(1)</sup> EUT L 201 av 27.7.2012, s. 1.

<sup>(2)</sup> EUT L 331 av 15.12.2010, s. 84.

- tilsynsavgiften tilsvare den tilsynsinnsatsen som ESMA har gjort i perioden fra den dato transaksjonsregisteret ble registrert til utgangen av året, på grunnlag av de registreringsavgiftene som er fastsatt i henhold til forventet samlet omsetning.
- 10) Transaksjonsregistre som er registrert i 2013, vil ikke begynne å yte rapporteringstjenester før utgangen av 2013, og deres aktivitetsnivå i 2013 vil sannsynligvis være nesten ikke-eksisterende. Den årlige tilsynsavgiften for 2014 bør derfor beregnes på grunnlag av deres relevante omsetning i første halvår 2014.
- 11) I lys av at transaksjonsregisternæringen befinner seg i en tidlig fase, og ettersom det må tas hensyn til den framtidige utviklingen, bør metoden for beregning av transaksjonsregistrenes omsetning gjennomgå ved behov. Kommisjonen bør vurdere egnetheten av metoden for beregning av omsetning fastsatt i denne forordning innen fire år etter at denne forordning trer i kraft.
- 12) Det bør fastsettes regler for avgifter som skal pålegges transaksjonsregistre fra tredjestater som søker om anerkjennelse i Unionen i henhold til relevante bestemmelser i forordning (EU) nr. 648/2012, for å dekke administrative kostnader knyttet til anerkjennelse og årlig tilsyn. ESMAAs kostnader er i denne forbindelse basert på nødvendige utgifter knyttet til anerkjennelse av slike transaksjonsregistre fra tredjestater i samsvar med artikkel 77 nr. 2 i nevnte forordning, inngåelse av samarbeidsordninger med vedkommende myndigheter i den tredjestaten der transaksjonsregisteret som søker om anerkjennelse, er registrert i samsvar med artikkel 75 nr. 3 i nevnte forordning, og tilsyn med anerkjente transaksjonsregistre. Kostnader knyttet til inngåelse av samarbeidsordninger vil bli delt mellom anerkjente transaksjonsregistre fra samme tredjestat.
- 13) De tilsynsfunksjonene ESMA utøver overfor anerkjente transaksjonsregistre fra tredjestater, gjelder hovedsakelig gjennomføring av samarbeidsordninger, herunder effektiv utveksling av opplysninger mellom relevante myndigheter. Kostnadene knyttet til utøvelsen av disse funksjonene bør dekkes av tilsynsavgifter som pålegges anerkjente transaksjonsregistre. Ettersom disse kostnadene vil være mye lavere enn de kostnadene som ESMA pådrar seg i arbeidet med å føre direkte tilsyn med transaksjonsregistre som er registrert i Unionen, bør tilsynsavgiftene for anerkjente transaksjonsregistre være betydelig lavere enn den minsteavgiften for tilsyn som pålegges registrerte transaksjonsregistre som ESMA fører direkte tilsyn med.
- 14) Med tanke på den mulige framtidige utviklingen bør metoden for beregning av relevant omsetning samt størrelsen på avgiftene for registrering, anerkjennelse og tilsyn revideres og ajourføres ved behov.
- 15) Nasjonale vedkommende myndigheter pådrar seg kostnader når de utfører arbeid i henhold til forordning (EU) nr. 648/2012, og særlig som følge av delegering av oppgaver i samsvar med artikkel 74 i nevnte forordning. De avgiftene som ESMA pålegger transaksjonsregistre, bør også dekke disse kostnadene. For å unngå at vedkommende myndigheter pådrar seg tap eller har fortjeneste som følge av at de utfører delegerede oppgaver eller bistår ESMA, bør ESMA bare refundere de faktiske kostnadene som en nasjonal vedkommende myndighet pådrar seg.
- 16) Denne forordning bør danne grunnlaget for ESMAAs rett til å pålegge transaksjonsregistre avgifter. For umiddelbart å legge til rette for effektiv tilsyns- og håndhevingsevne bør den tre i kraft den tredje dag etter at den er kunngjort —

VEDTATT DENNE FORORDNING:

## KAPITTEL I

### ALMINNELIGE BESTEMMELSER

#### Artikkel 1

##### Formål

Denne forordning fastsetter regler for de avgiftene som Den europeiske verdipapir- og markedstilsynsmyndighet (ESMA) skal pålegge transaksjonsregistre for registrering, tilsyn og anerkjennelse.

