

**KOMMISJONENS GJENNOMFØRINGSFORORDNING (EU) 2016/1630****2020/EØS/45/65****av 9. september 2016****om fastsettelse av tekniske gjennomføringsstandarder for framgangsmåtene for anvendelse av overgangstiltaket for undermodulen for aksjerisiko i samsvar med europaparlaments- og rådsdirektiv 2009/138/EF(\*)**

EUROPAKOMMISJONEN HAR

under henvisning til traktaten om Den europeiske unions virkemåte,

under henvisning til europaparlaments- og rådsdirektiv 2009/138/EF av 25. november 2009 om adgang til å starte og utøve virksomhet innen forsikring og gjenforsikring (Solvens II)<sup>(1)</sup>, særlig artikkel 308b nr. 13 sjette ledd, og

ut fra følgende betraktninger:

- 1) For å få anvende overgangstiltaket fastsatt i artikkel 308b nr. 13 i direktiv 2009/138/EF bør forsikrings- og gjenforsikringsforetak kunne dokumentere overfor tilsynsmyndighetene at de aksjene som omfattes av nevnte overgangstiltak, ble kjøpt 1. januar 2016 eller tidligere. For dette formål bør forsikrings- og gjenforsikringsforetak følge visse framgangsmåter for å identifisere og dokumentere disse aksjene på en hensiktsmessig måte.
- 2) For å sikre ensartede vilkår og en tilstrekkelig kontroll med anvendelsen av overgangstiltaket bør forsikrings- og gjenforsikringsforetak føre registre over alle endringer som påvirker antallet aksjer som er omfattet av overgangstiltaket. De bør oppdatere registrene hver gang de beregner solvenskapitalkravet i samsvar med standardformelen, for å identifisere de aksjene som omfattes av overgangstiltaket.
- 3) Når det gjelder aksjer som innehas i innretninger for kollektiv investering eller andre investeringer pakket som fond, og der gjennomskjæringsmetoden ikke er mulig, angis det i artikkel 173 nr. 2 i delegert kommisjonsforordning (EU) 2015/35<sup>(2)</sup> en metode for å identifisere antallet aksjer som er kjøpt før 1. januar 2016, og det er derfor ikke behov for å spore datoen for kjøpet av disse aksjene. Den relevante kjøpsdatoen som skal identifiseres og dokumenteres, bør være datoen for kjøpet av andeler eller aksjer i disse innretningene for kollektiv investering eller andre investeringer pakket som fond.
- 4) Foretakene bør i sine registre angi datoen for kjøpet av de aksjene eller andelene som overgangstiltaket får anvendelse på. Videre bør de på anmodning stille til rådighet for tilsynsmyndighetene omfattende dokumentasjon og opplysninger som viser at vilkårene for anvendelse av overgangstiltaket er oppfylt.

(\*) Denne unionsrettsakten, kunngjort i EUT L 243 av 10.9.2016, s. 1, er omhandlet i EØS-komiteens beslutning nr. 62/2018 av 23. mars 2018 om endring av EØS-avtalens vedlegg IX (Finansielle tjenester), se EØS-tillegget til *Den europeiske unions tidende* nr. 6 av 30.1.2020, s. 41.

(1) EUT L 335 av 17.12.2009, s. 1.

(2) Delegert kommisjonsforordning (EU) 2015/35 av 10. oktober 2014 om utfylling av europaparlaments- og rådsdirektiv 2009/138/EF om adgang til å starte og utøve virksomhet innen forsikring og gjenforsikring (Solvens II) (EUT L 12 av 17.1.2015, s. 1).

- 5) Dersom forsikrings- og gjenforsikringsforetak selger aksjer eller andeler nevnt i artikkel 173 i delegert forordning (EU) 2015/35 og deretter kjøper tilbake aksjer eller andeler av samme type etter 1. januar 2016, vil antallet aksjer som omfattes av overgangstiltaket, bli redusert i forhold til det antallet som opprinnelig ble identifisert. De framgangsmåtene som forsikrings- eller gjenforsikringsforetaket skal følge, bør derfor sikre at de aksjene som fortsatt er omfattet av overgangstiltaket etter et slikt salg og etterfølgende kjøp av aksjer eller andeler, kan atskilles fra alle andre aksjer eller andeler.
- 6) Denne forordning bygger på det utkastet til tekniske gjennomføringsstandarder som Den europeiske tilsynsmyndighet for forsikring og tjenestepensjoner har framlagt for Kommisjonen.
- 7) Den europeiske tilsynsmyndighet for forsikring og tjenestepensjoner har holdt åpne offentlige høringer om utkastet til tekniske gjennomføringsstandarder som ligger til grunn for denne forordning, analysert de mulige tilknyttede kostnadene og fordelene samt innhentet uttalelse fra interessentgruppen for forsikring og gjenforsikring opprettet ved artikkel 37 i europaparlaments- og rådsforordning (EU) nr. 1094/2010<sup>(1)</sup>.

VEDTATT DENNE FORORDNING:

#### *Artikkel 1*

1. Dersom vektingen av standardparameteren nevnt i artikkel 308b nr. 13 første ledd bokstav b) i direktiv 2009/138/EF er lavere enn 100 %, skal forsikrings- og gjenforsikringsforetak føre et register over aksjene nevnt i artikkel 173 i delegert forordning (EU) 2015/35 og deres kjøpsdatoer. Dersom disse aksjene innehas i innretninger for kollektiv investering eller andre investeringer pakket som fond og gjennomskjæringsmetoden ikke er mulig, skal foretakene bare føre et register over de andelene eller aksjene i innretningene for kollektiv investering eller andre investeringer pakket som fond som artikkel 173 nr. 2 får anvendelse på, og kjøpsdatoene.
2. Forsikrings- og gjenforsikringsforetak skal på anmodning stille til rådighet for tilsynsmyndigheten alle nødvendige opplysninger om disse aksjene og andelene, sammen med dokumentasjon for kjøpsdatoen.
3. Registrene nevnt i nr. 1 skal oppdateres hver gang forsikrings- eller gjenforsikringsforetaket beregner solvenskapitalkravet ved bruk av overgangstiltaket fastsatt i artikkel 308b nr. 13 i direktiv 2009/138/EF.
4. Dersom forsikrings- og gjenforsikringsforetak selger aksjer eller andeler nevnt i nr. 1 som er kjøpt 1. januar 2016 eller tidligere, og deretter kjøper aksjer eller andeler av samme type etter 1. januar 2016, skal de sikre at gjenværende aksjer eller andeler som er kjøpt 1. januar 2016 eller tidligere, kan identifiseres i samsvar med nr. 1.

#### *Artikkel 2*

Denne forordning trer i kraft den 20. dagen etter at den er kunngjort i *Den europeiske unions tidende*.

---

<sup>(1)</sup> Europaparlaments- og rådsforordning (EU) nr. 1094/2010 av 24. november 2010 om opprettelse av en europeisk tilsynsmyndighet (Den europeiske tilsynsmyndighet for forsikring og tjenestepensjoner), om endring av beslutning nr. 716/2009/EF og om oppheving av kommisjonsbeslutning 2009/79/EF (EUT L 331 av 15.12.2010, s. 48).

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

Utferdiget i Brussel 9. september 2016.

*For Kommissjonen*

Jean-Claude JUNCKER

*President*

---