



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΚΕΦΑΛΑΙΑΓΟΡΑΣ

Ν.Π.Δ.Δ.

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

ΠΡΟΣ: Εποπτευόμενες οντότητες

- α) Ελληνικές Εταιρείες Επενδύσεων
- β) ΟΣΕΚΑ και εταιρείες διαχείρισης τους
- γ) Οργανισμοί εναλλακτικών επενδύσεων και εταιρίες διαχείρισής τους
- δ) Μη χρηματοοικονομικοί αντισυμβαλλόμενοι¹
- ε) Κεντρικά αποθετήρια τίτλων
- στ) Ταμεία Επαγγελματικής Ασφάλισης

ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ: 10 Ιουλίου 2020

Θέμα: Κανονισμός (ΕΕ) 2015/2365 σχετικά με τη διαφάνεια των συναλλαγών χρηματοδότησης τίτλων και επαναχρησιμοποίησης – Νομοθετικές διατάξεις σχετικά με τις υποχρεώσεις αναφοράς

Η Ελληνική Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς υπενθυμίζει στις Εποπτευόμενες Οντότητες τις απαιτήσεις του Κανονισμού (ΕΕ) 2015/2365 σχετικά με τη διαφάνεια των συναλλαγών χρηματοδότησης τίτλων και της επαναχρησιμοποίησης («SFTR»), ιδίως όσον αφορά την υποχρέωση γνωστοποίησης.

Ο SFTR είναι ένας βασικός κανονισμός που επιδιώκει να βελτιώσει τη διαφάνεια των πανευρωπαϊκών αγορών χρηματοδότησης τίτλων και de facto του υποκείμενου χρηματοπιστωτικού συστήματος στο σύνολό του. Το πλαίσιο που δημιουργήθηκε από τον SFTR διασφαλίζει ισοδύναμους όρους ανταγωνισμού και διεθνούς σύγκλισης σε ολόκληρη την Ευρωπαϊκή Ένωση. Στο πλαίσιο αυτό, οι λεπτομέρειες των συναλλαγών χρηματοδότησης τίτλων («ΣΧΤ») μπορούν να αναφερθούν αποτελεσματικά στα αρχεία καταγραφής συναλλαγών («TRs»), ενώ πληροφορίες για τις ΣΧΤ και τις

¹ Ως «μη χρηματοοικονομικός αντισυμβαλλόμενος» νοείται μια επιχείρηση εγκατεστημένη στην Ένωση εκτός των οντοτήτων που αναφέρονται στο άρθρο 2 παράγραφοι 1 και 8 του EMIR, οι οποίες αναφέρονται αντίστοιχα στους όρους «κεντρικός αντισυμβαλλόμενος» και «χρηματοοικονομικός αντισυμβαλλόμενος». Ο όρος «επιχείρηση» ορίζεται στις Συχνές Ερωτήσεις της Ευρωπαϊκής Επιτροπής αρ. Π (14) [https://ec.europa.eu/info/sites/info/files/emir-faqs-10072014_en.pdf] ως «... κάθε οντότητα που ασκεί οικονομική δραστηριότητα, ανεξάρτητα από το νομικό καθεστώς της οντότητας ή τον τρόπο χρηματοδότησής της... Όσον αφορά την έννοια της «οικονομικής δραστηριότητας», το Δικαστήριο έκρινε ότι οποιαδήποτε δραστηριότητα συνίσταται στη προσφορά αγαθών και υπηρεσιών σε μια αγορά είναι μια οικονομική δραστηριότητα, ανεξάρτητα από το νομικό καθεστώς της οντότητας και τον τρόπο με τον οποίο χρηματοδοτείται. Οι μη κερδοσκοπικές οντότητες θεωρούνται επίσης "επιχειρήσεις" εάν προσφέρουν αγαθά και υπηρεσίες στην αγορά. Τα άτομα που ασκούν οικονομική δραστηριότητα θεωρούνται επίσης επιχειρήσεις, υπό την προϋπόθεση ότι προσφέρουν αγαθά και υπηρεσίες στην αγορά...».