#### Artikkel 2

##### Dekning av alle tilsynskostnader

De avgiftene som pålegges transaksjonsregistre, skal dekke

- a) alle kostnader knyttet til ESMAAs registrering av og tilsyn med transaksjonsregistre i samsvar med forordning (EU) nr. 648/2012, herunder kostnader i forbindelse med anerkjennelse av transaksjonsregistre,
- b) alle kostnader ved refusjon til vedkommende myndigheter for utført arbeid i samsvar med forordning (EU) nr. 648/2012, og særlig som følge av delegering av oppgaver i samsvar med artikkel 74 i forordning (EU) nr. 648/2012.

#### Artikkel 3

##### Relevant omsetning

1. Et transaksjonsregisters relevante omsetning for et gitt regnskapsår (n) skal være summen av en tredel av hvert av følgende:

- a) inntektene fra kjernefunksjonen sentral innsamling og oppbevaring av opplysninger om transaksjonsregisterets derivater, beregnet på grunnlag av revidert regnskap for foregående år (n-1), dividert med samlet inntekt fra kjernefunksjonen sentral innsamling og oppbevaring av opplysninger om alle registrerte transaksjonsregistres derivater i løpet av foregående år (n-1),
- b) antallet transaksjoner rapportert til transaksjonsregisteret i løpet av foregående år (n-1), dividert med samlet antall transaksjoner rapportert til alle registrerte transaksjonsregistre i løpet av foregående år (n-1),

- c) antallet registrerte utestående transaksjoner per 31. desember foregående år (n-1), dividert med samlet antall registrerte utestående transaksjoner per 31. desember foregående år (n-1) hos alle registrerte transaksjonsregistre.

Den relevante omsetningen for et gitt transaksjonsregister («TRi» i formelen nedenfor), som nevnt i første ledd, skal beregnes på følgende måte:

$$\frac{1}{3} \times \frac{\text{Kjerneinntekter Tri}}{\sum \text{Kjerneinntekter alle TR}} + \frac{1}{3} \times \frac{\text{Transaksjoner rapportert til Tri}}{\sum \text{Transaksjoner rapportert til alle TR}} + \frac{1}{3} \times \frac{\text{Utestående transaksjoner hos Tri}}{\sum \text{Utestående transaksjoner hos alle TR}}$$

2. Dersom transaksjonsregisteret ikke har drevet virksomhet gjennom hele året (n-1), skal relevant omsetning beregnes etter formelen i nr. 1 ved å ekstrapolere for transaksjonsregisteret, og for hvert av elementene nevnt i nr. 1 bokstav a), b) og c), verdiene beregnet for det antall måneder transaksjonsregisteret har drevet virksomhet i år (n-1) i forhold til hele året (n-1).

#### Artikkel 4

##### Justering av avgifter

1. Avgiftene som pålegges transaksjonsregisteret, skal fastsettes på et nivå som hindrer at det akkumuleres betydelig underskudd eller overskudd.

Dersom det gjentatte ganger oppstår betydelig overskudd eller underskudd, skal Kommisjonen revidere avgiftsnivået.

2. Dersom de avgiftene som transaksjonsregistrene pålegges i løpet av år (n), ikke er tilstrekkelige til å dekke ESMAs samlede nødvendige utgifter til registrering, tilsyn og anerkjennelse av transaksjonsregistre, skal ESMA i år (n+1) øke tilsynsavgiftene som pålegges de transaksjonsregistrene som ble registrert i løpet av hele år (n) og som fortsatt er registrert i år (n+1), med det nødvendige beløp.

