ÁKVÖRÐUN SAMEIGINLEGU EES-NEFNDARINNAR
nr. 145/2024

frá 12. júní 2024

um breytingu á IX. viðauka (Fjármálaþjónusta) við EES-samninginn

SAMEIGINLEGA EES-NEFNDIN

með vísan til samningsins um Evrópska efnahagssvæðið („EES-samningurinn"), einkum 98. gr.,

og að teknu tilliti til eftirfarandi:

1) Fella ber inn í EES-samninginn reglugerð Evrópuþingsins og ráðsins (ESB) 2017/2401 frá 12. desember 2017 um breytingu á reglugerð (ESB) nr. 575/2013 um varfærniskröfur að því er varðar lánastofnanir og verðbréfafyrirtæki ([1]).

2) Fella ber inn í EES-samninginn reglugerð Evrópuþingsins og ráðsins (ESB) 2017/2402 frá 12. desember 2017 um almennan ramma fyrir verðbréfun og gerð sértæks ramma fyrir einfalda, gagnsæja og staðlaða verðbréfun, og um breytingu á tilskipunum 2009/65/EB, 2009/138/EB og 2011/61/ESB og reglugerðum (EB) nr. 1060/2009 og (ESB) nr. 648/2012 ([2]).

3) Fella ber inn í EES-samninginn reglugerð Evrópuþingsins og ráðsins (ESB) 2021/557 frá 31. mars 2021 um breytingu á reglugerð (ESB) 2017/2402 um almennan ramma fyrir verðbréfun og gerð sértæks ramma fyrir einfalda, gagnsæja og staðlaða verðbréfun til að aðstoða við endurbætur í kjölfar COVID-19 hættuástandsins ([3]).

4) Fella ber inn í EES-samninginn reglugerð Evrópuþingsins og ráðsins (ESB) 2021/558 frá 31. mars 2021 um breytingu á reglugerð (ESB) nr. 575/2013 að því er varðar aðlögun á rammanum um verðbréfun til að styðja við efnahagslegar endurbætur til að bregðast við COVID-19 hættuástandinu ([4]).

5) Fella ber inn í EES-samninginn framselda reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (ESB) 2018/1221 um breytingu á framseldri reglugerð (ESB) 2015/35 að því er varðar útreikning á lögbundnum gjaldþolskröfum fyrir verðbréfanir og einfaldar, gagnsæjar og staðlaðar verðbréfanir í eigu vátrygginga- og endurtryggingafélaga ([5]).

([1]) Stjtíð. ESB L 347, 28.12.2017, bls. 1..
([2]) Stjtíð. ESB L 347, 28.12.2017, bls. 35.
([3]) Stjtíð. ESB L 116, 6.4.2021, bls. 1.
([4]) Stjtíð. ESB L 116, 6.4.2021, bls. 25.
([5]) Stjtíð. ESB L 227, 10.9.2018, bls. 1.

6) Þegar EFTA-ríkin skilgreina hvaða lönd skulu vera á listanum yfir ósamvinnuþýðar lögsögur í landslögum sínum, skulu þau taka fullt tillit til lista ESB yfir ósamvinnuþýðar lögsögur í skattalegu tilliti.

7) IX. viðauki við EES-samninginn breytist því í samræmi við það,

SAMÞYKKT ÁKVÖRÐUN ÞESSA:

1. gr.

IX. viðauka við EES-samninginn er breytt sem hér segir:

1. Eftirfarandi undirlið er bætt við 1. lið (tilskipun Evrópuþingsins og ráðsins 2009/138/EB), 30. lið (tilskipun Evrópuþingsins og ráðsins 2009/65/EB), lið 31bb (tilskipun Evrópuþingsins og ráðsins 2011/61/ESB) og lið 31bc (reglugerð Evrópuþingsins og ráðsins (ESB) nr. 648/2012):

„– **32017 R 2402**: Reglugerð Evrópuþingsins og ráðsins (ESB) 2017/2402 frá 12. desember 2017 (Stjtíð. ESB L 347, 28.12.2017, bls. 35).“

2. Lið 1b (framseld reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (ESB) 2015/35) er breytt sem hér segir:

i) eftirfarandi undirlið er bætt við:

„– **32018 R 1221**: Framseld reglugerð framkvæmdastjórnarinnar (ESB) 2018/1221 frá 1. júní 2018 (Stjtíð. ESB L 227, 10.9.2018, bls. 1).“;

ii) Aðlögunartextar b) og c) er endurtölusettir sem d) og e);

iii) eftirfarandi aðlögunartexta er bætt við:

„b) Í 178. gr. a, að því er varðar EFTA-ríkin:

i) í 1. og 4. mgr. koma orðin „gildistökudag ákvörðunar sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 145/2024 frá 12. júní 2019“ í staðinn fyrir orðin fyrir „1. janúar 2019“;

ii) í 1. - 4. mgr. orðast „31. desember 2018“ sem „daginn fyrir gildistökudag ákvörðunar sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 145/2024 frá 12. júní 2024“;

ii) í 3. mgr. koma orðin „gildistökudag ákvörðunar sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 62/2018 frá 23. mars 2018“ í staðinn fyrir orðin „18. janúar 2015“.

c) Í 180. gr., að því er varðar EFTA-ríkin:

i) í 10. mgr. a koma orðin „gildistökudag ákvörðunar sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 145/2024 frá 12. júní 2024“ í staðinn fyrir orðin „1. janúar 2019“;

ii) í mgr. 10a koma orðin „daginn fyrir gildistökudag ákvörðunar sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 145/2024 frá 12. júní 2024“ í stað orðanna „31. desember 2018“.“

3. Eftirfarandi breytingar eru gerðar á lið 14a (reglugerð Evrópuþingsins og ráðsins (ESB) nr. 575/2013):

i) eftirfarandi undirliðum er bætt við:

„– **32017 R 2401**: Reglugerð Evrópuþingsins og ráðsins (ESB) 2017/2401 frá 12. desember 2017 (Stjtíð. ESB L 347, 28.12.2017, bls. 1)m

„– **32021 R 0558**: Reglugerð Evrópuþingsins og ráðsins (ESB) 2021/558 frá 31. mars 2021 (Stjtíð. ESB L 116, 6.4.2021, bls. 25).“;

ii) aðlögunartextar k) til r) eru endurtölusettir sem aðlögunartextar l) til s);

iii) eftirfarandi aðlögunartexta er bætt við á eftir aðlögunartexta j):

„k) Í annarri undirgrein 3. mgr. 254. gr., að því er EFTA-ríkin varðar, orðast „2018“ sem „gildistökuár ákvörðunar sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 145/2024 frá 12. júní 2024“.“.

4. Eftirfarandi er bætt við á eftir lið 31bj (tilskipun Evrópuþingsins og ráðsins (ESB) 2019/2162):

„31bk. **32017 R 2402**: Reglugerð Evrópuþingsins og ráðsins (ESB) 2017/2402 frá 12. desember 2017 um almennan ramma fyrir verðbréfun og gerð sértæks ramma fyrir einfalda, gagnsæja og staðlaða verðbréfun, og um breytingu á tilskipunum 2009/65/EB, 2009/138/EB og 2011/61/ESB og reglugerðum (EB) nr. 1060/2009 og (ESB) nr. 648/2012 (Stjtíð. ESB L 347, 28.12.2017, bls. 35), breytt með:

– **32021 R 0557**: Reglugerð Evrópuþingsins og ráðsins (ESB) 2021/557 frá 31. mars 2021 (Stjtíð. ESB L 116, 6.4.2021, bls. 1).

Ákvæði reglugerðarinnar skulu, að því er samning þennan varðar, aðlöguð sem hér segir:

a) Þrátt fyrir ákvæði bókunar 1 við samning þennan, og nema kveðið sé á um annað í þessum samningi, ber að skilja hugtökin aðildarríkin og lögbær yfirvöld þannig að þau taki til EFTA-ríkjanna og lögbærra yfirvalda þeirra, í þeirri röð, til viðbótar við merkingu þeirra í tilskipuninni.

