

Lagrådsremiss

En europeisk gemensam åtkomstpunkt för finansiell och hållbarhetsrelaterad information

Regeringen överlämnar denna remiss till Lagrådet.

Stockholm den 15 januari 2026

Niklas Wykman

Fredrik Opander
(Finansdepartementet)

Lagrådsremissens huvudsakliga innehåll

I lagrådsremissen lämnas de lagförslag som krävs för att anpassa svensk rätt till det nya regelverket om en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (European Single Access Point, Esap). Det innebär i huvudsak att det ställs krav på företag att lämna information för att den ska tillgängliggöras i åtkomstpunkten.

Åtkomstpunkten ska inrättas genom en ny EU-förordning (Esap-förordningen). Europeiska värdepappers- och marknadsmyndigheten (Esma) har ansvaret för inrättandet och driften av åtkomstpunkten, som ska vara i drift senast den 10 juli 2027. Åtkomstpunkten ska ge tillgång till information som företag och myndigheter enligt unionsrätten ska offentliggöra. Genom ett nytt EU-direktiv (omnibusdirektivet) och en ny EU-förordning (omnibusförordningen) kompletteras flera EU-rättsakter med bestämmelser om att information som ska offentliggöras enligt dessa rättsakter också ska göras tillgänglig i åtkomstpunkten.

Åtkomstpunkten ska även ge tillgång till information som företag önskar göra tillgänglig på frivillig basis.

Informationen i åtkomstpunkten ska tillgängliggöras i tre faser. Lagändringarna föreslås därför träda i kraft den 10 juli 2026, den 10 januari 2028 respektive den 10 januari 2030.

Innehållsförteckning

1	Beslut	5
2	Lagtext	6
2.1	Förslag till lag om ändring i lagen (1967:531) om trygghande av pensionsutfästelse m.m.	6
2.2	Förslag till lag om ändring i lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument	8
2.3	Förslag till lag om ändring i lagen (2026:000) om ändring i lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument	9
2.4	Förslag till lag om ändring i årsredovisningslagen (1995:1554)	10
2.5	Förslag till lag om ändring i lagen (2003:1223) om utgivning av säkerställda obligationer	11
2.6	Förslag till lag om ändring i lagen (2004:46) om värdepappersfonder	13
2.7	Förslag till lag om ändring i lagen (2004:46) om värdepappersfonder	17
2.8	Förslag till lag om ändring i lagen (2004:297) om bank- och finansieringsrörelse	23
2.9	Förslag till lag om ändring i aktiebolagslagen (2005:551)	25
2.10	Förslag till lag om ändring i lagen (2006:451) om offentliga uppköpserbjudanden på aktiemarknaden	29
2.11	Förslag till lag om ändring i lagen (2006:531) om särskild tillsyn över finansiella konglomerat	32
2.12	Förslag till lag om ändring i lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden	36
2.13	Förslag till lag om ändring i försäkringsrörelselagen (2010:2043)	41
2.14	Förslag till lag om ändring i lagen (2013:561) om förvaltare av alternativa investeringsfonder	45
2.15	Förslag till lag om ändring i lagen (2014:968) om särskild tillsyn över kreditinstitut och värdepappersbolag	48
2.16	Förslag till lag om ändring i lagen (2015:812) om rapportering av betalningar till myndigheter	51
2.17	Förslag till lag om ändring i lagen (2015:1016) om resolution	52
2.18	Förslag till lag om ändring i lagen (2019:284) om röstningsrådgivare	54
2.19	Förslag till lag om ändring i lagen (2019:742) om tjänstepensionsföretag	56
3	Ärendet och dess beredning	59
4	Den europeiska gemensamma åtkomstpunkten	59
4.1	Syfte och tillämpningsområde	59
4.2	Esap-förordningen	60
4.2.1	Tillämpningsområde	60

4.2.2	Inrättandet av Esap	60
4.2.3	Esaps funktioner	60
4.2.4	Tillgång till information i Esap.....	61
4.2.5	Insamlingsorganens uppgifter.....	62
4.2.6	Tekniska automatiska kontroller.....	63
4.2.7	Avvisning och avlägsnande av information	65
4.2.8	Tekniskt stöd till enheter	66
4.2.9	Delegering av uppgifter	66
4.2.10	Användning och vidareutnyttjande av informationen i Esap.....	68
4.2.11	Cybersäkerhet	69
4.2.12	Övriga uppgifter för Esma	69
4.2.13	Översyn	71
4.3	Tre faser.....	72
5	Anpassning av svensk rätt	85
5.1	Omnibusdirektivet	85
5.1.1	Information som offentliggörs ska lämnas till insamlingsorgan	85
5.1.2	Krav på hur informationen ska lämnas	87
5.1.3	Insamlingsorgan	90
5.2	Omnibusförordningen.....	95
5.3	Frivillig information	96
6	Ikraftträdande	97
7	Konsekvensanalys	98
8	Författningskommentar	105
8.1	Förslaget till lag om ändring i lagen (1967:531) om tryggande av pensionsutfästelse m.m.	105
8.2	Förslaget till lag om ändring i lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument	106
8.3	Förslaget till lag om ändring i lagen (2026:000) om ändring i lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument	107
8.4	Förslaget till lag om ändring i årsredovisningslagen (1995:1554)	107
8.5	Förslaget till lag om ändring i lagen (2003:1223) om utgivning av säkerställda obligationer	108
8.6	Förslaget till lag om ändring i lagen (2004:46) om värdepappersfonder	109
8.7	Förslaget till lag om ändring i lagen (2004:46) om värdepappersfonder	112
8.8	Förslaget till lag om ändring i lagen (2004:297) om bank- och finansieringsrörelse.....	115
8.9	Förslaget till lag om ändring i aktiebolagslagen (2005:551)	117
8.10	Förslaget till lag om ändring i lagen (2006:451) om offentliga uppköpserbjudanden på aktiemarknaden	120
8.11	Förslaget till lag om ändring i lagen (2006:531) om särskild tillsyn över finansiella konglomerat	122

8.12	Förslaget till lag om ändring i lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden	125
8.13	Förslaget till lag om ändring i försäkringsrörelselagen (2010:2043)	130
8.14	Förslaget till lag om ändring i lagen (2013:561) om förvaltare av alternativa investeringsfonder	133
8.15	Förslaget till lag om ändring i lagen (2014:968) om särskild tillsyn över kreditinstitut och värdepappersbolag	134
8.16	Förslaget till lag om ändring i lagen (2015:812) om rapportering av betalningar till myndigheter	136
8.17	Förslaget till lag om ändring i lagen (2015:1016) om resolution	136
8.18	Förslaget till lag om ändring i lagen (2019:284) om röstningsrådgivare	137
8.19	Förslaget till lag om ändring i lagen (2019:742) om tjänstepensionsföretag	139
Bilaga 1	Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet	142
Bilaga 2	Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2869 av den 13 december 2023 om ändring av vissa förordningar vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt	164
Bilaga 3	Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt	192
Bilaga 4	Sammanfattning av promemorian En europeisk gemensam åtkomstpunkt för finansiell och hållbarhetsrelaterad information	219
Bilaga 5	Promemorians lagförslag	220
Bilaga 6	Förteckning över remissinstanserna	270
Bilaga 7	Jämförelsetabell över genomförandet av omnibusdirektivet	271

1 Beslut

Regeringen har beslutat att inhämta Lagrådets yttrande över förslag till

1. lag om ändring i lagen (1967:531) om tryggnad av pensionsutfästelse m.m.,
2. lag om ändring i lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument,
3. lag om ändring i lagen (2026:000) om ändring i lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument,
4. lag om ändring i årsredovisningslagen (1995:1554),
5. lag om ändring i lagen (2003:1223) om utgivning av säkerställda obligationer,
6. lag om ändring i lagen (2004:46) om värdepappersfonder,
7. lag om ändring i lagen (2004:46) om värdepappersfonder,
8. lag om ändring i lagen (2004:297) om bank- och finansieringsrörelse,
9. lag om ändring i aktiebolagslagen (2005:551),
10. lag om ändring i lagen (2006:451) om offentliga uppköpserbudanden på aktiemarknaden,
11. lag om ändring i lagen (2006:531) om särskild tillsyn över finansiella konglomerat,
12. lag om ändring i lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden,
13. lag om ändring i försäkringsrörelselagen (2010:2043),
14. lag om ändring i lagen (2013:561) om förvaltare av alternativa investeringsfonder,
15. lag om ändring i lagen (2014:968) om särskild tillsyn över kreditinstitut och värdepappersbolag,
16. lag om ändring i lagen (2015:812) om rapportering av betalningar till myndigheter,
17. lag om ändring i lagen (2015:1016) om resolution,
18. lag om ändring i lagen (2019:284) om röstningsrådgivare,
19. lag om ändring i lagen (2019:742) om tjänstepensionsföretag.

2 Lagtext

Regeringen har följande förslag till lagtext.

2.1 Förslag till lag om ändring i lagen (1967:531) om tryggnad av pensionsutfästelse m.m.

Härigenom föreskrivs¹ att 10 h och 10 k §§ lagen (1967:531) om tryggnad av pensionsutfästelse m.m. ska ha följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

10 h §²

Principerna för aktieägarengagemang enligt 10 e §, den årliga redogörelsen enligt 10 f § och uppgifter enligt 10 g § ska hållas tillgängliga på pensionsstiftelsens webbplats. Om stiftelsen inte har en egen webbplats får informationen hållas tillgänglig på en annan webbplats som enkelt kan nås.

Om pensionsstiftelsen inte redovisar omröstningar i den årliga redogörelsen på grund av att stiftelsen har gett en sådan kapitalförvaltare som avses i artikel 2 i Europaparlamentets och rådets direktiv 2007/36/EG av den 11 juli 2007 om utnyttjande av vissa av aktieägares rättigheter i börsnoterade företag, i lydelsen enligt Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2017/828, i uppdrag att ansvara för placeringarna, ska stiftelsen på webbplatsen uppge var kapitalförvaltaren har offentliggjort informationen om omröstningarna.

Informationen ska tillhandahållas utan kostnad.

Om pensionsstiftelsen inte redovisar omröstningar i den årliga redogörelsen på grund av att stiftelsen har gett en sådan kapitalförvaltare som avses i artikel 2 i Europaparlamentets och rådets direktiv 2007/36/EG av den 11 juli 2007 om utnyttjande av vissa av aktieägares rättigheter i börsnoterade företag, i lydelsen enligt Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864, i uppdrag att ansvara för placeringarna, ska stiftelsen på webbplatsen uppge var kapitalförvaltaren har offentliggjort informationen om omröstningarna.

Informationen ska tillhandahållas utan kostnad. *Informationen ska även lämnas till Finansinspektionen.*

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om information som ska lämnas till

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

² Senaste lydelse 2020:394.

10 k §³

Den information som avses i 10 i och 10 j §§ ska hållas tillgänglig utan kostnad på pensionsstiftelsens webbplats. Om pensionsstiftelsen inte har en egen webbplats får informationen hållas tillgänglig på en annan webbplats som enkelt kan nås.

Informationen ska uppdateras varje år. Pensionsstiftelsen får dock avstå från att göra en uppdatering om det inte har skett någon väsentlig förändring.

Den information som avses i 10 i och 10 j §§ ska hållas tillgänglig utan kostnad på pensionsstiftelsens webbplats. Om pensionsstiftelsen inte har en egen webbplats får informationen hållas tillgänglig på en annan webbplats som enkelt kan nås. *Informationen ska även lämnas till Finansinspektionen.*

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om information som ska lämnas till Finansinspektionen enligt första stycket.

Denna lag träder i kraft den 10 januari 2030.

³ Senaste lydelse 2019:285.

2.2 Förslag till lag om ändring i lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument

Härigenom föreskrivs¹ att 7 kap. 1 § lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument² ska ha följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

7 kap.

1 §³

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. villkor för sådana avtal som avses i 3 kap. 1 och 3 §§,
2. på vilket språk sådan information som avses i 4 kap. 1 § tredje stycket eller 20 § ska offentliggöras,
3. vilka upplysningar marknadsgaranter som inte är värdepappersinstitut och som har utnyttjat undantaget i 4 kap. 14 § första stycket ska lämna till Finansinspektionen,
4. vad som krävs för att undantag från sammanläggning av moder- och dotterföretags innehav ska få göras enligt 4 kap. 16 och 17 §§,
5. att sådana anmälningar som enligt 4 kap. 19 § ska göras till Finansinspektionen i stället ska göras till den börs som driver den reglerade marknad där aktierna är upptagna till handel och i vilken omfattning och på vilket sätt uppgifter om förvärv eller överlåtelse av egna aktier ska offentliggöras,

6. hur information ska offentliggöras enligt 4 kap. 20 §, *och*

7. hur uppgiftsskyldigheten i 6 kap. 1 a § första stycket ska fullgöras.

6. hur information ska offentliggöras enligt 4 kap. 20 §,

7. information som ska lämnas enligt 4 kap. 21 §, och

8. hur uppgiftsskyldigheten i 6 kap. 1 a § första stycket ska fullgöras.

Denna lag träder i kraft den 10 juli 2026.

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

² Lagen omtryckt 1992:558.

³ Senaste lydelse 2016:1308.

2.3 Förslag till lag om ändring i lagen (2026:000) om ändring i lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument

Härigenom föreskrivs¹ att 7 kap. 1 § lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument² i stället för lydelsen enligt lagen (2026:000) om ändring i den lagen ska ha följande lydelse.

Lydelse enligt lagrådsremissen
Nya regler om aktier på MTF-plattformar

Föreslagen lydelse

7 kap.

1 §

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. villkor för sådana avtal som avses i 3 kap. 1 och 3 §§,
 2. på vilket språk sådan information som avses i 4 kap. 1 § tredje stycket eller 20 § ska offentliggöras,
 3. vilka upplysningar marknadsgaranter som inte är värdepappersinstitut och som har utnyttjat undantaget i 4 kap. 14 § första stycket ska lämna till Finansinspektionen,
 4. vad som krävs för att undantag från sammanläggning av moder- och dotterföretags innehav ska få göras enligt 4 kap. 16 och 17 §§,
 5. att sådana anmälningar som enligt 4 kap. 19 § ska göras till en behörig myndighet i stället ska göras till en börs eller ett värdepappersinstitut som driver en reglerad marknad eller MTF-plattform och i vilken omfattning och på vilket sätt uppgifter om förvärv eller överlåtelse av egna aktier ska offentliggöras,
 6. hur information ska offentliggöras enligt 4 kap. 20 §, *och*
 7. hur uppgiftsskyldigheten i 6 kap. 1 a § första stycket ska fullgöras.
6. hur information ska offentliggöras enligt 4 kap. 20 §,
 7. *information som ska lämnas enligt 4 kap. 21 §, och*
 8. hur uppgiftsskyldigheten i 6 kap. 1 a § första stycket ska fullgöras.

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

² Lagen omtryckt 1992:558.

2.4 Förslag till lag om ändring i årsredovisningslagen (1995:1554)

Härigenom föreskrivs¹ att 8 kap. 15 c § årsredovisningslagen (1995:1554) ska ha följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

8 kap.

15 c §²

Ett dotterföretag som avses i 7 kap. 31 f § ska offentliggöra hållbarhetsrapporten och den granskningsberättelse som har lämnats av någon som i Sverige eller tredjelandet är behörig att lämna en sådan. Offentliggörandet ska ske i enlighet med 3 §.

En filial som avses i 6 kap. 16 § eller 7 kap. 31 g § ska offentliggöra hållbarhetsrapporten och granskningsberättelsen. Offentliggörandet ska ske i enlighet med 13 § lagen (1992:160) om utländska filialer m.m.

Om tredjelandsföretaget inte har tillhandahållit granskningsberättelsen eller den information som avses i 7 kap. 31 f § femte stycket, ska dotterföretaget eller filialen offentliggöra ett uttalande om detta.

Om tredjelandsföretaget inte har tillhandahållit granskningsberättelsen eller den information som avses i 7 kap. 31 f § femte stycket, ska dotterföretaget eller filialen offentliggöra ett uttalande om detta. *Uttalandet ska även lämnas till registreringsmyndigheten.*

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. den hållbarhetsrapport och den granskningsberättelse som ska offentliggöras enligt första och andra styckena, och

2. uttalandet som ska lämnas enligt tredje stycket.

Denna lag träder i kraft den 10 januari 2028.

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

² Senaste lydelse 2024:347.

2.5 Förslag till lag om ändring i lagen (2003:1223) om utgivning av säkerställda obligationer

Härigenom föreskrivs¹ att 3 kap. 16 § och 6 kap. 3 § lagen (2003:1223) om utgivning av säkerställda obligationer ska ha följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

3 kap.

16 §²

Ett emittentinstitut ska lämna sådana uppgifter om en säkerställd obligation som behövs för att en köpare ska kunna bedöma obligationen och den risk som är förenad med att investera i den.

Om den säkerställda obligationen innehåller avtalsvillkor som avses i 15 § andra stycket 2, ska informationen särskilt innehålla uppgifter om

1. vilka omständigheter som kan utlösa en förlängning,
2. huruvida en förlängning påverkas av att emittentinstitutet försätts i konkurs eller resolution, och
3. kravet på Finansinspektionens godkännande.

Emittentinstitutet ska även lämna informationen till Finansinspektionen.

6 kap.

3 §³

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. innehållet i de planer som krävs enligt 2 kap. 1 § första stycket 3 och 4,
2. fast egendom, tomträtt och bostadsrätt som avses i 3 kap. 1 § tredje stycket,
3. hur värdering av säkerheterna enligt 3 kap. 5 § ska utföras,
4. hur kontrollen av marknadsvärdet enligt 3 kap. 7 § ska utföras,
5. hur schablonbeloppet för kostnader för förvaltning och avveckling av säkerställda obligationer enligt 3 kap. 8 § andra stycket ska bestämmas,
6. villkor för derivatavtal samt beräkning av och villkor för risk-exponering och räntebetalningar enligt 3 kap. 9 §,
7. hur registret ska föras enligt 3 kap. 10 §,
8. den oberoende granskarens kompetens, uppgifter och rapporterings-skyldighet enligt 3 kap. 12 och 13 §§,
9. vilken information ett emittentinstitut ska tillhandahålla enligt 3 kap. 16 § första stycket, och
9. vilken information ett emittentinstitut ska tillhandahålla enligt 3 kap. 16 § första stycket *och om information som ska lämnas*

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

² Senaste lydelse 2022:803.

³ Senaste lydelse 2022:803.

enligt 3 kap. 16 § tredje stycket,
och
10. sådana avgifter som avses i 5 kap. 7 §.

Denna lag träder i kraft den 10 januari 2030.

2.6 Förslag till lag om ändring i lagen (2004:46) om värdepappersfonder

Härigenom föreskrivs¹ att 12 kap. 1 a och 10 §§ och 13 kap. 1 § lagen (2004:46) om värdepappersfonder² ska ha följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

12 kap.

1 a §³

Finansinspektionen ska ingripa mot någon som ingår i ett fondbolags styrelse eller är dess verkställande direktör, eller ersättare för någon av dem, om fondbolaget

1. har fått tillstånd att driva fondverksamhet genom att lämna falska uppgifter eller på annat otillbörligt sätt,

2. tillhandahåller diskretionär portföljförvaltning i strid med 1 kap. 4 §,

3. påbörjar marknadsföring av en av bolaget förvaltat värdepappersfond i ett annat land inom EES innan en underrättelse om detta gjorts hos Finansinspektionen i enlighet med 2 kap. 15 c §,

4. inte uppfyller grundläggande krav på organisation och drift av verksamheten enligt 2 kap. 17 § första stycket 1 eller 2 eller tredje stycket eller 17 f § eller föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 11 avseende dessa bestämmelser,

5. åsidosätter sina skyldigheter eller på annat sätt överträder det som anges om uppdragsavtal i någon av 4 kap. 4–6 §§ eller 7 § första stycket,

6. påbörjar förvaltning och marknadsföring av en värdepappersfond utan att fondbestämmelserna godkänts enligt 4 kap. 9 §,

7. vid upprepade tillfällen låter bli att upprätta eller tillhandahålla informationsbroschyr, faktablad, årsberättelse och halvårsberättelse i enlighet med 4 kap. 15–21 §§,

8. vid upprepade tillfällen placerar medel i en värdepappersfond i strid med det som anges i någon av 5 kap. 1, 3–22, 24 eller 25 §§ eller i föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 21, 22, 24 och 25 avseende dessa bestämmelser,

9. inte uppfyller kraven på hantering av risker i 5 kap. 2 § första eller andra stycket eller i föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 23 avseende dessa bestämmelser,

10. i strid med 11 kap. 5 § första stycket låter bli att till Finansinspektionen anmäla sådana förvärv och avyttringar som avses där,

8. vid upprepade tillfällen placerar medel i en värdepappersfond i strid med det som anges i någon av 5 kap. 1, 3–22, 24 eller 25 §§ eller i föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 22, 23, 25 och 26 avseende dessa bestämmelser,

9. inte uppfyller kraven på hantering av risker i 5 kap. 2 § första eller andra stycket eller i föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 24 avseende dessa bestämmelser,

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

² Senaste lydelse av lagens rubrik 2013:563.

³ Senaste lydelse 2024:1283.

11. i strid med 11 kap. 5 § tredje stycket låter bli att till Finansinspektionen anmäla namnen på de ägare som har ett kvalificerat innehav av aktier i bolaget samt storleken på innehavet,

12. har befunnits ansvarigt för en allvarlig, upprepad eller systematisk överträdelse av lagen (2017:630) om åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism eller föreskrifter som har meddelats med stöd av den lagen, eller

13. har åsidosatt sina skyldigheter enligt någon av artiklarna 5–10, 11.1–11.10, 12–14, 16.1, 16.2, 17, 18.1, 18.2, 19.1, 19.3, 19.4, 23–25, 26.1–26.8, 27, 28.1–28.8, 29, 30.1–30.4, 31.12 eller 45 i Europa-parlamentets och rådets förordning (EU) 2022/2554.

Om en sådan person som anges i första stycket omfattas av tillstånds- eller underrättelseskyldighet enligt 11 kap. 1 eller 4 § för förvärv eller avyttring av aktier i bolaget, ska första stycket 10 och 11 inte gälla för den personen i fråga om dessa aktier.

Ett ingripande enligt första stycket får ske bara om bolagets överträdelse är allvarlig och den fysiska personen i fråga uppsåtligt eller av grov oaktsamhet har orsakat överträdelsen.

Ingripande får ske genom en eller båda av följande sanktioner:

1. beslut att personen i fråga under en viss tid, lägst tre och högst tio år, eller, för upprepade allvarliga överträdelser, permanent inte får vara styrelseledamot eller verkställande direktör i ett fondbolag, eller ersättare för någon av dem, eller

2. beslut om sanktionsavgift.

10 §⁴

Om ett fondbolag inte i tid lämnar de upplysningar som det är skyldigt att göra enligt föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 32, får Finansinspektionen besluta att bolaget ska betala en förseningsavgift på högst 100 000 kronor.

Avgiften tillfaller staten.

Om ett fondbolag inte i tid lämnar de upplysningar som det är skyldigt att göra enligt föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 33, får Finansinspektionen besluta att bolaget ska betala en förseningsavgift på högst 100 000 kronor.

13 kap.

1 §⁵

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. vilka åtgärder ett fondbolag ska vidta om det tar emot medel med redovisningsskyldighet enligt 1 kap. 4 § eller 7 kap. 1 §,

2. hur ett förvaltningsbolag eller fondföretag ska tillhandahålla information om de uppgifter som avses i 1 kap. 6 c § första stycket och 8 § första stycket,

3. på vilket språk ett förvaltningsbolag eller fondföretag ska tillhandahålla funktionerna i 1 kap. 6 c § första stycket och 8 § första stycket,

⁴ Senaste lydelse 2023:234.

⁵ Senaste lydelse 2025:175.

4. på vilket språk ett fondföretag ska tillhandahålla information enligt 1 kap. 9 § första stycket 1 och 2 och 9 a § första stycket,
5. hur ett fondföretag ska offentliggöra avsikten att upphöra med marknadsföringen av andelar i företaget enligt 1 kap. 9 § första stycket 2,
6. hur medel för distanskommunikation får användas när ett fondföretag som har upphört med marknadsföring i Sverige av andelar i företaget ska tillhandahålla kvarvarande andelsägare här i landet information enligt 1 kap. 9 a § första stycket,
7. vilka poster som får räknas in i startkapitalet enligt 2 kap. 4 §,
8. vilka poster som får räknas in i egna medel enligt 2 kap. 8–10 §§,
9. på vilket språk underrättelsen enligt 2 kap. 15 c § första stycket ska skrivas,
10. hur fondbolaget ska offentliggöra handlingarna enligt 2 kap. 15 c § fjärde stycket,
11. vad ett fondbolag ska iaktta för att uppfylla skyldigheterna i 2 kap. 17 § första stycket 1 och 2 och tredje stycket, 17 c och 17 f §§,
12. vilka åtgärder ett fondbolag ska vidta för att uppfylla de krav som följer av 2 kap. 17 g §,
13. hur uppgifter enligt 2 kap. 19 a § första stycket och 20 § första stycket ska lämnas,
14. vilken information som ska lämnas i underrättelsen till andelsägare enligt 4 kap. 9 a § och på vilket sätt underrättelsen ska lämnas,
15. villkor som en andelsklass får vara förenad med enligt 4 kap. 10 § andra stycket 2 och under vilka förutsättningar en andelsklass får vara förenad med ett visst villkor,
16. utformningen och tillämpningen av metoder för justerat fondandelsvärde enligt 4 kap. 10 b § och vilka krav som ska uppfyllas när ett justerat fondandelsvärde beräknas och används,
17. tillhandahållande av informationsbroschyr och faktablad enligt 4 kap. 20 §,
18. på vilket språk informationen enligt 4 kap. 20 § ska tillhandahållas,
19. hur volatiliteten i skillnaden mellan fondens avkastning och jämförelseindexets avkastning enligt 4 kap. 26 § ska beräknas,
20. hur informationen enligt 4 kap. 28 § ska presenteras,
21. kriterier för de finansiella tillgångar som medel i en värdepappersfond får placeras i enligt 5 kap. 1 § andra stycket första meningen,
22. vilka tekniker och instrument ett fondbolag får använda enligt 5 kap. 1 § tredje stycket samt villkor och gränser för sådan användning,
19. *information som ska lämnas enligt 4 kap. 21 §,*
20. hur volatiliteten i skillnaden mellan fondens avkastning och jämförelseindexets avkastning enligt 4 kap. 26 § ska beräknas,
21. hur informationen enligt 4 kap. 28 § ska presenteras,
22. kriterier för de finansiella tillgångar som medel i en värdepappersfond får placeras i enligt 5 kap. 1 § andra stycket första meningen,
23. vilka tekniker och instrument ett fondbolag får använda enligt 5 kap. 1 § tredje stycket samt villkor och gränser för sådan användning,

23. det system för riskhantering ett fondbolag ska ha enligt 5 kap. 2 § första och andra styckena,

24. kriterier för indexfonder enligt 5 kap. 7 §,

25. beräkning av exponeringar enligt 5 kap. 13 och 14 §§,

26. på vilket sätt underrättelsen till andelsägarna enligt 5 a kap. 7 § ska lämnas,

27. vilka fel och försummelser som ska rapporteras enligt 5 a kap. 18 §,

28. förutsättningar för överföring av finansiella instrument och förvaltning enligt 5 a kap. 37 och 46 §§,

29. vilka åtgärder ett fondbolag ska vidta för att uppfylla de krav som följer av bestämmelserna i 7 kap. 3 §,

30. vad informationen enligt 8 kap. 8 § ska innehålla, hur den ska utformas, på vilket sätt den ska tillhandahållas och vad som ska bifogas informationen,

31. på vilket språk de handlingar som ska lämnas tillsammans med ansökan enligt 8 kap. 19 § ska upprättas,

32. vilka upplysningar fondbolag, förvaltningsbolag, fondföretag samt förvaringsinstitut ska lämna till Finansinspektionen enligt 10 kap. 2 § första stycket och när upplysningarna ska lämnas, och

33. sådana avgifter som avses i 10 kap. 11 §.

24. det system för riskhantering ett fondbolag ska ha enligt 5 kap. 2 § första och andra styckena,

25. kriterier för indexfonder enligt 5 kap. 7 §,

26. beräkning av exponeringar enligt 5 kap. 13 och 14 §§,

27. på vilket sätt underrättelsen till andelsägarna enligt 5 a kap. 7 § ska lämnas,

28. vilka fel och försummelser som ska rapporteras enligt 5 a kap. 18 §,

29. förutsättningar för överföring av finansiella instrument och förvaltning enligt 5 a kap. 37 och 46 §§,

30. vilka åtgärder ett fondbolag ska vidta för att uppfylla de krav som följer av bestämmelserna i 7 kap. 3 §,

31. vad informationen enligt 8 kap. 8 § ska innehålla, hur den ska utformas, på vilket sätt den ska tillhandahållas och vad som ska bifogas informationen,

32. på vilket språk de handlingar som ska lämnas tillsammans med ansökan enligt 8 kap. 19 § ska upprättas,

33. vilka upplysningar fondbolag, förvaltningsbolag, fondföretag samt förvaringsinstitut ska lämna till Finansinspektionen enligt 10 kap. 2 § första stycket och när upplysningarna ska lämnas, och

34. sådana avgifter som avses i 10 kap. 11 §.

Denna lag träder i kraft den 10 januari 2028.

2.7 Förslag till lag om ändring i lagen (2004:46) om värdepappersfonder

Härigenom föreskrivs¹ att 2 kap. 17 k §, 4 kap. 10 §, 12 kap. 1 a och 10 §§ och 13 kap. 1 § lagen (2004:46) om värdepappersfonder² ska ha följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

2 kap.

17 k §³

Principerna för aktieägar-engagemang enligt 17 h §, den årliga redogörelsen enligt 17 i § och uppgifter enligt 17 j § ska hållas tillgängliga utan kostnad på fondbolagets webbplats.

Principerna för aktieägar-engagemang enligt 17 h §, den årliga redogörelsen enligt 17 i § och uppgifter enligt 17 j § ska hållas tillgängliga utan kostnad på fondbolagets webbplats. *Informationen ska även lämnas till Finansinspektionen.*

4 kap.

10 §⁴

Andelarna i en värdepappersfond ska vara lika stora och medföra lika rätt till den egendom som ingår i fonden, om inte annat följer av andra stycket.

I en värdepappersfond får det finnas andelar av olika slag (andelsklasser). Andelarna i en andelsklass ska vara lika stora och medföra lika rätt till den egendom som ingår i fonden. Andelsklasser i en och samma fond får vara förenade med

1. villkor för

a) utdelning,

b) avgifter,

c) lägsta teckningsbelopp,

d) distribution av andelar,

e) valutasäkring, och

f) i vilken valuta andelarna tecknas och inlöses, och

2. villkor som framgår av föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 15.

2. villkor som framgår av föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 16.

Värdet av en fondandel är fondens värde delat med antalet fondandelar. Om det finns andelsklasser ska värdet av en fondandel dock bestämmas med beaktande av de villkor som är förenade med andelsklassen. Om fondbolaget har tillstånd som avses i 10 b § får värdet av en fondandel justeras enligt den paragrafen.

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

² Senaste lydelse av lagens rubrik 2013:563.

³ Senaste lydelse 2019:287.

⁴ Senaste lydelse 2023:234.

Fondens värde beräknas enligt de grunder som anges i fondbestämmelserna. Den egendom som ingår i fonden ska värderas med ledning av gällande marknadsvärde.

Fondbolaget ska fortlöpande och minst en gång varje vecka beräkna och på lämpligt sätt offentliggöra fondandelsvärdet.

Lydelse enligt förslaget i avsnitt 2.6 Föreslagen lydelse

12 kap.

1 a §⁵

Finansinspektionen ska ingripa mot någon som ingår i ett fondbolags styrelse eller är dess verkställande direktör, eller ersättare för någon av dem, om fondbolaget

1. har fått tillstånd att driva fondverksamhet genom att lämna falska uppgifter eller på annat otillbörligt sätt,

2. tillhandahåller diskretionär portföljförvaltning i strid med 1 kap. 4 §,

3. påbörjar marknadsföring av en av bolaget förvaltd värdepappersfond i ett annat land inom EES innan en underrättelse om detta gjorts hos Finansinspektionen i enlighet med 2 kap. 15 c §,

4. inte uppfyller grundläggande krav på organisation och drift av verksamheten enligt 2 kap. 17 § första stycket 1 eller 2 eller tredje stycket eller 17 f § eller föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 11 avseende dessa bestämmelser,

5. åsidosätter sina skyldigheter eller på annat sätt överträder det som anges om uppdragsavtal i någon av 4 kap. 4–6 §§ eller 7 § första stycket,

6. påbörjar förvaltning och marknadsföring av en värdepappersfond utan att fondbestämmelserna godkänts enligt 4 kap. 9 §,

7. vid upprepade tillfällen låter bli att upprätta eller tillhandahålla informationsbroschyr, faktablad, årsberättelse och halvårsberättelse i enlighet med 4 kap. 15–21 §§,

8. vid upprepade tillfällen placerar medel i en värdepappersfond i strid med det som anges i någon av 5 kap. 1, 3–22, 24 eller 25 §§ eller i föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 22, 23, 25 och 26 avseende dessa bestämmelser,

9. inte uppfyller kraven på hantering av risker i 5 kap. 2 § första eller andra stycket eller i föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 24 avseende dessa bestämmelser,

10. i strid med 11 kap. 5 § första stycket låter bli att till Finansinspektionen anmäla sådana förvärv och avyttringar som avses där,

11. i strid med 11 kap. 5 § tredje stycket låter bli att till Finansinspektionen anmäla namnen på de ägare som har ett kvalificerat innehav av aktier i bolaget samt storleken på innehavet,

8. vid upprepade tillfällen placerar medel i en värdepappersfond i strid med det som anges i någon av 5 kap. 1, 3–22, 24 eller 25 §§ eller i föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 23, 24, 26 och 27 avseende dessa bestämmelser,

9. inte uppfyller kraven på hantering av risker i 5 kap. 2 § första eller andra stycket eller i föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 25 avseende dessa bestämmelser,

12. har befunnits ansvarigt för en allvarlig, upprepad eller systematisk överträdelse av lagen (2017:630) om åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism eller föreskrifter som har meddelats med stöd av den lagen, eller

13. har åsidosatt sina skyldigheter enligt någon av artiklarna 5–10, 11.1–11.10, 12–14, 16.1, 16.2, 17, 18.1, 18.2, 19.1, 19.3, 19.4, 23–25, 26.1–26.8, 27, 28.1–28.8, 29, 30.1–30.4, 31.12 eller 45 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2022/2554.

Om en sådan person som anges i första stycket omfattas av tillstånds- eller underrättelseskyldighet enligt 11 kap. 1 eller 4 § för förvärv eller avyttring av aktier i bolaget, ska första stycket 10 och 11 inte gälla för den personen i fråga om dessa aktier.

Ett ingripande enligt första stycket får ske bara om bolagets överträdelse är allvarlig och den fysiska personen i fråga uppsåtligen eller av grov oaktsamhet har orsakat överträdelsen.

Ingripande får ske genom en eller båda av följande sanktioner:

1. beslut att personen i fråga under en viss tid, lägst tre och högst tio år, eller, för upprepade allvarliga överträdelser, permanent inte får vara styrelseledamot eller verkställande direktör i ett fondbolag, eller ersättare för någon av dem, eller

2. beslut om sanktionsavgift.

10 §⁶

Om ett fondbolag inte i tid lämnar de upplysningar som det är skyldigt att göra enligt föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 33, får Finansinspektionen besluta att bolaget ska betala en förseningsavgift på högst 100 000 kronor.

Avgiften tillfaller staten.

Om ett fondbolag inte i tid lämnar de upplysningar som det är skyldigt att göra enligt föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 34, får Finansinspektionen besluta att bolaget ska betala en förseningsavgift på högst 100 000 kronor.

13 kap.

1 §⁷

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. vilka åtgärder ett fondbolag ska vidta om det tar emot medel med redovisningsskyldighet enligt 1 kap. 4 § eller 7 kap. 1 §,

2. hur ett förvaltningsbolag eller fondföretag ska tillhandahålla information om de uppgifter som avses i 1 kap. 6 c § första stycket och 8 § första stycket,

3. på vilket språk ett förvaltningsbolag eller fondföretag ska tillhandahålla funktionerna i 1 kap. 6 c § första stycket och 8 § första stycket,

4. på vilket språk ett fondföretag ska tillhandahålla information enligt 1 kap. 9 § första stycket 1 och 2 och 9 a § första stycket,

⁶ Senaste lydelse 2026:000.

⁷ Senaste lydelse 2026:000.

5. hur ett fondföretag ska offentliggöra avsikten att upphöra med marknadsföringen av andelar i företaget enligt 1 kap. 9 § första stycket 2,
6. hur medel för distanskommunikation får användas när ett fondföretag som har upphört med marknadsföring i Sverige av andelar i företaget ska tillhandahålla kvarvarande andelsägare här i landet information enligt 1 kap. 9 a § första stycket,
7. vilka poster som får räknas in i startkapitalet enligt 2 kap. 4 §,
8. vilka poster som får räknas in i egna medel enligt 2 kap. 8–10 §§,
9. på vilket språk underrättelsen enligt 2 kap. 15 c § första stycket ska skrivas,
10. hur fondbolaget ska offentliggöra handlingarna enligt 2 kap. 15 c § fjärde stycket,
11. vad ett fondbolag ska iaktta för att uppfylla skyldigheterna i 2 kap. 17 § första stycket 1 och 2 och tredje stycket, 17 c och 17 f §§,
12. vilka åtgärder ett fondbolag ska vidta för att uppfylla de krav som följer av 2 kap. 17 g §,
13. hur uppgifter enligt 2 kap. 19 a § första stycket och 20 § första stycket ska lämnas,
14. vilken information som ska lämnas i underrättelsen till andelsägare enligt 4 kap. 9 a § och på vilket sätt underrättelsen ska lämnas,
15. villkor som en andelsklass får vara förenad med enligt 4 kap. 10 § andra stycket 2 och under vilka förutsättningar en andelsklass får vara förenad med ett visst villkor,
16. utformningen och tillämpningen av metoder för justerat fondandelsvärde enligt 4 kap. 10 b § och vilka krav som ska uppfyllas när ett justerat fondandelsvärde beräknas och används,
17. tillhandahållande av informationsbroschyr och faktablad enligt 4 kap. 20 §,
18. på vilket språk informationen enligt 4 kap. 20 § ska tillhandahållas,
19. hur information ska lämnas enligt 4 kap. 21 §,
20. hur volatiliteten i skillnaden mellan fondens avkastning och jämförelseindexets avkastning enligt 4 kap. 26 § ska beräknas,
21. hur informationen enligt 4 kap. 28 § ska presenteras,
13. information som ska lämnas enligt 2 kap. 17 k §,
14. hur uppgifter enligt 2 kap. 19 a § första stycket och 20 § första stycket ska lämnas,
15. vilken information som ska lämnas i underrättelsen till andelsägare enligt 4 kap. 9 a § och på vilket sätt underrättelsen ska lämnas,
16. villkor som en andelsklass får vara förenad med enligt 4 kap. 10 § andra stycket 2 och under vilka förutsättningar en andelsklass får vara förenad med ett visst villkor,
17. utformningen och tillämpningen av metoder för justerat fondandelsvärde enligt 4 kap. 10 b § och vilka krav som ska uppfyllas när ett justerat fondandelsvärde beräknas och används,
18. tillhandahållande av informationsbroschyr och faktablad enligt 4 kap. 20 §,
19. på vilket språk informationen enligt 4 kap. 20 § ska tillhandahållas,
20. hur information ska lämnas enligt 4 kap. 21 §,
21. hur volatiliteten i skillnaden mellan fondens avkastning och jämförelseindexets avkastning enligt 4 kap. 26 § ska beräknas,
22. hur informationen enligt 4 kap. 28 § ska presenteras,

22. kriterier för de finansiella tillgångar som medel i en värdepappersfond får placeras i enligt 5 kap. 1 § andra stycket första meningen,

23. vilka tekniker och instrument ett fondbolag får använda enligt 5 kap. 1 § tredje stycket samt villkor och gränser för sådan användning,

24. det system för riskhantering ett fondbolag ska ha enligt 5 kap. 2 § första och andra styckena,

25. kriterier för indexfonder enligt 5 kap. 7 §,

26. beräkning av exponeringar enligt 5 kap. 13 och 14 §§,

27. på vilket sätt underrättelsen till andelsägarna enligt 5 a kap. 7 § ska lämnas,

28. vilka fel och försummelser som ska rapporteras enligt 5 a kap. 18 §,

29. förutsättningar för överföring av finansiella instrument och förvaltning enligt 5 a kap. 37 och 46 §§,

30. vilka åtgärder ett fondbolag ska vidta för att uppfylla de krav som följer av bestämmelserna i 7 kap. 3 §,

31. vad informationen enligt 8 kap. 8 § ska innehålla, hur den ska utformas, på vilket sätt den ska tillhandahållas och vad som ska bifogas informationen,

32. på vilket språk de handlingar som ska lämnas tillsammans med ansökan enligt 8 kap. 19 § ska upprättas,

33. vilka upplysningar fondbolag, förvaltningsbolag, fondföretag samt förvaringsinstitut ska lämna till Finansinspektionen enligt 10 kap. 2 § första stycket och när upplysningarna ska lämnas, och

34. sådana avgifter som avses i 10 kap. 11 §.

23. kriterier för de finansiella tillgångar som medel i en värdepappersfond får placeras i enligt 5 kap. 1 § andra stycket första meningen,

24. vilka tekniker och instrument ett fondbolag får använda enligt 5 kap. 1 § tredje stycket samt villkor och gränser för sådan användning,

25. det system för riskhantering ett fondbolag ska ha enligt 5 kap. 2 § första och andra styckena,

26. kriterier för indexfonder enligt 5 kap. 7 §,

27. beräkning av exponeringar enligt 5 kap. 13 och 14 §§,

28. på vilket sätt underrättelsen till andelsägarna enligt 5 a kap. 7 § ska lämnas,

29. vilka fel och försummelser som ska rapporteras enligt 5 a kap. 18 §,

30. förutsättningar för överföring av finansiella instrument och förvaltning enligt 5 a kap. 37 och 46 §§,

31. vilka åtgärder ett fondbolag ska vidta för att uppfylla de krav som följer av bestämmelserna i 7 kap. 3 §,

32. vad informationen enligt 8 kap. 8 § ska innehålla, hur den ska utformas, på vilket sätt den ska tillhandahållas och vad som ska bifogas informationen,

33. på vilket språk de handlingar som ska lämnas tillsammans med ansökan enligt 8 kap. 19 § ska upprättas,

34. vilka upplysningar fondbolag, förvaltningsbolag, fondföretag samt förvaringsinstitut ska lämna till Finansinspektionen enligt 10 kap. 2 § första stycket och när upplysningarna ska lämnas, och

35. sådana avgifter som avses i 10 kap. 11 §.

Denna lag träder i kraft den 10 januari 2030.

2.8 Förslag till lag om ändring i lagen (2004:297) om bank- och finansieringsrörelse

Härigenom föreskrivs¹ att 6 b kap. 16 § och 16 kap. 1 § lagen (2004:297) om bank- och finansieringsrörelse ska ha följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

6 b kap.

16 §²

Styrelsen i varje företag som ingått ett avtal om koncerninternt finansiellt stöd ska offentliggöra att företaget ingått ett sådant avtal och vilka som är parter i avtalet. Styrelsen ska även offentliggöra en översiktlig beskrivning av avtalsinnehållet.

Styrelsen i varje företag som ingått ett avtal om koncerninternt finansiellt stöd ska offentliggöra att företaget ingått ett sådant avtal och vilka som är parter i avtalet. Styrelsen ska även offentliggöra en översiktlig beskrivning av avtalsinnehållet. *Den information som offentliggörs ska samtidigt lämnas till Finansinspektionen.*

Styrelsen ska minst en gång om året uppdatera den information som offentliggörs.

16 kap.

1 §³

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. vilken information ett kreditinstitut ska lämna till sina kunder eller till dem som institutet erbjuder sina tjänster,

2. hur uppgifter enligt 1 kap. 10 b § första stycket och 11 § ska lämnas,

3. de krav som ska gälla för deltagande i ledningen av ett kreditinstitut enligt 3 kap. 2 § första stycket 4 och 5 och 14 kap. 2 § andra stycket 1,

4. vilka poster som får räknas in i startkapitalet enligt 3 kap. 5–7 §§,

5. vilka åtgärder ett kreditinstitut ska vidta för att uppfylla de krav på soliditet och likviditet, riskhantering, genomlysning, system för hantering av uppgifter om insättare och deras insättningar, amortering, sundhet, att inte bidra till finansiella obalanser på kreditmarknaden samt riktlinjer och instruktioner som avses i 6 kap. 1, 2 och 2 b–5 §§,

6. erkännande av utländska krav enligt 6 kap. 3 d §,

7. innehållet i en återhämtningsplan enligt 6 a kap. 1 § och en koncernåterhämtningsplan enligt 6 a kap. 2 §, när planerna ska upprättas och hur ofta de ska uppdateras,

8. innehållet i en ansökan om godkännande av avtal gällande koncerninternt finansiellt stöd enligt 6 b kap. 3 § första stycket,

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

² Senaste lydelse 2015:1029.

³ Senaste lydelse 2025:176.

9. vad det beslut som styrelsen i det stödgivande företaget fattar enligt 6 b kap. 8 § ska innehålla,

10. innehållet i en anmälan om givande av koncerninternt finansiellt stöd enligt 6 b kap. 11 §,

11. offentliggörandet av information enligt 6 b kap. 16 §, 11. offentliggörandet *och lämnandet* av information enligt 6 b kap. 16 §,

12. vilka åtgärder ett kreditinstitut ska vidta för att uppfylla de krav på kreditprövning, dokumentation och beslutsunderlag som avses i 8 kap. 1–4 §§ i fråga om

- krediter till andra än konsumenter, och
- sådana krediter till konsumenter som är bostadskrediter,

13. tillhandahållande av tjänster till en jävskrets som avses i 8 kap. 5 och 6 §§,

14. kreditinstituts mångfaldspolicy vid tillsättandet av styrelse samt resurser för introduktion och utbildning av styrelseledamöter,

15. vilka begränsningar som gäller när ett bankaktiebolag eller ett kreditmarknadsbolag tar emot egna aktier eller aktier i sitt moderbolag som pant enligt 10 kap. 12 §,

16. vilka upplysningar ett kreditinstitut och sådana utländska kreditinstitut som inrättat filial i Sverige ska lämna till Finansinspektionen för dess tillsynsverksamhet,

17. vilka kreditinstitut som ska upprätta register som avses i 13 kap. 8 a §, vad registren ska innehålla och inom vilken tid kreditinstitutet ska ge in registren för olika typer av avtal, och

18. sådana avgifter för tillsyn, ansökningar, anmälningar och under rättelser som avses i 13 kap. 16 §.

Denna lag träder i kraft den 10 januari 2030.

2.9 Förslag till lag om ändring i aktiebolagslagen (2005:551)

Härigenom föreskrivs¹ i fråga om aktiebolagslagen (2005:551)

dels att 7 kap. 61, 62 och 68 §§ och 16 a kap. 7 och 9 §§ ska ha följande lydelse,

dels att det ska införas tre nya paragrafer, 7 kap. 62 a och 68 a §§ och 16 a kap. 10 §, och närmast före 7 kap. 62 a och 68 a §§ och 16 a kap. 10 § nya rubriker av följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

7 kap.

61 §²

I ett publikt aktiebolag vars aktier är upptagna till handel på en reglerad marknad eller en motsvarande marknad utanför Europeiska ekonomiska samarbetsområdet, ska det vid årsstämman fattas beslut om riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare, om det har lämnats ett förslag till sådana.

Riktlinjerna ska hållas tillgängliga utan kostnad på bolagets webbplats senast två veckor efter årsstämman och så länge riktlinjerna gäller. Detsamma gäller stämmoprotokollet utom röstlängden.

Riktlinjerna ska hållas tillgängliga utan kostnad på bolagets webbplats senast två veckor efter årsstämman och så länge riktlinjerna gäller. Detsamma gäller stämmoprotokollet utom röstlängden. *Riktlinjerna ska även lämnas till Finansinspektionen.*

I 8 kap. 51 och 52 §§ finns bestämmelser om styrelsens skyldighet att upprätta förslag till riktlinjer, vad riktlinjerna ska innehålla och vad som gäller om stämman inte godtar förslaget.

62 §³

I ett publikt aktiebolag vars aktier är upptagna till handel på en reglerad marknad eller en motsvarande marknad utanför Europeiska ekonomiska samarbetsområdet, ska den rapport om ersättningar som avses i 8 kap. 53 a § läggas fram på årsstämman för godkännande.

Rapporten ska hållas tillgänglig utan kostnad på bolagets webbplats under tio år från årsstämman. Om rapporten hålls tillgänglig där längre tid än tio år, ska personuppgifter avlägsnas från den.

Rapporten ska hållas tillgänglig utan kostnad på bolagets webbplats under tio år från årsstämman. Om rapporten hålls tillgänglig där längre tid än tio år, ska personuppgifter avlägsnas från den.

Rapporten ska hållas tillgänglig utan kostnad på bolagets webbplats under tio år från årsstämman. Om rapporten hålls tillgänglig där längre tid än tio år, ska personuppgifter avlägsnas från den.

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

² Senaste lydelse 2019:288.

³ Senaste lydelse 2019:288.

Rapporten ska även lämnas till Finansinspektionen.

Bemyndigande

62 a §

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. riktlinjerna som ska lämnas till Finansinspektionen enligt 61 § andra stycket, och

2. rapporten om ersättningar som ska lämnas till Finansinspektionen enligt 62 § tredje stycket.

68 §⁴

Utöver det som anges i 48 och 49 §§, gäller i fråga om ett publikt aktiebolag, vars aktier är upptagna till handel på en reglerad marknad eller en motsvarande marknad utanför Europeiska ekonomiska samarbetsområdet, följande.

Om en aktieägare begär det inför en omröstning, ska aktiebolaget i stämmoprotokollet eller i en bilaga till protokollet redovisa

- | | |
|--|---|
| 1. antalet röster för och mot förslaget till beslut, | |
| 2. antalet röster som närvarande aktieägare har avstått från att avge, | |
| 3. det antal aktier för vilka röster har avgetts och | 3. det antal aktier för vilka röster har avgetts, och |
| 4. den andel av aktiekapitalet som dessa röster representerar. | |

Protokollet, utom röstlängden, ska hållas tillgängligt på bolagets webbplats senast två veckor efter bolagsstämman och under minst tre år.

Protokollet, utom röstlängden, ska hållas tillgängligt på bolagets webbplats senast två veckor efter bolagsstämman och under minst tre år. *Protokollet ska samtidigt som det görs tillgängligt lämnas till Finansinspektionen.*

Bemyndigande

68 a §

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om protokollet som ska lämnas enligt 68 § tredje stycket.

16 a kap.

7 §⁵

Styrelsen ska underställa bolagsstämman en väsentlig transaktion med en närstående till bolaget för godkännande.

Till underlag för stämmans beslut ska styrelsen upprätta en redogörelse för transaktionen. Av redogörelsen ska villkoren för transaktionen framgå, i den utsträckning som krävs för att stämman ska kunna ta ställning till förslaget. Redogörelsen ska alltid innehålla information om

1. vilken relation bolaget har till den närstående,
2. namnet på den närstående,
3. datumet för transaktionen, och
4. det värde transaktionen avser.

Redogörelsen ska hållas tillgänglig på bolagets webbplats under minst tre veckor fram till och med dagen för stämman. Redogörelsen ska vidare läggas fram på stämman.

Redogörelsen ska hållas tillgänglig på bolagets webbplats under minst tre veckor fram till och med dagen för stämman. *Redogörelsen ska även lämnas till Finansinspektionen. Redogörelsen ska vidare läggas fram på stämman.*

9 §⁶

När ett helägt svenskt dotterbolag till ett aktiebolag vars aktier är upptagna till handel på en reglerad marknad eller en motsvarande marknad utanför Europeiska ekonomiska samarbetsområdet ska besluta om en väsentlig transaktion med en närstående till moderbolaget ska styrelsen underställa bolagsstämman transaktionen för godkännande. Bestämmelserna i 7 och 8 §§ gäller inte. Transaktionen anses vara väsentlig om den ensam, eller sammantagen med andra transaktioner som dotterbolaget och moderbolaget har genomfört med samma närstående under det senaste året, avser ett värde som är minst en miljon kronor och motsvarar minst en procent av koncernens värde.

En väsentlig transaktion enligt första stycket ska även underställas bolagsstämman i moderbolaget för godkännande. Vid prövningen i moderbolaget ska beslutsordningen i 7 och 8 §§ gälla.

Information om en godkänd väsentlig transaktion ska lämnas till Finansinspektionen.

Bemyndigande

10 §

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. redogörelsen som ska lämnas till Finansinspektionen enligt 7 § tredje stycket, och

⁵ Senaste lydelse 2019:288.

⁶ Senaste lydelse 2019:288.

*2. information om en godkänd
väsentlig transaktion som ska
lämnas till Finansinspektionen
enligt 9 § tredje stycket.*

Denna lag träder i kraft den 10 januari 2030.

2.10 Förslag till lag om ändring i lagen (2006:451) om offentliga uppköpserbjudanden på aktiemarknaden

Härigenom föreskrivs¹ att 2 kap. 2 och 3 §§, 4 kap. 2 § och 7 kap. 12 § lagen (2006:451) om offentliga uppköpserbjudanden på aktiemarknaden ska ha följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

2 kap.

2 §²

Budgivaren *skall* i samband med att ett erbjudande enligt 1 § lämnas informera Finansinspektionen om erbjudandet och åtagandet gentemot börsen.

Om budgivaren offentliggör information om ett planerat erbjudande, *skall* den informationen samtidigt lämnas till Finansinspektionen.

Budgivaren *ska* i samband med att ett erbjudande enligt 1 § lämnas informera Finansinspektionen om erbjudandet och åtagandet gentemot börsen.

Om budgivaren offentliggör information om ett planerat erbjudande, *ska* den informationen samtidigt lämnas till Finansinspektionen.

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om informationen som ska lämnas enligt andra stycket.

3 §

Budgivaren *skall* inom fyra veckor från ett erbjudande enligt 1 § upprätta en erbjudandehandling och hos Finansinspektionen ansöka om godkännande av den. I 2 a kap. lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument finns ytterligare bestämmelser om en sådan handling.

Om det finns särskilda skäl, får Finansinspektionen förlänga tidsfristen i första stycket.

Budgivaren *ska* inom fyra veckor från ett erbjudande enligt 1 § upprätta en erbjudandehandling och hos Finansinspektionen ansöka om godkännande av den. I 2 a kap. lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument finns ytterligare bestämmelser om en sådan handling.

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om den erbjudandehandling som lämnas

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

² Senaste lydelse 2007:568.

till Finansinspektionen för godkännande enligt första stycket.

4 kap.

2 §

Styrelsen i ett sådant bolag som avses i 3 kap. 1 § andra stycket, och till vars aktieägare ett offentligt uppköpserbjudande lämnas, *skall* informera sina anställda om uppköpserbjudandet, om erbjudandehandlingen och om sin rekommendation till aktieägarna med anledning av uppköpserbjudandet. Informationen *skall* lämnas så snart som uppköpserbjudandet, erbjudandehandlingen respektive rekommendationen har offentliggjorts.

Styrelsen i ett sådant bolag som avses i 3 kap. 1 § andra stycket, och till vars aktieägare ett offentligt uppköpserbjudande lämnas, *ska* informera sina anställda om uppköpserbjudandet, om erbjudandehandlingen och om sin rekommendation till aktieägarna med anledning av uppköpserbjudandet. Informationen *ska* lämnas så snart som uppköpserbjudandet, erbjudandehandlingen respektive rekommendationen har offentliggjorts. *Informationen ska samtidigt lämnas till Finansinspektionen.*

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om informationen som ska lämnas till Finansinspektionen enligt första stycket.

7 kap.

12 §³

Om aktierna i ett svenskt aktiebolag, vars aktier inte tidigare är upptagna till handel på en reglerad marknad i Sverige och inte heller är upptagna till handel i någon annan stat, tas upp till handel samtidigt vid två eller flera reglerade marknader i andra stater inom Europeiska ekonomiska samarbetsområdet än Sverige gäller följande. Bolaget *skall* på den första handelsdagen bestämma vilken tillsynsmyndighet i de staterna som *skall* vara behörig att utöva tillsyn över offentliga uppköpserbjudanden avseende aktierna i bolaget genom att anmäla detta till de reglerade

Om aktierna i ett svenskt aktiebolag, vars aktier inte tidigare är upptagna till handel på en reglerad marknad i Sverige och inte heller är upptagna till handel i någon annan stat, tas upp till handel samtidigt vid två eller flera reglerade marknader i andra stater inom Europeiska ekonomiska samarbetsområdet än Sverige gäller följande. Bolaget *ska* på den första handelsdagen bestämma vilken tillsynsmyndighet i de staterna som *ska* vara behörig att utöva tillsyn över offentliga uppköpserbjudanden avseende aktierna i bolaget genom att anmäla detta till de reglerade

marknaderna och tillsyns-
myndigheterna.

marknaderna och tillsyns-
myndigheterna.

*Regeringen eller den myndighet
som regeringen bestämmer får
meddela föreskrifter om en
anmälan enligt första stycket.*

Denna lag träder i kraft den 10 januari 2030.

2.11 Förslag till lag om ändring i lagen (2006:531) om särskild tillsyn över finansiella konglomerat

Härigenom föreskrivs¹ i fråga om lagen (2006:531) om särskild tillsyn över finansiella konglomerat

dels att 1 kap. 3 §, 5 kap. 12 §, 7 kap. 4 § och 9 kap. 1 § ska ha följande lydelse,

dels att det ska införas en ny paragraf, 5 kap. 10 a §, av följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

1 kap.

3 §²

I denna lag betyder

1. *AIF-förvaltare*: en svensk förvaltare av alternativa investeringsfonder enligt 1 kap. 3 § lagen (2013:561) om förvaltare av alternativa investeringsfonder,

2. *anknutet företag*: ett svenskt eller utländskt företag vars huvudsakliga verksamhet är att äga eller förvalta fast egendom, tillhandahålla datatjänster eller driva annan liknande verksamhet som har samband med den huvudsakliga verksamheten i ett eller flera kreditinstitut, värdepappersbolag eller motsvarande utländska företag,

3. *behörig myndighet*: Finansinspektionen eller någon annan myndighet inom EES som utövar tillsyn, individuellt eller på gruppnivå, över ett reglerat företag med huvudkontor inom EES,

4. *blandat finansiellt holdingföretag*: ett moderföretag som inte är ett reglerat företag och som tillsammans med sina dotterföretag, varav minst ett är ett reglerat företag med huvudkontor inom EES, och andra företag utgör ett finansiellt konglomerat,

5. *EES*: Europeiska ekonomiska samarbetsområdet,

6. *finansiellt institut*: ett företag som inte är ett kreditinstitut, värdepappersbolag, fondbolag, eller AIF-förvaltare eller motsvarande utländskt företag och vars huvudsakliga verksamhet är att

a) förvärva aktier eller andelar,

b) driva en eller flera av de verksamheter som anges i 7 kap. 1 § andra stycket 2–10, 12 och 15 lagen (2004:297) om bank- och finansieringsrörelse utan att vara tillståndspliktigt enligt 2 kap. 1 § samma lag, eller

c) driva värdepappersrörelse utan att vara tillståndspliktigt enligt 2 kap. 1 § lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden,

7. *finansiell sektor*: ett eller flera av följande företag

a) kreditinstitut, värdepappersbolag, fondbolag, AIF-förvaltare eller motsvarande utländska företag samt finansiella institut och anknutna företag (bank- och värdepapperssektorn),

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

² Senaste lydelse 2021:493.

b) försäkringsföretag eller motsvarande utländska företag, försäkringsholdingföretag, specialföretag och tjänstepensionsföretag (försäkringssektorn), och

c) blandade finansiella holdingföretag,

8. *fondbolag*: ett svenskt aktiebolag som har fått tillstånd att driva fondverksamhet enligt lagen (2004:46) om värdepappersfonder,

9. *försäkringsföretag*: ett försäkringsaktiebolag, ömsesidigt försäkringsbolag eller en försäkringsförening enligt försäkringsrörelselagen (2010:2043),

10. *försäkringsholdingföretag*: ett moderföretag som inte är ett försäkringsföretag eller ett motsvarande utländskt företag eller ett blandat finansiellt holdingföretag och vars huvudsakliga verksamhet är att förvärva och förvalta andelar i dotterföretag som uteslutande eller huvudsakligen är försäkringsföretag eller motsvarande utländska företag eller specialföretag,

11. *institut*: kreditinstitut, värdepappersbolag, fondbolag och AIF-förvaltare,

12. *konglomeratdirektivet*:

Europaparlamentets och rådets direktiv 2002/87/EG av den 16 december 2002 om extra tillsyn över kreditinstitut, försäkringsföretag och värdepappersföretag i ett finansiellt konglomerat och om ändring av rådets direktiv 73/239/EEG, 79/267/EEG, 92/49/EEG, 92/96/EEG, 93/6/EEG och 93/22/EEG samt Europaparlamentets och rådets direktiv 98/78/EG och 2000/12/EG, i lydelsen enligt Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2019/2034,

12. *konglomeratdirektivet*:

Europaparlamentets och rådets direktiv 2002/87/EG av den 16 december 2002 om extra tillsyn över kreditinstitut, försäkringsföretag och värdepappersföretag i ett finansiellt konglomerat och om ändring av rådets direktiv 73/239/EEG, 79/267/EEG, 92/49/EEG, 92/96/EEG, 93/6/EEG och 93/22/EEG samt Europaparlamentets och rådets direktiv 98/78/EG och 2000/12/EG, i lydelsen enligt Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864,

13. *kreditinstitut*: en bank eller ett kreditmarknadsföretag enligt lagen om bank- och finansieringsrörelse,

14. *reglerat företag*:

a) ett institut eller ett motsvarande utländskt företag, eller

b) ett försäkringsföretag eller ett motsvarande utländskt företag, ett specialföretag eller ett tjänstepensionsföretag,

15. *relevant behörig myndighet*:

a) en behörig myndighet som ansvarar för tillsynen över en finansiell företagsgrupp, försäkringsgrupp eller en motsvarande utländsk grupp som ingår i ett finansiellt konglomerat, särskilt över det företag som är det överordnade moderföretaget i bank- och värdepapperssektorn respektive försäkringssektorn,

b) någon annan behörig myndighet än som avses i a som utsetts till samordnare för ett finansiellt konglomerat, eller

c) någon annan behörig myndighet som de myndigheter som avses i a och b kommer överens om är relevant,

16. *samordnare*: den behöriga myndighet som enligt 4 kap. ansvarar för tillsynen över ett finansiellt konglomerat,

17. *sektorsbestämmelser*: de bestämmelser i lag och andra författningar som gäller för den rörelse som drivs av institut, försäkringsföretag och tjänstepensionsföretag,

18. *tjänstepensionsföretag*: ett tjänstepensionsaktiebolag, ett ömsesidigt tjänstepensionsbolag eller en tjänstepensionsförening enligt lagen (2019:742) om tjänstepensionsföretag, och

19. *värdepappersbolag*: ett svenskt aktiebolag som har fått tillstånd att driva värdepappersrörelse enligt lagen om värdepappersmarknaden.

5 kap.

10 a §

En beskrivning av det finansiella konglomeratets ledningsstruktur och organisation ska offentliggöras årligen. Beskrivningen ska samtidigt lämnas till Finansinspektionen.

12 §³

När ett reglerat företag hemma-hörande inom EES finns i toppen av det finansiella konglomeratet, ska rapporteringen enligt 10 och 11 §§ göras av det företaget.

I andra fall ska *rapporten lämnas* av det blandade finansiella holdingföretaget i det finansiella konglomeratet eller det institut, försäkringsföretag eller tjänstepensionsföretag i konglomeratet som Finansinspektionen i ett enskilt fall beslutar efter att ha hört de övriga relevanta behöriga myndigheterna och konglomeratet.

När ett reglerat företag hemma-hörande inom EES finns i toppen av det finansiella konglomeratet, ska *offentliggörandet och* rapporteringen enligt 10–11 §§ göras av det företaget.

I andra fall ska *offentliggörandet och rapporteringen göras* av det blandade finansiella holdingföretaget i det finansiella konglomeratet eller det institut, försäkringsföretag eller tjänstepensionsföretag i konglomeratet som Finansinspektionen i ett enskilt fall beslutar efter att ha hört de övriga relevanta behöriga myndigheterna och konglomeratet.

7 kap.

4 §⁴

Om ett institut, ett försäkringsföretag, ett tjänstepensionsföretag eller ett blandat finansiellt holdingföretag med huvudkontor i Sverige inte i tid lämnar de upplysningar som föreskrivits med stöd av 9 kap. 1 § 6 och 7, får Finansinspektionen besluta att företaget ska betala en

Om ett institut, ett försäkringsföretag, ett tjänstepensionsföretag eller ett blandat finansiellt holdingföretag med huvudkontor i Sverige inte i tid lämnar de upplysningar som föreskrivits med stöd av 9 kap. 1 § 6 och 8, får Finansinspektionen besluta att företaget ska betala en

³ Senaste lydelse 2019:760.

⁴ Senaste lydelse 2019:760.

förseningsavgift med högst förseningsavgift med högst
100 000 kronor. 100 000 kronor.
Avgiften tillfaller staten.

9 kap.

1 §⁵

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. hur balansomslutningen och kapitalkraven ska beräknas enligt 2 kap. 2–4 §§,

2. de närmare förutsättningarna för att tillämpa bestämmelsen i 3 kap. 4 §,

3. hur kapitalbasen och kapitalkraven ska beräknas enligt 5 kap. 3–5 §§,

4. hur riskkoncentrationer enligt 5 kap. 7 § ska värderas,

5. hur interna transaktioner enligt 5 kap. 9 § ska värderas,

6. innehållet, omfattningen och fullgörandet av rapporteringen enligt 5 kap. 10 §,

7. beskrivningen som ska lämnas enligt 5 kap. 10 a §,

7. sådana riskkoncentrationer och interna transaktioner som ska rapporteras enligt 5 kap. 11 § och fullgörandet av denna rapportering,

8. kraven på system för riskhantering och rutiner för intern kontroll enligt 5 kap. 13 och 14 §§, och

9. hur uppgifter enligt 6 kap. 7 a § första stycket och 8 § ska lämnas

8. sådana riskkoncentrationer och interna transaktioner som ska rapporteras enligt 5 kap. 11 § och fullgörandet av denna rapportering,

9. kraven på system för riskhantering och rutiner för intern kontroll enligt 5 kap. 13 och 14 §§, och

10. hur uppgifter enligt 6 kap. 7 a § första stycket och 8 § ska lämnas.

Denna lag träder i kraft den 10 januari 2030.

⁵ Senaste lydelse 2025:177.

2.12 Förslag till lag om ändring i lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden

Härigenom föreskrivs¹ i fråga om lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden

dels att 8 kap. 20 d och 35 §§, 17 kap. 5 §, 24 kap. 12 § och 25 kap. 1 a, 1 e och 15 a §§ ska ha följande lydelse,

dels att det ska införas två nya paragrafer, 11 kap. 13 b och 16 §§, och närmast före 11 kap. 16 § en ny rubrik av följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

8 kap.

20 d §²

Principerna för aktieägar-engagemang enligt 20 a §, den årliga redogörelsen enligt 20 b § och uppgifter enligt 20 c § ska hållas tillgängliga utan kostnad på värdepappersinstitutets webbplats. Om värdepappersinstitutet inte har en egen webbplats får informationen hållas tillgänglig på en annan webbplats som enkelt kan nås.

Principerna för aktieägar-engagemang enligt 20 a §, den årliga redogörelsen enligt 20 b § och uppgifter enligt 20 c § ska hållas tillgängliga utan kostnad på värdepappersinstitutets webbplats. Om värdepappersinstitutet inte har en egen webbplats får informationen hållas tillgänglig på en annan webbplats som enkelt kan nås. *Informationen ska även lämnas till Finansinspektionen.*

35 §³

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. vilka åtgärder ett värdepappersbolag ska vidta för att uppfylla de krav på soliditet och likviditet, riskhantering, ersättningssystem och genomlysning samt riktlinjer och instruktioner som avses i 3–8 §§,

2. värdepappersbolags mångfaldspolicy vid tillsättandet av styrelse samt resurser för introduktion och utbildning av styrelseledamöter,

3. de riktlinjer, regler och rutiner ett värdepappersinstitut ska upprätta och tillämpa enligt 9 §,

4. vad ett värdepappersinstitut ska iaktta för att uppfylla skyldigheterna i 11 §,

5. de processer för produktgodkännande och översyn ett värdepappersinstitut ska ha enligt 13 §,

6. den information ett värdepappersinstitut ska lämna enligt 14 § första stycket,

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

² Senaste lydelse 2019:289.

³ Senaste lydelse 2024:1285.

7. de arrangemang ett värdepappersinstitut ska ha för att få information och för att förstå egenskaperna hos finansiella instrument och den fastställda målgruppen för instrumenten enligt 14 § andra stycket,

8. de arrangemang ett värdepappersinstitut som distribuerar finansiella instrument ska ha för urvalet av finansiella instrument och tjänster som erbjuds eller rekommenderas till kunder,

9. kraven för bedömning av kunskap och kompetens enligt 15 §,

10. den information som ska lämnas enligt 20 d §,

10. dokumentation enligt 16 § och hur lång tid dokumentation ska sparas enligt 20 §, och

11. dokumentation enligt 16 § och hur lång tid dokumentation ska sparas enligt 20 §, och

11. övervakning av handeln och kursbildningen enligt 21 §.

12. övervakning av handeln och kursbildningen enligt 21 §.

11 kap.

13 b §

Ett värdepappersinstitut som driver en MTF-plattform som har registrerats som en tillväxtmarknad för små och medelstora företag enligt 13 eller 13 a § ska när det offentliggör information enligt artikel 78.2 h i den delegerade förordningen till MiFID II samtidigt lämna informationen till Finansinspektionen.

Bemyndiganden

16 §

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. den information om beslut som ska lämnas till Finansinspektionen enligt 12 § fjärde stycket, och

2. den information som ska lämnas till Finansinspektionen enligt 13 b §.

17 kap.

5 §

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. hur offentliggörandet enligt 2 § skall ske, och

2. på vilket språk informationen skall offentliggöras.

1. hur offentliggörandet enligt 2 § ska ske,

2. på vilket språk informationen ska offentliggöras, och

3. information som ska lämnas enligt 3 §.

Regeringen får meddela föreskrifter om lagringsfunktionen enligt 4 §.

24 kap.

12 §⁴

Regeringen får meddela föreskrifter om handläggningen av tillstånds-
ärenden enligt 1, 3 och 3 a §§.

*Regeringen eller den myndighet
som regeringen bestämmer får
meddela föreskrifter om*

*1. den anmälan om förvärv eller
avyttring av aktier eller andelar
som ska lämnas till Finans-
inspektionen enligt 5 § första
stycket, och*

*2. den anmälan om nära
förbindelser som ska lämnas till
Finansinspektionen enligt 5 §
andra stycket.*

25 kap.

1 a §⁵

Finansinspektionen ska ingripa mot någon som ingår i ett svenskt
värdepappersinstituts styrelse eller är dess verkställande direktör, eller
ersättare för någon av dem, om värdepappersinstitutet har åsidosatt sina
skyldigheter enligt

1. 5 kap. 1, 3, 6 eller 7 §,

2. 6 kap. 1, 4 eller 6 §,

3. någon av 8 kap. 8 e, 9–32 eller 34 §§ eller föreskrifter som med-
delats med stöd av någon av
bestämmelserna i 8 kap. 35 § 3–11,
3. någon av 8 kap. 8 e, 9–32 eller
34 §§ eller föreskrifter som med-
delats med stöd av någon av
bestämmelserna i 8 kap. 35 § 3–9,
11 eller 12,

4. någon av 9 kap. 1 §, 8 § tredje stycket, 9–12, 14–17 a, 19 a–36,
38–41 eller 43 §§ eller föreskrifter som meddelats med stöd av någon av
bestämmelserna i 9 kap. 50 § 1, 3–9 eller 11,

5. någon av 11 kap. 1 §, 1 a § andra stycket, 1 b–3, 4, 4 a eller 12 §§ eller
driver en tillväxtmarknad för små och medelstora företag trots att kraven i
13 § inte är uppfyllda,

6. någon av 13 kap. 1 a–1 l §§,

7. någon av 15 a kap. 7, 8 eller 10–14 §§,

8. 22 kap. 2 § andra stycket, 5 eller 6 § eller inte har följt ett beslut eller
ett föreläggande som meddelats av Finansinspektionen enligt 22 kap. 1 §,
2 § första stycket eller 3 §,

9. 23 kap. 2 § första stycket eller föreskrifter som meddelats med stöd
av 23 kap. 15 § 1, eller inte har följt en begäran, ett föreläggande eller ett
beslut som meddelats av Finansinspektionen enligt 23 kap. 2 § tredje

⁴ Senaste lydelse 2009:365.

⁵ Senaste lydelse 2025:316.

stycket, 3 § första stycket, 3 a eller 3 b § eller har motsatt sig en undersökning enligt 23 kap. 4 §, eller

10. någon av artiklarna 5–10, 11.1–11.10, 12–14, 16.1, 16.2, 17, 18.1, 18.2, 19.1, 19.3, 19.4, 23–25, 26.1–26.8, 27, 28.1–28.8, 29, 30.1–30.4, 31.12 eller 45 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2022/2554.

1 e §⁶

Finansinspektionen ska ingripa mot någon som ingår i en börs styrelse eller är dess verkställande direktör, eller ersättare för någon av dem, om börsen

1. har fått sitt tillstånd genom att lämna falska uppgifter eller på annat otillbörligt sätt,

2. har tillåtit en styrelseledamot, verkställande direktören eller ersättare för någon av dem att åta sig ett sådant uppdrag i företaget eller kvarstå i företaget trots att kraven i 12 kap. 2 § 4 eller 5 eller någon av 6 b–6 d §§ inte är uppfyllda,

3. har åsidosatt sina skyldigheter enligt

a) 8 kap. 21 § eller föreskrifter som meddelats med stöd av 8 kap. 35 § 11, a) 8 kap. 21 § eller föreskrifter som meddelats med stöd av 8 kap. 35 § 12,

b) någon av 11 kap. 1 §, 1 a § andra stycket, 1 b–3, 4, 4 a eller 12 §§ eller driver en tillväxtmarknad för små och medelstora företag trots att kraven i 13 § inte är uppfyllda,

c) 12 kap. 6 e, 7 eller 10 § eller föreskrifter som meddelats med stöd av någon av bestämmelserna i 12 kap. 11 § 2–4,

d) någon av 13 kap. 1–2, 6, 7 eller 7 a §§ eller 12 § femte stycket eller föreskrifter som meddelats med stöd av 13 kap. 17 § 1,

e) 14 kap. 1, 2 eller 3 §,

f) 15 kap. 1, 2, 5, 9 eller 10 §,

g) någon av 15 a kap. 7, 8 eller 10–12 §§,

h) 22 kap. 2 § andra stycket, 5 eller 6 § eller inte har följt ett beslut eller ett föreläggande som meddelats av Finansinspektionen enligt 22 kap. 1 eller 3 §, eller

i) 23 kap. 2 § första stycket eller föreskrifter som meddelats med stöd av 23 kap. 15 § 1, eller inte har följt en begäran, ett föreläggande eller ett beslut som meddelats av Finansinspektionen enligt 23 kap. 2 § andra stycket, 3 § första stycket eller 3 b § eller har motsatt sig en undersökning enligt 23 kap. 4 §,

4. i strid med 24 kap. 5 § första stycket låter bli att till Finansinspektionen anmäla sådana förvärv och avyttringar som avses där,

5. i strid med 24 kap. 5 § tredje stycket låter bli att till Finansinspektionen anmäla namnen på de ägare som har ett kvalificerat innehav av aktier eller andelar i företaget samt storleken på innehaven, eller

6. har åsidosatt sina skyldigheter enligt någon av artiklarna 5–10, 11.1–11.10, 12–14, 16.1, 16.2, 17, 18.1, 18.2, 19.1, 19.3, 19.4, 23–25, 26.1–26.8, 27, 28.1–28.8, 29, 30.1–30.4, 31.12 eller 45 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2022/2554.

⁶ Senaste lydelse 2025:316.