3. Justeringen av avgifter for underskudd omfattet av nr. 2 skal beregnes for hvert enkelt transaksjonsregister i forhold til dets relevante omsetning i år (n).

#### KAPITTEL II

#### AVGIFTER

##### Artikkel 5

##### Typer avgifter

1. Transaksjonsregistre etablert i Unionen som søker om registrering i samsvar med artikkel 55 nr. 1 i forordning (EU) nr. 648/2012, skal pålegges følgende typer avgifter:

- registreringsavgift i samsvar med artikkel 6,
- årlig tilsynsavgift i samsvar med artikkel 7.

2. Transaksjonsregistre etablert i tredjestater som søker om anerkjennelse i samsvar med artikkel 77 nr. 1 i forordning (EU) nr. 648/2012, skal pålegges følgende typer avgifter:

- registreringsavgift i samsvar med artikkel 8 nr. 1,
- årlig tilsynsavgift for anerkjente transaksjonsregistre i samsvar med artikkel 8 nr. 2.

#### Artikkel 6

##### Registreringsavgift

1. Registreringsavgiften som skal betales av de enkelte transaksjonsregistrene som søker om registrering, skal beregnes ut fra den tilsynsinnsetningen som er nødvendig for å vurdere og undersøke søknaden, samt på grunnlag av transaksjonsregisterets forventede samlede omsetning som angitt i nr. 2–6.

2. Ved beregning av registreringsavgiften skal det tas hensyn til følgende:

- om transaksjonsregisteret yter tilleggstjenester som for eksempel bekreftelse av transaksjoner, ordresammenstilling, melding av kreditthendelser, porteføljestemning eller porteføljekomprimering,
- om transaksjonsregisteret yter transaksjonsregistertjenester i tre eller flere derivatklasser.

3. Ved anvendelse av nr. 2 skal et transaksjonsregister anses å tilby tilleggstjenester i følgende tilfeller:

- dersom det yter direkte tilleggstjenester,
- dersom en enhet som tilhører samme konsern som transaksjonsregisteret, yter indirekte tilleggstjenester,

c) dersom tilleggstenestene ytes av en enhet som transaksjonsregisteret har inngått avtale med om samarbeid om tjenesteyting i forbindelse med handel, etterhandel eller annen forretningsvirksomhet.

4. Dersom et transaksjonsregister ikke utøver noen av virksomhetene angitt i nr. 2, skal det berørte transaksjonsregisteret anses å ha lav forventet samlet omsetning, og det skal betale en registreringsavgift på 45 000 euro.

5. Dersom et transaksjonsregister utøver en av de to virksomhetene angitt i nr. 2, skal det berørte transaksjonsregisteret anses å ha middels forventet samlet omsetning, og det skal betale en registreringsavgift på 65 000 euro.

6. Dersom et transaksjonsregister utøver begge virksomhetene angitt i nr. 2, skal det berørte transaksjonsregisteret anses å ha høy forventet samlet omsetning, og det skal betale en registreringsavgift på 100 000 euro.

7. Dersom det skjer en vesentlig endring i tjenesteytingen som medfører at transaksjonsregisteret skylder en høyere registreringsavgift i henhold til nr. 4, 5 og 6 enn den som først ble betalt, skal transaksjonsregisteret betale differansen mellom den første registreringsavgiften og den høyere registreringsavgiften som den vesentlige endringen medfører.