b) Tilvísanir í valdheimildir Evrópsku eftirlitsstofnunarinnar á verðbréfamarkaði (ESMA) skv. reglugerð Evrópuþingsins og ráðsins (ESB) nr. 648/2012, reglugerð Evrópuþingsins og ráðsins (ESB) nr. 1095/2010 og reglugerð Evrópuþingsins og ráðsins nr. 600/2014, ber að skilja sem tilvísanir í valdheimildir Eftirlitsstofnunar EFTA, að því er varðar EFTA-ríkin, í málum sem kveðið er á um í, og í samræmi við, samning þennan.

c) Ef ekki er kveðið á um annað í samningi þessum, skulu ESMA og Eftirlitsstofnun EFTA, starfa saman, skiptast á upplýsingum og hafa samráð hvor við aðra að því er varðar þessa reglugerð, einkum áður en þær grípa til hvers konar aðgerða.

d) Ákvarðanir, bráðabirgðaákvarðanir, tilkynningar, einfaldar beiðnir, afturkallanir ákvarðana og aðrar ráðstafanir sem Eftirlitsstofnun EFTA grípur til skv. 6. mgr. 10. gr., 12. gr. og 15. gr. skulu, án ótilhlýðilegrar tafar, samþykktar á grundvelli draga sem ESMA hefur samið að eigin frumkvæði eða að beiðni Eftirlitsstofnunar EFTA.

e) aa-liður 4. gr., að því er varðar EFTA-ríkin orðast „.þriðja land telst vera ósamvinnuþýð lögsaga eins og skilgreint er í landslögum hlutaðeigandi EFTA-ríkis.“

f) Orðin „gildistökudag ákvörðunar sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 145/2024 frá 12. júní 2024“ koma í stað orðanna „1. janúar 2019“ í 1. mgr. 8. gr., b-lið 4. mgr. 9. gr. og 4. mgr. 29. gr., að því er varðar EFTA-ríkin.

g) Í 9. gr., að því er varðar EFTA-ríkin, koma orðin „ákvörðun sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 125/2019 frá 8. maí 2019“ í stað orðanna „tilskipun 2014/17/ESB“.

h) Í 10. gr.:

   i) í 1. mgr. er orðunum „eða Eftirlitsstofnun EFTA, ef um er að ræða verðbréfunarskrá, sem hefur staðfestu í EFTA-ríki“ bætt við á eftir orðunum „Evrópsku verðbréfamarkaðseftirlitsstofnuninni“;

   ii) í 5. mgr. er orðunum „eða Eftirlitsstofnun EFTA, ef um er að ræða verðbréfunarskrá sem hefur staðfestu í EFTA-ríki“ bætt við á eftir orðunum „Evrópsku verðbréfamarkaðseftirlitsstofnuninni“;

   iii) í 6. mgr. er orðunum „eða Eftirlitsstofnun EFTA, eftir því sem við á,“ bætt við á eftir orðunum „Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin“.

i) í 11. gr. er orðunum „eða Eftirlitsstofnun EFTA, eftir því sem við á,“ bætt við á eftir orðunum „Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin“.

j) Í 12. gr. er orðunum „eða Eftirlitsstofnun EFTA, eftir því sem við á,“ bætt við á eftir orðunum „Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin“.

k) Í 13. gr.:

   i) í 1. mgr. er orðunum „eða Eftirlitsstofnun EFTA, eftir því sem við á,“ bætt við á eftir orðunum „Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin“;

   ii) eftirfarandi kemur í stað 2. mgr.:

   „Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin og Eftirlitsstofnun EFTA skulu tilkynna hvor annarri og framkvæmdastjórninni, án ástæðulausrar tafar, um allar ákvarðanir sem teknar eru í samræmi við 1. mgr.“.

l) Í 15. gr.:

   i) í 1. mgr. er orðunum „eða Eftirlitsstofnun EFTA, ef um er að ræða verðbréfunarskrá sem hefur staðfestu í EFTA-ríki“ bætt við á eftir orðinu „Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin“;

   ii) í 2. mgr., að því er varðar EFTA-ríkin, orðast „Evrópska verðbréfamarkaðseftirlitsstofnunin“ sem „Eftirlitsstofnun EFTA“;

   iii) í öðrum málslið 3. mgr. er orðunum „eða að semja ekki drög fyrir Eftirlitsstofnun EFTA að því leyti, ef um er að ræða verðbréfunarskrá, sem hefur staðfestu í EFTA-ríki,“ bætt við á eftir orðunum „viðkomandi verðbréfunarskráar“.

m) Í 1. mgr. 16. gr., er eftirfarandi undirgreinum bætt við:

   „Eftirlitsstofnun EFTA skal, að því er varðar verðbréfunarskrár sem hafa staðfestu í EFTA-ríki, innheimta gjöld á sama grundvelli og gjöld sem eru innheimt af öðrum verðbréfunarskrám í samræmi við þessa reglugerð og framseldu reglugerðirnar sem um getur í 2. mgr.