Om en sådan person som avses i första stycket omfattas av tillstånds- eller underrättelseskyldighet enligt 24 kap. 1 eller 4 § för förvärv eller avyttring av aktier eller andelar i företaget, ska första stycket 4 och 5 inte gälla för den personen i fråga om dessa aktier eller andelar.

15 a §⁷

Finansinspektionen ska ingripa mot den eller de personer som har ansvaret för ledningen av en filial till ett sådant företag som anges i 15 §, om företaget

1. har fått sitt tillstånd genom att lämna falska uppgifter eller på annat otillbörligt sätt,

2. har tillåtit en person som har ansvaret för ledningen av filialen att åta sig ett sådant uppdrag i filialen eller att kvarstå i detta trots att kraven i 4 kap. 4 § 5 eller i föreskrifter som meddelats med stöd av 3 kap. 12 § 2 inte är uppfyllda, eller

3. har åsidosatt sina skyldigheter enligt

a) någon av 8 kap. 9–20, 21–32 eller 34 §§ eller föreskrifter som meddelats med stöd av någon av bestämmelserna i 8 kap. 35 § 3–11, a) någon av 8 kap. 9–20, 21–32 eller 34 §§ eller föreskrifter som meddelats med stöd av någon av bestämmelserna i 8 kap. 35 § 3–9, 11 eller 12,

b) någon av 9 kap. 1 §, 8 § tredje stycket, 9–12, 14–17 a, 19 a–30, 31–36, 38–41 eller 43 §§ eller föreskrifter som meddelats med stöd av någon av bestämmelserna i 9 kap. 50 § 1, 3–9 eller 11,

c) någon av 11 kap. 1 §, 1 a § andra stycket, 1 b–3, 4 eller 12 §§ eller driver en tillväxtmarknad för små och medelstora företag trots att kraven i 13 § inte är uppfyllda,

d) någon av 13 kap. 1 a–1 l §§,

e) 22 kap. 2 § andra stycket, 5 eller 6 § eller inte har följt ett beslut eller ett föreläggande som meddelats av Finansinspektionen enligt 22 kap. 1 §, 2 § första stycket eller 3 §, eller

f) 23 kap. 2 § första stycket eller föreskrifter som meddelats med stöd av 23 kap. 15 § 1, eller inte har följt en begäran, ett föreläggande eller ett beslut som meddelats av Finansinspektionen enligt 23 kap. 2 § tredje stycket, 3 § första stycket, 3 a eller 3 b § eller har motsatt sig en undersökning enligt 23 kap. 4 §.

Denna lag träder i kraft den 10 juli 2026 i fråga om 17 kap. 5 § och i övrigt den 10 januari 2030.

2.13 Förslag till lag om ändring i försäkringsrörelselagen (2010:2043)

Härigenom föreskrivs¹ att 1 kap. 12 §, 16 kap. 1, 8 c och 9 §§ och 19 kap. 54 och 104 §§ försäkringsrörelselagen (2010:2043) ska ha följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

1 kap. **12 §²**

I denna lag betyder

1. *behörig myndighet*: en utländsk myndighet som har behörighet att utöva tillsyn över en utländsk försäkringsgivare eller över ett försäkringsföretag,

2. *blandat finansiellt holdingföretag*: ett sådant företag som avses i 1 kap. 3 § 4 lagen (2006:531) om särskild tillsyn över finansiella konglomerat,

3. *EES*: Europeiska ekonomiska samarbetsområdet,

4. *EES-försäkringsgivare*: en utländsk försäkringsgivare vars hemland hör till EES och som omfattas av Solvens II-direktivet,

5. *externt kreditvärderingsinstitut*: ett kreditvärderingsinstitut som har fått tillstånd eller blivit certifierat enligt Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 1060/2009 av den 16 september 2009 om kreditvärderingsinstitut eller en centralbank som utfärdar kreditvärderingar som inte omfattas av den förordningen

6. *försäkringsholdingföretag*: ett moderföretag som inte är ett försäkringsföretag, en EES-försäkringsgivare, ett försäkringsföretag från tredjeland eller ett blandat finansiellt holdingföretag och vars huvudsakliga verksamhet är att förvärva och förvalta andelar i dotterföretag som uteslutande eller huvudsakligen är försäkringsföretag, EES-försäkringsgivare eller försäkringsgivare från tredjeland,

7. *försäkringsholdingföretag med blandad verksamhet*: ett moderföretag som inte är ett försäkringsföretag, en EES-försäkringsgivare, en försäkringsgivare från tredjeland, ett blandat finansiellt holdingföretag eller ett försäkringsholdingföretag och som har minst ett dotterföretag som är försäkringsföretag,

8. *försäkringsgivare från tredjeland*: en utländsk försäkringsgivare vars hemland inte hör till EES och som skulle omfattas av Solvens II-direktivet om dess hemland hörde till EES,

9. *grupptillsynsmyndighet*: den myndighet som enligt 19 kap. 6 § ansvarar för grupp-tillsynen,

10. *Solvens II-direktivet*: Europa-parlamentets och rådets direktiv 2009/138/EG av den 25 november

10. *Solvens II-direktivet*: Europa-parlamentets och rådets direktiv 2009/138/EG av den 25 november

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

² Senaste lydelse 2021:461.

2009 om upptagande och utövande av försäkrings- och återförsäkringsverksamhet (Solvens II), i lydelsen enligt Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2019/2177,

2009 om upptagande och utövande av försäkrings- och återförsäkringsverksamhet (Solvens II), i lydelsen enligt Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864,

11. *specialföretag*: ett aktieföretag eller en ekonomisk förening som, utan att vara ett försäkringsföretag eller en utländsk försäkringsgivare, övertar försäkringsrisker från ett försäkringsföretag eller en EES-försäkringsgivare och som till fullo finansierar sin exponering för riskerna genom inkomster från emissioner av skuldebrev eller någon annan liknande form av finansiering, för vilken rätten till återbetalning är underordnad företagets skyldigheter enligt avtal om riskövertagande,

12. *tillsynskollegium*: en permanent men flexibel struktur för samarbete, samordning och beslutsfattande mellan Finansinspektionen och en eller flera behöriga myndigheter eller mellan flera behöriga myndigheter vid tillsynen över en grupp enligt 19 kap., och

13. *tjänstepensionsföretag*: ett företag som har tillstånd att driva tjänstepensionsverksamhet enligt lagen (2019:742) om tjänstepensionsföretag.

16 kap.

1 §³

Ett försäkringsföretag ska offentliggöra en solvens- och verksamhetsrapport en gång per år. Rapporten ska uppdateras i de fall som anges i 4 och 6 §§.

Ett försäkringsföretag ska offentliggöra en solvens- och verksamhetsrapport en gång per år. Rapporten ska uppdateras i de fall som anges i 4 och 6 §§. *Rapporten ska samtidigt lämnas till Finansinspektionen.*

8 c §⁴

Den information som avses i 8 a och 8 b §§ ska hållas tillgänglig utan kostnad på livförsäkringsföretagets webbplats. Om försäkringsföretaget inte har en egen webbplats får informationen hållas tillgänglig på en annan webbplats som enkelt kan nås.

Informationen ska uppdateras varje år. Försäkringsföretaget får dock avstå från att göra en uppdatering om det inte har skett någon väsentlig förändring.

Försäkringsföretaget får lämna informationen i den solvens- och verksamhetsrapport som avses i 2 §.

Informationen ska även lämnas till Finansinspektionen. Försäkringsföretaget får lämna informationen i den solvens- och verksamhetsrapport som avses i 2 §.

³ Senaste lydelse 2015:700.

⁴ Senaste lydelse 2019:290.

9 §⁵

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. *innehållet i solvens- och verksamhetsrapporten enligt 2 §,*

2. vilka uppgifter en ansökan om undantag från kravet på offentliggörande enligt 3 § ska innehålla, *och*

3. innehållet i informations- och rapporteringssystem och styrdokument enligt 8 §.

1. solvens- och verksamhetsrapporten *som ska lämnas till Finansinspektionen enligt 2 §,*

2. vilka uppgifter en ansökan om undantag från kravet på offentliggörande enligt 3 § ska innehålla,

3. innehållet i informations- och rapporteringssystem och styrdokument enligt 8 §, *och*

4. *information som ska lämnas enligt 8 c § tredje stycket.*

19 kap.

54 §⁶

Ett sådant försäkringsföretag som avses i 2 § andra stycket 1 eller 2 eller ett sådant försäkringsholdingföretag eller blandat finansiellt holdingföretag som avses i 2 § andra stycket 3 ska offentliggöra en solvens- och verksamhetsrapport på gruppnivå. Rapporten ska offentliggöras minst en gång per år.

Ett sådant försäkringsföretag som avses i 2 § andra stycket 1 eller 2 eller ett sådant försäkringsholdingföretag eller blandat finansiellt holdingföretag som avses i 2 § andra stycket 3 ska offentliggöra en solvens- och verksamhetsrapport på gruppnivå. Rapporten ska offentliggöras minst en gång per år *och samtidigt lämnas till Finansinspektionen*

Bestämmelserna i 16 kap. 2–8 §§ om offentliggörande ska gälla i tillämpliga delar.

104 §⁷

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1 hur den gruppbaseade kapitalbasen och det gruppbaseade kapitalkravet ska beräknas enligt 16–22 §§,

2. hur den gruppbaseade kapitalbasen och det gruppbaseade kapitalkravet ska beräknas när kraven är likvärdiga enligt 30 §,

3. innehållet i samt omfattningen och fullgörandet av rapporteringen enligt 33 §,

4. innehållet i en åtgärdsplan och en finansiell saneringsplan enligt 35 § andra stycket,

5. vilka upplysningar ett företag ska lämna till Finansinspektionen enligt 37 och 49 §§,

6. företagstyrningssystem inom en grupp enligt 42 §,

⁵ Senaste lydelse 2015:700.

⁶ Senaste lydelse 2015:700.

⁷ Senaste lydelse 2025:183.

7. innehållet i en egen risk- och solvensbedömning inom en grupp enligt 43 §,

8. hur uppgifter enligt 45 a § första stycket och 46 § ska lämnas, och

8. hur uppgifter enligt 45 a § första stycket och 46 § ska lämnas,

9. solvens- och verksamhetsrapporten som ska lämnas enligt 54 §, och

9. hur den gruppbaseade kapitalbasen och det gruppbaseade kapitalkravet ska beräknas enligt 71 § tredje stycket.

10. hur den gruppbaseade kapitalbasen och det gruppbaseade kapitalkravet ska beräknas enligt 71 § tredje stycket.

Denna lag träder i kraft den 10 januari 2030.

2.14 Förslag till lag om ändring i lagen (2013:561) om förvaltare av alternativa investeringsfonder

Härigenom föreskrivs¹ att 8 kap. 27 d § och 15 kap. 2 § lagen (2013:561) om förvaltare av alternativa investeringsfonder ska ha följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

8 kap.

27 d §²

Principerna för aktieägar-engagemang enligt 27 a §, den årliga redogörelsen enligt 27 b § och uppgifter enligt 27 c § ska hållas tillgängliga utan kostnad på AIF-förvaltarens webbplats.

Principerna för aktieägar-engagemang enligt 27 a §, den årliga redogörelsen enligt 27 b § och uppgifter enligt 27 c § ska hållas tillgängliga utan kostnad på AIF-förvaltarens webbplats.
Informationen ska även lämnas till Finansinspektionen.

15 kap.

2 §³

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. vilka åtgärder en AIF-förvaltare ska vidta för att uppfylla de krav som följer av 3 kap. 2 § tredje stycket,

2. vilka åtgärder en AIF-förvaltare ska vidta om förvaltaren tar emot medel med redovisningsskyldighet enligt 3 kap. 2 a §,

3. vad en AIF-förvaltare ska iaktta för att uppfylla skyldigheterna i 4 kap. 2 § första stycket 4 och 8 § tredje stycket och 5 kap. 5 § tredje stycket,

4. hur en AIF-förvaltare ska lämna uppgifter enligt 4 kap. 5 c § och 6 kap. 2 c § första stycket och hur den sonderande marknadsföringen ska dokumenteras enligt 4 kap. 5 b § första stycket 3 och 6 kap. 2 b § första stycket,

5. tillhandahållande av information om de uppgifter som utförs genom sådana funktioner som avses i 5 kap. 2 § andra stycket 4, 6 § första stycket och 11 § första stycket 1,

6. på vilket språk en AIF-förvaltare ska tillhandahålla funktionerna i 5 kap. 2 § andra stycket 4, 6 § första stycket och 11 § första stycket 1,

7. hur en AIF-förvaltare ska offentliggöra avsikten att upphöra med marknadsföring enligt 5 kap. 7 a § första stycket 2,

8. hur medel för distanskommunikation får användas när en AIF-förvaltare som efter en anmälan enligt 5 kap. 7 a § har upphört med marknadsföring i Sverige av andelar eller aktier i en alternativ

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

² Senaste lydelse 2019:291.

³ Senaste lydelse 2025:185.

investeringsfond ska tillhandahålla kvarvarande andels- eller aktieägare i fonden här i landet information enligt 5 kap. 7 c § första stycket,

9. vilka poster som får räknas in i startkapitalet och kapitalbasen enligt 7 kap. 1–4 §§,

10. vilka åtgärder en AIF-förvaltare ska vidta för att uppfylla de krav som följer av 8 kap. 1 a §,

11. vilka uppgifter som ska ingå i en underrättelse enligt 8 kap. 14 § och i en ansökan om godkännande enligt 8 kap. 16 §, samt vilken information och vilka handlingar som samtidigt ska lämnas till Finansinspektionen,

12. en AIF-förvaltares ersättningssystem och vad förvaltaren ska iaktta för att uppfylla villkoren enligt 8 kap. 22 §,

13. *hur* uppgifter enligt 8 kap. 24 a § första stycket *och* 25 § första stycket ska lämnas, 13. uppgifter *som ska lämnas* enligt 8 kap. 24 a § första stycket, 25 § första stycket *och* 27 d §,

14. vilka uppgifter som ska ingå i en informationsbroschyr enligt 10 kap. 1 § och 12 kap. 7 §,

15. vilka uppgifter som ska ingå i ett faktablad enligt 10 kap. 2 § och 12 kap. 8 §,

16. tillhandahållande av informationsbroschyr och faktablad enligt 10 kap. 3 §,

17. hur volatiliteten i skillnaden mellan fondens avkastning och jämförelseindexets avkastning enligt 10 kap. 14 § ska beräknas

18. hur informationen enligt 10 kap. 16 § ska presenteras,

19. vilka uppgifter som ska ingå i underrättelser enligt 11 kap. 4, 5 och 7 §§ samt vilken information och vilka handlingar som samtidigt ska lämnas till Finansinspektionen

20. vad AIF-förvaltaren ska iaktta för att uppfylla bestämmelserna i 12 kap. 3 §,

21. innehåll i årsberättelser och halvårsredogörelser enligt 12 kap. 10 §,

22. kriterier för de finansiella tillgångar som medel i en specialfond får placeras i, vilka tekniker och instrument en AIF-förvaltare får använda samt villkor och gränser för sådan användning, det system för riskhantering som en AIF-förvaltare som förvaltar specialfonder ska ha och beräkning av exponeringar enligt 12 kap. 13 §,

23. på vilket sätt underrättelse ska lämnas, vilka fel och försummelser som ska rapporteras till Finansinspektionen samt förutsättningar för överföring av finansiella instrument och förvaltning enligt 12 kap. 14 §,

24. hur beräkning och redovisning av en specialfonds risknivå ska utföras enligt 12 kap. 15 §,

25. vilken information som ska lämnas till andelsägare, hur den ska utformas, på vilket sätt den ska tillhandahållas och vad som ska bifogas informationen enligt 12 kap. 16 §,

26. vad som vid förvaltning av specialfonder ska iakttagas för att uppfylla skyldigheterna i 12 kap. 19 §,

27. vilka upplysningar AIF-förvaltare ska lämna till Finansinspektionen enligt 13 kap. 6 §,

28. avgifter enligt 13 kap. 15 §, samt

29. på vilket språk handlingar som avses i denna lag ska upprättas.

Denna lag träder i kraft den 10 januari 2030.

2.15 Förslag till lag om ändring i lagen (2014:968) om särskild tillsyn över kreditinstitut och värdepappersbolag

Härigenom föreskrivs¹ att 1 kap. 1 §, 6 kap. 2 § och 10 kap. 2 § lagen (2014:968) om särskild tillsyn över kreditinstitut och värdepappersbolag ska ha följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

1 kap.

1 §²

I denna lag finns bestämmelser som kompletterar

– Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 575/2013 av den 26 juni 2013 om tillsynskrav för kreditinstitut och om ändring av förordning (EU) nr 648/2012 (tillsynsförordningen), och

– Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2019/2033 av den 27 november 2019 om tillsynskrav för värdepappersföretag och om ändring av förordningarna (EU) nr 1093/2010, (EU) nr 575/2013, (EU) nr 600/2014 och (EU) nr 806/2014 (värdepappersbolagsförordningen).

Bestämmelserna i denna lag genomför delvis

– Europaparlamentets och rådets direktiv 2013/36/EU av den 26 juni 2013 om behörighet att utöva verksamhet i kreditinstitut och om tillsyn av kreditinstitut, om ändring av direktiv 2002/87/EG och om upphävande av direktiven 2006/48/EG och 2006/49/EG, i lydelsen enligt Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2019/2034 (kapitaltäckningsdirektivet), och

– Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2019/2034 av den 27 november 2019 om tillsyn av värdepappersföretag och om ändring av direktiven 2002/87/EG, 2009/65/EG, 2011/61/EU, 2013/36/EU, 2014/59/EU och 2014/65/EU, i *den ursprungliga lydelsen* (värdepappersbolagsdirektivet).

– Europaparlamentets och rådets direktiv 2013/36/EU av den 26 juni 2013 om behörighet att utöva verksamhet i kreditinstitut och om tillsyn av kreditinstitut, om ändring av direktiv 2002/87/EG och om upphävande av direktiven 2006/48/EG och 2006/49/EG, i lydelsen enligt Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 (kapitaltäckningsdirektivet), och

– Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2019/2034 av den 27 november 2019 om tillsyn av värdepappersföretag och om ändring av direktiven 2002/87/EG, 2009/65/EG, 2011/61/EU, 2013/36/EU, 2014/59/EU och 2014/65/EU, i *lydelsen enligt Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864* (värdepappersbolagsdirektivet).

Bestämmelser som kompletterar tillsynsförordningen och genomför kapitaltäckningsdirektivet finns i 2, 3, 4, 5 och 7 kap.

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

² Senaste lydelse 2021:481.

Bestämmelser som kompletterar värdepappersbolagsförordningen och genomför värdepappersbolagsdirektivet finns i 2 a, 3 a, 4 a, 5 a och 7 a kap.

I övriga kapitel finns bestämmelser som kompletterar såväl tillsynsförordningen som värdepappersbolagsförordningen och som genomför såväl kapitaltäckningsdirektivet som värdepappersbolagsdirektivet.

6 kap.

2 §³

Moderföretag ska i fråga om den konsoliderade situationen offentliggöra information som rör rättslig struktur, styrning och organisationsstruktur.

Moderföretag som avses i artiklarna 7 och 8 i värdepappersbolagsförordningen ska offentliggöra sådan information om en värdepappersföretagskoncern.

Moderföretag ska även lämna informationen till Finansinspektionen.

10 kap.

2 §⁴

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. vilka krav som ska ställas på den som ska ingå i ledningen i
 - a) ett finansiellt holdingföretag eller ett blandat finansiellt holdingföretag enligt 3 kap. 5 §, eller
 - b) ett värdepappersinriktat holdingföretag eller ett blandat finansiellt holdingföretag enligt 3 a kap. 2 §,
2. vid vilken tidpunkt, på vilken plats och med vilka intervall
 - a) kreditinstitut ska offentliggöra sådan information som anges i artiklarna 431–455 i tillsynsförordningen, och
 - b) värdepappersbolag ska offentliggöra sådan information som anges i artikel 46 i värdepappersbolagsförordningen,
3. vilken information moderföretag ska offentliggöra enligt 6 kap. 2 §, 3. information som moderföretag ska offentliggöra och lämna enligt 6 kap. 2 §,
4. när kapitalbaskraven i tillsynsförordningen eller Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2017/2402 av den 12 december 2017 om ett allmänt ramverk för värdepapperisering och om inrättande av ett särskilt ramverk för enkel, transparent och standardiserad värdepapperisering samt om ändring av direktiven 2009/65/EG, 2009/138/EG och 2011/61/EU och förordningarna (EG) nr 1060/2009 och (EU) nr 648/2012 inte ska anses täcka en risk och hur nivån på ett särskilt kapitalbaskrav enligt 2 kap. för att täcka en sådan risk ska fastställas,
5. de omständigheter som ska beaktas, dels vid prövningen enligt 2 kap. 2 § av om ett kreditinstitut eller ett värdepappersbolag ska uppfylla ett särskilt likviditetskrav, dels vid fastställandet av en lämplig nivå för ett

³ Senaste lydelse 2021:481.

⁴ Senaste lydelse 2025:186.

sådant särskilt likviditetskrav i samband med en översyn och utvärdering av företaget, och

6. hur uppgifter enligt 6 kap. 10 a § första stycket och 11 § ska lämnas.

Denna lag träder i kraft den 10 januari 2030.

2.16 Förslag till lag om ändring i lagen (2015:812) om rapportering av betalningar till myndigheter

Härigenom föreskrivs¹ att 9 § lagen (2015:812) om rapportering av betalningar till myndigheter ska ha följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

9 §²

Rapporten får överföras elektroniskt till Bolagsverket.

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om lämnandet av rapporten.

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer kan med stöd av 8 kap. 7 § regeringsformen meddela närmare föreskrifter om

1. elektronisk överföring till Bolagsverket, och

2. bestyrkande av att en elektronisk kopia överensstämmer med originalet.

Denna lag träder i kraft den 10 januari 2028.

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

² Ändringen innebär bl.a. att andra stycket tas bort.

2.17 Förslag till lag om ändring i lagen (2015:1016) om resolution

Härigenom föreskrivs¹ att 4 kap. 28 § och 29 kap. 1 § lagen (2015:1016) om resolution ska ha följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

4 kap.

28 §²

Ett företag ska årligen offentliggöra hur kravet på kapitalbas och kvalificerade skulder uppfylls.

Ett företag ska årligen offentliggöra hur kravet på kapitalbas och kvalificerade skulder uppfylls. *Informationen ska samtidigt lämnas till Finansinspektionen.*

Första stycket gäller inte under en frist enligt 26 §.

29 kap.

1 §³

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. avgifter enligt 1 kap. 3 § andra stycket,
2. hur det särskilda förfogandebeloppet enligt 4 kap. 29 § ska beräknas,
3. hur stor andel av globalt systemviktiga resolutionsenheter, europeiskt systemviktiga resolutionsenheter eller nationellt systemviktiga resolutionsenheter som får omfattas av kravet enligt 4 kap. 15 §,
4. offentliggörande enligt 4 kap. 28 §, 4. offentliggörande *och lämnande av information* enligt 4 kap. 28 §,

5. vilken information om nedskrivningsbara skulder ett företag ska lämna till Riksgäldskontoret och när den ska lämnas,

6. undantag från skyldigheten i 5 kap. 2 § om att ta in vissa villkor i avtalen för sina skulder enligt

– 5 kap. 3 §, och

– 5 kap. 3 a § när det gäller vilka kategorier av skulder som kan undantas,

7. vilka företag som ska upprätta register som avses i 5 kap. 5 §, vad registren ska innehålla och när företagen ska ge in register för olika typer av avtal,

8. hur beloppet enligt 13 kap. 5 § andra stycket ska fastställas och betalas ut,

9. vad en omstruktureringsplan enligt 21 kap. 5 § ska innehålla,

10. hur storleken på de skulder som är hänförliga till derivat enligt 21 kap. 17 § ska beräknas,

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

² Senaste lydelse 2025:890.

³ Senaste lydelse 2021:467.

11. metoden för riskjustering av resolutionsavgift enligt 27 kap. 13 § tredje stycket,

12. vilka uppgifter en avgiftsskyldig ska lämna till Riksgäldskontoret enligt 27 kap. 20 §,

13. vilka upplysningar ett institut eller något annat koncernföretag ska lämna till Riksgäldskontoret för dess verksamhet enligt denna lag, och

14. att vissa uppgifter som enligt 27 kap. 20 § och 28 kap. 1 § ska lämnas till Riksgäldskontoret också eller i stället ska lämnas till Finansinspektionen.

Denna lag träder i kraft den 10 januari 2030.

2.18 Förslag till lag om ändring i lagen (2019:284) om röstningsrådgivare

Härigenom föreskrivs¹ att 4, 5 och 11 §§ lagen (2019:284) om röstningsrådgivare ska ha följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

4 §

En röstningsrådgivare ska ange den uppförandekod som rådgivaren tillämpar och redovisa hur den följs.

Om röstningsrådgivaren inte tillämpar någon uppförandekod, eller inte följer en eller flera delar av en sådan kod, ska röstningsrådgivaren tydligt ange skälen för det. Om en eller flera delar av koden inte har följts och alternativa åtgärder har vidtagits, ska även åtgärderna anges.

Uppförandekoden och de andra uppgifter som avses i första och andra styckena ska hållas tillgängliga utan kostnad på röstningsrådgivarens webbplats. Uppgifterna ska uppdateras varje år.

Uppförandekoden och de andra uppgifter som avses i första och andra styckena ska hållas tillgängliga utan kostnad på röstningsrådgivarens webbplats. Uppgifterna ska uppdateras varje år. *Uppgifterna ska även lämnas till Finansinspektionen.*

5 §

En röstningsrådgivare ska varje år i en redogörelse beskriva hur rådgivaren tar fram undersökningar, råd och röstningsrekommendationer.

Redogörelsen ska hållas tillgänglig utan kostnad på röstningsrådgivarens webbplats under minst tre år.

Redogörelsen ska även lämnas till Finansinspektionen.

11 §

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om *den årliga redogörelsen enligt 5 §*.

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. de uppgifter som ska lämnas till Finansinspektionen enligt 4 § tredje stycket, och

2. den årliga redogörelsen som ska lämnas till Finansinspektionen enligt 5 § andra stycket.

Regeringen får också meddela föreskrifter om avgifter enligt 10 §.

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

Denna lag träder i kraft den 10 januari 2030.

2.19 Förslag till lag om ändring i lagen (2019:742) om tjänstepensionsföretag

Härigenom föreskrivs¹ i fråga om lagen (2019:742) om tjänstepensionsföretag

dels att 1 kap. 5 §, 9 kap. 6 och 27 §§ och 13 kap. 3 § ska ha följande lydelse,

dels att det ska införas en ny paragraf, 13 kap. 4 §, och närmast före 13 kap. 4 § en ny rubrik av följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

1 kap.

5 §²

I denna lag betyder

1. *behörig myndighet*: en utländsk myndighet som har behörighet att utföra uppgifter enligt nationella bestämmelser som genomför Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2016/2341 av den 14 december 2016 om verksamhet i och tillsyn över tjänstepensionsinstitut, i den ursprungliga lydelsen,

2. *blandat finansiellt holdingföretag*: ett sådant företag som avses i 1 kap. 3 § 4 lagen (2006:531) om särskild tillsyn över finansiella konglomerat,

3. *EES*: Europeiska ekonomiska samarbetsområdet,

4. *Solvens II-direktivet*: Europaparlamentets och rådets direktiv 2009/138/EG av den 25 november 2009 om upptagande och utövande av försäkrings- och återförsäkringsverksamhet (Solvens II), i lydelsen enligt Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2019/2177,

4. *Solvens II-direktivet*: Europaparlamentets och rådets direktiv 2009/138/EG av den 25 november 2009 om upptagande och utövande av försäkrings- och återförsäkringsverksamhet (Solvens II), i lydelsen enligt Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864,

5. *EES-försäkringsgivare*: en utländsk försäkringsgivare vars hemland hör till EES och som omfattas av Solvens II-direktivet,

6. *försäkringsföretag*: ett företag som har tillstånd att driva försäkringsrörelse enligt försäkringsrörelselagen (2010:2043),

7. *försäkringsgivare från tredjeland*: en utländsk försäkringsgivare vars hemland,

8. *försäkringsholdingföretag*: ett moderföretag

a) som inte är ett försäkringsföretag, en EES-försäkringsgivare, ett försäkringsföretag från tredjeland eller ett blandat finansiellt holdingföretag, och

b) vars huvudsakliga verksamhet är att förvärva och förvalta andelar i dotterföretag som uteslutande eller huvudsakligen är försäkringsföretag, EES-försäkringsgivare eller försäkringsgivare från tredjeland,

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

² Senaste lydelse 2021:462.

9. *försäkringsholdingföretag med blandad verksamhet*: ett moderföretag som inte är ett försäkringsföretag, en EES- försäkringsgivare, en försäkringsgivare från tredjeland, ett blandat finansiellt holdingföretag eller ett försäkringsholdingföretag och som har minst ett dotterföretag som är försäkringsföretag,

10. *MTF-plattform, OTF-plattform och reglerad marknad*: detsamma som i 1 kap. 4 b § lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden, och

11. *uppdragsgivande företag*: den som i egenskap av arbetsgivare betalar försäkringspremier till tjänstepensionsföretaget.

9 kap.

6 §

Ett tjänstepensionsföretag ska regelbundet offentliggöra information om styrdokumentet för ersättningar.

Ett tjänstepensionsföretag ska regelbundet offentliggöra information om styrdokumentet för ersättningar. *Tjänstepensionsföretaget ska samtidigt lämna informationen till Finansinspektionen.*

27 §

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. de krav som ska gälla för dem som är verksamma i ett tjänstepensionsföretag enligt 3, 12 och 13 §§,

2. innehållet i styrdokumentet enligt 4 §,

3. innehållet i det försäkringstekniska beräkningsunderlaget enligt 5 §,

4. informationen om styrdokumentet för ersättningar som ska lämnas till Finansinspektionen enligt 6 §,

4. vad redogörelsen enligt 7 § ska innehålla,

5. redogörelsen enligt 7 §,

5. uppgifterna för funktionen för riskhantering enligt 10 §,

6. uppgifterna för funktionen för riskhantering enligt 10 §,

6. uppgifterna för funktionen för regelefterlevnad enligt 11 §,

7. uppgifterna för funktionen för regelefterlevnad enligt 11 §,

7. uppgifterna för funktionen för internrevision enligt 12 §,

8. uppgifterna för funktionen för internrevision enligt 12 §,

8. uppgifterna för aktuariefunktionen enligt 13 §,

9. uppgifterna för aktuariefunktionen enligt 13 §,

9. innehållet i systemet för riskhantering enligt 15 § samt omfattningen av riskerna i detta system,

10. innehållet i systemet för riskhantering enligt 15 § samt omfattningen av riskerna i detta system,

10. kraven på de regelbundna utvärderingar som ska göras enligt 16 §,

11. kraven på de regelbundna utvärderingar som ska göras enligt 16 §,

11. hur en bedömning av externa värderingar enligt 17 § ska genomföras

12. hur en bedömning av externa värderingar enligt 17 § ska genomföras,

12. vad som ska ingå i risk- och solvensbedömningen enligt 20 § och rapporteringen av resultatet av denna enligt 22 §, och

13. vad ett tjänstepensionsföretag ska beakta när ett uppdragsavtal ingås enligt 23 § och innehållet i ett sådant avtal.

13. vad som ska ingå i risk- och solvensbedömningen enligt 20 § och rapporteringen av resultatet av denna enligt 22 §, och

14. vad ett tjänstepensionsföretag ska beakta när ett uppdragsavtal ingås enligt 23 § och innehållet i ett sådant avtal.

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer kan med stöd av 8 kap. 7 § regeringsformen meddela föreskrifter om hur information om styrdokumentet för ersättningar ska offentliggöras enligt 6 §.

13 kap.

3 §

Den information som avses i 1 och 2 §§ ska hållas tillgänglig utan kostnad på tjänstepensionsföretagets webbplats. Om tjänstepensionsföretaget inte har en egen webbplats får informationen hållas tillgänglig på en annan webbplats som enkelt kan nås.

Informationen ska uppdateras varje år. Tjänstepensionsföretaget får dock avstå från att göra en uppdatering om det inte har skett någon väsentlig förändring.

Informationen ska även lämnas till Finansinspektionen.

Bemyndigande

4 §

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om den information som ska lämnas enligt 3 § tredje stycket.

Denna lag träder i kraft den 10 januari 2030.

3 Ärendet och dess beredning

I december 2023 antogs

- Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (Esap-förordningen), se *bilaga 1*,
- Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2869 av den 13 december 2023 om ändring av vissa förordningar vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt (omnibusförordningen), se *bilaga 2*, och
- Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt (omnibusdirektivet), se *bilaga 3*.

De nya EU-rättsakterna innebär i korthet att en europeisk gemensam åtkomstpunkt (Esap) ska inrättas med ett successivt ökande informationsinnehåll under perioden 2026–2030.

Mot denna bakgrund har promemorian En europeisk gemensam åtkomstpunkt för finansiell och hållbarhetsrelaterad information tagits fram inom Finansdepartementet. I den lämnas de lagförslag som krävs för att anpassa svensk rätt till EU-rättsakterna.

En sammanfattning av promemorian finns i *bilaga 4*. Promemorians lagförslag finns i *bilaga 5*. Promemorian har remissbehandlats och en förteckning över remissinstanserna finns i *bilaga 6*. Remissvaren finns tillgängliga på regeringens webbplats (regeringen.se) och i Finansdepartementet (Fi2025/01311).

En jämförelsetabell över genomförandet av omnibusdirektivet finns i *bilaga 7*.

I lagrådsremissen behandlas promemorians förslag.

4 Den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

4.1 Syfte och tillämpningsområde

Esap är avsedd att på ett samlat sätt ge enkel och strukturerad tillgång till information av relevans för bl.a. investerare, myndigheter och forskning. Esap ska vid sidan av information som enligt EU-rätten ska offentliggöras (obligatorisk information) även ge tillgång till information som tillhandahålls på frivillig basis (frivillig information). Att Esap också ska ge tillgång till information som lämnas frivilligt har främst som syfte att öka de små och medelstora företagens möjligheter till tillväxt, synlighet och innovation (skäl 1 i Esap-förordningen).

De europeiska tillsynsmyndigheterna på det finansiella området och myndigheter på nationell nivå kommer att i egenskap av s.k. insamlingsorgan bl.a. ansvara för att samla in och tillgängliggöra informationen i Esap. Det kommer även vara möjligt för insamlingsorgan att delegera uppgifter till tredje part.

Esap inrättas genom Esap-förordningen. Genom omnibusförordningen och omnibusdirektivet kompletteras befintliga krav på offentliggörande av information i sammanlagt 35 EU-rättsakter med krav på att denna information också ska göras tillgänglig i Esap.

Inrättandet av Esap och tillgången till information i åtkomstpunkten ska ske successivt under perioden 2026–2030. Under denna infasning ska det ske en översyn av Esap. Om det vid denna översyn konstateras vissa kvalificerade svårigheter när det gäller Esaps funktionalitet ska kommissionen vidta åtgärder för att förlänga den planerade infasningen.

4.2 Esap-förordningen

4.2.1 Tillämpningsområde

Esap-förordningen anger ramverket för åtkomstpunktens funktionssätt och definierar ansvaret för de olika aktörer som berörs av den: för myndigheter och andra organ som står för driften av Esap och insamlandet av information, för företag och andra som lämnar information till insamlingsorganen och för användare av Esap. Esap-förordningen innehåller även regler om frivillig information och om översyn av Esaps genomförande, funktion och ändamålsenlighet.

4.2.2 Inrättandet av Esap

Europeiska värdepappers- och marknadsmyndigheten (Esma) har ansvaret för inrättandet och driften av Esap. Esap ska vara i drift senast den 10 juli 2027 (artikel 1). Vid denna tidpunkt kommer det att sedan ett år tillbaka ha varit obligatoriskt att lämna viss information för tillgängliggörande i Esap, och denna information kommer således att vara åtkomlig via Esap vid dess start (se vidare om infasningen i avsnitt 4.3).

4.2.3 Esaps funktioner

Esma har ansvar för att informationen som insamlingsorganen tillhandahåller offentliggörs i Esap (artikel 11.1 a). Informationen ska offentliggöras via en webbportal på alla unionens officiella språk, och vara sökbar på dessa språk. Esap-förordningen innehåller vidare ytterligare tekniska krav på webbportalen och krav på tjänster som ska vara tillgängliga i denna, bl.a. en maskinöversättningstjänst och en nedladdningstjänst (artikel 7.1). Funktionerna ska vara i drift från och med starten för Esap, med undantag för maskinöversättningstjänsten och en aviseringstjänst, som ska vara tillgängliga senast ett år därefter, dvs. senast den 10 juli 2028 (artikel 7.2).

Vid offentliggörandet av informationen ska det tydligt framgå om informationen utgör obligatorisk eller frivillig information. (artikel 7.1). Ett sådant särskiljande blir dock inte aktuellt förrän frivillig information får börja att lämnas till Esap, dvs. först från och med den 10 januari 2030 (artikel 7.2 och artikel 3.1, se även avsnitt 4.3).

Informationen i Esap ska vara möjlig att söka utifrån ett flertal olika sökkriterier, som utgår från tillhörande uppgifter om informationen (metadata) som kommer att krävas från den som tillhandahåller information för tillgängliggörande i Esap (se även avsnitt 5.1.2). Det ska bl.a. vara möjligt att söka information utifrån typ av information, den branschsektor inom vilken den fysiska eller juridiska person som informationen avser bedriver sin ekonomiska verksamhet, och det språk på vilket informationen lämnats in (artikel 7.3).

I kommissionens genomförandeförordning (EU) 2025/1338 om fastställande av tekniska genomförandestandarder för tillämpningen av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 vad gäller den gemensamma europeiska åtkomstpunktens funktioner (kallad genomförandeförordning (EU) 2025/1338) finns bestämmelser om hur applikationsprogrammeringsgränssnittet (API:t) som Esma ska använda för Esaps del ska vara beskaffat (artikel 1). I förordningen finns även bestämmelser om vissa sökkriterier, såsom klassificering av informations-typer, storlekskategorier för enheter och branschsektorer (artiklarna 3–5).

4.2.4 Tillgång till information i Esap

Esma ska säkerställa att Esap är tillgänglig minst 97 procent av tiden varje månad, med undantag för planerat underhåll, innehållsuppdateringar och uppgraderingar. Användarna ska tydligt underrättas om hur länge avbrottet i de tjänster som tillhandahålls av Esap sannolikt kommer att pågå (artikel 11.1 c).

Tillgång till information i Esap ska som utgångspunkt vara kostnadsfri (artikel 8.1). Dock ska Esma ta ut en avgift för tjänster med höga underhålls- eller supportkostnader eller som inbegriper sökningar och nedladdningar av stora informationsvolymmer. Dessa avgifter får inte överstiga de direkta kostnader som Esma ådragit sig för att utföra dessa tjänster. De avgifter som tas ut ska användas för underhåll av Esap (artikel 8.2).

Vissa användare ska dock vara helt undantagna från avgiftsskyldighet. Däri ingår bl.a. EU:s institutioner, organ eller byråer, statliga institutioner, organ eller byråer i medlemsstaterna, centralbanker som ingår i det europeiska centralbankssystemet, behöriga myndigheter som utsetts av medlemsstaterna enligt en EU-rättsakt och resolutionsmyndigheter. Även utbildningsanstalter är undantagna under förutsättning att det rör information avsedd för forskningsändamål. Vidare är även bl.a. nyhetsorganisationer och icke-statliga organisationer undantagna i den mån tillgång till informationen är nödvändig för att de ska kunna utföra sina uppgifter. I förhållande till tillämpliga undantag får Esma kräva att användare fyller i en digital förklaring (artikel 8.3 och 8.4).

Esma ska utarbeta förslag till tekniska standarder som anger art och omfattning för de särskilda tjänster som avgifter kan tas ut för samt avgifts-

strukturen för dessa tjänster (artikel 8.5). Esma ska offentliggöra avgiftsstrukturen, i förekommande fall tröskelvärdena för informationsvolym, och avgiftssatserna, på Esaps webbplats. Esma ska årligen se över avgiftssatserna och tröskelvärdena för informationsvolym (artikel 8.6).

4.2.5 Insamlingsorganens uppgifter

Definition av insamlingsorgan

Informationen som ska göras åtkomlig via Esap genereras av såväl enskilda som myndigheter. För att samla in och vidarebefordra informationen för åtkomst i Esap ansvarar s.k. insamlingsorgan. Ett insamlingsorgan är enligt definitionen i Esap-förordningen ett unionsorgan eller en unionsbyrå eller ett organ, en myndighet eller ett register på nationell nivå som har utsetts som insamlingsorgan enligt en unionslagstiftningsakt (artikel 2.2). Ett sådant utseende kan ske antingen genom att insamlingsorganet direkt anges i lagstiftningsakten i fråga, eller genom att en medlemsstat med stöd i en unionslagstiftningsakt utser ett insamlingsorgan efter eget val.

Insamling, lagring och tillgängliggörande av information

Insamling och vidarebefordring av informationen i syfte att göra den åtkomlig i Esap är ett insamlingsorgans primära uppgift. Esap-förordningen anger att vidarebefordringen ska ske genom att insamlingsorganet genomför API:t och, utan kostnad och inom tillämpliga tidsgränser, förser Esap med informationen och metadata för informationen (artikel 5.1 första stycket a och e). I kommissionens genomförandeförordning (EU) 2025/1339 av den 10 juli 2025 om fastställande av tekniska genomförandestandarder för tillämpningen av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 vad gäller vissa uppgifter för insamlingsorgan (kallad genomförandeförordning (EU) 2025/1339) finns bestämmelser om det API som insamlingsorganen ska genomföra och för vad som avses med rimliga tidsgränser för tillhandahållande av denna information till Esap enligt artikel 5.1 första stycket e i Esap-förordningen (artiklarna 4 och 6 i genomförandeförordning (EU) 2025/1339). Se även avsnitt 5.1.3.

Ett insamlingsorgan ska även lagra informationen. Det påpekas i Esap-förordningen att detta allt efter förekomst ska ske med förlitande på befintliga förfaranden och befintlig infrastruktur för lagring av information (artikel 5.1 första stycket b). Regeln om lagring har samband med kravet att ett insamlingsorgan ska säkerställa att informationen förblir tillgänglig för Esap i minst tio år, såvida inget annat anges i en unionslagstiftningsakt som innehåller krav om offentliggörande av information i Esap (artikel 5.1 första stycket g). Undantag gäller för information vars metadata anger att den innehåller personuppgifter. I sådant fall får informationen inte göras tillgänglig i Esap, eller lagras i syfte att göras tillgänglig i Esap, under längre tid än fem år. Även i detta fall är en förutsättning att inte annat gäller enligt en unionslagstiftningsakt som innehåller krav om offentliggörande av information i Esap (artikel 5.1 andra stycket).

Ett insamlingsorgan som är ett unionsorgan eller en unionsbyrå får även göra historisk information tillgänglig i Esap. Med historisk information avses information som offentliggjorts tidigast fem år före datumet då kravet på att tillgängliggöra den aktuella typen av information i Esap blir tillämpligt (artikel 2.9). Från och med samma datum får historisk information börja att tillgängliggöras i Esap (artikel 1.3). Med undantag från huvudregeln om att information ska tillgängliggöras i minst tio år får historisk information inte göras tillgänglig i Esap längre än fem år (artikel 5.12 andra stycket).

4.2.6 Tekniska automatiska kontroller

Insamlingsorganens kontroller

Insamlingsorganen ska utföra tekniska automatiska kontroller av informationen som lämnas in av enheter (artikel 5.1 första stycket c). Med enhet avses en fysisk eller juridisk person som antingen är ålagd att lämna obligatorisk information eller som lämnar information till ett insamlingsorgan frivilligt (artikel 2.1).

Kontrollerna ska utföras för att se om

- informationen har lämnats in i ett format som data kan extraheras från eller, när det är lämpligt, i ett maskinläsbart format som anges i någon av de unionslagstiftningsakter enligt vilken informationen lämnats in,
- metadatan till informationen är tillgänglig och fullständig, och
- informationen åtföljs av en kvalificerad elektronisk stämpel, när en sådan krävs.

Med ”format som data kan extraheras från” avses alla öppna format enligt definitionen i artikel 2.14 i Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2019/1024 av den 20 juni 2019 om öppna data och vidareutnyttjande av information från den offentliga sektorn (öppna data-direktivet), som är allmänt använda eller som krävs enligt lag och som data kan extraheras från maskinellt och som kan läsas av en människa (artikel 2.3 i Esap-förordningen). Med maskinläsbart format avses det som definieras som maskinläsbart format enligt artikel 2.13 i samma direktiv (artikel 2.4 i Esap-förordningen). Enligt genomförandeförordning (EU) 2025/1339 ska html, pdf och txt anses utgöra format som data kan extraheras från (artikel 7.1). Vidare ska formaten XML, XBRL, XBRL-csv, XBRL-xml och inline XBRL anses utgöra maskinläsbara format när dessa format är strukturerade så att programvaruapplikationer lätt kan identifiera, känna igen och extrahera specifika data, inbegripet enskilda faktauppgifter och deras interna struktur (artikel 7.2). Att insamlingsorganet ska kontrollera att informationen lämnats i ett maskinläsbart format ”när det är lämpligt” (jfr ”when appropriate” i den engelska språkversionen av Esap-förordningen), bör förstås som att det ska ske i de fall maskinläsbart format krävs enligt de unionslagstiftningsakter enligt vilken informationen lämnats in (se även artikel 1 i genomförandeförordning (EU) 2025/1339).

Vilken metadata som informationen ska åtföljas av anges när det gäller obligatorisk information i den lagstiftningsakt där kravet på att informationen ska lämnas för offentliggörande i Esap finns. Avseende frivillig information och historisk information framgår kraven på metadata i Esap-

förordningen (artikel 3.1 andra stycket respektive artikel 5.12 första stycket).

Med kvalificerad elektronisk stämpel avses en kvalificerad elektronisk stämpel enligt definitionen i artikel 3.27 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 910/2014 av den 23 juli 2014 om elektronisk identifiering och betrodda tjänster för elektroniska transaktioner på den inre marknaden och om upphävande av direktiv 1999/93/EG (EU:s förordning om elektronisk identifiering). Frågan om en sådan stämpel ska krävas för informationen i fråga ska avgöras på nationell nivå (artikel 5.9 i Esap-förordningen).

I genomförandeförordning (EU) 2025/1339 finns bestämmelser om hur de tekniska automatiska kontrollerna ska utföras för de olika typer av information som enheterna lämnar in, metadata som är av relevans för Esap och den kvalificerade elektroniska stämpeln (artiklarna 1, 2 och 5). När det gäller metadata anges att insamlingsorganen ska tillhandahålla denna i ett gemensamt format i enlighet med ISO 20022-metoden. Om information tillgängliggörs i maskinläsbart format ska insamlingsorganen säkerställa att metadata för den informationen tillhandahålls antingen i enlighet med ISO 20022-metoden eller i samma format som informationen (artikel 5.2).

Esmas kontroller

Information som ska offentliggöras i Esap kan även genereras av t.ex. en myndighet som samtidigt är utsedd som insamlingsorgan till informationen i fråga (se vidare avsnitt 5.1.3). I dessa fall lämnas inte informationen till insamlingsorganet/myndigheten och myndigheten utgör därför inte en enhet i Esap-förordningens mening. Myndigheten, i egenskap av insamlingsorgan, ska därför inte utföra automatiska kontroller avseende information som den själv genererar. I stället ska Esma utföra automatiska kontroller av denna information. Esma ska kontrollera informationen utifrån kraven i artikel 5.1 första stycket c, dvs. samma krav som gäller vid ett insamlingsorgans kontroll av uppgifter lämnade av enheter (artikel 10.1).

Esma ska även kontrollera information som insamlingsorganet fått från enheter, dvs. som insamlingsorganet självt redan kontrollerat enligt artikel 5.1 första stycket c. I dessa fall får dock Esmas kontroller av information ske i form av stickprov (artikel 10.1 andra stycket).

Esma ska införa lämpliga tekniska rutiner för att automatiskt underrätta insamlingsorganen i de fall då den information som de har tillhandahållit inte uppfyller kraven i artikel 5.1 första stycket c (artikel 10.2).

Esma får utöver en kontroll av om informationen uppfyller kraven i artikel 5.1 första stycket c även utföra ytterligare kontroller av informationens kvalitet, integritet och ursprung (artikel 10.3). På grundval av resultaten av dessa kontroller får Esma underrätta insamlingsorganen om konstaterade brister och tillfälligt upphöra med att tillgängliggöra information i Esap (artikel 10.3).

4.2.7 Avvisning och avlägsnande av information

Avvisning och avlägsnande

Insamlingsorganen ska avvisa information som lämnas in av enheter om det vid en automatisk kontroll enligt artikel 5.1 första stycket c i Esap-förordningen upptäcks att informationen inte uppfyller de krav som anges där. Insamlingsorganen ska även avvisa information efter en underrättelse från Esma enligt artikel 10.2 om att informationen inte uppfyller dessa krav (artikel 5.3).

Insamlingsorganen får även avvisa information som lämnas in av enheter om informationen är uppenbart olämplig, kränkande eller inte av det slag som avses i artikel 1.1, dvs. om informationen inte är av det slag som Esap är avsett för (i den engelska språkversionen av förordningen ”outside the scope of the information referred to in Article 1(1)”) (artikel 5.2 första stycket).

Esap-förordningen anger vidare särskilt när det gäller förvägran av information på dessa grunder att insamlingsorganet ska avlägsna information som gjorts tillgänglig i Esap och som insamlingsorganen konstaterar brister i dessa avseenden (artikel 5.2 andra stycket).

Innebörden av regeln i artikel 5.2 första stycket är alltså att ett avvisande av informationen på grund av uppenbar olämplighet etc. efter att den lämnats av en enhet till insamlingsorganet men före det att den gjorts tillgänglig i Esap, är fakultativt för insamlingsorganet. Bakgrunden till att ett sådant avvisande inte har gjorts obligatoriskt är att det inte är obligatoriskt för insamlingsorganen att kontrollera informationen utifrån dessa aspekter, till skillnad från vad som gäller i förhållande till den automatiska kontrollen av uppfyllnad av de tekniska kraven enligt artikel 5.1 första stycket c.

För det fall att insamlingsorganet efter att informationen gjorts tillgänglig i Esap skulle uppmärksamma att informationen – enligt insamlingsorganets egen bedömning – är uppenbart olämplig eller att den brister på annat sätt som nämns i artikel 5.2, så är det dock obligatoriskt för insamlingsorganet att avlägsna den, dvs. upphöra att förse Esap med informationen på sätt som avses i artikel 5.1 första stycket e.

Genom möjligheten för Esma att kontrollera informationen utöver uppfyllnad av de tekniska kraven i artikel 5.1 första stycket c finns även utrymme för Esma att agera i förhållande till information som är uppenbart olämplig eller annars brister på sätt som nämns i artikel 5.2 (artikel 10.3). Detta inskränker sig dock alltså för Esmas del till att underrätta insamlingsorganet om konstaterade brister och tillfälligt upphöra med att tillgängliggöra informationen i Esap. Även om det torde kunna förutsättas att ett insamlingsorgan som blir underrättat av Esma om en brist som nämns i artikel 5.2, i de flesta fall kommer att instämma i Esmas bedömning (och därmed bli skyldig att avlägsna informationen), har en sådan underrättelse från Esma dock alltså ingen direkt rättsverkan (jfr artiklarna 5.3 och 10.2).

Underrättelser från insamlingsorgan och korrigering

Insamlingsorganen ska inom rimlig tid underrätta enheterna om ett avvisande eller avlägsnande av information och skälen till detta

(artikel 5.4). Om obligatorisk information som lämnats av en enhet avvisas eller avlägsnas av ett insamlingsorgan ska enheten korrigera och lämna in informationen på nytt utan onödigt dröjsmål (artikel 5.5 första stycket).

Insamlingsorganet ska även underrätta Esma om information avvisas, avlägsnas eller ersätts (artikel 5.5 första stycket).

Enheterna får välja att lämna in information endast en gång och till endast ett insamlingsorgan. Inlämning och eventuell ny inlämning av information, tillsammans med relevanta åtföljande metadata, ska göras till samma insamlingsorgan (artikel 5.5 andra stycket). Detta förtydligande avser situationen då flera insamlingsorgan skulle kunna vara aktuella för samma typ av information; exempelvis i sådant fall då en medlemsstat utsett fler än ett insamlingsorgan för informationen i fråga (t.ex. enligt möjligheten för en medlemsstat att utse fler än ett insamlingsorgan för frivillig information [artikel 3.2]).

4.2.8 Tekniskt stöd till enheter

Insamlingsorganet ska, i den mån det ingår i insamlingsorganets tekniska kompetens, bistå enheter med stöd, åtminstone i samband med förfarandet för inlämning, avvisande och ny inlämning (artikel 5.1 första stycket f).

4.2.9 Delegering av uppgifter

Ett insamlingsorgan får delegera uppgifter till en juridisk person som omfattas av en medlemsstats rätt eller till ett unionsorgan eller en unionsbyrå (artikel 5.8 första stycket). De uppgifter som ett insamlingsorgan kan delegera är

- insamling av information (artikel 5.1 första stycket a),
- lagring av information (artikel 5.1 första stycket b),
- tekniska automatiska kontroller (artikel 5.1 första stycket c),
- genomförandet av API:t och förmedling av information m.m. till Esap (artikel 5.1 första stycket e),
- tekniskt stöd till enheter (artikel 5.1 första stycket f),
- säkerställande att informationen förblir tillgänglig i Esap under föreskriven tid (artikel 5.1 första stycket g),
- avvisande av information som inte uppfyller de tekniska kraven enligt artikel 5.1 första stycket c (artikel 5.3) och
- underrättande av enheter om avvisande eller avlägsnande av information (artikel 5.4).

Delegering av avvisande och avlägsnande av information får alltså endast ske avseende avvisande och avlägsnande grundat på att informationen inte lever upp till de tekniska kraven i artikel 5.1 första stycket c. Beslut om avvisande eller avlägsnande på grund av att informationen är uppenbart olämplig, kränkande eller inte av det slag som avses i artikel 1.1 får inte delegeras. Detta hindrar emellertid inte att en tredje part som uppgifter har delegerats till verkställer ett beslut om avvisande eller avlägsnande som fattats av insamlingsorganet (jfr skäl 11).

En delegering av uppgifter ska ske i form av ett skriftligt avtal som anger vilka uppgifter som ska delegeras och på vilka villkor de ska utföras (delegeringsavtal) (artikel 5.8 första stycket).

De villkor som anges i delegeringsavtalet ska säkerställa att den person till vilken uppgifter har delegerats

- inte har några intressekonflikter (artikel 5.8 andra stycket a),
- inte använder den information som erhållits på ett otillbörligt eller konkurrensbegränsande sätt eller för något annat ändamål än det som anges i delegeringsavtalet (artikel 5.8 andra stycket b),
- säkerställer att informationen skyddas i enlighet med gällande policy om cybersäkerhet med avseende på de delegerade uppgifterna (artikel 5.8 andra stycket c),
- regelbundet informerar insamlingsorganet om sitt övergripande utförande av de delegerade uppgifterna (artikel 5.8 andra stycket d),
- informerar insamlingsorganet, utan onödigt dröjsmål, om eventuell underlåtenhet att utföra en delegerad uppgift (artikel 5.8 andra stycket e).

Ingen del av ett insamlingsorgans ansvar ska påverkas av att uppgifter har delegerats till tredje part och insamlingsorganet ska följaktligen vara fortsatt ansvarigt för uppgifter som det delegerar, inbegripet att göra all information som Esma behöver om en delegerad uppgift tillgänglig för Esma (artikel 5.8 tredje och fjärde styckena).

Esap-förordningen anger vidare att insamlingsorganet inte får delegera sina uppgifter i sådan utsträckning att det inte längre kan betraktas som ett insamlingsorgan (artikel 5.8 fjärde stycket). I skäl 11 i Esap-förordningen nämns att delegering inte bör utövas i sådan utsträckning att insamlingsorganet bara blir en ”brevlådeenhet”. Uttrycket har en liknande motsvarighet (”brevlådeföretag”) i regler om delegering i Europaparlamentets och rådets direktiv 2011/61/EU av den 8 juni 2011 om förvaltare av alternativa investeringsfonder samt om ändring av direktiv 2003/41/EG och 2009/65/EG och förordningarna (EG) nr 1060/2009 och (EU) nr 1095/2010 (AIFM-direktivet) (artikel 20.3 och 20.7 b i det direktivet).

De aktuella reglerna i AIFM-direktivet rör möjligheten för en förvaltare av alternativa investeringsfonder (AIF-förvaltare) att delegera sina funktioner till tredje part. Till skillnad från Esap-förordningen innehåller AIFM-direktivet inte något närmare uttryckligt angivande av vilka uppgifter som får delegeras. I stället har det i AIFM-direktivet lämnats mandat till kommissionen att anta åtgärder för att närmare ange de omständigheter under vilka en AIF-förvaltare ska anses ha delegerat sina funktioner i en sådan omfattning att företaget blir ett brevlådeföretag och därför inte längre kan betraktas som en AIF-förvaltare (artikel 20.7 b i AIFM-direktivet).

För Esaps del kan det anses finnas skäl att uppfatta att närmare angivande om lämplig omfattning av delegering av uppgifter redan kommer till uttryck i Esap-förordningen, genom att de uppgifter som får delegeras av ett insamlingsorgan anges i artikel 5.8 första stycket. Det ska i sammanhanget noteras att Esap-förordningen till skillnad från AIFM-direktivet inte innehåller något bemyndigande om att närmare reglera detta på lägre nivå.

Det framstår mot denna bakgrund som tveksamt att det som sägs i artikel 5.8 fjärde stycket i Esap-förordningen om att ett insamlingsorgan inte får delegera sina uppgifter i sådan utsträckning att det inte längre kan betraktas som ett insamlingsorgan, skulle kunna åberopas för att inskränka ett insamlingsorgans möjligheter till delegering av de uppgifter som anges i artikel 5.8 första stycket. Det framstår som rimligare att läsa skrivningen i artikel 5.8 fjärde stycket som ett tydliggörande att listan av uppgifter som får delegeras i artikel 5.8 första stycket är uttömmande.

Insamlingsorganet ska säkerställa att delegering av uppgifter sker på ett kostnadseffektivt sätt och att delegeringen så långt det är möjligt används så att befintliga insamlingsförfaranden och befintlig infrastruktur fortsatt kan tillämpas (artikel 5.8 femte stycket).

Insamlingsorganet ska underrätta Esma om eventuella delegeringsavtal som det ingår (artikel 5.8 sjätte stycket).

4.2.10 Användning och vidareutnyttjande av informationen i Esap

Ansvar för informationen

Enligt Esap-förordningen ska varken Esma eller insamlingsorganen ”ha något ansvar för tillgång till, användning av eller vidareutnyttjande av information som enheter lämnat in till insamlingsorganen och som gjorts tillgänglig i Esap” (artikel 9.1). I den engelska språkversionen av förordningen uttrycks det som att ”[n]either ESMA nor the collection bodies shall bear any liability for the access, use or re-use of information submitted by entities to the collection bodies and made accessible on ESAP”. Regeln tar sikte på ansvar när det gäller innehållet i informationen (och t.ex. inte ansvaret för att informationen görs tillgänglig i Esap – vilket såväl Esma som insamlingsorganen har ansvar för).

Ansvaret för innehållet i information som enheter lämnat för offentliggörande i Esap åligger i stället enheterna själva. Enheterna ska ansvara för att informationen är fullständig och korrekt på det språk som den lämnas in på och för de metadata som de lämnar in till insamlingsorganen. Enheterna ska särskilt ansvara för att identifiera om personuppgifter ingår i den information som de lämnar till insamlingsorganet (artikel 5.6).

I skälen i Esap-förordningen förtydligas att denna utgångspunkt för ansvar för innehåll och bruk av informationen i Esap inte påverkar unionens utomobligatoriska ansvar för skada som orsakats av dess institutioner eller av dess anställda under tjänsteutövning enligt artikel 340 i fördraget om Europeiska unionens funktionssätt (EUF-fördraget) (skäl 18). Detsamma måste förutsättas gälla för det utomobligatoriska ansvaret för insamlingsorgan på nationell nivå.

Villkor för användning och vidareutnyttjande

Esma ska säkerställa att användningen och vidareutnyttjandet av informationen i Esap inte omfattas av villkor, såvida inte villkoren uppfyller följande krav (artikel 9.3):

- De är objektiva och icke-diskriminerande.
- De är motiverade av ett allmänintresse.

- De motsvarar, när så är lämpligt, beroende på typen av information, villkoren i öppna standardiserade licenser, i den mening som avses i artikel 2.5 i öppna data-direktivet, och medger att informationen används, ändras och delas fritt av vem som helst för valfritt ändamål.

Insamlingsorgan får inte införa andra villkor för användning och vidareutnyttjande av den information som finns tillgänglig i Esap än villkor som motsvarar de som fastställs i de öppna standardiserade licenser som avses i artikel 9.3 c (artikel 5.1 första stycket d).

Vidare anger Esap-förordningen att "[a]nvändning och vidareutnyttjande för regleringsändamål och icke-kommersiella ändamål" av den information som görs tillgänglig i Esap ska inte begränsas av enheter som lämnar in sin information för offentliggörande på grundval av en rätt av sitt eget slag enligt artikel 7.1 i Europaparlamentets och rådets direktiv 96/9/EG av den 11 mars 1996 om rättsligt skydd för databaser (databasdirektivet) (artikel 9.4 i Esap-förordningen). Med "regleringsändamål" får förstås att informationen används i syfte att fullgöra en reglerad skyldighet (jfr "regulatory purposes" i den engelska språkversionen av förordningen). Detta kan sägas ligga i linje med att enheter som använder information i Esap för att fullgöra sina "lagstadgade skyldigheter" (jfr "regulatory obligations" i den engelska språkversionen av förordningen) är undantagna från avgiftsskyldighet enligt artikel 8.

Användning och vidareutnyttjande av information som omfattas av Esap-förordningen får heller inte begränsas av att insamlingsorganen utövar rätt som databasproducenter enligt artikel 7.1 i databasdirektivet, eller av andra immateriella äganderätter (artikel 5.7). (I den svenska språkversionen av Esap-förordningen står det att det är "tillsynsorganen" som ska vara begränsade att utöva dessa rättigheter. Av övriga språkversioner av Esap-förordningen står dock klart att det är insamlingsorgan som här avses.)

4.2.11 Cybersäkerhet

Esma ska ha en ändamålsenlig och proportionell it-säkerhetspolicy för Esap och säkerställa att den information som offentliggörs via Esap i lämplig grad är tillförlitlig, tillgänglig, oförvanskad och oavvislig och att personuppgifter skyddas (artikel 6).

Esma får genomföra regelbundna översyner av Esaps it-säkerhetspolicy och cybersäkerhetssituation mot bakgrund av nya trender på cybersäkerhetsområdet internationellt och inom unionen och med hänsyn till den senaste utvecklingen (artikel 6).

4.2.12 Övriga uppgifter för Esma

Konsultationer och stöd till insamlingsorgan

Esma ska vid behov rådgöra med insamlingsorganen avseende gemensamma frågor och etiska principer och särskilt diskutera (artikel 11.1 d)

- den dagliga driften av Esap,

- utarbetande och införande av en kvalitetspolicy och, i lämpliga fall, av servicenivåavtal mellan Esma och insamlingsorganen,
- finansieringsvillkoren för Esap, inklusive i vilka fall avgifter får tas ut och beräkningen av dessa avgifter,
- befintliga och potentiella hot när det gäller cybersäkerhet, och
- genomförandet av Esap och dess funktion i samband med delegering av uppgifter i enlighet med artikel 5.8.

Esma ska även bistå insamlingsorganen genom en supporttjänst (artikel 11.1 b).

Med avseende på Esmas åtaganden i förhållande till Esap ska Esma, genom att inrätta en tillfällig expertgrupp, arbetsgrupp eller kommitté, beroende på vad som är lämpligt, säkerställa att experter och berörda parter konsulteras för att ge råd och stöd om det tekniska genomförandet av Esap. Esma kan dessutom konsultera den intressentgrupp för värdepapper och marknader som avses i artikel 37 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1095/2010 av den 24 november 2010 om inrättande av en europeisk tillsynsmyndighet (Europeiska värdepappers- och marknadsmyndigheten), om ändring av beslut nr 716/2009/EG och om upphävande av kommissionens beslut 2009/77/EG (Esma-förordningen) (artikel 11.2 i Esap-förordningen).

Kontroll och årlig rapport avseende Esaps funktionalitet

Esma ska i nära samarbete med Eba och Eiopa kontrollera att Esap fungerar, grundat på åtminstone följande kvalitativa och kvantitativa indikatorer (artikel 12.1 och 12.2):

- antal besökare, sökningar och nedladdningar,
- typ av information som visas och laddas ner i procent,
- de avgifter som avses i artikel 8.2 och de belopp som tas ut av Esma,
- andelen sökningar som leder till visning eller nedladdning per typ av information och åtkomst,
- mängden och procentandelen maskinläsbar information i Esap och mängden och procentandelen maskinläsbara visningar och nedladdningar,
- andelen underrättelser till följd av de automatiska kontroller som avses i artikel 10.2,
- eventuella väsentliga funktionsstörningar eller incidenter som har påverkat Esaps drift eller prestanda överlag,
- en bedömning av hur tillgänglig, användbar, tillförlitlig och aktuell informationen i Esap är, samt av dess kvalitet,
- en bedömning av om Esap uppfyller sina mål med beaktande av utvecklingen av dess användning och informationsflödena inom unionen,
- en bedömning av hur nöjda slutanvändarna är med Esap,
- en jämförelse med liknande system i tredjeländer.

Esma ska offentliggöra en årlig rapport om hur Esap fungerar, och lägga fram rapporten för Europaparlamentet och rådet (artikel 12.1). Inför att rapporten läggs fram ska Esma samråda med den tillfälliga expertgrupp,

arbetsgrupp eller kommitté som ska inrättas enligt artikel 11.2 (se ovan under Konsultationer och stöd till insamlingsorgan) och får konsultera den intressentgrupp för värdepapper och marknader som avses i artikel 37 i Esma-förordningen (artikel 12.3).

4.2.13 Översyn

Rapport från kommissionen

Senast den 10 januari 2029 ska kommissionen, i nära samarbete med Esma och med beaktande av de årliga rapporter som nämns ovan, överlämna en rapport till Europaparlamentet och rådet om Esaps genomförande, funktion och ändamålsenlighet (artikel 13.1).

Rapporten ska behandla följande (artikel 13.2):

- de tekniska utmaningar som enheterna och insamlingsorganen ställs inför under genomförandet av Esap,
- ändamålsenligheten hos systemet för insamling och överföring av information för Esaps ändamål,
- Esaps operativa resiliens mot risker avseende informations- och kommunikationsteknik (IKT-risker) och tillförlitligheten hos den information som görs tillgänglig i Esap, bland annat genom kvalificerade elektroniska stämplat,
- de kostnader som enheterna och insamlingsorganen ådrar sig, inklusive en bedömning av huruvida de insamlingsorgan som är behöriga myndigheter har höjt sina tillsynsavgifter till följd av de kostnader som uppstått till följd av Esap,
- de kostnader som Esma ådragit sig i egenskap av operatör för Esap och för Esaps finansieringssystem,
- hur Esap påverkar allmänhetens tillgång till information om enheter på området finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet,
- hur Esap påverkar enheternas synlighet för gränsöverskridande investerare, inbegripet synligheten för små och medelstora företag,
- hur Esap påverkar privata datalämnarens marknadsställning i unionen,
- driftskompatibiliteten mellan Esap och liknande globala plattformar,
- genomförandet av Esap och dess funktion med avseende på delegering av insamlingsorganens uppgifter.

Med beaktande av mervärdet, de tekniska utmaningarna och de förväntade kostnaderna ska rapporten innehålla en kostnads-nyttanalys avseende en eventuell framtida inkludering av information i Esap som ännu inte är tillgänglig i Esap när rapporten utarbetas, för det fall att brist på sådan information skapar en "datalucka". Rapporten ska också innehålla rekommendationer om den framtida utvecklingen av Esap (artikel 13.3).

Uppskjutande av infasning av information genom en delegerad akt

Om kommissionen i sin rapport drar slutsatsen att det finns belegg för allvarliga och genomgripande svårigheter när det gäller de tekniska utmaningar som enheterna och insamlingsorganen ställs inför under genomförandet av Esap, eller när det gäller ändamålsenligheten hos systemet för insamling och överföring av information, ska kommissionen

anta en delegerad akt med innebörd att planerad men ännu inte genomförd infasning av information skjuts upp på viss tid. Den information som kan komma i fråga för ett sådant uppskjutande är den obligatoriska information som omfattas av omnibusdirektivet respektive omnibusförordningen och som vid tidpunkten för rapportens överlämnande (den 10 januari 2029) ännu inte har börjat göras tillgänglig i Esap. Det rör sig om information där utgångspunkten är att den ska börja tillgängliggöras från och med den 10 januari 2030. Kommissionen får möjlighet att skjuta upp infasningen av denna information med högst 36 månader (artikel 13.4).

Befogenheten att anta en delegerad akt för ett sådant uppskjutande ges till kommissionen med följande förbehåll (artikel 14.1–14.3):

- Befogenheten ges till kommissionen för en period på tolv månader från och med det att rapporten om Esaps genomförande, funktion och ändamålsenlighet offentliggörs.
- Befogenheten får när som helst återkallas av Europaparlamentet eller rådet. Ett beslut om återkallelse får verkan dagen efter det att det offentliggörs i Europeiska unionens officiella tidning, eller vid ett senare i beslutet angivet datum. Det påverkar inte giltigheten av delegerade akter som redan har trätt i kraft.

Innan kommissionen antar en delegerad akt ska den samråda med experter som utsetts av varje medlemsstat i enlighet med principerna i det inter-institutionella avtalet av den 13 april 2016 om bättre lagstiftning. Så snart kommissionen antar en delegerad akt ska den samtidigt delge Europaparlamentet och rådet denna (artikel 14.4 och 14.5).

En delegerad akt ska träda i kraft endast om varken Europaparlamentet eller rådet har gjort invändningar mot den delegerade akten inom en period på tre månader från den dag då akten delgavs Europaparlamentet och rådet, eller om både Europaparlamentet och rådet, före utgången av den perioden, har underrättat kommissionen om att de inte kommer att invända. Denna period ska förlängas med tre månader på Europaparlamentets eller rådets initiativ (artikel 14.6).

4.3 Tre faser

Esap-förordningen, omnibusförordningen och omnibusdirektivet innehåller krav på att Esap under perioden den 10 juli 2026–10 januari 2030 förses med ett successivt ökande informationsinnehåll. Rättsakterna föreskriver en infasning i tre steg, med början den 10 juli 2026 med en mindre mängd obligatorisk information, som utökas i två följande faser. Fas 2 och 3 har sin början den 1 januari 2028 respektive den 1 januari 2030, där även frivillig information ska bli tillgänglig i Esap från och med början av den sista, tredje fasen.

Nedan anges

- vilka rättsakter som är aktuella för respektive fas
- vilken information enligt dessa som ska tillgängliggöras i Esap
- vem som är insamlingsorgan för informationen i fråga

Hänvisningar nedan till artiklar avser lydelsen enligt omnibus-förordningen, omnibusdirektivet respektive Esap-förordningen.

Fas 1 – den 10 juli 2026

Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 236/2012 av den 14 mars 2012 om blankning och vissa aspekter av creditswappar (blankningsförordningen)

- Betydande korta nettopositioner i aktier enligt artikel 6.1 (artikel 11a.1)

Insamlingsorgan: den behöriga myndigheten (artikel 11a.3)

Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2017/1129 av den 14 juni 2017 om prospekt som ska offentliggöras när värdepapper erbjuds till allmänheten eller tas upp till handel på en reglerad marknad, och om upphävande av direktiv 2003/71/EG (prospektförordningen)

- Information enligt flera artiklar (artiklarna 1.4 f och g, 1.5 första stycket e och f, 8.5, 9.4, 10.2, 17.2, 21.1, 21.9, 23.1 och 42.1) med bestämmelser om information i förhållande till prospekt som ska offentliggöras när värdepapper erbjuds till allmänheten eller tas upp till handel på en reglerad marknad som är belägen eller bedriver verksamhet inom en medlemsstat (artikel 21a.1 och 21a.4)

Insamlingsorgan: den behöriga myndigheten (artikel 21a.3 och 21a.4)

Europaparlamentets och rådets direktiv 2004/109/EG av den 15 december 2004 om harmonisering av insynskraven angående upplysningar om emittenter vars värdepapper är upptagna till handel på en reglerad marknad och om ändring av direktiv 2001/34/EG (öppenhetsdirektivet).

- Obligatorisk information enligt artikel 21.1 (regelbunden finansiell information, insiderinformation, förändringar i rättigheter hos innehavare av emittentens värdepapper och kurspåverkande information) och information om sanktionsbeslut enligt artikel 29.1 (artikel 23a.1 och 23a.4)

Insamlingsorgan: den officiellt utsedda mekanism som utsetts enligt artikel 21.2 (artikel 23a.3 och 23a.4)

Informationen enligt fas 1 ska alltså vara tillgänglig för Esap ett år före det att Esap tas i drift den 10 juli 2027. I skälen i Esap-förordningen nämns att detta sker för att ge medlemsstaterna och Esma tillräcklig tid för att inrätta it-infrastrukturen och testa den på grundval av insamling av ett begränsat antal informationsflöden (skäl 9).

Fas 2 – den 10 januari 2028

Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1060/2009 av den 16 september 2009 om kreditvärderingsinstitut (förordningen om kreditvärderingsinstitut)

- Kreditvärderingsinstitutens metoder, modeller och grundläggande antaganden som de använder i sin kreditvärderingsverksamhet, och eventuella ändringar av dessa, enligt artikel 8.1 och 8.6 (artikel 13a.1)
- Fel i värderingsmetoder eller deras tillämpning enligt artikel 8.7 (artikel 13a.1)
- Landsrapporter enligt artikel 8a.1 (artikel 13a.1)
- Tidsplaner med angivande av datum för offentliggörandet av kreditbetyg på statspapper enligt artikel 8a.3 (artikel 13a.1)
- Kreditbetyg, kreditutsikter och beslut om att avbryta en kreditvärdering enligt artikel 10.1 (artikel 13a.1)
- Riktlinjer och förfaranden för kreditbetyg utfärdade på kreditvärderingsinstitutets eget initiativ enligt artikel 10.4 (artikel 13a.1)
- Uppgift om registrering och andra allmänna upplysningar enligt del I i avsnitt E i bilaga I enligt artikel 11.1 (artikel 13a.1)
- Rapport om kreditvärderingsinstitutets interna organisation enligt artikel 12 (artikel 13a.1)

Insamlingsorgan: Esma (artikel 13a.3)

- Esmas beslut om certifiering av kreditvärderingsinstitut i tredjeland enligt artikel 5.3 (artikel 13a.4).
- Esmas förteckning över registrerade kreditvärderingsinstitut, deras totala marknadsandel och den typ av kreditbetyg som utfärdats enligt artikel 8d.2 (artikel 13a.4)
- Esmas register över kreditvärderingsinstitutens historiska resultat enligt artikel 11.2 (artikel 13a.4)
- Kreditvärderingsinformation som lämnas till Esma av kreditvärderingsinstituten enligt artikel 11a.1 och 11a.2 (artikel 13a.4)
- Esmas förteckning över registrerade kreditvärderingsinstitut enligt artikel 18.3 (artikel 13a.4)
- Esmas beslut om tillsynsåtgärder enligt artikel 24.5 och artikel 36d.1 (artikel 13a.4)

Insamlingsorgan: Esma (artikel 13a.3)

Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 345/2013 av den 17 april 2013 om europeiska riskkapitalfonder (EuVECA-förordningen)

- Esmas förteckning över alla förvaltare av riskkapitalfonder som använder beteckningen EuVECA, och de godkända riskkapitalfonderfonder för vilka de använder beteckningen samt de länder i vilka dessa fonder marknadsförs enligt artikel 17.1 (artikel 17a)

Insamlingsorgan: Esma (artikel 17a)

Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 346/2013 av den 17 april 2013 om europeiska fonder för socialt företagande (EuSEF-förordningen)

- Esmas förteckning över alla förvaltare av fonder för socialt företagande som använder beteckningen EuSEF, och de godkända fonder för socialt företagande för vilka de använder beteckningen samt de länder i vilka dessa fonder marknadsförs enligt artikel 18.1 (artikel 18a).