#### Artikkel 7

##### Årlig tilsynsavgift for registrerte transaksjonsregistre

1. Et registrert transaksjonsregister skal pålegges en årlig tilsynsavgift.

2. Den samlede årlige tilsynsavgiften for et gitt regnskapsår (n) skal beregnes på følgende måte:

a) grunnlaget for beregning av den samlede årlige tilsynsavgiften for et gitt regnskapsår (n) skal være det anslaget over utgiftene knyttet til tilsynet med transaksjonsregistre som er oppført i ESMAs budsjett for samme år, fastsatt og godkjent i samsvar med artikkel 63 i forordning (EU) nr. 1095/2010,

b) samlet årlig tilsynsavgift for et gitt regnskapsår (n) skal beregnes ved å trekke følgende fra anslaget over utgifter i henhold til bokstav a):

i) samlede registreringsavgifter som transaksjonsregisteret har betalt i et gitt regnskapsår (n) i samsvar med artikkel 6, og de ytterligere registreringsavgiftene som allerede registrerte transaksjonsregistre har betalt i et gitt regnskapsår (n) dersom det har skjedd en vesentlig endring i registreringen som nevnt i artikkel 6 nr. 7,

ii) samlede avgifter for anerkjennelse som er betalt i et gitt regnskapsår av transaksjonsregistre fra tredjestater i samsvar med artikkel 8,

iii) den første tilsynsavgiften som skal betales av transaksjonsregistre i et gitt regnskapsår (n) i henhold til artikkel 4,

c) et registrert transaksjonsregister skal betale en årlig tilsynsavgift som framkommer ved å dele samlet årlig tilsynsavgift i henhold til bokstav b) på alle transaksjonsregistre registrert i løpet av år n-1, fordelt etter den andelen transaksjonsregisterets relevante omsetning utgjør av samlet relevant omsetning for alle registrerte transaksjonsregistre, beregnet i henhold til artikkel 3 nr. 1 og justert i henhold til artikkel 4 nr. 2 og 3.

3. Den årlige tilsynsavgiften som transaksjonsregisteret skal betale, skal aldri være mindre enn 30 000 euro.

4. Som unntak fra nr. 2 og 3 skal et transaksjonsregister i registreringsåret betale en første tilsynsavgift som tilsvarer det laveste av følgende beløp:

a) registreringsavgiften i henhold til artikkel 6,

b) registreringsavgiften i henhold til artikkel 6 multiplisert med forholdet mellom antallet virkedager fra registreringsdatoen til utgangen av året og 60 virkedager.

Beregningen skal foretas etter følgende formel:

$$(Tilsynsavgift\ betalt\ av\ TR\ for\ år\ 1 = Min(Registreringsavgift\ betalt\ av\ TR, registreringsavgift\ betalt\ av\ TR * koeffisient))$$

$$Koeffisient = \frac{Antall\ virkedager\ med\ tilsyn\ i\ år\ 1}{60}$$

#### Artikkel 8

##### Avgift for anerkjennelse av transaksjonsregistre fra tredjestater

1. Et transaksjonsregister som søker om anerkjennelse, skal betale en søknadsavgift som beregnes som summen av følgende:

a) 20 000 euro,

b) det beløpet som framkommer når 35 000 euro deles på det samlede antallet transaksjonsregistre fra samme tredjestat som enten er anerkjent av ESMA eller har søkt om anerkjennelse, men ennå ikke er anerkjent.

2. Et transaksjonsregister som er anerkjent i samsvar med artikkel 77 nr. 1 i forordning (EU) nr. 648/2012, skal betale en årlig tilsynsavgift på 5 000 euro.

### KAPITTEL III

#### VILKÅR FOR BETALING OG REFUSJON

##### Artikkel 9

#### Generelle betalingsvilkår

1. Alle avgifter skal betales i euro. De skal betales som fastsatt i artikkel 10, 11 og 12.
2. Ved forsinket betaling påløper en forsinkelsesrente på 0,1 % av skyldig beløp per dag.

##### Artikkel 10

#### Betaling av registreringsavgifter

1. Registreringsavgiften nevnt i artikkel 6 skal betales i sin helhet på det tidspunkt transaksjonsregisteret søker om registrering.
2. Registreringsavgiften skal ikke refunderes dersom et transaksjonsregister trekker sin søknad om registrering før ESMA har truffet en begrunnet beslutning om å godkjenne eller avslå registrering, eller dersom registrering avslås.

