



V Bruselu dne 13.12.2018
C(2018) 8333 final

ANNEX

PŘÍLOHA

NAŘÍZENÍ KOMISE V PŘENESENÉ PRAVOMOCI (EU) .../...,

**kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2015/2365, pokud jde
o poplatky účtované Evropským orgánem pro cenné papíry a trhy registrům
obchodních údajů**

PŘÍLOHA

PROZATÍMNÍ POPLATKY V PRVNÍM ROCE

Část 1

Prozatímní poplatek za dohled za rok registrace registru obchodních údajů v případě, že oznamovací povinnost vznikne v následujícím roce

1. Prozatímním poplatkem registru obchodních údajů za dohled je nižší z těchto částek:
 - a) poplatek za registraci registru obchodních údajů, který je splatný v souladu s článkem 5 tohoto nařízení;
 - b) poplatek za registraci registru obchodních údajů splatný podle článku 5 tohoto nařízení vynásobený poměrem mezi počtem pracovních dnů od data jeho registrace do konce roku a 150 pracovními dny.

Tento výpočet se provede takto:

Prozatímní poplatek ROÚ za dohled = Min (poplatek za registraci, poplatek za registraci x koeficient)

$$\text{Koeficient} = \frac{\text{Počet pracovních dnů dohledu v roce 1}}{150}$$

2. Prozatímní poplatek za dohled je splatný v plné výši 60 dnů od vstupu tohoto nařízení v platnost nebo 30 dnů od oznámení uvedeného v čl. 8 odst. 1 nařízení (EU) 2015/2365 podle toho, co nastane později.

Část 2

Prozatímní poplatek za dohled za rok registrace registru obchodních údajů v případě, že oznamovací povinnost vznikne v prvních šesti měsících téhož roku

1. Prozatímním poplatkem registru obchodních údajů za dohled je celkový roční poplatek za dohled stanovený podle čl. 6 odst. 2 písm. a) tohoto nařízení rozdělený mezi všechny registry obchodních údajů registrované v daném roce úměrně k jejich použitelnému obratu vypočítanému podle odstavce 2.
2. Pro účely výpočtu prozatímního poplatku za dohled je použitelným obratem registru obchodních údajů součet
 - příjmů plynoucích z hlavních funkcí týkajících se centrálního shromažďování a vedení záznamů o SFT v období od 1. ledna do 30. června roku, v němž byl registr obchodních údajů zaregistrován, a
 - použitelných příjmů plynoucích z doplňkových služeb registru obchodních údajů v souladu s čl. 2 odst. 1 případně 2 tohoto nařízení v období od 1. ledna do 30. června roku, v němž byl registr obchodních údajů zaregistrován,

vydělený celkovými příjmy plynoucími z hlavních funkcí týkajících se centrálního shromažďování a vedení záznamů o SFT a použitelnými příjmy plynoucími z doplňkových služeb všech registrovaných registrů obchodních údajů v souladu s čl. 2 odst. 1 případně 2 tohoto nařízení v období od 1. ledna do 30. června daného roku.

3. Prozatímní poplatek za dohled se hradí ve dvou splátkách.

První splátka je splatná 30 dnů od oznámení uvedeného v čl. 8 odst. 1 nařízení (EU) 2015/2365 a odpovídá poplatku za registraci registru obchodních údajů podle článku 5 tohoto nařízení.

Druhá splátka je splatná 31. října. Výše druhé splátky se rovná výši prozatímního poplatku za dohled vypočítaného podle odstavce 1 sníženého o výši první splátky.

Je-li částka zaplacená registrem obchodních údajů v rámci první splátky vyšší než prozatímní poplatek za dohled vypočítaný podle odstavce 1, poskytne orgán ESMA registru obchodních údajů náhradu ve výši rozdílu mezi částkou uhrazenou v rámci první splátky a prozatímním poplatkem za dohled vypočítaným podle odstavce 1.

4. Jakmile je k dispozici auditovaná účetní závěrka za rok registrace, oznámí registry obchodních údajů orgánu ESMA veškeré změny použitelného obratu vypočítaného podle odstavce 1, které vyplývají z rozdílu mezi konečnými údaji za období od 1. ledna do 30. června a předběžnými údaji použitými při výpočtu podle odstavce 1.

Registru obchodních údajů je účtován rozdíl mezi ročním poplatkem za dohled za rok registrace, který byl skutečně uhrazen podle odstavce 3, a ročním poplatkem za dohled za rok registrace, který má být uhrazen v důsledku změny použitelného obratu uvedené v prvním pododstavci.

5. Aniž jsou dotčeny odstavce 1 a 4, prozatímní poplatek za dohled není nižší než 15 000 EUR.

Část 3

Prozatímní poplatek za dohled za rok registrace registru obchodních údajů v případě, že oznamovací povinnost vznikne v posledních šesti měsících téhož roku

1. Prozatímním poplatkem registru obchodních údajů za dohled je celkový poplatek za dohled stanovený podle čl. 6 odst. 2 písm. a) tohoto nařízení rozdělený mezi všechny registry obchodních údajů úměrně k poměru poplatku za registraci registru obchodních údajů uhrazenému orgánu ESMA k celkové částce všech poplatků za registraci uhrazených registry obchodních údajů orgánu ESMA v daném roce.
2. Poplatek stanovený podle odstavce 1 je splatný 30 dnů od oznámení uvedeného v čl. 8 odst. 1 nařízení (EU) 2015/2365.