Insamlingsorgan: Esma (artikel 18a)

Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 596/2014 av den 16 april 2014 om marknadsmissbruk (marknadsmissbruksförordning) och om upphävande av Europaparlamentets och rådets direktiv 2003/6/EG och kommissionens direktiv 2003/124/EG, 2003/125/EG och 2004/72/EG (marknadsmissbruksförordningen)

- Insiderinformation enligt artikel 17.1 (artikel 21a.1)
- Insiderinformation om utsläppsrätter enligt artikel 17.2 (artikel 21a.1)
- Information om transaktioner avseende utsläppsrätter enligt artikel 19.3 (artikel 21a.1)

Insamlingsorgan: huvudregel om eget val för medlemsstaterna (underrättelse till Esma om val av insamlingsorgan senast den 9 januari 2028) (artikel 21a.3 och 21a.4)

- Beslut om administrativa sanktioner eller andra administrativa åtgärder enligt artikel 34.1 (artikel 21a.5)

Insamlingsorgan: Esma (artikel 21a.5)

Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1286/2014 av den 26 november 2014 om faktablad för paketerade och försäkringsbaserade investeringsprodukter för icke-professionella investerare (Priip-produkter) (Priip-förordningen)

- Faktablad enligt artikel 5.1 (artikel 29a.1)

Insamlingsorgan: eget val för medlemsstaterna (artikel 29a.3)

- Beslut om administrativa sanktioner eller andra administrativa åtgärder enligt artiklarna 22.1 och 29.1 (artikel 29a.4)

Insamlingsorgan: den behöriga myndigheten (artikel 29a.4)

Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2016/1011 av den 8 juni 2016 om index som används som referensvärden för finansiella instrument och finansiella avtal eller för att mäta investeringsfonders resultat, och om ändring av direktiven 2008/48/EG och 2014/17/EU och förordning (EU) nr 596/2014 (EU:s förordning om referensvärden)

- Intressekonflikter enligt artikel 4.5 (artikel 28a.1)
- Riktlinjer för dataunderlag m.m. enligt artikel 11.1 c (artikel 28a.1)

- System för att ange när dataunderlaget inte uppnår rätt standard m.m. enligt artikel 12.3 (artikel 28a.1)
- Nyckelelementen i metoder m.m. enligt artikel 13.1 (artikel 28a.1)
- Redogörelse från administratör för skäl att inte följa vissa krav, enligt artiklarna 25.7 och 26.3 (artikel 28a.1)
- Referensvärdesdeklaration enligt artikel 27.1 (artikel 28a.1)
- Förfarande avseende åtgärder administratören kommer att vidta vid eventuella ändringar av ett referensvärde m.m. enligt artikel 28.1 (artikel 28a.1)
- Beslut om administrativa sanktioner eller andra administrativa åtgärder enligt artikel 45.1 (artikel 28a.4)

Insamlingsorgan: den behöriga myndigheten (artikel 28a.3 och 28a.4)

- Register med auktoriserade administratörer m.m. enligt artikel 36 (artikel 28a.5)

Insamlingsorgan: Esma (artikel 28a.5)

Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2019/1238 av den 20 juni 2019 om en paneuropeisk privat pensionsprodukt (PEPP-produkt) (Pepp-förordningen)

- Faktablad enligt artikel 26.1 (artikel 70a.1)

Insamlingsorgan: eget val för medlemsstaterna (artikel 70a.3)

- Tillkännagivande om åtgärder enligt artikel 65.6 (artikel 70a.4)

Insamlingsorgan: Eiopa (artikel 70a.4)

- Tillkännagivande om beslut enligt artikel 63.4 (artikel 70a.5)
- Beslut om administrativa sanktioner eller andra administrativa åtgärder enligt artikel 69.1 och 69.4 (artikel 70a.5)

Insamlingsorgan: den behöriga myndigheten (artikel 70a.5)

Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2019/2088 av den 27 november 2019 om hållbarhetsrelaterade upplysningar som ska lämnas inom den finansiella tjänstesektorn (EU:s förordning om hållbarhetsrelaterade upplysningar)

- Information om finansmarknadsaktörers policyer för integreringen av hållbarhetsrisker i investeringsbeslutsprocessen och investerings- eller försäkringsrådgivning enligt artikel 3.1 och 3.2 (artikel 18a.1)
- Information från finansmarknadsaktörer om huruvida negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer beaktas m.m. enligt artikel 4.1, 4.3 och 4.4 (artikel 18a.1)

- Information från finansiella rådgivare om huruvida negativa konsekvenser för hållbarhetsfaktorer beaktas m.m. enligt artikel 4.5 (artikel 18a.1)
- Information i ersättningspolicyer om dessa är förenliga med integreringen av hållbarhetsrisker enligt artikel 5.1 (artikel 18a.1)
- Information avseende finansiella produkter enligt artikel 10.1 (artikel 18a.1)

Insamlingsorgan: eget val för medlemsstaterna (artikel 18a.3)

Europaparlamentets och rådets direktiv 2009/65/EG av den 13 juli 2009 om samordning av lagar och andra författningar som avser företag för kollektiva investeringar i överlåtbara värdepapper (fondföretag) (UCITS-direktivet)

- Prospekt, årsrapport och halvårsrapport (artikel 82b.1)

Insamlingsorgan: den behöriga myndigheten (artikel 82b.3)

- Auktorisation för att bedriva förvaltningsbolag (artikel 82b.4)

Insamlingsorgan: den behöriga myndigheten (artikel 82b.4)

- Administrativa sanktioner m.m. (artikel 82b.5)

Insamlingsorgan: den behöriga myndigheten (artikel 82b.5)

Europaparlamentets och rådets direktiv 2013/34/EU av den 26 juni 2013 om årsbokslut, koncernredovisning och rapporter i vissa typer av företag, om ändring av Europaparlamentets och rådets direktiv 2006/43/EG och om upphävande av rådets direktiv 78/660/EEG och 83/349/EEG (redovisningsdirektivet)

- Förvaltningsberättelser samt årsbokslut, koncernredovisningar, revisionsberättelser, rapporter om kvalitetsgranskning, m.m. (artikel 33a.1). Ett företag kan uppfylla detta genom att lämna informationen till den officiellt utsedda mekanismen enligt öppenhetsdirektivet i syfte att göra informationen tillgänglig i Esap (artikel 33a.2)

Insamlingsorgan: eget val för medlemsstaterna (artikel 33a.4)

Fas 3 – den 10 januari 2030

Europaparlamentets och rådets förordning nr 575/2013 av den 26 juni 2013 om tillsynskrav för kreditinstitut och om ändring av förordning (EU) nr 648/2012 (tillsynsförordningen)

- Information enligt del 8 (bl.a. om kapitalbas och kvalificerade skulder m.m.) (artikel 434b.1)

Insamlingsorgan: Eba (artikel 434b.3)

Europaparlamentets och rådets förordning nr 537/2014 av den 16 april 2014 om särskilda krav avseende lagstadgad revision av företag av allmänt intresse och om upphävande av kommissionens beslut 2005/909/EG (revisorsförordningen)

- Årlig rapport om öppenhet och insyn enligt artikel 13 (artikel 13a.1)

Insamlingsorgan: eget val för medlemsstaterna (artikel 13a.3)

Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 600/2014 av den 15 maj 2014 om marknader för finansiella instrument och om ändring av förordning (EU) nr 648/2012 (MiFIR)

- Den kategori som ett finansiellt instrument tillhör enligt artikel 14.6 (artikel 23a)
- Systematiska internhandlares bud enligt artiklarna 15.1 andra stycket och 18.4 (artikel 23a)
- Identifikationsuppgifter för finansiella instrument enligt artikel 27.1 (artikel 23a)
- Register över derivat enligt artikel 34 (artikel 23a)
- Tillkännagivande av beslut att vidta åtgärder enligt artikel 40.5 (artikel 23a)
- Tillkännagivande av beslut om förbud eller begränsning enligt artikel 42.5 (artikel 23a)
- Registrering av åtgärd enligt artikel 44.2 (artikel 23a)
- Tillkännagivande av beslut om att förlänga åtgärd enligt artikel 45.6 (artikel 23a)
- Register över tredjelandsföretag enligt artikel 48 (artikel 23a)

Insamlingsorgan: Esma (artikel 23a)

Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2015/760 av den 29 april 2015 om europeiska långsiktiga investeringsfonder (Eltif-förordningen)

- Register över Eltif-fonder enligt artikel 3.3 (artikel 25a)

Insamlingsorgan: Esma (artikel 25a)

Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2015/2365 av den 25 november 2015 om transparens i transaktioner för värdepappersfinansiering och om återanvändning samt om ändring av förordning (EU) nr 648/2012 (SFT-förordningen)

- Transaktionsregister avseende värdepapperisering enligt artikel 12.1 (artikel 32a)

Insamlingsorgan: Esma (artikel 32a.3)

- Administrativa sanktioner och andra åtgärder enligt artiklarna 22.4 b, 25.3, 26.1 och 26.4 (artikel 32a.4)

Insamlingsorgan: den behöriga myndigheten (artikel 32a.4)

- Förteckning över transaktionsregister enligt artiklarna 8.3 och 19.8 (artikel 32a.5)
- Rapport om sanktioner enligt artikel 25.1 andra meningen och 25.2 andra meningen (artikel 32a.5)

Insamlingsorgan: Esma (artikel 32a.5)

Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2017/1131 av den 14 juni 2017 om penningmarknadsfonder

- Register över auktoriserade penningmarknadsfonder enligt artikel 4.7 (artikel 37a)

Insamlingsorgan: Esma (artikel 37a)

Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2019/2033 av den 27 november 2019 om tillsynskrav för värdepappersföretag och om ändring av förordningarna (EU) nr 1093/2010, (EU) nr 575/2013, (EU) nr 600/2014 och (EU) nr 806/2014 (värdepappersbolagsförordningen)

- Information enligt del sex (bl.a. mål och policy för riskhantering, m.m.) (artikel 46a.1)

Insamlingsorgan: Eba (artikel 46a.3)

Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/1114 av den 31 maj 2023 om marknader för kryptotillgångar och om ändring av förordningarna (EU) nr 1093/2010 och (EU) nr 1095/2010 samt direktiven 2013/36/EU och (EU) 2019/1937 2019/2033 av den 27 november 2019 om tillsynskrav för värdepappersföretag och om ändring av förordningarna (EU) nr 1093/2010, (EU) nr 575/2013, (EU) nr 600/2014 och (EU) nr 806/2014 (Mica-förordningen)

- Insiderinformation enligt artikel 88.1 (artikel 110a.1)

Insamlingsorgan: eget val för medlemsstaterna (artikel 110a.3)

- Register över vitböcker om kryptotillgångar m.m. enligt artiklarna 109 och 110 (artikel 110a.4)

Insamlingsorgan: Esma (artikel 110a.4)

Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2631 av den 22 november 2023 om europeiska gröna obligationer och frivilligt upplysningslämnande för obligationer som marknadsförs som miljömässigt hållbara och för hållbarhetslänkade obligationer (EU:s förordning om gröna obligationer)

- Faktablad m.m. enligt artikel 15, upplysningar före emission enligt artikel 20 och periodiska upplysningar efter emission enligt artikel 21 (artikel 15a.1)

Insamlingsorgan: Esma (avseende information enligt artikel 15) och eget val för medlemsstaterna (avseende information enligt artiklarna 20 och 21) (artikel 15a.3 och 15a.4)

Esap-förordningen

- Information som en enhet som omfattas av en medlemsstats rätt väljer att göra tillgänglig i Esap på frivillig basis och som det hänvisas till i de unionslagstiftningsakter som föreskriver centraliserad elektronisk tillgång till information i Esap (artiklarna 1.1 b och 3.1)

Insamlingsorgan: eget val för medlemsstaterna (artikel 3.2)

Europaparlamentets och rådets direktiv 2002/87/EG av den 16 december 2002 om extra tillsyn över kreditinstitut, försäkringsföretag och värdepappersföretag i ett finansiellt konglomerat och om ändring av rådets direktiv 73/239/EEG, 79/267/EEG, 92/49/EEG, 92/96/EEG, 93/6/EEG och 93/22/EEG samt Europaparlamentets och rådets direktiv 98/78/EG och 2000/12/EG (konglomeratdirektivet)

- Information av relevans för extra tillsyn enligt artikel 9.4 (artikel 30b.1)

Insamlingsorgan: den behöriga myndigheten (artikel 30b.3)

Europaparlamentets och rådets direktiv 2004/25/EG av den 21 april 2004 om uppköpserbjudanden (direktivet om uppköpserbjudanden)

- Val av tillsynsmyndighet enligt artikel 4.2 c (artikel 16a.1)
- Beslut att lämna ett erbjudande enligt artikel 6.1 (artikel 16a.1)
- Erbjudandehandling enligt artikel 6.2 (artikel 16a.1)
- Målbolagets styrelses uppfattning om ett erbjudande enligt artikel 9.5 (artikel 16a.1)

Insamlingsorgan: eget val för medlemsstaterna (artikel 16a.3)

- Tillsynsmyndighetens beslut att ändra pris enligt artikel 5.4 (artikel 16a.4)

Insamlingsorgan: den myndighet som är behörig att utöva tillsyn över erbjudanden och som utsetts enligt artikel 4.1 (artikel 16a.4)

Europaparlamentets och rådets direktiv 2006/43/EG av den 17 maj 2006 om lagstadgad revision av årsbokslut och sammanställd redovisning och om ändring av rådets direktiv 78/660/EEG och 83/349/EEG samt om upphävande av rådets direktiv 84/253/EEG (revisorsdirektivet)

- Administrativa sanktioner m.m. enligt artikel 30c (artikel 20a.1)

Insamlingsorgan: den behöriga myndigheten (artikel 20a.1)

- Register över lagstadgade revisorer och revisionsföretag enligt artikel 15 (artikel 20a.2)

Insamlingsorgan: det offentliga registret (artikel 20a.2)

Europaparlamentets och rådets direktiv 2007/36/EG av den 11 juli 2007 om utnyttjande av vissa av aktieägarers rättigheter i börsnoterade företag (direktivet om aktieägarers rättigheter)

- Policy för aktieägarengagemang enligt artikel 3g.1 (artikel 14c.1)
- Redovisning av kapitalinvesteringsstrategi enligt artikel 3h.1 (artikel 14c.1)
- Information om en institutionell investerares överenskommelse med en kapitalförvaltare enligt artikel 3h.2 (artikel 14c.1)
- Redovisning av uppförandekod enligt artikel 3j.1 (artikel 14c.1)
- Redovisning av röstningsrådgivarnas undersökningar m.m. enligt artikel 3j.2 (artikel 14c.1)
- Information om ersättningspolicy enligt artikel 9a.7 (artikel 14c.1)
- Ersättningsrapport enligt artikel 9b.5 (artikel 14c.1)
- Tillkännagivande av väsentliga transaktioner enligt artikel 9c.2 och 9c.7 (artikel 14c.1)
- Röstningsresultat enligt artikel 14.2 (artikel 14c.1)

Insamlingsorgan: eget val för medlemsstaterna (artikel 14c.3)

Europaparlamentets och rådets direktiv 2009/138/EG av den 25 november 2009 om upptagande och utövande av försäkrings- och återförsäkringsverksamhet (Solvens II-direktivet)

- Lägesrapport beträffande ett försäkrings- och återförsäkringsföretags solvenssituation och finansiella ställning enligt artikel 51.1 (artikel 304b.1)
- Rapport om ett försäkrings- och återförsäkringsföretag samt försäkringsholdingbolags solvens och finansiella ställning på grupp-nivå enligt artikel 256.1 (artikel 304b.1)

Insamlingsorgan: eget val för medlemsstaterna (artikel 304b.3)

- Varje auktorisation eller återkallande av en auktorisation enligt artikel 25a (artikel 304b.4)

Insamlingsorgan: Eiopa (artikel 304b.4)

- Beslut om en rekonstruktionsåtgärd enligt artikel 271.1 (artikel 304b.5)
- Beslut att inleda ett likvidationsförfarande enligt artikel 280.1 (artikel 304b.5)

Insamlingsorgan: den behöriga myndigheten (artikel 304b.5)

Europaparlamentets och rådets direktiv 2011/61/EU av den 8 juni 2011 om förvaltare av alternativa investeringsfonder samt om ändring av direktiv 2003/41/EG och 2009/65/EG och förordningarna (EG) nr 1060/2009 och (EU) nr 1095/2010 (AIFM-direktivet)

- Register med auktoriserade AIF-förvaltare m.m. enligt artikel 7.5 andra stycket (artikel 69b)

Insamlingsorgan: Esma (artikel 69b)

Europaparlamentets och rådets direktiv 2013/36/EU av den 26 juni 2013 om behörighet att utöva verksamhet i kreditinstitut och om tillsyn av kreditinstitut, om ändring av direktiv 2002/87/EG och om upphävande av direktiven 2006/48/EG och 2006/49/EG (kapitaltäckningsdirektivet)

- Administrativa sanktioner enligt artikel 68.1 och 68.2 (artikel 116a)
- Namn på globala systemviktiga institut m.m. enligt artikel 131.12 (artikel 116a)

Insamlingsorgan: den behöriga myndigheten eller den utsedda myndigheten (artikel 116a)

Europaparlamentets och rådets direktiv 2014/59/EU av den 15 maj 2014 om inrättande av en ram för återhämtning och resolution av kreditinstitut och värdepappersföretag och om ändring av rådets direktiv 82/891/EEG och Europaparlamentets och rådets direktiv 2001/24/EG, 2002/47/EG, 2004/25/EG, 2005/56/EG, 2007/36/EG, 2011/35/EU, 2012/30/EU och 2013/36/EU samt Europaparlamentets och rådets förordningar (EU) nr 1093/2010 och (EU) nr 648/2012 (krishanteringsdirektivet)

- Avtal om finansiellt stöd enligt artikel 26.1 (artikel 128a.1)
- Information om kapitalbas m.m. enligt artikel 45i.3 (artikel 128a.1)

Insamlingsorgan: eget val för medlemsstaterna (artikel 128a.3)

- Tillsättning av tillfällig förvaltare enligt artikel 29.1 (artikel 128a.4)
- Administrativa sanktioner enligt artikel 112.1 (artikel 128a.4)

Insamlingsorgan: den behöriga myndigheten (artikel 128a.4)

- Beslut om tillfälligt upphävande av skyldigheter enligt artikel 33a.8 (artikel 128a.5)
- Beslut om särskild förvaltning enligt artikel 35.1 (artikel 128a.5)
- Information om resolutionsåtgärd enligt artikel 83.4 (artikel 128a.5)
- Administrativa sanktioner enligt artikel 112.1 (artikel 128a.5)

Insamlingsorgan: resolutionsmyndigheten (artikel 128a.5)

Europaparlamentets och rådets direktiv 2014/65/EU av den 15 maj 2014 om marknader för finansiella instrument och om ändring av direktiv 2002/92/EG och av direktiv 2011/61/EU (MiFID II)

- Information om finansiella instrument m.m. enligt artikel 33.3 c, d och f (artikel 87a.1)

Insamlingsorgan: eget val för medlemsstaterna (artikel 87a.3 första stycket)

- Information om den reglerade marknadens eller marknadsoperatörens ägarstruktur m.m. enligt artikel 46.2 (artikel 87a.1)

Insamlingsorgan: den behöriga myndigheten (artikel 87a.3 andra stycket)

- Beslut om stopp för handeln med ett finansiellt instrument och avförande av ett finansiellt instrument från handel på en MTF- eller en OTF-plattform enligt artikel 32.2 första stycket (artikel 87a.4)
- Beslut om stopp för handeln med ett finansiellt instrument och avförande av ett finansiellt instrument från handel på en reglerad marknad enligt artikel 52.2 (artikel 87a.4)
- Administrativa sanktioner enligt artikel 71.1 och 71.2 (artikel 87a.4)

Insamlingsorgan: den behöriga myndigheten (artikel 87a.4)

- Register över värdepappersföretag enligt artikel 5.3 (artikel 87a.5)
- Förteckning över samtliga MTF-plattformar och OTF-plattformar i unionen enligt artikel 18.10 fjärde meningen (artikel 87a.5)
- Rapport med uppgifter om totala positioner enligt artikel 58.1 a (artikel 87a.5)

Insamlingsorgan: Esma (artikel 87a.5)

- Register över anknutna ombud enligt artikel 29.3 (artikel 87a.6)

Insamlingsorgan: det offentliga registret (artikel 87a.6)

Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2016/97 av den 20 januari 2016 om försäkringsdistribution (försäkringsdistributionsdirektivet)

- Administrativa sanktioner och andra åtgärder, m.m., enligt artikel 32.1 och 32.2 (artikel 40a)

Insamlingsorgan: den behöriga myndigheten (artikel 40a)

Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2016/2341 av den 14 december 2016 om verksamhet i och tillsyn över tjänstepensionsinstitut (andra tjänstepensionsdirektivet)

- Information om ersättningspolicy enligt artikel 23.2 (artikel 63a.1)
- Årsbokslut och förvaltningsberättelser enligt artikel 29 (artikel 63a.1)
- Riktlinjer för investeringsverksamheten enligt artikel 30 (artikel 63a.1)

Insamlingsorgan: eget val för medlemsstaterna (artikel 63a.3)

- Administrativa sanktioner och andra åtgärder enligt artikel 48.4 (artikel 63a.4)

Insamlingsorgan: den behöriga myndigheten (artikel 63a.4)

Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2019/2034 av den 27 november 2019 om tillsyn av värdepappersföretag och om ändring av direktiven 2002/87/EG, 2009/65/EG, 2011/61/EU, 2013/36/EU, 2014/59/EU och 2014/65/EU (värdepappersbolagsdirektivet)

- Information om värdepapperskoncernen enligt artikel 44 (artikel 44a.1)

Insamlingsorgan: eget val för medlemsstaterna (artikel 44a.3)

- Administrativa sanktioner och andra åtgärder enligt artikel 20 (artikel 44a.4)

Insamlingsorgan: den behöriga myndigheten (artikel 44a.4)

Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2019/2162 av den 27 november 2019 om utgivning av säkerställda obligationer och offentlig tillsyn över säkerställda obligationer samt om ändring av direktiven 2009/65/EG och 2014/59/EU (EU:s direktiv om utgivning av säkerställda obligationer)

- Information till investerare enligt artikel 14 (artikel 26a.1)

Insamlingsorgan: eget val för medlemsstaterna (artikel 26a.3)

- Administrativa sanktioner och andra åtgärder enligt artikel 24 (artikel 26a.4)
- Förteckning över de kreditinstitut som har tillstånd att ge ut säkerställda obligationer enligt artikel 26.1 b (artikel 26a.4)
- Förteckning över de säkerställda obligationer som får ges beteckningen europeisk säkerställd obligation respektive beteckningen europeisk säkerställd obligation (premium) enligt artikel 26.1 c (artikel 26a.4)

Insamlingsorgan: den behöriga myndigheten (artikel 26a.4)

5 Anpassning av svensk rätt

5.1 Omnibusdirektivet

5.1.1 Information som offentliggörs ska lämnas till insamlingsorgan

Regeringens förslag

Viss finansiell och hållbarhetsrelaterad information som offentliggörs ska lämnas till relevant insamlingsorgan. Det ska inkludera information från ett tjänstepensionsföretag om sin aktieinvesteringsstrategi och om sina överenskommelser med kapitalförvaltare.

Det ska förtydligas att det företag i ett finansiellt konglomerat som är ansvarigt för att lämna information om konglomeratet till Finansinspektionen årligen ska offentliggöra en beskrivning av konglomeratets ledningsstruktur och organisation. Beskrivningen ska samtidigt lämnas till Finansinspektionen.

Promemorians förslag

Promemorians förslag stämmer delvis överens med regeringens förslag. Promemorians lagförslag omfattar inte att tjänstepensionsföretag ska lämna information om sin aktieinvesteringsstrategi och om sina överenskommelser med kapitalförvaltare till Finansinspektionen för tillgängliggörande i Esap. När det gäller krav på att en beskrivning av ett finansiellt konglomerats ledningsstruktur och organisation ska offentliggöras och lämnas till Finansinspektionen har promemorians förslag en annan lagteknisk utformning.

Remissinstanserna

Flertalet remissinstanser tillstyrker förslaget eller har inget att invända mot det.

Svensk Försäkring anser att även tjänstepensionsföretag ska lämna information om sin aktieinvesteringsstrategi och om sina överenskommelser med kapitalförvaltare till Finansinspektionen för tillgängliggörande i Esap.

Skälen för regeringens förslag

Information ska lämnas till insamlingsorgan

De nuvarande informationskrav som berörs av omnibusdirektivet regleras på EU-nivå i sammanlagt 16 EU-direktiv.

Informationskraven innebär i vissa fall att informationen ska lämnas till en myndighet (se t.ex. artikel 4.2 c i direktivet om uppköpserbudanden) som genomförs i svensk rätt i 7 kap. 12 § lagen [2006:451] om offentliga uppköpserbudanden på aktiemarknaden). I fler fall innebär det ett krav på att företaget ska offentliggöra information, på t.ex. en webbplats (se t.ex. artikel 3g.1 i direktivet om aktieägares rättigheter som bl.a. genomförs i

svensk rätt i 8 kap. 27 d § lagen [2013:561] om förvaltare av alternativa investeringsfonder).

Omnibusdirektivet innebär att kraven i de berörda EU-direktiven på att offentliggöra information kompletteras med krav på att informationen ska lämnas till relevant insamlingsorgan (se t.ex. artikel 30b.1 första stycket i konglomeratdirektivet). Motsvarande bestämmelser bör införas i svensk rätt.

Svensk Försäkring anser att även tjänstepensionsföretag ska lämna information om sin aktieinvesteringsstrategi och om sina överenskommelser med kapitalförvaltare till Finansinspektionen för tillgängliggörande i Esap. Enligt direktivet om aktieägars rättigheter ska institutionella investerare lämna sin kapitalinvesteringsstrategi och information om överenskommelser med en kapitalförvaltare till relevant insamlingsorgan för tillgängliggörande i Esap (artikel 14c.1). Ett tjänstepensionsföretag är en institutionell investerare som avses i det direktivet och kraven gäller därmed för sådana företag (se artikel 2 e ii i direktivet om aktieägars rättigheter och prop. 2018/19:158 s. 282–286). Det bör därför införas krav på att tjänstepensionsföretag ska lämna denna information till Finansinspektionen (se avsnitt 5.1.3).

Information om finansiella konglomerat

I konglomeratdirektivet finns regler om att information om ett finansiellt konglomerats ledningsstruktur och organisation ska offentliggöras och lämnas till Finansinspektionen. Informationen omfattas av krav på att tillgängliggöras i Esap (artikel 30b.1 i konglomeratdirektivet). Medlemsstaterna ska kräva att reglerade enheter, på nivån för det finansiella konglomeratet, regelbundet tillhandahåller sina berörda myndigheter uppgifter om sin juridiska struktur samt styr- och organisationsstruktur, inbegripet alla reglerade enheter, icke-reglerade dotterbolag och alla betydande filialer (för innebörden av uttrycket ”betydande filialer”, jfr artikel 51.1 i kapitäläckningsdirektivet). Medlemsstaterna ska kräva att reglerade enheter, på nivån för det finansiella konglomeratet, årligen offentliggör, antingen i fullständig form eller genom hänvisning till likvärdiga uppgifter, en beskrivning av sin juridiska struktur samt styr- och organisationsstruktur (artikel 9.4 andra och tredje styckena). Detta förhållande bör komma till tydligare uttryck i svensk rätt. Det kan lämpligen ske genom att det företag som är ansvarigt för att rapportera information om det finansiella konglomeratet uttryckligen får ansvar för att årligen offentliggöra en beskrivning över konglomeratets ledningsstruktur och organisation och för att samtidigt lämna denna beskrivning till Finansinspektionen (jfr 5 kap. 12 § lagen [2006:531] om särskild tillsyn över finansiella konglomerat). Ett företag som ingår i ett finansiellt konglomerat ska till det företag som ansvarar för rapporteringen till Finansinspektionen lämna de uppgifter som detta företag behöver för att fullgöra rapporteringsskyldigheten (5 kap. 15 §).

5.1.2 Krav på hur informationen ska lämnas

Regeringens förslag

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer ska få meddela föreskrifter om hur och när informationen ska lämnas och om metadata. Rätten att meddela sådana föreskrifter ska gälla en hållbarhetsrapport och en granskningsberättelse från ett tredjelands-företag.

Promemorian förslag

Promemorian förslag stämmer i allt väsentligt överens med regeringens förslag. Promemorian innehåller inte förslag om ett bemyndigande för regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer att meddela föreskrifter om en hållbarhetsrapport och en granskningsberättelse från ett tredjelandsföretag. När det gäller bemyndigande att meddela föreskrifter om en erbjudandehandling om ett offentligt uppköpserbjudande har promemorian en annan lagteknisk utformning.

Remissinstanserna

Flertalet remissinstanser tillstyrker förslaget eller har inget att invända mot det.

Bolagsverket anser att det bör tydliggöras i lag att även dotterbolag ska upprätta hållbarhetsrapport i det enhetliga rapporteringsformat som avses i kommissionens delegerade förordning (EU) 2019/815 (Esef-format). *Myndigheten för digital förvaltning* anser att det svenska genomförandet av Esap-regelverket bör utgå från och nyttja den nationella digitala infrastrukturen, Ena, särskilt Sveriges dataportal.

Skälen för regeringens förslag

Allmänt om föreskrifter om hur och när informationen ska lämnas och om metadata

Enligt de nya regler som införs genom omnibusdirektivet ska informationen som lämnas till ett insamlingsorgan uppfylla vissa krav på format och vara åtföljd av viss tilläggsinformation, s.k. metadata.

Formatkraven innebär att informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i Esap-förordningen eller, om så krävs enligt unionsrätten, i ett maskinläsbart format enligt definitionen i artikel 2.4 i den förordningen (se t.ex. artikel 30b.1 andra stycket a i konglomeratdirektivet). Omnibusdirektivet innebär att det delegeras till relevant ESA-myndighet att ta fram förslag till tekniska standarder för genomförande för att specificera för vilken information som maskinläsbart format krävs och i så fall vilket maskinläsbart format som ska användas (se t.ex. artikel 30b.4 i konglomeratdirektivet).

Kraven på metadata innebär att informationen ska åtföljas av information om bl.a. namn på den reglerade enhet som den inlämnade informationen avser, den reglerade enhetens identifieringskod för juridiska personer (på engelska Legal Entity Identifier, kallad LEI), om

informationen innehåller personuppgifter och om den aktuella informationens typ. I genomförandeförordning (EU) 2025/1339 anges fler typer av metadata än vad som framgår av omnibusdirektivet (se tabell över metadata i bilagan till förordningen). I den slutliga rapporten från den gemensamma kommittén för de europeiska tillsynsmyndigheterna med utkast till tekniska standarder anges att dessa ytterligare metadata ska tillföras av insamlingsorganen (JC 2024 74, p. 106), jfr skäl 7 i genomförandeförordningen.

Medlemsstaterna får tillåta att insamlingsorgan kräver att informationen ska åtföljas av en kvalificerad elektronisk stämpel enligt definitionen i artikel 3.27 i EU:s förordning om elektronisk identifiering (se artikel 5.9 i Esap-förordningen). I genomförandeförordning (EU) 2025/1339 specificeras kraven för en sådan stämpel (artikel 2).

Kraven på hur information ska lämnas och på åtföljande metadata, vilka bl.a. behöver vara utformade med hänsyn till tekniska standarder antagna av kommissionen, bör lämpligen genomföras i svensk rätt i föreskrifter på lägre nivå än lag. I de fall det i de bestämmelser som innehåller det grundläggande kravet på offentliggörande av informationen inte anges tidpunkt när informationen ska offentliggöras, bör det i föreskrifter på lägre nivå än lag anges när informationen ska lämnas.

Myndigheten för digital förvaltning anser att det svenska genomförandet av Esap-regelverket bör utgå från och nyttja den nationella digitala infrastrukturen, Ena, särskilt Sveriges dataportal. Myndigheten ser behov av att de svenska insamlingsorganen använder gemensamma standarder för bl.a. dataöverföring och metadata i linje med Ena, för att säkerställa interoperabilitet och undvika parallella lösningar. Den föreslår vidare bl.a. att de svenska insamlingsorganen använder gemensamma begrepps- och informationsmodeller och samordnar metadatahanteringen med myndighetens vägledningar och dataportalens specifikationer. Myndigheten föreslår även att svenska insamlingsorgan använder öppna standardlicenser enligt myndighetens rekommendationer, att licensinformationen framgår i metadata och att metadatan publiceras i Sveriges dataportal. Myndigheten betonar behovet av samordning mellan de svenska myndigheter som pekas ut som insamlingsorgan och den nationella digitala infrastrukturen, särskilt Sveriges dataportal. Myndigheten rekommenderar att berörda myndigheter samverkar med den för att säkerställa gemensamma format och standarder, i enlighet med de specifikationer och vägledningar som myndigheten tillhandahåller. Regeringen konstaterar att i skälen till Esap-regelverket anges att insamlingen, överföringen och lagringen av information i möjligaste mån bör baseras på befintliga förfaranden och infrastruktur för insamling, överföring och lagring på nationell nivå (se skäl 6 i omnibusförordningen och omnibusdirektivet). Hur de myndigheter som ska utgöra insamlingsorgan kan använda befintlig digital infrastruktur och i övrigt på lämpligast sätt gå till väga för att fullgöra sina skyldigheter som insamlingsorgan är en fråga för respektive myndighet. Som Myndigheten för digital förvaltning anför bör samverkan mellan myndigheten och insamlingsorganen kunna vara en lämplig del i det arbetet.

Föreskrifter om en hållbarhetsrapport och en granskningsberättelse från ett tredjelandsföretag

Bolagsverket anser att det bör tydliggöras i lag att även dotterbolag ska upprätta hållbarhetsrapport i Esef-format. Ett företag som ska upprätta en hållbarhetsrapport ska upprätta hela årsredovisningen i Esef-format (8 kap. 3 b § årsredovisningslagen [1995:1554], se även prop. 2023/24:124 s. 144). Årsredovisningslagen innehåller bemyndigande om att meddela föreskrifter om elektronisk överföring av årsredovisningshandlingar, som blir tillämpligt på handlingar som lämnas i Esef-format (8 kap. 3 a § tredje stycket). För företag och andra emittenter vars överlåtbara värdepapper är upptagna till handel på en reglerad marknad gäller generellt att års- och koncernredovisningen ska upprättas i ett format som möjliggör enhetlig elektronisk rapportering (se 16 kap. 4 a § lagen om värdepappersmarknaden). Ett dotterföretag eller en filial till ett tredjelandsföretag ska offentliggöra hållbarhetsrapporten och granskningsberättelse utan krav i lag på att detta sker i Esef-format (8 kap. 15 c § årsredovisningslagen). Kraven på hur och när information från tredjelandsföretag ska lämnas för tillgängliggörande i Esap och på metadata bör utformas bl.a. med beaktande av befintliga krav på hur informationen lämnas. Regeringen anser att det är lämpligt att krav på informationen för tillgängliggörande i Esap, inklusive krav på format när detta inte redan anges i lag, meddelas i föreskrifter på lägre nivå än lag. Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer bör därför få meddela föreskrifter om en hållbarhetsrapport och en granskningsberättelse från ett tredjelandsföretag. Sådana föreskrifter kommer alltså att fylla ut vad som redan gäller för offentliggörandet av dessa handlingar (se 8 kap. 15 c § första stycket årsredovisningslagen med hänvisning till 8 kap. 3 §, och 8 kap. 15 c § andra stycket samma lag med hänvisning till 13 § lagen (1992:160) om utländska filialer).

Föreskrifter om en erbjudandehandling om ett offentligt uppköpserbjudande

Vid ett offentligt uppköpserbjudande ska budgivaren inom fyra veckor från ett erbjudande upprätta en erbjudandehandling och hos Finansinspektionen ansöka om godkännande av den (2 kap. 3 § lagen [2006:451] om offentliga uppköpserbjudanden på aktiemarknaden som i svensk rätt delvis genomför artikel 6.2 i direktivet om uppköpserbjudanden, se prop. 2005/06:140 s. 49–52). I lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument finns ytterligare bestämmelser om bl.a. innehållet i en erbjudandehandling (2 a kap. 2 §). Budgivaren ska offentliggöra erbjudandehandlingen när Finansinspektionen har godkänt den (2 a kap. 9 §). Det är bara i förhållande till handlingen som lämnas till Finansinspektionen som det är relevant med krav på hur och när handlingen ska lämnas och på metadata för tillgängliggörande i Esap. I promemorians lagförslag föreslås dock att regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer ska få meddela föreskrifter om uppgifter som ska lämnas, med hänvisning till bestämmelsen om innehållet i handlingen i 2 a kap. 2 § lagen om handel med finansiella instrument. Denna bestämmelse om erbjudandehandlingens innehåll har dock alltså giltighet även när det gäller den erbjudandehandling som budgivaren ska offentliggöra, för

vilken krav för tillgängliggörande i Esap inte är relevant. Med hänsyn till det anförda bör regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer i stället få meddela föreskrifter om den erbjudandehandling som ska lämnas till Finansinspektionen enligt 2 kap. 3 § lagen om offentliga uppköpserbjudanden på aktiemarknaden.

5.1.3 Insamlingsorgan

Regeringens bedömning

Vilka myndigheter som ska utgöra insamlingsorgan bör regleras i föreskrifter på lägre nivå än lag.

För information som lämnas av enskilda och där det står medlemsstaterna fritt att välja insamlingsorgan bör Bolagsverket vara insamlingsorgan för information som ska tillgängliggöras i Esap enligt redovisningsdirektivet och för årsbokslut och förvaltningsberättelser som ska tillgängliggöras enligt andra tjänstepensionsdirektivet. Dock bör Finansinspektionen ensam vara insamlingsorgan för information enligt redovisningsdirektivet som en emittent vars värdepapper är upptagna till handel på en reglerad marknad inom EES ska lämna enligt öppenhetsdirektivet. För övrig information som lämnas av enskilda och där det står medlemsstaterna fritt att välja insamlingsorgan bör Finansinspektionen vara insamlingsorgan.

Promemorians förslag

Promemorians förslag stämmer i huvudsak överens med regeringens bedömning. I promemorian finns det inte något förslag om att Finansinspektionen ensam ska vara insamlingsorgan för information enligt redovisningsdirektivet som en emittent vars värdepapper är upptagna till handel på en reglerad marknad inom EES ska lämna enligt öppenhetsdirektivet.

Remissinstanserna

Flertalet remissinstanser tillstyrker promemorians förslag eller har inget att invända mot det.

Bolagsverket anser att skälen för att Finansinspektionen inte föreslås som insamlingsorgan för årsredovisningsinformation enligt redovisningsdirektivet behöver utvecklas. Bolagsverket önskar ett förtydligande av om verkets uppgift som insamlingsorgan omfattar årsredovisningsinformation för alla företag som är skyldiga att upprätta en hållbarhetsrapport, även om dessa inte omfattas av Finansinspektionens tillsyn. Bolagsverket efterlyser även ett klargörande av om skyldigheten för Esma att säkerställa att Esap är tillgänglig 97 procent av tiden varje månad också innebär en skyldighet för insamlingsorganen att tillgängliggöra information i Esap i samma utsträckning. Bolagsverket önskar även ett klargörande av ifall avvisning av information innebär att informationen inte kan registreras hos Bolagsverket och därmed aktualiserar fråga om förseningsavgift och tvångslikvidation.

Finansinspektionen anser att förslaget om att Bolagsverket ska vara insamlingsorgan för information enligt redovisningsdirektivet som också ska lämnas till *Finansinspektionen* enligt öppenhetsdirektivet riskerar att leda till dubbelregistreringar av informationen hos Bolagsverket och *Finansinspektionen*. *Revisorsinspektionen* efterfrågar ett förtydligande av vad bestämmelserna i Esap-förordningen om lagring av information innebär för inspektionens möjligheter att gallra uppgifter i revisorsregistret. *Revisorsinspektionen* ifrågasätter om varning och erinran från inspektionen, och sanktionsavgift för en revisor eller ett registrerat revisionsbolag som brustit i sina skyldigheter enligt penningtvättslagen, utgör information som ska tillgängliggöras i Esap. *Revisorsinspektionen* ifrågasätter vidare om det fortsatt finns skäl att offentliggöra beslut om disciplinära åtgärder i avidentifierad form mot bakgrund av de nya kraven i revisorsdirektivet på metadata för sådana beslut som ska tillgängliggöras i Esap.

Skälen för regeringens bedömning

Bestämmelser om insamlingsorgan för information som lämnas av företag

Genom omnibusdirektivet införs regler om vem som ska utgöra insamlingsorgan för informationen som ska tillgängliggöras i Esap. I vissa fall utpekas nationella myndigheter, i andra fall en ESA-myndighet och i ett antal fall lämnas det till medlemsstaterna att utse insamlingsorgan.

Reglerna om vilken myndighet på nationell nivå som ska utgöra insamlingsorgan för företag som ska lämna informationen bör i svensk rätt genomföras i föreskrifter på lägre nivå än lag, i de förordningar som innehåller bestämmelser med instruktioner om respektive myndighets uppgifter.

Val av insamlingsorgan

Det finns nio fall där det enligt de nya regler som införs genom omnibusdirektivet står medlemsstaterna fritt att välja insamlingsorgan. Det rör information enligt redovisningsdirektivet, direktivet om uppköps-erbjudanden, direktivet om aktieägares rättigheter, Solvens II-direktivet, krishanteringsdirektivet, MiFID II, andra tjänstepensionsdirektivet, värdepappersbolagsdirektivet och direktivet om säkerställda obligationer (se avsnitt 4.3).

Redovisningsdirektivet och andra tjänstepensionsdirektivet

Bolagsverket är registreringsmyndighet för den information som omfattas av kravet på att tillgängliggöras i Esap enligt redovisningsdirektivet och andra tjänstepensionsdirektivet (se artiklarna 9 och 14 i omnibusdirektivet, 8 kap. 3 b § och 15 c § fjärde stycket årsredovisningslagen, 8 kap. 2 § fjärde stycket lagen [1995:1559] om årsredovisning i kreditinstitut och värdepappersbolag, 8 kap. 2 § fjärde stycket lagen [1995:1560] om årsredovisning i försäkringsföretag och 8 § lagen [2015:812] om rapportering av betalningar till myndigheter). Det ligger därför nära till hands att utse Bolagsverket till insamlingsorgan för denna information. *Bolagsverket* efterfrågar ett förtydligande av om kravet på att lämna

information enligt redovisningsdirektivet även omfattar företag som inte står under Finansinspektionens tillsyn. Kravet på att lämna information enligt redovisningsdirektivet omfattar alla företag som ska lämna en hållbarhetsrapport, vilket inbegriper företag som inte står under Finansinspektionens tillsyn (artikel 33a.1 i redovisningsdirektivet).

En emittent vars värdepapper är upptagna till handel på en reglerad marknad inom EES (ibland benämnd noterat företag) som har lämnat in den information som ska tillgängliggöras i Esap enligt redovisningsdirektivet till den officiellt utsedda mekanismen enligt öppenhetsdirektivet (som i Sverige är Finansinspektionen), i syfte att göra informationen tillgänglig i Esap, ska anses ha fullgjort sina skyldigheter enligt redovisningsdirektivet under förutsättning att informationen uppfyller samtliga krav på metadata som anges i det direktivet (artikel 33a.2 i redovisningsdirektivet). Det innebär i praktiken att Finansinspektionen ensam kan fungera som samlingsorgan för denna information. Som *Finansinspektionen* påpekar bör man undvika att information lämnas till både Bolagsverket och Finansinspektionen för att tillgängliggöras i Esap. Bolagsverket bör därför bli samlingsorgan för information som ska lämnas enligt redovisningsdirektivet, med undantag för samma typ av information som ska lämnas enligt öppenhetsdirektivet. Ett noterat företag som ska lämna en hållbarhetsrapport och som därmed omfattas av kravet på att lämna information enligt redovisningsdirektivet ska alltså lämna informationen till Finansinspektionen med den metadata som krävs enligt redovisningsdirektivet (jfr slutlig rapport från den gemensamma kommittén för de europeiska tillsynsmyndigheterna med utkast till tekniska standarder, JC 2024 74, p. 172). Detta bör framgå av de bestämmelser som anger hur informationen ska lämnas för tillgängliggörande i Esap, vilka bör genomföras i föreskrifter på lägre nivå än lag (se avsnitt 5.1.2).

Bolagsverket efterlyser även ett klargörande av om skyldigheten för Esma att säkerställa att Esap är tillgänglig 97 procent av tiden varje månad också innebär en skyldighet för samlingsorganen att tillgängliggöra information i Esap i samma utsträckning. Bolagsverket anför att myndigheten inte har det tillgänglighetskravet på sina tjänster i dag och att ett sådant krav skulle kräva personal för att avhjälpa driftsstörningar även utanför kontorstid, vilket skulle medföra stora merkostnader för Bolagsverket. Kravet i Esap-förordningen på att säkerställa att Esap är tillgänglig minst 97 procent av tiden varje månad, med undantag för bl.a. planerat underhåll, riktar sig till Esma (artikel 11.1 c). Samlingsorganen ska i sin tur förse Esap med information ”inom tillämpliga tidsgränser” (artikel 5.1 e). Innebörden av dessa tidsgränser tydliggörs i genomförandeförordning (EU) 2025/1339 (artikel 6). Där anges att samlingsorganen, efter utförande av de tekniska automatiserade kontroller som krävs

[ska] förse Esap med informationen, metadata för denna information och, om så krävs, den kvalificerade elektroniska stämpeln så snart som möjligt, och senast 60 minuter efter det att informationen har lämnats in till samlingsorganet i syfte att göra den tillgänglig i Esap.

Vidare anges att

[i] vederbörligen berättigade undantagsfall, till exempel i samband med allvarliga olyckor och fel, avsiktliga attacker och naturfenomen, får insamlingsorganen tillhandahålla relevant information efter [denna tidsfrist]. I sådana fall ska insamlingsorganen informera Esma så snart som möjligt under deras arbetstid och göra sitt yttersta för att tillhandahålla informationen inom 60 minuter efter det att det aktuella undantagsfallet har hanterats.

Att kravet på att informera Esma inskränker sig till under insamlingsorganens arbetstid motiveras i skälen i genomförandeförordningen med att denna process inte kan genomföras helt automatiskt och att insamlingsorganen därför inte bör vara skyldiga att informera Esma om sådana undantagsfall utanför kontorstid (skäl 10). Bestämmelserna i genomförandeförordningen avser tidsfristen från det att information har lämnats till insamlingsorganet. Frågan om tillämpningen av bestämmelserna på t.ex. driftavbrott som sker efter att informationen i och för sig har gjorts tillgänglig inom denna tidsfrist, får bli en fråga för rättstillämpningen. I och med att insamlingsorganen inte förutsätts informera Esma om driftsstörningar utanför kontorstid, torde det dock stå klart att insamlingsorganen inte heller förutsätts ha beredskap för att hantera driftsstörningar utanför denna tid.

Bolagsverket efterfrågar även ett förtydligande av ifall en skyldighet att avvisa information som lämnas för att tillgängliggöras i Esap innebär att Bolagsverket inte kan registrera informationen, och om ett avvisande därmed aktualiserar fråga om bl.a. förseningsavgift och likvidation (se 8 kap. 5–13 §§ årsredovisningslagen [1995:1554] och 25 kap. 11 § första stycket 2 aktiebolagslagen [2005:551]). När ett insamlingsorgan avvisar eller avlägsnar information enligt Esap-förordningen (se avsnitt 4.2.7) sker detta med avseende på tillgängliggörandet av informationen i Esap. Om den brist som medför att information avvisas eller avlägsnas enligt Esap-förordningen också bör få andra rättsföljder får bedömas i varje enskilt fall.

Övriga direktiv

Övriga direktiv med valmöjlighet för medlemsstaterna avser information angående företag som Finansinspektionen är tillsynsmyndighet för eller som annars är företag vars aktier är upptagna till handel på en reglerad marknad och som Finansinspektionen offentliggör information om. I dessa fall är det därför lämpligt att Finansinspektionen blir insamlingsorgan för informationen.

Insamlingsorgan för information som skapas av myndigheter

I flera fall är den information som ska tillgängliggöras i Esap information som skapas och offentliggörs av myndigheter. Det gäller t.ex. information om administrativa sanktioner och andra beslut och information enligt offentliga register. I dessa fall är de grundläggande kraven på offentliggörande i svensk rätt oftast genomförda i föreskrifter på lägre nivå än lag. Kraven som tillkommer genom de ändringar som görs i omnibusdirektivet

– att den myndighet som offentliggör informationen också ska utgöra insamlingsorgan för informationen, och att informationen ska uppfylla kraven för tillgängliggörande i Esap – bör genomföras på samma nivå (se avsnitt 5.1.2). *Revisorsinspektionen* efterfrågar ett förtydligande av vad bestämmelserna i Esap-förordningen om lagring av information innebär för inspektionens möjligheter att gallra uppgifter i registret över revisorer och revisionsbolag (40 § revisorslagen [2001:883]). *Revisorsinspektionen* anför att registret uppdateras dagligen och att uppgifter om en revisor eller ett revisionsbolag ska gallras så snart ett beslut om upphävande eller avslag när det gäller auktorisation, godkännande eller registrering har fått laga kraft (16 § andra stycket förordningen [1995:665] om revisorer). Ett insamlingsorgan ska lagra information som lämnas in eller som genereras av insamlingsorganen själva (artikel 5.1 första stycket b i Esap-förordningen), se avsnitt 4.2.5. Om uppgifterna inte innehåller personuppgifter ska de som huvudregel hållas tillgängliga för Esap i minst tio år. Om informationen innehåller personuppgifter gäller däremot en huvudregel om en maximigräns för deras tillgängliggörande på fem år (artikel 5.1 första stycket g). Såväl minimi- som maximigränsen för lagring och tillgängliggörande gäller så länge det inte gäller något annat enligt de unionslagstiftningsakter som berörs av kraven på tillgängliggörande i Esap. Enligt revisorsdirektivet ska det register som avses i artikel 15 i direktivet göras tillgängligt i Esap. I registret ska uppgifter om revisorer och revisionsföretag registreras (artiklarna 15–17). Registret ska uppdateras utan onödigt dröjsmål (artikel 18). Det innebär att registret inte ska innehålla uppgifter om personer eller företag som enligt aktuella förhållanden inte utgör revisorer och revisionsföretag. Därmed bör inte Esap-förordningen innebära något hinder mot att sådana uppgifter gallras.

Revisorsinspektionen ifrågasätter om varning och erinran från inspektionen utgör information som ska tillgängliggöras i Esap. *Revisorsinspektionen* anför att varning och erinran från inspektionen inte utgör sanktioner enligt revisorsdirektivet, och att information om dessa åtgärder därför inte omfattas av kravet på att tillgängliggöras i Esap. Vid tidigare genomförande av revisorsdirektivet har de disciplinära åtgärderna erinran och varning ansetts uppfylla direktivets krav på sanktioner (prop. 2008/09:135 s. 98–99 och prop. 2015/16:162 s. 144–145). Skyldigheten att offentliggöra sanktioner enligt direktivet omfattar åtminstone alla administrativa sanktioner som ålagts vid överträdelse av direktivet eller av revisorsförordningen (artikel 30c). Kraven i direktivet på tillgängliggörande i Esap omfattar dessa sanktioner (artikel 20a.1). *Revisorsinspektionens* beslut om varning och erinran ska därför tillgängliggöras i Esap.

Revisorsinspektionen ifrågasätter vidare att sanktionsavgifter grundade på överträdelser av penningtvättsregelverket är sanktioner enligt revisorsdirektivet som ska tillgängliggöras i Esap. Regelmässigt utgör en revisor eller ett revisionsbolags överträdelser av penningtvättsregelverket ett åsidosättande av god revisorssed (se t.ex. *Revisorsinspektionens* tillsynsärende dnr 2024-1053), och utgör därmed en överträdelse av skyldigheterna enligt revisorsdirektivet (jfr artikel 21 i revisorsdirektivet, se prop. 2008/09:135 s. 75). *Revisorsinspektionens* disciplinära åtgärder på grund av en revisor eller ett revisionsbolags överträdelser av penning-

tvättsregelverket bör därför omfattas av kraven på tillgängliggörande i Esap.

Revisorsinspektionen ifrågasätter också om det fortsatt finns skäl att offentliggöra beslut om disciplinära åtgärder i avidentifierad form mot bakgrund av de nya kraven i revisorsdirektivet på metadata för sådana beslut som ska tillgängliggöras i Esap. Revisorsinspektionen anför att revisorsdirektivet ger medlemsstaterna möjlighet att offentliggöra beslut om sanktioner med bevarad anonymitet för en fysisk person som beslutet rör och att inspektionen enligt förordningen (1995:665) om revisorer offentliggör beslut om disciplinära åtgärder i avidentifierad form (22 b §). Inspektionen påpekar att reglerna i revisorsdirektivet om tillgängliggörande av beslut om sanktioner i Esap dock kräver att information om besluten innehåller metadata om alla namn på den lagstadgade revisor eller det revisionsföretag som informationen avser, och att det därför kan ifrågasättas om det fortsättningsvis är motiverat att offentliggöranden av beslut på Revisorsinspektionens webbplats sker i avidentifierad form. Revisorsdirektivet ger medlemsstaterna en generell möjlighet att offentliggöra beslut om sanktioner utan personuppgifter (artiklarna 30.3 och 30c.3). Därutöver innehåller direktivet krav på att beslut om sanktioner under vissa omständigheter ska offentliggöras med bevarad anonymitet, bl.a. för en fysisk person som beslutet rör (artikel 30c.2). Den information om offentliggjorda beslut om sanktioner som ska göras tillgänglig i Esap ska innehålla metadata om alla namn på den lagstadgade revisor eller det revisionsföretag som informationen avser (artikel 20a.1). En tolkning som innebär att alla offentliggjorda beslut om sanktioner skulle tillgängliggöras i Esap tillsammans med dessa metadata vore uppenbart oförenlig med det som anges i direktivet om skydd för personuppgifter vid offentliggörande av sådana beslut (artiklarna 30.3, 30c.2 och 30c.3). Kravet i revisorsdirektivet bör i stället tolkas så att denna metadata ska ingå om den är en del av det offentliggjorda beslutet. Detsamma gäller i andra liknande fall, se t.ex. artiklarna 23a.4 och 29 i öppenhetsdirektivet. Kraven på metadata för tillgängliggörande i Esap har alltså ingen betydelse för förutsättningarna att offentliggöra beslut om disciplinära åtgärder i avidentifierad form.

5.2 Omnibusförordningen

Regeringens bedömning

I de fall EU-förordningarna ger medlemsstaterna möjlighet att välja insamlingsorgan bör Revisorsinspektionen utses till insamlingsorgan för den årliga rapport om öppenhet och insyn som ska lämnas enligt revisorsförordningen. I övriga fall bör Finansinspektionen utses till insamlingsorgan.

Promemorians förslag

Promemorians förslag stämmer delvis överens med regeringens bedömning. I promemorian föreslås att Finansinspektionen ska utses till

insamlingsorgan för information som ska lämnas enligt revisorsförordningen.

Remissinstanserna

Flertalet remissinstanser tillstyrker promemorians förslag eller har inget att invända mot det.

Revisorsinspektionen anser att inspektionen bör vara insamlingsorgan för årlig rapport om öppenhet och insyn enligt revisorsförordningen.

Skälen för regeringens bedömning

I flertalet fall då de ändringar som görs genom omnibusförordningen innebär att information ska lämnas för att tillgängliggöras i Esap så pekas det ut vem som ska utgöra insamlingsorgan för informationen. I fråga om sju EU-förordningar lämnas det emellertid till medlemsstaterna att utse insamlingsorgan. Det gäller marknadsmissbruksförordningen, Priip-förordningen, Pepp-förordningen, EU:s förordning om hållbarhetsrelaterade upplysningar, revisorsförordningen, Mica-förordningen och EU:s förordning om gröna obligationer. Enligt revisorsförordningen har Finansinspektionen tillsynsansvar över revisionsklienter som är företag av allmänt intresse (5 § lagen [2016:429] om tillsyn över företag av allmänt intresse i fråga om revision). Revisorsinspektionen är dock behörig myndighet enligt revisorsförordningen (1 § andra stycket 9 förordningen [2007:1077] med instruktion för Revisorsinspektionen). Det framstår därför, som *Revisorsinspektionen* påpekar, lämpligt att Revisorsinspektionen utses till insamlingsorgan för den årliga rapport om öppenhet och insyn som ska lämnas enligt revisorsförordningen (artikel 13a.3). Finansinspektionen har i övriga fall rollen som den myndighet som utövar tillsyn över att rättsakterna följs. Det är därför lämpligt att Finansinspektionen utses till insamlingsorgan för denna information.

Övriga bestämmelser i de EU-förordningar som ändras genom omnibusförordningen om vem ska utgöra insamlingsorgan och hur information ska lämnas är direkt tillämpliga. De ska därför inte genomföras och kräver heller inte några anpassningar av nationell rätt.

5.3 Frivillig information

Regeringens bedömning

Finansinspektionen bör utses till insamlingsorgan för information som enheter lämnar frivilligt för att tillgängliggöras i Esap.

Promemorians förslag

Promemorians förslag stämmer överens med regeringens bedömning.

Remissinstanserna

Flertalet remissinstanser tillstyrker promemorians förslag eller har inget att invända mot det.

Svenskt Näringsliv anser att Bolagsverket bör vara insamlingsorgan för års- och koncernredovisningar som lämnas in frivilligt.

Skälen för regeringens bedömning

Från och med den 10 januari 2030 får en enhet som omfattas av en medlemsstats rätt frivilligt lämna information för att göra den tillgänglig i Esap. Information som kan lämnas frivilligt ska vara av samma typ som information som är obligatorisk för enheter att lämna. Liksom för obligatorisk information gäller vissa formatkrav och krav på metadata för frivillig information. Kraven specificeras i genomförandeförordning (EU) 2025/1339 (artiklarna 5 och 7).

Esap-förordningen lämnar det fritt för medlemsstaterna att utse insamlingsorgan för frivillig information. I Sverige kommer Finansinspektionen att utgöra insamlingsorgan för den större delen av den obligatoriska informationen. Det är bl.a. mot den bakgrunden lämpligt att Finansinspektionen utses till insamlingsorgan för frivillig information, vilket bör göras i föreskrifter på lägre nivå än lag.

Svenskt Näringsliv anser att Bolagsverket bör vara insamlingsorgan för års- och koncernredovisningar som lämnas in frivilligt. Bolagsverket kommer att vara insamlingsorgan för denna typ av information som lämnas in av företag enligt redovisningsdirektivet. Även Finansinspektionen kommer dock att vara insamlingsorgan för denna typ av information som lämnas in enligt öppenhetsdirektivet. Ur tydlighets-synpunkt finns fördelar med att en och samma myndighet blir ansvarig för att hantera information som lämnas på frivillig basis för att tillgängliggöras i Esap. Det kan också typiskt sett främja en effektiv och enhetlig tillämpning när det gäller denna typ av information. Sammantaget anser regeringen att övervägande skäl talar för att Finansinspektionen bör vara insamlingsorgan även för års- och koncernredovisningar som lämnas in frivilligt.

6 Ikraftträdande

Regeringens förslag

Lagändringarna som genomför ändringarna i öppenhetsdirektivet ska träda i kraft den 10 juli 2026. Lagändringarna som genomför ändringarna i UCITS-direktivet ska träda i kraft den 10 januari 2028. Övriga lagändringar ska träda i kraft den 10 januari 2030.

Promemorians förslag

Promemorians förslag stämmer överens med regeringens förslag.

Remissinstanserna

Remissinstanserna tillstyrker förslaget eller har inget att invända mot det.

Skälen för regeringens förslag

Medlemsstaterna ska säkerställa att information lämnas till relevant insamlingsorgan i enlighet med den infasning som beskrivs i avsnitt 4.3. Det innebär att lagändringarna som genomför ändringarna i öppenhetsdirektivet behöver träda i kraft den 10 juli 2026. Lagändringarna som genomför ändringarna i UCITS-direktivet och lagändringarna som genomför ändringarna revisorsdirektivet behöver träda i kraft den 10 januari 2028. Övriga lagändringar behöver träda i kraft den 10 januari 2030.

7 Konsekvensanalys

Regeringens bedömning

Genom förslagen anpassas svensk rätt till Esap-förordningens, omnibusförordningens och omnibusdirektivets krav.

Förslagen innebär vissa kostnader för Finansinspektionen, Bolagsverket, Revisorsinspektionen och Riksgäldskontoret. Revisorsinspektionens kostnader kan hanteras genom ökade avgifter. Budgetära konsekvenser till följd av förslaget för Finansinspektionen, Riksgäldskontoret och Bolagsverket bedöms rymmas inom befintliga ekonomiska ramar.

Förslagen berör främst finansiella företag, t.ex. kreditinstitut, värdepappersbolag och försäkringsföretag, men också noterade företag och andra större företag. Förslagen innebär mycket begränsade kostnader för företagen.

Promemorians bedömning

Promemorians bedömning stämmer överens med regeringens bedömning.

Remissinstanserna

Flertalet remissinstanser instämmer i bedömningen eller har inget att invända mot den.

Bolagsverket anser att myndigheten behöver få finansiering för de kostnader och intäktsbortfall som förslaget för med sig. *Finansbolagens Förening*, *Finansinspektionen*, *Fondbolagens förening*, *Näringslivets Regelnämnd*, *Svensk Försäkring* och *Svenskt Näringsliv* instämmer inte i bedömningen att förslagen kommer att ha mycket begränsade kostnader för företagen. *Regelrådet* anser att konsekvensbeskrivningen brister i fråga om åtgärder för att begränsa kostnader och andra negativa effekter, särskilda hänsyn till små och medelstora företag, påverkan på intäkter och konkurrens, behov av speciella informationsinsatser, information om berörda företag och information om förväntade kostnader. Finansinspektionen instämmer inte i bedömningen att kostnaderna för inspek-

tionen ryms inom befintliga ekonomiska ramar. *Revisorsinspektionen* är tveksam till om inspektionens kostnader för Esap kommer att rymmas inom befintliga ekonomiska ramar.

Skälen för regeringens bedömning

Förslagens syfte och alternativa lösningar

Förslagen i lagrådsremissen syftar till att anpassa svensk rätt till de nya rättsakterna (Esap-förordningen, omnibusförordningen och omnibusdirektivet). Förslagen innebär att det ställs krav på att företag ska lämna information till samlingsorgan i syfte att göra informationen tillgänglig i Esap och att det utses samlingsorgan för den information som ska tillgängliggöras i Esap (med undantag för de fall där samlingsorganet utses i direkt tillämpliga bestämmelser i rättsakterna). Förslagen går inte utöver det som krävs för att uppfylla dessa krav. Det bedöms inte finnas några alternativa lösningar som skulle vara lämpliga när det gäller de åtgärder som är nödvändiga för att anpassa svensk rätt till rättsakterna. Anpassningarna krävs enligt unionsrätten. Att inte införa de bestämmelser som nu föreslås utgör alltså inte något alternativ. *Regelrådet* efterfrågar redovisning av åtgärder för att begränsa kostnader och andra negativa effekter. I förhållande till promemorians förslag så innebär förslagen i lagrådsremissen att emittenter vars värdepapper är upptagna till handel på en reglerad marknad inom EES (ibland kallade noterade företag) ska lämna information för tillgängliggörande i Esap bara till Finansinspektionen och inte även till Bolagsverket, vilket kommer att innebära minskade kostnader för dessa företag och för Bolagsverket. Förslagen innebär att frågor om tekniska krav och andra detaljerade krav på informationen som ska lämnas för tillgängliggörande i Esap ska regleras i föreskrifter på lägre nivå än lag. På så sätt ges lämpliga förutsättningar att nå kostnadseffektiva lösningar i dessa frågor. När föreskrifterna utformas behöver det göras med hänsyn till tekniska standarder som Europeiska kommissionen redan har antagit och eventuella tillkommande tekniska standarder.

Offentligfinansiella effekter

Förslagen har inga offentligfinansiella effekter.

Effekter för företagen

Förslagen i lagrådsremissen omfattar bl.a. noterade företag, merparten av svenska finansiella företag, och större icke-finansiella företag. Förslagen innehåller inte nya krav på offentliggörande av information, utan innebär krav på att information som i dag offentliggörs också ska göras tillgänglig i Esap genom att informationen lämnas till relevant samlingsorgan. Kommissionen uppskattar de sammanlagda kostnaderna på grund av de nya kraven för företagen till upp emot 800 euro per företag och år. Uppskattningen omfattar inte kostnader för att upprätta handlingar i maskinläsbara format enligt eventuella framtida krav i kommissionens genomförandeakter. *Regelrådet* anser att beskrivningen av effekter för företagen åtminstone borde innehålla en mer detaljerad redogörelse för direkt berörda företag, inklusive en uppskattning av antal och storlek inom

olika branscher och typer av företag. Regelrådet efterfrågar vidare en redogörelse för särskilda hänsyn till små och medelstora företag. Regelrådet och *Näringslivets Regelnämnd* anser att konsekvensanalysen saknar bedömning av kostnaderna för att upprätta information i maskinläsbara format och andra för andra tekniska krav. *Finansbolagens Förening* och *Finansinspektionen* anser att det är sannolikt att företagen kommer att ha mer än mycket begränsade kostnader på grund av förslagen. *Svensk Försäkring* motsätter sig bedömningen att förslagen innebär mycket begränsade kostnader för företagen och anför att en konsekvens av Esap-regelverket är att årsredovisningar måste upprättas i ett maskinläsbart format samt eventuellt också förses med s.k. taggning för att kunna rapporteras till Esap vilket innebär stora kostnader. *Svenskt Näringsliv* anför att kostnaderna för rapportering av årsredovisningar i enlighet med Esef-formatet för noterade företag är betydande och att genomförandet av Esap innebär att dessa kostnader ökar då tillämpningsområdet för kravet på elektronisk rapportering breddas till att omfatta även vissa onoterade företag och ytterligare en del av årsredovisningen (hållbarhetsrapporten) ska förses med elektroniska taggar. *Fondbolagens förening* anser att förslagen innebär att många uppgifter som fondbolag rapporterar och lämnar in i dag ska lämnas ännu en gång i ett annat format. Fondbolagens förening anför att förslagen innebär betydande kostnader för fondbolagen, där en betydande andel utgörs av små och medelstora företag.

Som nämns ovan omfattar förslagen bl.a. noterade företag, merparten av svenska finansiella företag, och större icke-finansiella företag. I vissa fall avser kraven inte någon särskild kategori av företag utan står i förhållande till en specifik handling, t.ex. ett offentligt uppköpserbudande (se avsnitt 2.10). Lagändringarna föreslås träda i kraft stegvis, där den största mängden nya krav på grund av Esap ska börja gälla den 10 januari 2030. Regeringen har uppskattat att 1 600–2 000 stora företag, ett hundratal små och medelstora noterade företag och 140 finansiella företag omfattas av kravet att upprätta en hållbarhetsrapport (prop. 2023/24:124 s. 200). Antalet finansiella företag och noterade företag som därutöver omfattas av förslagen i lagrådsremissen kan uppskattas till cirka 600. Sammantaget kan det alltså uppskattas att cirka 2 200–2 600 företag berörs av förslagen. I vilken utsträckning ett företag berörs står i relation till vilka krav på offentliggörande som gäller för företaget som är relevanta för Esap. Detta varierar mellan olika kategorier av företag, men också i vissa fall inom en och samma kategori, beroende på omfattningen av det enskilda företags verksamhet. Förslagen innebär att viss information som i dag offentliggörs också ska lämnas till relevant samlingsorgan, alternativt att information som redan lämnas till myndigheter ska lämnas för tillgängliggörande i Esap. Som utgångspunkt ska informationen lämnas i ett format som data kan extraheras från, t.ex. pdf eller html (se avsnitt 4.2.6). Att lämna information som i dag offentliggörs, i flertalet fall på ett företags webbplats, i ett format som data kan extraheras från, är inte förenat med betydande kostnader. Även om det är svårt att uppskatta kostnaderna på en genomsnittlig nivå framstår kommissionens beräkning om en kostnad på upp emot 800 euro per företag och år här som rimlig. Informationen ska lämnas tillsammans med viss metadata, enligt fem eller sex olika kategorier, beroende på typ av information. Regelmässigt omfattar dessa bl.a. namn på det företag informationen avser och LEI. I skälen i

genomförandeförordning (EU) 2025/1339 anges att Esma och insamlingsorganen i möjligaste mån bör kunna hämta viss metadata på grundval av den LEI som ska användas av företaget som ska lämna informationen (skäl 8). Detta skulle enligt samma skäl begränsa rapporteringsbördan, eftersom enheterna skulle göra metadata tillgängliga för det globala LEI-indexet och endast uppdatera dem när så är relevant, i stället för att tillhandahålla dessa metadata tillsammans med varje inlämning till insamlingsorganen. Sammantaget bedöms inte de krav på metadata som framgår av omnibusförordningen och omnibusdirektivet behöva innebära ytterligare kostnader utöver kommissionens beräkning. I sammanhanget kan noteras att kostnad för LEI, i de fall detta utgör en ny kostnad för företagen, uppgår till cirka 600–700 kronor per år.

Förslagen i lagrådsremissen innehåller inte några nya krav på att informationen ska lämnas i maskinläsbart format, dock att information som i dag lämnas i maskinläsbart format (t.ex. redovisning enligt 16 kap. 4 a § lagen [2007:528] om värdepappersmarknaden) kommer att behöva kompletteras med metadata. Varken omnibusförordningen eller omnibusdirektivet inför nya krav i aktuella unionslagstiftningsakter på maskinläsbart format. Hur information ska lämnas kommer enligt förslagen att regleras i föreskrifter på lägre nivå än lag. Merparten av kraven på att lämna information för tillgängliggörande i Esap ska tillämpas först från och med den 10 januari 2030. Den gemensamma kommittén för de europeiska tillsynsmyndigheterna har i sin slutliga rapport med utkast till tekniska standarder framhållit att gällande praxis när det gäller använda format kommer att beaktas vid framtagandet av varje eventuellt framtida utkast till tekniska standarder avseende krav på maskinläsbart format och att ett sådant utkast kommer att remitteras för synpunkter. Kommittén påpekar i detta sammanhang även att omnibusförordningen och omnibusdirektivet kräver att de europeiska tillsynsmyndigheterna vid utarbetandet av utkast till tekniska standarder om krav på maskinläsbart format utför en bedömning av för- och nackdelar med olika maskinläsbara format, bl.a. med hänsyn till kostnader i förhållande till varje enskilt fall (se nämnda rapport JC 2024 74, p. 143, och t.ex. artikel 13a.5 andra stycket i förordningen om kreditvärderingsinstitut, artikel 30b.4 andra stycket i konglomeratdirektivet och skäl 8 i omnibusförordningen och omnibusdirektivet). Regeringen inser att tillkommande krav på maskinläsbart format, för information som ska lämnas och för metadata till denna information, kan innebära kostnader för företagen och att sådana kostnader inte ingår i kommissionens beräkning av företagens kostnader för Esap. En analys av kostnader kopplade till eventuella framtida nya krav på maskinläsbart format kan dock mot bakgrund av det ovan anförda inte göras inom ramen för detta lagstiftningsärende.

Finansinspektionens ökade kostnader på grund av Esap ska täckas genom avgifter från företag under myndighetens tillsyn. Mot bakgrund av att myndighetens kostnader på grund av Esap står i förhållande till ändringar i ett stort antal regelverk som berör ett stort antal kategorier av företag, så kan kostnader i form av höjda avgifter för varje enskilt berört företag förväntas vara marginella.

Esap innebär samtidigt fördelar för företagen. Esap kommer att bidra till större transparens när det gäller finansiell och hållbarhetsrelaterad information och kommer därigenom att ge företagen bättre synlighet och

bidra till att sänka företagens finansieringskostnader. Det gäller även företag som väljer att rapportera till Esap på frivillig basis, vilket främst är avsett att gynna små och medelstora företag. Svenskt Näringsliv anser att det finns en stor risk att den ökade administrativa bördan för företagen väsentligt kommer att överstiga den potentiella nyttan av Esap. Fondbolagens förening anför att svenska fonder i huvudsak marknadsförs nationellt till icke-professionella investerare och att värdet av en obligatorisk inrapportering till en EU-databas därför är mycket begränsat för svenska fondbolag. Näringslivets Regelnämnd anser att informationskrav där nyttan inte överstiger kostnaderna inte ska genomföras.

Regeringen anser att det är viktigt att företagens administrativa kostnader begränsas i så stor utsträckning som möjligt. I vilken utsträckning värdet av Esap för företagen överväger de kostnader Esap medför är svårt att bedöma. I vissa fall där t.ex. finansiella produkter i dag i huvudsak marknadsförs och säljs på nationell nivå, som Fondbolagens förening påpekar, kan värdet av ökad synlighet genom Esap för företagen framstå begränsat. Å andra sidan är just ett centralt syfte för Esap, som del av handlingsplanen för en europeisk kapitalmarknadsunion, att stärka och ytterligare integrera EU:s kapitalmarknader, inklusive fondmarknaderna. Kapitalmarknadsunionen är i sin tur grunden för kommissionens strategi för en spar- och investeringsunion, där minskning av hinder mot gränsöverskridande distribution av fonder är ett av målen (se faktagrupp Strategi för en spar- och investeringsunion 2024/25:FPM33). Med en ökad integrering av denna del av kapitalmarknaden kan också värdet av synlighet genom Esap för fondbolagen öka.

Även om kostnader för vissa företag åtminstone i ett inledande skede skulle kunna hävdas överskrida nyttan med Esap, utgör regelverket tvingande EU-rätt. Det finns alltså inga förutsättningar för att på nationell nivå avstå från att tillämpa eller genomföra hela eller delar av regelverket. Däremot anser regeringen att de administrativa kostnaderna för företag till följd av genomförande av regelverket ska begränsas i så stor utsträckning som möjligt. I detta sammanhang kan påpekas att kommissionen senast den 10 januari 2029 ska rapportera resultatet av sin översyn som bl.a. ska behandla företagens kostnader på grund av Esap och innehålla rekommendationer om den framtida utvecklingen av Esap (se avsnitt 4.2.13).

Samhällsekonomiska effekter

Användare av Esap kommer att gynnas av åtkomst till information. Investerare kommer att kunna fatta bättre investeringsbeslut och analytiker kommer att kunna producera bättre analyser. Även andra typer av användare, t.ex. lagstiftare och myndigheter, förväntas ha nytta av tillgängliggörandet av informationen i Esap. Lägre finansiella kostnader och lägre tidsåtgång för att bearbeta, söka och jämföra information nämns bland fördelarna i kommissionens konsekvensanalys.

Effekter för myndigheter och domstolar

Etablerandet och driften av Esap ska finansieras av Esma. Esma ska inhämta denna finansiering av EU och nationella tillsynsmyndigheter enligt en viss finansieringsformel, dvs. 40 procent från EU:s budget och

60 procent genom medlemsstaternas nationella tillsynsmyndigheters avgifter till Esma. I Sverige är det Finansinspektionen som bidrar till Esma.

Kommissionen uppskattar att 16,5 miljoner euro kommer att krävas i finansiella resurser fram till 2027, varav 14,2 miljoner euro för operationella kostnader och 2,3 miljoner euro för administrativa kostnader. EU:s fleråriga budgetram (2022–2027) kommer att bidra med 9,6 miljoner euro, varav 5 miljoner euro kommer att belasta EU:s program för ett digitalt Europa (Digital). Kommissionen uppskattar vidare att Esmas kostnader relaterade till Esap för perioden 2024–2027 kommer att uppgå till 11,5 miljoner euro, varav 6,9 miljoner euro ska finansieras av nationella tillsynsmyndigheter (se kommissionens förslag till Esap-förordningen COM(2021) 723). Finansinspektionens andel av de kostnader som ska finansieras av nationella tillsynsmyndigheter kan uppskattas till cirka 200 000 euro, motsvarande en andel om 10/333.

I skälen i Esap-förordningen (skäl 31) anges att så mycket finansiering som möjligt bör sökas från programmet Digital, särskilt under de tidiga utvecklingsfaserna av Esap, i linje med de belopp som presenterades i arbetsdokumentet från kommissionens avdelningar av den 25 november 2021 (SWD(2021) 344). Dessa medel tilldelas kommissionen under den tidiga utvecklingen av Esap, i syfte att säkerställa att Esma är den slutliga ägaren av alla resulterande tillgångar. När bidraget från programmet Digital har uttömts bör finansieringen av Esap följa modellen för finansiering av Esma till och med den 31 december 2027. De behöriga myndigheternas bidrag enligt den finansieringsmodellen bör inte överstiga totalt 6 968 000 euro. De medel som medlemsstaterna anslår påverkas dock inte av ett eventuellt överskridande av de kostnadsberäkningar som presenterades i arbetsdokumentet från kommissionens avdelningar av den 25 november 2021. I samma skäl framhålls att finansieringen av Esap efter december 2027 bör diskuteras inom ramen för det ifrågavarande budgetförfarandet i samband med nästa fleråriga budgetram när det bedöms huruvida ett större bidrag från unionens budget skulle vara lämpligt. Utgiftsdrivande åtgärder på EU-budgeten behöver finansieras genom omprioriteringar i den fleråriga budgetramen (MFF).