##### Artikkel 11

#### Betaling av årlige tilsynsavgifter

1. Den årlige tilsynsavgiften nevnt i artikkel 7 for et gitt regnskapsår skal betales i to avdrag.

Første avdrag skal betales innen 28. februar dette året og fastsettes til to tredeler av anslått årlig tilsynsavgift. Dersom tall for relevant omsetning beregnet i henhold til artikkel 3 ennå ikke er tilgjengelige på nevnte tidspunkt, skal omsetningen beregnes på grunnlag av de seneste tilgjengelige tallene for relevant omsetning i henhold til artikkel 3.

Andre avdrag skal betales innen 31. august. Beløpet for andre avdrag er årlig tilsynsavgift beregnet i henhold til artikkel 7, fratrukket første avdrag.

2. ESMA skal sende faktura for avdragene til transaksjonsregisterne senest 30 dager før de respektive forfallsdatoene.

##### Artikkel 12

#### Betaling av avgifter for anerkjennelse

1. Avgiftene for anerkjennelse nevnt i artikkel 8 nr. 1 skal betales i sin helhet på det tidspunkt transaksjonsregisteret søker om anerkjennelse. De skal ikke refunderes.

2. Hver gang en søknad om anerkjennelse av et transaksjonsregister fra en tredjestat inngis, skal ESMA foreta en ny beregning av beløpet nevnt i artikkel 8 nr. 1 bokstav b).

ESMA skal refundere alle anerkjente transaksjonsregistre fra samme tredjestat likt, og beløpet skal tilsvare differansen mellom det beløpet som pålegges i henhold til artikkel 8 nr. 1 bokstav b), og det beløpet som følger av den nye beregningen. Differansen skal refunderes enten ved direkte betaling eller ved at avgiften for det påfølgende året reduseres.

3. Den årlige tilsynsavgiften for et anerkjent transaksjonsregister skal betales innen utgangen av februar hvert regnskapsår. ESMA skal sende faktura til anerkjente transaksjonsregistre senest 30 dager før forfallsdato.

##### Artikkel 13

#### Refusjon til vedkommende myndigheter

1. Bare ESMA skal pålegge transaksjonsregistre avgifter for registrering, tilsyn og anerkjennelse.
2. ESMA skal refundere de faktiske kostnadene en vedkommende myndighet har hatt som følge av at den har utført oppgaver i henhold til forordning (EU) nr. 648/2012, og særlig som følge av delegering av oppgaver i samsvar med artikkel 74 i nevnte forordning.

### KAPITTEL IV

#### OVERGANGS- OG SLUTTBESTEMMELSER

##### Artikkel 14

#### Avgifter i 2013

1. Transaksjonsregistre som søker om registrering i 2013, skal betale registreringsavgiften nevnt i artikkel 6 i sin helhet 30 dager etter ikrafttredelsen av denne forordning eller på datoen for inngivelse av søknad om registrering, alt etter hva som inntreffer sist.

2. Transaksjonsregistre som registreres i 2013, skal for 2013 betale den første årlige tilsynsavgiften, beregnet i henhold til artikkel 7 nr. 4, i sin helhet 60 dager etter ikrafttredelsen av denne forordning eller 30 dager etter at det er truffet beslutning om registrering, alt etter hva som inntreffer sist.

3. Transaksjonsregistre fra tredjestater som søker om anerkjennelse i 2013, skal betale avgiften for anerkjennelse nevnt i artikkel 8 nr. 1 i sin helhet 30 dager etter ikrafttredelsen av denne forordning eller på datoen for inngivelse av søknad, alt etter hva som inntreffer sist.

4. Transaksjonsregistre fra tredjestater som anerkjennes i 2013, skal for 2013 betale den årlige tilsynsavgiften, beregnet i henhold til artikkel 8 nr. 3, i sin helhet 60 dager etter ikrafttreddelsen av denne forordning eller 30 dager etter at det er truffet beslutning om anerkjennelse, alt etter hva som inntreffer sist.