συμφωνίες ανταλλαγής συνολικής απόδοσης (total return swaps) μπορούν να αποκαλυφθούν στους επενδυτές των οργανισμών συλλογικών επενδύσεων.

Χρονοδιάγραμμα υποβολής των αναφορών του Κανονισμού SFTR

Η υποχρέωση γνωστοποίησης βάσει του Κανονισμού SFTR ισχύει για τις Εποπτευόμενες οντότητες από:

- 13 Απριλίου 2020 για τις επιχειρήσεις επενδύσεων και τις οντότητες τρίτων χωρών που απαιτείται να λάβουν άδεια ή να εγγραφούν σύμφωνα με την οδηγία 2014/65/ ΕΕ,
- 13 Ιουλίου 2020 για τους Κεντρικούς Αντισυμβαλλομένους (CCPs) και τα Κεντρικά Αποθετήρια Τίτλων (ΚΑΤ) και τις οντότητες τρίτων χωρών που απαιτείται να λάβουν άδεια ή να εγγραφούν σύμφωνα με τους κανονισμούς (ΕΕ) 648/2012 ή 909/2014,
- 12 Οκτωβρίου 2020 για τους ΟΣΕΚΑ, Εταιρείες Διαχείρισης, ΟΕΕ που τους διαχειρίζονται ΔΟΕΕ, ΤΕΑ και οι οντότητες τρίτων χωρών που απαιτείται να λάβουν άδεια ή να εγγραφούν σύμφωνα με τις Οδηγίες 2009/65/ ΕΚ ή 2011/61/ ΕΕ,
- 11 Ιανουαρίου 2021 για τους μη χρηματοοικονομικούς αντισυμβαλλομένους.

Σύμφωνα με σχετική Ανακοίνωση της ESMA, λόγω της κρίσης του κορονοϊού, οι εθνικές αρχές καλούνται να τηρήσουν μία πιο επιεική στάση ως προς τις υποχρεώσεις γνωστοποίησης βάσει του SFTR έως την 13^η Ιουλίου 2020².

Οι Εποπτευόμενες οντότητες σύμφωνα με τις νέες διατάξεις πρέπει να:

Λάβουν μέτρα για να διασφαλίσουν τη συμμόρφωσή τους με τις ενισχυμένες υποχρεώσεις πριν από τις ημερομηνίες που αναφέρονται. Πιο συγκεκριμένα, πρέπει:

- α) Να προσδιορίσουν ποια προϊόντα που αποτελούν αντικείμενο διαπραγμάτευσης εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής των γνωστοποιήσεων που πρέπει να λάβουν χώρα βάσει του Κανονισμού SFTR.
- β) Να τροποποιήσουν τα συστήματα και τις διαδικασίες τους και, γενικά, να λάβουν όλες τις απαραίτητες ενέργειες, προκειμένου να αναφέρουν τις συναλλαγές σύμφωνα με τις απαιτήσεις γνωστοποίησης του Κανονισμού SFTR.
- γ) Να λάβουν αναγνωριστικούς κωδικούς νομικών οντοτήτων, εάν δεν διαθέτουν ήδη, και να βεβαιωθούν ότι όλοι οι πελάτες τους- νομικά πρόσωπα, έχουν επίσης αποκτήσει LEIs.

Προς διευκόλυνση των Εποπτευόμενων οντοτήτων παρατίθεται σχετικά το κάτωθι link από την ιστοσελίδα της ESMA:

<https://www.esma.europa.eu/policy-activities/post-trading/sftr-reporting>

² ESMA80-191-995, 26 Μαρτίου 2020 [https://www.esma.europa.eu/sites/default/files/library/esma80-191-995_public_statement.pdf].