Insamlingsorgan kommer även att ådra sig kostnader relaterade till sina uppgifter för tillgängliggörande och granskning av informationen. För Sveriges del kommer Bolagsverket att ha ansvar som insamlingsorgan för register över ombud för ett svenskt värdepappersinstitut eller ett utländskt värdepappersföretag, information som ska lämnas enligt redovisningsdirektivet samt för årsbokslut och förvaltningsberättelser som ska lämnas enligt andra tjänstepensionsdirektivet. Revisorsinspektionen kommer att vara insamlingsorgan för information enligt revisorsdirektivet och revisorsförordningen och Riksgäldskontoret kommer att vara insamlingsorgan för viss information enligt krishanteringsdirektivet. I övrigt, dvs. för majoriteten av berörda fall, kommer Finansinspektionen utgöra insamlingsorgan.

Bolagsverket anför att förslaget innebär behov av flera anpassningar av myndighetens befintliga system och tjänster, bl.a. för att genomföra API:t och för automatiserade kontroller när det gäller format och metadata. Bolagsverkets bedömning är att kostnaderna för förslagen är avsevärt högre än kommissionens kostnadsuppskattning. Bolagsverket anför att om

det ska vara möjligt att söka i Esap på mer detaljerad nivå, exempelvis endast omsättningen i en viss årsredovisning, så kommer det att medföra ytterligare kostnader. Bolagsverket anför vidare att den information som Bolagsverket föreslås vara samlingsorgan för i huvudsak är avgiftsfri, vilket innebär att det är andra ärendetyper och företag än de som berörs av förslagen som kommer att behöva stå för finansieringen av de ökade kostnaderna. Detta samtidigt som intäkter för de informationsmängder som omfattas av förslaget förväntas minska. Bolagsverket anser därför att det är mycket angeläget att myndigheten får finansiering för de kostnader och intäktsbortfall som förslaget medför. Bolagsverket är samlingsorgan för information som ska börja att tillgängliggöras i Esap från och med den 10 januari 2028. Det rör sig i huvudsak om information som redan i dag lämnas till Bolagsverket, i maskinläsbart format (se 8 kap. 3 b § årsredovisningslagen). Sökning i Esap ska kunna ske utifrån de metadata som anges i Esap-förordningen (artikel 7.3, jfr artikel 5 i genomförandeförordning (EU) 2025/1339). Den gemensamma kommittén för de europeiska tillsynsmyndigheterna har gett uttryck för att samlingsorganen kan förse informationen med ytterligare metadata om de så önskar (JC 2024 74 punkt 38). Budgetära konsekvenser för Bolagsverket till följd av förslagen bedöms rymmas inom befintliga ekonomiska ramar.

Finansinspektionen bedömer att myndighetens kostnader för teknisk utveckling, inklusive kostnader på grund av Esap, under åren 2026–2028 kommer att uppgå till sammanlagt 62 miljoner kronor. Finansinspektionens ökade kostnader på grund av förslagen rymms inom befintliga ekonomiska ramar (se prop. 2025/26:1 utgiftsområde 2).

Revisorsinspektionen anför att revisorsregistret är ett dynamiskt register som offentliggörs dagligen och att skyldighet att förse Esap med information ur revisorsregistret kan få betydande konsekvenser i form av behov av it-utveckling och resurser i form av personal. Revisorsinspektionen är därför tveksam till att kostnaderna för Esap inte kommer att kräva ytterligare finansiering. Revisorsinspektionen ska enligt förslaget vara samlingsorgan för årlig rapport om öppenhet och insyn enligt revisorsförordningen och för revisorsregistret enligt revisorsdirektivet. Revisorsinspektionens verksamhet är avgiftsfinansierad. Ökade kostnader på grund av förslagen kan hanteras genom justerade avgifter.

Det får antas att berörda företag bara undantagsvis inte kommer att fullgöra kravet att tillgängliggöra information i Esap. Mot den bakgrunden görs bedömningen att förslagen i lagrådsremissen inte kommer att medföra att Finansinspektionen kommer att fatta beslut om ingripande mot företag som kan överklagas till allmän förvaltningsdomstol annat än i mycket begränsad utsträckning. Eventuella ökade kostnader för domstolarna bedöms därför kunna hanteras inom befintliga ekonomiska ramar.

Hållbarhet

Esap ska bidra till att offentliggöra information om företag som är relevant för kapitalmarknader, finansiella tjänster och hållbar finansiering på ett effektivt och icke-diskriminerande sätt. Det inbegriper information om företags hållbara aktiviteter, inte minst i frågor relaterade till miljö, socialt ansvar och bolagsstyrning. Esap kan därmed bidra till omställningen till en hållbar ekonomi.

Jämställdhet

Förslagen i lagrådsremissen påverkar inte jämställdheten mellan kvinnor och män.

Behov av särskilda informationsinsatser

Regelrådet anser att konsekvensbeskrivningen brister i fråga behov av speciella informationsinsatser. Informationen som ska tillgängliggöras i Esap ska lämnas till de myndigheter som ska fungera som insamlingsorgan. Myndigheterna kommer att meddela föreskrifter om kraven på den information som ska lämnas. Vilken information som kan behöva ges inför att kraven börjar gälla är främst en fråga för respektive myndighet. Regeringen ser därför inget behov av särskilda informationsinsatser till följd av förslagen.

8 Författningskommentar

8.1 Förslaget till lag om ändring i lagen (1967:531) om tryggnad av pensionsutfästelse m.m.

10 h § Principerna för aktieäwarengagemang enligt 10 e §, den årliga redogörelsen enligt 10 f § och uppgifter enligt 10 g § ska hållas tillgängliga på pensionsstiftelsens webbplats. Om stiftelsen inte har en egen webbplats får informationen hållas tillgänglig på en annan webbplats som enkelt kan nås.

Om pensionsstiftelsen inte redovisar omröstningar i den årliga redogörelsen på grund av att stiftelsen har gett en sådan kapitalförvaltare som avses i artikel 2 i Europaparlamentets och rådets direktiv 2007/36/EG av den 11 juli 2007 om utnyttjande av vissa av aktieäwarens rättigheter i börsnoterade företag, i lydelsen enligt Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864, i uppdrag att ansvara för placeringarna, ska stiftelsen på webbplatsen uppge var kapitalförvaltaren har offentliggjort informationen om omröstningarna.

Informationen ska tillhandahållas utan kostnad. *Informationen ska även lämnas till Finansinspektionen.*

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om information som ska lämnas till Finansinspektionen enligt tredje stycket.

Paragrafen innehåller bestämmelser om hur en pensionsstiftelse ska offentliggöra principerna för aktieäwarengagemang och viss annan information. Ändringen i tredje stycket genomför delvis artikel 14c.1 i direktivet om aktieäwarens rättigheter. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.1–5.1.3.

I *andra stycket* ändras den statiska hänvisningen till direktivet om aktieäwarens rättigheter till att avse direktivet i lydelsen enligt omnibusdirektivet.

Ändringen i *tredje stycket* innebär att pensionsstiftelsen ska lämna den information som offentliggörs enligt första eller andra stycket till Finansinspektionen i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap.

Fjärde stycket, som är nytt, innebär att regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om informationen som

ska lämnas till Finansinspektionen, i syfte att den ska tillgängliggöras i Esap (jfr artikel 14c.1 och 14c.2 i direktivet om aktieägars rättigheter).

10 k § Den information som avses i 10 i och 10 j §§ ska hållas tillgänglig utan kostnad på pensionsstiftelsens webbplats. Om pensionsstiftelsen inte har en egen webbplats får informationen hållas tillgänglig på en annan webbplats som enkelt kan nås. *Informationen ska även lämnas till Finansinspektionen.*

Informationen ska uppdateras varje år. Pensionsstiftelsen får dock avstå från att göra en uppdatering om det inte har skett någon väsentlig förändring.

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om information som ska lämnas till Finansinspektionen enligt första stycket.

Paragrafen innehåller bestämmelser om hur en pensionsstiftelse ska offentliggöra viss information. Ändringen i första stycket genomför delvis artikel 14c.1 i direktivet om aktieägars rättigheter. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.1–5.1.3.

Ändringen i *första stycket* innebär att pensionsstiftelsen ska lämna den information som offentliggörs till Finansinspektionen i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap.

Tredje stycket, som är nytt, innebär att regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om informationen som ska lämnas till Finansinspektionen, i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap (jfr artikel 14c.1 och 14c.2 i direktivet om aktieägars rättigheter).

8.2 Förslaget till lag om ändring i lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument

7 kap.

1 § Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. villkor för sådana avtal som avses i 3 kap. 1 och 3 §§,
2. på vilket språk sådan information som avses i 4 kap. 1 § tredje stycket eller 20 § ska offentliggöras,
3. vilka upplysningar marknadsgaranter som inte är värdepappersinstitut och som har utnyttjat undantaget i 4 kap. 14 § första stycket ska lämna till Finansinspektionen,
4. vad som krävs för att undantag från sammanläggning av moder- och dotterföretags innehav ska få göras enligt 4 kap. 16 och 17 §§,
5. att sådana anmälningar som enligt 4 kap. 19 § ska göras till Finansinspektionen i stället ska göras till den börs som driver den reglerade marknad där aktierna är upptagna till handel och i vilken omfattning och på vilket sätt uppgifter om förvärv eller överlåtelse av egna aktier ska offentliggöras,
6. hur information ska offentliggöras enligt 4 kap. 20 §,
7. *information som ska lämnas enligt 4 kap. 21 §, och*
8. hur uppgiftsskyldigheten i 6 kap. 1 a § första stycket ska fullgöras.

Paragrafen innehåller bemyndiganden. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.2.

I paragrafen införs en ny *punkt 7* som innebär att regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om information som ska lämnas enligt 4 kap. 21 §, i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap (jfr artikel 23a.1 och 23a.2 i öppenhetsdirektivet).

8.3 Förslaget till lag om ändring i lagen (2026:000) om ändring i lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument

7 kap.

1 § Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. villkor för sådana avtal som avses i 3 kap. 1 och 3 §§,
2. på vilket språk sådan information som avses i 4 kap. 1 § tredje stycket eller 20 § ska offentliggöras,
3. vilka upplysningar marknadsgaranter som inte är värdepappersinstitut och som har utnyttjat undantaget i 4 kap. 14 § första stycket ska lämna till Finansinspektionen,
4. vad som krävs för att undantag från sammanläggning av moder- och dotterföretags innehav ska få göras enligt 4 kap. 16 och 17 §§,
5. att sådana anmälningar som enligt 4 kap. 19 § ska göras till en behörig myndighet i stället ska göras till en börs eller ett värdepappersinstitut som driver en reglerad marknad eller MTF-plattform och i vilken omfattning och på vilket sätt uppgifter om förvärv eller överlåtelse av egna aktier ska offentliggöras,
6. hur information ska offentliggöras enligt 4 kap. 20 §,
7. *information som ska lämnas enligt 4 kap. 21 §, och*
8. hur uppgiftsskyldigheten i 6 kap. 1 a § första stycket ska fullgöras.

Paragrafen innehåller bemyndiganden. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.2.

I paragrafen införs en ny *punkt 7* som innebär att regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om information som ska lämnas enligt 4 kap. 21 §, i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap (jfr artikel 23a.1 och 23a.2 i öppenhetsdirektivet).

8.4 Förslaget till lag om ändring i årsredovisningslagen (1995:1554)

8 kap.

15 c § Ett dotterföretag som avses i 7 kap. 31 f § ska offentliggöra hållbarhetsrapporten och den granskningsberättelse som har lämnats av någon som i Sverige eller tredjelandet är behörig att lämna en sådan. Offentliggörandet ska ske i enlighet med 3 §.

En filial som avses i 6 kap. 16 § eller 7 kap. 31 g § ska offentliggöra hållbarhetsrapporten och granskningsberättelsen. Offentliggörandet ska ske i enlighet med 13 § lagen (1992:160) om utländska filialer m.m.

Om tredjelandsföretaget inte har tillhandahållit granskningsberättelsen eller den information som avses i 7 kap. 31 f § femte stycket, ska dotterföretaget eller filialen offentliggöra ett uttalande om detta. *Uttalandet ska även lämnas till registreringsmyndigheten.*

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

- 1. den hållbarhetsrapport och den granskningsberättelse som ska offentliggöras enligt första och andra styckena, och*
- 2. uttalandet som ska lämnas enligt tredje stycket.*

Paragrafen innehåller bestämmelser om information som vissa dotterföretag och filialer ska offentliggöra. Ändringen genomför delvis artikel 33a.1 i redovisningsdirektivet. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.1–5.1.3.

Ändringen i *tredje stycket* innebär att ett uttalande om att ett tredjelandsföretag inte har tillhandahållit granskningsberättelsen eller den information som behövs för att dotterföretaget eller filialen ska kunna upprätta en hållbarhetsrapport, ska lämnas till registreringsmyndigheten.

Fjärde stycket, som är nytt, innehåller ett bemyndigande som innebär att regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om en hållbarhetsrapport och en granskningsberättelse som ska offentliggöras enligt första och andra styckena (*punkt 1*) och om ett uttalande som ska lämnas enligt tredje stycket (*punkt 2*), i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap (jfr artikel 33a.1 och 33a.3 i redovisningsdirektivet).

8.5 Förslaget till lag om ändring i lagen (2003:1223) om utgivning av säkerställda obligationer

3 kap.

16 § Ett emittentinstitut ska lämna sådana uppgifter om en säkerställd obligation som behövs för att en köpare ska kunna bedöma obligationen och den risk som är förenad med att investera i den.

Om den säkerställda obligationen innehåller avtalsvillkor som avses i 15 § andra stycket 2, ska informationen särskilt innehålla uppgifter om

1. vilka omständigheter som kan utlösa en förlängning,
2. huruvida en förlängning påverkas av att emittentinstitutet försätts i konkurs eller resolution, och
3. kravet på Finansinspektionens godkännande

Emittentinstitutet ska även lämna informationen till Finansinspektionen.

Paragrafen innehåller bestämmelser om information som ett emittentinstitut ska tillhandahålla köpare av säkerställda obligationer. Ändringen genomför delvis artikel 26a.1 i direktivet om säkerställda obligationer. Övervägandena finns avsnitt 5.1.1 och 5.1.3.

Tredje stycket, som är nytt, innebär att emittentinstitutet ska lämna den information som tillhandahålls enligt första stycket till Finansinspektionen, i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap.

6 kap.

3 § Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. innehållet i de planer som krävs enligt 2 kap. 1 § första stycket 3 och 4,
2. fast egendom, tomträtt och bostadsrätt som avses i 3 kap. 1 § tredje stycket,
3. hur värdering av säkerheterna enligt 3 kap. 5 § ska utföras,
4. hur kontrollen av marknadsvärdet enligt 3 kap. 7 § ska utföras,
5. hur schablonbeloppet för kostnader för förvaltning och avveckling av säkerställda obligationer enligt 3 kap. 8 § andra stycket ska bestämmas,
6. villkor för derivatavtal samt beräkning av och villkor för riskexponering och räntebetalningar enligt 3 kap. 9 §,
7. hur registret ska föras enligt 3 kap. 10 §,
8. den oberoende granskarens kompetens, uppgifter och rapporteringsskyldighet enligt 3 kap. 12 och 13 §§,
9. vilken information ett emittentinstitut ska tillhandahålla enligt 3 kap. 16 § första stycket och information som ska lämnas enligt 3 kap. 16 § tredje stycket, och
10. sådana avgifter som avses i 5 kap. 7 §.

Paragrafen innehåller bemyndiganden. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.2.

Ändringen i *punkt 9* innebär att regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer kan meddela föreskrifter även om information som ska lämnas enligt 3 kap. 16 § tredje stycket, i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap (jfr artikel 26a.1 och 26a.2 i direktivet om säkerställda obligationer).

8.6 Förslaget till lag om ändring i lagen (2004:46) om värdepappersfonder

12 kap.

1 a § Finansinspektionen ska ingripa mot någon som ingår i ett fondbolags styrelse eller är dess verkställande direktör, eller ersättare för någon av dem, om fondbolaget

1. har fått tillstånd att driva fondverksamhet genom att lämna falska uppgifter eller på annat otillbörligt sätt,
2. tillhandahåller diskretionär portföljförvaltning i strid med 1 kap. 4 §,
3. påbörjar marknadsföring av en av bolaget förvaltat värdepappersfond i ett annat land inom EES innan en underrättelse om detta gjorts hos Finansinspektionen i enlighet med 2 kap. 15 c §,
4. inte uppfyller grundläggande krav på organisation och drift av verksamheten enligt 2 kap. 17 § första stycket 1 eller 2 eller tredje stycket eller 17 f § eller föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 11 avseende dessa bestämmelser,
5. åsidosätter sina skyldigheter eller på annat sätt överträder det som anges om uppdragsavtal i någon av 4 kap. 4–6 §§ eller 7 § första stycket,
6. påbörjar förvaltning och marknadsföring av en värdepappersfond utan att fondbestämmelserna godkänts enligt 4 kap. 9 §,
7. vid upprepade tillfällen låter bli att upprätta eller tillhandahålla informationsbroschyr, faktablad, årsberättelse och halvårsberättelse i enlighet med 4 kap. 15–21 §§,
8. vid upprepade tillfällen placerar medel i en värdepappersfond i strid med det som anges i någon av 5 kap. 1, 3–22, 24 eller 25 §§ eller i föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 22, 23, 25 och 26 avseende dessa bestämmelser,

9. inte uppfyller kraven på hantering av risker i 5 kap. 2 § första eller andra stycket eller i föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 24 avseende dessa bestämmelser,

10. i strid med 11 kap. 5 § första stycket låter bli att till Finansinspektionen anmäla sådana förvärv och avyttringar som avses där,

11. i strid med 11 kap. 5 § tredje stycket låter bli att till Finansinspektionen anmäla namnen på de ägare som har ett kvalificerat innehav av aktier i bolaget samt storleken på innehavet,

12. har befunnits ansvarigt för en allvarlig, upprepad eller systematisk överträdelse av lagen (2017:630) om åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism eller föreskrifter som har meddelats med stöd av den lagen, eller

13. har åsidosatt sina skyldigheter enligt någon av artiklarna 5–10, 11.1–11.10, 12–14, 16.1, 16.2, 17, 18.1, 18.2, 19.1, 19.3, 19.4, 23–25, 26.1–26.8, 27, 28.1–28.8, 29, 30.1–30.4, 31.12 eller 45 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2022/2554.

Om en sådan person som anges i första stycket omfattas av tillstånds- eller underrättelseskyldighet enligt 11 kap. 1 eller 4 § för förvärv eller avyttring av aktier i bolaget, ska första stycket 10 och 11 inte gälla för den personen i fråga om dessa aktier.

Ett ingripande enligt första stycket får ske bara om bolagets överträdelse är allvarlig och den fysiska personen i fråga uppsåtligt eller av grov oaktsamhet har orsakat överträdelsen.

Ingripande får ske genom en eller båda av följande sanktioner:

1. beslut att personen i fråga under en viss tid, lägst tre och högst tio år, eller, för upprepade allvarliga överträdelser, permanent inte får vara styrelseledamot eller verkställande direktör i ett fondbolag, eller ersättare för någon av dem, eller

2. beslut om sanktionsavgift.

Paragrafen innehåller bestämmelser om ingripanden mot bl.a. en styrelseledamot i ett fondbolag.

I *första stycket 8 och 9* ändras hänvisningar till bemyndigandena att meddela föreskrifter i 13 kap. 1 § som en följd av de ändringar som görs i den paragrafen.

10 § Om ett fondbolag inte i tid lämnar de upplysningar som det är skyldigt att göra enligt föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 33, får Finansinspektionen besluta att bolaget ska betala en förseningsavgift på högst 100 000 kronor.

Avgiften tillfaller staten.

Paragrafen innehåller bestämmelser om förseningsavgift.

I *första stycket* ändras hänvisningen till bemyndigandet att meddela föreskrifter i 13 kap. 1 § som en följd av den ändring som görs i den paragrafen.

13 kap.

1 § Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. vilka åtgärder ett fondbolag ska vidta om det tar emot medel med redovisningsskyldighet enligt 1 kap. 4 § eller 7 kap. 1 §,

2. hur ett förvaltningsbolag eller fondföretag ska tillhandahålla information om de uppgifter som avses i 1 kap. 6 c § första stycket och 8 § första stycket,

3. på vilket språk ett förvaltningsbolag eller fondföretag ska tillhandahålla funktionerna i 1 kap. 6 c § första stycket och 8 § första stycket,

4. på vilket språk ett fondföretag ska tillhandahålla information enligt 1 kap. 9 § första stycket 1 och 2 och 9 a § första stycket,
5. hur ett fondföretag ska offentliggöra avsikten att upphöra med marknadsföringen av andelar i företaget enligt 1 kap. 9 § första stycket 2,
6. hur medel för distanskommunikation får användas när ett fondföretag som har upphört med marknadsföring i Sverige av andelar i företaget ska tillhandahålla kvarvarande andelsägare här i landet information enligt 1 kap. 9 a § första stycket,
7. vilka poster som får räknas in i startkapitalet enligt 2 kap. 4 §,
8. vilka poster som får räknas in i egna medel enligt 2 kap. 8–10 §§,
9. på vilket språk underrättelsen enligt 2 kap. 15 c § första stycket ska skrivas,
10. hur fondbolaget ska offentliggöra handlingarna enligt 2 kap. 15 c § fjärde stycket,
11. vad ett fondbolag ska iaktta för att uppfylla skyldigheterna i 2 kap. 17 § första stycket 1 och 2 och tredje stycket, 17 c och 17 f §§,
12. vilka åtgärder ett fondbolag ska vidta för att uppfylla de krav som följer av 2 kap. 17 g §,
13. hur uppgifter enligt 2 kap. 19 a § första stycket och 20 § ska lämnas,
14. vilken information som ska lämnas i underrättelsen till andelsägare enligt 4 kap. 9 a § och på vilket sätt underrättelsen ska lämnas,
15. villkor som en andelsklass får vara förenad med enligt 4 kap. 10 § andra stycket 2 och under vilka förutsättningar en andelsklass får vara förenad med ett visst villkor,
16. utformningen och tillämpningen av metoder för justerat fondandelsvärde enligt 4 kap. 10 b § och vilka krav som ska uppfyllas när ett justerat fondandelsvärde beräknas och används,
17. tillhandahållande av informationsbroschyr och faktablad enligt 4 kap. 20 §,
18. på vilket språk informationen enligt 4 kap. 20 § ska tillhandahållas,
19. *information som lämnas enligt 4 kap. 21 §,*
20. hur volatiliteten i skillnaden mellan fondens avkastning och jämförelseindexets avkastning enligt 4 kap. 26 § ska beräknas,
21. hur informationen enligt 4 kap. 28 § ska presenteras,
22. kriterier för de finansiella tillgångar som medel i en värdepappersfond får placeras i enligt 5 kap. 1 § andra stycket första meningen,
23. vilka tekniker och instrument ett fondbolag får använda enligt 5 kap. 1 § tredje stycket samt villkor och gränser för sådan användning,
24. det system för riskhantering ett fondbolag ska ha enligt 5 kap. 2 § första och andra styckena,
25. kriterier för indexfonder enligt 5 kap. 7 §,
26. beräkning av exponeringar enligt 5 kap. 13 och 14 §§,
27. på vilket sätt underrättelsen till andelsägarna enligt 5 a kap. 7 § ska lämnas,
28. vilka fel och försummelser som ska rapporteras enligt 5 a kap. 18 §,
29. förutsättningar för överföring av finansiella instrument och förvaltning enligt 5 a kap. 37 och 46 §§,
30. vilka åtgärder ett fondbolag ska vidta för att uppfylla de krav som följer av bestämmelserna i 7 kap. 3 §,
31. vad informationen enligt 8 kap. 8 § ska innehålla, hur den ska utformas, på vilket sätt den ska tillhandahållas och vad som ska bifogas informationen,
32. på vilket språk de handlingar som ska lämnas tillsammans med ansökan enligt 8 kap. 19 § ska upprättas,
33. vilka upplysningar fondbolag, förvaltningsbolag, fondföretag samt förvaringsinstitut ska lämna till Finansinspektionen enligt 10 kap. 2 § första stycket och när upplysningarna ska lämnas, och
34. sådana avgifter som avses i 10 kap. 11 §.

Paragrafen innehåller bemyndiganden. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.2.

I paragrafen införs en ny *punkt 19* som innebär att regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om innehållet i information som lämnas enligt 4 kap. 21 § i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap (jfr artikel 82b.1 och 82b.2 i UCITS-direktivet). Övriga ändringar är redaktionella.

8.7 Förslaget till lag om ändring i lagen (2004:46) om värdepappersfonder

2 kap.

17 k § Principerna för aktieägarengagemang enligt 17 h §, den årliga redogörelsen enligt 17 i § och uppgifter enligt 17 j § ska hållas tillgängliga utan kostnad på fondbolagets webbplats. *Informationen ska även lämnas till Finansinspektionen.*

Paragrafen innehåller bestämmelser om hur ett fondbolag ska offentliggöra principerna för aktieägarengagemang och viss annan information. Ändringen genomför delvis artikel 14c.1 i direktivet om aktieägares rättigheter. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.1 och 5.1.3.

Ändringen innebär att fondbolaget ska lämna den information som offentliggörs till Finansinspektionen, i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap.

4 kap.

10 § Andelarna i en värdepappersfond ska vara lika stora och medföra lika rätt till den egendom som ingår i fonden, om inte annat följer av andra stycket.

I en värdepappersfond får det finnas andelar av olika slag (andelsklasser). Andelarna i en andelsklass ska vara lika stora och medföra lika rätt till den egendom som ingår i fonden. Andelsklasser i en och samma fond får vara förenade med

1. villkor för
 - a) utdelning,
 - b) avgifter,
 - c) lägsta teckningsbelopp,
 - d) distribution av andelar,
 - e) valutasäkring, och
 - f) i vilken valuta andelarna tecknas och inlöses, och
2. villkor som framgår av föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap.

1 § 16.

Värdet av en fondandel är fondens värde delat med antalet fondandelar. Om det finns andelsklasser ska värdet av en fondandel dock bestämmas med beaktande av de villkor som är förenade med andelsklassen. Om fondbolaget har tillstånd som avses i 10 b § får värdet av en fondandel justeras enligt den paragrafen.

Fondens värde beräknas enligt de grunder som anges i fondbestämmelserna. Den egendom som ingår i fonden ska värderas med ledning av gällande marknadsvärde.

Fondbolaget ska fortlöpande och minst en gång varje vecka beräkna och på lämpligt sätt offentliggöra fondandelsvärdet.

Paragrafen innehåller bestämmelser om andelar i en värdepappersfond och andelsklasser samt om beräkning av fondens och fondandelarnas värde.

I *andra stycket 2* ändras hänvisningen till bemyndigandet att meddela föreskrifter i 13 kap. 1 § som en följd av den ändring som görs i den paragrafen.

12 kap.

1 a § Finansinspektionen ska ingripa mot någon som ingår i ett fondbolags styrelse eller är dess verkställande direktör, eller ersättare för någon av dem, om fondbolaget

1. har fått tillstånd att driva fondverksamhet genom att lämna falska uppgifter eller på annat otillbörligt sätt,

2. tillhandahåller diskretionär portföljförvaltning i strid med 1 kap. 4 §,

3. påbörjar marknadsföring av en av bolaget förvaltat värdepappersfond i ett annat land inom EES innan en underrättelse om detta gjorts hos Finansinspektionen i enlighet med 2 kap. 15 c §,

4. inte uppfyller grundläggande krav på organisation och drift av verksamheten enligt 2 kap. 17 § första stycket 1 eller 2 eller tredje stycket eller 17 f § eller föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 11 avseende dessa bestämmelser,

5. åsidosätter sina skyldigheter eller på annat sätt överträder det som anges om uppdragsavtal i någon av 4 kap. 4–6 §§ eller 7 § första stycket,

6. påbörjar förvaltning och marknadsföring av en värdepappersfond utan att fondbestämmelserna godkänts enligt 4 kap. 9 §,

7. vid upprepade tillfällen låter bli att upprätta eller tillhandahålla informationsbroschyr, faktablad, årsberättelse och halvårsberättelse i enlighet med 4 kap. 15–21 §§,

8. vid upprepade tillfällen placerar medel i en värdepappersfond i strid med det som anges i någon av 5 kap. 1, 3–22, 24 eller 25 §§ eller i föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 23, 24, 26 och 27 avseende dessa bestämmelser,

9. inte uppfyller kraven på hantering av risker i 5 kap. 2 § första eller andra stycket eller i föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 25 avseende dessa bestämmelser,

10. i strid med 11 kap. 5 § första stycket låter bli att till Finansinspektionen anmäla sådana förvärv och avyttringar som avses där,

11. i strid med 11 kap. 5 § tredje stycket låter bli att till Finansinspektionen anmäla namnen på de ägare som har ett kvalificerat innehav av aktier i bolaget samt storleken på innehavet,

12. har befunnits ansvarigt för en allvarlig, upprepad eller systematisk överträdelse av lagen (2017:630) om åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism eller föreskrifter som har meddelats med stöd av den lagen, eller

13. har åsidosatt sina skyldigheter enligt någon av artiklarna 5–10, 11.1–11.10, 12–14, 16.1, 16.2, 17, 18.1, 18.2, 19.1, 19.3, 19.4, 23–25, 26.1–26.8, 27, 28.1–28.8, 29, 30.1–30.4, 31.12 eller 45 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2022/2554.

Om en sådan person som anges i första stycket omfattas av tillstånds- eller underrättelseskyldighet enligt 11 kap. 1 eller 4 § för förvärv eller avyttring av aktier i bolaget, ska första stycket 10 och 11 inte gälla för den personen i fråga om dessa aktier.

Ett ingripande enligt första stycket får ske bara om bolagets överträdelse är allvarlig och den fysiska personen i fråga uppsåtligen eller av grov oaktsamhet har orsakat överträdelsen.

Ingripande får ske genom en eller båda av följande sanktioner:

1. beslut att personen i fråga under en viss tid, lägst tre och högst tio år, eller, för upprepade allvarliga överträdelser, permanent inte får vara styrelseledamot eller verkställande direktör i ett fondbolag, eller ersättare för någon av dem, eller

2. beslut om sanktionsavgift.

Paragrafen innehåller bestämmelser om ingripanden mot bl.a. en styrelseledamot i ett fondbolag.

I *första stycket* 8 och 9 ändras hänvisningar till bemyndigandena att meddela föreskrifter i 13 kap. 1 § som en följd av de ändringar som görs i den paragrafen.

10 § Om ett fondbolag inte i tid lämnar de upplysningar som det är skyldigt att göra enligt föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 34, får Finansinspektionen besluta att bolaget ska betala en förseningsavgift på högst 100 000 kronor.

Avgiften tillfaller staten.

Paragrafen innehåller bestämmelser om förseningsavgift.

I *första stycket* ändras hänvisningen till bemyndigandet att meddela föreskrifter i 13 kap. 1 § som en följd av den ändring som görs i den paragrafen.

13 kap.

1 § Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. vilka åtgärder ett fondbolag ska vidta om det tar emot medel med redovisningsskyldighet enligt 1 kap. 4 § eller 7 kap. 1 §,

2. hur ett förvaltningsbolag eller fondföretag ska tillhandahålla information om de uppgifter som avses i 1 kap. 6 c § första stycket och 8 § första stycket,

3. på vilket språk ett förvaltningsbolag eller fondföretag ska tillhandahålla funktionerna i 1 kap. 6 c § första stycket och 8 § första stycket,

4. på vilket språk ett fondföretag ska tillhandahålla information enligt 1 kap. 9 § första stycket 1 och 2 och 9 a § första stycket,

5. hur ett fondföretag ska offentliggöra avsikten att upphöra med marknadsföringen av andelar i företaget enligt 1 kap. 9 § första stycket 2,

6. hur medel för distanskommunikation får användas när ett fondföretag som har upphört med marknadsföring i Sverige av andelar i företaget ska tillhandahålla kvarvarande andelsägare här i landet information enligt 1 kap. 9 a § första stycket,

7. vilka poster som får räknas in i startkapitalet enligt 2 kap. 4 §,

8. vilka poster som får räknas in i egna medel enligt 2 kap. 8–10 §§,

9. på vilket språk underrättelsen enligt 2 kap. 15 c § första stycket ska skrivas,

10. hur fondbolaget ska offentliggöra handlingarna enligt 2 kap. 15 c § fjärde stycket,

11. vad ett fondbolag ska iaktta för att uppfylla skyldigheterna i 2 kap. 17 § första stycket 1 och 2 och tredje stycket, 17 c och 17 f §§,

12. vilka åtgärder ett fondbolag ska vidta för att uppfylla de krav som följer av 2 kap. 17 g §,

13. innehållet i information som lämnas enligt 2 kap. 17 k §,

14. hur uppgifter enligt 2 kap. 19 a § första stycket och 20 § första stycket ska lämnas,

15. vilken information som ska lämnas i underrättelsen till andelsägare enligt 4 kap. 9 a § och på vilket sätt underrättelsen ska lämnas,

16. villkor som en andelsklass får vara förenad med enligt 4 kap. 10 § andra stycket 2 och under vilka förutsättningar en andelsklass får vara förenad med ett visst villkor,

17. utformningen och tillämpningen av metoder för justerat fondandelsvärde enligt 4 kap. 10 b § och vilka krav som ska uppfyllas när ett justerat fondandelsvärde beräknas och används,

18. tillhandahållande av informationsbroschyr och faktablad enligt 4 kap. 20 §,
19. på vilket språk informationen enligt 4 kap. 20 § ska tillhandahållas,
20. hur information ska lämnas enligt 4 kap. 21 §,
21. hur volatiliteten i skillnaden mellan fondens avkastning och jämförelseindexets avkastning enligt 4 kap. 26 § ska beräknas,
22. hur informationen enligt 4 kap. 28 § ska presenteras,
23. kriterier för de finansiella tillgångar som medel i en värdepappersfond får placeras i enligt 5 kap. 1 § andra stycket första meningen,
24. vilka tekniker och instrument ett fondbolag får använda enligt 5 kap. 1 § tredje stycket samt villkor och gränser för sådan användning,
25. det system för riskhantering ett fondbolag ska ha enligt 5 kap. 2 § första och andra styckena,
26. kriterier för indexfonder enligt 5 kap. 7 §,
27. beräkning av exponeringar enligt 5 kap. 13 och 14 §§,
28. på vilket sätt underrättelsen till andelsägarna enligt 5 a kap. 7 § ska lämnas,
29. vilka fel och försummelser som ska rapporteras enligt 5 a kap. 18 §,
30. förutsättningar för överföring av finansiella instrument och förvaltning enligt 5 a kap. 37 och 46 §§,
31. vilka åtgärder ett fondbolag ska vidta för att uppfylla de krav som följer av bestämmelserna i 7 kap. 3 §,
32. vad informationen enligt 8 kap. 8 § ska innehålla, hur den ska utformas, på vilket sätt den ska tillhandahållas och vad som ska bifogas informationen,
33. på vilket språk de handlingar som ska lämnas tillsammans med ansökan enligt 8 kap. 19 § ska upprättas,
34. vilka upplysningar fondbolag, förvaltningsbolag, fondföretag samt förvaringsinstitut ska lämna till Finansinspektionen enligt 10 kap. 2 § första stycket och när upplysningarna ska lämnas, och
35. sådana avgifter som avses i 10 kap. 11 §.

Paragrafen innehåller bemyndiganden. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.2.

I paragrafen införs en ny *punkt 13* som innebär att regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om information som ska lämnas enligt 2 kap. 17 k §, i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap (jfr artikel 14c.1 och 14c.2 i direktivet om aktieägars rättigheter).

Övriga ändringar är redaktionella.

8.8 Förslaget till lag om ändring i lagen (2004:297) om bank- och finansieringsrörelse

6 b kap.

16 § Styrelsen i varje företag som ingått ett avtal om koncerninternt finansiellt stöd ska offentliggöra att företaget ingått ett sådant avtal och vilka som är parter i avtalet. Styrelsen ska även offentliggöra en översiktlig beskrivning av avtalsinnehållet. *Den information som offentliggörs ska samtidigt lämnas till Finansinspektionen.*

Styrelsen ska minst en gång om året uppdatera den information som offentliggörs.

Paragrafen innehåller bestämmelser om skyldigheten för styrelsen i ett företag att offentliggöra avtal om koncerninternt finansiellt stöd.

Ändringen genomför delvis artikel 128a.1 i krishanteringsdirektivet. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.1 och 5.1.3.

Ändringen i *första stycket* innebär att när styrelsen i företaget offentliggör information om ett avtal om koncerninternt finansiellt stöd, ska styrelsen samtidigt lämna informationen till Finansinspektionen i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap.

16 kap.

1 § Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. vilken information ett kreditinstitut ska lämna till sina kunder eller till dem som institutet erbjuder sina tjänster,

2. hur uppgifter enligt 1 kap. 10 b § första stycket och 11 § ska lämnas,

3. de krav som ska gälla för deltagande i ledningen av ett kreditinstitut enligt 3 kap. 2 § första stycket 4 och 5 och 14 kap. 2 § andra stycket 1,

4. vilka poster som får räknas in i startkapitalet enligt 3 kap. 5–7 §§,

5. vilka åtgärder ett kreditinstitut ska vidta för att uppfylla de krav på soliditet och likviditet, riskhantering, genomlysning, system för hantering av uppgifter om insättare och deras insättningar, amortering, sundhet, att inte bidra till finansiella obalanser på kreditmarknaden samt riktlinjer och instruktioner som avses i 6 kap. 1, 2 och 2 b–5 §§,

6. erkännande av utländska krav enligt 6 kap. 3 d §,

7. innehållet i en återhämtningsplan enligt 6 a kap. 1 § och en koncernåterhämtningsplan enligt 6 a kap. 2 §, när planerna ska upprättas och hur ofta de ska uppdateras,

8. innehållet i en ansökan om godkännande av avtal gällande koncerninternt finansiellt stöd enligt 6 b kap. 3 § första stycket,

9. vad det beslut som styrelsen i det stödgivande företaget fattar enligt 6 b kap. 8 § ska innehålla,

10. innehållet i en anmälan om givande av koncerninternt finansiellt stöd enligt 6 b kap. 11 §,

11. offentliggörandet och lämnandet av information enligt 6 b kap. 16 §,

12. vilka åtgärder ett kreditinstitut ska vidta för att uppfylla de krav på kreditprövning, dokumentation och beslutsunderlag som avses i 8 kap. 1–4 §§ i fråga om
– krediter till andra än konsumenter, och
– sådana krediter till konsumenter som är bostadskrediter,

13. tillhandahållande av tjänster till en jävskrets som avses i 8 kap. 5 och 6 §§,

14. kreditinstituts mångfaldspolicy vid tillsättandet av styrelse samt resurser för introduktion och utbildning av styrelseledamöter,

15. vilka begränsningar som gäller när ett bankaktiebolag eller ett kreditmarknadsbolag tar emot egna aktier eller aktier i sitt moderbolag som pant enligt 10 kap. 12 §,

16. vilka upplysningar ett kreditinstitut och sådana utländska kreditinstitut som inrättat filial i Sverige ska lämna till Finansinspektionen för dess tillsynsverksamhet,

17. vilka kreditinstitut som ska upprätta register som avses i 13 kap. 8 a §, vad registren ska innehålla och inom vilken tid kreditinstitutet ska ge in registren för olika typer av avtal, och

18. sådana avgifter för tillsyn, ansökningar, anmälningar och underrättelser som avses i 13 kap. 16 §.

Paragrafen innehåller bemyndiganden. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.2.

Ändringen i *punkt 11* innebär att regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om information som ska lämnas enligt 6 b kap. 16 §, i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap (jfr artikel 128a.1 och 128a.2 i krishanteringsdirektivet).

8.9 Förslaget till lag om ändring i aktiebolagslagen (2005:551)

7 kap.

61 § I ett publikt aktiebolag vars aktier är upptagna till handel på en reglerad marknad eller en motsvarande marknad utanför Europeiska ekonomiska samarbetsområdet, ska det vid årsstämman fattas beslut om riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare, om det har lämnats ett förslag till sådana.

Riktlinjerna ska hållas tillgängliga utan kostnad på bolagets webbplats senast två veckor efter årsstämman och så länge riktlinjerna gäller. Detsamma gäller stämmoprotokollet utom röstlängden. *Riktlinjerna ska även lämnas till Finansinspektionen.*

I 8 kap. 51 och 52 §§ finns bestämmelser om styrelsens skyldighet att upprätta förslag till riktlinjer, vad riktlinjerna ska innehålla och vad som gäller om stämman inte godtar förslaget.

Paragrafen, som gäller för publika aktiebolag vars aktier är upptagna till handel på en reglerad marknad eller en motsvarande marknad utanför Europeiska ekonomiska samarbetsområdet, innehåller bestämmelser om riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare. Ändringen genomför delvis artikel 14c.1 i direktivet om aktieägars rättigheter. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.1 och 5.1.3.

Ändringen i *andra stycket* innebär att aktiebolaget ska lämna riktlinjerna som görs tillgängliga på bolagets webbplats till Finansinspektionen, i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap.

62 § I ett publikt aktiebolag vars aktier är upptagna till handel på en reglerad marknad eller en motsvarande marknad utanför Europeiska ekonomiska samarbetsområdet, ska den rapport om ersättningar som avses i 8 kap. 53 a § läggas fram på årsstämman för godkännande.

Rapporten ska hållas tillgänglig utan kostnad på bolagets webbplats under tio år från årsstämman. Om rapporten hålls tillgänglig där längre tid än tio år, ska personuppgifter avlägsnas från den.

Rapporten ska hållas tillgänglig utan kostnad på bolagets webbplats under tio år från årsstämman. Om rapporten hålls tillgänglig där längre tid än tio år, ska personuppgifter avlägsnas från den. *Rapporten ska även lämnas till Finansinspektionen*

Paragrafen, som gäller för publika aktiebolag vars aktier är upptagna till handel på en reglerad marknad eller en motsvarande marknad utanför Europeiska ekonomiska samarbetsområdet, innehåller bestämmelser om den rapport som styrelsen ska upprätta för varje räkenskapsår om utbetald och inestående ersättning som omfattas riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare. Ändringen genomför delvis artikel 14c.1 i direktivet om aktieägars rättigheter. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.1 och 5.1.3.

Ändringen i *tredje stycket* innebär att aktiebolaget ska lämna rapporten som görs tillgänglig på bolagets webbplats till Finansinspektionen, i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap.

62 a § Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. riktlinjerna som ska lämnas till Finansinspektionen enligt 61 § andra stycket, och
2. rapporten om ersättningar som ska lämnas till Finansinspektionen enligt 62 § tredje stycket.

Paragrafen, som är ny, innehåller ett bemyndigande. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.2.

Paragrafen innebär att regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare (*punkt 1*) och rapporter om sådana ersättningar (*punkt 2*) som ska lämnas enligt 61 och 62 §§, i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap (jfr artikel 14c.1 och 14c.2 i direktivet om aktieägars rättigheter).

68 § Utöver det som anges i 48 och 49 §§, gäller i fråga om ett publikt aktiebolag, vars aktier är upptagna till handel på en reglerad marknad eller en motsvarande marknad utanför Europeiska ekonomiska samarbetsområdet, följande.

Om en aktieägare begär det inför en omröstning, ska aktiebolaget i stämmaprotokollet eller i en bilaga till protokollet redovisa

1. antalet röster för och mot förslaget till beslut,
2. antalet röster som närvarande aktieägare har avstått från att avge,
3. det antal aktier för vilka röster har avgetts, och
4. den andel av aktiekapitalet som dessa röster representerar.

Protokollet, utom röstlängden, ska hållas tillgängligt på bolagets webbplats senast två veckor efter bolagsstämman och under minst tre år. *Protokollet ska samtidigt som det görs tillgängligt lämnas till Finansinspektionen.*

Paragrafen, som gäller för publika aktiebolag vars aktier är upptagna till handel på en reglerad marknad eller en motsvarande marknad utanför Europeiska ekonomiska samarbetsområdet, innehåller bestämmelser om stämmaprotokoll. Ändringen i tredje stycket genomför delvis artikel 14c.1 i direktivet om aktieägars rättigheter. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.1 och 5.1.3.

I första stycket görs en språklig ändring.

Ändringen i *tredje stycket* innebär att när aktiebolaget gör stämmaprotokollet tillgängligt på bolagets webbplats, ska det samtidigt lämna protokollet till Finansinspektionen, i syfte informationen ska tillgängliggöras i Esap.

68 a § Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om protokollet som ska lämnas till Finansinspektionen enligt 68 § tredje stycket.

Paragrafen, som är ny, innehåller ett bemyndigande. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.2.

Paragrafen innebär att regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om ett stämmaprotokoll som ska

lämnas enligt 68 § tredje stycket, i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap (artikel 14c.1 och 14c.2 i direktivet om aktieägars rättigheter).

16 a kap.

7 § Styrelsen ska underställa bolagsstämman en väsentlig transaktion med en närstående till bolaget för godkännande.

Till underlag för stämmans beslut ska styrelsen upprätta en redogörelse för transaktionen. Av redogörelsen ska villkoren för transaktionen framgå, i den utsträckning som krävs för att stämman ska kunna ta ställning till förslaget. Redogörelsen ska alltid innehålla information om

1. vilken relation bolaget har till den närstående,
2. namnet på den närstående,
3. datumet för transaktionen, och
4. det värde transaktionen avser.

Redogörelsen ska hållas tillgänglig på bolagets webbplats under minst tre veckor fram till och med dagen för stämman. *Redogörelsen ska även lämnas till Finansinspektionen.* Redogörelsen ska vidare läggas fram på stämman.

Paragrafen innehåller bestämmelser om godkännande av en väsentlig transaktion med en närstående till ett publikt aktiebolag vars aktier är upptagna till handel på en reglerad marknad eller en motsvarande marknad utanför Europeiska ekonomiska samarbetsområdet. Ändringen genomför delvis artikel 14c.1 i direktivet om aktieägars rättigheter. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.1 och 5.1.3.

Ändringen i *tredje stycket* innebär att bolaget ska lämna redogörelsen för en transaktion som görs tillgänglig på bolagets webbplats till Finansinspektionen, i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap.

9 § När ett helägt svenskt dotterbolag till ett aktiebolag vars aktier är upptagna till handel på en reglerad marknad eller en motsvarande marknad utanför Europeiska ekonomiska samarbetsområdet ska besluta om en väsentlig transaktion med en närstående till moderbolaget ska styrelsen underställa bolagsstämman transaktionen för godkännande. Bestämmelserna i 7 och 8 §§ gäller inte. Transaktionen anses vara väsentlig om den ensam, eller sammantagen med andra transaktioner som dotterbolaget och moderbolaget har genomfört med samma närstående under det senaste året, avser ett värde som är minst en miljon kronor och motsvarar minst en procent av koncernens värde.

En väsentlig transaktion enligt första stycket ska även underställas bolagsstämman i moderbolaget för godkännande. Vid prövningen i moderbolaget ska beslutsordningen i 7 och 8 §§ gälla.

Information om en godkänd väsentlig transaktion ska lämnas till Finansinspektionen.

Paragrafen innehåller bestämmelser om godkännande av en väsentlig transaktion mellan ett helägt svenskt dotterbolag till ett aktiebolag vars aktier är upptagna till handel på en reglerad marknad eller en motsvarande marknad utanför Europeiska ekonomiska samarbetsområdet och en närstående till moderbolaget. Ändringen genomför delvis artikel 14c.1 och 14c.2 i direktivet om aktieägars rättigheter. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.1 och 5.1.3.

Tredje stycket, som är nytt, innebär att bolaget ska lämna informationen om en väsentlig transaktion som bolaget underställer bolagsstämman

enligt andra stycket till Finansinspektionen, i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap.

10 § Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. redogörelsen som ska lämnas till Finansinspektionen enligt 7 § tredje stycket, och

2. information om en godkänd väsentlig transaktion som ska lämnas till Finansinspektionen enligt 9 § tredje stycket.

Paragrafen, som är ny, innehåller bemyndiganden. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.2.

Paragrafen innebär att regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om en redogörelse för en väsentlig transaktion med en närstående till ett bolag som ska lämnas enligt 7 § tredje stycket (*punkt 1*) och om information om en väsentlig transaktion mellan ett dotterbolag och en närstående till moderbolaget som ska lämnas enligt 9 § tredje stycket (*punkt 2*), i syfte att redogörelsen och informationen ska tillgängliggöras i Esap (jfr artikel 14c.1 och 14c.2 i direktivet om aktieägares rättigheter).

8.10 Förslaget till lag om ändring i lagen (2006:451) om offentliga uppköpserbjudanden på aktiemarknaden

2 kap.

2 § Budgivaren *ska* i samband med att ett erbjudande enligt 1 § lämnas informera Finansinspektionen om erbjudandet och åtagandet gentemot börsen.

Om budgivaren offentliggör information om ett planerat erbjudande, *ska* den informationen samtidigt lämnas till Finansinspektionen.

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om hur informationen enligt andra stycket ska lämnas.

Paragrafen innehåller bestämmelser om information som budgivaren lämnar och offentliggör. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.1 och 5.1.2.

I *tredje stycket*, som är nytt, införs ett bemyndigande. Det innebär att regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om information om ett planerat offentligt uppköpserbjudande som ska lämnas till Finansinspektionen, i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap (jfr artikel 16a.1 i direktivet om uppköpserbjudanden).

Övriga ändringar i paragrafen är endast språkliga.

3 § Budgivaren *ska* inom fyra veckor från ett erbjudande enligt 1 § upprätta en erbjudandehandling och hos Finansinspektionen ansöka om godkännande av den. I 2 a kap. lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument finns ytterligare bestämmelser om en sådan handling.

Om det finns särskilda skäl, får Finansinspektionen förlänga tidsfristen i första stycket.

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om den erbjudandehandling som lämnas till Finansinspektionen för godkännande enligt första stycket.

Paragrafen innehåller bestämmelser om upprättande av en erbjudandehandling och om ansökan av godkännande av handlingen hos Finansinspektionen. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.1 och 5.1.2.

I *tredje stycket*, som är nytt, införs ett bemyndigande. Det innebär att regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om den erbjudandehandling som lämnas till Finansinspektionen för godkännande, i syfte att handlingen ska tillgängliggöras i Esap i samband med att den registreras hos Finansinspektionen (jfr artikel 16a.1 och 16a.2 i direktivet om uppköpserbjudanden och 2 a kap. 9 § lagen [1991:980] om handel med finansiella instrument).

I övrigt görs en språklig ändring.

4 kap.

2 § Styrelsen i ett sådant bolag som avses i 3 kap. 1 § andra stycket, och till vars aktieägare ett offentligt uppköpserbjudande lämnas, ska informera sina anställda om uppköpserbjudandet, om erbjudandehandlingen och om sin rekommendation till aktieägarna med anledning av uppköpserbjudandet. Informationen ska lämnas så snart som uppköpserbjudandet, erbjudandehandlingen respektive rekommendationen har offentliggjorts. *Informationen ska samtidigt lämnas till Finansinspektionen.*

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om informationen som ska lämnas till Finansinspektionen enligt första stycket.

Paragrafen gäller för ett svenskt aktiebolag vars aktier är upptagna till handel och innehåller bestämmelser om information som styrelsen i bolaget ska lämna till anställda och offentliggöra. Ändringen genomför delvis artikel 16a.1 i direktivet om uppköpserbjudanden. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.1–5.1.3.

Ändringen i *första stycket* innebär att bolaget ska lämna informationen som styrelsen ger de anställda till Finansinspektionen, i syfte att den ska tillgängliggöras i Esap.

I *andra stycket*, som är nytt, införs ett bemyndigande. Det innebär att regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om informationen som ska lämnas till Finansinspektionen, i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap (jfr artikel 16a.1 och 16a.2 i direktivet om uppköpserbjudanden).

7 kap.

12 § Om aktierna i ett svenskt aktiebolag, vars aktier inte tidigare är upptagna till handel på en reglerad marknad i Sverige och inte heller är upptagna till handel i någon annan stat, tas upp till handel samtidigt vid två eller flera reglerade marknader i andra stater inom Europeiska ekonomiska samarbetsområdet än Sverige gäller följande. Bolaget ska på den första handelsdagen bestämma vilken tillsynsmyndighet i de staterna som ska vara behörig att utöva tillsyn över offentliga uppköpserbjudanden avseende aktierna i bolaget genom att anmäla detta till de reglerade marknaderna och tillsynsmyndigheterna.

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om hur en anmälan enligt första stycket ska lämnas.

Paragrafen innehåller bestämmelser om anmälan om behörig tillsynsmyndighet från ett svenskt aktiebolag vars aktier tas upp till handel på flera reglerade marknader i andra stater inom EES än Sverige. Ändringarna genomför delvis artikel 16a.1 och 16a.2 i direktivet om uppköps-erbjudanden. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.1–5.1.3.

I *andra stycket*, som är nytt, införs ett bemyndigande. Det innebär att regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om en anmälan enligt första stycket, i syfte att den ska tillgängliggöras i Esap (jfr artikel 16a.1 och 16a.2 i direktivet om uppköps-erbjudanden).

Övriga ändringar är endast språkliga.

8.11 Förslaget till lag om ändring i lagen (2006:531) om särskild tillsyn över finansiella konglomerat

1 kap.

3 § I denna lag betyder

1. *AIF-förvaltare*: en svensk förvaltare av alternativa investeringsfonder enligt 1 kap. 3 § lagen (2013:561) om förvaltare av alternativa investeringsfonder,

2. *anknutet företag*: ett svenskt eller utländskt företag vars huvudsakliga verksamhet är att äga eller förvalta fast egendom, tillhandahålla datatjänster eller driva annan liknande verksamhet som har samband med den huvudsakliga verksamheten i ett eller flera kreditinstitut, värdepappersbolag eller motsvarande utländska företag,

3. *behörig myndighet*: Finansinspektionen eller någon annan myndighet inom EES som utövar tillsyn, individuellt eller på gruppnivå, över ett reglerat företag med huvudkontor inom EES,

4. *blandat finansiellt holdingföretag*: ett moderföretag som inte är ett reglerat företag och som tillsammans med sina dotterföretag, varav minst ett är ett reglerat företag med huvudkontor inom EES, och andra företag utgör ett finansiellt konglomerat,

5. *EES*: Europeiska ekonomiska samarbetsområdet,

6. *finansiellt institut*: ett företag som inte är ett kreditinstitut, värdepappersbolag, fondbolag, eller AIF-förvaltare eller motsvarande utländskt företag och vars huvudsakliga verksamhet är att

a) förvärva aktier eller andelar,

b) driva en eller flera av de verksamheter som anges i 7 kap. 1 § andra stycket 2–10, 12 och 15 lagen (2004:297) om bank- och finansieringsrörelse utan att vara tillståndspliktigt enligt 2 kap. 1 § samma lag, eller

c) driva värdepappersrörelse utan att vara tillståndspliktigt enligt 2 kap. 1 § lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden,

7. *finansiell sektor*: ett eller flera av följande företag

a) kreditinstitut, värdepappersbolag, fondbolag, AIF-förvaltare eller motsvarande utländska företag samt finansiella institut och anknutna företag (bank- och värdepapperssektorn),

b) försäkringsföretag eller motsvarande utländska företag, försäkringsholdingföretag, specialföretag och tjänstepensionsföretag (försäkringssektorn), och

c) blandade finansiella holdingföretag,

8. *fondbolag*: ett svenskt aktiebolag som har fått tillstånd att driva fondverksamhet enligt lagen (2004:46) om värdepappersfonder,

9. *försäkringsföretag*: ett försäkringsaktiebolag, ömsesidigt försäkringsbolag eller en försäkringsförening enligt försäkringsrörelselagen (2010:2043),

10. *försäkringsholdingföretag*: ett moderföretag som inte är ett försäkringsföretag eller ett motsvarande utländskt företag eller ett blandat finansiellt holdingföretag och vars huvudsakliga verksamhet är att förvärva och förvalta andelar i dotterföretag som uteslutande eller huvudsakligen är försäkringsföretag eller motsvarande utländska företag eller specialföretag,

11. *institut*: kreditinstitut, värdepappersbolag, fondbolag och AIF-förvaltare,

12. *konglomeratdirektivet*: Europaparlamentets och rådets direktiv 2002/87/EG av den 16 december 2002 om extra tillsyn över kreditinstitut, försäkringsföretag och värdepappersföretag i ett finansiellt konglomerat och om ändring av rådets direktiv 73/239/EEG, 79/267/EEG, 92/49/EEG, 92/96/EEG, 93/6/EEG och 93/22/EEG samt Europaparlamentets och rådets direktiv 98/78/EG och 2000/12/EG, i lydelsen enligt Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864,

13. *kreditinstitut*: en bank eller ett kreditmarknadsföretag enligt lagen om bank- och finansieringsrörelse,

14. *reglerat företag*:

a) ett institut eller ett motsvarande utländskt företag, eller

b) ett försäkringsföretag eller ett motsvarande utländskt företag, ett specialföretag eller ett tjänstepensionsföretag,

15. *relevant behörig myndighet*:

a) en behörig myndighet som ansvarar för tillsynen över en finansiell företagsgrupp, försäkringsgrupp eller en motsvarande utländsk grupp som ingår i ett finansiellt konglomerat, särskilt över det företag som är det överordnade moderföretaget i bank- och värdepapperssektorn respektive försäkringssektorn,

b) någon annan behörig myndighet än som avses i a som utsetts till samordnare för ett finansiellt konglomerat, eller

c) någon annan behörig myndighet som de myndigheter som avses i a och b kommer överens om är relevant,

16. *samordnare*: den behöriga myndighet som enligt 4 kap. ansvarar för tillsynen över ett finansiellt konglomerat,

17. *sektorsbestämmelser*: de bestämmelser i lag och andra författningar som gäller för den rörelse som drivs av institut, försäkringsföretag och tjänstepensionsföretag,

18. *tjänstepensionsföretag*: ett tjänstepensionsaktiebolag, ett ömsesidigt tjänstepensionsbolag eller en tjänstepensionsförening enligt lagen (2019:742) om tjänstepensionsföretag, och

19. *värdepappersbolag*: ett svenskt aktiebolag som har fått tillstånd att driva värdepappersrörelse enligt lagen om värdepappersmarknaden.

Paragrafen innehåller definitioner. I *punkt 12* ändras den statiska hänvisningen till konglomeratdirektivet till att avse direktivet i lydelsen enligt omnibusdirektivet.

5 kap.

10 a § *En beskrivning av det finansiella konglomeratets ledningsstruktur och organisation ska offentliggöras årligen. Beskrivningen ska samtidigt lämnas till Finansinspektionen.*

Paragrafen, som är ny, innehåller bestämmelser om offentliggörande och rapportering av en beskrivning av ett finansiellt konglomerats ledningsstruktur och organisation. Paragrafen genomför delvis artikel 30b.1 i konglomeratdirektivet. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.1 och 5.1.3.

Paragrafen innebär ett förtydligande om att en beskrivning av det finansiella konglomeratets ledningsstruktur och organisation ska offentliggöras årligen. Beskrivningen ska samtidigt lämnas till Finansinspektionen, i syfte att den ska tillgängliggöras i Esap (jfr artikel 30b.1 i konglomeratdirektivet). Vem som ska fullgöra skyldigheten att offentliggöra och lämna beskrivningen framgår av 12 §, se författningskommentaren till den paragrafen.

I 15 § finns ett krav på att ett företag som ingår i ett finansiellt konglomerat till det företag som enligt 12 § ansvarar för rapporteringen till Finansinspektionen ska lämna de uppgifter som detta företag behöver för att fullgöra rapporteringsskyldigheten.

12 § När ett reglerat företag hemmahörande inom EES finns i toppen av det finansiella konglomeratet, ska *offentliggörandet och* rapporteringen enligt 10–11 §§ göras av det företaget.

I andra fall ska *offentliggörandet och rapporteringen* göras av det blandade finansiella holdingföretaget i det finansiella konglomeratet eller det institut, försäkringsföretag eller tjänstepensionsföretag i konglomeratet som Finansinspektionen i ett enskilt fall beslutar efter att ha hört de övriga relevanta behöriga myndigheterna och konglomeratet.

Paragrafen innehåller bestämmelser om vilket företag som ska offentliggöra information och lämna information till Finansinspektionen. Paragrafen genomför delvis artikel 30b.1 i konglomeratdirektivet. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.1 och 5.1.3.

Ändringen i *första stycket* innebär att det reglerade företag som har ansvaret för att lämna information enligt 10 och 11 §§ också ansvarar för att offentliggöra beskrivningen av det finansiella konglomeratets ledningsstruktur och organisation enligt 10 a §, och för att lämna denna beskrivning till Finansinspektionen enligt 10 a §, se författningskommentaren till den paragrafen.

Ändringen i *andra stycket* innebär att när första stycket inte är tillämpligt och något av de företag som nämns i andra stycket i stället har ansvaret för att lämna information enligt 10 och 11 §§, är det företaget också ansvarigt för att offentliggöra beskrivningen av det finansiella konglomeratets ledningsstruktur och organisation enligt 10 a §, och för att lämna denna beskrivning till Finansinspektionen enligt 10 a §, se författningskommentaren till den paragrafen.

7 kap.

4 § Om ett institut, ett försäkringsföretag, ett tjänstepensionsföretag eller ett blandat finansiellt holdingföretag med huvudkontor i Sverige inte i tid lämnar de upplysningar som föreskrivits med stöd av 9 kap. 1 § 6 och 8, får Finansinspektionen besluta att företaget ska betala en förseningsavgift med högst 100 000 kronor.

Avgiften tillfaller staten.

Paragrafen innehåller bestämmelser om förseningsavgift.

I *första stycket* ändras hänvisningen till bemyndigandet att meddela föreskrifter i 9 kap. 1 § som en följd av den ändring som görs i den paragrafen.

9 kap.

1 § Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. hur balansomslutningen och kapitalkraven ska beräknas enligt 2 kap. 2–4 §§,
2. de närmare förutsättningarna för att tillämpa bestämmelsen i 3 kap. 4 §,
3. hur kapitalbasen och kapitalkraven ska beräknas enligt 5 kap. 3–5 §§,
4. hur riskkoncentrationer enligt 5 kap. 7 § ska värderas,
5. hur interna transaktioner enligt 5 kap. 9 § ska värderas,
6. innehållet, omfattningen och fullgörandet av rapporteringen enligt 5 kap. 10 §,
7. beskrivningen som ska lämnas enligt 5 kap. 10 a §,
8. sådana riskkoncentrationer och interna transaktioner som ska rapporteras enligt 5 kap. 11 § och fullgörandet av denna rapportering,
9. kraven på system för riskhantering och rutiner för intern kontroll enligt 5 kap. 13 och 14 §§, och
10. hur uppgifter enligt 6 kap. 7 a § första stycket och 8 § ska lämnas.

Paragrafen innehåller bemyndiganden. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.2.

I paragrafen införs en ny *punkt 7* som innebär att regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om beskrivningen som ska lämnas enligt 5 kap. 10 a §, i syfte att den ska tillgängliggöras i Esap (jfr artikel 30b.1 och 30b.2 i konglomeratdirektivet).

8.12 Förslaget till lag om ändring i lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden

8 kap.

20 d § Principerna för aktieägarengagemang enligt 20 a §, den årliga redogörelsen enligt 20 b § och uppgifter enligt 20 c § ska hållas tillgängliga utan kostnad på värdepappersinstitutets webbplats. Om värdepappersinstitutet inte har en egen webbplats får informationen hållas tillgänglig på en annan webbplats som enkelt kan nås. *Informationen ska även lämnas till Finansinspektionen.*

Paragrafen innehåller bestämmelser om uppgifter som ska hållas tillgängliga på ett värdepappersinstituts webbplats. Ändringen genomför delvis artikel 14c.1 i direktivet om aktieägares rättigheter. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.1 och 5.1.3.

Ändringen innebär att värdepappersinstitutet ska lämna den information som görs tillgänglig på institutets webbplats till Finansinspektionen, i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap.

35 § Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. vilka åtgärder ett värdepappersbolag ska vidta för att uppfylla de krav på soliditet och likviditet, riskhantering, ersättningssystem och genomlysning samt riktlinjer och instruktioner som avses i 3–8 §§,
2. värdepappersbolags mångfaldspolicy vid tillsättandet av styrelse samt resurser för introduktion och utbildning av styrelseledamöter,

3. de riktlinjer, regler och rutiner ett värdepappersinstitut ska upprätta och tillämpa enligt 9 §,
4. vad ett värdepappersinstitut ska iaktta för att uppfylla skyldigheterna i 11 §,
5. de processer för produktgodkännande och översyn ett värdepappersinstitut ska ha enligt 13 §,
6. den information ett värdepappersinstitut ska lämna enligt 14 § första stycket,
7. de arrangemang ett värdepappersinstitut ska ha för att få information och för att förstå egenskaperna hos finansiella instrument och den fastställda målgruppen för instrumenten enligt 14 § andra stycket,
8. de arrangemang ett värdepappersinstitut som distribuerar finansiella instrument ska ha för urvalet av finansiella instrument och tjänster som erbjuds eller rekommenderas till kunder,
9. kraven för bedömning av kunskap och kompetens enligt 15 §,
10. hur och när information ska lämnas enligt 20 d §,
11. dokumentation enligt 16 § och hur lång tid dokumentation ska sparas enligt 20 §, och
12. övervakning av handeln och kursbildningen enligt 21 §.

Paragrafen innehåller bemyndiganden. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.2.

I paragrafen införs en ny *punkt 10* som innebär att regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om uppgifter som hålls tillgängliga på ett värdepappersinstituts webbplats och som ska lämnas till Finansinspektionen i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap (jfr artikel 14c.1 och 14c.2 i direktivet om aktieägares rättigheter).

Övriga ändringar är redaktionella.

11 kap.

13 b § *Ett värdepappersinstitut som driver en MTF-plattform som har registrerats som en tillväxtmarknad för små och medelstora företag enligt 13 eller 13 a § ska när det offentliggör information enligt artikel 78.2 h i den delegerade förordningen till MiFID II samtidigt lämna informationen till Finansinspektionen.*

Paragrafen, som är ny, innehåller en bestämmelse om att värdepappersinstitut som driver en MTF-plattform ska lämna viss information till Finansinspektionen. Paragrafen genomför delvis artikel 87a.1 i MiFID II. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.1 och 5.1.3.

Paragrafen innebär att när ett värdepappersinstitut som driver en MTF-plattform offentliggör information, t.ex. finansiella rapporter från emittenter vars värdepapper handlas på MTF-plattformen, ska informationen samtidigt lämnas till Finansinspektionen i syfte att den ska tillgängliggöras i Esap.

16 § *Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om*

1. den information om beslut som ska lämnas till Finansinspektionen enligt 12 § fjärde stycket, och
2. den information som ska lämnas till Finansinspektionen enligt 13 b §.

Paragrafen, som är ny, innehåller bemyndiganden. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.2.

Punkt 1 innebär att regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om information som ska lämnas till Finansinspektionen om ett värdepappersinstituts beslut om handelsstopp eller avförande av finansiella instrument från handel, i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap (jfr artikel 87a.1 och 87a.2 i MiFID II).

Punkt 2 innebär att regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om den information som ska lämnas till Finansinspektionen från ett värdepappersinstitut som driver en MTF-plattform, i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap (jfr artikel 87a.1 och 87a.2 i MiFID II).

17 kap.

5 § Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. hur offentliggörandet enligt 2 § ska ske,
2. på vilket språk informationen ska offentliggöras, och
3. information som ska lämnas enligt 3 §.

Regeringen får meddela föreskrifter om lagringsfunktionen enligt 4 §.

Paragrafen innehåller bemyndiganden. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.2.

I *första stycket 3*, som är ny, innebär att regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om information som en emittent av överlåtbara värdepapper ska lämna enligt 3 § i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap (jfr artikel 23a.1 och 23a.2 i öppenhetsdirektivet).

Övriga ändringar är endast språkliga och redaktionella.

24 kap.

12 § Regeringen får meddela föreskrifter om handläggningen av tillståndsärenden enligt 1, 3 och 3 a §§.

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. information om förvärv eller avyttring av aktier eller andelar som ska lämnas till Finansinspektionen enligt 5 § första stycket, och
2. information om nära förbindelser som ska lämnas till Finansinspektionen enligt 5 § andra stycket.

Paragrafen innehåller bemyndiganden. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.2.

Andra stycket, som är nytt, innebär att regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om information som ska lämnas till Finansinspektionen om förvärv respektive avyttring av kvalificerat innehav av aktier eller andelar (*punkt 1*) och om värdepappersbolags nära förbindelser (*punkt 2*) i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap (jfr artikel 87a.1 och 87a.2 i MiFID II).

25 kap.

1 a § Finansinspektionen ska ingripa mot någon som ingår i ett svenskt värdepappersinstituts styrelse eller är dess verkställande direktör, eller ersättare för någon av dem, om värdepappersinstitutet har åsidosatt sina skyldigheter enligt

1. 5 kap. 1, 3, 6 eller 7 §,
2. 6 kap. 1, 4 eller 6 §,
3. någon av 8 kap. 8 e, 9–32 eller 34 §§ eller föreskrifter som meddelats med stöd av någon av bestämmelserna i 8 kap. 35 § 3–9, 11 *eller* 12,
4. någon av 9 kap. 1 §, 8 § tredje stycket, 9–12, 14–17 a, 19 a–36, 38–41 eller 43 §§ eller föreskrifter som meddelats med stöd av någon av bestämmelserna i 9 kap. 50 § 1, 3–9 eller 11,
5. någon av 11 kap. 1 §, 1 a § andra stycket, 1 b–3, 4, 4 a eller 12 §§ eller driver en tillväxtmarknad för små och medelstora företag trots att kraven i 13 § inte är uppfyllda,
6. någon av 13 kap. 1 a–1 j §§,
7. någon av 15 a kap. 7, 8 eller 10–14 §§,
8. 22 kap. 2 § andra stycket, 5 eller 6 § eller inte har följt ett beslut eller ett föreläggande som meddelats av Finansinspektionen enligt 22 kap. 1 §, 2 § första stycket eller 3 §,
9. 23 kap. 2 § första stycket eller föreskrifter som meddelats med stöd av 23 kap. 15 § 1, eller inte har följt en begäran, ett föreläggande eller ett beslut som meddelats av Finansinspektionen enligt 23 kap. 2 § tredje stycket, 3 § första stycket, 3 a eller 3 b § eller har motsatt sig en undersökning enligt 23 kap. 4 §, eller
10. någon av artiklarna 5–10, 11.1–11.10, 12–14, 16.1, 16.2, 17, 18.1, 18.2, 19.1, 19.3, 19.4, 23–25, 26.1–26.8, 27, 28.1–28.8, 29, 30.1–30.4, 31.12 eller 45 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2022/2554.

Paragrafen innehåller bestämmelser om ingripanden.

I *punkt 3* ändras hänvisningar till bemyndigandena att meddela föreskrifter i 8 kap. 35 § som en följd av de ändringar som görs i den paragrafen.

1 e § Finansinspektionen ska ingripa mot någon som ingår i en börs styrelse eller är dess verkställande direktör, eller ersättare för någon av dem, om börsen

1. har fått sitt tillstånd genom att lämna falska uppgifter eller på annat otillbörligt sätt,
2. har tillåtit en styrelseledamot, verkställande direktören eller ersättare för någon av dem att åta sig ett sådant uppdrag i företaget eller kvarstå i företaget trots att kraven i 12 kap. 2 § 4 eller 5 eller någon av 6 b–6 d §§ inte är uppfyllda,
3. har åsidosatt sina skyldigheter enligt
 - a) 8 kap. 21 § eller föreskrifter som meddelats med stöd av 8 kap. 35 § 12,
 - b) någon av 11 kap. 1 §, 1 a § andra stycket, 1 b–3, 4, 4 a eller 12 §§ eller driver en tillväxtmarknad för små och medelstora företag trots att kraven i 13 § inte är uppfyllda,
 - c) 12 kap. 6 e, 7 eller 10 § eller föreskrifter som meddelats med stöd av någon av bestämmelserna i 12 kap. 11 § 2–4,
 - d) någon av 13 kap. 1–2, 6, 7 eller 7 a §§ eller 12 § femte stycket eller föreskrifter som meddelats med stöd av 13 kap. 17 § 1,
 - e) 14 kap. 1, 2 eller 3 §,
 - f) 15 kap. 1, 2, 5, 9 eller 10 §,
 - g) någon av 15 a kap. 7, 8 eller 10–12 §§,
 - h) 22 kap. 2 § andra stycket, 5 eller 6 § eller inte har följt ett beslut eller ett föreläggande som meddelats av Finansinspektionen enligt 22 kap. 1 eller 3 §, eller
 - i) 23 kap. 2 § första stycket eller föreskrifter som meddelats med stöd av 23 kap. 15 § 1, eller inte har följt en begäran, ett föreläggande eller ett beslut som meddelats

av Finansinspektionen enligt 23 kap. 2 § andra stycket, 3 § första stycket eller 3 b § eller har motsatt sig en undersökning enligt 23 kap. 4 §,

4. i strid med 24 kap. 5 § första stycket låter bli att till Finansinspektionen anmäla sådana förvärv och avyttringar som avses där,

5. i strid med 24 kap. 5 § tredje stycket låter bli att till Finansinspektionen anmäla namnen på de ägare som har ett kvalificerat innehav av aktier eller andelar i företaget samt storleken på innehaven, eller

6. har åsidosatt sina skyldigheter enligt någon av artiklarna 5–10, 11.1–11.10, 12–14, 16.1, 16.2, 17, 18.1, 18.2, 19.1, 19.3, 19.4, 23–25, 26.1–26.8, 27, 28.1–28.8, 29, 30.1–30.4, 31.12 eller 45 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2022/2554.

Om en sådan person som avses i första stycket omfattas av tillstånds- eller underrättelseskyldighet enligt 24 kap. 1 eller 4 § för förvärv eller avyttring av aktier eller andelar i företaget, ska första stycket 4 och 5 inte gälla för den personen i fråga om dessa aktier eller andelar.

Paragrafen innehåller bestämmelser om ingripanden.

I *första stycket 3 a* ändras hänvisningar till bemyndigandet att meddela föreskrifter i 8 kap. 35 § som en följd av den ändring som görs i den paragrafen.

15 a § Finansinspektionen ska ingripa mot den eller de personer som har ansvaret för ledningen av en filial till ett sådant företag som anges i 15 §, om företaget

1. har fått sitt tillstånd genom att lämna falska uppgifter eller på annat otillbörligt sätt,

2. har tillåtit en person som har ansvaret för ledningen av filialen att åta sig ett sådant uppdrag i filialen eller att kvarstå i detta trots att kraven i 4 kap. 4 § 5 eller i föreskrifter som meddelats med stöd av 3 kap. 12 § 2 inte är uppfyllda, eller

3. Har åsidosatt sina skyldigheter enligt

a) någon av 8 kap. 9–20, 21–32 eller 34 §§ eller föreskrifter som meddelats med stöd av någon av bestämmelserna i 8 kap. 35 § 3–9, 11 eller 12,

b) någon av 9 kap. 1 §, 8 § tredje stycket, 9–12, 14–17 a, 19 a–30, 31–36, 38–41 eller 43 §§ eller föreskrifter som meddelats med stöd av någon av bestämmelserna i 9 kap. 50 § 1, 3–9 eller 11,

c) någon av 11 kap. 1 §, 1 a § andra stycket, 1 b–3, 4 eller 12 §§ eller driver en tillväxtmarknad för små och medelstora företag trots att kraven i 13 § inte är uppfyllda,

d) någon av 13 kap. 1 a–1 l §§,

e) 22 kap. 2 § andra stycket, 5 eller 6 § eller inte har följt ett beslut eller ett föreläggande som meddelats av Finansinspektionen enligt 22 kap. 1 §, 2 § första stycket eller 3 §, eller

f) 23 kap. 2 § första stycket eller föreskrifter som meddelats med stöd av 23 kap. 15 § 1, eller inte har följt en begäran, ett föreläggande eller ett beslut som meddelats av Finansinspektionen enligt 23 kap. 2 § tredje stycket, 3 § första stycket, 3 a eller 3 b § eller har motsatt sig en undersökning enligt 23 kap. 4 §.

Paragrafen innehåller bestämmelser om ingripanden.