#### *Artikkel 15*

#### **Årlig tilsynsavgift for 2014 for transaksjonsregistre registrert i 2013**

1. Transaksjonsregistre registrert i 2013 skal pålegges en årlig tilsynsavgift for 2014 som beregnes i henhold til artikkel 7 på grunnlag av deres relevante omsetning i tidsrommet 1. januar 2014 – 30. juni 2014, som fastsatt i nr. 2 i denne artikkel.

2. Ved beregning av tilsynsavgifter for 2014 for transaksjonsregistre registrert i 2013 i henhold til artikkel 7, skal et transaksjonsregisters relevante omsetning være summen av en tredel av hvert av følgende:

- a) inntektene fra kjernefunksjonen sentral innsamling og oppbevaring av opplysninger om transaksjonsregisterets derivater i tidsrommet 1. januar 2014 – 30. juni 2014, dividert med samlet inntekt fra kjernefunksjonen sentral innsamling og oppbevaring av opplysninger om alle registrerte transaksjonsregisters derivater i tidsrommet 1. januar 2014 – 30. juni 2014,
- b) antallet transaksjoner rapportert til transaksjonsregisteret i tidsrommet 1. januar 2014 – 30. juni 2014, dividert med samlet antall transaksjoner rapportert til alle registrerte transaksjonsregistre i tidsrommet 1. januar 2014 – 30. juni 2014,
- c) antallet registrerte utestående transaksjoner per 30. juni 2014, dividert med samlet antall registrerte utestående transaksjoner per 30. juni 2014 hos alle registrerte transaksjonsregistre.

3. Den årlige tilsynsavgiften for 2014 for transaksjonsregistre registrert i 2013 skal betales i to avdrag.

Første avdrag skal betales 28. februar 2014 og skal tilsvare registreringsavgiften som transaksjonsregisteret betalte i 2013 i henhold til artikkel 6.

Denne forordning er bindende i alle deler og kommer direkte til anvendelse i alle medlemsstater.

Utferdiget i Brussel 12. juli 2013.

Andre avdrag skal betales innen 31. august. Beløpet for andre avdrag er årlig tilsynsavgift beregnet i henhold til nr. 1 og 2, fratrukket første avdrag.

Dersom det beløpet et transaksjonsregister betaler i første avdrag, er høyere enn den årlige tilsynsavgiften beregnet i henhold til nr. 1 og 2, skal ESMA refundere transaksjonsregisteret differansen mellom det beløpet som er betalt i første avdrag, og den årlige tilsynsavgiften beregnet i henhold til nr. 1 og 2.

4. ESMA skal sende faktura for avdragene på årlig tilsynsavgift for 2014 til transaksjonsregistrene som er registrert i 2013, senest 30 dager før forfallsdato.

5. Når reviderte regnskaper for 2014 blir tilgjengelige, skal transaksjonsregistre registrert i 2013 underrette ESMA om eventuelle endringer i indikatorene nevnt i nr. 2 bokstav a), b) eller c) som er brukt ved beregning av relevant omsetning i henhold til nr. 2, på grunnlag av differansen mellom de endelige opplysningene og de foreløpige opplysningene brukt i beregningen.

Transaksjonsregistrene vil bli avkrevd differansen mellom den årlige tilsynsavgiften for 2014 som faktisk er betalt, og den årlige tilsynsavgiften for 2014 som skal betales som følge av eventuelle endringer i indikatorene nevnt i nr. 2 bokstav a), b) eller c) som er brukt ved beregning av relevant omsetning i henhold til nr. 2.

ESMA skal sende faktura for eventuell tilleggsbetaling som transaksjonsregisteret må foreta som følge av eventuelle endringer i indikatorene nevnt i nr. 2 bokstav a), b) eller c) som er brukt ved beregning av relevant omsetning i henhold til nr. 2, senest 30 dager før de respektive forfallsdatoene.

#### *Artikkel 16*

#### **Ikrafttredelse**

Denne forordning trer i kraft den tredje dagen etter at den er kunngjort i *Den europeiske unions tidende*.

*For Kommisjonen*

José Manuel BARROSO

*President*