   Fjárhæðir þær sem Eftirlitsstofnun EFTA innheimtir í samræmi við þessa málsgrein skulu afhentar Evrópsku verðbréfamarkaðseftirlitsstofnuninni án ástæðulausrar tafar.“

n) Í i. lið c-liðar 5. mgr. 26. gr. e, koma orðin „EES-samningsins“ í stað orðsins „Sambandsins“.

o) Í 5. mgr. 29. gr., að því er EFTA-ríkin varðar, koma orðin „innan sex mánaða frá gildistökudegi ákvörðunar sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 145/2024 frá 12. júní 2024“ í stað orðanna „fyrir 10. október 2021“ og orðin „gildistökudag ákvörðunar sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 145/2024 frá 12. júní 2024“ í stað „8. apríl 2021“.

p) Í 4. mgr. 31. gr. er orðunum „„ og fastanefnd EFTA-ríkjanna ef EFTA-ríki er viðtakandi,“ bætt við á eftir orðinu „ráðinu“.

q) Í 35. gr., að því er varðar EFTA-ríkin, orðast „18. janúar 2019“ sem „sautjánda daginn eftir gildistökudag ákvörðunar sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 145/2024 frá 12. júní 2024“.

r) Í 7. mgr. 37. gr. er orðunum „„Eftirlitsstofnun EFTA“ bætt við á eftir orðunum „Evrópsku vátrygginga- og lífeyrissjóðaeftirlitsstofnuninni“.

s) Í 43. gr., að því er EFTA-ríkin:

i) „1. janúar 2019“ orðast „gildistökudag ákvörðunar sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 145/2024 frá 12. júní 2024“;

ii) í 5. og 6. mgr. koma orðin „daginn fyrir gildistökudag ákvörðunar sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 145/2024 frá 12. júní 2024“ í staðinn fyrir orðin „31. desember 2018“.

t) Í gr. 43a, að því er varðar EFTA-ríkin, orðast „9. apríl 2021“ sem „gildistökudag ákvörðunar sameiginlegu EES-nefndarinnar nr. 145/2024 frá 12. júní 2024“.“.

5. Eftirfarandi breytingar eru gerðar á lið 31eb (reglugerð Evrópuþingsins og ráðsins (EB) nr. 1060/2009):

i) eftirfarandi undirlið er bætt við:

„– **32017 R 2402**: Reglugerð Evrópuþingsins og ráðsins (ESB) 2017/2402 frá 12. desember 2017 (Stjtíð. ESB L 347, 28.12.2017, bls. 35).“;

ii) aðlögunartexti g) fellur brott;

iii) aðlögunartextar h) til zm) eru endurtölusettir sem aðlögunartextar g) til zl).

2. gr.

Íslenskur og norskur texti reglugerða (ESB) 2017/2401, (ESB) 2017/2402, (ESB) 2021/557 og (ESB) 2021/558 og framseldrar reglugerðar (ESB)

2018/1221, sem verður birtur í EES-viðbæti við *Stjórnartíðindi Evrópusambandsins*, telst fullgildur.

3. gr.

Ákvörðun þessi öðlast gildi 13. júní 2024, að því tilskildu að allar tilkynningar samkvæmt 1. mgr. 103. gr. EES-samningsins hafi farið fram (*).

4. gr.

Ákvörðun þessi skal birt í EES-deild *Stjórnartíðinda Evrópusambandsins* og EES-viðbæti við þau.

Gjört í Brussel 12. júní 2024.

Fyrir hönd sameiginlegu EES-nefndarinnar

Nicolas von Lingen

formaður.

(*) Stjórnskipuleg skilyrði gefin til kynna.