I *första stycket 3 a* ändras hänvisningar till bemyndigandet att meddela föreskrifter i 8 kap. 35 § som en följd av den ändring som görs i den paragrafen.

8.13 Förslaget till lag om ändring i försäkringsrörelselagen (2010:2043)

1 kap.

12 § I denna lag betyder

1. *behörig myndighet*: en utländsk myndighet som har behörighet att utöva tillsyn över en utländsk försäkringsgivare eller över ett försäkringsföretag,

2. *blandat finansiellt holdingföretag*: ett sådant företag som avses i 1 kap. 3 § 4 lagen (2006:531) om särskild tillsyn över finansiella konglomerat,

3. *EES*: Europeiska ekonomiska samarbetsområdet,

4. *EES-försäkringsgivare*: en utländsk försäkringsgivare vars hemland hör till EES och som omfattas av Solvens II-direktivet,

5. *externt kreditvärderingsinstitut*: ett kreditvärderingsinstitut som har fått tillstånd eller blivit certifierat enligt Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 1060/2009 av den 16 september 2009 om kreditvärderingsinstitut eller en centralbank som utfärdar kreditvärderingar som inte omfattas av den förordningen

6. *försäkringsholdingföretag*: ett moderföretag som inte är ett försäkringsföretag, en EES-försäkringsgivare, ett försäkringsföretag från tredjeland eller ett blandat finansiellt holdingföretag och vars huvudsakliga verksamhet är att förvärva och förvalta andelar i dotterföretag som uteslutande eller huvudsakligen är försäkringsföretag, EES-försäkringsgivare eller försäkringsgivare från tredjeland,

7. *försäkringsholdingföretag med blandad verksamhet*: ett moderföretag som inte är ett försäkringsföretag, en EES-försäkringsgivare, en försäkringsgivare från tredjeland, ett blandat finansiellt holdingföretag eller ett försäkringsholdingföretag och som har minst ett dotterföretag som är försäkringsföretag,

8. *försäkringsgivare från tredjeland*: en utländsk försäkringsgivare vars hemland inte hör till EES och som skulle omfattas av Solvens II-direktivet om dess hemland hörde till EES,

9. *grupptillsynsmyndighet*: den myndighet som enligt 19 kap. 6 § ansvarar för grupp-tillsynen,

10. *Solvens II-direktivet*: Europaparlamentets och rådets direktiv 2009/138/EG av den 25 november 2009 om upptagande och utövande av försäkrings- och återförsäkringsverksamhet (Solvens II), i lydelsen enligt Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864,

11. *specialföretag*: ett aktiebolag eller en ekonomisk förening som, utan att vara ett försäkringsföretag eller en utländsk försäkringsgivare, övertar försäkringsrisker från ett försäkringsföretag eller en EES-försäkringsgivare och som till fullo finansierar sin exponering för riskerna genom inkomster från emissioner av skuldebrev eller någon annan liknande form av finansiering, för vilken rätten till återbetalning är underordnad företagets skyldigheter enligt avtal om riskövertagande,

12. *tillsynskollegium*: en permanent men flexibel struktur för samarbete, samordning och beslutsfattande mellan Finansinspektionen och en eller flera behöriga myndigheter eller mellan flera behöriga myndigheter vid tillsynen över en grupp enligt 19 kap., och

13. *tjänstepensionsföretag*: ett företag som har tillstånd att driva tjänstepensionsverksamhet enligt lagen (2019:742) om tjänstepensionsföretag.

Paragrafen innehåller definitioner. I *punkt 10* ändras den statiska hänvisningen till Solvens II-direktivet till att avse direktivet i lydelsen enligt omnibusdirektivet.

16 kap.

1 § Ett försäkringsföretag ska offentliggöra en solvens- och verksamhetsrapport en gång per år. Rapporten ska uppdateras i de fall som anges i 4 och 6 §§. *Rapporten ska samtidigt lämnas till Finansinspektionen.*

Paragrafen innehåller bestämmelser om att ett försäkringsföretag ska offentliggöra en solvens- och verksamhetsrapport. Ändringen genomför delvis artikel 304b.1 i Solvens II-direktivet. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.1 och 5.1.3.

Ändringen innebär att när ett försäkringsföretag offentliggör en solvens- och verksamhetsrapport, ska rapporten samtidigt lämnas till Finansinspektionen, i syfte att den ska tillgängliggöras i Esap.

8 c § Den information som avses i 8 a och 8 b §§ ska hållas tillgänglig utan kostnad på livförsäkringsföretagets webbplats. Om försäkringsföretaget inte har en egen webbplats får informationen hållas tillgänglig på en annan webbplats som enkelt kan nås.

Informationen ska uppdateras varje år. Försäkringsföretaget får dock avstå från att göra en uppdatering om det inte har skett någon väsentlig förändring.

Informationen ska även lämnas till Finansinspektionen. Försäkringsföretaget får lämna informationen i den solvens- och verksamhetsrapport som avses i 2 §.

Paragrafen innehåller bestämmelser om att ett livförsäkringsföretag ska offentliggöra information om sin aktieinvesteringsstrategi och om sina överenskommelser med kapitalförvaltare. Ändringen genomför delvis artikel 14c.1 i direktivet om aktieägars rättigheter. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.1 och 5.1.3.

Ändringen i *tredje stycket* innebär att ett livförsäkringsföretag ska lämna den information som företaget offentliggör till Finansinspektionen, i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap.

9 § Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. solvens- och verksamhetsrapporten *som ska lämnas till Finansinspektionen enligt 1 §,*
2. vilka uppgifter en ansökan om undantag från kravet på offentliggörande enligt 3 § ska innehålla,
3. innehållet i informations- och rapporteringssystem och styrdokument enligt 8 §, och
4. *information ska lämnas enligt 8 c § tredje stycket.*

Paragrafen innehåller bemyndiganden. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.2.

I paragrafen ändras bemyndigandet i *punkt 1* till att inte bara omfatta föreskrifter om innehållet i ett försäkringsföretags solvens- och verksamhetsrapport, utan även andra föreskrifter om denna rapport, i syfte att rapporten ska tillgängliggöras i Esap (jfr artikel 304b.1 och 304b.2 i Solvens II-direktivet).

Punkt 4, som är ny, innebär att regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om ett livförsäkringsföretags information om sin aktieinvesteringsstrategi och om sina överenskommelser med kapitalförvaltare som ska lämnas till Finans-

inspektionen, i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap (jfr artikel 14c.1 och 14c.2 i direktivet om aktieägars rättigheter).

19 kap.

54 § Ett sådant försäkringsföretag som avses i 2 § andra stycket 1 eller 2 eller ett sådant försäkringsholdingföretag eller blandat finansiellt holdingföretag som avses i 2 § andra stycket 3 ska offentliggöra en solvens- och verksamhetsrapport på gruppnivå. Rapporten ska offentliggöras minst en gång per år *och samtidigt lämnas till Finansinspektionen*.

Bestämmelserna i 16 kap. 2–8 §§ om offentliggörande ska gälla i tillämpliga delar.

Paragrafen innehåller bestämmelser om den solvens- och verksamhetsrapport på gruppnivå som vissa försäkringsföretag, försäkringsholdingföretag och finansiella holdingföretag ska offentliggöra. Ändringen genomför delvis artikel 304b.1 i Solvens II-direktivet. Övervägandena finns i avsnitt 4.1.1.

Ändringen i *första stycket* innebär att den solvens- och verksamhetsrapport på gruppnivå som ska offentliggöras samtidigt ska lämnas till Finansinspektionen, i syfte att den ska tillgängliggöras i Esap.

104 § Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. hur den gruppbaseade kapitalbasen och det gruppbaseade kapitalkravet ska beräknas enligt 16–22 §§,

2. hur den gruppbaseade kapitalbasen och det gruppbaseade kapitalkravet ska beräknas när kraven är likvärdiga enligt 30 §,

3. innehållet i samt omfattningen och fullgörandet av rapporteringen enligt 33 §,

4. innehållet i en åtgärdsplan och en finansiell saneringsplan enligt 35 § andra stycket,

5. vilka upplysningar ett företag ska lämna till Finansinspektionen enligt 37 och 49 §§,

6. företagsstyrningssystem inom en grupp enligt 42 §,

7. innehållet i en egen risk- och solvensbedömning inom en grupp enligt 43 §,

8. hur uppgifter enligt 45 a § första stycket och 46 § ska lämnas,

9. *solvens- och verksamhetsrapporten som ska lämnas enligt 54 §, och*

10. hur den gruppbaseade kapitalbasen och det gruppbaseade kapitalkravet ska beräknas enligt 71 § tredje stycket.

Paragrafen innehåller bemyndiganden. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.2.

I paragrafen införs en ny *punkt 9* som innebär att regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om en solvens- och verksamhetsrapport på gruppnivå som ska lämnas till Finansinspektionen, i syfte att den ska tillgängliggöras i Esap (jfr artikel 304b.1 och 304b.2 i Solvens II-direktivet).

8.14 Förslaget till lag om ändring i lagen (2013:561) om förvaltare av alternativa investeringsfonder

8 kap.

27 d § Principerna för aktieägarengagemang enligt 27 a §, den årliga redogörelsen enligt 27 b § och uppgifter enligt 27 c § ska hållas tillgängliga utan kostnad på AIF-förvaltarens webbplats. *Informationen ska även lämnas till Finansinspektionen.*

Paragrafen innehåller en bestämmelse om att en AIF-förvaltare på sin webbplats ska offentliggöra principerna för aktieägarengagemang och viss annan information. Ändringen genomför delvis artikel 14c.1 i direktivet om aktieägars rättigheter. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.1 och 5.1.3.

Ändringen innebär att när en AIF-förvaltare offentliggör informationen på sin webbplats, ska den samtidigt lämnas till Finansinspektionen i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap.

15 kap.

2 § Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. vilka åtgärder en AIF-förvaltare ska vidta för att uppfylla de krav som följer av 3 kap. 2 § tredje stycket,

2. vilka åtgärder en AIF-förvaltare ska vidta om förvaltaren tar emot medel med redovisningsskyldighet enligt 3 kap. 2 a §,

3. vad en AIF-förvaltare ska iaktta för att uppfylla skyldigheterna i 4 kap. 2 § första stycket 4 och 8 § tredje stycket och 5 kap. 5 § tredje stycket,

4. hur en AIF-förvaltare ska lämna uppgifter enligt 4 kap. 5 c § och 6 kap. 2 c § första stycket och hur den sonderande marknadsföringen ska dokumenteras enligt 4 kap. 5 b § första stycket 3 och 6 kap. 2 b § första stycket,

5. tillhandahållande av information om de uppgifter som utförs genom sådana funktioner som avses i 5 kap. 2 § andra stycket 4, 6 § första stycket och 11 § första stycket 1,

6. på vilket språk en AIF-förvaltare ska tillhandahålla funktionerna i 5 kap. 2 § andra stycket 4, 6 § första stycket och 11 § första stycket 1,

7. hur en AIF-förvaltare ska offentliggöra avsikten att upphöra med marknadsföring enligt 5 kap. 7 a § första stycket 2,

8. hur medel för distanskommunikation får användas när en AIF-förvaltare som efter en anmälan enligt 5 kap. 7 a § har upphört med marknadsföring i Sverige av andelar eller aktier i en alternativ investeringsfond ska tillhandahålla kvarvarande andels- eller aktieägare i fonden här i landet information enligt 5 kap. 7 c § första stycket,

9. vilka poster som får räknas in i startkapitalet och kapitalbasen enligt 7 kap. 1–4 §§,

10. vilka åtgärder en AIF-förvaltare ska vidta för att uppfylla de krav som följer av 8 kap. 1 a §,

11. vilka uppgifter som ska ingå i en underrättelse enligt 8 kap. 14 § och i en ansökan om godkännande enligt 8 kap. 16 §, samt vilken information och vilka handlingar som samtidigt ska lämnas till Finansinspektionen,

12. en AIF-förvaltares ersättningssystem och vad förvaltaren ska iaktta för att uppfylla villkoren enligt 8 kap. 22 §,

13. uppgifter som ska lämnas enligt 8 kap. 24 a § första stycket, 25 § första stycket och 27 d §,

14. vilka uppgifter som ska ingå i en informationsbroschyr enligt 10 kap. 1 § och 12 kap. 7 §,
15. vilka uppgifter som ska ingå i ett faktablad enligt 10 kap. 2 § och 12 kap. 8 §,
16. tillhandahållande av informationsbroschyr och faktablad enligt 10 kap. 3 §,
17. hur volatiliteten i skillnaden mellan fondens avkastning och jämförelseindexets avkastning enligt 10 kap. 14 § ska beräknas
18. hur informationen enligt 10 kap. 16 § ska presenteras,
19. vilka uppgifter som ska ingå i underrättelser enligt 11 kap. 4, 5 och 7 §§ samt vilken information och vilka handlingar som samtidigt ska lämnas till Finansinspektionen
20. vad AIF-förvaltaren ska iaktta för att uppfylla bestämmelserna i 12 kap. 3 §,
21. innehåll i årsberättelser och halvårsredogörelser enligt 12 kap. 10 §,
22. kriterier för de finansiella tillgångar som medel i en specialfond får placeras i, vilka tekniker och instrument en AIF-förvaltare får använda samt villkor och gränser för sådan användning, det system för riskhantering som en AIF-förvaltare som förvaltar specialfonder ska ha och beräkning av exponeringar enligt 12 kap. 13 §,
23. på vilket sätt underrättelse ska lämnas, vilka fel och försummelser som ska rapporteras till Finansinspektionen samt förutsättningar för överföring av finansiella instrument och förvaltning enligt 12 kap. 14 §,
24. hur beräkning och redovisning av en specialfonds risknivå ska utföras enligt 12 kap. 15 §,
25. vilken information som ska lämnas till andelsägare, hur den ska utformas, på vilket sätt den ska tillhandahållas och vad som ska bifogas informationen enligt 12 kap. 16 §,
26. vad som vid förvaltning av specialfonder ska iakttagas för att uppfylla skyldigheterna i 12 kap. 19 §,
27. vilka upplysningar AIF-förvaltare ska lämna till Finansinspektionen enligt 13 kap. 6 §,
28. avgifter enligt 13 kap. 15 §, samt
29. på vilket språk handlingar som avses i denna lag ska upprättas.

Paragrafen innehåller bemyndiganden. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.2.

Ändringen i *punkt 13* innebär att regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om information som en AIF-förvaltare ska lämna om principerna för aktieägarengagemang m.m. i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap (jfr artikel 14c.1 och 14c.2 i direktivet om aktieägars rättigheter).

8.15 Förslaget till lag om ändring i lagen (2014:968) om särskild tillsyn över kreditinstitut och värdepappersbolag

1 kap.

1 § I denna lag finns bestämmelser som kompletterar

– Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 575/2013 av den 26 juni 2013 om tillsynskrav för kreditinstitut och om ändring av förordning (EU) nr 648/2012 (tillsynsförordningen), och

– Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2019/2033 av den 27 november 2019 om tillsynskrav för värdepappersföretag och om ändring av

förordningarna (EU) nr 1093/2010, (EU) nr 575/2013, (EU) nr 600/2014 och (EU) nr 806/2014 (värdepappersbolagsförordningen).

Bestämmelserna i denna lag genomför delvis

– Europaparlamentets och rådets direktiv 2013/36/EU av den 26 juni 2013 om behörighet att utöva verksamhet i kreditinstitut och om tillsyn av kreditinstitut, om ändring av direktiv 2002/87/EG och om upphävande av direktiven 2006/48/EG och 2006/49/EG, i *lydelsen enligt Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864* (kapitaltäckningsdirektivet), och

– Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2019/2034 av den 27 november 2019 om tillsyn av värdepappersföretag och om ändring av direktiven 2002/87/EG, 2009/65/EG, 2011/61/EU, 2013/36/EU, 2014/59/EU och 2014/65/EU, i *lydelsen enligt Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864* (värdepappersbolagsdirektivet).

Bestämmelser som kompletterar tillsynsförordningen och genomför kapitaltäckningsdirektivet finns i 2, 3, 4, 5 och 7 kap.

Bestämmelser som kompletterar värdepappersbolagsförordningen och genomför värdepappersbolagsdirektivet finns i 2 a, 3 a, 4 a, 5 a och 7 a kap.

I övriga kapitel finns bestämmelser som kompletterar såväl tillsynsförordningen som värdepappersbolagsförordningen och som genomför såväl kapitaltäckningsdirektivet som värdepappersbolagsdirektivet.

Paragrafen innehåller upplysningar om att lagen kompletterar respektive genomför vissa EU-rättsakter.

I *andra stycket* ändras de statiska hänvisningarna till kapitaltäckningsdirektivet och värdepappersbolagsdirektivet till att avse direktiven i *lydelsen enligt omnibusdirektivet*.

6 kap.

2 § Moderföretag ska i fråga om den konsoliderade situationen offentliggöra information som rör rättslig struktur, styrning och organisationsstruktur.

Moderföretag som avses i artiklarna 7 och 8 i värdepappersbolagsförordningen ska offentliggöra sådan information om en värdepappersföretagskoncern.

Moderföretag ska även lämna informationen till Finansinspektionen.

Paragrafen innehåller bestämmelser om information som ett moderföretag ska offentliggöra om den konsoliderade situationen. Ändringen genomför delvis artikel 44a.1 i värdepappersbolagsdirektivet. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.1 och 5.1.3.

Tredje stycket, som är nytt, innebär att när ett moderföretag offentliggör information om den konsoliderade situationen, ska den samtidigt lämnas till Finansinspektionen i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap.

10 kap.

2 § Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. vilka krav som ska ställas på den som ska ingå i ledningen i

a) ett finansiellt holdingföretag eller ett blandat finansiellt holdingföretag enligt 3 kap. 5 §, eller

b) ett värdepappersinriktat holdingföretag eller ett blandat finansiellt holdingföretag enligt 3 a kap. 2 §,

2. vid vilken tidpunkt, på vilken plats och med vilka intervall

- a) kreditinstitut ska offentliggöra sådan information som anges i artiklarna 431–455 i tillsynsförordningen, och
- b) värdepappersbolag ska offentliggöra sådan information som anges i artikel 46 i värdepappersbolagsförordningen,
- 3. information som moderföretag ska offentliggöra och lämna enligt 6 kap. 2 §,
- 4. när kapitalbaskraven i tillsynsförordningen eller Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2017/2402 av den 12 december 2017 om ett allmänt ramverk för värdepapperisering och om inrättande av ett särskilt ramverk för enkel, transparent och standardiserad värdepapperisering samt om ändring av direktiven 2009/65/EG, 2009/138/EG och 2011/61/EU och förordningarna (EG) nr 1060/2009 och (EU) nr 648/2012 inte ska anses täcka en risk och hur nivån på ett särskilt kapitalbaskrav enligt 2 kap. för att täcka en sådan risk ska fastställas,
- 5. de omständigheter som ska beaktas, dels vid prövningen enligt 2 kap. 2 § av om ett kreditinstitut eller ett värdepappersbolag ska uppfylla ett särskilt likviditetskrav, dels vid fastställandet av en lämplig nivå för ett sådant särskilt likviditetskrav i samband med en översyn och utvärdering av företaget, och
- 6. hur uppgifter enligt 6 kap. 10 a § första stycket och 11 § ska lämnas.

Paragrafen innehåller bemyndiganden. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.2.

Ändringen i *punkt 3* innebär att regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om information om den konsoliderade situationen som ska lämnas, i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap (jfr artikel 44a.1 och 44a.2 i värdepappersbolagsdirektivet).

8.16 Förslaget till lag om ändring i lagen (2015:812) om rapportering av betalningar till myndigheter

9 § *Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om lämnandet av rapporten.*

Paragrafen innehåller ett bemyndigande. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.2.

Den nuvarande bestämmelsen om att rapporten får överlämnas elektroniskt och upplysningen om möjligheten att meddela verkställighetsföreskrifter tas bort och i stället införs ett bemyndigande. Det innebär att regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om lämnandet av rapporten, bl.a. om de krav som ska vara uppfyllda för att den ska kunna tillgängliggöras i Esap (jfr artikel 33a.1 och 33a.3 i redovisningsdirektivet).

8.17 Förslaget till lag om ändring i lagen (2015:1016) om resolution

4 kap.

28 § Ett företag ska årligen offentliggöra hur kravet på kapitalbas och kvalificerade skulder uppfylls. *Informationen ska samtidigt lämnas till Finansinspektionen.*

Första stycket gäller inte under en frist enligt 26 §.

Paragrafen innehåller bestämmelser om offentliggörande av information om hur kravet på kapitalbas och kvalificerade skulder uppfylls. Ändringen genomför delvis artikel 128a.1 i krishanteringsdirektivet. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.1 och 5.1.3.

Ändringen i *första stycket* innebär att när ett företag årligen offentliggör hur kravet på kapitalbas och kvalificerade skulder uppfylls, ska det samtidigt lämna informationen till Finansinspektionen i syfte att den ska tillgängliggöras i Esap.

29 kap.

1 § Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. avgifter enligt 1 kap. 3 § andra stycket,
2. hur det särskilda förfogandebeloppet enligt 4 kap. 29 § ska beräknas,
3. hur stor andel av globalt systemviktiga resolutionsenheter, europeiskt systemviktiga resolutionsenheter eller nationellt systemviktiga resolutionsenheter som får omfattas av kravet enligt 4 kap. 15 §,
4. offentliggörande *och lämnande* enligt 4 kap. 28 §,
5. vilken information om nedskrivningsbara skulder ett företag ska lämna till Riksgäldskontoret och när den ska lämnas,
6. undantag från skyldigheten i 5 kap. 2 § om att ta in vissa villkor i avtalen för sina skulder enligt
 - 5 kap. 3 §, och
 - 5 kap. 3 a § när det gäller vilka kategorier av skulder som kan undantas,
7. vilka företag som ska upprätta register som avses i 5 kap. 5 §, vad registren ska innehålla och när företagen ska ge in register för olika typer av avtal,
8. hur beloppet enligt 13 kap. 5 § andra stycket ska fastställas och betalas ut,
9. vad en omstruktureringsplan enligt 21 kap. 5 § ska innehålla,
10. hur storleken på de skulder som är hänförliga till derivat enligt 21 kap. 17 § ska beräknas,
11. metoden för riskjustering av resolutionsavgift enligt 27 kap. 13 § tredje stycket,
12. vilka uppgifter en avgiftsskyldig ska lämna till Riksgäldskontoret enligt 27 kap. 20 §,
13. vilka upplysningar ett institut eller något annat koncernföretag ska lämna till Riksgäldskontoret för dess verksamhet enligt denna lag, och
14. att vissa uppgifter som enligt 27 kap. 20 § och 28 kap. 1 § ska lämnas till Riksgäldskontoret också eller i stället ska lämnas till Finansinspektionen.

Paragrafen innehåller bemyndiganden. Övervägandena finns i avsnitt 4.1.2.

Ändringen i *punkt 4* innebär att regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om information som ska lämnas om hur kravet på kapitalbas och kvalificerade skulder uppfylls, i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap (jfr artikel 128a.1 och 128a.2 i krishanteringsdirektivet).

8.18 Förslaget till lag om ändring i lagen (2019:284) om röstningsrådgivare

4 § En röstningsrådgivare ska ange den uppförandekod som rådgivaren tillämpar och redovisa hur den följs.

Om röstningsrådgivaren inte tillämpar någon uppförandekod, eller inte följer en eller flera delar av en sådan kod, ska röstningsrådgivaren tydligt ange skälen för det. Om en eller flera delar av koden inte har följts och alternativa åtgärder har vidtagits, ska även åtgärderna anges.

Uppförandekoden och de andra uppgifter som avses i första och andra styckena ska hållas tillgängliga utan kostnad på röstningsrådgivarens webbplats. Uppgifterna ska uppdateras varje år. *Uppgifterna ska även lämnas till Finansinspektionen.*

Paragrafen innehåller bestämmelser om en röstningsrådgivares uppförandekod. Ändringen genomför delvis artikel 14c.1 i direktivet om aktieägars rättigheter. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.1 och 5.1.3.

Ändringen i *tredje stycket* innebär att röstningsrådgivaren ska lämna sådana uppgifter som enligt tredje stycket hålls tillgängliga på röstningsrådgivarens webbplats, till Finansinspektionen, i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap.

5 § En röstningsrådgivare ska varje år i en redogörelse beskriva hur rådgivaren tar fram undersökningar, råd och röstningsrekommendationer.

Redogörelsen ska hållas tillgänglig utan kostnad på röstningsrådgivarens webbplats under minst tre år.

Redogörelsen ska även lämnas till Finansinspektionen.

Paragrafen innehåller bestämmelser om en röstningsrådgivares redogörelse om undersökningar, råd och röstningsrekommendationer. Ändringen genomför delvis artikel 14c.1 i direktivet om aktieägars rättigheter. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.1 och 5.1.3.

Tredje stycket, som är nytt, innebär att röstningsrådgivaren ska lämna redogörelsen som hållstillgänglig på röstningsrådgivarens webbplats till Finansinspektionen, i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap.

11 § Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. de uppgifter som ska lämnas till Finansinspektionen enligt 4 § tredje stycket, och

2. den årliga redogörelsen som ska lämnas till Finansinspektionen enligt 5 § andra stycket.

Regeringen får också meddela föreskrifter om avgifter enligt 10 §.

Paragrafen innehåller bemyndiganden. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.2.

Första stycket ändras redaktionellt genom att en punktlista införs. Innehållet i nuvarande bemyndigande placeras i *punkt 1*. *Punkt 2*, som är ny, innebär att regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om information som en röstningsrådgivare ska lämna till Finansinspektionen i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap (jfr artikel 14c.1 och 14c.2 i direktivet om aktieägars rättigheter).

8.19 Förslaget till lag om ändring i lagen (2019:742) om tjänstepensionsföretag

1 kap.

5 § I denna lag betyder

1. *behörig myndighet*: en utländsk myndighet som har behörighet att utföra uppgifter enligt nationella bestämmelser som genomför Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2016/2341 av den 14 december 2016 om verksamhet i och tillsyn över tjänstepensionsinstitut, i den ursprungliga lydelsen,

2. *blandat finansiellt holdingföretag*: ett sådant företag som avses i 1 kap. 3 § 4 lagen (2006:531) om särskild tillsyn över finansiella konglomerat,

3. *EES*: Europeiska ekonomiska samarbetsområdet,

4. *Solvens II-direktivet*: Europaparlamentets och rådets direktiv 2009/138/EG av den 25 november 2009 om upptagande och utövande av försäkrings- och återförsäkringsverksamhet (Solvens II), i lydelsen enligt Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864,

5. *EES-försäkringsgivare*: en utländsk försäkringsgivare vars hemland hör till EES och som omfattas av Solvens II- direktivet,

6. *försäkringsföretag*: ett företag som har tillstånd att driva försäkringsrörelse enligt försäkringsrörelselagen (2010:2043),

7. *försäkringsgivare från tredjeland*: en utländsk försäkringsgivare vars hemland inte hör till EES och som skulle omfattas av Solvens II-direktivet om dess hemland hörde till EES,

8. *försäkringsholdingföretag*: ett moderföretag

a) som inte är ett försäkringsföretag, en EES- försäkringsgivare, ett försäkringsföretag från tredjeland eller ett blandat finansiellt holdingföretag, och

b) vars huvudsakliga verksamhet är att förvärva och förvalta andelar i dotterföretag som uteslutande eller huvudsakligen är försäkringsföretag, EES-försäkringsgivare eller försäkringsgivare från tredjeland,

9. *försäkringsholdingföretag med blandad verksamhet*: ett moderföretag som inte är ett försäkringsföretag, en EES- försäkringsgivare, en försäkringsgivare från tredjeland, ett blandat finansiellt holdingföretag eller ett försäkringsholdingföretag och som har minst ett dotterföretag som är försäkringsföretag,

10. *MTF-plattform*, *OTF-plattform* och *reglerad marknad*: detsamma som i 1 kap. 4 b § lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden, och

11. *upptragsgivande företag*: den som i egenskap av arbetsgivare betalar försäkringspremier till tjänstepensionsföretaget.

Paragrafen innehåller definitioner. I *punkt 4* ändras den statiska hänvisningen till Solvens II-direktivet till att avse direktivet i lydelsen enligt omnibusdirektivet.

9 kap.

6 § Ett tjänstepensionsföretag ska regelbundet offentliggöra information om styrdokumentet för ersättningar. *Tjänstepensionsföretaget ska samtidigt lämna informationen till Finansinspektionen.*

Paragrafen innehåller ett krav på att tjänstepensionsföretag regelbundet ska offentliggöra information om styrdokument för ersättningar. Ändringen genomför delvis artikel 63a.1 i andra tjänstepensionsdirektivet. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.1 och 5.1.3.

Ändringen innebär att när ett tjänstepensionsföretag offentliggör information om styrdokumentet för ersättningar, ska företaget samtidigt

lämna informationen till Finansinspektionen i syfte att den ska tillgängliggöras i Esap.

27 § Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. de krav som ska gälla för dem som är verksamma i ett tjänstepensionsföretag enligt 3, 12 och 13 §§,
2. innehållet i styrdokumentet enligt 4 §,
3. innehållet i det försäkringstekniska beräkningsunderlaget enligt 5 §,
4. *informationen om styrdokumentet för ersättningar som ska lämnas till Finansinspektionen enligt 6 §,*
5. redogörelsen enligt 7 §,
6. uppgifterna för funktionen för riskhantering enligt 10 §,
7. uppgifterna för funktionen för regelefterlevnad enligt 11 §,
8. uppgifterna för funktionen för internrevision enligt 12 §,
9. uppgifterna för aktuariefunktionen enligt 13 §,
10. innehållet i systemet för riskhantering enligt 15 § samt omfattningen av riskerna i detta system,
11. kraven på de regelbundna utvärderingar som ska göras enligt 16 §,
12. hur en bedömning av externa värderingar enligt 17 § ska genomföras,
13. vad som ska ingå i risk- och solvensbedömningen enligt 20 § och rapporteringen av resultatet av denna enligt 22 §, och
14. vad ett tjänstepensionsföretag ska beakta när ett uppdragsavtal ingås enligt 23 § och innehållet i ett sådant avtal.

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer kan med stöd av 8 kap. 7 § regeringsformen meddela föreskrifter om hur information om styrdokumentet för ersättningar ska offentliggöras enligt 6 §.

Paragrafen innehåller bemyndiganden. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.2.

I *första stycket* införs en ny *punkt 4* som innebär att regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om informationen om styrdokument för ersättningar som ska lämnas till Finansinspektionen i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap (jfr artikel 63a.1 och 63a.2 i andra tjänstepensionsdirektivet).

Övriga ändringar är redaktionella.

13 kap.

3 § Den information som avses i 1 och 2 §§ ska hållas tillgänglig utan kostnad på tjänstepensionsföretagets webbplats. Om tjänstepensionsföretaget inte har en egen webbplats får informationen hållas tillgänglig på en annan webbplats som enkelt kan nås.

Informationen ska uppdateras varje år. Tjänstepensionsföretaget får dock avstå från att göra en uppdatering om det inte har skett någon väsentlig förändring.

Informationen ska även lämnas till Finansinspektionen.

Paragrafen innehåller bestämmelser om att ett tjänstepensionsföretag ska offentliggöra information om sin aktieinvesteringsstrategi och om sina överenskommelser med kapitalförvaltare. Ändringen genomför delvis artikel 14c.1 i direktivet om aktieägares rättigheter. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.1 och 5.1.3.

Tredje stycket, som är nytt, innebär att ett tjänstepensionsföretag ska lämna den information som företaget offentliggör till Finansinspektionen, i syfte att informationen ska tillgängliggöras i Esap.

4 § Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om information som ska lämnas enligt 3 § tredje stycket.

Paragrafen, som är ny, innehåller ett bemyndigande. Övervägandena finns i avsnitt 5.1.2.

Paragrafen innebär att regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om information om sin aktieinvesteringsstrategi och om sina överenskommelser med kapitalförvaltare som ska lämnas till Finansinspektionen, i syfte att rapporten respektive informationen ska tillgängliggöras i Esap (jfr artikel 14c.1 och 14c.2 i direktivet om aktieägars rättigheter).



2023/2859

20.12.2023

EUROPAPARLAMENTETS OCH RÅDETS FÖRORDNING (EU) 2023/2859**av den 13 december 2023****om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet****(Text av betydelse för EES)**

EUROPAPARLAMENTET OCH EUROPEISKA UNIONENS RÅD HAR ANTAGIT DENNA FÖRORDNING

med beaktande av fördraget om Europeiska unionens funktionssätt, särskilt artikel 114,

med beaktande av Europeiska kommissionens förslag,

efter översändande av utkastet till lagstiftningsakt till de nationella parlamenten,

med beaktande av Europeiska ekonomiska och sociala kommitténs yttrande ⁽¹⁾,i enlighet med det ordinarie lagstiftningsförfarandet ⁽²⁾, och

av följande skäl:

- (1) Enkel och strukturerad tillgång till data är viktig för att beslutsfattare, professionella och icke-professionella investerare, icke-statliga organisationer, organisationer i det civila samhället, sociala organisationer och miljöorganisationer samt andra aktörer inom ekonomin och samhället ska kunna fatta sunda, välgrundade och miljömässigt och socialt ansvarsfulla investeringsbeslut som bidrar till att marknaden fungerar effektivt. Att ombesörja tillförlitliga och systematiserade informationskällor är också av särskild betydelse för forskare och akademiker som ägnar sig åt empirisk eller teoretisk forskning om finansmarknaderna. Det är också nödvändigt att säkerställa enklare tillgång till offentlig information, inbegripet till information som tillhandahålls på frivillig basis, för att öka de små och medelstora företagens möjligheter till tillväxt, synlighet och innovation. Att införa gemensamma unionsdataområden i viktiga sektorer, inbegripet finanssektorn, tjänar syftet att ge enkel tillgång till informationskällor inom dessa sektorer.
- (2) I sitt meddelande av den 24 september 2020 med titeln *En kapitalmarknadsunion för människor och företag – en ny handlingsplan (handlingsplanen för kapitalmarknadsunionen)* föreslog kommissionen att en europeisk gemensam åtkomstpunkt (Esap) ska inrättas för att allmänheten ska få bättre tillgång till finansiell och icke-finansiell information om enheter. I kommissionens meddelande av den 24 september 2020 med titeln *En strategi för digitalisering av finanssektorn i unionen (strategin för digitalisering av finanssektorn)* beskrevs i allmänna ordalag hur unionen kan främja den digitala omställningen inom finanssektorn under de kommande åren och framför allt hur datadriven innovation på finansområdet kan främjas. I sitt meddelande av den 6 juli 2021 med titeln *Strategi för att finansiera omställningen till en hållbar ekonomi* gav kommissionen därefter hållbar finansiering en central plats i finanssystemet som ett viktigt medel för att få till stånd den gröna omställningen av unionens ekonomi som en del i den europeiska gröna given, som fastställdes i kommissionens meddelande av den 11 december 2019.
- (3) För att den gröna omställningen av unionens ekonomi ska lyckas genom hållbar finansiering är det viktigt att investerare lätt kan få tag på information om företags hållbarhet så att de kan fatta mer välgrundade investeringsbeslut. Därför måste allmänheten få bättre tillgång till finansiell och icke-finansiell information om enheter, såsom företag, affärsverksamheter och finansinstitut. Ett effektivt sätt att åstadkomma detta på unionsnivå är att inrätta en centraliserad plattform (Esap), där allmänheten har elektronisk tillgång till all relevant information.

⁽¹⁾ EUT C 290, 29.7.2022, s. 58.⁽²⁾ Europaparlamentets ståndpunkt av den 9 november 2023 (ännu inte offentliggjord i EUT) och rådets beslut av den 27 november 2023.

- (4) Esap bör ge allmänheten enkel, centraliserad tillgång till information om enheter och deras produkter som offentliggörs och som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader, hållbarhet och mångfald, men bör undanta marknadsföringsinformation. Sådan tillgång behövs för att möta den ökande efterfrågan på investeringsbara och diversifierade finansiella produkter som är hänförliga till området miljö, samhällsansvar och bolagsstyrning och för att kanalisera kapital till dessa produkter. Esap är avsedd att vara en framtidsblickande plattform som bör göra det möjligt att inkludera offentlig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader, hållbarhet och mångfald som härrör från framtida unionslagstiftningsakter, såsom ett Europaparlamentets och rådets direktiv om tillbörlig aktsamhet för företag i fråga om hållbarhet och om ändring av direktiv (EU) 2019/1937.
- (5) Investerare, marknadsaktörer, rådgivare, den akademiska världen och allmänheten kan ha intresse av att få annan information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader, hållbarhet och mångfald än den som enheten är skyldig att offentliggöra enligt unionsrätten, när enheten gör den informationen allmänt tillgänglig. Särskilt små och medelstora företag kan vilja göra mer av sin information allmänt tillgänglig för att bli mer synliga för potentiella investerare och därmed öka och diversifiera finansieringsmöjligheterna. Marknadsaktörer kan även vilja tillhandahålla mer information än vad som krävs enligt unionsrätten. Esap bör därför ge tillgång till information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader, hållbarhet och mångfald som offentliggörs på frivillig basis av en enhet som omfattas av en medlemsstats rätt, när en sådan enhet väljer att göra denna information tillgänglig i Esap. Sådan information kan lämnas på frivillig basis så snart det säkerställts att Esap är driftsäker och ändamålsenlig, vilket under alla omständigheter skulle vara efter det att kommissionen lämnat en rapport till Europaparlamentet och rådet om genomförandet av Esap samt dess funktion och ändamålsenlighet. Information som lämnas på frivillig basis bör tydligt identifieras som sådan.
- (6) Det bör eftersträvas att information som lämnas på frivillig basis har ett enhetligt format och att den till innehåll, värde, nytta och tillförlitlighet är jämförbar med den information som lämnas in på obligatorisk basis. För att säkerställa att den information som görs tillgänglig i Esap på frivillig basis blir mer jämförbar och användbar bör Europeiska tillsynsmyndigheten (Europeiska bankmyndigheten) (EBA), inrättad genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1093/2010 ⁽³⁾, Europeiska tillsynsmyndigheten (Europeiska försäkrings- och tjänstepensionsmyndigheten) (Eiopa), inrättad genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1094/2010 ⁽⁴⁾, och Europeiska tillsynsmyndigheten (Europeiska värdepappers- och marknadsmyndigheten) (Esma), inrättad genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1095/2010 ⁽⁵⁾ (nedan gemensamt kallade *de europeiska tillsynsmyndigheterna* eller *ESA-myndigheterna*), genom den gemensamma kommittén, utarbeta förslag till tekniska standarder för genomförande som specificerar de metadata som ska åtfölja informationen och, i tillämpliga fall, de format eller mallar som ska användas för att upprätta sådan information. Den gemensamma kommittén bör även beakta eventuella befintliga standarder i motsvarande sektorsspecifika unionslagstiftningsakter och särskilt standarder som är särskilt utformade för små och medelstora företag.
- (7) Esap bör inte skapa några nya krav på upplysningslämnande när det gäller innehåll, utan bör i stället bygga på befintliga krav som fastställs i de unionslagstiftningsakter som förtecknas i bilagan till denna förordning. Det är viktigt att undvika dubbel rapportering för att förhindra att enheter, särskilt små och medelstora företag, åläggs ytterligare administrativa och finansiella bördor.

⁽³⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1093/2010 av den 24 november 2010 om inrättande av en europeisk tillsynsmyndighet (Europeiska bankmyndigheten), om ändring av beslut nr 716/2009/EG och om upphävande av kommissionens beslut 2009/78/EG (EUT L 331, 15.12.2010, s. 12).

⁽⁴⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1094/2010 av den 24 november 2010 om inrättande av en europeisk tillsynsmyndighet (Europeiska försäkrings- och tjänstepensionsmyndigheten), om ändring av beslut nr 716/2009/EG och om upphävande av kommissionens beslut 2009/79/EG (EUT L 331, 15.12.2010, s. 48).

⁽⁵⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1095/2010 av den 24 november 2010 om inrättande av en europeisk tillsynsmyndighet (Europeiska värdepappers- och marknadsmyndigheten), om ändring av beslut nr 716/2009/EG och om upphävande av kommissionens beslut 2009/77/EG (EUT L 331, 15.12.2010, s. 84).

- (8) Historisk information bör också kunna ingå i Esap för att göra information mer tillgänglig och jämförbar. Historisk information bör omfatta information som offentliggjorts tidigast fem år innan den skulle lämnas till Esap. För att säkerställa konsekventa och fullständiga uppsättningar historisk information bör möjligheten att göra historisk information tillgänglig i Esap förbehållas de insamlingsorgan som är unionsorgan eller -byråer.
- (9) Esap bör inrättas med en ambitiös tidsram, samtidigt som mellanliggande steg tas för att säkerställa dess driftsäkerhet och ändamålsenlighet. I synnerhet bör tillräcklig tid avsättas för det tekniska genomförandet av Esap och för insamlingen av information i medlemsstaterna. Utvecklingen av Esap bör ha en inledande fas på tolv månader för att ge medlemsstaterna och Esma tillräcklig tid för att inrätta it-infrastrukturen och testa den på grundval av insamling av ett begränsat antal informationsflöden. Därefter bör utvecklingen av Esap med tiden gradvis omfatta ytterligare ett antal informationsflöden och funktioner i en takt som möjliggör en sund och ändamålsenlig utveckling av Esap. Esaps funktionssätt bör regelbundet utvärderas under genomförandet och driften för att möjliggöra anpassningar för att tillgodose användarnas behov och säkerställa Esaps tekniska effektivitet.
- (10) Information som ska göras allmänt tillgänglig i Esap bör samlas in av insamlingsorgan som utsetts för att samla in den information som enheterna är skyldiga att offentliggöra, eller av insamlingsorgan som utsetts för insamling av information som lämnas in av enheter på frivillig basis. För att säkerställa att Esap fungerar fullt ut och kostnadseffektivt bör insamlingsorganen göra informationen tillgänglig för Esap på ett automatiserat sätt genom ett applikationsprogrammeringsgränssnitt (eller API). Insamlingsorganen bör i möjligaste mån utnyttja befintliga förfaranden och infrastruktur för insamling av information på unionsnivå och nationell nivå, för överföring av informationen till Esap utan onödigt dröjsmål. Det bör inte finnas någon skyldighet att göra informationen tillgänglig i Esap innan den offentliggörs enligt tillämpliga sektorsspecifika unionslagstiftningsakter. För att göra informationen tillgänglig i Esap bör insamlingsorganen lagra den information som lämnats av enheterna eller tagits fram av insamlingsorganen själva, såvida inte lämpliga alternativa lagringsmekanismer redan föreskrivs i unionsrätten. Insamlingsorganen bör inte vara skyldiga att bygga upp nya lagringsmekanismer om befintliga mekanismer på unionsnivå eller nationell nivå kan användas för lagring av information. Medlemsstaterna bör utse minst ett insamlingsorgan för insamling av information som lämnas in av enheter på frivillig basis, vilka kan vara samma organ som dem som samlar in information som lämnas av enheterna på obligatorisk basis.
- (11) För att fungera kostnadseffektivt bör insamlingsorganen kunna delegera sina uppgifter till en tredje part. En sådan delegering bör omfattas av lämpliga skyddsåtgärder och bör inte utövas i sådan utsträckning att insamlingsorganet bara blir en "brevlådeenhet". Det bör inte vara möjligt att delegera uppgiften att fatta ett skönmässigt beslut om att avvisa eller avlägsna information som är uppenbart olämplig, kränkande eller som inte omfattas av denna förordnings tillämpningsområde. Detta hindrar emellertid inte en person till vilken befogenheter har delegerats från att avvisa eller avlägsna sådan information i enlighet med ett sådant skönmässigt beslut som fattats av insamlingsorganet.
- (12) För att den information som gjorts allmänt tillgänglig i Esap ska kunna användas digitalt bör enheterna göra den tillgänglig i ett format som data kan extraheras från eller, då detta krävs enligt unionsrätten, i ett maskinläsbart format. Format som data kan extraheras från kräver inte nödvändigtvis att informationen är strukturerad på ett sådant sätt att den är maskinläsbar; maskinläsbara format är filformat som är strukturerade på ett sådant sätt att programvaruapplikationer enkelt kan identifiera, känna igen och extrahera specifika data, inklusive enskilda faktauppgifter, och dessa datas interna struktur. Båda formaten bör vara öppna så att de kan användas i så stor utsträckning som möjligt. Ett öppet format bör förstås som ett format som är plattformsoberoende och som görs tillgängligt för allmänheten utan några restriktioner som hindrar vidareutnyttjande av den information som ingår i dem. ESA-myndigheterna bör genom den gemensamma kommittén utarbeta förslag till tekniska standarder för genomförande som lämnas in till kommissionen med angivande av beskaffenheten hos maskinläsbara format och format som data kan extraheras från och med redovisning av eventuella nya tekniska tendenser eller standarder. För att säkerställa att enheterna lämnar in informationen i rätt format och för att åtgärda potentiella tekniska problem som enheter kan stöta på bör insamlingsorganen utföra automatiska kontroller i enlighet med denna förordning och vid behov bistå de enheter som lämnar in information.

- (13) Enheter som lämnar in information och metadata till insamlingsorganen bör vara fortsatt ansvariga för att den informationen är korrekt och fullständig på det språk som den lämnas in på och tillförlitligheten hos den informationen och dessa metadata. Enligt principerna om dataminimering och dataskydd bör enheterna säkerställa att personuppgifter inte ingår i den information som lämnas in, förutom i de fall då sådana uppgifter utgör en nödvändig del av informationen om enheternas ekonomiska verksamhet, inbegripet när namnet på en enhet sammanfaller med namnet på ägaren. Om den information som lämnas in innehåller personuppgifter bör enheterna säkerställa att något av de villkor för laglig behandling av personuppgifter som fastställs i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2016/679 ⁽⁶⁾ är uppfyllt innan de lämnas ut.
- (14) Esma har som mål att skydda allmänintresset genom att bidra till det finansiella systemets stabilitet och ändamålsenlighet till gagn för unionens ekonomi, invånare och företag. Esma bidrar i detta sammanhang särskilt till att säkerställa finansmarknadernas integritet, transparens, effektivitet och korrekta funktion. En av Esmas uppgifter är att förbättra investerarskyddet. Esma bör i enlighet med detta ges uppgiften att upprätta och sköta Esap.
- (15) För att enheter och allmänheten ska veta vilka insamlingsorgan som tillhandahåller informationen till Esap bör Esma på sin webbplats offentliggöra en förteckning över insamlingsorganen och hålla denna förteckning uppdaterad. Om det är nödvändigt att göra ändringar av förteckningen bör ändringarna göras så snart som möjligt.
- (16) Esap kan utsättas för risker för obehörigt tillträde till konfidentiella uppgifter, integritetsrisker och risker avseende Esaps tillgänglighet och tillgången till den information som behandlas i Esap. Dessa risker inbegriper olyckor, fel, avsiktliga attacker och naturfenomen, och måste erkännas som operativa risker. Esma och insamlingsorganen bör tillämpa lämpliga och proportionella strategier, inbegripet regelbundna översyner, för att säkerställa att Esap skyddar den information som behandlas och fungerar enligt högsta lämpliga standard.
- (17) För att göra det enklare för användarna att söka efter, hitta, hämta och använda data bör Esma säkerställa att det finns ett antal funktioner i Esap, inbegripet en sökfunktion, en maskinöversättningstjänst och möjligheten att extrahera information samt elektronisk tillgänglighetsanpassning som utformats för personer med synnedsättning och personer med funktionsnedsättning och särskilda behov i fråga om tillgänglighet. Sökfunktionen bör erbjudas på alla unionens officiella språk, och bygga på åtminstone de metadata som tillhandahålls enligt de unionslagstiftningsakter som förtecknas i bilagan till denna förordning. Esaps användargränssnitt och sökfunktion bör utformas på ett sätt som är så användarvänligt som möjligt, med en hög grad av jämförbarhet av data, och som möjliggör ett brett spektrum av potentiella användare, såsom professionella och icke-professionella investerare, akademiska institutioner och organisationer i det civila samhället.
- (18) Användning och vidareutnyttjande av den information som är allmänt tillgänglig i Esap kan göra att den inre marknaden fungerar bättre och uppmuntra till att nya tjänster tas fram där denna information kombineras och används. Där så är motiverat av ett allmänintresse måste därför användning och vidareutnyttjande av den information som är tillgänglig i Esap vara tillåtet även för andra ändamål än för dem som informationen togs fram. Sådan användning och sådant vidareutnyttjande av information bör dock omfattas av objektiva och icke-diskriminerande villkor. Villkor som motsvarar dem som finns i öppna standardiserade licenser i den mening som avses i Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2019/1024 ⁽⁷⁾, som tillåter att data och innehåll kan nås, användas, ändras och delas fritt av vem som helst för valfritt ändamål, bör dessutom tillämpas när så är lämpligt. Utan att det påverkar tillämpningen av unionsrätt om upphovsrätt och andra närstående rättigheter bör enheter som lämnar in sin information till ett insamlingsorgan för att den ska göras tillgänglig i Esap inte begränsa användningen och vidareutnyttjandet av denna information för regleringsändamål och icke-kommersiella ändamål på grundval av en *sui generis*-rätt. Utan att det påverkar tillämpningen av de principer om utomobligatoriskt ansvar som fastställs i artikel 340 i fördraget om Europeiska unionens funktionssätt (EUF-fördraget) bör varken Esma eller insamlingsorganen bära något ansvar för tillgången till, användningen av eller vidareutnyttjandet av information som finns tillgänglig i Esap.

⁽⁶⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2016/679 av den 27 april 2016 om skydd för fysiska personer med avseende på behandling av personuppgifter och om det fria flödet av sådana uppgifter och om upphävande av direktiv 95/46/EG (allmän dataskyddsförordning) (EUT L 119, 4.5.2016, s. 1).

⁽⁷⁾ Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2019/1024 av den 20 juni 2019 om öppna data och vidareutnyttjande av information från den offentliga sektorn (EUT L 172, 26.6.2019, s. 56).

- (19) Den information som är tillgänglig för Esap bör göras tillgänglig för allmänheten inom lämplig tid. Därför bör den information som insamlingsorganen lämnar till Esap göras tillgänglig i Esap utan onödigt dröjsmål, och under alla omständigheter så snart som möjligt. För att informationens kvalitet ska vara jämn bör insamlingsorganen utföra automatiska kontroller och avvisa inlämnad information som inte uppfyller de nödvändiga kraven. De automatiska kontrollerna bör inte avse informationens innehåll. Utöver automatiska kontroller bör insamlingsorganen avvisa eller avlägsna information om de, till exempel efter att ha mottagit information från en berörd part, konstaterar att den inte omfattas av denna förordnings tillämpningsområde, eller att den har innehåll som är uppenbart olämpligt eller kränkande. Insamlingsorganen är inte skyldiga att manuellt eller automatiskt kontrollera huruvida information omfattas av denna förordnings tillämpningsområde eller om den är uppenbart olämplig eller kränkande. Enheterna bör vara fortsatt ansvariga för innehållet. Andra uppgifter som insamlingsorganen kan ha enligt andra bestämmelser i unionsrätten eller nationell rätt påverkas inte av denna förordning.
- (20) Esap bör ge användare kostnadsfri tillgång till information på ett icke-diskriminerande sätt, och göra det möjligt för användare att söka, ta del av och ladda ned information från Esap. För att skydda Esma från en alltför stor finansiell börda med avseende på kostnader till följd av att behoven hos eventuella storanvändare tillgodoses bör dock Esma ha rätt att generera intäkter. Som ett undantag från den allmänna principen om att tillgången till informationen bör vara kostnadsfri bör Esma därför ha rätt att ta ut avgifter för specifika tjänster, däribland tjänster med höga underhålls- eller supportkostnader på grund av sökningar efter eller nedladdningar av väldigt stora informationsvolymmer eller på grund av mycket frekvent användning av information som görs tillgänglig i Esap, särskilt om användningen av denna information avser kommersiella ändamål. Eventuella avgifter som tas ut bör dock inte överstiga de kostnader som Esma ådrar sig för att tillhandahålla dessa specifika tjänster. Eventuella avgifter som tas ut bör användas till Esaps övergripande funktion. Vissa användare, inbegripet den akademiska världen och organisationer i det civila samhället, bör inte åläggas avgifter. Beräkningen av avgifterna bör vara transparent och bygga på tydliga principer.
- (21) För att främja datadriven innovation på finansområdet, bidra till att integrera unionens kapitalmarknader, kanalisera investeringar till hållbara verksamheter och skapa effektivitetsvinster för konsumenter och företag bör Esap förbättra tillgången till offentlig information som kan innehålla personuppgifter. Esap bör dock endast förbättra tillgången till sådana personuppgifter som ingår i information som offentliggörs till följd av en rättslig skyldighet eller, om informationen offentliggörs på frivillig basis, sådana personuppgifter som behandlas på lagliga grunder enligt förordning (EU) 2016/679. För behandling av personuppgifter som sker i samband med att information görs tillgänglig i Esap bör Esma, som personuppgiftsansvarig för Esap, och insamlingsorganen, säkerställa efterlevnad av Europaparlamentets och rådets förordningar (EU) 2016/679 och (EU) 2018/1725 ⁽⁸⁾. De inlämnande enheterna bör ansvara för att identifiera förekomsten av eventuella personuppgifter i den inlämnade informationen och för behandlingen av sådana personuppgifter på grundval av en av de lagliga grunder för behandling som anges i förordning (EU) 2016/679. Information som åtföljs av metadata som visar att den innehåller personuppgifter bör inte sparas av insamlingsorganen eller Esap längre än nödvändigt och under inga omständigheter längre än i fem år, såvida inte annat anges i de unionslagstiftningsakter som förtecknas i bilagan till denna förordning.
- (22) Europeiska datatillsynsmannen har hörts i enlighet med artikel 42.1 i förordning (EU) 2018/1725 och lämnade formella synpunkter den 19 januari 2022.
- (23) Europeiska centralbanken inkom med sitt yttrande den 7 juni 2022 ⁽⁹⁾.
- (24) För att bygga upp och upprätthålla allmänhetens förtroende för Esap och skydda varje enhet från otillbörlig ändring av dess information bör insamlingsorganen säkerställa informationens integritet, samt trovärdigheten hos källan till den information som lämnas av enheter. Insamlingsorganen bör särskilt säkerställa att den information som lämnas av enheter och som ska göras tillgänglig och åtkomlig via Esap i lämplig grad är tillförlitlig, tillgänglig, oförvanskad

⁽⁸⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2018/1725 av den 23 oktober 2018 om skydd för fysiska personer med avseende på behandling av personuppgifter som utförs av unionens institutioner, organ och byråer och om det fria flödet av sådana uppgifter samt om upphävande av förordning (EG) nr 45/2001 och beslut nr 1247/2002/EG (EUT L 295, 21.11.2018, s. 39).

⁽⁹⁾ EUT C 307, 12.8.2022, s. 3.

och oavvislig. Oavvislig information innebär att enheten bör ges en rimlig försäkran om att den har lämnats in och att mottagaren har bevis på enhetens identitet. En kvalificerad elektronisk stämpel enligt definitionen i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 910/2014⁽¹⁰⁾ kan användas för att uppnå dessa mål. En specifik identifieringskod för juridiska personer bör, när sådan finns tillgänglig, vara ett obligatoriskt attribut i den inlämnade informationen.

- (25) För att information i Esap ska kunna jämföras över tid bör användare även ha tillgång till tidigare information, inbegripet historisk information. Om inget annat föreskrivs i de unionslagstiftningsakter som förtecknas i bilagan till denna förordning bör Esap ge tillgång till information under en rimlig period. Esma bör därför säkerställa att personuppgifter varken sparas eller görs tillgängliga i Esap längre än vad som krävs enligt unionsrätten, och under inga omständigheter längre än fem år, såvida inte annat anges i de unionslagstiftningsakter som omfattas av tillämpningsområdet för denna förordning.
- (26) Insamlingsorganen bör informera Esma om eventuella betydande praktiska svårigheter som de identifierat med avseende på utförandet av sina uppgifter. Esma bör i nära samarbete med EBA och Eiopa övervaka hur Esap fungerar och offentliggöra en årlig rapport om detta, i syfte att säkerställa att potentiella problem öppet redovisas och att lämpliga åtgärder kan vidtas vid behov. Esmas utarbetande av den årliga rapporten om hur Esap fungerar, i nära samarbete med EBA och Eiopa, kommer också att bidra till att säkerställa att behöriga myndigheter involveras och att andra intressenter rådfrågas genom den tillfälliga expertgrupp, arbetsgrupp eller kommitté, beroende på vad som är lämpligt, som Esma ska inrätta.
- (27) Med tanke på att kommissionens rapport till Europaparlamentet och rådet om genomförandet av Esap och dess funktion och ändamålsenlighet är relevant för ett eventuellt antagande av en delegerad akt för att skjuta upp införandet i Esap av information avseende vilken det enligt denna förordning, vid tillämpning av Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864⁽¹¹⁾ och Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2869⁽¹²⁾, ännu inte föreligger något krav på inlämning till insamlingsorganen, är det viktigt att kommissionen använder de årliga rapporter om hur Esap fungerar som Esma utarbetar och genomför lämpliga samråd med insamlingsorganen och de relevanta expertgrupperna, särskilt Europeiska värdepapperskommitténs expertgrupp. Europaparlamentet och rådet bör, om de anser det lämpligt, ges goda möjligheter att diskutera kommissionens rapport.
- (28) I syfte att vid behov skjuta upp införandet i Esap av viss information som bör göras tillgänglig i Esap, bör befogenheten att anta akter i enlighet med artikel 290 i EUF-fördraget delegeras till kommissionen med avseende på det datum från och med vilket den informationen bör lämnas in för att vara tillgänglig i Esap. Det är särskilt viktigt att kommissionen genomför lämpliga samråd under sitt förberedande arbete, inklusive på expertnivå, och att dessa samråd genomförs i enlighet med principerna i det interinstitutionella avtalet av den 13 april 2016 om bättre lagstiftning⁽¹³⁾. För att säkerställa lika stor delaktighet i förberedelsen av delegerade akter erhåller Europaparlamentet och rådet alla handlingar samtidigt som medlemsstaternas experter, och deras experter ges systematiskt tillträde till möten i kommissionens expertgrupper som arbetar med förberedelse av delegerade akter.

⁽¹⁰⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 910/2014 av den 23 juli 2014 om elektronisk identifiering och betrodda tjänster för elektroniska transaktioner på den inre marknaden och om upphävande av direktiv 1999/93/EG (EUT L 257, 28.8.2014, s. 73).

⁽¹¹⁾ Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt (EUT L, 2023/2864, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/dir/2023/2864/oj>).

⁽¹²⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2869 av den 13 december 2023 om ändring av vissa förordningar vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt (EUT L, 2023/2869, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2869/oj>).

⁽¹³⁾ EUT L 123, 12.5.2016, s. 1.

- (29) För att säkerställa att den information som lämnas in till, eller sammanställs av, insamlingsorganen och görs tillgänglig för Esap kan behandlas på ett smidigt sätt är det nödvändigt att fastställa vissa tydliga och detaljerade krav på format och metadata för den informationen och på vilka insamlingsorgan som bör samla in den. För att säkerställa kvaliteten på den information som insamlingsorganen lämnar in till Esap är det även nödvändigt att ange beskaftenheten hos de automatiska kontroller som ska utföras i fråga om varje informationspost som enheterna lämnar in till insamlingsorganen, inbegripet beskaftenheten hos den kvalificerade elektroniska stämpel som informationen ska föras med om insamlingsorganen så kräver. För att säkerställa användningen och vidareutnyttjandet av uppgifter i Esap måste en förteckning över utsedda öppna standardiserade licenser fastställas. Även beskaftenheten hos API:t och de metadata som ska genomföras behöver fastställas för att det ska gå enkelt och snabbt att söka, hitta och hämta uppgifter. Ytterligare krav avseende en effektiv sökfunktion bör också genomföras, till exempel enhetens specifika identifieringskod för juridiska personer, klassificeringen av den typ av information som enheten har lämnat in och enhetens storlekskategori. ESA-myndigheterna bör i detta syfte genom den gemensamma kommittén utarbeta förslag till tekniska standarder för genomförande. Vid utarbetandet av de tekniska standarderna för genomförande bör ESA-myndigheterna, genom den gemensamma kommittén, i förväg samråda med insamlingsorganen och särskilt analysera de potentiella kostnaderna och fördelarna i samband med detta. Esma bör dessutom kunna utarbeta förslag till tekniska standarder för genomförande som anger art och omfattning för de särskilda tjänster som avgifter kan tas ut för, samt avgiftsstrukturen för dessa tjänster. Sådana förslag till tekniska standarder för genomförande skulle möjliggöra global och driftskompatibel tillgång till enhetens information. När det gäller tekniska standarder för genomförande avseende hållbarhetsinformation bör ESA-myndigheterna, genom den gemensamma kommittén, samarbeta med Efrag för utarbetandet av dessa förslag till standarder. Kommissionen bör ges befogenhet att anta dessa tekniska standarder för genomförande genom genomförandeakter i enlighet med artikel 291 i EUF-fördraget och artikel 15 i förordning (EU) nr 1093/2010, artikel 15 i förordning (EU) nr 1094/2010 och artikel 15 i förordning (EU) nr 1095/2010.
- (30) Eftersom målet för denna förordning, nämligen att bidra till att unionens finansiella tjänster och kapitalmarknader integreras genom att allmänheten får enkel centraliserad tillgång till information om enheter och deras produkter, inte i tillräcklig utsträckning kan uppnås av medlemsstaterna utan snarare, på grund av dess omfattning och verkningar, kan uppnås bättre på unionsnivå, kan unionen vidta åtgärder i enlighet med subsidiaritetsprincipen i artikel 5 i fördraget om Europeiska unionen. I enlighet med proportionalitetsprincipen i samma artikel går denna förordning inte utöver vad som är nödvändigt för att uppnå detta mål.
- (31) Esap är den första åtgärden i den nya handlingsplanen för kapitalmarknadsunionen och ett konkret genomförande av strategin för digitalisering. Esap är sålunda ett större projekt av gemensamt europeiskt intresse på området för digitala finanser. Därför bör så mycket finansiering som möjligt sökas från programmet för ett digitalt Europa, som inrättades genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2021/694⁽¹⁴⁾, särskilt under de tidiga utvecklingsfaserna av Esap, i linje med de belopp som presenterades i arbetsdokumentet från kommissionens avdelningar av den 25 november 2021. Dessa medel tilldelas kommissionen under den tidiga utvecklingen av Esap, i syfte att säkerställa att Esma är den slutliga ägaren av alla resulterande tillgångar. När bidraget från programmet för ett digitalt Europa har uttömts bör finansieringen av Esap följa modellen för finansiering av Esma till och med den 31 december 2027. De behöriga myndigheternas bidrag enligt den finansieringsmodellen bör inte överstiga totalt 6 968 000 EUR. De medel som medlemsstaterna anslår påverkas dock inte av ett eventuellt överskridande av de kostnadsberäkningar som presenterades i arbetsdokumentet från kommissionens avdelningar av den 25 november 2021. Finansieringen av Esap efter december 2027 bör diskuteras inom ramen för det ifrågasvarande budgetför farandet i samband med nästa fleråriga budgetram när det bedöms huruvida ett större bidrag från unionens budget skulle vara lämpligt.

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

Artikel 1

Den gemensamma europeiska åtkomstpunkten

1. Senast den 10 juli 2027 ska Esma ha inrättat och börjat driva en europeisk gemensam åtkomstpunkt (Esap) som ska ge centraliserad elektronisk tillgång till följande information:
- a) Information som offentliggörs enligt de unionslagstiftningsakter som förtecknas i bilagan eller enligt eventuella ytterligare rättsligt bindande unionsakter som föreskriver centraliserad elektronisk tillgång till information i Esap.

⁽¹⁴⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2021/694 av den 29 april 2021 om inrättande av programmet för ett digitalt Europa och om upphävande av beslut (EU) 2015/2240 (EUT L 166, 11.5.2021, s. 1).

b) Information som en enhet som omfattas av en medlemsstats rätt väljer att göra tillgänglig i Esap på frivillig basis, i enlighet med artikel 3.1, och som det hänvisas till i de unionslagstiftningsakter som förtecknas i bilagan eller i eventuella ytterligare rättsligt bindande unionsakter som föreskriver centraliserad elektronisk tillgång till information i Esap.

2. Den information som avses i punkt 1 a i denna artikel får inte lämnas in till insamlingsorgan i syfte att den ska göras tillgänglig i Esap före tillämpningsdatumet för kravet på att lämna in den informationen enligt de unionslagstiftningsakter som förtecknas i bilagan eller enligt eventuella ytterligare rättsligt bindande unionsakter som föreskriver centraliserad elektronisk tillgång till information i Esap.

3. Insamlingsorgan som är unionsorgan eller unionsbyråer får göra historisk information tillgänglig för Esap från och med tillämpningsdatumet för kravet på att lämna in den informationen till Esap enligt de unionslagstiftningsakter som förtecknas i bilagan eller enligt eventuella ytterligare rättsligt bindande unionsakter som föreskriver centraliserad elektronisk tillgång till information i Esap.

Artikel 2

Definitioner

I denna förordning gäller följande definitioner:

1. *enhet*: en fysisk eller juridisk person
 - a) som är ålagd att lämna in den information som avses i artikel 1.1 a till ett insamlingsorgan, eller
 - b) som i enlighet med artikel 1.1 b på frivillig basis lämnar in information till ett insamlingsorgan för att denna information ska göras tillgänglig i Esap.
2. *insamlingsorgan*: ett unionsorgan eller en unionsbyrå eller ett organ, en myndighet eller ett register på nationell nivå som utsetts som insamlingsorgan enligt någon av de unionslagstiftningsakter som avses i artikel 1.1 a eller som av en medlemsstat utsetts som insamlingsorgan i enlighet med artikel 3.2.
3. *format som data kan extraheras från*: alla öppna format enligt definitionen i artikel 2.14 i direktiv (EU) 2019/1024 som är allmänt använda eller som krävs enligt lag och som data kan extraheras från maskinellt och som kan läsas av en människa.
4. *maskinläsbart format*: ett maskinläsbart format enligt definitionen i artikel 2.13 i direktiv (EU) 2019/1024.
5. *kvalificerad elektronisk stämpel*: en kvalificerad elektronisk stämpel enligt definitionen i artikel 3.27 i förordning (EU) nr 910/2014.
6. *applikationsprogrammeringsgränssnitt eller API*: en uppsättning funktioner, processer, definitioner och protokoll för kommunikation från maskin till maskin och sömlöst datautbyte.
7. *metadata*: strukturerad information som gör det enklare att hämta, använda eller hantera en informationsresurs, inbegripet genom att beskriva, förklara eller lokalisera källan till den informationen.
8. *personuppgifter*: personuppgifter enligt definitionen i artikel 4.1 i förordning (EU) 2016/679.
9. *historisk information*: den information som avses i artikel 1.1 a, som offentliggjorts tidigast fem år före tillämpningsdatumet för kravet på att lämna denna information till Esap.
10. *den gemensamma kommittén*: den kommitté som avses i artikel 54 i förordning (EU) nr 1093/2010, artikel 54 i förordning (EU) nr 1094/2010 och artikel 54 i förordning (EU) nr 1095/2010.

Artikel 3

Frivillig inlämning av information

1. Från och med den 10 januari 2030 får en enhet lämna in den information som avses i artikel 1.1 b till insamlingsorganet i den medlemsstat där enheten har sitt säte i syfte att göra denna information tillgänglig i Esap.

När enheten lämnar in sådan information till insamlingsorganet ska den

- a) säkerställa att informationen åtföljs av metadata som specificerar att informationen görs tillgänglig i Esap på frivillig basis,
- b) säkerställa att informationen åtföljs av metadata som specificerar huruvida informationen innehåller personuppgifter,
- c) säkerställa att informationen åtföljs av de metadata som krävs för att den sökfunktion i Esap som avses i artikel 7.3 ska fungera,
- d) använda ett format som data kan extraheras från,
- e) säkerställa att den information som lämnas in omfattas av artikel 1.1 b,
- f) säkerställa att informationen inte innehåller personuppgifter, utom när personuppgifter krävs enligt unionsrätten eller nationell rätt eller utgör en nödvändig del av informationen om enhetens ekonomiska verksamhet.

2. Senast den 9 januari 2030 ska varje medlemsstat utse minst ett insamlingsorgan för insamling av den information som lämnas in på frivillig basis och underrätta Esma om detta.

3. De europeiska tillsynsmyndigheter som inrättats genom Europaparlamentets och rådets förordningar (EU) nr 1093/2010, (EU) nr 1094/2010 och (EU) nr 1095/2010 (gemensamt kallade *de europeiska tillsynsmyndigheterna* eller *ESA-myndigheterna*) ska genom den gemensamma kommittén utarbeta förslag till tekniska standarder för genomförande som ska innehålla specifikationer för följande:

- a) De metadata som ska åtfölja den information som lämnas in i enlighet med punkt 1.
- b) I förekommande fall, de specifika format eller mallar som ska användas för att lämna in informationen i enlighet med punkt 1.

4. Vid utarbetandet av de tekniska standarder för genomförande som avses i punkt 3 ska ESA-myndigheterna beakta standarder som redan finns i motsvarande sektorsspecifika unionslagstiftningsakter, särskilt standarder som är specifikt utformade för små och medelstora företag.

ESA-myndigheterna ska överlämna förslaget till tekniska standarder för genomförande till kommissionen senast den 10 januari 2028.

Kommissionen ges befogenhet att anta de tekniska standarder för genomförande som avses i första stycket i denna punkt i enlighet med artikel 15 i förordning (EU) nr 1093/2010, artikel 15 i förordning (EU) nr 1094/2010 och artikel 15 i förordning (EU) nr 1095/2010.

ESA-myndigheterna ska genom den gemensamma kommittén anta riktlinjer för enheter för att säkerställa att de metadata som lämnas in är korrekta, inbegripet villkoren för att inkludera personuppgifter i information som lämnas in frivilligt.

5. När den information som avses i punkt 1 innehåller personuppgifter ska enheten säkerställa att behandling av de uppgifterna grundar sig på något av de villkor för laglig behandling som anges i artikel 6.1 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2016/679. Denna förordning skapar inte en rättslig grund för behandling av personuppgifter.

Artikel 4

Förteckning över insamlingsorganen

Esma ska på den webbportal som avses i artikel 7.1 a offentliggöra en förteckning över insamlingsorganen innehållande uppgift om varje insamlingsorgans webbadress.

Esma ska säkerställa att förteckningen är aktuell och ska underrätta kommissionen om eventuella ändringar av denna.

Artikel 5

Insamlingsorganens uppgifter och enheternas ansvarsområden

1. Insamlingsorganen ska göra följande:

- a) Samla in den information som enheter lämnar in.
- b) Lagra den information som lämnas in av enheter eller som genereras av insamlingsorganen själva och, i förekommande fall, förlita sig på befintliga förfaranden och befintlig infrastruktur för lagring av information.
- c) Genomföra tekniska automatiska kontroller av den information som lämnas in av enheter för att kontrollera om informationen uppfyller följande krav:
 - i) Den har lämnats in i ett format som data kan extraheras från eller, när det är lämpligt, i ett maskinläsbart format som anges i någon av de unionslagstiftningsakter som avses i artikel 1.1 a och enligt vilken informationen lämnats in.
 - ii) De metadata för den information som anges i punkt 10 e i denna artikel, och i tillämpliga fall artikel 3.1 a, är tillgängliga och fullständiga.
 - iii) Den åtföljs av en kvalificerad elektronisk stämpel, när en sådan krävs.
- d) Inte införa andra villkor för användning och vidareutnyttjande av den information som finns tillgänglig i Esap än villkor som motsvarar de som fastställs i de öppna standardiserade licenser som avses i artikel 9,
- e) Genomföra API:t och, utan kostnad och inom tillämpliga tidsgränser, förse Esap med information, metadata för den informationen och, när så krävs, den kvalificerade elektroniska stämpeln.
- f) I den mån det ingår i insamlingsorganets tekniska kompetens, bistå de enheter som lämnar in information med stöd, åtminstone i samband med förfarandet för inlämning, avvisning och ny inlämning.
- g) Säkerställa att den information som avses i artikel 1.1 förblir tillgänglig för Esap i minst tio år, såvida inget annat anges i de unionslagstiftningsakter som avses i artikel 1.1 a.

Vid tillämpning av första stycket g i denna punkt, och i enlighet med förordningarna (EU) 2016/679 och (EU) 2018/1725, ska insamlingsorganen vidta lämpliga tekniska och organisatoriska åtgärder för att säkerställa att den inlämnade informationen – om de metadata som åtföljer den avser personuppgifter – inte lagras i syfte att göras tillgänglig för Esap eller göras tillgänglig i Esap under längre tid än fem år, om inte annat föreskrivs i de unionslagstiftningsakter som avses i artikel 1.1 a i den här förordningen.

2. Insamlingsorganen får avvisa information som lämnas in av enheter om informationen är uppenbart olämplig, kränkande eller inte av det slag som avses i artikel 1.1.

Insamlingsorganen ska avlägsna information som gjorts tillgänglig i Esap och som de konstaterar är uppenbart olämplig, kränkande eller inte av det slag som avses i artikel 1.1.

3. Insamlingsorganen ska avvisa information som lämnas in av enheter om det vid den automatiska kontroll som avses i punkt 1 c i denna artikel upptäcks att informationen inte uppfyller de krav som anges i den punkten eller, i förekommande fall, på basis av underrättelser som mottagits enligt artikel 10.2.

4. Insamlingsorganen ska inom rimlig tid underrätta enheterna om avvisandet eller avlägsnandet av information och skälen till detta.

5. Om den information som lämnas av en enhet enligt artikel 1.1 a avvisas eller avlägsnas av ett insamlingsorgan ska enheten korrigera och lämna in informationen på nytt utan onödigt dröjsmål. Insamlingsorganet ska underrätta Esma om information avvisas, avlägsnas eller ersätts enligt punkt 2 i den här artikeln.

Enheterna får välja att lämna in information endast en gång och till endast ett insamlingsorgan. Inlämning och eventuell ny inlämning av information, tillsammans med relevanta åtföljande metadata, ska göras till samma insamlingsorgan.

6. Enheterna ska ansvara för att informationen är fullständig och korrekt på det språk som den lämnas in på och för de relevanta åtföljande metadata som de lämnar in till insamlingsorganen. Enheterna ska särskilt ansvara för att identifiera om personuppgifter ingår i den information som de lämnar till insamlingsorganet tillsammans med relevanta åtföljande metadata där det anges om informationen innehåller personuppgifter.

7. Vad gäller den information som omfattas av denna förordning ska tillsynsorganen inte utöva den rätt som databasproducenter enligt artikel 7.1 i Europaparlamentets och rådets direktiv 96/9/EG ⁽¹⁵⁾ har, eller andra immateriella äganderätter, på ett sätt som förhindrar eller begränsar användning och vidareutnyttjande av innehållet i databasen enligt artikel 9 i denna förordning.

8. Ett insamlingsorgan får delegera de uppgifter som avses i punkt 1 a, b, c, e, f och g och punkterna 3 och 4 till en juridisk person som omfattas av en medlemsstats rätt eller till ett unionsorgan eller en unionsbyrå (*den person till vilken befogenheter har delegerats*). En delegering av uppgifter ska ske i form av ett skriftligt avtal som anger vilka uppgifter som ska delegeras och på vilka villkor de ska utföras (*delegeringsavtal*).

De villkor som anges i delegeringsavtalet ska säkerställa att

- a) den person till vilken befogenheter har delegerats inte har några intressekonflikter,
- b) den person till vilken befogenheter har delegerats inte använder den information som erhållits på ett otillbörligt eller konkurrensbegränsande sätt eller för något annat ändamål än det som anges i delegeringsavtalet,
- c) den person till vilken befogenheter har delegerats säkerställer att informationen skyddas i enlighet med artikel 6 med avseende på de delegerade uppgifterna,
- d) den person till vilken befogenheter har delegerats regelbundet informerar insamlingsorganet om sitt övergripande utförande av de delegerade uppgifterna,
- e) den person till vilken befogenheter har delegerats informerar insamlingsorganet, utan onödigt dröjsmål, om eventuell underlåtenhet att utföra en delegerad uppgift.

Insamlingsorganet ska vara fortsatt ansvarigt för uppgifter som det delegerar, inbegripet att göra all information som Esma behöver om en delegerad uppgift tillgänglig för Esma.

Insamlingsorganets ansvar ska inte påverkas av att insamlingsorganet har delegerat uppgifter till en tredje part. Insamlingsorganet får inte delegera sina uppgifter i sådan utsträckning att det inte längre kan betraktas som ett insamlingsorgan.

Insamlingsorganet ska säkerställa att delegering av uppgifter sker på ett kostnadseffektivt sätt och att delegeringen så långt det är möjligt används så att befintliga insamlingsförfaranden och befintlig infrastruktur fortsatt kan tillämpas när det gäller Esap.

Insamlingsorganet ska underrätta Esma om eventuella delegeringsavtal som det ingår.

9. Insamlingsorganen ska säkerställa att den information som lämnas av enheter och som ska göras tillgänglig via Esap i lämplig grad är tillförlitlig, tillgänglig, oförvanskad och oavvislig. För att säkerställa detta får medlemsstaterna tillåta att insamlingsorganen kräver att den information som lämnas in av enheter för att göras tillgänglig i Esap åtföljs av en kvalificerad elektronisk stämpel.

⁽¹⁵⁾ Europaparlamentets och rådets direktiv 96/9/EG av den 11 mars 1996 om rättsligt skydd för databaser (EGT L 77, 27.3.1996, s. 20).

10. ESA-myndigheterna ska genom den gemensamma kommittén utarbeta förslag till tekniska standarder för genomförande som ska innehålla specifikationer för följande:

- a) Hur de tekniska automatiska kontroller som avses i punkt 1 c i denna artikel ska utföras för de olika typer av information som enheterna lämnar in.
- b) Hur den kvalificerade elektroniska stämpel som avses i punkt 1 c iii i denna artikel och i punkt 9 i denna artikel ska vara beskaffad.
- c) De öppna standardiserade licenser som avses i punkt 1 d i denna artikel.
- d) Hur det API som ska genomföras enligt punkt 1 e i denna artikel ska vara beskaffat.
- e) Beskaffenheten hos de metadata som krävs för den sökfunktion i Esap som avses i artikel 7.3, beskaffenheten hos de metadata som avses i punkt 6 i denna artikel och beskaffenheten hos alla andra metadata som krävs för att Esap ska fungera.
- f) De tidsgränser som avses i punkt 1 e i denna artikel.
- g) Den vägledande förteckningen över och beskaffenheten hos de format som är godtagbara som sådana format som data kan extraheras från och maskinläsbara format som avses i punkt 1 c i) i denna artikel.

11. Vid utarbetandet av de förslag till tekniska standarder för genomförande som avses i punkt 10 ska ESA-myndigheterna beakta eventuella standarder som redan finns i motsvarande sektorsspecifika unionslagstiftningsakter, särskilt de standarder som är specifikt utformade för små och medelstora företag.

ESA-myndigheterna ska till kommissionen överlämna dessa förslag till tekniska standarder för genomförande senast den 10 september 2024.

Kommissionen ges befogenhet att anta de tekniska standarder för genomförande som avses i första stycket i denna punkt i enlighet med artikel 15 i förordning (EU) nr 1093/2010, artikel 15 i förordning (EU) nr 1094/2010 och artikel 15 i förordning (EU) nr 1095/2010.

12. Insamlingsorgan som är unionsorgan eller unionsbyråer och som gör historisk information tillgänglig för Esap i enlighet med artikel 1.3 ska göra följande:

- a) Sammanställa denna information i ett format som data kan extraheras från.
- b) Se till att denna information åtföljs av metadata som anger
 - i) enhetens namn,
 - ii) typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c,
 - iii) enhetens identifieringskod för juridiska personer, om en sådan finns, som specificerats enligt artikel 7.4 b.
- c) Specificera att det rör sig om historisk information.

Genom undantag från punkt 1 g i denna artikel får historisk information inte göras tillgänglig i Esap längre än fem år.

Artikel 6

Cybersäkerhet

Esma ska ha en ändamålsenlig och proportionell it-säkerhetspolicy för Esap och säkerställa att den information som offentliggörs via Esap i lämplig grad är tillförlitlig, tillgänglig, oförvanskad och oavvislig och att personuppgifter skyddas. Esma får genomföra regelbundna översyner av Esaps it-säkerhetspolicy och cybersäkerhetssituation mot bakgrund av nya trender på cybersäkerhetsområdet internationellt och inom unionen och med hänsyn till den senaste utvecklingen.

Artikel 7

Esaps funktioner

1. Esma ska säkerställa att Esap har minst följande funktioner:
 - a) En webbportal med användarvänligt gränssnitt, där hänsyn tas till behov avseende åtkomst för personer med funktionsnedsättning, för att ge tillgång till information i Esap på alla unionens officiella språk.
 - b) Ett API för enkel åtkomst till informationen i Esap.
 - c) En sökfunktion på alla unionens officiella språk.
 - d) Ett visningsprogram som informationen visas i.
 - e) En maskinöversättningstjänst för den information som hämtas.
 - f) En nedladdningstjänst, även för nedladdning av stora datamängder.
 - g) En aviseringstjänst som informerar användare om ny information i Esap.
 - h) Presentation av information som lämnats in på frivillig basis i enlighet med artikel 1.1 b, på ett sådant sätt att
 - i) den tydligt kan skiljas från information som lämnats på obligatorisk basis enligt artikel 1.1 a,
 - ii) användarna i tillämpliga fall informeras om att informationen inte nödvändigtvis uppfyller alla krav på obligatorisk information enligt artikel 1.1 a och inte nödvändigtvis kommer att uppdateras över tid.
2. Esma ska säkerställa att de funktioner som avses i punkt 1 e och g finns i Esap senast den 10 juli 2028. Esma ska säkerställa att de funktioner som avses i punkt 1 h finns i Esap senast den 9 januari 2030.
3. Den sökfunktion som avses i punkt 1 c i denna artikel ska möjliggöra sökningar utifrån följande metadata:
 - a) Namnen på den enhet som har lämnat in informationen och namnet på den fysiska eller juridiska person som informationen avser.
 - b) Identifieringskoden för juridiska personer för den enhet som har lämnat in informationen och för den juridiska person som informationen avser.
 - c) Den typ av information som avses i artikel 1.1 som lämnats in av enheten och huruvida den informationen lämnats på obligatorisk basis enligt artikel 1.1 a eller på frivillig basis enligt led b i den punkten.
 - d) Datum och tidpunkt då enheten lämnade in informationen till insamlingsorganet.
 - e) Det datum eller den period som informationen avser.
 - f) Storlekskategorin för den enhet som har lämnat in informationen och storleken på den juridiska person som informationen avser.
 - g) Det land där den juridiska person som informationen avser har sitt säte.
 - h) De branschsektorer inom vilka den fysiska eller juridiska person som informationen avser bedriver sin ekonomiska verksamhet.
 - i) Det insamlingsorgan som ansvarar för insamlingen av informationen.
 - j) Det språk på vilket informationen lämnades in.
4. ESA-myndigheterna ska genom den gemensamma kommittén utarbeta förslag till tekniska standarder för genomförande som ska specificera följande:
 - a) Hur det API som avses i punkt 1 b ska vara beskaffat.

- b) Den specifika identifieringskod för juridiska personer som avses i punkt 3 b.
- c) Klassificeringen av de informationstyper som avses i punkt 3 c.
- d) Storlekskategorierna för de enheter som avses i punkt 3 f.
- e) En beskrivning av de branschsektorer som avses i punkt 3 h.

ESA-myndigheterna ska överlämna dessa förslag till tekniska standarder för genomförande till kommissionen senast den 10 september 2024.

Kommissionen ges befogenhet att anta de tekniska standarder för genomförande som avses i första stycket i denna punkt i enlighet med artikel 15 i förordning (EU) nr 1093/2010, artikel 15 i förordning (EU) nr 1094/2010 och artikel 15 i förordning (EU) nr 1095/2010.

Artikel 8

Tillgång till information i Esap

1. För att främja transparens och väl fungerande kapitalmarknader i unionen ska Esma säkerställa att tillgången till information i Esap tillhandahålls på ett icke-diskriminerande sätt och att användare kostnadsfritt har direkt och omedelbar tillgång till den information som finns i Esap.
2. Esma ska dock ta ut en avgift för särskilda tjänster med höga underhålls- eller supportkostnader eller som inbegriper sökningar och nedladdningar av stora informationsvolymen. Dessa avgifter får inte överstiga de direkta kostnader som Esma ådragit sig för att utföra dessa tjänster. De avgifter som tas ut för dessa tjänster ska användas till Esaps övergripande funktion.
3. Esma får kräva att användarna av de tjänster för vilka Esma tar ut sådana avgifter som avses i punkt 2 fyller i en digital förklaring.
4. Utan hinder av punkt 2 ska Esma tillåta att följande enheter kostnadsfritt har direkt och omedelbar tillgång till information i Esap i den utsträckning som krävs för att dessa enheter ska kunna utföra sina respektive uppdrag och uppfylla sitt ansvar och sina skyldigheter:
 - a) Unionens institutioner, organ eller byråer.
 - b) Behöriga myndigheter som utsetts av medlemsstaterna enligt en unionslagstiftningsakt.
 - c) Medlemmar av det europeiska statistiksystemet enligt definitionen i artikel 4 i Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 223/2009 ⁽¹⁶⁾.
 - d) Centralbanker som ingår i det europeiska centralbankssystemet.
 - e) Resolutionsmyndigheter som utsetts enligt artikel 3 i Europaparlamentets och rådets direktiv 2014/59/EU ⁽¹⁷⁾.
 - f) Statliga institutioner, organ eller byråer i medlemsstaterna.
 - g) Utbildningsanstalter, men endast information avsedd för forskningsändamål, den akademiska världen, nyhetsorganisationer och icke-statliga organisationer i den mån tillgång till informationen är nödvändig för att de ska kunna utföra sina uppgifter.
 - h) Enheter som tillhandahåller och använder information i Esap för att uppfylla sina lagstadgade skyldigheter.

⁽¹⁶⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 223/2009 av den 11 mars 2009 om europeisk statistik och om upphävande av Europaparlamentets och rådets förordning (EG, Euratom) nr 1101/2008 om utlämnande av insynsskyddade statistiska uppgifter till Europeiska gemenskapernas statistikkontor, rådets förordning (EG) nr 322/97 om gemenskapsstatistik och rådets beslut 89/382/EEG, Euratom om inrättande av en kommitté för Europeiska gemenskapernas statistiska program (EUT L 87, 31.3.2009, s. 164).

⁽¹⁷⁾ Europaparlamentets och rådets direktiv 2014/59/EU av den 15 maj 2014 om inrättande av en ram för återhämtning och resolution av kreditinstitut och värdepappersföretag och om ändring av rådets direktiv 82/891/EEG och Europaparlamentets och rådets direktiv 2001/24/EG, 2002/47/EG, 2004/25/EG, 2005/56/EG, 2007/36/EG, 2011/35/EU, 2012/30/EU och 2013/36/EU samt Europaparlamentets och rådets förordningar (EU) nr 1093/2010 och (EU) nr 648/2012 (EUT L 173, 12.6.2014, s. 190).

5. Med avseende på tillämpningen av punkt 2 ska Esma utarbeta förslag till tekniska standarder för genomförande som anger art och omfattning för de särskilda tjänster som avgifter kan tas ut för samt avgiftsstrukturen för dessa tjänster.

Esma ska överlämna dessa förslag till tekniska standarder för genomförande till kommissionen.

Kommissionen ges befogenhet att anta de tekniska standarder för genomförande som avses i första stycket i denna punkt i enlighet med artikel 15 i förordning (EU) nr 1095/2010.

6. Esma ska offentliggöra avgiftsstrukturen, i förekommande fall tröskelvärdena för informationsvolym, och avgiftssatserna, på Esaps webbplats och göra dem lättillgängliga där. Esma ska årligen se över avgiftssatserna och tröskelvärdena för informationsvolym.

Artikel 9

Användning och vidareutnyttjande av informationen i Esap

1. Varken Esma eller insamlingsorganen ska ha något ansvar för tillgång till, användning av eller vidareutnyttjande av information som enheter lämnat in till insamlingsorganen och som gjorts tillgänglig i Esap.

2. Personuppgifter som är tillgängliga i Esap ska användas eller vidareutnyttjas i enlighet med förordning (EU) 2016/679. Personuppgifter som vidareutnyttjas får inte lagras längre än nödvändigt och under inga omständigheter längre än fem år, om inte annat föreskrivs i de unionslagstiftningsakter som avses i artikel 1.1 a i denna förordning.

3. Esma ska säkerställa att användningen och vidareutnyttjandet av informationen i Esap inte omfattas av villkor, såvida inte villkoren uppfyller följande krav:

- a) De är objektiva och icke-diskriminerande.
- b) De är motiverade av ett allmänintresse.
- c) De motsvarar, när så är lämpligt, beroende på typen av information, villkoren i öppna standardiserade licenser, i den mening som avses i artikel 2.5 i direktiv (EU) 2019/1024, och medger att informationen används, ändras och delas fritt av vem som helst för valfritt ändamål.

4. Användning och vidareutnyttjande för regleringsändamål och icke-kommersiella ändamål av den information som görs tillgänglig i Esap ska inte begränsas av enheter som lämnar in sin information för offentliggörande på grundval av en rätt av sitt eget slag enligt artikel 7.1 i direktiv 96/9/EG.

Artikel 10

Informationens kvalitet

1. Esma ska genomföra automatiska kontroller för att granska huruvida all information som insamlingsorganen tillhandahåller Esap uppfyller de krav som fastställs i artikel 5.1 c.

Om informationen från insamlingsorganet lämnades in av en enhet får Esma utföra de automatiska kontrollerna på basis av ett urval. Sådana automatiska kontroller får inte skilja sig från dem som utförs av insamlingsorganen i enlighet med artikel 5.1 c.

2. Esma ska införa lämpliga tekniska rutiner för att automatiskt underrätta insamlingsorganen i de fall då den information som de har tillhandahållit inte uppfyller kraven i artikel 5.1 c. I de fall dessa krav inte är uppfyllda ska enheterna bära ansvaret för informationen. Insamlingsorganet ska underrätta enheten om uppgifterna har avisats och skälen till detta avisande i enlighet med artikel 5.4.

3. Esma får utföra ytterligare kontroller av uppgifternas kvalitet, integritet och ursprung. På grundval av resultaten av dessa kontroller får Esma underrätta insamlingsorganen om konstaterade brister och tillfälligt upphöra med att tillgängliggöra information i Esap.

Artikel 11

Esmas uppgifter

1. Esma ska i nära samarbete med EBA och Eiopa utföra följande uppgifter:
 - a) Säkerställa att den information som insamlingsorganen tillhandahåller efter att ha fått den från enheterna utan otillbörligt dröjsmål offentliggörs i Esap.
 - b) Bistå insamlingsorganen genom en supporttjänst.
 - c) Säkerställa att Esap är tillgänglig minst 97 % av tiden varje månad, med undantag för planerat underhåll, innehållsuppdateringar och siduppgraderingar, varvid användarna tydligt ska underrättas om hur länge avbrottet i de tjänster som tillhandahålls av Esap sannolikt kommer att pågå.
 - d) Vid behov rådgöra med insamlingsorganen avseende gemensamma frågor och etiska principer och särskilt diskutera
 - i) den dagliga driften av Esap,
 - ii) utarbetande och införande av en kvalitetspolicy och, i lämpliga fall, av servicenivåavtal mellan Esma och insamlingsorganen,
 - iii) finansieringsvillkoren för Esap, inklusive i vilka fall avgifter får tas ut och beräkningen av dessa avgifter,
 - iv) befintliga och potentiella hot vad gäller cybersäkerhet,
 - v) genomförandet av Esap och dess funktion i samband med delegering av uppgifter i enlighet med artikel 5.8.
 - e) Kontrollera att Esap genomförs och fungerar, och årligen rapportera om detta till kommissionen, såsom anges i artikel 12.
2. Med avseende på tillämpningen av punkt 1 i denna artikel ska Esma, genom att inrätta en tillfällig expertgrupp, arbetsgrupp eller kommitté, beroende på vad som är lämpligt, säkerställa att experter och berörda parter konsulteras för att ge råd och stöd om det tekniska genomförandet av Esap. Esma kan dessutom konsultera den intressentgrupp för värdepapper och marknader som avses i artikel 37 i förordning (EU) nr 1095/2010.
3. Såvida det inte är nödvändigt för att underlätta tillgången till den information som insamlingsorganen tillhandahåller och för att genomföra kraven i denna förordning, får Esma inte lagra information som innehåller personuppgifter utom för automatisk, mellanliggande och tillfällig bearbetning. Esma ska vidta lämpliga tekniska och organisatoriska åtgärder för att säkerställa att behandlingen av personuppgifter via Esap utförs i enlighet med förordning (EU) 2018/1725 och att information som innehåller personuppgifter inte sparas eller görs tillgänglig längre än vad som föreskrivs i artikel 5.1 g.
4. Esma ska säkerställa att behandlingen av personuppgifter är förenlig med den rättsliga ramen för skydd av personuppgifter som behandlas av unionens institutioner, organ och byråer.

Artikel 12

Kontroll av att Esap genomförs och fungerar

1. Esma ska i nära samarbete med EBA och Eiopa kontrollera att Esap fungerar, grundat på åtminstone de kvalitativa och kvantitativa indikatorer som anges i punkt 2, och ska offentliggöra en årlig rapport om hur Esap fungerar, och lägga fram rapporten för Europaparlamentet och rådet.
2. De kvalitativa och kvantitativa indikatorer som avses i punkt 1 är följande:
 - a) Antal besökare, sökningar och nedladdningar.
 - b) Typ av information som visas och laddas ner i procent.

- c) De avgifter som avses i artikel 8.2 och de belopp som tas ut av Esma.
- d) Andelen sökningar som leder till visning eller nedladdning per typ av information och åtkomst.
- e) Mängden och procentandelen maskinläsbar information i Esap och mängden och procentandelen maskinläsbara visningar och nedladdningar.
- f) Andelen underrättelser till följd av de automatiska kontroller som avses i artikel 10.2.
- g) Eventuella väsentliga funktionsstörningar eller incidenter som har påverkat Esaps drift eller prestanda överlag.
- h) En bedömning av hur tillgänglig, användbar, tillförlitlig och aktuell informationen i Esap är, samt av dess kvalitet.
- i) En bedömning av om Esap uppfyller sina mål med beaktande av utvecklingen av dess användning och informationsflödena inom unionen.
- j) En bedömning av hur nöjda slutanvändarna är med Esap.
- k) En jämförelse med liknande system i tredjeländer.

3. Innan den rapport som avses i punkt 1 i denna artikel läggs fram ska Esma samråda med den tillfälliga expertgrupp, arbetsgrupp eller kommitté som ska inrättas enligt artikel 11.2 i denna förordning och får konsultera den intressentgrupp för värdepapper och marknader som avses i artikel 37 i förordning (EU) nr 1095/2010.

Artikel 13

Översyn

1. Senast den 10 januari 2029 ska kommissionen, i nära samarbete med Esma och med beaktande av de årliga rapporter som avses i artikel 12, överlämna en rapport till Europaparlamentet och rådet om Esaps genomförande, funktion och ändamålsenlighet.
2. Den rapport som avses i punkt 1 ska behandla följande:
 - a) De tekniska utmaningar som enheterna och insamlingsorganen ställs inför under genomförandet av Esap.
 - b) Ändamålsenligheten hos systemet för insamling och överföring av information för Esaps ändamål.
 - c) Esaps operativa resiliens mot IKT-risker och tillförlitligheten hos den information som görs tillgänglig i Esap, bland annat genom kvalificerade elektroniska stämplat.
 - d) De kostnader som enheterna och insamlingsorganen ådrar sig, inklusive en bedömning av huruvida de insamlingsorgan som är behöriga myndigheter har höjt sina tillsynsavgifter till följd av de kostnader som uppstått till följd av Esap.
 - e) De kostnader som Esma ådragit sig i egenskap av operatör för Esap och för Esaps finansieringssystem.
 - f) Hur Esap påverkar allmänhetens tillgång till information om enheter på området finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet.
 - g) Hur Esap påverkar enheternas synlighet för gränsöverskridande investerare, inbegripet synligheten för små och medelstora företag.
 - h) Hur Esap påverkar privata datalämnarens marknadsställning i unionen.
 - i) Driftskompatibiliteten mellan Esap och liknande globala plattformar.
 - j) Genomförandet av Esap och dess funktion med avseende på delegering av uppgifter i enlighet med artikel 5.8.
3. Med beaktande av mervärdet, de tekniska utmaningarna och de förväntade kostnaderna ska den rapport som avses i punkt 1 innehålla en kostnads-nyttanalys avseende en framtida inkludering i denna förordnings tillämpningsområde av eventuellt relevant information som ännu inte är tillgänglig i Esap när rapporten utarbetas, vilket resulterar i en datalucka.

Rapporten ska också innehålla rekommendationer om den framtida utvecklingen av Esap.

4. Kommissionen ska anta en delegerad akt i enlighet med artikel 14 om ändring av de unionslagstiftningsakter som anges i andra stycket i denna punkt i syfte att, med avseende på information som ännu inte behöver, eller som inte får, inlämnas till Esap enligt artikel 1.1 a, skjuta upp införandet i Esap med högst 36 månader om kommissionen i den rapport som avses i punkt 1 i den här artikeln drar slutsatsen att det finns belägg för allvarliga och genomgripande svårigheter när det gäller de faktorer som förtecknas i punkt 2 a och b i den här artikeln.

De unionslagstiftningsakter som avses i första stycket i denna punkt omfattar följande:

- Förordning (EU) nr 575/2013 (artikel 434b),
- Förordning (EU) nr 537/2014 (artikel 13a),
- Förordning (EU) nr 600/2014 (artikel 23a),
- Förordning (EU) 2015/760 (artikel 25a),
- Förordning (EU) 2015/2365 (artikel 32a),
- Förordning (EU) 2017/1131 (artikel 37a),
- Förordning (EU) 2019/2033 (artikel 46a),
- Förordning (EU) 2023/1114 (artikel 110a),
- Förordning (EU) 2023/2631 (artikel 15a),
- Direktiv 2002/87/EG (artikel 30b),
- Direktiv 2004/25/EG (artikel 16a),
- Direktiv 2006/43/EG (artikel 20a),
- Direktiv 2007/36/EG (artikel 14c),
- Direktiv 2009/138/EG (artikel 304b),
- Direktiv 2011/61/EU (artikel 69b),
- Direktiv 2013/36/EU (artikel 116a),
- Direktiv 2014/59/EU (artikel 128a),
- Direktiv 2014/65/EU (artikel 87a),
- Direktiv (EU) 2016/97 (artikel 40a),
- Direktiv (EU) 2016/2341 (artikel 63a),
- Direktiv (EU) 2019/2034 (artikel 44a),
- Direktiv (EU) 2019/2162 (artikel 29a).

Artikel 14

Utövande av delegeringen

1. Befogenheten att anta delegerade akter ges till kommissionen med förbehåll för de villkor som anges i denna artikel.
2. Den befogenhet att anta delegerade akter som avses i artikel 13.4 ges till kommissionen för en period på tolv månader från och med det att den rapport som avses i artikel 13.1 offentliggörs.
3. Den delegering av befogenhet som avses i artikel 13.4 får när som helst återkallas av Europaparlamentet eller rådet. Ett beslut om återkallelse innebär att delegeringen av den befogenhet som anges i beslutet upphör att gälla. Beslutet får verkan dagen efter det att det offentliggörs i *Europeiska unionens officiella tidning*, eller vid ett senare i beslutet angivet datum. Det påverkar inte giltigheten av delegerade akter som redan har trätt i kraft.
4. Innan kommissionen antar en delegerad akt ska den samråda med experter som utsetts av varje medlemsstat i enlighet med principerna i det interinstitutionella avtalet av den 13 april 2016 om bättre lagstiftning.

5. Så snart kommissionen antar en delegerad akt ska den samtidigt delge Europaparlamentet och rådet denna.
6. En delegerad akt ska träda i kraft endast om varken Europaparlamentet eller rådet har gjort invändningar mot den delegerade akten inom en period på tre månader från den dag då akten delgavs Europaparlamentet och rådet, eller om både Europaparlamentet och rådet, före utgången av den perioden, har underrättat kommissionen om att de inte kommer att invända. Denna period ska förlängas med tre månader på Europaparlamentets eller rådets initiativ.

Artikel 15

Ikraftträdande

Denna förordning träder i kraft den tjugonde dagen efter det att den har offentliggjorts i *Europeiska unionens officiella tidning*.

Denna förordning är till alla delar bindande och direkt tillämplig i alla medlemsstater.

Utfärdad i Strasbourg den 13 december 2023.

På Europaparlamentets vägnar
R. METSOLA
Ordförande

På rådets vägnar
P. NAVARRO RÍOS
Ordförande

BILAGA

Förteckning över unionslagstiftningsakter som avses i artikel 1.1 a i denna förordning

DEL A – FÖRORDNINGAR

1. Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 1060/2009 av den 16 september 2009 om kreditvärderingsinstitut (EUT L 302, 17.11.2009, s. 1).
2. Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 236/2012 av den 14 mars 2012 om blankning och vissa aspekter av kreditswappar (EUT L 86, 24.3.2012, s. 1).
3. Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 345/2013 av den 17 april 2013 om europeiska riskkapitalfonder (EUT L 115, 25.4.2013, s. 1).
4. Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 346/2013 av den 17 april 2013 om europeiska fonder för socialt företagande (EUT L 115, 25.4.2013, s. 18).
5. Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 575/2013 av den 26 juni 2013 om tillsynskrav för kreditinstitut och om ändring av förordning (EU) nr 648/2012 (EUT L 176, 27.6.2013, s. 1).
6. Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 537/2014 av den 16 april 2014 om särskilda krav avseende lagstadgad revision av företag av allmänt intresse och om upphävande av kommissionens beslut 2005/909/EG (EUT L 158, 27.5.2014, s. 77).
7. Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 596/2014 av den 16 april 2014 om marknadsmissbruk (marknadsmissbruksförordningen) och om upphävande av Europaparlamentets och rådets direktiv 2003/6/EG och kommissionens direktiv 2003/124/EG, 2003/125/EG och 2004/72/EG (EUT L 173, 12.6.2014, s. 1).
8. Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 600/2014 av den 15 maj 2014 om marknader för finansiella instrument och om ändring av förordning (EU) nr 648/2012 (EUT L 173, 12.6.2014, s. 84).
9. Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1286/2014 av den 26 november 2014 om faktablad för paketerade och försäkringsbaserade investeringsprodukter för icke-professionella investerare (Priip-produkter) (EUT L 352, 9.12.2014, s. 1).
10. Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2015/760 av den 29 april 2015 om europeiska långsiktiga investeringsfonder (EUT L 123, 19.5.2015, s. 98).
11. Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2015/2365 av den 25 november 2015 om transparens i transaktioner för värdepappersfinansiering och om återanvändning samt om ändring av förordning (EU) nr 648/2012 (EUT L 337, 23.12.2015, s. 1).
12. Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2016/1011 av den 8 juni 2016 om index som används som referensvärden för finansiella instrument och finansiella avtal eller för att mäta investeringsfonders resultat, och om ändring av direktiven 2008/48/EG och 2014/17/EU och förordning (EU) nr 596/2014 (EUT L 171, 29.6.2016, s. 1).
13. Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2017/1129 av den 14 juni 2017 om prospekt som ska offentliggöras när värdepapper erbjuds till allmänheten eller tas upp till handel på en reglerad marknad, och om upphävande av direktiv 2003/71/EG (EUT L 168, 30.6.2017, s. 12).
14. Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2017/1131 av den 14 juni 2017 om penningmarknadsfonder (EUT L 169, 30.6.2017, s. 8).

15. Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2019/1238 av den 20 juni 2019 om en paneuropeisk privat pensionsprodukt (PEPP-produkt) (EUT L 198, 25.7.2019, s. 1).
16. Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2019/2033 av den 27 november 2019 om tillsynskrav för värdepappersföretag och om ändring av förordningarna (EU) nr 1093/2010, (EU) nr 575/2013, (EU) nr 600/2014 och (EU) nr 806/2014 (EUT L 314, 5.12.2019, s. 1).
17. Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2019/2088 av den 27 november 2019 om hållbarhetsrelaterade upplysningar som ska lämnas inom den finansiella tjänstesektorn (EUT L 317, 9.12.2019, s. 1).
18. Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/1114 av den 31 maj 2023 om marknader för kryptotillgångar och om ändring av förordningarna (EU) nr 1093/2010 och (EU) nr 1095/2010 samt direktiven 2013/36/EU och (EU) 2019/1937 (EUT L 150, 9.6.2023, s. 40).
19. Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2631 av den 22 november 2023 om europeiska gröna obligationer och frivilligt upplysningslämnande för obligationer som marknadsförs som miljömässigt hållbara och för hållbarhetslänkade obligationer (EUT L, 2023/2631, 30.11.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2631/oj>).

DEL B – DIREKTIV

1. Europaparlamentets och rådets direktiv 2002/87/EG av den 16 december 2002 om extra tillsyn över kreditinstitut, försäkringsföretag och värdepappersföretag i ett finansiellt konglomerat och om ändring av rådets direktiv 73/239/EEG, 79/267/EEG, 92/49/EEG, 92/96/EEG, 93/6/EEG och 93/22/EEG samt Europaparlamentets och rådets direktiv 98/78/EG och 2000/12/EG (EUT L 35, 11.2.2003, s. 1).
2. Europaparlamentets och rådets direktiv 2004/25/EG av den 21 april 2004 om uppköpserbjudanden (EUT L 142, 30.4.2004, s. 12).
3. Europaparlamentets och rådets direktiv 2004/109/EG av den 15 december 2004 om harmonisering av insynskraven angående upplysningar om emittenter vars värdepapper är upptagna till handel på en reglerad marknad och om ändring av direktiv 2001/34/EG (EUT L 390, 31.12.2004, s. 38).
4. Europaparlamentets och rådets direktiv 2006/43/EG av den 17 maj 2006 om lagstadgad revision av årsbokslut och sammanställd redovisning och om ändring av rådets direktiv 78/660/EEG och 83/349/EEG samt om upphävande av rådets direktiv 84/253/EEG (EUT L 157, 9.6.2006, s. 87).
5. Europaparlamentets och rådets direktiv 2007/36/EG av den 11 juli 2007 om utnyttjande av vissa av aktieägares rättigheter i börsnoterade företag (EUT L 184, 14.7.2007, s. 17).
6. Europaparlamentets och rådets direktiv 2009/65/EG av den 13 juli 2009 om samordning av lagar och andra författningar som avser företag för kollektiva investeringar i överlåtbara värdepapper (fondföretag) (EUT L 302, 17.11.2009, s. 32).
7. Europaparlamentets och rådets direktiv 2009/138/EG av den 25 november 2009 om upptagande och utövande av försäkrings- och återförsäkringsverksamhet (Solvens II) (EUT L 335, 17.12.2009, s. 1).
8. Europaparlamentets och rådets direktiv 2011/61/EU av den 8 juni 2011 om förvaltare av alternativa investeringsfonder samt om ändring av direktiv 2003/41/EG och 2009/65/EG och förordningarna (EG) nr 1060/2009 och (EU) nr 1095/2010 (EUT L 174, 1.7.2011, s. 1).

9. Europaparlamentets och rådets direktiv 2013/34/EU av den 26 juni 2013 om årsbokslut, koncernredovisning och rapporter i vissa typer av företag, om ändring av Europaparlamentets och rådets direktiv 2006/43/EG och om upphävande av rådets direktiv 78/660/EEG och 83/349/EEG (EUT L 182, 29.6.2013, s. 19).
10. Europaparlamentets och rådets direktiv 2013/36/EU av den 26 juni 2013 om behörighet att utöva verksamhet i kreditinstitut och om tillsyn av kreditinstitut, om ändring av direktiv 2002/87/EG och om upphävande av direktiv 2006/48/EG och 2006/49/EG (EUT L 176, 27.6.2013, s. 338).
11. Europaparlamentets och rådets direktiv 2014/59/EU av den 15 maj 2014 om inrättande av en ram för återhämtning och resolution av kreditinstitut och värdepappersföretag och om ändring av rådets direktiv 82/891/EEG och Europaparlamentets och rådets direktiv 2001/24/EG, 2002/47/EG, 2004/25/EG, 2005/56/EG, 2007/36/EG, 2011/35/EU, 2012/30/EU och 2013/36/EU samt Europaparlamentets och rådets förordningar (EU) nr 1093/2010 och (EU) nr 648/2012 (EUT L 173, 12.6.2014, s. 190).
12. Europaparlamentets och rådets direktiv 2014/65/EU av den 15 maj 2014 om marknader för finansiella instrument och om ändring av direktiv 2002/92/EG och av direktiv 2011/61/EU (EUT L 173, 12.6.2014, s. 349).
13. Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2016/97 av den 20 januari 2016 om försäkringsdistribution (EUT L 26, 2.2.2016, s. 19).
14. Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2016/2341 av den 14 december 2016 om verksamhet i och tillsyn över tjänstepensionsinstitut (EUT L 354, 23.12.2016, s. 37).
15. Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2019/2034 av den 27 november 2019 om tillsyn av värdepappersföretag och om ändring av direktiven 2002/87/EG, 2009/65/EG, 2011/61/EU, 2013/36/EU, 2014/59/EU och 2014/65/EU (EUT L 314, 5.12.2019, s. 64).
16. Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2019/2162 av den 27 november 2019 om utgivning av säkerställda obligationer och offentlig tillsyn över säkerställda obligationer samt om ändring av direktiven 2009/65/EG och 2014/59/EU (EUT L 328, 18.12.2019, s. 29).



2023/2869

20.12.2023

EUROPAPARLAMENTETS OCH RÅDETS FÖRORDNING (EU) 2023/2869**av den 13 december 2023****om ändring av vissa förordningar vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt****(Text av betydelse för EES)**

EUROPAPARLAMENTET OCH EUROPEISKA UNIONENS RÅD HAR ANTAGIT DENNA FÖRORDNING

med beaktande av fördraget om Europeiska unionens funktionssätt, särskilt artikel 114,

med beaktande av Europeiska kommissionens förslag,

efter översändande av utkastet till lagstiftningsakt till de nationella parlamenten,

med beaktande av Europeiska ekonomiska och sociala kommitténs yttrande ⁽¹⁾,i enlighet med det ordinarie lagstiftningsförfarandet ⁽²⁾, och

av följande skäl:

- (1) Enkel och strukturerad tillgång till data, inbegripet till information som tillhandahålls på frivillig basis, är viktig för att beslutsfattare inom ekonomin och samhället ska kunna fatta sunda beslut som bidrar till att marknaden fungerar effektivt. Sådan tillgång är också nödvändig för att öka de små och medelstora företagens möjligheter till tillväxt, synlighet och innovation. Att införa gemensamma europeiska dataområden i viktiga sektorer, inbegripet finanssektorn, tjänar syftet att ge enkel tillgång till tillförlitliga informationskällor inom dessa sektorer. Finanssektorn förväntas i sig genomgå en digital omvandling de kommande åren, och unionen bör stödja denna omvandling, särskilt genom att främja en datadriven finanssektor. Att ge hållbar finansiering en central plats i finanssystemet är dessutom ett viktigt medel för att vi ska klara den gröna omställningen av unionens ekonomi. För att denna gröna omställning ska lyckas är det viktigt att investerare lätt kan få tag på information om företags hållbarhetsstyrning och sociala styrning så att de kan fatta mer välgrundade investeringsbeslut. Därför måste allmänheten få bättre tillgång till finansiell och icke-finansiell och information som rör miljö, samhällsansvar och bolagsstyrning avseende fysiska och juridiska personer (*enheter*) som själva är skyldiga att offentliggöra sådan information eller som på frivillig basis lämnar sådana offentliga upplysningar till ett samlingsorgan. Ett effektivt sätt att åstadkomma detta på unionsnivå är att inrätta en centraliserad plattform där all relevant information finns att tillgå elektroniskt.
- (2) I sitt meddelande av den 24 september 2020 med titeln *En kapitalmarknadsunion för människor och företag – en ny handlingsplan* föreslog kommissionen att en europeisk gemensam åtkomstpunkt (Esap) ska inrättas för att allmänheten ska få bättre tillgång till finansiell och icke-finansiell information om enheter. I kommissionens meddelande av den 24 september 2020 med titeln *En strategi för digitalisering av finanssektorn i unionen* beskrevs i allmänna ordalag hur unionen kan främja en digital omvandling av finanssektorn under de kommande åren och framför allt hur en datadriven finanssektor kan främjas. I sitt meddelande av den 6 juli 2021 med titeln *Strategi för att finansiera omställningen till en hållbar ekonomi* gav kommissionen sedan hållbar finansiering en central plats i finanssystemet som ett viktigt medel för att få till stånd den gröna omställningen av unionens ekonomi som en del i den europeiska gröna given, som fastställdes i kommissionens meddelande av den 11 december 2019.

⁽¹⁾ EUT C 290, 29.7.2022, s. 58.⁽²⁾ Europaparlamentets ståndpunkt av den 9 november 2023 (ännu ej offentliggjord i EUT) och rådets beslut av den 27 november 2023.

- (3) Esap inrättas i enlighet med Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 ⁽³⁾ för att ge allmänheten enkel centraliserad tillgång till information om enheter och deras produkter som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet och som myndigheter och enheter är skyldiga att offentliggöra enligt unionens lagstiftningsakter på dessa områden. Ett sådant offentliggörande bör ske i enlighet med en princip som innebär att information endast behöver lämnas en gång (*"file once"*) och utan att det medför några ytterligare krav på upplysningslämnande utöver de som anges i lag. Dessutom bör alla enheter omfattas av en medlemsstats rätt på frivillig basis till ett insamlingsorgan kunna lämna information om sin ekonomiska verksamhet som är relevant för finansiella tjänster eller kapitalmarknader eller som rör hållbarhet, i syfte att göra denna information tillgänglig i Esap i enlighet med förordning (EU) 2023/2859.
- (4) Ett antal förordningar på området finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet bör ändras för att möjliggöra Esaps funktion. För att på ett proportionellt sätt åstadkomma ett välfungerande och ändamålsenligt Esap behöver insamlingen och inlämnandet av information ökas gradvis. Avsikten är att kravet på att göra information tillgänglig för Esap utgör en integrerad del av de sektorsspecifika unionslagstiftningsakter som förtecknas i bilagan till förordning (EU) 2023/2859 och eventuella ytterligare unionslagstiftningsakter som föreskriver centraliserad tillgång till information i Esap. Den information som ska göras tillgänglig i Esap och de insamlingsorgan som utsetts för att samla in den information kan ses över som en del av översynen av dessa sektorsspecifika unionsrättsakter, för att säkerställa att Esap ger marknadsaktörer enkel centraliserad tillgång till den information som de behöver och att Esap blir referenspunkten.
- (5) Esap bör inrättas med en ambitiös tidsram, samtidigt som mellanliggande steg tas för att säkerställa dess driftsäkerhet och ändamålsenlighet. I synnerhet bör tillräcklig tid avsättas för det tekniska genomförandet av Esap och för insamlingen av information i medlemsstaterna. Utvecklingen av Esap bör ha en inledande fas på tolv månader för att ge medlemsstaterna och Europeiska tillsynsmyndigheten (Europeiska värdepappers- och marknadsmyndigheten) (Esma), inrättad genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1095/2010 ⁽⁴⁾, tillräcklig tid för att inrätta it-infrastrukturen och testa den på grundval av insamling av ett begränsat antal informationsflöden. Därefter bör utvecklingen av Esap med tiden gradvis omfatta ytterligare ett antal informationsflöden och funktioner i en takt som möjliggör en sund och ändamålsenlig utveckling av Esap. Esaps funktionssätt bör regelbundet utvärderas under genomförandet och driften för att möjliggöra anpassningar för att tillgodose användarnas behov och säkerställa Esaps tekniska ändamålsenlighet.
- (6) För driften av Esap bör insamlingsorgan utses som från enheter ska samla in information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet. I de fall då inget insamlingsorgan ännu inrättats enligt unionsrätten bör medlemsstaterna behålla flexibiliteten när det gäller att organisera insamlingen av information inom sin jurisdiktion, de bör utse minst ett insamlingsorgan, enligt definitionen i förordning (EU) 2023/2859, för att samla in och lagra information, och de bör underrätta Esma om detta. I syfte att göra information tillgänglig i Esap på ett kostnadseffektivt sätt bör insamlingen, överföringen och lagringen av information i möjligaste mån baseras på befintliga förfaranden och infrastrukturer för insamling, överföring och lagring på nationell nivå samt på sådana som redan införts för överföring av information från insamlingsorganen till Esma.
- (7) För att säkerställa att Esap ger tillgång i rätt tid till information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet i enlighet med förordning (EU) 2023/2859 bör enheterna lämna in sin information till insamlingsorganet samtidigt som de offentliggör informationen. Insamlingsorganen bör i sin tur automatiskt göra informationen tillgänglig för Esap. Insamlingsorganen bör i möjligaste mån utnyttja befintliga

⁽³⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 December 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>).

⁽⁴⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1095/2010 av den 24 november 2010 om inrättande av en europeisk tillsynsmyndighet (Europeiska värdepappers- och marknadsmyndigheten), om ändring av beslut nr 716/2009/EG och om upphävande av kommissionens beslut 2009/77/EG (EUT L 331, 15.12.2010, s. 84).

förfaranden och infrastrukturer för insamling av information på unionsnivå och nationell nivå, och överföra informationen till Esma utan onödigt dröjsmål.

- (8) För att informationen i Esap ska kunna användas digitalt bör enheterna lämna in informationen till insamlingsorganen i ett format som data kan extraheras från eller, om så krävs enligt unionsrätten, i ett maskinläsbart format. Den information som enheterna lämnar in till insamlingsorganen bör åtföljas av sådana metadata som dessa insamlingsorgan begär. Kommissionen bör ges befogenhet att anta tekniska standarder för genomförande som utarbetats av Europeiska tillsynsmyndigheten (Europeiska bankmyndigheten) (EBA), inrättad genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1093/2010 ⁽⁵⁾, av den europeiska tillsynsmyndigheten (Europeiska försäkrings- och tjänstepensionsmyndigheten) (Eiopa), inrättad genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1094/2010 ⁽⁶⁾, eller av Esma (nedan gemensamt kallade *ESA-myndigheterna*), och som specificerar de metadata som ska uppges för var en och av de uppgifter som ska lämnas, hur data i informationen ska struktureras, för vilken information som maskinläsbart format krävs och vilket maskinläsbart format som i så fall ska användas. När det gäller tekniska standarder för genomförande avseende hållbarhetsinformation bör ESA-myndigheterna, genom den gemensamma kommittén, samarbeta med Efrag för utarbetandet av dessa förslag till genomförandestandarder. Införandet av ett maskinläsbart format bör grundas på en analys som tar hänsyn till kostnaderna och fördelarna för enheter och för användare av informationen och även för alla andra berörda parter, särskilt insamlingsorganen, behöriga myndigheter och ESA-myndigheterna.
- (9) Insamlingsorganen bör inte ansvara för att kontrollera att innehållet i den information som enheter lämnat in är korrekt, såvida de inte har fått i uppdrag att göra detta i enlighet med de tillämpliga unionslagstiftningsakter som förtecknas i bilagan till förordning (EU) 2023/2859. Enheter som lämnar information på obligatorisk basis bör ansvara för att säkerställa att den inlämnade informationen är korrekt på grundval av deras rättsliga skyldigheter enligt de tillämpliga unionslagstiftningsakter som förtecknas i den bilagan eller enligt nationell rätt.
- (10) Europeiska datatillsynsmannen har rådfrågats i enlighet med artikel 42.1 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2018/1725 ⁽⁷⁾ och lämnade formella synpunkter den 19 januari 2022.
- (11) Europeiska centralbanken inkom med sitt yttrande den 7 juni 2022 ⁽⁸⁾.
- (12) Eftersom målet för denna förordning, nämligen att harmonisera kraven på upplysningslämnande avseende den offentliga information som bör vara tillgänglig genom Esap, inte i tillräcklig utsträckning kan uppnås av medlemsstaterna, utan snarare, på grund av dess omfattning eller verkningar, kan uppnås bättre på unionsnivå, får unionen vidta åtgärder i enlighet med subsidiaritetsprincipen i artikel 5 i fördraget om Europeiska unionen. I enlighet med proportionalitetsprincipen i samma artikel går denna förordning inte utöver vad som är nödvändigt för att uppnå detta mål.
- (13) Följande förordningar bör därför ändras i enlighet med detta:
- Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 1060/2009 ⁽⁹⁾,
 - Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 236/2012 ⁽¹⁰⁾,

⁽⁵⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1093/2010 av den 24 november 2010 om inrättande av en europeisk tillsynsmyndighet (Europeiska bankmyndigheten), om ändring av beslut nr 716/2009/EG och om upphävande av kommissionens beslut 2009/78/EG (EUT L 331, 15.12.2010, s. 12).

⁽⁶⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1094/2010 av den 24 november 2010 om inrättande av en europeisk tillsynsmyndighet (Europeiska försäkrings- och tjänstepensionsmyndigheten), om ändring av beslut nr 716/2009/EG och om upphävande av kommissionens beslut 2009/79/EG (EUT L 331, 15.12.2010, s. 48).

⁽⁷⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2018/1725 av den 23 oktober 2018 om skydd för fysiska personer med avseende på behandling av personuppgifter som utförs av unionens institutioner, organ och byråer och om det fria flödet av sådana uppgifter samt om upphävande av förordning (EG) nr 45/2001 och beslut nr 1247/2002/EG (EUT L 295, 21.11.2018, s. 39).

⁽⁸⁾ EUT C 307, 12.8.2022, s. 3.

⁽⁹⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 1060/2009 av den 16 september 2009 om kreditvärderingsinstitut (EUT L 302, 17.11.2009, s. 1).

⁽¹⁰⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 236/2012 av den 14 mars 2012 om blankning och vissa aspekter av kreditwappar (EUT L 86, 24.3.2012, s. 1).

- Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 345/2013 ⁽¹¹⁾,
- Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 346/2013 ⁽¹²⁾,
- Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 575/2013 ⁽¹³⁾,
- Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 537/2014 ⁽¹⁴⁾,
- Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 596/2014 ⁽¹⁵⁾,
- Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 600/2014 ⁽¹⁶⁾,
- Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1286/2014 ⁽¹⁷⁾,
- Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2015/760 ⁽¹⁸⁾,
- Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2015/2365 ⁽¹⁹⁾,
- Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2016/1011 ⁽²⁰⁾,
- Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2017/1129 ⁽²¹⁾,
- Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2017/1131 ⁽²²⁾,
- Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2019/1238 ⁽²³⁾,
- Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2019/2033 ⁽²⁴⁾,
- Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2019/2088 ⁽²⁵⁾,

⁽¹¹⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 345/2013 av den 17 april 2013 om europeiska riskkapitalfonder (EUT L 115, 25.4.2013, s. 1).

⁽¹²⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 346/2013 av den 17 april 2013 om europeiska fonder för socialt företagande (EUT L 115, 25.4.2013, s. 18).

⁽¹³⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 575/2013 av den 26 juni 2013 om tillsynskrav för kreditinstitut och om ändring av förordning (EU) nr 648/2012 (EUT L 176, 27.6.2013, s. 1).

⁽¹⁴⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 537/2014 av den 16 april 2014 om särskilda krav avseende lagstadgad revision av företag av allmänt intresse och om upphävande av kommissionens beslut 2005/909/EG (EUT L 158, 27.5.2014, s. 77).

⁽¹⁵⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 596/2014 av den 16 april 2014 om marknadsmissbruk (marknadsmissbruksförordning) och om upphävande av Europaparlamentets och rådets direktiv 2003/6/EG och kommissionens direktiv 2003/124/EG, 2003/125/EG och 2004/72/EG (EUT L 173, 12.6.2014, s. 1).

⁽¹⁶⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 600/2014 av den 15 maj 2014 om marknader för finansiella instrument och om ändring av förordning (EU) nr 648/2012 (EUT L 173, 12.6.2014, s. 84).

⁽¹⁷⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1286/2014 av den 26 november 2014 om faktablad för paketerade och försäkringsbaserade investeringsprodukter för icke-professionella investerare (Priip-produkter) (EUT L 352, 9.12.2014, s. 1).

⁽¹⁸⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2015/760 av den 29 april 2015 om europeiska långsiktiga investeringsfonder (EUT L 123, 19.5.2015, s. 98).

⁽¹⁹⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2015/2365 av den 25 november 2015 om transparens i transaktioner för värdepappersfinansiering och om återanvändning samt om ändring av förordning (EU) nr 648/2012 (EUT L 337, 23.12.2015, s. 1).

⁽²⁰⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2016/1011 av den 8 juni 2016 om index som används som referensvärden för finansiella instrument och finansiella avtal eller för att mäta investeringsfonders resultat, och om ändring av direktiven 2008/48/EG och 2014/17/EU och förordning (EU) nr 596/2014 (EUT L 171, 29.6.2016, s. 1).

⁽²¹⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2017/1129 av den 14 juni 2017 om prospekt som ska offentliggöras när värdepapper erbjuds till allmänheten eller tas upp till handel på en reglerad marknad, och om upphävande av direktiv 2003/71/EG (EUT L 168, 30.6.2017, s. 12).

⁽²²⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2017/1131 av den 14 juni 2017 om penningmarknadsfonder (EUT L 169, 30.6.2017, s. 8).

⁽²³⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2019/1238 av den 20 juni 2019 om en paneuropeisk privat pensionsprodukt (PEPP-produkt) (EUT L 198, 25.7.2019, s. 1).

⁽²⁴⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2019/2033 av den 27 november 2019 om tillsynskrav för värdepappersföretag och om ändring av förordningarna (EU) nr 1093/2010, (EU) nr 575/2013, (EU) nr 600/2014 och (EU) nr 806/2014 (EUT L 314, 5.12.2019, s. 1).

⁽²⁵⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2019/2088 av den 27 november 2019 om hållbarhetsrelaterade upplysningar som ska lämnas inom den finansiella tjänstesektorn (EUT L 317, 9.12.2019, s. 1).

- Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/1114 ⁽²⁶⁾,
- Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2631 ⁽²⁷⁾.

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

Artikel 1

Ändringar av förordning (EG) nr 1060/2009

Förordning (EG) nr 1060/2009 ska ändras på följande sätt:

1. I artikel 11a ska punkt 2 ersättas med följande:

”2. Esma ska offentliggöra de enskilda kreditvärderingar som lagts fram för Esma enligt punkt 1 på en webbplats (*den europeiska kreditvärderingsplattformen*).

Det centrala register som avses i artikel 11.2 ska införlivas i den europeiska kreditvärderingsplattformen.

Den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap), som inrättats enligt Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 ^(*), får fullgöra den europeiska kreditvärderingsplattformens funktioner.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>).”

2. Följande artikel ska införas:

”Artikel 13a

Tillgång till information i Esap

1. Från och med den 10 januari 2028 ska kreditvärderingsinstitut som offentliggör information som avses i artiklarna 8.1, 8.6, 8.7, 8a.1, 8a.3, 10.1, 10.4, 11.1 och artikel 12 i den här förordningen samtidigt lämna in denna information till det insamlingsorgan som avses i punkt 3 i den här artikeln i syfte att göra den tillgänglig i Esap.

Informationen ska uppfylla följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859, eller, om så krävs enligt unionsrätten, i ett maskinläsbart format enligt definitionen i artikel 2.4 i den förordningen.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på det kreditvärderingsinstitut som informationen avser.
 - ii) Kreditvärderingsinstitutets identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Kreditvärderingsinstitutets storlekskategori som specificerats enligt artikel 7.4 d i den förordningen.
 - iv) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.

⁽²⁶⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/1114 av den 31 maj 2023 om marknader för kryptotillgångar och om ändring av förordningarna (EU) nr 1093/2010 och (EU) nr 1095/2010 samt direktiven 2013/36/EU och (EU) 2019/1937 (EUT L 150, 9.6.2023, s. 40).

⁽²⁷⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2631 av den 22 november 2023 om europeiska gröna obligationer och frivilligt upplysningslämnande för obligationer som marknadsförs som miljömässigt hållbara och för hållbarhetslänkade obligationer (EUT L, 2023/2631, 30.11.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2631/oj>).

- v) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.
 - vi) Det land där det kreditvärderingsinstitut som informationen avser har sitt säte.
 - vii) De branschsektorer inom vilka det kreditvärderingsinstitut som informationen avser bedriver sin ekonomiska verksamhet, som specificerats enligt artikel 7.4 e i den förordningen.
2. Med avseende på tillämpningen av punkt 1 b ii ska kreditvärderingsinstituten skaffa en identifieringskod för juridiska personer.
3. I syfte att göra den information som avses i punkt 1 i denna artikel tillgänglig i Esap ska det insamlingsorgan som definieras i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859 vara Esma.
4. Från och med den 10 januari 2028 ska den information som avses i artiklarna 5.3, 8d.2, 11.2, 11a.1, 11a.2, 18.3, 24.5 och 36d.1 i denna förordning göras tillgänglig i Esap. I detta syfte ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, vara Esma.

Informationen ska uppfylla följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.
 - b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på det kreditvärderingsinstitut och den kreditvärderade enhet som informationen avser.
 - ii) Om sådan finns, kreditvärderingsinstitutets och den kreditvärderade enhetens identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - iv) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.
5. För att säkerställa effektiv insamling och förvaltning av den information som lämnas in i enlighet med punkt 1 ska Esma utarbeta förslag till tekniska standarder för genomförande för att specificera följande:
- a) Eventuella andra metadata som ska medfölja informationen.
 - b) Hur uppgifterna i informationen ska vara strukturerade.
 - c) För vilken information som maskinläsbart format krävs och i så fall vilket maskinläsbart format som ska användas.

Med avseende på tillämpningen av led c ska Esma bedöma för- och nackdelar med olika maskinläsbara format och genomföra lämpliga fältstudier.

Esma ska överlämna dessa förslag till tekniska standarder för genomförande till kommissionen.

Kommissionen ges befogenhet att anta de tekniska standarder för genomförande som avses i första stycket i denna punkt i enlighet med artikel 15 förordning (EU) nr 1095/2010.

6. Vid behov ska Esma anta riktlinjer för att säkerställa att de metadata som lämnats in i enlighet med punkt 5 första stycket a är korrekta.”

Artikel 2

Ändringar av förordning (EU) nr 236/2012

I förordning (EU) nr 236/2012 ska följande artikel införas:

”Artikel 11a

Tillgång till information i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

1. Från och med den 10 juli 2026 ska den fysiska eller juridiska person som offentliggör information i enlighet med artikel 6.1 i denna förordning samtidigt lämna in den informationen till det insamlingsorgan som anges i punkt 3 i den här artikeln i syfte att göra den tillgänglig i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap), som inrättats genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*).

Informationen ska uppfylla samtliga följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859, eller, om så krävs enligt unionsrätten, i ett maskinläsbart format enligt definitionen i artikel 2.4 i den förordningen.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på den fysiska eller juridiska person som informationen avser.
 - ii) För juridiska personer, personens identifieringskod för juridiska personer enligt vad som anges i artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) För juridiska personer, personens storlekskategori som specificerats enligt artikel 7.4 d i den förordningen.
 - iv) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - v) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

2. Med avseende på tillämpningen av punkt 1 b ii ska juridiska personer skaffa en identifieringskod för juridiska personer.

3. I syfte att göra den information som avses i punkt 1 i denna artikel tillgänglig i Esap ska det insamlingsorgan som definieras i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859 vara den behöriga myndigheten.

4. För att säkerställa effektiv insamling och förvaltning av den information som lämnas in i enlighet med punkt 1 ska Esma utarbeta förslag till tekniska standarder för genomförande för att specificera följande:

- a) Eventuella andra metadata som ska medfölja informationen.
- b) Hur uppgifterna i informationen ska vara strukturerade.
- c) För vilken information som maskinläsbart format krävs och i så fall vilket maskinläsbart format som ska användas.

Med avseende på tillämpningen av led c ska Esma bedöma för- och nackdelar med olika maskinläsbara format och genomföra lämpliga fältstudier.

Esma ska överlämna dessa förslag till tekniska standarder för genomförande till kommissionen.

Kommissionen ges befogenhet att anta de tekniska standarder för genomförande som avses i första stycket i denna punkt i enlighet med artikel 15 i förordning (EU) nr 1095/2010.

5. Vid behov ska Esma anta riktlinjer för att säkerställa att de metadata som lämnats in i enlighet med punkt 4 första stycket är korrekta.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>).”

Artikel 3

Ändringar av förordning (EU) nr 345/2013

I förordning (EU) nr 345/2013 ska följande artikel införas:

”Artikel 17a

Tillgång till information i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

Från och med den 10 januari 2028 ska den information som avses i artikel 17.1 i denna förordning göras tillgänglig i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap), som inrättats i enlighet med Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*). I detta syfte ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i den förordningen, vara Esma. Esma ska hämta denna information från den information som lämnats av den behöriga myndigheten i hemmedlemsstaten i enlighet med artikel 16.1 i den här förordningen i syfte att inrätta den centrala databas som avses i artikel 17.1 i den här förordningen.

Informationen ska uppfylla följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på den fond som informationen avser.
 - ii) Om sådan finns, personens identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - iv) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>).”

Artikel 4

Ändringar av förordning (EU) nr 346/2013

I förordning (EU) nr 346/2013 ska följande artikel införas:

”Artikel 18a

Tillgång till information i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

Från och med den 10 januari 2028 ska den information som avses i artikel 18.1 i denna förordning göras tillgänglig i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap), som inrättats i enlighet med Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*). I detta syfte ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i den förordningen, vara Esma. Esma ska hämta denna information från den information som lämnats av den behöriga myndigheten i hemmedlemsstaten i enlighet med artikel 17.1 i den här förordningen i syfte att inrätta den centrala databas som avses i artikel 18.1 i den här förordningen.

Informationen ska uppfylla följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på den fond som informationen avser.

- ii) Om sådan finns, fondens identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
- iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
- iv) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>)."

Artikel 5

Ändringar av förordning (EU) nr 575/2013

I förordning (EU) nr 575/2013 ska följande artikel införas:

"Artikel 434b

Tillgång till information i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

1. Från och med den 10 januari 2030 ska institut som offentliggör information i enlighet med del åtta i denna förordning samtidigt lämna in denna information till det relevanta insamlingsorgan som avses i punkt 3 i denna artikel i syfte att göra den tillgänglig i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap), som inrättats genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*).

Informationen ska uppfylla följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859, eller, om så krävs enligt unionsrätten, i ett maskinläsbart format enligt definitionen i artikel 2.4 i den förordningen.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på det institut som informationen avser.
 - ii) Institutets identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Institutets storlekskategori som specificerats enligt artikel 7.4 d i den förordningen.
 - iv) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - v) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.
- 2. Med avseende på tillämpningen av punkt 1 b ii ska instituten skaffa en identifieringskod för juridiska personer.
- 3. I syfte att göra den information som avses i punkt 1 i denna artikel tillgänglig i Esap ska det insamlingsorgan som definieras i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859 vara EBA.
- 4. För att säkerställa effektiv insamling och förvaltning av den information som lämnas in i enlighet med punkt 1 ska EBA utarbeta förslag till tekniska standarder för att specificera följande:
 - a) Eventuella andra metadata som ska medfölja informationen.

- b) Hur uppgifterna i informationen ska vara strukturerade.
- c) För vilken information som maskinläsbart format krävs och i så fall vilket maskinläsbart format som ska användas.

Med avseende på tillämpningen av led c ska EBA bedöma för- och nackdelar med olika maskinläsbara format och genomföra lämpliga fältstudier.

EBA ska överlämna dessa förslag till tekniska standarder för genomförande till kommissionen.

Kommissionen ges befogenhet att anta de tekniska standarder för genomförande som avses i första stycket i denna punkt i enlighet med artikel 15 i förordning (EU) nr 1093/2010.

5. Vid behov ska EBA anta riktlinjer för att säkerställa att de metadata som lämnats in i enlighet med punkt 4 första stycket är korrekta.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>)."

Artikel 6

Ändringar av förordning (EU) nr 537/2014

I förordning (EU) nr 537/2014 ska följande artikel införas:

"Artikel 13a

Tillgång till information i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

1. Från och med den 10 januari 2030 ska den lagstadgade revisorn eller revisionsföretaget, när information offentliggörs i enlighet med artikel 13 i denna förordning, samtidigt lämna in den information till det relevanta insamlingsorgan som anges i punkt 3 i den här artikeln i syfte att göra den tillgänglig i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap), som inrättats genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*).

Informationen ska uppfylla följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859, eller, om så krävs enligt unionsrätten, i ett maskinläsbart format enligt definitionen i artikel 2.4 i den förordningen.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på den lagstadgade revisor eller det revisionsföretag som informationen avser.
 - ii) För juridiska personer, revisionsföretagets identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) För juridiska personer, revisionsföretagets storlekskategori, som specificerats enligt artikel 7.4 d i den förordningen.
 - iv) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - v) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

2. Med avseende på tillämpningen av punkt 1 b ii ska revisionsföretag som är juridiska personer skaffa en identifieringskod för juridiska personer.

3. Senast den 9 januari 2030 ska medlemsstaterna, i syfte att göra den information som avses i punkt 1 i denna artikel tillgänglig i Esap, utse minst ett insamlingsorgan, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, och underrätta Esma om detta.

4. För att säkerställa effektiv insamling och förvaltning av den information som lämnas in i enlighet med punkt 1 ges kommissionen befogenhet att, efter samråd med CEAOB, specificera följande:

- a) Eventuella andra metadata som ska medfölja informationen.
- b) Hur uppgifterna i informationen ska vara strukturerade.
- c) För vilken information som maskinläsbart format krävs och i så fall vilket maskinläsbart format som ska användas.

Med avseende på tillämpningen av led c ska kommissionen bedöma för- och nackdelar med olika maskinläsbara format och genomföra lämpliga fältstudier.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>)."

Artikel 7

Ändringar av förordning (EU) nr 596/2014

I förordning (EU) nr 596/2014 ska följande artikel införas:

"Artikel 21a

Tillgång till information i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

1. Från och med den 10 januari 2028 ska den emittent eller deltagare på marknaden för utsläppsrätter som offentliggör information i enlighet med artiklarna 17.1, 17.2 och 19.3 i denna förordning samtidigt lämna in den informationen till det relevanta insamlingsorgan som avses i punkt 3 i den här artikeln i syfte att göra den tillgänglig i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap), som inrättats genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*).

Informationen ska uppfylla följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859, eller, om så krävs enligt unionsrätten, i ett maskinläsbart format enligt definitionen i artikel 2.4 i den förordningen.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på den emittent eller deltagare på marknaden för utsläppsrätter som informationen avser.
 - ii) Identifieringskoden för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859 för emittenten eller deltagaren på marknaden för utsläppsrätter som är en juridisk person.
 - iii) Storlekskategorin som specificerats enligt artikel 7.4 d i den förordningen, för emittenten eller för den deltagare på marknaden för utsläppsrätter som är en juridisk person.
 - iv) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - v) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

2. Med avseende på tillämpningen av punkt 1 b ii ska emittenter och deltagare på marknaden för utsläppsrätter som är juridiska personer skaffa en identifieringskod för juridiska personer.

3. Senast den 9 januari 2028 ska medlemsstaterna, i syfte att göra den information som avses i punkt 1 i denna artikel tillgänglig i Esap, utse minst ett insamlingsorgan, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, och underrätta Esma om detta.

4. Från och med den 10 januari 2028, ska insamlingsorganet enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, när nationell rätt föreskriver att en behörig myndighet själv har rätt att offentliggöra den information som avses i artikel 19.3 i den här förordningen i syfte att göra den informationen tillgänglig i Esap, vara den behöriga myndigheten.

5. Från och med den 10 januari 2028 ska den information som avses i artikel 34.1 i denna förordning göras tillgänglig i Esap. I detta syfte ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, vara Esma.

Informationen ska uppfylla följande krav:

a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.

b) Följande metadata ska medfölja informationen:

i) Alla namn på den emittent som informationen avser.

ii) Om sådan finns, emittentens identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.

iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.

iv) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

6. För att säkerställa effektiv insamling och förvaltning av den information som lämnas in i enlighet med punkt 1 ska Esma utarbeta förslag till tekniska standarder för genomförande för att specificera följande:

a) Eventuella andra metadata som ska medfölja informationen.

b) Hur uppgifterna i informationen ska vara strukturerade.

c) För vilken information som maskinläsbart format krävs och i så fall vilket maskinläsbart format som ska användas.

Med avseende på tillämpningen av led c ska Esma bedöma för- och nackdelar med olika maskinläsbara format och genomföra lämpliga fältstudier.

Esma ska överlämna dessa förslag till tekniska standarder för genomförande till kommissionen.

Kommissionen ges befogenhet att anta de tekniska standarder för genomförande som avses i första stycket i denna punkt i enlighet med artikel 15 i förordning (EU) nr 1095/2010.

7. Vid behov ska Esma anta riktlinjer för att säkerställa att de metadata som lämnats in i enlighet med punkt 6 första stycket a är korrekta.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>)."

Artikel 8

Ändringar av förordning (EU) nr 600/2014

I förordning (EU) nr 600/2014 ska följande artikel införas:

”Artikel 23a

Tillgång till information i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

Från och med den 10 januari 2030 ska den information som avses i artikel 14.6, artikel 15.1 andra stycket och artiklarna 18.4, 27.1, 34, 40.5, 42.5, 44.2, 45.6 och 48 i denna förordning göras tillgänglig i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap), som inrättats genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*). Insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, ska vara Esma.

Informationen ska uppfylla följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på det värdepappersföretag som informationen avser.
 - ii) Om sådan finns, värdepappersföretagets identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - iv) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 December 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>).”

Artikel 9

Ändring av förordning (EU) nr 1286/2014

I förordning (EU) nr 1286/2014 ska följande artikel införas:

”Artikel 29a

Tillgång till information i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

1. Från och med den 10 januari 2028 ska den Priip-produktutvecklare som offentliggör det faktablad som avses i artikel 5.1 i denna förordning samtidigt lämna in det faktabladet till det relevanta insamlingsorgan som avses i punkt 3 i den här artikeln i syfte att göra det tillgängligt i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap), som inrättats genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*).

Faktabladet ska uppfylla följande krav:

- a) Det ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859, eller, om så krävs enligt unionsrätten, i ett maskinläsbart format enligt definitionen i artikel 2.4 i den förordningen.
- b) Följande metadata ska medfölja faktabladet:
 - i) Alla namn på den Priip-produktutvecklare som informationen avser.

- ii) För juridiska personer, Priip-produktutvecklarens identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
- iii) För juridiska personer, Priip-produktutvecklarens storlekskategori som specificerats enligt artikel 7.4 d i den förordningen.
- iv) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
- v) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

2. Med avseende på tillämpningen av punkt 1 b ii ska Priip-produktutvecklare som är juridiska personer skaffa en identifieringskod för juridiska personer.

3. Senast den 9 januari 2028 ska medlemsstaterna, i syfte att göra det faktablad som avses i punkt 1 i denna artikel tillgänglig i Esap, utse minst ett insamlingsorgan, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, och underrätta Esma om detta.

4. Från och med den 10 januari 2028 ska den information som avses i artiklarna 27.1 och 29.1 i denna förordning göras tillgänglig i Esap. I detta syfte ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, vara den behöriga myndighet som fastställs i artikel 4.8 i den här förordningen.

Informationen ska uppfylla följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på den Priip-produktutvecklare som informationen avser.
 - ii) Om sådan finns, Priip-produktutvecklarens identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - iv) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

5. För att säkerställa effektiv insamling och förvaltning av information som lämnas in i enlighet med punkt 1 ska ESA-myndigheterna, genom den gemensamma kommittén, utarbeta förslag till tekniska standarder för att specificera följande:

- a) Eventuella andra metadata som ska medfölja informationen.
- b) Hur uppgifterna i informationen ska vara strukturerade.
- c) För vilken information som maskinläsbart format krävs och i så fall vilket maskinläsbart format som ska användas.

Med avseende på tillämpningen av led c ska ESA-myndigheterna bedöma för- och nackdelar med olika maskinläsbara format och utföra lämpliga fältstudier i detta syfte.

ESA-myndigheterna ska överlämna detta förslag till tekniska standarder för genomförande till kommissionen.

Kommissionen ges befogenhet att anta de tekniska standarder för genomförande som avses i första stycket i denna punkt i enlighet med artikel 15 i förordning (EU) nr 1093/2010, artikel 15 i förordning (EU) nr 1094/2010 och artikel 15 i förordning (EU) nr 1095/2010.

6. Vid behov ska ESA-myndigheterna, genom den gemensamma kommittén, anta riktlinjer för att säkerställa att de metadata som lämnats in i enlighet med punkt 5 första stycket a är korrekta.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>)."

Artikel 10

Ändring av förordning (EU) 2015/760

I förordning (EU) 2015/760 ska följande artikel införas:

"Artikel 25a

Tillgång till information i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

Från och med den 10 januari 2030 ska den information som avses i artikel 3.3 andra stycket i denna förordning göras tillgänglig i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap), som inrättats i enlighet med Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*). I detta syfte ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i den förordningen, vara Esma. Esma ska hämta den informationen från den information som Eltif-fondens behöriga myndighet har informerat om i enlighet med artikel 3.3 första stycket i den här förordningen i syfte att inrätta det centrala offentliga register som avses i artikel 3.3 andra stycket i den här förordningen.

Informationen ska uppfylla följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på den auktoriserade Eltif-fond som informationen avser.
 - ii) Om sådan finns, den auktoriserade Eltif-fondens identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - iv) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>)."

Artikel 11

Ändring av förordning (EU) 2015/2365

I förordning (EU) 2015/2365 ska följande artikel införas:

"Artikel 32a

Tillgång till information i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

1. Från och med den 10 januari 2030 ska transaktionsregister som offentliggör information som avses i artikel 12.1 i denna förordning samtidigt lämna in den informationen till det relevanta insamlingsorgan som avses i punkt 3 i den här artikeln i syfte att göra den tillgänglig i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap), som inrättats genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*).

Informationen ska uppfylla följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859, eller, om så krävs enligt unionsrätten, i ett maskinläsbart format enligt definitionen i artikel 2.4 i den förordningen.
 - b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på det transaktionsregister som informationen avser.
 - ii) Transaktionsregistrets identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Transaktionsregistrets storlekskategori som specificerats enligt artikel 7.4 d i den förordningen.
 - iv) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - v) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.
2. Med avseende på tillämpningen av punkt 1 b ii ska transaktionsregister skaffa en identifieringskod för juridiska personer.
3. I syfte att göra den information som avses i punkt 1 i denna artikel tillgänglig i Esap ska det insamlingsorgan som definieras i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, vara Esma.
4. Från och med den 10 januari 2030 ska den information som avses i artiklarna 22.4 b, 25.3, 26.1 och 26.4 i denna förordning göras tillgänglig i Esap. I detta syfte ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, vara den behöriga myndigheten.

Informationen ska uppfylla följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.
 - b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på den person som informationen avser.
 - ii) Om sådan finns, personens identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - iv) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.
5. Från och med den 10 januari 2030 ska den information som avses i artiklarna 8.3 och 19.8, artikel 25.1 andra meningen och artikel 25.2 andra meningen i den förordningen göras tillgänglig i Esap. I detta syfte ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, vara Esma.

Informationen ska uppfylla följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på det transaktionsregister som informationen avser.
 - ii) Om sådan finns, transaktionsregistrets identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - iv) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

6. För att säkerställa effektiv insamling och förvaltning av den information som lämnas in i enlighet med punkt 1 ska Esma utarbeta förslag till tekniska standarder för genomförande för att specificera följande:

- a) Eventuella andra metadata som ska medfölja informationen.
- b) Hur uppgifterna i informationen ska vara strukturerade.
- c) För vilken information som maskinläsbart format krävs och i så fall vilket maskinläsbart format som ska användas.

Med avseende på tillämpningen av led c ska Esma bedöma för- och nackdelar med olika maskinläsbara format och utföra lämpliga fältstudier i detta syfte.

Esma ska överlämna dessa förslag till tekniska standarder för genomförande till kommissionen.

Kommissionen ges befogenhet att anta de tekniska standarder för genomförande som avses i första stycket i denna punkt i enlighet med artikel 15 i förordning (EU) nr 1095/2010.

7. Vid behov ska Esma anta riktlinjer för att säkerställa att de metadata som lämnats in i enlighet med punkt 6 första stycket är korrekta.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>)."

Artikel 12

Ändring av förordning (EU) 2016/1011

I förordning (EU) 2016/1011 ska följande artikel införas:

"Artikel 28a

Tillgång till information i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

1. Från och med den 10 januari 2028 ska den administratör som offentliggör information som avses i artiklarna 4.5, 11.1 c, 12.3, 13.1, 25.7, 26.3, 27.1 och 28.1 i denna förordning samtidigt lämna in den informationen till det relevanta insamlingsorgan som avses i punkt 3 i den här artikeln i syfte att göra den tillgänglig på den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap), som inrättats genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*).

Informationen ska uppfylla följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859, eller, om så krävs enligt unionsrätten, i ett maskinläsbart format enligt definitionen i artikel 2.4 i den förordningen.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på den administratör som informationen avser.
 - ii) För juridiska personer, administratörens identifieringskod för juridiska personer enligt vad som anges i artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) För juridiska personer, administratörens storlekskategori som specificerats enligt artikel 7.4 d i den förordningen.
 - iv) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - v) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

2. Med avseende på tillämpningen av punkt 1 b ii ska administratörer som är juridiska personer skaffa en identifieringskod för juridiska personer.

3. I syfte att göra den information som avses i punkt 1 i denna artikel tillgänglig i Esap ska det insamlingsorgan som definieras i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859 vara den behöriga myndigheten.

4. Från och med den 10 januari 2028 ska den information som avses i artikel 45.1 i den förordningen göras tillgänglig i Esap. För detta syfte ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, vara den behöriga myndigheten.

Informationen ska uppfylla följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på den administratör som informationen avser.
 - ii) Om sådan finns, administratörens identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - iv) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

5. Från och med den 10 januari 2028 ska den information som avses i artikel 36 i denna förordning göras tillgänglig i Esap. I detta syfte ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, vara Esma.

Informationen ska uppfylla följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på den administratör som informationen avser.
 - ii) Om sådan finns, administratörens identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i den förordningen.
 - iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - iv) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

6. För att säkerställa effektiv insamling och förvaltning av den information som lämnas in i enlighet med punkt 1 ska Esma utarbeta förslag till tekniska standarder för genomförande för att specificera följande:

- a) Eventuella andra metadata som ska medfölja informationen.
- b) Hur uppgifterna i informationen ska vara strukturerade.
- c) För vilken information som maskinläsbart format krävs och i så fall vilket maskinläsbart format som ska användas.

Med avseende på tillämpningen av led c ska Esma bedöma för- och nackdelar med olika maskinläsbara format och genomföra lämpliga fältstudier.

Esma ska överlämna dessa förslag till tekniska standarder för genomförande till kommissionen.

Kommissionen ges befogenhet att anta de tekniska standarder för genomförande som avses i första stycket i denna punkt i enlighet med artikel 15 i förordning (EU) nr 1095/2010.

7. Vid behov ska Esma anta riktlinjer för att säkerställa att de metadata som lämnats in i enlighet med punkt 6 första stycket är korrekta.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>)."

Artikel 13

Ändring av förordning (EU) 2017/1129

I förordning (EU) 2017/1129 ska följande artikel införas:

"Artikel 21a

Tillgång till information i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

1. Från och med den 10 juli 2026 ska den emittent, den erbjudare eller den person som ansöker om upptagande till handel på en reglerad marknad, beroende på vad som är tillämpligt, som offentliggör information som avses i artikel 1.4 f och g, artikel 1.5 första stycket e och f, och artiklarna 8.5, 9.4, 10.2, 17.2, 21.1, 21.9 och 23.1 i denna förordning samtidigt lämna in den informationen till det relevanta insamlingsorgan som avses i punkt 3 i den här artikeln i syfte att göra den tillgänglig i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap), som inrättats genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*).

Informationen ska uppfylla följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859, eller, om så krävs enligt unionsrätten, i ett maskinläsbart format enligt definitionen i artikel 2.4 i den förordningen.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på emittenten, erbjudaren eller den person som ansöker om upptagande till handel på en reglerad marknad, beroende på vad som är tillämpligt, som informationen avser.
 - ii) För juridiska personer, identifieringskoden för juridiska personer avseende emittenten, erbjudaren eller den person som ansöker om upptagande till handel på en reglerad marknad, beroende på vad som är tillämpligt, som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) För juridiska personer, emittentens storlekskategori som specificerats enligt artikel 7.4 d i den förordningen.
 - iv) De branschsektorer inom vilka emittenten bedriver sin ekonomiska verksamhet som specificerats enligt artikel 7.4 e i den förordningen.
 - v) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - vi) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

2. Med avseende på tillämpningen av punkt 1 b ii ska emittenter, erbjudare eller personer som ansöker om upptagande till handel på en reglerad marknad som är juridiska personer skaffa en identifieringskod för juridiska personer.

3. I syfte att göra den information som avses i punkt 1 i denna artikel tillgänglig i Esap ska det insamlingsorgan som definieras i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859 vara den behöriga myndigheten. Den behöriga myndigheten ska i möjligaste mån bygga vidare på de förfaranden och infrastrukturer som utformats och genomförts genom tillämpning av artikel 25.6 i denna förordning.

4. Från och med den 10 juli 2026, i syfte att göra den information som avses i artikel 42.1 i denna förordning tillgänglig i Esap, ska det insamlingsorgan som definieras i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859 vara den behöriga myndigheten.

Informationen ska uppfylla följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på den emittent eller, i tillämpliga fall, den erbjudare som informationen avser.
 - ii) Om sådan finns, emittentens, eller i tillämpliga fall erbjudarens, identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - iv) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

5. För att säkerställa effektiv insamling och förvaltning av den information som lämnas in i enlighet med punkt 1 ska Esma utarbeta förslag till tekniska standarder för genomförande för att specificera följande:

- a) Eventuella andra metadata som ska medfölja informationen.
- b) Hur uppgifterna i informationen ska vara strukturerade.
- c) För vilken information som maskinläsbart format krävs och i så fall vilket maskinläsbart format som ska användas.

Med avseende på tillämpningen av led c ska Esma bedöma för- och nackdelar med olika maskinläsbara format och genomföra lämpliga fältstudier.

Esma ska överlämna dessa förslag till tekniska standarder för genomförande till kommissionen.

Kommissionen ges befogenhet att anta de tekniska standarder för genomförande som avses i första stycket i denna punkt i enlighet med artikel 15 i förordning (EU) nr 1095/2010.

6. Vid behov ska Esma anta riktlinjer för att säkerställa att de metadata som lämnats in i enlighet med punkt 5 första stycket är korrekta.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>)."

Artikel 14

Ändring av förordning (EU) 2017/1131

I förordning (EU) 2017/1131 ska följande artikel införas:

"Artikel 37a

Tillgång till information i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

Från och med den 10 januari 2030 ska den information som avses i artikel 4.7 i denna förordning göras tillgänglig i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap), som inrättats i enlighet med Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*). I detta syfte ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i den förordningen, vara Esma. Esma ska hämta dessa data från den information som lämnats av de behöriga myndigheterna i enlighet med artikel 4.6 i den här förordningen i syfte att inrätta det centrala offentliga register som avses i artikel 4.7 i den här förordningen.

Informationen ska uppfylla följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på den fond som informationen avser.
 - ii) Om sådan finns, fondens identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - iv) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>)."

Artikel 15

Ändring av förordning (EU) 2019/1238

I förordning (EU) 2019/1238 ska följande artikel införas:

"Artikel 70a

Tillgång till information i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

1. Från och med den 10 januari 2028 ska PEPP-sparinstitutet som offentliggör information som avses i artikel 26.1 i denna förordning samtidigt lämna in den informationen till det relevanta insamlingsorgan som avses i punkt 3 i den här artikeln i syfte att göra den tillgänglig i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap), som inrättats genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*).

Informationen ska uppfylla följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859, eller, om så krävs enligt unionsrätten, i ett maskinläsbart format enligt definitionen i artikel 2.4 i den förordningen.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på det PEPP-sparinstitut som informationen avser.
 - ii) PEPP-sparinstitutets identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) PEPP-sparinstitutets storlekskategori som specificerats enligt artikel 7.4 d i den förordningen.
 - iv) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - v) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

2. Med avseende på tillämpningen av punkt 1 b ii ska PEPP-sparinstitut skaffa en identifieringskod för juridiska personer.

3. Senast den 9 januari 2028 ska medlemsstaterna, i syfte att göra den information som avses i punkt 1 i denna artikel tillgänglig i Esap, utse minst ett insamlingsorgan, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, och underrätta Esma om detta.

4. Från och med den 10 januari 2028 ska den information som avses i artikel 65.6 i denna förordning göras tillgänglig i Esap. I detta syfte ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, vara Eiopa.

Informationen ska uppfylla följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på det PEPP-sparinstitut som informationen avser.
 - ii) Om sådan finns, PEPP-sparinstitutets identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - iv) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

5. Från och med den 10 januari 2028 ska den information som avses i artiklarna 63.4, 69.1 och 69.4 i denna förordning göras tillgänglig i Esap. I detta syfte ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, vara den behöriga myndigheten.

Informationen ska uppfylla följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på det PEPP-sparinstitut som informationen avser.
 - ii) Om sådan finns, PEPP-sparinstitutets identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - iv) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

6. För att säkerställa effektiv insamling och förvaltning av den information som lämnas in i enlighet med punkt 1 ska Eiopa utarbeta förslag till tekniska standarder för genomförande för att specificera följande:

- a) Eventuella andra metadata som ska medfölja informationen.
- b) Hur uppgifterna i informationen ska vara strukturerade.
- c) För vilken information som maskinläsbart format krävs och i så fall vilket maskinläsbart format som ska användas.

Med avseende på tillämpningen av led c ska Eiopa bedöma för- och nackdelar med olika maskinläsbara format och utföra lämpliga fältstudier i detta syfte.

Eiopa ska överlämna dessa förslag till tekniska standarder för genomförande till kommissionen.

Kommissionen ges befogenhet att anta de tekniska standarder för genomförande som avses i första stycket i denna punkt i enlighet med artikel 15 i förordning (EU) nr 1094/2010.

7. Vid behov ska Esma anta riktlinjer för att säkerställa att de metadata som lämnats in i enlighet med punkt 6 första stycket är korrekta.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>).”

Artikel 16

Ändring av förordning (EU) 2019/2033

I förordning (EU) 2019/2033 ska följande artikel införas:

”Artikel 46a

Tillgång till information i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

1. Från och med den 10 januari 2030 ska värdepappersföretag, när de offentliggör information som avses i del sex i denna förordning, samtidigt lämna in den informationen till det relevanta insamlingsorgan som avses i punkt 3 i denna artikel i syfte att göra den tillgänglig i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap), som inrättats genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*).

Informationen ska uppfylla följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859 eller, om så krävs enligt unionsrätten, i ett maskinläsbart format enligt definitionen i artikel 2.4 i den förordningen.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på det värdepappersföretag som informationen avser.
 - ii) Värdepappersföretagets identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Värdepappersföretagets storlekskategori som specificerats enligt artikel 7.4 d i den förordningen.
 - iv) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - v) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.
2. Med avseende på tillämpningen av punkt 1 b ii ska värdepappersföretag som är juridiska personer skaffa en identifieringskod för juridiska personer.
3. I syfte att göra den information som avses i punkt 1 i denna artikel tillgänglig i Esap ska det insamlingsorgan som definieras i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859 vara EBA.
4. För att säkerställa effektiv insamling och förvaltning av den information som lämnas in i enlighet med punkt 1 ska EBA utarbeta förslag till tekniska standarder för att specificera följande:
 - a) Eventuella andra metadata som ska medfölja informationen.
 - b) Hur uppgifterna i informationen ska vara strukturerade.
 - c) För vilken information som maskinläsbart format krävs och i så fall vilket maskinläsbart format som ska användas.

Med avseende på tillämpningen av led c ska EBA bedöma för- och nackdelar med olika maskinläsbara format och utföra lämpliga fältstudier i detta syfte.

EBA ska överlämna dessa förslag till tekniska standarder för genomförande till kommissionen.

Kommissionen ges befogenhet att anta de tekniska standarder för genomförande som avses i första stycket i denna punkt i enlighet med artikel 15 i förordning (EU) nr 1093/2010.

5. Vid behov ska EBA anta riktlinjer för att säkerställa att de metadatas som lämnats in i enlighet med punkt 4 första stycket är korrekta.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>)."

Artikel 17

Ändring av förordning (EU) 2019/2088

I förordning (EU) 2019/2088 ska följande artikel införas:

"Artikel 18a

Tillgång till information i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

1. Från och med den 10 januari 2028 ska finansmarknadsaktörer och finansiella rådgivare som offentliggör information som avses i artiklarna 3.1, 3.2, 4.1, 4.3, 4.4, 4.5, 5.1 och 10.1 i denna förordning samtidigt lämna in den informationen till det relevanta insamlingsorgan som avses i punkt 3 i denna artikel i syfte att göra den tillgänglig på den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap), som inrättats genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*).

Informationen ska uppfylla följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859 eller, om så krävs enligt unionsrätten, i ett maskinläsbart format enligt definitionen i artikel 2.4 i den förordningen.
- b) Följande metadatas ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på den finansmarknadsaktör eller finansiella rådgivare som informationen avser.
 - ii) För juridiska personer, finansmarknadsaktörens eller den finansiella rådgivarens identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) För juridiska personer, finansmarknadsaktörens eller den finansiella rådgivarens storlekskategori som specificerats enligt artikel 7.4 d i den förordningen.
 - iv) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - v) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

2. Med avseende på tillämpningen av punkt 1 b ii ska finansmarknadsaktörer och finansiella rådgivare som är juridiska personer skaffa en identifieringskod för juridiska personer.

3. Senast den 9 januari 2028 ska medlemsstaterna, i syfte att göra den information som avses i punkt 1 i denna artikel tillgänglig i Esap, utse minst ett insamlingsorgan, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, och underrätta Esma om detta.

4. För att säkerställa effektiv insamling och förvaltning av den information som lämnas in i enlighet med punkt 1 ska ESA-myndigheterna, genom den gemensamma kommittén, utarbeta förslag till tekniska standarder för att specificera följande:

- a) Eventuella andra metadatas som ska medfölja informationen.

- b) Hur uppgifterna i informationen ska vara strukturerade.
- c) För vilken information som maskinläsbart format krävs och i så fall vilket maskinläsbart format som ska användas.

Med avseende på tillämpningen av led c ska ESA-myndigheterna bedöma för- och nackdelar med olika maskinläsbara format och utföra lämpliga fältstudier i detta syfte.

ESA-myndigheterna ska överlämna dessa förslag till tekniska standarder för genomförande till kommissionen.

Kommissionen ges befogenhet att anta de tekniska standarder för genomförande som avses i första stycket i denna punkt i enlighet med artikel 15 i förordning (EU) nr 1093/2010, artikel 15 i förordning (EU) nr 1094/2010 och artikel 15 i förordning (EU) nr 1095/2010.

5. Vid behov ska ESA-myndigheterna, genom den gemensamma kommittén, anta riktlinjer för att säkerställa att de metadata som lämnats in i enlighet med punkt 4 första stycket a är korrekta.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>)."

Artikel 18

Ändring av förordning (EU) 2023/1114

I förordning (EU) 2023/1114 ska följande artikel införas:

"Artikel 110a

Tillgång till information i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

1. Från och med den 10 januari 2030 ska utgivaren, erbjudaren eller den person som söker upptagande till handel, när de offentliggör information som avses i artikel 88.1 i denna förordning, samtidigt lämna in den informationen till det relevanta insamlingsorgan som avses i punkt 3 i den här artikeln i syfte att göra den tillgänglig i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap), som inrättats genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*).

Informationen ska uppfylla följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859 eller, om så krävs enligt unionsrätten, i ett maskinläsbart format enligt definitionen i artikel 2.4 i den förordningen.
 - b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på den utgivare, den erbjudare eller den person som söker om upptagande till handel som informationen avser.
 - ii) För juridiska personer, identifieringskoden för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859 för utgivaren, erbjudaren eller personen som söker upptagande till handel.
 - iii) För juridiska personer, storlekskategorin som specificerats enligt artikel 7.4 d i den förordningen, för utgivaren, erbjudaren eller personen som söker upptagande till handel.
 - iv) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - v) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.
2. Med avseende på tillämpningen av punkt 1 b ii ska den utgivare, den erbjudare eller den person som ansöker om upptagande till handel skaffa en identifieringskod för juridiska personer.

3. Senast den 9 januari 2030 ska medlemsstaterna, i syfte att göra den information som avses i punkt 1 i denna artikel tillgänglig i Esap, utse minst ett insamlingsorgan, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, och underrätta Esma om detta.

4. Från och med den 10 januari 2030 ska den information som avses i artiklarna 109 och 110 i denna förordning göras tillgänglig i Esap. I detta syfte ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, vara Esma.

Informationen ska uppfylla följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett maskinläsbart format enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på den utgivare av tillgångsanknutna token, den utgivare av e-pengatoken och den leverantör av kryptotillgångstjänster som informationen avser.
 - ii) Om sådan finns, identifieringskoden för juridiska personer, som specificerats enligt artikel 7.4 b i den förordningen, för utgivaren av tillgångsanknutna token, utgivaren av e-pengatoken och leverantören av kryptotillgångstjänster.
 - iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - iv) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

5. För att säkerställa effektiv insamling och förvaltning av den information som lämnas in i enlighet med punkt 1 ska Esma utarbeta förslag till tekniska standarder för genomförande för att specificera följande:

- a) Eventuella andra metadata som ska medfölja informationen.
- b) Hur uppgifterna i informationen ska vara strukturerade.
- c) För vilken information som maskinläsbart format krävs och i så fall vilket maskinläsbart format som ska användas.

Med avseende på tillämpningen av led c ska Esma bedöma för- och nackdelar med olika maskinläsbara format och utföra lämpliga fältstudier.

Esma ska överlämna dessa förslag till tekniska standarder för genomförande till kommissionen.

Kommissionen ges befogenhet att anta de tekniska standarder för genomförande som avses i första stycket i denna punkt i enlighet med artikel 15 förordning (EU) nr 1095/2010.

6. Vid behov ska Esma anta riktlinjer för enheter för att säkerställa att de metadata som lämnats in i enlighet med punkt 5 första stycket a är korrekta.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>)."

Artikel 19

Ändringar av förordning (EU) 2023/2631

I förordning (EU) 2023/2631 ska följande artikel införas:

"Artikel 15a

Tillgång till information i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

1. Från och med den 10 januari 2030, ska den emittent som offentliggör

- a) faktabladet, granskningen före emission kopplad till faktabladet, årliga allokeringsrapporter, granskningen efter emission avseende en eller flera årliga allokeringsrapporter, konsekvensrapporten och granskningen av konsekvensrapporten som avses i artikel 15,
- b) de upplysningar före emission som avses i artikel 20 och de periodiska upplysningar efter emission som avses i artikel 21,

samtidigt lämna in denna information till det relevanta insamlingsorgan som avses i punkt 3 eller 4 i den här artikeln i syfte att göra den tillgänglig i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap), som inrättats genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*).

Informationen ska uppfylla följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859 eller, om så krävs enligt unionsrätten, i ett maskinläsbart format enligt definitionen i artikel 2.4 i förordning (EU) 2023/2859.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på den emittent som informationen avser.
 - ii) Emittentens identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Emittentens storlekskategori som specificerats enligt artikel 7.4 d i den förordningen.
 - iv) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - v) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

2. Med avseende på tillämpningen av punkt 1 andra stycket b ii ska emittenten skaffa en identifieringskod för juridiska personer.

3. I syfte att göra den information som avses i punkt 1 första stycket a i denna artikel tillgänglig i Esap ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, vara Esma.

4. Senast den 9 januari 2030 ska medlemsstaterna, i syfte att göra den information som avses i punkt 1 första stycket b i denna artikel tillgänglig i Esap, utse minst ett insamlingsorgan, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, och underrätta Esma om detta.

5. För att säkerställa effektiv insamling och förvaltning av den information som lämnas in i enlighet med punkt 1 ska Esma utarbeta förslag till tekniska standarder för genomförande för att specificera följande:

- a) Eventuella andra metadata som ska medfölja informationen.
- b) Hur uppgifterna i informationen ska vara strukturerade.
- c) För vilken information som maskinläsbart format krävs och i så fall vilket maskinläsbart format som ska användas.

Med avseende på tillämpningen av led c ska Esma bedöma för- och nackdelar med olika maskinläsbara format och genomföra lämpliga fältstudier.

Esma ska överlämna dessa förslag till tekniska standarder för genomförande till kommissionen.

Kommissionen ges befogenhet att anta de tekniska standarder för genomförande som avses i första stycket i denna punkt i enlighet med artikel 15 i förordning (EU) nr 1095/2010.

6. Vid behov ska Esma anta riktlinjer för att säkerställa att de metadata som lämnats in i enlighet med punkt 5 första stycket led a är korrekta.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>).”

Artikel 20

Ikraftträdande

Denna förordning träder i kraft den tjugonde dagen efter det att den har offentliggjorts i *Europeiska unionens officiella tidning*.

Denna förordning är till alla delar bindande och direkt tillämplig i alla medlemsstater.

Utfärdad i Strasbourg den 13 december 2023.

På Europaparlamentets vägnar
R. METSOLA
Ordförande

På rådets vägnar
P. NAVARRO RÍOS
Ordförande



2023/2864

20.12.2023

EUROPAPARLAMENTETS OCH RÅDETS DIREKTIV (EU) 2023/2864**av den 13 december 2023****om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt****(Text av betydelse för EES)**

EUROPAPARLAMENTET OCH EUROPEISKA UNIONENS RÅD HAR ANTAGIT DETTA DIREKTIV

med beaktande av fördraget om Europeiska unionens funktionssätt, särskilt artiklarna 50, 53, 62 och 114,

med beaktande av Europeiska kommissionens förslag,

efter översändande av utkastet till lagstiftningsakt till de nationella parlamenten,

med beaktande av Europeiska ekonomiska och sociala kommitténs yttrande ⁽¹⁾,i enlighet med det ordinarie lagstiftningsförfarandet ⁽²⁾, och

av följande skäl:

- (1) Enkel och strukturerad tillgång till data, inbegripet till information som tillhandahålls på frivillig basis, är viktig för att beslutsfattare inom ekonomin och samhället ska kunna fatta sunda beslut som bidrar till att marknaden fungerar effektivt. Sådan tillgång är också nödvändig för att öka de små och medelstora företagens möjligheter till tillväxt, synlighet och innovation. Att införa gemensamma europeiska dataområden i viktiga sektorer, inbegripet finanssektorn, tjänar syftet att ge enkel tillgång till tillförlitliga informationskällor inom dessa sektorer. Finanssektorn förväntas i sig genomgå en digital omvandling de kommande åren, och unionen bör stödja denna omvandling, särskilt genom att främja datadriven innovation på finansområdet. Att ge hållbar finansiering en central plats i finanssystemet är dessutom ett viktigt medel för att vi ska klara den gröna omställningen av unionens ekonomi. För att denna gröna omställning ska lyckas är det viktigt att investerare lätt kan få tag på information om företags hållbarhetsstyrning och sociala styrning så att de kan fatta mer välgrundade investeringsbeslut. Därför måste allmänheten få bättre tillgång till finansiell och icke-finansiell information och information som rör miljö, samhällsansvar och bolagsstyrning avseende fysiska och juridiska personer (*enheter*) som själva är skyldiga att offentliggöra sådan information eller som lämnar sådan information till ett samlingsorgan på frivillig basis. Ett effektivt sätt att göra detta på unionsnivå är att inrätta en centraliserad plattform som ger elektronisk tillgång till all relevant information.
- (2) I sitt meddelande av den 24 september 2020 med titeln *En kapitalmarknadsunion för människor och företag – en ny handlingsplan* föreslog kommissionen att en europeisk gemensam åtkomstpunkt (Esap) ska inrättas för att allmänheten ska få bättre tillgång till finansiell och icke-finansiell information om enheter. I kommissionens meddelande av den 24 september 2020 med titeln *En strategi för digitalisering av finanssektorn i EU* beskrevs i allmänna ordalag hur unionen kan främja en digital omvandling av finanssektorn under de kommande åren och framför allt hur datadriven innovation på finansområdet kan främjas. I sitt meddelande av den 6 juli 2021 med titeln *Strategi för att finansiera omställningen till en hållbar ekonomi* gav kommissionen sedan hållbar finansiering en central plats i finanssystemet som ett viktigt medel för att få till stånd den gröna omställningen av unionens ekonomi som en del i den europeiska gröna given, som fastställdes i kommissionens meddelande av den 11 december 2019.

⁽¹⁾ EUT C 290, 29.7.2022, s. 58.⁽²⁾ Europaparlamentets ståndpunkt av den 9 november 2023 (ännu inte offentliggjord i EUT) och rådets beslut av den 27 november 2023.

- (3) Esap inrättas i enlighet med Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 ⁽³⁾ för att ge allmänheten enkel centraliserad tillgång till information om enheter och deras produkter som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet, som myndigheter och enheter är skyldiga att offentliggöra enligt unionens lagstiftningsakter på dessa områden. Ett sådant offentliggörande bör ske i enlighet med en princip som innebär att information endast behöver lämnas en gång (*"file once"*) och utan att det medför några ytterligare krav på upplysningslämnande utöver de som anges i lag. Dessutom bör alla enheter som omfattas av en medlemsstats rätt på frivillig basis till ett insamlingsorgan kunna lämna information om sin ekonomiska verksamhet som är relevant för finansiella tjänster eller kapitalmarknader eller som rör hållbarhet, i syfte att göra denna information tillgänglig i Esap i enlighet med förordning (EU) 2023/2859.
- (4) Ett antal direktiv på området finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet bör ändras för att möjliggöra Esaps funktion. För att på ett proportionellt sätt åstadkomma ett välfungerande och ändamålsenligt Esap behöver insamlingen och inlämnandet av information ökas gradvis. Avsikten är att kravet på att göra information tillgänglig för Esap ska utgöra en integrerad del av de sektorsspecifika unionslagstiftningsakter som förtecknas i bilagan till förordning (EU) 2023/2859 och av eventuella ytterligare unionslagstiftningsakter som föreskriver centraliserad tillgång till information i Esap. Den information som ska göras tillgänglig i Esap och de insamlingsorgan som utsetts för att samla in den informationen kan ses över som en del av översynen av dessa sektorsspecifika unionslagstiftningsakter, för att säkerställa att Esap ger marknadsaktörer enkel centraliserad tillgång till den information de behöver och att Esap blir referenspunkten.
- (5) Esap bör inrättas med en ambitiös tidsram, samtidigt som mellanliggande steg tas för att säkerställa dess driftsäkerhet och ändamålsenlighet. I synnerhet bör tillräcklig tid avsättas för det tekniska genomförandet av Esap och för insamlingen av information i medlemsstaterna. Utvecklingen av Esap bör ha en inledande fas på tolv månader för att ge medlemsstaterna och Europeiska tillsynsmyndigheten (Europeiska värdepappers- och marknadsmyndigheten) (Esma), inrättad genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1095/2010 ⁽⁴⁾, tillräcklig tid för att inrätta it-infrastrukturen och testa den på grundval av insamling av ett begränsat antal informationsflöden. Därefter bör utvecklingen av Esap med tiden gradvis omfatta ytterligare ett antal informationsflöden och funktioner i en takt som möjliggör en sund och ändamålsenlig utveckling av Esap. Esaps funktionssätt bör regelbundet utvärderas under genomförandet och driften för att möjliggöra anpassningar för att tillgodose användarnas behov och säkerställa Esaps tekniska ändamålsenlighet.
- (6) För driften av Esap bör insamlingsorgan utses som från enheter ska samla in information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet. I de fall då inget insamlingsorgan ännu inrättats enligt unionsrätten bör medlemsstaterna behålla flexibiliteten när det gäller att organisera insamlingen av information inom sin jurisdiktion, de bör utse minst ett insamlingsorgan, enligt definitionen i förordning (EU) 2023/2859, för att samla in och lagra information, och de bör underrätta Esma om detta. I syfte att göra information tillgänglig i Esap på ett kostnadseffektivt sätt bör insamlingen, överföringen och lagringen av information i möjligaste mån baseras på befintliga förfaranden och infrastruktur för insamling, överföring och lagring på nationell nivå samt på sådana som redan införts för överföring av information från insamlingsorganen till Esma.
- (7) För att säkerställa att Esap ger tillgång i rätt tid till information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet i enlighet med förordning (EU) 2023/2859 bör enheterna lämna in sin information till insamlingsorganet samtidigt som de offentliggör informationen. Insamlingsorganen bör i sin tur automatiskt göra informationen tillgänglig för Esap. Insamlingsorganen bör i möjligaste mån utnyttja befintliga förfaranden och infrastruktur för insamling av information på unionsnivå och nationell nivå, och överföra informationen till Esma utan onödigt dröjsmål.

⁽³⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>).

⁽⁴⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1095/2010 av den 24 november 2010 om inrättande av en europeisk tillsynsmyndighet (Europeiska värdepappers- och marknadsmyndigheten), om ändring av beslut nr 716/2009/EG och om upphävande av kommissionens beslut 2009/77/EG (EUT L 331, 15.12.2010, s. 84).

- (8) För att informationen i Esap ska kunna användas digitalt bör enheterna lämna in informationen till insamlingsorganen i ett format som data kan extraheras från eller, om så krävs enligt unionsrätten, i ett maskinläsbart format. Den information som enheterna lämnar in till insamlingsorganen bör åtföljas av sådana metadata som dessa insamlingsorgan begär. Kommissionen bör ges befogenhet att anta tekniska standarder för genomförande som utarbetats av Europeiska tillsynsmyndigheten (Europeiska bankmyndigheten) (EBA), inrättad genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1093/2010 ⁽⁵⁾, av den europeiska tillsynsmyndigheten (Europeiska försäkrings- och tjänstepensionsmyndigheten) (Eiopa), inrättad genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1094/2010 ⁽⁶⁾, eller av Esma (nedan gemensamt kallade *ESA-myndigheterna*), och som specificerar de metadata som ska uppges för var och en av de uppgifter som ska lämnas, hur data i informationen ska struktureras, för vilken information som maskinläsbart format krävs och vilket maskinläsbart format som i så fall ska användas. När det gäller tekniska standarder för genomförande avseende hållbarhetsinformation bör ESA-myndigheterna, genom den gemensamma kommittén, samarbeta med Efrag för utarbetandet av dessa förslag till standarder. Införandet av ett maskinläsbart format bör grundas på en analys som tar hänsyn till kostnaderna och fördelarna för enheter och för användare av informationen och även för alla andra berörda parter, särskilt insamlingsorganen, behöriga myndigheter och ESA-myndigheterna.
- (9) Insamlingsorganen bör inte ansvara för att kontrollera att innehållet i den information som enheter lämnat in är korrekt, såvida de inte har fått i uppdrag att göra detta i enlighet med de tillämpliga unionslagstiftningsakter som förtecknas i bilagan till förordning (EU) förordning (EU) 2023/2859. Enheter som lämnar information på obligatorisk basis bör ansvara för att säkerställa att den inlämnade informationen är korrekt på grundval av deras rättsliga skyldigheter enligt de tillämpliga unionslagstiftningsakter som förtecknas i den bilagan eller enligt nationell rätt.
- (10) Europeiska datatillsynsmannen har rådfrågats i enlighet med artikel 42.1 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2018/1725 ⁽⁷⁾ och lämnade formella synpunkter den 19 januari 2022.
- (11) Europeiska centralbanken inkom med sitt yttrande den 7 juni 2022 ⁽⁸⁾.
- (12) Eftersom målet för detta direktiv, nämligen att harmonisera kraven på upplysningslämnande avseende den offentliga information som bör vara tillgänglig genom Esap, inte i tillräcklig utsträckning kan uppnås av medlemsstaterna, utan snarare, på grund av dess omfattning och verkningar, kan uppnås bättre på unionsnivå, kan unionen vidta åtgärder i enlighet med subsidiaritetsprincipen i artikel 5 i fördraget om Europeiska unionen. I enlighet med proportionalitetsprincipen i samma artikel går detta direktiv inte utöver vad som är nödvändigt för att uppnå detta mål.
- (13) Följande direktiv bör därför ändras i enlighet med detta:

— Europaparlamentets och rådets direktiv 2002/87/EG ⁽⁹⁾,

⁽⁵⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1093/2010 av den 24 november 2010 om inrättande av en europeisk tillsynsmyndighet (Europeiska bankmyndigheten), om ändring av beslut nr 716/2009/EG och om upphävande av kommissionens beslut 2009/78/EG, (EUT L 331, 15.12.2010, s. 12).

⁽⁶⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 1094/2010 av den 24 november 2010 om inrättande av en europeisk tillsynsmyndighet (Europeiska försäkrings- och tjänstepensionsmyndigheten), om ändring av beslut nr 716/2009/EG och om upphävande av kommissionens beslut 2009/79/EG (EUT L 331, 15.12.2010, s. 48).

⁽⁷⁾ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2018/1725 av den 23 oktober 2018 om skydd för fysiska personer med avseende på behandling av personuppgifter som utförs av unionens institutioner, organ och byråer och om det fria flödet av sådana uppgifter samt om upphävande av förordning (EG) nr 45/2001 och beslut nr 1247/2002/EG (EUT L 295, 21.11.2018, s. 39).

⁽⁸⁾ EUT C 307, 12.8.2022, s. 3.

⁽⁹⁾ Europaparlamentets och rådets direktiv 2002/87/EG av den 16 december 2002 om extra tillsyn över kreditinstitut, försäkringsföretag och värdepappersföretag i ett finansiellt konglomerat och om ändring av rådets direktiv 73/239/EEG, 79/267/EEG, 92/49/EEG, 92/96/EEG, 93/6/EEG och 93/22/EEG samt Europaparlamentets och rådets direktiv 98/78/EG och 2000/12/EG (EUT L 35, 11.2.2003, s. 1).

- Europaparlamentets och rådets direktiv 2004/25/EG ⁽¹⁰⁾,
- Europaparlamentets och rådets direktiv 2004/109/EG ⁽¹¹⁾,
- Europaparlamentets och rådets direktiv 2006/43/EG ⁽¹²⁾,
- Europaparlamentets och rådets direktiv 2007/36/EG ⁽¹³⁾,
- Europaparlamentets och rådets direktiv 2009/65/EG ⁽¹⁴⁾,
- Europaparlamentets och rådets direktiv 2009/138/EG ⁽¹⁵⁾,
- Europaparlamentets och rådets direktiv 2011/61/EU ⁽¹⁶⁾,
- Europaparlamentets och rådets direktiv 2013/34/EU ⁽¹⁷⁾,
- Europaparlamentets och rådets direktiv 2013/36/EU ⁽¹⁸⁾,
- Europaparlamentets och rådets direktiv 2014/59/EU ⁽¹⁹⁾,
- Europaparlamentets och rådets direktiv 2014/65/EU ⁽²⁰⁾,
- Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2016/97 ⁽²¹⁾,
- Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2016/2341 ⁽²²⁾,
- Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2019/2034 ⁽²³⁾,
- Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2019/2162 ⁽²⁴⁾.

⁽¹⁰⁾ Europaparlamentets och rådets direktiv 2004/25/EG av den 21 april 2004 om uppköpserbjudanden (EUT L 142, 30.4.2004, s. 12).

⁽¹¹⁾ Europaparlamentets och rådets direktiv 2004/109/EG av den 15 december 2004 om harmonisering av insynskraven angående upplysningar om emittenter vars värdepapper är upptagna till handel på en reglerad marknad och om ändring av direktiv 2001/34/EG (EUT L 390, 31.12.2004, s. 38).

⁽¹²⁾ Europaparlamentets och rådets direktiv 2006/43/EG av den 17 maj 2006 om lagstadgad revision av årsbokslut och sammanställd redovisning och om ändring av rådets direktiv 78/660/EEG och 83/349/EEG samt om upphävande av rådets direktiv 84/253/EEG (EUT L 157, 9.6.2006, s. 87).

⁽¹³⁾ Europaparlamentets och rådets direktiv 2007/36/EG av den 11 juli 2007 om utnyttjande av vissa av aktieägares rättigheter i börsnoterade företag (EUT L 184, 14.7.2007, s. 17).

⁽¹⁴⁾ Europaparlamentets och rådets direktiv 2009/65/EG av den 13 juli 2009 om samordning av lagar och andra författningar som avser företag för kollektiva investeringar i överlåtbara värdepapper (fondföretag) (EUT L 302, 17.11.2009, s. 32).

⁽¹⁵⁾ Europaparlamentets och rådets direktiv 2009/138/EG av den 25 november 2009 om upptagande och utövande av försäkrings- och återförsäkringsverksamhet (Solvens II) (EUT L 335, 17.12.2009, s. 1).

⁽¹⁶⁾ Europaparlamentets och rådets direktiv 2011/61/EU av den 8 juni 2011 om förvaltare av alternativa investeringsfonder samt om ändring av direktiv 2003/41/EG och 2009/65/EG och förordningarna (EG) nr 1060/2009 och (EU) nr 1095/2010 (EUT L 174, 1.7.2011, s. 1).

⁽¹⁷⁾ Europaparlamentets och rådets direktiv 2013/34/EU av den 26 juni 2013 om årsbokslut, koncernredovisning och rapporter i vissa typer av företag, om ändring av Europaparlamentets och rådets direktiv 2006/43/EG och om upphävande av rådets direktiv 78/660/EEG och 83/349/EEG (EUT L 182, 29.6.2013, s. 19).

⁽¹⁸⁾ Europaparlamentets och rådets direktiv 2013/36/EU av den 26 juni 2013 om behörighet att utöva verksamhet i kreditinstitut och om tillsyn av kreditinstitut, om ändring av direktiv 2002/87/EG och om upphävande av direktiv 2006/48/EG och 2006/49/EG (EUT L 176, 27.6.2013, s. 338).

⁽¹⁹⁾ Europaparlamentets och rådets direktiv 2014/59/EU av den 15 maj 2014 om inrättande av en ram för återhämtning och resolution av kreditinstitut och värdepappersföretag och om ändring av rådets direktiv 82/891/EEG och Europaparlamentets och rådets direktiv 2001/24/EG, 2002/47/EG, 2004/25/EG, 2005/56/EG, 2007/36/EG, 2011/35/EU, 2012/30/EU och 2013/36/EU samt Europaparlamentets och rådets förordningar (EU) nr 1093/2010 och (EU) nr 648/2012 (EUT L 173, 12.6.2014, s. 190).

⁽²⁰⁾ Europaparlamentets och rådets direktiv 2014/65/EU av den 15 maj 2014 om marknader för finansiella instrument och om ändring av direktiv 2002/92/EG och av direktiv 2011/61/EU (EUT L 173, 12.6.2014, s. 349).

⁽²¹⁾ Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2016/97 av den 20 januari 2016 om försäkringsdistribution (EUT L 26, 2.2.2016, s. 19).

⁽²²⁾ Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2016/2341 av den 14 december 2016 om verksamhet i och tillsyn över tjänstepensionsinstitut (EUT L 354, 23.12.2016, s. 37).

⁽²³⁾ Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2019/2034 av den 27 november 2019 om tillsyn av värdepappersföretag och om ändring av direktiven 2002/87/EG, 2009/65/EG, 2011/61/EU, 2013/36/EU, 2014/59/EU och 2014/65/EU (EUT L 314, 5.12.2019, s. 64).

⁽²⁴⁾ Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2019/2162 av den 27 november 2019 om utgivning av säkerställda obligationer och offentlig tillsyn över säkerställda obligationer samt om ändring av direktiven 2009/65/EG och 2014/59/EU (EUT L 328, 18.12.2019, s. 29).

HÄRIGENOM FÖRESKRIVS FÖLJANDE.

Artikel 1

Ändring av direktiv 2002/87/EG

I direktiv 2002/87/EG ska följande artikel införas:

”Artikel 30b

Tillgång till information i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

1. Från och med den 10 januari 2030 ska medlemsstaterna säkerställa att reglerade enheter som offentliggör sådan information som anges i artikel 9.4 i detta direktiv samtidigt lämnar in den informationen till det insamlingsorgan som avses i punkt 3 i den här artikeln i syfte att göra den tillgänglig i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap), som inrättats genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*).

Medlemsstaterna ska säkerställa att informationen uppfyller följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859 eller, om så krävs enligt unionsrätten, i ett maskinläsbart format enligt definitionen i artikel 2.4 i den förordningen.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på den reglerade enhet som den inlämnade informationen avser.
 - ii) Den reglerade enhetens identifieringskod för juridiska personer som specificerats artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Den reglerade enhetens storlekskategori som specificerats artikel 7.4 d i den förordningen.
 - iv) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - v) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

2. Med avseende på tillämpningen av punkt 1 b ii ska medlemsstaterna kräva att de reglerade enheterna skaffar en identifieringskod för juridiska personer.

3. I syfte att göra den information som avses i punkt 1 i denna artikel tillgänglig i Esap, ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, vara den behöriga myndigheten.

4. För att säkerställa effektiv insamling och förvaltning av den information som lämnas in i enlighet med punkt 1 ska Esma utarbeta förslag till tekniska standarder för genomförande för att specificera följande:

- a) Eventuella andra metadata som ska medfölja informationen.
- b) Hur uppgifterna i informationen ska vara strukturerade.
- c) För vilken information som maskinläsbart format krävs och i så fall vilket maskinläsbart format som ska användas.

Med avseende på tillämpningen av led c ska Esma bedöma för- och nackdelar med olika maskinläsbara format och genomföra lämpliga fältstudier.

Esma ska överlämna dessa förslag till tekniska standarder för genomförande till kommissionen.

Kommissionen ges befogenhet att anta de tekniska standarder för genomförande som avses i första stycket i denna punkt i enlighet med artikel 15 förordning (EU) nr 1095/2010.

5. Vid behov ska Esma anta riktlinjer för att säkerställa att de metadata som lämnats in i enlighet med punkt 4 första stycket är korrekta.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till offentlig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>)."

Artikel 2

Ändringar av direktiv 2004/25/EC

I direktiv 2004/25/EG ska följande artikel införas:

"Artikel 16a

Tillgång till information i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

1. Från och med den 10 januari 2030 ska medlemsstaterna säkerställa att bolag som offentliggör information som avses i artiklarna 4.2 c, 6.1, 6.2 och 9.5 i detta direktiv samtidigt lämnar in den informationen till det relevanta insamlingsorgan som avses i punkt 3 i den här artikeln i syfte att göra den tillgänglig i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap) som inrättats genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*).

Medlemsstaterna ska säkerställa att informationen uppfyller följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859 eller, om så krävs enligt unionsrätten, i ett maskinläsbart format enligt definitionen i artikel 2.4 i den förordningen.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på det bolag som den inlämnade informationen avser.
 - ii) Bolagets identifieringskod för juridiska personer, som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Bolagets storlekskategori som specificerats enligt artikel 7.4 d i den förordningen.
 - iv) De branschsektorer inom vilka bolaget bedriver sin ekonomiska verksamhet, enligt vad som anges i artikel 7.4 e i den förordningen.
 - v) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - vi) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

2. Med avseende på tillämpningen av 1 b ii ska medlemsstaterna kräva att bolagen skaffar en identifieringskod för juridiska personer.

3. Senast 9 januari 2030 ska medlemsstaterna, i syfte att göra den information som avses i punkt 1 i denna artikel tillgänglig i Esap, utse minst ett insamlingsorgan, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, och underrätta Esma om detta.

4. Från och med den 10 januari 2030 ska medlemsstaterna säkerställa att den information som avses i artikel 5.4 i detta direktiv görs tillgänglig i Esap. För detta syfte ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, vara den myndighet som är behörig att utöva tillsyn över erbjudanden och som utsetts enligt artikel 4.1 i det här direktivet.

Medlemsstaterna ska säkerställa att informationen uppfyller följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på det bolag som den inlämnade informationen avser.
 - ii) Om sådan finns, bolagets identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - iv) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

5. För att säkerställa effektiv insamling och förvaltning av den information som lämnas in i enlighet med punkt 1 ska Esma utarbeta förslag till tekniska standarder för genomförande för att specificera följande:

- a) Eventuella andra metadata som ska medfölja informationen.
- b) Hur uppgifterna i informationen ska vara strukturerade.
- c) För vilken information som maskinläsbart format krävs och i så fall vilket maskinläsbart format som ska användas.

Med avseende på tillämpningen av led c ska Esma bedöma för- och nackdelar med olika maskinläsbara format och genomföra lämpliga fältstudier.

Esma ska överlämna dessa förslag till tekniska standarder för genomförande till kommissionen.

Kommissionen ges befogenhet att anta de tekniska standarder för genomförande som avses i första stycket i denna punkt i enlighet med artikel 15 förordning (EU) nr 1095/2010.

6. Vid behov ska Esma anta riktlinjer för att säkerställa att de metadata som lämnats in i enlighet med punkt 5 första stycket är korrekta.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>)."

Artikel 3

Ändring av direktiv 2004/109/EG

Direktiv 2004/109/EG ska ändras på följande sätt:

1. Artikel 21a ska utgå.
2. Följande artikel ska införas:

"Artikel 23a

Tillgång till information i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

1. Från och med den 10 juli 2026 ska medlemsstaterna säkerställa att emittenten, eller den som ansökt om att ett värdepapper ska tas upp till handel på en reglerad marknad utan emittentens samtycke, när denne offentliggör den obligatoriska information som avses i artikel 21.1 i detta direktiv samtidigt lämnar in denna obligatoriska information till det insamlingsorgan som anges i punkt 3 i den här artikeln i syfte att göra den tillgänglig i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap), som inrättats genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*).

Medlemsstaterna ska säkerställa att den obligatoriska informationen uppfyller följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859, eller, om så krävs enligt unionsrätten eller nationell rätt, i maskinläsbart format enligt definitionen i artikel 2.4 i den förordningen.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på den emittent som den inlämnade informationen avser.
 - ii) Emittentens identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Emittentens storlekskategori som specificerats enligt artikel 7.4 d i den förordningen.
 - iv) De branschsektorer inom vilka emittenten bedriver sin ekonomiska verksamhet, som specificerats enligt artikel 7.4 e i den förordningen.
 - v) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - vi) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

2. Med avseende på tillämpningen av punkt 1 b ii ska medlemsstaterna kräva att emittenterna skaffar en identifieringskod för juridiska personer.

3. I syfte att göra den information som avses i punkt 1 i denna artikel tillgänglig i Esap, ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, vara den officiellt utsedda mekanism som utsetts enligt artikel 21.2 i detta direktiv.

4. Från och med den 10 juli 2026 ska medlemsstaterna säkerställa att den information som avses i artikel 29.1 i detta direktiv görs tillgänglig i Esap. För detta syfte ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, vara den behöriga myndigheten enligt detta direktiv.

Medlemsstaterna ska säkerställa att informationen uppfyller följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på den fysiska eller juridiska person som informationen avser.
 - ii) Om sådan finns, den juridiska personens identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - iv) Uppgift om huruvida informationen omfattar personuppgifter.

5. För att säkerställa effektiv insamling och förvaltning av den obligatoriska information som lämnas in i enlighet med punkt 1 ska Esma utarbeta förslag till tekniska standarder för genomförande för att specificera följande:

- a) Eventuella andra metadata som ska åtfölja den informationen, inklusive den halvårsrapport som avses i artikel 5.1.
- b) Struktureringen av data och det maskinläsbara format som gäller för den information som avses i led a i detta stycke.

Med avseende på tillämpningen av led b ska Esma bedöma för- och nackdelar med olika maskinläsbara format och genomföra lämpliga fältstudier.

Esma ska överlämna dessa förslag till tekniska standarder för genomförande till kommissionen.

Kommissionen ges befogenhet att anta de tekniska standarder för genomförande som avses i första stycket i denna punkt i enlighet med artikel 15 förordning (EU) nr 1095/2010.

6. Vid behov ska Esma anta riktlinjer för att säkerställa att de metadata som lämnats in i enlighet med punkt 5 första stycket a är korrekta.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>)."

Artikel 4

Ändring av direktiv 2006/43/EG

I direktiv 2006/43/EG ska följande artikel införas:

"Artikel 20a

Tillgång till information i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

1. Från och med den 10 januari 2030 ska medlemsstaterna säkerställa att den information som avses i artikel 30c i detta direktiv görs tillgänglig i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap) som inrättats genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*). För detta syfte ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i den förordningen, vara den behöriga myndigheten enligt detta direktiv.

Medlemsstaterna ska säkerställa att informationen uppfyller följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på den lagstadgade revisor eller det revisionsföretag som informationen avser.
 - ii) Om sådan finns, revisionsföretagets identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - iv) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

2. Från och med den 10 januari 2030 ska medlemsstaterna säkerställa att den information som avses i artikel 15 i detta direktiv görs tillgänglig i Esap. För detta syfte ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, vara det offentliga registret.

Medlemsstaterna ska säkerställa att informationen uppfyller följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på den lagstadgade revisor eller det revisionsföretag som informationen avser.
 - ii) Om sådan finns, den lagstadgade revisorns eller revisionsföretagets identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.

- iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
- iv) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till offentlig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>)."

Artikel 5

Ändringar av direktiv 2007/36/EG

I direktiv 2007/36/EG ska följande kapitel införas:

"Kapitel IIb

En europeisk gemensam åtkomstpunkt

Artikel 14c

Tillgång till information i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

1. Från och med den 10 januari 2030 ska medlemsstaterna säkerställa att institutionella investerare, kapitalförvaltare, röstningsrådgivare och bolag som offentliggör sådan information som avses i artiklarna 3g.1, 3h.1, 3h.2, 3j.1, 3j.2, 9a.7, 9b.5, 9c.2, 9c.7 och 14.2 i detta direktiv samtidigt lämnar in den informationen till det insamlingsorgan som avses i punkt 3 i den här artikeln i syfte att göra den tillgänglig i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap), som inrättats genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*).

Medlemsstaterna ska säkerställa att informationen uppfyller följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859 eller, om så krävs enligt unionsrätten, i ett maskinläsbart format enligt definitionen i artikel 2.4 i den förordningen.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på den institutionella investerare, kapitalförvaltare, röstningsrådgivare eller det bolag som den inlämnade informationen avser.
 - ii) Den institutionella investerarens, kapitalförvaltarens, röstningsrådgivarens eller bolagets identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Den institutionella investerarens, kapitalförvaltarens, röstningsrådgivarens eller bolagets storlekskategori som specificerats enligt artikel 7.4 d i den förordningen.
 - iv) De branschsektorer inom vilka bolaget bedriver sin ekonomiska verksamhet, enligt den specifikation som tagits fram i enlighet med artikel 7.4 e i den förordningen.
 - v) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - vi) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

2. Med avseende på tillämpningen av punkt 1 b ii ska medlemsstaterna kräva att institutionella investerare, kapitalförvaltare, röstningsrådgivare och bolag skaffar en identifieringskod för juridiska personer.

3. Senast den 9 januari 2030 ska medlemsstaterna, i syfte att göra den information som avses i punkt 1 i denna artikel tillgänglig i Esap, utse minst ett insamlingsorgan, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, och underrätta Esma om detta.

4. För att säkerställa effektiv insamling och förvaltning av den information som lämnas in i enlighet med punkt 1 ska Esma utarbeta förslag till tekniska standarder för genomförande för att specificera följande:

- a) Eventuella andra metadata som ska medfölja informationen.
- b) Hur uppgifterna i informationen ska vara strukturerade.
- c) För vilken information som maskinläsbart format krävs och i så fall vilket maskinläsbart format som ska användas.

Med avseende på tillämpningen av led c ska Esma bedöma för- och nackdelar med olika maskinläsbara format och genomföra lämpliga fältstudier.

Esma ska överlämna dessa förslag till tekniska standarder för genomförande till kommissionen.

Kommissionen ges befogenhet att anta de tekniska standarder för genomförande som avses i första stycket i denna punkt i enlighet med artikel 15 förordning (EU) nr 1095/2010.

5. Vid behov ska Esma anta riktlinjer för att säkerställa att de metadata som lämnats in i enlighet med punkt 4 första stycket är korrekta.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>)."

Artikel 6

Ändring av direktiv 2009/65/EG

I direktiv 2009/65/EG kapitel IX ska följande avsnitt läggas till:

"AVSNITT 4

TILLGÅNG TILL INFORMATION I DEN EUROPEISKA GEMENSAMMA ÅTKOMSTPUNKTEN

Artikel 82a

1. Från och med den 10 januari 2028 ska medlemsstaterna säkerställa att förvaltningsbolag och investeringsbolag som offentliggör sådan information som avses i artiklarna 68.1 och 78.1 i detta direktiv samtidigt lämnar in den informationen till det insamlingsorgan som avses i punkt 3 i den här artikeln i syfte att göra den tillgänglig i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap), som inrättats genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*).

Medlemsstaterna ska säkerställa att informationen uppfyller följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859, eller, om så krävs enligt unionsrätten, i ett maskinläsbart format enligt definitionen i artikel 2.4 i den förordningen.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på det fondföretag som den inlämnade informationen avser.
 - ii) Fondföretagets identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.

- iii) Fondföretagets storlekskategori som specificerats enligt artikel 7.4 d i den förordningen.
- iv) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
- v) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

2. Med avseende på tillämpningen av punkt 1 b ii ska medlemsstaterna säkerställa att fondföretagen skaffar en identifieringskod för juridiska personer.

3. I syfte att göra den information som avses i punkt 1 i denna artikel tillgänglig i Esap, ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, vara den behöriga myndigheten.

4. Från och med den 10 januari 2028 ska medlemsstaterna säkerställa att den information som avses i artikel 6.1 andra stycket i detta direktiv görs tillgänglig i Esap. För detta syfte ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, vara den nationella behöriga myndigheten.

Medlemsstaterna ska säkerställa att informationen uppfyller följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på det förvaltningsbolag som den inlämnade informationen avser.
 - ii) Om sådan finns, förvaltningsbolagets identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i den förordningen.
 - iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - iv) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

5. Från och med den 10 januari 2028 ska medlemsstaterna säkerställa att den information som avses i artikel 99b.1 i detta direktiv görs tillgänglig i Esap. För detta syfte ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, vara den behöriga myndigheten.

Medlemsstaterna ska säkerställa att informationen uppfyller följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på det fondföretag som den inlämnade informationen avser.
 - ii) Om sådan finns, fondföretagets identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - iv) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

6. För att säkerställa effektiv insamling och förvaltning av den information som lämnas in i enlighet med punkt 1 ska Esma utarbeta förslag till tekniska standarder för genomförande för att specificera följande:

- a) Eventuella andra metadata som ska medfölja informationen.
- b) Hur uppgifterna i informationen ska vara strukturerade.
- c) För vilken information som maskinläsbart format krävs och i så fall vilket maskinläsbart format som ska användas.

Med avseende på tillämpningen av led c ska Esma bedöma för- och nackdelar med olika maskinläsbara format och genomföra lämpliga fältstudier.

Esma ska överlämna dessa förslag till tekniska standarder för genomförande till kommissionen.

Kommissionen ges befogenhet att anta de tekniska standarder för genomförande som avses i första stycket i denna punkt i enlighet med artikel 15 i förordning (EU) nr 1095/2010.

7. Vid behov ska Esma anta riktlinjer för att säkerställa att de metadata som lämnats in i enlighet med punkt 6 första stycket är korrekta.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>)."

Artikel 7

Ändring av direktiv 2009/138/EG

I direktiv 2009/138/EG ska följande artikel införas:

"Artikel 304b

Tillgång till information i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

1. Från och med den 10 januari 2030 ska medlemsstaterna säkerställa att försäkrings- eller återförsäkringsföretag som offentliggör information som avses i artiklarna 51.1 och 256.1 i detta direktiv samtidigt lämnar in den informationen till det relevanta insamlingsorgan som avses i punkt 3 i den här artikeln i syfte att göra den tillgänglig i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap) som inrättats genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*).

Medlemsstaterna ska säkerställa att informationen uppfyller följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859 eller, om så krävs enligt unionsrätten, i ett maskinläsbart format enligt definitionen i artikel 2.4 i den förordningen.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på det försäkrings- eller återförsäkringsföretag som den inlämnade informationen avser.
 - ii) Försäkrings- eller återförsäkringsföretagets identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Försäkrings- eller återförsäkringsföretagets storlekskategori som specificerats enligt artikel 7.4 d i den förordningen.
 - iv) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - v) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.
2. Med avseende på tillämpningen av punkt 1 b ii ska medlemsstaterna säkerställa att försäkrings- eller återförsäkringsföretagen skaffar en identifieringskod för juridiska personer.

3. Senast den 9 januari 2030 ska medlemsstaterna, i syfte att göra den information som avses i punkt 1 i denna artikel tillgänglig i Esap, utse minst ett insamlingsorgan enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859 och underrätta Esma om detta.

4. Från och med den 10 januari 2030 ska den information som avses i artikel 25a i detta direktiv göras tillgänglig i Esap. För detta syfte ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, vara Eiopa. Eiopa ska hämta informationen från den information som lämnats av de behöriga myndigheterna i enlighet med artikel 25a i detta direktiv i syfte att inrätta den förteckning som avses i artikel 25a i detta direktiv.

Informationen ska uppfylla följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på det försäkrings- eller återförsäkringsföretag som den inlämnade informationen avser.
 - ii) Om sådan finns, försäkrings- eller återförsäkringsföretagets identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - iv) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

5. Från och med den 10 januari 2030 ska medlemsstaterna säkerställa att den information som avses i artiklarna 271.1 och 280.1 i detta direktiv görs tillgänglig i Esap. För detta syfte ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, vara den behöriga myndigheten.

Medlemsstaterna ska säkerställa att informationen uppfyller följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på det försäkrings- eller återförsäkringsföretag som den inlämnade informationen avser.
 - ii) Om sådan finns, försäkrings- eller återförsäkringsföretagets identifieringskod för juridiska personer enligt den specifikation som tagits fram i enlighet med artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - iv) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

6. För att säkerställa effektiv insamling och förvaltning av den information som lämnas in i enlighet med punkt 1 ska Eiopa utarbeta förslag till tekniska standarder för genomförande som ska innehålla specifikationer för följande:

- a) Eventuella andra metadata som ska medfölja informationen.
- b) Hur uppgifterna i informationen ska vara strukturerade.
- c) För vilken information som maskinläsbart format krävs och i så fall vilket maskinläsbart format som ska användas.

Med avseende på tillämpningen av led c ska Eiopa bedöma för- och nackdelar med olika maskinläsbara format och genomföra lämpliga fältstudier.

Eiopa ska överlämna dessa förslag till tekniska standarder för genomförande till kommissionen.

Kommissionen ges befogenhet att anta de tekniska standarder för genomförande som avses i första stycket i denna punkt i enlighet med artikel 15 i förordning (EU) nr 1094/2010.

7. Vid behov ska Eiopa anta riktlinjer för att säkerställa att de metadata som lämnats in i enlighet med punkt 6 första stycket är korrekta.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>)."

Artikel 8

Ändring av direktiv 2011/61/EU

I direktiv 2011/61/EU ska följande artikel införas:

"Artikel 69b

Tillgång till information i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

Från och med den 10 januari 2030 ska den information som avses i artikel 7.5 andra stycket i detta direktiv göras tillgänglig i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap), som inrättats i enlighet med Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*). I detta syfte ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, vara Esma.

Informationen ska uppfylla följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på den AIF-förvaltare som är auktoriserad enligt detta direktiv och den förteckning över AIF-fonder, som förvaltas eller marknadsförs av den AIF-förvaltaren, som informationen avser.
 - ii) Om sådan finns, den enligt detta direktiv auktoriserade AIF-förvaltarens identifieringskod för juridiska personer och förteckningen över AIF-fonder som förvaltas eller marknadsförs av den AIF-förvaltaren, som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - iv) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>)."

Artikel 9

Ändring av direktiv 2013/34/EU

I direktiv 2013/34/EU ska följande artikel införas:

”Artikel 33a

Tillgång till information i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

1. Från och med den 10 januari 2028 ska medlemsstaterna säkerställa att sådana företag som avses i artiklarna 19a, 29a och 40a i detta direktiv som offentliggör förvaltningsberättelsen, förvaltningsberättelsen för koncern, inklusive för båda berättelserna den information som krävs i artikel 8 i förordning (EU) 2020/852 samt årsbokslut, koncernredovisningar, revisionsberättelser, rapporter om kvalitetsgranskning, hållbarhetsrapporter om tredjelandsföretag och åtföljande uttalande om kvalitetsgranskning, det uttalande som avses i artikel 40a.2 fjärde stycket i detta direktiv, rapporten om betalningar till offentliga myndigheter, och den konsoliderade rapport om betalningar till offentliga myndigheter som avses i artiklarna 30, 40d och 45 i detta direktiv, samtidigt lämnar in dessa berättelser, uttalanden och rapporter till det insamlingsorgan som avses i punkt 4 i den här artikeln i syfte att göra dem tillgängliga i den gemensamma europeiska åtkomstpunkten (Esap), som inrättats genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*).

Medlemsstaterna ska säkerställa att informationen uppfyller följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859 eller, om så krävs enligt unionsrätten eller nationell rätt, i maskinläsbart format enligt definitionen i artikel 2.4 i den förordningen.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på det företag som den inlämnade informationen avser och, om det rapporterande företaget är ett undantaget dotterföretag enligt artikel 29a.4 andra stycket, namnet på det moderföretag som rapporterar information på grupp nivå.
 - ii) Företagets identifieringskod för juridiska personer och, om det rapporterande företaget är ett undantaget dotterföretag enligt artikel 29a.4 andra stycket, om sådan finns, identifieringskoden för juridiska personer för det moderföretag som rapporterar information på grupp nivå, som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Företagets storlekskategori som specificerats enligt artikel 7.4 d i den förordningen.
 - iv) De branschsektorer inom vilka företaget bedriver sin ekonomiska verksamhet, som specificerats enligt artikel 7.4 e i den förordningen.
 - v) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - vi) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

2. Ett företag som har lämnat in den information som avses i punkt 1 i denna artikel till den officiellt utsedda mekanismen enligt artikel 23a i direktiv 2004/109/EG i syfte att göra informationen tillgänglig i Esap ska anses ha uppfyllt sina skyldigheter enligt punkt 1 i den här artikeln under förutsättning att informationen uppfyller samtliga krav på metadata som anges i punkt 1 i den här artikeln.

3. Med avseende på tillämpningen av punkt 1 b ii ska medlemsstaterna säkerställa att företag skaffar en identifieringskod för juridiska personer.

4. Senast den 9 januari 2028 ska medlemsstaterna, i syfte att göra den information som avses i punkt 1 i denna artikel tillgänglig i Esap, utse minst ett insamlingsorgan, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, och underrätta Esma om detta.

5. För att säkerställa effektiv insamling och förvaltning av den information som lämnas in i enlighet med punkt 1 ska kommissionen ges befogenhet att fatta beslut om genomförandeåtgärder med specifikationer för följande:

- a) Eventuella andra metadata som ska medfölja informationen.
- b) Hur data i informationen ska vara strukturerade.
- c) För vilken information som maskinläsbart format krävs och i så fall vilket maskinläsbart format som ska användas.

6. Vid behov ska kommissionen anta riktlinjer för att säkerställa att de metadata som lämnats in i enlighet med punkt 5 a är korrekta.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>)."

Artikel 10

Ändring av direktiv 2013/36/EU

I direktiv 2013/36/EU ska följande artikel införas:

"Artikel 116a

Tillgång till information i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

Från och med den 10 januari 2030 ska medlemsstaterna säkerställa att den information som avses i artiklarna 68.1, 68.2 och 131.12 i detta direktiv görs tillgänglig i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap), som inrättats genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*). I detta syfte ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i den förordningen, vara den behöriga myndigheten eller den utsedda myndigheten.

Medlemsstaterna ska säkerställa att informationen uppfyller följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på den fysiska person eller det institut som den inlämnade informationen avser.
 - ii) Om sådan finns, institutets identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - iv) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>)."

Artikel 11

Ändringar av direktiv 2014/59/EU

I direktiv 2014/59/EU ska följande artikel införas:

”Artikel 128a

Tillgång till information i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

1. Från och med den 10 januari 2030 ska medlemsstaterna säkerställa att den relevanta enheten, när den offentliggör information som avses i artiklarna 26.1 och 45i.3 i detta direktiv, samtidigt lämnar in den informationen till det relevanta insamlingsorgan som anges i punkt 3 i den här artikeln i syfte att göra den tillgänglig i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap), som inrättats genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*).

Medlemsstaterna ska säkerställa att informationen uppfyller följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859, eller, om så krävs enligt unionsrätten, i maskinläsbart format enligt definitionen i artikel 2.4 i den förordningen.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på den relevanta enhet som den inlämnade informationen avser.
 - ii) Den relevanta enhetens identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Den relevanta enhetens storlekskategori som specificerats enligt artikel 7.4 d i den förordningen.
 - iv) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - v) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.
- 2. Med avseende på tillämpningen av punkt 1 b ii ska medlemsstaterna säkerställa att enheterna skaffar en identifieringskod för juridiska personer.
- 3. Senast den 9 januari 2030 ska medlemsstaterna, i syfte att göra den information som avses i punkt 1 i denna artikel tillgänglig i Esap, utse minst ett insamlingsorgan, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, och underrätta Esma om detta.
- 4. Från och med den 10 januari 2030 ska medlemsstaterna säkerställa att den information som avses i artiklarna 29.1 och 112.1 i detta direktiv görs tillgänglig i Esap. I detta syfte ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, vara den behöriga myndigheten.

Medlemsstaterna ska säkerställa att informationen uppfyller följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på det relevanta institut som informationen avser.
 - ii) Om sådan finns, det relevanta institutets identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - iv) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

5. Från och med den 10 januari 2030 ska medlemsstaterna säkerställa att den information som avses i artiklarna 33a.8, 35.1, 83.4 och 112.1 i detta direktiv görs tillgänglig i Esap. För detta syfte ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, vara resolutionsmyndigheten.

Medlemsstaterna ska säkerställa att informationen uppfyller följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på det relevanta institut som informationen avser.
 - ii) Om sådan finns, det relevanta institutets identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i den förordningen.
 - iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - iv) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

6. För att säkerställa effektiv insamling och förvaltning av den information som lämnas in i enlighet med punkt 1 ska EBA utarbeta förslag till tekniska standarder för genomförande för att specificera följande:

- a) Eventuella andra metadata som ska medfölja informationen.
- b) Hur uppgifterna i informationen ska vara strukturerade.
- c) För vilken information som maskinläsbart format krävs och i så fall vilket maskinläsbart format som ska användas.

Med avseende på tillämpningen av led c ska EBA bedöma för- och nackdelar med olika maskinläsbara format och genomföra lämpliga fältstudier.

EBA ska överlämna dessa förslag till tekniska standarder för genomförande till kommissionen.

Kommissionen ges befogenhet att anta de tekniska standarder för genomförande som avses i första stycket i denna punkt i enlighet med artikel 15 i förordning (EU) nr 1093/2010.

7. Vid behov ska EBA anta riktlinjer för att säkerställa att de metadata som lämnats in i enlighet med punkt 6 första stycket är korrekta.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>)."

Artikel 12

Ändring av direktiv 2014/65/EU

I direktiv 2014/65/EU ska följande artikel införas:

"Artikel 87a

Tillgång till information i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

1. Från och med den 10 januari 2030 ska medlemsstaterna säkerställa att värdepappersföretag, marknadsoperatörer eller emittenter som offentliggör information som avses i artikel 27.3 och 27.6, artikel 33.3 c, d och f och artikel 46.2 i detta direktiv samtidigt lämnar in den informationen till det relevanta insamlingsorgan som avses i punkt 3 i den här artikeln i syfte att göra den tillgänglig i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap), som inrättats genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*).

Medlemsstaterna ska säkerställa att informationen uppfyller följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859, eller, om så krävs enligt unionsrätten, i ett maskinläsbart format enligt definitionen i artikel 2.4 i den förordningen.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på det värdepappersföretag, den marknadsoperatör eller emittent som den inlämnade informationen avser.
 - ii) Värdepappersföretagets, marknadsoperatörens eller emittentens identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Värdepappersföretagets, marknadsoperatörens eller emittentens storlekskategori som specificerats enligt artikel 7.4 d i den förordningen.
 - iv) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - v) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

2. Med avseende på tillämpningen av 1 b ii ska medlemsstaterna säkerställa att värdepappersföretag, marknadsoperatörer och emittenter skaffar en identifieringskod för juridiska personer.

3. Senast den 9 januari 2030 ska medlemsstaterna, i syfte att göra den information som avses i artikel 27.3 och 27.6 och artikel 33.3 c, d och f i detta direktiv tillgänglig i Esap, utse minst ett insamlingsorgan, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, och underrätta Esma om detta.

I syfte att göra den information som avses i artikel 46.2 i detta direktiv tillgänglig i Esap, ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, vara den behöriga myndigheten.

4. Från och med den 10 januari 2030 ska medlemsstaterna säkerställa att den information som avses i artiklarna 32.2 första stycket, 52.2 samt 71.1 och 71.2 i detta direktiv görs tillgänglig i Esap. För detta syfte ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, vara den behöriga myndigheten.

Medlemsstaterna ska säkerställa att informationen uppfyller följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på det värdepappersföretag eller den marknadsoperatör som den inlämnade informationen avser.
 - ii) Om sådan finns, värdepappersföretagets eller marknadsaktörens identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - iv) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

5. Från och med den 10 januari 2030 ska den information som avses i artikel 5.3, artikel 18.10 fjärde meningen och artikel 58.1 a i detta direktiv göras tillgänglig i Esap. För detta syfte ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, vara Esma.

Informationen ska uppfylla följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.

b) Följande metadata ska medfölja informationen:

- i) Alla namn på det värdepappersföretag eller den marknadsoperatör som den inlämnade informationen avser.
- ii) Om sådan finns, värdepappersföretagets eller marknadsaktörens identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
- iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
- iv) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

6. Från och med den 10 januari 2030 ska medlemsstaterna säkerställa att den information som avses i artikel 29.3 i detta direktiv görs tillgänglig i Esap. För detta syfte ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, vara det offentliga registret.

Medlemsstaterna ska säkerställa att informationen uppfyller följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på det anknutna ombud som den inlämnade informationen avser.
 - ii) Om sådan finns, det anknutna ombudets identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - iv) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

7. För att säkerställa effektiv insamling och förvaltning av den information som lämnas in i enlighet med punkt 1 ska Esma utarbeta förslag till tekniska standarder för genomförande för att specificera följande:

- a) Eventuella andra metadata som ska medfölja informationen.
- b) Hur uppgifterna i informationen ska vara strukturerade.
- c) För vilken information som maskinläsbart format krävs och i så fall vilket maskinläsbart format som ska användas.

Med avseende på tillämpningen av led c ska Esma bedöma för- och nackdelar med olika maskinläsbara format och genomföra lämpliga fältstudier.

Esma ska överlämna dessa förslag till tekniska standarder för genomförande till kommissionen.

Kommissionen ges befogenhet att anta de tekniska standarder för genomförande som avses i första stycket i denna punkt i enlighet med artikel 15 i förordning (EU) nr 1095/2010.

8. Vid behov ska Esma anta riktlinjer för att säkerställa att de metadata som lämnats in i enlighet med punkt 7 första stycket är korrekta.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>)."

Artikel 13

Ändring av direktiv (EU) 2016/97

I direktiv (EU) 2016/97 ska följande artikel införas:

”Artikel 40a

Tillgång till information i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

Från och med den 10 januari 2030 ska medlemsstaterna säkerställa att den information som avses i artikel 32.1 och 32.2 i detta direktiv görs tillgänglig i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap), som inrättats genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*). För detta syfte ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, vara den behöriga myndigheten.

Medlemsstaterna ska säkerställa att informationen uppfyller följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på den enhet som informationen avser.
 - ii) Om sådan finns, enhetens identifieringskod för juridiska personer, som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - iv) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>).”.

Artikel 14

Ändring av direktiv (EU) 2016/2341

I direktiv (EU) 2016/2341 ska följande artikel införas:

”Artikel 63a

Tillgång till information i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

1. Från och med den 10 januari 2030 ska medlemsstaterna säkerställa att tjänstepensionsinstitut som offentliggör information som avses i artiklarna 23.2, 29 och 30 i detta direktiv samtidigt lämnar in den informationen till det relevanta insamlingsorgan som anges i punkt 3 i den här artikeln i syfte att göra den tillgänglig i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap), som inrättats genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*).

Medlemsstaterna ska säkerställa att informationen uppfyller följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859 eller, om så krävs enligt unionsrätten, i ett maskinläsbart format enligt definitionen i artikel 2.4 i den förordningen.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på det tjänstepensionsinstitut som den inlämnade informationen avser.

- ii) Tjänstepensionsinstitutets identifieringskod för juridiska personer, som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
- iii) Tjänstepensionsinstitutets storlekskategori, som specificerats enligt artikel 7.4 d i den förordningen.
- iv) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
- v) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

2. Med avseende på tillämpningen av punkt 1 b ii ska medlemsstaterna säkerställa att tjänstepensionsinstituterna skaffar en identifieringskod för juridiska personer.

3. Senast den 9 januari 2030 ska medlemsstaterna, i syfte att göra den information som avses i punkt 1 i denna artikel tillgänglig i Esap, utse minst ett insamlingsorgan, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, och underrätta Esma om detta.

4. Från och med den 10 januari 2030 ska medlemsstaterna säkerställa att den information som avses i artikel 48.4 i detta direktiv görs tillgänglig i Esap. För detta syfte ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, vara den behöriga myndigheten.

Medlemsstaterna ska säkerställa att informationen uppfyller följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på den person som är föremål för den administrativa sanktion eller den andra åtgärd som informationen avser.
 - ii) Om sådan finns, identifieringskod för juridiska personer för den person som är föremål för en administrativ sanktion eller annan åtgärd som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - iv) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

5. För att säkerställa effektiv insamling och förvaltning av den information som lämnas in i enlighet med punkt 1 ska Eiopa utarbeta förslag till tekniska standarder för genomförande för att specificera följande:

- a) Eventuella andra metadata som ska medfölja informationen.
- b) Hur uppgifterna i informationen ska vara strukturerade.
- c) För vilken information som maskinläsbart format krävs och i så fall vilket maskinläsbart format som ska användas.

Med avseende på tillämpningen av led c ska Eiopa bedöma för- och nackdelar med olika maskinläsbara format och genomföra lämpliga fältstudier.

Eiopa ska överlämna dessa förslag till tekniska standarder för genomförande till kommissionen.

Kommissionen ges befogenhet att anta de tekniska standarder för genomförande som avses i första stycket i denna punkt i enlighet med artikel 15 i förordning (EU) nr 1094/2010.

6. Vid behov ska Eiopa anta riktlinjer för att säkerställa att de metadata som lämnats in i enlighet med punkt 5 första stycket är korrekta.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>).”

Artikel 15

Ändring av direktiv (EU) 2019/2034

I direktiv (EU) 2019/2034 ska följande artikel införas:

”Artikel 44a

Tillgång till information i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

1. Från och med den 10 januari 2030 ska medlemsstaterna säkerställa att värdepappersföretag eller moderföretag som offentliggör information som avses i artikel 44 i detta direktiv samtidigt lämnar in den informationen till det relevanta insamlingsorgan som avses i punkt 3 i den här artikeln i syfte att göra den tillgänglig i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap), som inrättats genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*).

Medlemsstaterna ska säkerställa att informationen uppfyller följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859, eller, om så krävs enligt unionsrätten, i ett maskinläsbart format enligt definitionen i artikel 2.4 i den förordningen.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på det värdepappersföretag eller moderföretag som den inlämnade informationen avser.
 - ii) Värdepappersföretagets eller moderföretagets identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Värdepappersföretagets eller moderföretagets storlekskategori som specificerats enligt artikel 7.4 d i den förordningen.
 - iv) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - v) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

2. Med avseende på tillämpningen av punkt 1 b ii ska medlemsstaterna säkerställa att värdepappersföretagen och moderföretagen skaffar en identifieringskod för juridiska personer.

3. Senast den 9 januari 2030 ska medlemsstaterna, i syfte att göra den information som avses i punkt 1 i denna artikel tillgänglig i Esap, utse minst ett insamlingsorgan, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, och underrätta Esma om detta.

4. Från och med den 10 januari 2030 ska medlemsstaterna säkerställa att den information som avses i artikel 20 i detta direktiv görs tillgänglig i Esap. För detta syfte ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, vara den behöriga myndigheten.

Medlemsstaterna ska säkerställa att informationen uppfyller följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.

b) Följande metadata ska medfölja informationen:

- i) Alla namn på det värdepappersföretag som den inlämnade informationen avser.
- ii) Om sådan finns, värdepappersföretagets identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
- iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
- iv) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

5. För att säkerställa effektiv insamling och förvaltning av den information som lämnas in i enlighet med punkt 1 ska EBA utarbeta förslag till tekniska standarder för genomförande för att specificera följande:

- a) Eventuella andra metadata som ska medfölja informationen.
- b) Hur data i informationen ska vara strukturerade.
- c) För vilken information som maskinläsbart format krävs och i så fall vilket maskinläsbart format som ska användas.

Med avseende på tillämpningen av led c ska EBA bedöma för- och nackdelar med olika maskinläsbara format och genomföra lämpliga fältstudier.

EBA ska överlämna dessa förslag till tekniska standarder för genomförande till kommissionen.

Kommissionen ges befogenhet att anta de tekniska standarder för genomförande som avses i första stycket i denna punkt i enlighet med artikel 15 i förordning (EU) nr 1093/2010.

6. Vid behov ska EBA anta riktlinjer för att säkerställa att de metadata som lämnats in i enlighet med punkt 5 första stycket a är korrekta.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>)."

Artikel 16

Ändring av direktiv (EU) 2019/2162

I direktiv (EU) 2019/2162 ska följande artikel införas:

"Artikel 26a

Tillgång till information i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten

1. Från och med den 10 januari 2030 ska medlemsstaterna säkerställa att kreditinstitut med tillstånd att ge ut säkerställda obligationer som offentliggör information som anges i artikel 14 i detta direktiv samtidigt lämnar in den informationen till det relevanta insamlingsorgan som avses i punkt 3 i den här artikeln i syfte att göra den tillgänglig i den europeiska gemensamma åtkomstpunkten (Esap), som inrättats genom Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 (*).

Medlemsstaterna ska säkerställa att informationen uppfyller följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859 eller, om så krävs enligt unionsrätten, i ett maskinläsbart format enligt definitionen i artikel 2.4 i den förordningen.

b) Följande metadata ska medfölja informationen:

- i) Alla namn på det kreditinstitut med tillstånd att ge ut säkerställda obligationer som informationen avser.
- ii) Identifieringskoden för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859 för kreditinstitutet med tillstånd att ge ut säkerställda obligationer.
- iii) Storlekskategorin på kreditinstitutet med tillstånd att ge ut säkerställda obligationer som specificerats enligt artikel 7.4 d i den förordningen.
- iv) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
- v) Uppgift om huruvida informationen innehåller personuppgifter.

2. Med avseende på tillämpningen av punkt 1 b ii ska medlemsstaterna säkerställa att kreditinstitut som har tillstånd att ge ut säkerställda obligationer skaffar en identifieringskod för juridiska personer.

3. Senast den 9 januari 2030 ska medlemsstaterna, i syfte att göra den information som avses i punkt 1 i denna artikel tillgänglig i Esap, utse minst ett insamlingsorgan, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, och underrätta Esma om detta.

4. Från och med den 10 januari 2030 ska medlemsstaterna säkerställa att den information som avses i artiklarna 24 och 26.1 b och c i detta direktiv görs tillgänglig i Esap. För detta syfte ska insamlingsorganet, enligt definitionen i artikel 2.2 i förordning (EU) 2023/2859, vara den behöriga myndigheten.

Medlemsstaterna ska säkerställa att informationen uppfyller följande krav:

- a) Informationen ska lämnas in i ett format som data kan extraheras från, enligt definitionen i artikel 2.3 i förordning (EU) 2023/2859.
- b) Följande metadata ska medfölja informationen:
 - i) Alla namn på det kreditinstitut med tillstånd att ge ut säkerställda obligationer som informationen avser.
 - ii) Om sådan finns, kreditinstitutets identifieringskod för juridiska personer som specificerats enligt artikel 7.4 b i förordning (EU) 2023/2859.
 - iii) Typen av information, klassificerad enligt artikel 7.4 c i den förordningen.
 - iv) Uppgift om huruvida informationen omfattar personuppgifter.

5. För att säkerställa effektiv insamling och förvaltning av den information som lämnas in i enlighet med punkt 1 ska EBA utarbeta förslag till tekniska standarder för genomförande för att specificera följande:

- a) Eventuella andra metadata som ska medfölja informationen.
- b) Hur data i informationen ska vara strukturerade.
- c) För vilken information som maskinläsbart format krävs och i så fall vilket maskinläsbart format som ska användas.

Med avseende på tillämpningen av led c ska EBA bedöma för- och nackdelar med olika maskinläsbara format och genomföra lämpliga fältstudier.

EBA ska överlämna dessa förslag till tekniska standarder för genomförande till kommissionen.

Kommissionen ges befogenhet att anta de tekniska standarder för genomförande som avses i första stycket i denna punkt i enlighet med artikel 15 i förordning (EU) nr 1093/2010.

6. Vid behov ska EBA anta riktlinjer för att säkerställa att de metadata som lämnats in i enlighet med punkt 5 första stycket är korrekta.

(*) Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (EUT L, 2023/2859, 20.12.2023, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj>).”

Artikel 17

Införande

1. Medlemsstaterna ska senast den 10 januari 2026 anta och offentliggöra de bestämmelser i lagar och andra författningar som är nödvändiga för att följa detta direktiv. De ska genast överlämna texten till dessa bestämmelser till kommissionen.

2. Genom undantag från punkt 1 i denna artikel ska medlemsstaterna senast den 10 juli 2025 anta och offentliggöra de bestämmelser i lagar och andra författningar som är nödvändiga för att följa artikel 3. De ska genast överlämna texten till dessa bestämmelser till kommissionen.

När en medlemsstat antar dessa bestämmelser ska de innehålla en hänvisning till detta direktiv eller åtföljas av en sådan hänvisning när de offentliggörs. Närmare föreskrifter om hur hänvisningen ska göras ska varje medlemsstat själv utfärda.

3. Medlemsstaterna ska underrätta kommissionen om texten till de centrala bestämmelser i nationell rätt som de antar inom det område som omfattas av detta direktiv.

Artikel 18

Ikraftträdande

Detta direktiv träder i kraft den tjugonde dagen efter det att det har offentliggjorts i *Europeiska unionens officiella tidning*.

Artikel 19

Adressater

Detta direktiv riktar sig till medlemsstaterna.

Utfärdat i Strasbourg den 13 december 2023.

På Europaparlamentets vägnar
R. METSOLA
Ordförande

På rådets vägnar
P. NAVARRO RÍOS
Ordförande

Sammanfattning av promemorian En europeisk gemensam åtkomstpunkt för finansiell och hållbarhetsrelaterad information

Bilaga 4

Genom en ny EU-förordning (Esap-förordningen) ska en europeisk gemensam åtkomstpunkt inrättas som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet (European Single Access Point, Esap). Europeiska värdepappers- och marknadsmyndigheten (Esma) har ansvaret för inrättandet och driften av åtkomstpunkten, som ska vara i drift senast den 10 juli 2027.

Åtkomstpunkten ska ge tillgång till information som företag och myndigheter enligt unionsrätten ska offentliggöra. Genom ett nytt EU-direktiv (omnibusdirektivet) och en ny EU-förordning (omnibusförordningen) kompletteras ett antal EU-rättsakter med bestämmelser om att information som ska offentliggöras enligt dessa rättsakter också ska göras tillgänglig i åtkomstpunkten.

Åtkomstpunkten ska även ge tillgång till information som företag önskar göra tillgänglig på frivillig basis.

I promemorian lämnas de författningsförslag som krävs för att anpassa svensk rätt till det nya regelverket. Det innebär att i vissa fall utses de myndigheter som ska ansvara för att förse åtkomstpunkten med information. Det innebär även att det ställs krav på företag och myndigheter att lämna information för att denna ska tillgängliggöras i åtkomstpunkten.

Informationen i åtkomstpunkten ska tillgängliggöras i tre faser. Lagändringarna föreslås därför träda i kraft den 10 juli 2026, den 10 januari 2028 respektive den 10 januari 2030.

Promemorians lagförslag

Förslag till lag om ändring i lagen (1967:531) om tryggnad av pensionsutfästelse m.m.

Härigenom föreskrivs¹ att 10 h och 10 k §§ lagen (1967:531) om tryggnad av pensionsutfästelse m.m. ska ha följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

10 h §²

Principerna för aktieägarengagemang enligt 10 e §, den årliga redogörelsen enligt 10 f § och uppgifter enligt 10 g § ska hållas tillgängliga på pensionsstiftelsens webbplats. Om stiftelsen inte har en egen webbplats får informationen hållas tillgänglig på en annan webbplats som enkelt kan nås.

Om pensionsstiftelsen inte redovisar omröstningar i den årliga redogörelsen på grund av att stiftelsen har gett en sådan kapitalförvaltare som avses i artikel 2 i Europaparlamentets och rådets direktiv 2007/36/EG av den 11 juli 2007 om utnyttjande av vissa av aktieägares rättigheter i börsnoterade företag, i lydelsen enligt Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2017/828, i uppdrag att ansvara för placeringarna, ska stiftelsen på webbplatsen uppge var kapitalförvaltaren har offentliggjort informationen om omröstningarna.

Informationen ska tillhandahållas utan kostnad.

Om pensionsstiftelsen inte redovisar omröstningar i den årliga redogörelsen på grund av att stiftelsen har gett en sådan kapitalförvaltare som avses i artikel 2 i Europaparlamentets och rådets direktiv 2007/36/EG av den 11 juli 2007 om utnyttjande av vissa av aktieägares rättigheter i börsnoterade företag, i lydelsen enligt Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864, i uppdrag att ansvara för placeringarna, ska stiftelsen på webbplatsen uppge var kapitalförvaltaren har offentliggjort informationen om omröstningarna.

Informationen ska tillhandahållas utan kostnad. *Informationen ska även lämnas till Finansinspektionen.*

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om information som ska lämnas enligt tredje stycket.

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

² Senaste lydelse 2020:394.

Den information som avses i 10 i och 10 j §§ ska hållas tillgänglig utan kostnad på pensionsstiftelsens webbplats. Om pensionsstiftelsen inte har en egen webbplats får informationen hållas tillgänglig på en annan webbplats som enkelt kan nås.

Informationen ska uppdateras varje år. Pensionsstiftelsen får dock avstå från att göra en uppdatering om det inte har skett någon väsentlig förändring.

Den information som avses i 10 i och 10 j §§ ska hållas tillgänglig utan kostnad på pensionsstiftelsens webbplats. Om pensionsstiftelsen inte har en egen webbplats får informationen hållas tillgänglig på en annan webbplats som enkelt kan nås. *Informationen ska även lämnas till Finansinspektionen.*

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om information som ska lämnas enligt första stycket.

Denna lag träder i kraft den 10 januari 2030.

³ Senaste lydelse 2019:285.

Förslag till lag om ändring i lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument

Härigenom föreskrivs¹ att 4 kap. 19 § och 7 kap. 1 § lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument² ska ha följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

4 kap.

19 §³

Ett svenskt aktiebolag som förvärvar eller överlåter egna aktier ska anmäla förvärvet eller överlåtelser till den börs som driver den reglerade marknad där aktierna är upptagna till handel. Om handeln sker i återköpsprogram enligt artikel 5 i marknadsmissbruksförordningen, ska anmälan i stället göras till Finansinspektionen eller, om det framgår av föreskrifter meddelade med stöd av 7 kap. 1 § 5, till den börs som driver den reglerade marknad där aktierna är upptagna till handel.

Ett svenskt aktiebolag som förvärvar eller överlåter egna aktier ska anmäla förvärvet eller överlåtelser till den börs som driver den reglerade marknad där aktierna är upptagna till handel. Om handeln sker i återköpsprogram enligt artikel 5 i marknadsmissbruksförordningen, ska anmälan i stället göras till Finansinspektionen eller, om det framgår av föreskrifter meddelade med stöd av 7 kap. 1 § 6, till den börs som driver den reglerade marknad där aktierna är upptagna till handel.

7 kap.

1 §⁴

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. villkor för sådana avtal som avses i 3 kap. 1 och 3 §§,

2. på vilket språk sådan information som avses i 4 kap. 1 § tredje stycket eller 20 § ska offentliggöras,

3. vilka upplysningar marknadsгарanter som inte är värdepappersinstitut och som har utnyttjat undantaget i 4 kap. 14 § första stycket ska lämna till Finansinspektionen,

1. uppgifter som ska lämnas enligt 2 a kap. 2 §,

2. villkor för sådana avtal som avses i 3 kap. 1 och 3 §§,

3. på vilket språk sådan information som avses i 4 kap. 1 § tredje stycket eller 20 § ska offentliggöras,

4. vilka upplysningar marknadsгарanter som inte är värdepappersinstitut och som har utnyttjat undantaget i 4 kap. 14 § första stycket ska lämna till Finansinspektionen,

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

² Lagen omtryckt 1992:558.

³ Senaste lydelse 2016:714.

⁴ Senaste lydelse 2016:1308.

4. vad som krävs för att undantag från sammanläggning av moder- och dotterföretags innehav ska få göras enligt 4 kap. 16 och 17 §§,

5. att sådana anmälningar som enligt 4 kap. 19 § ska göras till Finansinspektionen i stället ska göras till den börs som driver den reglerade marknad där aktierna är upptagna till handel och i vilken omfattning och på vilket sätt uppgifter om förvärv eller överlåtelse av egna aktier ska offentliggöras,

6. hur information ska offentliggöras enligt 4 kap. 20 §, *och*

7. hur uppgiftsskyldigheten i 6 kap. 1 a § första stycket ska fullgöras.

5. vad som krävs för att undantag från sammanläggning av moder- och dotterföretags innehav ska få göras enligt 4 kap. 16 och 17 §§,

6. att sådana anmälningar som enligt 4 kap. 19 § ska göras till Finansinspektionen i stället ska göras till den börs som driver den reglerade marknad där aktierna är upptagna till handel och i vilken omfattning och på vilket sätt uppgifter om förvärv eller överlåtelse av egna aktier ska offentliggöras,

7. hur information ska offentliggöras enligt 4 kap. 20 §,

8. *information som ska lämnas enligt 4 kap. 21 §, och*

9. hur uppgiftsskyldigheten i 6 kap. 1 a § första stycket ska fullgöras.

Denna lag träder i kraft den 10 juli 2026.

Förslag till lag om ändring i årsredovisningslagen (1995:1554)

Härigenom föreskrivs¹ att 8 kap. 15 c § årsredovisningslagen (1995:1554) ska ha följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

8 kap.

15 c §²

Ett dotterföretag som avses i 7 kap. 31 f § ska offentliggöra hållbarhetsrapporten och den granskningsberättelse som har lämnats av någon som i Sverige eller tredjelandet är behörig att lämna en sådan. Offentliggörandet ska ske i enlighet med 3 §.

En filial som avses i 6 kap. 16 § eller 7 kap. 31 g § ska offentliggöra hållbarhetsrapporten och granskningsberättelsen. Offentliggörandet ska ske i enlighet med 13 § lagen (1992:160) om utländska filialer m.m.

Om tredjelandsföretaget inte har tillhandahållit granskningsberättelsen eller den information som avses i 7 kap. 31 f § femte stycket, ska dotterföretaget eller filialen offentliggöra ett uttalande om detta.

Om tredjelandsföretaget inte har tillhandahållit granskningsberättelsen eller den information som avses i 7 kap. 31 f § femte stycket, ska dotterföretaget eller filialen offentliggöra ett uttalande om detta. *Uttalandet ska även lämnas till registreringsmyndigheten.*

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om ett uttalande som ska lämnas enligt tredje stycket.

Denna lag träder i kraft den 10 januari 2028.

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

² Senaste lydelse 2024:347.

Förslag till lag om ändring i lagen (2003:1223) om utgivning av säkerställda obligationer

Bilaga 5

Härigenom föreskrivs¹ att 3 kap. 16 § och 6 kap. 3 § lagen (2003:1223) om utgivning av säkerställda obligationer ska ha följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

3 kap.

16 §²

Ett emittentinstitut ska lämna sådana uppgifter om en säkerställd obligation som behövs för att en köpare ska kunna bedöma obligationen och den risk som är förenad med att investera i den.

Om den säkerställda obligationen innehåller avtalsvillkor som avses i 15 § andra stycket 2, ska informationen särskilt innehålla uppgifter om

1. vilka omständigheter som kan utlösa en förlängning,
2. huruvida en förlängning påverkas av att emittentinstitutet försätts i konkurs eller resolution, och
3. kravet på Finansinspektionens godkännande.

Emittentinstitutet ska även lämna informationen till Finansinspektionen.

6 kap.

3 §³

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. innehållet i de planer som krävs enligt 2 kap. 1 § första stycket 3 och 4,
2. fast egendom, tomträtt och bostadsrätt som avses i 3 kap. 1 § tredje stycket,
3. hur värdering av säkerheterna enligt 3 kap. 5 § ska utföras,
4. hur kontrollen av marknadsvärdet enligt 3 kap. 7 § ska utföras,
5. hur schablonbeloppet för kostnader för förvaltning och avveckling av säkerställda obligationer enligt 3 kap. 8 § andra stycket ska bestämmas,
6. villkor för derivatavtal samt beräkning av och villkor för risk-exponering och räntebetalningar enligt 3 kap. 9 §,
7. hur registret ska föras enligt 3 kap. 10 §,
8. den oberoende granskarens kompetens, uppgifter och rapporterings-skyldighet enligt 3 kap. 12 och 13 §§,
9. vilken information ett emittentinstitut ska tillhandahålla enligt 3 kap. 16 § första stycket, och
9. vilken information ett emittentinstitut ska tillhandahålla enligt 3 kap. 16 § första stycket *och om information som ska lämnas*

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

² Senaste lydelse 2022:803.

³ Senaste lydelse 2022:803.

10. sådana avgifter som avses i 5 kap. 7 §.

Denna lag träder i kraft den 10 januari 2030.

Förslag till lag om ändring i lagen (2004:46) om värdepappersfonder

Bilaga 5

Härigenom föreskrivs¹ att 12 kap. 1 a och 10 §§ och 13 kap. 1 § lagen (2004:46) om värdepappersfonder² ska ha följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

12 kap.

1 a §³

Finansinspektionen ska ingripa mot någon som ingår i ett fondbolags styrelse eller är dess verkställande direktör, eller ersättare för någon av dem, om fondbolaget

1. har fått tillstånd att driva fondverksamhet genom att lämna falska uppgifter eller på annat otillbörligt sätt,

2. tillhandahåller diskretionär portföljförvaltning i strid med 1 kap. 4 §,

3. påbörjar marknadsföring av en av bolaget förvaltat värdepappersfond i ett annat land inom EES innan en underrättelse om detta gjorts hos Finansinspektionen i enlighet med 2 kap. 15 c §,

4. inte uppfyller grundläggande krav på organisation och drift av verksamheten enligt 2 kap. 17 § första stycket 1 eller 2 eller tredje stycket eller 17 f § eller föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 11 avseende dessa bestämmelser,

5. åsidosätter sina skyldigheter eller på annat sätt överträder det som anges om uppdragsavtal i någon av 4 kap. 4–6 §§ eller 7 § första stycket,

6. påbörjar förvaltning och marknadsföring av en värdepappersfond utan att fondbestämmelserna godkänts enligt 4 kap. 9 §,

7. vid upprepade tillfällen låter bli att upprätta eller tillhandahålla informationsbroschyr, faktablad, årsberättelse och halvårsberättelse i enlighet med 4 kap. 15–21 §§,

8. vid upprepade tillfällen place-
rar medel i en värdepappersfond i
strid med det som anges i någon av
5 kap. 1, 3–22, 24 eller 25 §§ eller i
föreskrifter som har meddelats med
stöd av 13 kap. 1 § 21, 22, 24 och
25 avseende dessa bestämmelser,

9. inte uppfyller kraven på
hantering av risker i 5 kap. 2 §
första eller andra stycket eller i
föreskrifter som har meddelats med
stöd av 13 kap. 1 § 23 avseende
dessa bestämmelser,

10. i strid med 11 kap. 5 § första stycket låter bli att till Finans-
inspektionen anmäla sådana förvärv och avyttringar som avses där,

8. vid upprepade tillfällen place-
rar medel i en värdepappersfond i
strid med det som anges i någon av
5 kap. 1, 3–22, 24 eller 25 §§ eller i
föreskrifter som har meddelats med
stöd av 13 kap. 1 § 22, 23, 25 och
26 avseende dessa bestämmelser,

9. inte uppfyller kraven på
hantering av risker i 5 kap. 2 §
första eller andra stycket eller i
föreskrifter som har meddelats med
stöd av 13 kap. 1 § 24 avseende
dessa bestämmelser,

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

² Senaste lydelse av lagens rubrik 2013:563.

³ Senaste lydelse 2024:1283.

11. i strid med 11 kap. 5 § tredje stycket låter bli att till Finansinspektionen anmäla namnen på de ägare som har ett kvalificerat innehav av aktier i bolaget samt storleken på innehavet,

12. har befunnits ansvarigt för en allvarlig, upprepad eller systematisk överträdelse av lagen (2017:630) om åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism eller föreskrifter som har meddelats med stöd av den lagen, eller

13. har åsidosatt sina skyldigheter enligt någon av artiklarna 5–10, 11.1–11.10, 12–14, 16.1, 16.2, 17, 18.1, 18.2, 19.1, 19.3, 19.4, 23–25, 26.1–26.8, 27, 28.1–28.8, 29, 30.1–30.4, 31.12 eller 45 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2022/2554.

Om en sådan person som anges i första stycket omfattas av tillstånds- eller underrättelseskyldighet enligt 11 kap. 1 eller 4 § för förvärv eller avyttring av aktier i bolaget, ska första stycket 10 och 11 inte gälla för den personen i fråga om dessa aktier.

Ett ingripande enligt första stycket får ske bara om bolagets överträdelse är allvarlig och den fysiska personen i fråga uppsåtligt eller av grov oaktsamhet har orsakat överträdelsen.

Ingripande får ske genom en eller båda av följande sanktioner:

1. beslut att personen i fråga under en viss tid, lägst tre och högst tio år, eller, för upprepade allvarliga överträdelser, permanent inte får vara styrelseledamot eller verkställande direktör i ett fondbolag, eller ersättare för någon av dem, eller

2. beslut om sanktionsavgift.

10 §⁴

Om ett fondbolag inte i tid lämnar de upplysningar som det är skyldigt att göra enligt föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 32, får Finansinspektionen besluta att bolaget ska betala en förseningsavgift på högst 100 000 kronor.

Avgiften tillfaller staten.

Om ett fondbolag inte i tid lämnar de upplysningar som det är skyldigt att göra enligt föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 33, får Finansinspektionen besluta att bolaget ska betala en förseningsavgift på högst 100 000 kronor.

Avgiften tillfaller staten.

13 kap.

1 §⁵

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. vilka åtgärder ett fondbolag ska vidta om det tar emot medel med redovisningsskyldighet enligt 1 kap. 4 § eller 7 kap. 1 §,

2. hur ett förvaltningsbolag eller fondföretag ska tillhandahålla information om de uppgifter som avses i 1 kap. 6 c § första stycket och 8 § första stycket,

3. på vilket språk ett förvaltningsbolag eller fondföretag ska tillhandahålla funktionerna i 1 kap. 6 c § första stycket och 8 § första stycket,

⁴ Senaste lydelse 2023:234.

⁵ Senaste lydelse 2025:175.

4. på vilket språk ett fondföretag ska tillhandahålla information enligt 1 kap. 9 § första stycket 1 och 2 och 9 a § första stycket,
5. hur ett fondföretag ska offentliggöra avsikten att upphöra med marknadsföringen av andelar i företaget enligt 1 kap. 9 § första stycket 2,
6. hur medel för distanskommunikation får användas när ett fondföretag som har upphört med marknadsföring i Sverige av andelar i företaget ska tillhandahålla kvarvarande andelsägare här i landet information enligt 1 kap. 9 a § första stycket,
7. vilka poster som får räknas in i startkapitalet enligt 2 kap. 4 §,
8. vilka poster som får räknas in i egna medel enligt 2 kap. 8–10 §§,
9. på vilket språk underrättelsen enligt 2 kap. 15 c § första stycket ska skrivas,
10. hur fondbolaget ska offentliggöra handlingarna enligt 2 kap. 15 c § fjärde stycket,
11. vad ett fondbolag ska iaktta för att uppfylla skyldigheterna i 2 kap. 17 § första stycket 1 och 2 och tredje stycket, 17 c och 17 f §§,
12. vilka åtgärder ett fondbolag ska vidta för att uppfylla de krav som följer av 2 kap. 17 g §,
13. hur uppgifter enligt 2 kap. 19 a § första stycket och 20 § första stycket ska lämnas,
14. vilken information som ska lämnas i underrättelsen till andelsägare enligt 4 kap. 9 a § och på vilket sätt underrättelsen ska lämnas,
15. villkor som en andelsklass får vara förenad med enligt 4 kap. 10 § andra stycket 2 och under vilka förutsättningar en andelsklass får vara förenad med ett visst villkor,
16. utformningen och tillämpningen av metoder för justerat fondandelsvärde enligt 4 kap. 10 b § och vilka krav som ska uppfyllas när ett justerat fondandelsvärde beräknas och används,
17. tillhandahållande av informationsbroschyr och faktablad enligt 4 kap. 20 §,
18. på vilket språk informationen enligt 4 kap. 20 § ska tillhandahållas,
19. hur volatiliteten i skillnaden mellan fondens avkastning och jämförelseindexets avkastning enligt 4 kap. 26 § ska beräknas,
20. hur informationen enligt 4 kap. 28 § ska presenteras,
21. kriterier för de finansiella tillgångar som medel i en värdepappersfond får placeras i enligt 5 kap. 1 § andra stycket första meningen,
22. vilka tekniker och instrument ett fondbolag får använda enligt 5 kap. 1 § tredje stycket samt villkor och gränser för sådan användning,
19. *information som ska lämnas enligt 4 kap. 21 §,*
20. hur volatiliteten i skillnaden mellan fondens avkastning och jämförelseindexets avkastning enligt 4 kap. 26 § ska beräknas,
21. hur informationen enligt 4 kap. 28 § ska presenteras,
22. kriterier för de finansiella tillgångar som medel i en värdepappersfond får placeras i enligt 5 kap. 1 § andra stycket första meningen,
23. vilka tekniker och instrument ett fondbolag får använda enligt 5 kap. 1 § tredje stycket samt villkor och gränser för sådan användning,

23. det system för riskhantering ett fondbolag ska ha enligt 5 kap. 2 § första och andra styckena,

24. kriterier för indexfonder enligt 5 kap. 7 §,

25. beräkning av exponeringar enligt 5 kap. 13 och 14 §§,

26. på vilket sätt underrättelsen till andelsägarna enligt 5 a kap. 7 § ska lämnas,

27. vilka fel och försummelser som ska rapporteras enligt 5 a kap. 18 §,

28. förutsättningar för överföring av finansiella instrument och förvaltning enligt 5 a kap. 37 och 46 §§,

29. vilka åtgärder ett fondbolag ska vidta för att uppfylla de krav som följer av bestämmelserna i 7 kap. 3 §,

30. vad informationen enligt 8 kap. 8 § ska innehålla, hur den ska utformas, på vilket sätt den ska tillhandahållas och vad som ska bifogas informationen,

31. på vilket språk de handlingar som ska lämnas tillsammans med ansökan enligt 8 kap. 19 § ska upprättas,

32. vilka upplysningar fondbolag, förvaltningsbolag, fondföretag samt förvaringsinstitut ska lämna till Finansinspektionen enligt 10 kap. 2 § första stycket och när upplysningarna ska lämnas, och

33. sådana avgifter som avses i 10 kap. 11 §.

24. det system för riskhantering ett fondbolag ska ha enligt 5 kap. 2 § första och andra styckena,

25. kriterier för indexfonder enligt 5 kap. 7 §,

26. beräkning av exponeringar enligt 5 kap. 13 och 14 §§,

27. på vilket sätt underrättelsen till andelsägarna enligt 5 a kap. 7 § ska lämnas,

28. vilka fel och försummelser som ska rapporteras enligt 5 a kap. 18 §,

29. förutsättningar för överföring av finansiella instrument och förvaltning enligt 5 a kap. 37 och 46 §§,

30. vilka åtgärder ett fondbolag ska vidta för att uppfylla de krav som följer av bestämmelserna i 7 kap. 3 §,

31. vad informationen enligt 8 kap. 8 § ska innehålla, hur den ska utformas, på vilket sätt den ska tillhandahållas och vad som ska bifogas informationen,

32. på vilket språk de handlingar som ska lämnas tillsammans med ansökan enligt 8 kap. 19 § ska upprättas,

33. vilka upplysningar fondbolag, förvaltningsbolag, fondföretag samt förvaringsinstitut ska lämna till Finansinspektionen enligt 10 kap. 2 § första stycket och när upplysningarna ska lämnas, och

34. sådana avgifter som avses i 10 kap. 11 §.

Denna lag träder i kraft den 10 januari 2028.

Förslag till lag om ändring i lagen (2004:46) om värdepappersfonder

Bilaga 5

Härigenom föreskrivs¹ att 2 kap. 17 k §, 4 kap. 10 §, 12 kap. 1 a och 10 §§ och 13 kap. 1 § lagen (2004:46) om värdepappersfonder² ska ha följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

2 kap.

17 k §³

Principerna för aktieägar-engagemang enligt 17 h §, den årliga redogörelsen enligt 17 i § och uppgifter enligt 17 j § ska hållas tillgängliga utan kostnad på fondbolagets webbplats.

Principerna för aktieägar-engagemang enligt 17 h §, den årliga redogörelsen enligt 17 i § och uppgifter enligt 17 j § ska hållas tillgängliga utan kostnad på fondbolagets webbplats. *Informationen ska även lämnas till Finansinspektionen.*

4 kap.

10 §⁴

Andelarna i en värdepappersfond ska vara lika stora och medföra lika rätt till den egendom som ingår i fonden, om inte annat följer av andra stycket.

I en värdepappersfond får det finnas andelar av olika slag (andelsklasser). Andelarna i en andelsklass ska vara lika stora och medföra lika rätt till den egendom som ingår i fonden. Andelsklasser i en och samma fond får vara förenade med

1. villkor för

a) utdelning,

b) avgifter,

c) lägsta teckningsbelopp,

d) distribution av andelar,

e) valutasäkring, och

f) i vilken valuta andelarna tecknas och inlöses, och

2. villkor som framgår av föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 15.

2. villkor som framgår av föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 16.

Värdet av en fondandel är fondens värde delat med antalet fondandelar. Om det finns andelsklasser ska värdet av en fondandel dock bestämmas med beaktande av de villkor som är förenade med andelsklassen. Om fondbolaget har tillstånd som avses i 10 b § får värdet av en fondandel justeras enligt den paragrafen.

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

² Senaste lydelse av lagens rubrik 2013:563.

³ Senaste lydelse 2019:287.

⁴ Senaste lydelse 2023:234.

Fondens värde beräknas enligt de grunder som anges i fondbestämmelserna. Den egendom som ingår i fonden ska värderas med ledning av gällande marknadsvärde.

Fondbolaget ska fortlöpande och minst en gång varje vecka beräkna och på lämpligt sätt offentliggöra fondandelsvärdet.

Lydelse enligt förslaget i avsnitt 1.5 Föreslagen lydelse

12 kap.

1 a §⁵

Finansinspektionen ska ingripa mot någon som ingår i ett fondbolags styrelse eller är dess verkställande direktör, eller ersättare för någon av dem, om fondbolaget

1. har fått tillstånd att driva fondverksamhet genom att lämna falska uppgifter eller på annat otillbörligt sätt,

2. tillhandahåller diskretionär portföljförvaltning i strid med 1 kap. 4 §,

3. påbörjar marknadsföring av en av bolaget förvaltd värdepappersfond i ett annat land inom EES innan en underrättelse om detta gjorts hos Finansinspektionen i enlighet med 2 kap. 15 c §,

4. inte uppfyller grundläggande krav på organisation och drift av verksamheten enligt 2 kap. 17 § första stycket 1 eller 2 eller tredje stycket eller 17 f § eller föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 11 avseende dessa bestämmelser,

5. åsidosätter sina skyldigheter eller på annat sätt överträder det som anges om uppdragsavtal i någon av 4 kap. 4–6 §§ eller 7 § första stycket,

6. påbörjar förvaltning och marknadsföring av en värdepappersfond utan att fondbestämmelserna godkänts enligt 4 kap. 9 §,

7. vid upprepade tillfällen låter bli att upprätta eller tillhandahålla informationsbroschyr, faktablad, årsberättelse och halvårsberättelse i enlighet med 4 kap. 15–21 §§,

8. vid upprepade tillfällen placerar medel i en värdepappersfond i strid med det som anges i någon av 5 kap. 1, 3–22, 24 eller 25 §§ eller i föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 22, 23, 25 och 26 avseende dessa bestämmelser,

9. inte uppfyller kraven på hantering av risker i 5 kap. 2 § första eller andra stycket eller i föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 24 avseende dessa bestämmelser,

10. i strid med 11 kap. 5 § första stycket låter bli att till Finansinspektionen anmäla sådana förvärv och avyttringar som avses där,

11. i strid med 11 kap. 5 § tredje stycket låter bli att till Finansinspektionen anmäla namnen på de ägare som har ett kvalificerat innehav av aktier i bolaget samt storleken på innehavet,

8. vid upprepade tillfällen placerar medel i en värdepappersfond i strid med det som anges i någon av 5 kap. 1, 3–22, 24 eller 25 §§ eller i föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 23, 24, 26 och 27 avseende dessa bestämmelser,

9. inte uppfyller kraven på hantering av risker i 5 kap. 2 § första eller andra stycket eller i föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 25 avseende dessa bestämmelser,

12. har befunnits ansvarigt för en allvarlig, upprepad eller systematisk överträdelse av lagen (2017:630) om åtgärder mot penningtvätt och finansiering av terrorism eller föreskrifter som har meddelats med stöd av den lagen, eller

13. har åsidosatt sina skyldigheter enligt någon av artiklarna 5–10, 11.1–11.10, 12–14, 16.1, 16.2, 17, 18.1, 18.2, 19.1, 19.3, 19.4, 23–25, 26.1–26.8, 27, 28.1–28.8, 29, 30.1–30.4, 31.12 eller 45 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2022/2554.

Om en sådan person som anges i första stycket omfattas av tillstånds- eller underrättelseskyldighet enligt 11 kap. 1 eller 4 § för förvärv eller avyttring av aktier i bolaget, ska första stycket 10 och 11 inte gälla för den personen i fråga om dessa aktier.

Ett ingripande enligt första stycket får ske bara om bolagets överträdelse är allvarlig och den fysiska personen i fråga uppsåtligen eller av grov oaktsamhet har orsakat överträdelsen.

Ingripande får ske genom en eller båda av följande sanktioner:

1. beslut att personen i fråga under en viss tid, lägst tre och högst tio år, eller, för upprepade allvarliga överträdelser, permanent inte får vara styrelseledamot eller verkställande direktör i ett fondbolag, eller ersättare för någon av dem, eller

2. beslut om sanktionsavgift.

10 §⁶

Om ett fondbolag inte i tid lämnar de upplysningar som det är skyldigt att göra enligt föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 33, får Finansinspektionen besluta att bolaget ska betala en förseningsavgift på högst 100 000 kronor.

Avgiften tillfaller staten.

Om ett fondbolag inte i tid lämnar de upplysningar som det är skyldigt att göra enligt föreskrifter som har meddelats med stöd av 13 kap. 1 § 34, får Finansinspektionen besluta att bolaget ska betala en förseningsavgift på högst 100 000 kronor.

Avgiften tillfaller staten.

13 kap.

1 §⁷

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. vilka åtgärder ett fondbolag ska vidta om det tar emot medel med redovisningsskyldighet enligt 1 kap. 4 § eller 7 kap. 1 §,

2. hur ett förvaltningsbolag eller fondföretag ska tillhandahålla information om de uppgifter som avses i 1 kap. 6 c § första stycket och 8 § första stycket,

3. på vilket språk ett förvaltningsbolag eller fondföretag ska tillhandahålla funktionerna i 1 kap. 6 c § första stycket och 8 § första stycket,

4. på vilket språk ett fondföretag ska tillhandahålla information enligt 1 kap. 9 § första stycket 1 och 2 och 9 a § första stycket,

⁶ Senaste lydelse 2026:000.

⁷ Senaste lydelse 2026:000.

5. hur ett fondföretag ska offentliggöra avsikten att upphöra med marknadsföringen av andelar i företaget enligt 1 kap. 9 § första stycket 2,
6. hur medel för distanskommunikation får användas när ett fondföretag som har upphört med marknadsföring i Sverige av andelar i företaget ska tillhandahålla kvarvarande andelsägare här i landet information enligt 1 kap. 9 a § första stycket,
7. vilka poster som får räknas in i startkapitalet enligt 2 kap. 4 §,
8. vilka poster som får räknas in i egna medel enligt 2 kap. 8–10 §§,
9. på vilket språk underrättelsen enligt 2 kap. 15 c § första stycket ska skrivas,
10. hur fondbolaget ska offentliggöra handlingarna enligt 2 kap. 15 c § fjärde stycket,
11. vad ett fondbolag ska iaktta för att uppfylla skyldigheterna i 2 kap. 17 § första stycket 1 och 2 och tredje stycket, 17 c och 17 f §§,
12. vilka åtgärder ett fondbolag ska vidta för att uppfylla de krav som följer av 2 kap. 17 g §,
13. hur uppgifter enligt 2 kap. 19 a § första stycket och 20 § första stycket ska lämnas,
14. vilken information som ska lämnas i underrättelsen till andelsägare enligt 4 kap. 9 a § och på vilket sätt underrättelsen ska lämnas,
15. villkor som en andelsklass får vara förenad med enligt 4 kap. 10 § andra stycket 2 och under vilka förutsättningar en andelsklass får vara förenad med ett visst villkor,
16. utformningen och tillämpningen av metoder för justerat fondandelsvärde enligt 4 kap. 10 b § och vilka krav som ska uppfyllas när ett justerat fondandelsvärde beräknas och används,
17. tillhandahållande av informationsbroschyr och faktablad enligt 4 kap. 20 §,
18. på vilket språk informationen enligt 4 kap. 20 § ska tillhandahållas,
19. hur information ska lämnas enligt 4 kap. 21 §,
20. hur volatiliteten i skillnaden mellan fondens avkastning och jämförelseindexets avkastning enligt 4 kap. 26 § ska beräknas,
21. hur informationen enligt 4 kap. 28 § ska presenteras,
13. information som ska lämnas enligt 2 kap. 17 k §,
14. hur uppgifter enligt 2 kap. 19 a § första stycket och 20 § första stycket ska lämnas,
15. vilken information som ska lämnas i underrättelsen till andelsägare enligt 4 kap. 9 a § och på vilket sätt underrättelsen ska lämnas,
16. villkor som en andelsklass får vara förenad med enligt 4 kap. 10 § andra stycket 2 och under vilka förutsättningar en andelsklass får vara förenad med ett visst villkor,
17. utformningen och tillämpningen av metoder för justerat fondandelsvärde enligt 4 kap. 10 b § och vilka krav som ska uppfyllas när ett justerat fondandelsvärde beräknas och används,
18. tillhandahållande av informationsbroschyr och faktablad enligt 4 kap. 20 §,
19. på vilket språk informationen enligt 4 kap. 20 § ska tillhandahållas,
20. hur information ska lämnas enligt 4 kap. 21 §,
21. hur volatiliteten i skillnaden mellan fondens avkastning och jämförelseindexets avkastning enligt 4 kap. 26 § ska beräknas,
22. hur informationen enligt 4 kap. 28 § ska presenteras,

22. kriterier för de finansiella tillgångar som medel i en värdepappersfond får placeras i enligt 5 kap. 1 § andra stycket första meningen,

23. vilka tekniker och instrument ett fondbolag får använda enligt 5 kap. 1 § tredje stycket samt villkor och gränser för sådan användning,

24. det system för riskhantering ett fondbolag ska ha enligt 5 kap. 2 § första och andra styckena,

25. kriterier för indexfonder enligt 5 kap. 7 §,

26. beräkning av exponeringar enligt 5 kap. 13 och 14 §§,

27. på vilket sätt underrättelsen till andelsägarna enligt 5 a kap. 7 § ska lämnas,

28. vilka fel och försummelser som ska rapporteras enligt 5 a kap. 18 §,

29. förutsättningar för överföring av finansiella instrument och förvaltning enligt 5 a kap. 37 och 46 §§,

30. vilka åtgärder ett fondbolag ska vidta för att uppfylla de krav som följer av bestämmelserna i 7 kap. 3 §,

31. vad informationen enligt 8 kap. 8 § ska innehålla, hur den ska utformas, på vilket sätt den ska tillhandahållas och vad som ska bifogas informationen,

32. på vilket språk de handlingar som ska lämnas tillsammans med ansökan enligt 8 kap. 19 § ska upprättas,

33. vilka upplysningar fondbolag, förvaltningsbolag, fondföretag samt förvaringsinstitut ska lämna till Finansinspektionen enligt 10 kap. 2 § första stycket och när upplysningarna ska lämnas, och

34. sådana avgifter som avses i 10 kap. 11 §.

23. kriterier för de finansiella tillgångar som medel i en värdepappersfond får placeras i enligt 5 kap. 1 § andra stycket första meningen,

24. vilka tekniker och instrument ett fondbolag får använda enligt 5 kap. 1 § tredje stycket samt villkor och gränser för sådan användning,

25. det system för riskhantering ett fondbolag ska ha enligt 5 kap. 2 § första och andra styckena,

26. kriterier för indexfonder enligt 5 kap. 7 §,

27. beräkning av exponeringar enligt 5 kap. 13 och 14 §§,

28. på vilket sätt underrättelsen till andelsägarna enligt 5 a kap. 7 § ska lämnas,

29. vilka fel och försummelser som ska rapporteras enligt 5 a kap. 18 §,

30. förutsättningar för överföring av finansiella instrument och förvaltning enligt 5 a kap. 37 och 46 §§,

31. vilka åtgärder ett fondbolag ska vidta för att uppfylla de krav som följer av bestämmelserna i 7 kap. 3 §,

32. vad informationen enligt 8 kap. 8 § ska innehålla, hur den ska utformas, på vilket sätt den ska tillhandahållas och vad som ska bifogas informationen,

33. på vilket språk de handlingar som ska lämnas tillsammans med ansökan enligt 8 kap. 19 § ska upprättas,

34. vilka upplysningar fondbolag, förvaltningsbolag, fondföretag samt förvaringsinstitut ska lämna till Finansinspektionen enligt 10 kap. 2 § första stycket och när upplysningarna ska lämnas, och

35. sådana avgifter som avses i 10 kap. 11 §.

Denna lag träder i kraft den 10 januari 2030.

Förslag till lag om ändring i lagen (2004:297) om bank- och finansieringsrörelse

Bilaga 5

Härigenom föreskrivs¹ att 6 b kap. 16 § och 16 kap. 1 § lagen (2004:297) om bank- och finansieringsrörelse ska ha följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

6 b kap.

16 §²

Styrelsen i varje företag som ingått ett avtal om koncerninternt finansiellt stöd ska offentliggöra att företaget ingått ett sådant avtal och vilka som är parter i avtalet. Styrelsen ska även offentliggöra en översiktlig beskrivning av avtalsinnehållet.

Styrelsen i varje företag som ingått ett avtal om koncerninternt finansiellt stöd ska offentliggöra att företaget ingått ett sådant avtal och vilka som är parter i avtalet. Styrelsen ska även offentliggöra en översiktlig beskrivning av avtalsinnehållet. *Den information som offentliggörs ska samtidigt lämnas till Finansinspektionen.*

Styrelsen ska minst en gång om året uppdatera den information som offentliggörs.

16 kap.

1 §³

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. vilken information ett kreditinstitut ska lämna till sina kunder eller till dem som institutet erbjuder sina tjänster,

2. hur uppgifter enligt 1 kap. 10 b § första stycket och 11 § ska lämnas,

3. de krav som ska gälla för deltagande i ledningen av ett kreditinstitut enligt 3 kap. 2 § första stycket 4 och 5 och 14 kap. 2 § andra stycket 1,

4. vilka poster som får räknas in i startkapitalet enligt 3 kap. 5–7 §§,

5. vilka åtgärder ett kreditinstitut ska vidta för att uppfylla de krav på soliditet och likviditet, riskhantering, genomlysning, system för hantering av uppgifter om insättare och deras insättningar, amortering, sundhet, att inte bidra till finansiella obalanser på kreditmarknaden samt riktlinjer och instruktioner som avses i 6 kap. 1, 2 och 2 b–5 §§,

6. erkännande av utländska krav enligt 6 kap. 3 d §,

7. innehållet i en återhämtningsplan enligt 6 a kap. 1 § och en koncernåterhämtningsplan enligt 6 a kap. 2 §, när planerna ska upprättas och hur ofta de ska uppdateras,

8. innehållet i en ansökan om godkännande av avtal gällande koncerninternt finansiellt stöd enligt 6 b kap. 3 § första stycket,

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

² Senaste lydelse 2015:1029.

³ Senaste lydelse 2025:176.

9. vad det beslut som styrelsen i det stödgivande företaget fattar enligt 6 b kap. 8 § ska innehålla,
10. innehållet i en anmälan om givande av koncerninternt finansiellt stöd enligt 6 b kap. 11 §,
11. offentliggörandet av information enligt 6 b kap. 16 §, 11. offentliggörandet *och lämnandet* av information enligt 6 b kap. 16 §,
12. vilka åtgärder ett kreditinstitut ska vidta för att uppfylla de krav på kreditprövning, dokumentation och beslutsunderlag som avses i 8 kap. 1–4 §§ i fråga om
- krediter till andra än konsumenter, och
 - sådana krediter till konsumenter som är bostadskrediter,
13. tillhandahållande av tjänster till en jävskrets som avses i 8 kap. 5 och 6 §§,
14. kreditinstituts mångfaldspolicy vid tillsättandet av styrelse samt resurser för introduktion och utbildning av styrelseledamöter,
15. vilka begränsningar som gäller när ett bankaktiebolag eller ett kreditmarknadsbolag tar emot egna aktier eller aktier i sitt moderbolag som pant enligt 10 kap. 12 §,
16. vilka upplysningar ett kreditinstitut och sådana utländska kreditinstitut som inrättat filial i Sverige ska lämna till Finansinspektionen för dess tillsynsverksamhet,
17. vilka kreditinstitut som ska upprätta register som avses i 13 kap. 8 a §, vad registren ska innehålla och inom vilken tid kreditinstitutet ska ge in registren för olika typer av avtal, och
18. sådana avgifter för tillsyn, ansökningar, anmälningar och under rättelser som avses i 13 kap. 16 §.

Denna lag träder i kraft den 10 januari 2030.

Härigenom föreskrivs¹ i fråga om aktiebolagslagen (2005:551)

dels att 7 kap. 61, 62 och 68 §§ och 16 a kap. 7 och 9 §§ ska ha följande lydelse,

dels att det ska införas tre nya paragrafer, 7 kap. 62 a och 68 a §§ och 16 a kap. 10 §, och närmast före 7 kap. 62 a och 68 a §§ och 16 a kap. 9 a § nya rubriker av följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

7 kap.

61 §²

I ett publikt aktiebolag vars aktier är upptagna till handel på en reglerad marknad eller en motsvarande marknad utanför Europeiska ekonomiska samarbetsområdet, ska det vid årsstämman fattas beslut om riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare, om det har lämnats ett förslag till sådana.

Riktlinjerna ska hållas tillgängliga utan kostnad på bolagets webbplats senast två veckor efter årsstämman och så länge riktlinjerna gäller. Detsamma gäller stämmoprotokollet utom röstlängden.

Riktlinjerna ska hållas tillgängliga utan kostnad på bolagets webbplats senast två veckor efter årsstämman och så länge riktlinjerna gäller. Detsamma gäller stämmoprotokollet utom röstlängden. *Riktlinjerna ska även lämnas till Finansinspektionen.*

I 8 kap. 51 och 52 §§ finns bestämmelser om styrelsens skyldighet att upprätta förslag till riktlinjer, vad riktlinjerna ska innehålla och vad som gäller om stämman inte godtar förslaget.

62 §³

I ett publikt aktiebolag vars aktier är upptagna till handel på en reglerad marknad eller en motsvarande marknad utanför Europeiska ekonomiska samarbetsområdet, ska den rapport om ersättningar som avses i 8 kap. 53 a § läggas fram på årsstämman för godkännande.

Rapporten ska hållas tillgänglig utan kostnad på bolagets webbplats under tio år från årsstämman. Om rapporten hålls tillgänglig där längre tid än tio år, ska personuppgifter avlägsnas från den.

Rapporten ska hållas tillgänglig utan kostnad på bolagets webbplats under tio år från årsstämman. Om rapporten hålls tillgänglig där längre tid än tio år, ska personuppgifter avlägsnas från den.

Rapporten ska hållas tillgänglig utan kostnad på bolagets webbplats under tio år från årsstämman. Om rapporten hålls tillgänglig där längre tid än tio år, ska personuppgifter avlägsnas från den.

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

² Senaste lydelse 2019:288.

³ Senaste lydelse 2019:288.

Rapporten ska även lämnas till Finansinspektionen med angivande av bolagets identifieringskod enligt artikel 7.3 b i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2023/2859 av den 13 december 2023 om inrättande av en europeisk gemensam åtkomstpunkt som ger centraliserad tillgång till allmänt tillgänglig information som är relevant för finansiella tjänster, kapitalmarknader och hållbarhet.

Bemyndigande

62 a §

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om information som ska lämnas enligt 61 och 62 §§.

68 §⁴

Utöver det som anges i 48 och 49 §§, gäller i fråga om ett publikt aktiebolag, vars aktier är upptagna till handel på en reglerad marknad eller en motsvarande marknad utanför Europeiska ekonomiska samarbetsområdet, följande.

Om en aktieägare begär det inför en omröstning, ska aktiebolaget i stämmoprotokollet eller i en bilaga till protokollet redovisa

1. antalet röster för och mot förslaget till beslut,
2. antalet röster som närvarande aktieägare har avstått från att avge,
3. det antal aktier för vilka röster har avgetts och
4. den andel av aktiekapitalet som dessa röster representerar.

Protokollet, utom röstlängden, ska hållas tillgängligt på bolagets webbplats senast två veckor efter bolagsstämman och under minst tre år.

Protokollet, utom röstlängden, ska hållas tillgängligt på bolagets webbplats senast två veckor efter bolagsstämman och under minst tre år. *Protokollet ska samtidigt som det görs tillgängligt lämnas till Finansinspektionen.*

Bemyndigande

68 a §

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

16 a kap.

7 §⁵

Styrelsen ska underställa bolagsstämman en väsentlig transaktion med en närstående till bolaget för godkännande.

Till underlag för stämmans beslut ska styrelsen upprätta en redogörelse för transaktionen. Av redogörelsen ska villkoren för transaktionen framgå, i den utsträckning som krävs för att stämman ska kunna ta ställning till förslaget. Redogörelsen ska alltid innehålla information om

1. vilken relation bolaget har till den närstående,
2. namnet på den närstående,
3. datumet för transaktionen, och
4. det värde transaktionen avser.

Redogörelsen ska hållas tillgänglig på bolagets webbplats under minst tre veckor fram till och med dagen för stämman. Redogörelsen ska vidare läggas fram på stämman.

Redogörelsen ska hållas tillgänglig på bolagets webbplats under minst tre veckor fram till och med dagen för stämman. Redogörelsen ska även lämnas till Finansinspektionen. Redogörelsen ska vidare läggas fram på stämman.

9 §⁶

När ett helägt svenskt dotterbolag till ett aktiebolag vars aktier är upptagna till handel på en reglerad marknad eller en motsvarande marknad utanför Europeiska ekonomiska samarbetsområdet ska besluta om en väsentlig transaktion med en närstående till moderbolaget ska styrelsen underställa bolagsstämman transaktionen för godkännande. Bestämmelserna i 7 och 8 §§ gäller inte. Transaktionen anses vara väsentlig om den ensam, eller sammantagen med andra transaktioner som dotterbolaget och moderbolaget har genomfört med samma närstående under det senaste året, avser ett värde som är minst en miljon kronor och motsvarar minst en procent av koncernens värde.

En väsentlig transaktion enligt första stycket ska även underställas bolagsstämman i moderbolaget för godkännande. Vid prövningen i moderbolaget ska beslutsordningen i 7 och 8 §§ gälla.

Information om en godkänd väsentlig transaktion ska lämnas till Finansinspektionen.

Bemyndigande

10 §

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

⁵ Senaste lydelse 2019:288.

⁶ Senaste lydelse 2019:288.

Denna lag träder i kraft den 10 januari 2030.

Förslag till lag om ändring i lagen (2006:451) om offentliga uppköpserbudanden på aktiemarknaden

Bilaga 5

Härigenom föreskrivs¹ att 2 kap. 2 §, 4 kap. 2 § och 7 kap. 12 § lagen (2006:451) om offentliga uppköpserbudanden på aktiemarknaden ska ha följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

2 kap.

2 §²

Budgivaren *skall* i samband med att ett erbjudande enligt 1 § lämnas informera Finansinspektionen om erbjudandet och åtagandet gentemot börsen.

Om budgivaren offentliggör information om ett planerat erbjudande, *skall* den informationen samtidigt lämnas till Finansinspektionen.

Budgivaren *ska* i samband med att ett erbjudande enligt 1 § lämnas informera Finansinspektionen om erbjudandet och åtagandet gentemot börsen.

Om budgivaren offentliggör information om ett planerat erbjudande, *ska* den informationen samtidigt lämnas till Finansinspektionen.

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om information som ska lämnas enligt andra stycket.

4 kap.

2 §

Styrelsen i ett sådant bolag som avses i 3 kap. 1 § andra stycket, och till vars aktieägare ett offentligt uppköpserbudande lämnas, *skall* informera sina anställda om uppköpserbudandet, om erbjudandehandlingen och om sin rekommendation till aktieägarna med anledning av uppköpserbudandet. Informationen *skall* lämnas så snart som uppköpserbudandet, erbjudandehandlingen respektive rekommendationen har offentliggjorts.

Styrelsen i ett sådant bolag som avses i 3 kap. 1 § andra stycket, och till vars aktieägare ett offentligt uppköpserbudande lämnas, *ska* informera sina anställda om uppköpserbudandet, om erbjudandehandlingen och om sin rekommendation till aktieägarna med anledning av uppköpserbudandet. Informationen *ska* lämnas så snart som uppköpserbudandet, erbjudandehandlingen respektive rekommendationen har offentliggjorts. *Informationen ska samtidigt lämnas till Finansinspektionen.*

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

² Senaste lydelse 2007:568.

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om informationen.

7 kap.
12 §³

Om aktierna i ett svenskt aktiebolag, vars aktier inte tidigare är upptagna till handel på en reglerad marknad i Sverige och inte heller är upptagna till handel i någon annan stat, tas upp till handel samtidigt vid två eller flera reglerade marknader i andra stater inom Europeiska ekonomiska samarbetsområdet än Sverige gäller följande. Bolaget *skall* på den första handelsdagen bestämma vilken tillsynsmyndighet i de staterna som *skall* vara behörig att utöva tillsyn över offentliga uppköpserbudanden avseende aktierna i bolaget genom att anmäla detta till de reglerade marknaderna och tillsynsmyndigheterna.

Om aktierna i ett svenskt aktiebolag, vars aktier inte tidigare är upptagna till handel på en reglerad marknad i Sverige och inte heller är upptagna till handel i någon annan stat, tas upp till handel samtidigt vid två eller flera reglerade marknader i andra stater inom Europeiska ekonomiska samarbetsområdet än Sverige gäller följande. Bolaget *ska* på den första handelsdagen bestämma vilken tillsynsmyndighet i de staterna som *ska* vara behörig att utöva tillsyn över offentliga uppköpserbudanden avseende aktierna i bolaget genom att anmäla detta till de reglerade marknaderna och tillsynsmyndigheterna.

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om i en anmälan enligt första stycket.

Denna lag träder i kraft den 10 januari 2030.

Förslag till lag om ändring i lagen (2006:531) om särskild tillsyn över finansiella konglomerat

Bilaga 5

Härigenom föreskrivs¹ i fråga om lagen (2006:531) om särskild tillsyn över finansiella konglomerat

dels att 1 kap. 3 § och 9 kap. 1 § ska ha följande lydelse,

dels att det ska införas en ny paragraf, 6 kap. 3 a §, av följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

1 kap.

3 §²

I denna lag betyder

1. *AIF-förvaltare*: en svensk förvaltare av alternativa investeringsfonder enligt 1 kap. 3 § lagen (2013:561) om förvaltare av alternativa investeringsfonder,

2. *anknutet företag*: ett svenskt eller utländskt företag vars huvudsakliga verksamhet är att äga eller förvalta fast egendom, tillhandahålla datatjänster eller driva annan liknande verksamhet som har samband med den huvudsakliga verksamheten i ett eller flera kreditinstitut, värdepappersbolag eller motsvarande utländska företag,

3. *behörig myndighet*: Finansinspektionen eller någon annan myndighet inom EES som utövar tillsyn, individuellt eller på gruppnivå, över ett reglerat företag med huvudkontor inom EES,

4. *blandat finansiellt holdingföretag*: ett moderföretag som inte är ett reglerat företag och som tillsammans med sina dotterföretag, varav minst ett är ett reglerat företag med huvudkontor inom EES, och andra företag utgör ett finansiellt konglomerat,

5. *EES*: Europeiska ekonomiska samarbetsområdet,

6. *finansiellt institut*: ett företag som inte är ett kreditinstitut, värdepappersbolag, fondbolag, eller AIF-förvaltare eller motsvarande utländskt företag och vars huvudsakliga verksamhet är att

a) förvärva aktier eller andelar,

b) driva en eller flera av de verksamheter som anges i 7 kap. 1 § andra stycket 2–10, 12 och 15 lagen (2004:297) om bank- och finansieringsrörelse utan att vara tillståndspliktigt enligt 2 kap. 1 § samma lag, eller

c) driva värdepappersrörelse utan att vara tillståndspliktigt enligt 2 kap. 1 § lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden,

7. *finansiell sektor*: ett eller flera av följande företag

a) kreditinstitut, värdepappersbolag, fondbolag, AIF-förvaltare eller motsvarande utländska företag samt finansiella institut och anknutna företag (bank- och värdepapperssektorn),

b) försäkringsföretag eller motsvarande utländska företag, försäkringsholdingföretag, specialföretag och tjänstepensionsföretag (försäkringssektorn), och

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

² Senaste lydelse 2021:493.

c) blandade finansiella holdingföretag,

8. *fondbolag*: ett svenskt aktiebolag som har fått tillstånd att driva fondverksamhet enligt lagen (2004:46) om värdepappersfonder,

9. *försäkringsföretag*: ett försäkringsaktiebolag, ömsesidigt försäkringsbolag eller en försäkringsförening enligt försäkringsrörelselagen (2010:2043),

10. *försäkringsholdingföretag*: ett moderföretag som inte är ett försäkringsföretag eller ett motsvarande utländskt företag eller ett blandat finansiellt holdingföretag och vars huvudsakliga verksamhet är att förvärva och förvalta andelar i dotterföretag som uteslutande eller huvudsakligen är försäkringsföretag eller motsvarande utländska företag eller specialföretag,

11. *institut*: kreditinstitut, värdepappersbolag, fondbolag och AIF-förvaltare,

12. *konglomeratdirektivet*:

Europaparlamentets och rådets direktiv 2002/87/EG av den 16 december 2002 om extra tillsyn över kreditinstitut, försäkringsföretag och värdepappersföretag i ett finansiellt konglomerat och om ändring av rådets direktiv 73/239/EEG, 79/267/EEG, 92/49/EEG, 92/96/EEG, 93/6/EEG och 93/22/EEG samt Europaparlamentets och rådets direktiv 98/78/EG och 2000/12/EG, i lydelsen enligt Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2019/2034,

12. *konglomeratdirektivet*:

Europaparlamentets och rådets direktiv 2002/87/EG av den 16 december 2002 om extra tillsyn över kreditinstitut, försäkringsföretag och värdepappersföretag i ett finansiellt konglomerat och om ändring av rådets direktiv 73/239/EEG, 79/267/EEG, 92/49/EEG, 92/96/EEG, 93/6/EEG och 93/22/EEG samt Europaparlamentets och rådets direktiv 98/78/EG och 2000/12/EG, i lydelsen enligt Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864,

13. *kreditinstitut*: en bank eller ett kreditmarknadsföretag enligt lagen om bank- och finansieringsrörelse,

14. *reglerat företag*:

a) ett institut eller ett motsvarande utländskt företag, eller

b) ett försäkringsföretag eller ett motsvarande utländskt företag, ett specialföretag eller ett tjänstepensionsföretag,

15. *relevant behörig myndighet*:

a) en behörig myndighet som ansvarar för tillsynen över en finansiell företagsgrupp, försäkringsgrupp eller en motsvarande utländsk grupp som ingår i ett finansiellt konglomerat, särskilt över det företag som är det överordnade moderföretaget i bank- och värdepapperssektorn respektive försäkringssektorn,

b) någon annan behörig myndighet än som avses i a som utsetts till samordnare för ett finansiellt konglomerat, eller

c) någon annan behörig myndighet som de myndigheter som avses i a och b kommer överens om är relevant,

16. *samordnare*: den behöriga myndighet som enligt 4 kap. ansvarar för tillsynen över ett finansiellt konglomerat,

17. *sektorsbestämmelser*: de bestämmelser i lag och andra författningar som gäller för den rörelse som drivs av institut, försäkringsföretag och tjänstepensionsföretag,

18. *tjänstepensionsföretag*: ett tjänstepensionsaktiebolag, ett ömsesidigt tjänstepensionsbolag eller en tjänstepensionsförening enligt lagen (2019:742) om tjänstepensionsföretag, och Bilaga 5

19. *värdepappersbolag*: ett svenskt aktiebolag som har fått tillstånd att driva värdepappersrörelse enligt lagen om värdepappersmarknaden.

6 kap.

3 a §

Ett reglerat företag som ingår i ett finansiellt konglomerat och som Finansinspektionen är behörig myndighet för ska regelbundet till Finansinspektionen lämna uppgifter om sin ledningsstruktur och sin organisation, inbegripet alla reglerade företag, icke-reglerade dotterföretag och betydande filialer.

Företaget ska årligen offentliggöra en beskrivning av uppgifterna. Beskrivningen ska samtidigt lämnas till Finansinspektionen.

9 kap.

1 §³

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. hur balansomslutningen och kapitalkraven ska beräknas enligt 2 kap. 2–4 §§,

2. de närmare förutsättningarna för att tillämpa bestämmelsen i 3 kap. 4 §,

3. hur kapitalbasen och kapitalkraven ska beräknas enligt 5 kap. 3–5 §§,

4. hur riskkoncentrationer enligt 5 kap. 7 § ska värderas,

5. hur interna transaktioner enligt 5 kap. 9 § ska värderas,

6. innehållet, omfattningen och fullgörandet av rapporteringen enligt 5 kap. 10 §,

7. sådana riskkoncentrationer och interna transaktioner som ska rapporteras enligt 5 kap. 11 § och fullgörandet av denna rapportering,

8. kraven på system för riskhantering och rutiner för intern kontroll enligt 5 kap. 13 och 14 §§, och

9. beskrivningen som ska lämnas enligt 6 kap. 3 a § andra stycket, och

9. hur uppgifter enligt 6 kap. 7 a § första stycket och 8 § ska lämnas

10. hur uppgifter enligt 6 kap. 7 a § första stycket och 8 § ska lämnas.

³ Senaste lydelse 2025:177.

Denna lag träder i kraft den 10 januari 2030.

Härigenom föreskrivs¹ i fråga om lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden

dels att 8 kap. 20 d och 35 §§, 17 kap. 5 §, 24 kap. 12 § och 25 kap. 1 a, 1 e och 15 a §§ ska ha följande lydelse,

dels att det ska införas två nya paragrafer, 11 kap. 13 a och 16 §§, och närmast före 11 kap. 16 § en ny rubrik av följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

8 kap.

20 d §²

Principerna för aktieägar-engagemang enligt 20 a §, den årliga redogörelsen enligt 20 b § och uppgifter enligt 20 c § ska hållas tillgängliga utan kostnad på värdepappersinstitutets webbplats. Om värdepappersinstitutet inte har en egen webbplats får informationen hållas tillgänglig på en annan webbplats som enkelt kan nås.

Principerna för aktieägar-engagemang enligt 20 a §, den årliga redogörelsen enligt 20 b § och uppgifter enligt 20 c § ska hållas tillgängliga utan kostnad på värdepappersinstitutets webbplats. Om värdepappersinstitutet inte har en egen webbplats får informationen hållas tillgänglig på en annan webbplats som enkelt kan nås. *Informationen ska även lämnas till Finansinspektionen.*

35 §³

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. vilka åtgärder ett värdepappersbolag ska vidta för att uppfylla de krav på soliditet och likviditet, riskhantering, ersättningssystem och genomlysning samt riktlinjer och instruktioner som avses i 3–8 §§,

2. värdepappersbolags mångfaldspolicy vid tillsättandet av styrelse samt resurser för introduktion och utbildning av styrelseledamöter,

3. de riktlinjer, regler och rutiner ett värdepappersinstitut ska upprätta och tillämpa enligt 9 §,

4. vad ett värdepappersinstitut ska iaktta för att uppfylla skyldigheterna i 11 §,

5. de processer för produktgodkännande och översyn ett värdepappersinstitut ska ha enligt 13 §,

6. den information ett värdepappersinstitut ska lämna enligt 14 § första stycket,

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

² Senaste lydelse 2019:289.

³ Senaste lydelse 2024:1285.

7. de arrangemang ett värdepappersinstitut ska ha för att få information och för att förstå egenskaperna hos finansiella instrument och den fastställda målgruppen för instrumenten enligt 14 § andra stycket,

8. de arrangemang ett värdepappersinstitut som distribuerar finansiella instrument ska ha för urvalet av finansiella instrument och tjänster som erbjuds eller rekommenderas till kunder,

9. kraven för bedömning av kunskap och kompetens enligt 15 §,

10. information som ska lämnas enligt 20 d §,

10. dokumentation enligt 16 § och hur lång tid dokumentation ska sparas enligt 20 §, och

11. dokumentation enligt 16 § och hur lång tid dokumentation ska sparas enligt 20 §, och

11. övervakning av handeln och kursbildningen enligt 21 §.

12. övervakning av handeln och kursbildningen enligt 21 §.

11 kap.

13 a §

Ett värdepappersinstitut som driver en MTF-plattform som har registrerats som en tillväxtmarknad för små och medelstora företag ska när det offentliggör information enligt artikel 78.2 h i den delegerade förordningen till MiFID II samtidigt lämna informationen till Finansinspektionen.

Bemyndiganden

16 §

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. information om beslut enligt 12 § fjärde stycket som ska lämnas till Finansinspektionen, och

2. information som ska lämnas enligt 13 a §.

17 kap.

5 §

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. hur offentliggörandet enligt 2 § skall ske, och

2. på vilket språk informationen skall offentliggöras.

1. hur offentliggörandet enligt 2 § ska ske,

2. på vilket språk informationen ska offentliggöras, och

3. information som ska lämnas enligt 3 §.

24 kap.

12 §⁴

Bilaga 5

Regeringen får meddela föreskrifter om handläggningen av tillstånds-
ärenden enligt 1, 3 och 3 a §§.

*Regeringen eller den myndighet
som regeringen bestämmer får
meddela föreskrifter om
information som ska lämnas enligt
5 § första och andra styckena.*

Lydelse enligt SFS 2025:316

Föreslagen lydelse

25 kap.

1 a §⁵

Finansinspektionen ska ingripa mot någon som ingår i ett svenskt
värdepappersinstituts styrelse eller är dess verkställande direktör, eller
ersättare för någon av dem, om värdepappersinstitutet har åsidosatt sina
skyldigheter enligt

1. 5 kap. 1, 3, 6 eller 7 §,
2. 6 kap. 1, 4 eller 6 §,
3. någon av 8 kap. 8 e, 9–32 eller 34 §§ eller föreskrifter som meddelats med stöd av någon av bestämmelserna i 8 kap. 35 § 3–11,
3. någon av 8 kap. 8 e, 9–32 eller 34 §§ eller föreskrifter som meddelats med stöd av någon av bestämmelserna i 8 kap. 35 § 3–9, 11 eller 12,
4. någon av 9 kap. 1 §, 8 § tredje stycket, 9–12, 14–17 a, 19 a–36, 38–41 eller 43 §§ eller föreskrifter som meddelats med stöd av någon av bestämmelserna i 9 kap. 50 § 1, 3–9 eller 11,
5. någon av 11 kap. 1 §, 1 a § andra stycket, 1 b–3, 4, 4 a eller 12 §§ eller driver en tillväxtmarknad för små och medelstora företag trots att kraven i 13 § inte är uppfyllda,
6. någon av 13 kap. 1 a–1 l §§,
7. någon av 15 a kap. 7, 8 eller 10–14 §§,
8. 22 kap. 2 § andra stycket, 5 eller 6 § eller inte har följt ett beslut eller ett föreläggande som meddelats av Finansinspektionen enligt 22 kap. 1 §, 2 § första stycket eller 3 §,
9. 23 kap. 2 § första stycket eller föreskrifter som meddelats med stöd av 23 kap. 15 § 1, eller inte har följt en begäran, ett föreläggande eller ett beslut som meddelats av Finansinspektionen enligt 23 kap. 2 § tredje stycket, 3 § första stycket, 3 a eller 3 b § eller har motsatt sig en undersökning enligt 23 kap. 4 §, eller
10. någon av artiklarna 5–10, 11.1–11.10, 12–14, 16.1, 16.2, 17, 18.1, 18.2, 19.1, 19.3, 19.4, 23–25, 26.1–26.8, 27, 28.1–28.8, 29, 30.1–30.4, 31.12 eller 45 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2022/2554.

⁴ Senaste lydelse 2009:365.

⁵ Senaste lydelse 2025:316.

Finansinspektionen ska ingripa mot någon som ingår i en börs styrelse eller är dess verkställande direktör, eller ersättare för någon av dem, om börsen

1. har fått sitt tillstånd genom att lämna falska uppgifter eller på annat otillbörligt sätt,

2. har tillåtit en styrelseledamot, verkställande direktören eller ersättare för någon av dem att åta sig ett sådant uppdrag i företaget eller kvarstå i företaget trots att kraven i 12 kap. 2 § 4 eller 5 eller någon av 6 b–6 d §§ inte är uppfyllda,

3. har åsidosatt sina skyldigheter enligt

a) 8 kap. 21 § eller föreskrifter som meddelats med stöd av 8 kap. 35 § 11, a) 8 kap. 21 § eller föreskrifter som meddelats med stöd av 8 kap. 35 § 12,

b) någon av 11 kap. 1 §, 1 a § andra stycket, 1 b–3, 4, 4 a eller 12 §§ eller driver en tillväxtmarknad för små och medelstora företag trots att kraven i 13 § inte är uppfyllda,

c) 12 kap. 6 e, 7 eller 10 § eller föreskrifter som meddelats med stöd av någon av bestämmelserna i 12 kap. 11 § 2–4,

d) någon av 13 kap. 1–2, 6, 7 eller 7 a §§ eller 12 § femte stycket eller föreskrifter som meddelats med stöd av 13 kap. 17 § 1,

e) 14 kap. 1, 2 eller 3 §,

f) 15 kap. 1, 2, 5, 9 eller 10 §,

g) någon av 15 a kap. 7, 8 eller 10–12 §§,

h) 22 kap. 2 § andra stycket, 5 eller 6 § eller inte har följt ett beslut eller ett föreläggande som meddelats av Finansinspektionen enligt 22 kap. 1 eller 3 §, eller

i) 23 kap. 2 § första stycket eller föreskrifter som meddelats med stöd av 23 kap. 15 § 1, eller inte har följt en begäran, ett föreläggande eller ett beslut som meddelats av Finansinspektionen enligt 23 kap. 2 § andra stycket, 3 § första stycket eller 3 b § eller har motsatt sig en undersökning enligt 23 kap. 4 §,

4. i strid med 24 kap. 5 § första stycket låter bli att till Finansinspektionen anmäla sådana förvärv och avyttringar som avses där,

5. i strid med 24 kap. 5 § tredje stycket låter bli att till Finansinspektionen anmäla namnen på de ägare som har ett kvalificerat innehav av aktier eller andelar i företaget samt storleken på innehaven, eller

6. har åsidosatt sina skyldigheter enligt någon av artiklarna 5–10, 11.1–11.10, 12–14, 16.1, 16.2, 17, 18.1, 18.2, 19.1, 19.3, 19.4, 23–25, 26.1–26.8, 27, 28.1–28.8, 29, 30.1–30.4, 31.12 eller 45 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2022/2554.

Om en sådan person som avses i första stycket omfattas av tillstånds- eller underrättelseskyldighet enligt 24 kap. 1 eller 4 § för förvärv eller avyttring av aktier eller andelar i företaget, ska första stycket 4 och 5 inte gälla för den personen i fråga om dessa aktier eller andelar.

Finansinspektionen ska ingripa mot den eller de personer som har ansvaret för ledningen av en filial till ett sådant företag som anges i 15 §, om företaget

1. har fått sitt tillstånd genom att lämna falska uppgifter eller på annat otillbörligt sätt,

2. har tillåtit en person som har ansvaret för ledningen av filialen att åta sig ett sådant uppdrag i filialen eller att kvarstå i detta trots att kraven i 4 kap. 4 § 5 eller i föreskrifter som meddelats med stöd av 3 kap. 12 § 2 inte är uppfyllda, eller

3. Har åsidosatt sina skyldigheter enligt

a) någon av 8 kap. 9–20, 21–32 eller 34 §§ eller föreskrifter som meddelats med stöd av någon av bestämmelserna i 8 kap. 35 § 3–11, a) någon av 8 kap. 9–20, 21–32 eller 34 §§ eller föreskrifter som meddelats med stöd av någon av bestämmelserna i 8 kap. 35 § 3–9, 11 eller 12,

b) någon av 9 kap. 1 §, 8 § tredje stycket, 9–12, 14–17 a, 19 a–30, 31–36, 38–41 eller 43 §§ eller föreskrifter som meddelats med stöd av någon av bestämmelserna i 9 kap. 50 § 1, 3–9 eller 11,

c) någon av 11 kap. 1 §, 1 a § andra stycket, 1 b–3, 4 eller 12 §§ eller driver en tillväxtmarknad för små och medelstora företag trots att kraven i 13 § inte är uppfyllda,

d) någon av 13 kap. 1 a–1 l §§,

e) 22 kap. 2 § andra stycket, 5 eller 6 § eller inte har följt ett beslut eller ett föreläggande som meddelats av Finansinspektionen enligt 22 kap. 1 §, 2 § första stycket eller 3 §, eller

f) 23 kap. 2 § första stycket eller föreskrifter som meddelats med stöd av 23 kap. 15 § 1, eller inte har följt en begäran, ett föreläggande eller ett beslut som meddelats av Finansinspektionen enligt 23 kap. 2 § tredje stycket, 3 § första stycket, 3 a eller 3 b § eller har motsatt sig en undersökning enligt 23 kap. 4 §.

Denna lag träder i kraft den 10 juli 2026 i fråga om 17 kap. 5 § och i övrigt den 10 januari 2030.

⁷ Senaste lydelse 2025:316.

Förslag till lag om ändring i försäkringsrörelselagen (2010:2043)

Härigenom föreskrivs¹ att 1 kap. 12 §, 16 kap. 1, 8 c och 9 §§ och 19 kap. 54 och 104 §§ försäkringsrörelselagen (2010:2043) ska ha följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

1 kap. **12 §²**

I denna lag betyder

1. *behörig myndighet*: en utländsk myndighet som har behörighet att utöva tillsyn över en utländsk försäkringsgivare eller över ett försäkringsföretag,

2. *blandat finansiellt holdingföretag*: ett sådant företag som avses i 1 kap. 3 § 4 lagen (2006:531) om särskild tillsyn över finansiella konglomerat,

3. *EES*: Europeiska ekonomiska samarbetsområdet,

4. *EES-försäkringsgivare*: en utländsk försäkringsgivare vars hemland hör till EES och som omfattas av Solvens II-direktivet,

5. *externt kreditvärderingsinstitut*: ett kreditvärderingsinstitut som har fått tillstånd eller blivit certifierat enligt Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 1060/2009 av den 16 september 2009 om kreditvärderingsinstitut eller en centralbank som utfärdar kreditvärderingar som inte omfattas av den förordningen

6. *försäkringsholdingföretag*: ett moderföretag som inte är ett försäkringsföretag, en EES-försäkringsgivare, ett försäkringsföretag från tredjeland eller ett blandat finansiellt holdingföretag och vars huvudsakliga verksamhet är att förvärva och förvalta andelar i dotterföretag som uteslutande eller huvudsakligen är försäkringsföretag, EES-försäkringsgivare eller försäkringsgivare från tredjeland,

7. *försäkringsholdingföretag med blandad verksamhet*: ett moderföretag som inte är ett försäkringsföretag, en EES-försäkringsgivare, en försäkringsgivare från tredjeland, ett blandat finansiellt holdingföretag eller ett försäkringsholdingföretag och som har minst ett dotterföretag som är försäkringsföretag,

8. *försäkringsgivare från tredjeland*: en utländsk försäkringsgivare vars hemland inte hör till EES och som skulle omfattas av Solvens II-direktivet om dess hemland hörde till EES,

9. *grupp tillsynsmyndighet*: den myndighet som enligt 19 kap. 6 § ansvarar för grupp tillsynen,

10. *Solvens II-direktivet*: Europa-parlamentets och rådets direktiv 2009/138/EG av den 25 november

10. *Solvens II-direktivet*: Europa-parlamentets och rådets direktiv 2009/138/EG av den 25 november

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

² Senaste lydelse 2021:461.

2009 om upptagande och utövande av försäkrings- och återförsäkringsverksamhet (Solvens II), i lydelsen enligt Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2019/2177,

2009 om upptagande och utövande av försäkrings- och återförsäkringsverksamhet (Solvens II), i lydelsen enligt Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864,

11. *specialföretag*: ett aktiebolag eller en ekonomisk förening som, utan att vara ett försäkringsföretag eller en utländsk försäkringsgivare, övertar försäkringsrisker från ett försäkringsföretag eller en EES-försäkringsgivare och som till fullo finansierar sin exponering för riskerna genom inkomster från emissioner av skuldebrev eller någon annan liknande form av finansiering, för vilken rätten till återbetalning är underordnad företagets skyldigheter enligt avtal om riskövertagande,

12. *tillsynskollegium*: en permanent men flexibel struktur för samarbete, samordning och beslutsfattande mellan Finansinspektionen och en eller flera behöriga myndigheter eller mellan flera behöriga myndigheter vid tillsynen över en grupp enligt 19 kap., och

13. *tjänstepensionsföretag*: ett företag som har tillstånd att driva tjänstepensionsverksamhet enligt lagen (2019:742) om tjänstepensionsföretag.

16 kap.

1 §³

Ett försäkringsföretag ska offentliggöra en solvens- och verksamhetsrapport en gång per år. Rapporten ska uppdateras i de fall som anges i 4 och 6 §§.

Ett försäkringsföretag ska offentliggöra en solvens- och verksamhetsrapport en gång per år. Rapporten ska uppdateras i de fall som anges i 4 och 6 §§. *Rapporten ska samtidigt lämnas till Finansinspektionen.*

8 c §⁴

Den information som avses i 8 a och 8 b §§ ska hållas tillgänglig utan kostnad på livförsäkringsföretagets webbplats. Om försäkringsföretaget inte har en egen webbplats får informationen hållas tillgänglig på en annan webbplats som enkelt kan nås.

Informationen ska uppdateras varje år. Försäkringsföretaget får dock avstå från att göra en uppdatering om det inte har skett någon väsentlig förändring.

Försäkringsföretaget får lämna informationen i den solvens- och verksamhetsrapport som avses i 2 §.

Informationen ska även lämnas till Finansinspektionen. Försäkringsföretaget får lämna informationen i den solvens- och verksamhetsrapport som avses i 2 §.

³ Senaste lydelse 2015:700.

⁴ Senaste lydelse 2019:290.

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. innehållet i solvens- och verksamhetsrapporten enligt 2 §,

2. vilka uppgifter en ansökan om undantag från kravet på offentliggörande enligt 3 § ska innehålla, *och*

3. innehållet i informations- och rapporteringssystem och styrdokument enligt 8 §.

1. solvens- och verksamhetsrapporten som ska lämnas enligt 1 §,

2. innehållet i solvens- och verksamhetsrapporten enligt 2 §,

3. vilka uppgifter en ansökan om undantag från kravet på offentliggörande enligt 3 § ska innehålla,

4. innehållet i informations- och rapporteringssystem och styrdokument enligt 8 §, *och*

5. information som ska lämnas enligt 8 c §.

19 kap.

54 §⁶

Ett sådant försäkringsföretag som avses i 2 § andra stycket 1 eller 2 eller ett sådant försäkringsholdingföretag eller blandat finansiellt holdingföretag som avses i 2 § andra stycket 3 ska offentliggöra en solvens- och verksamhetsrapport på gruppnivå. Rapporten ska offentliggöras minst en gång per år.

Ett sådant försäkringsföretag som avses i 2 § andra stycket 1 eller 2 eller ett sådant försäkringsholdingföretag eller blandat finansiellt holdingföretag som avses i 2 § andra stycket 3 ska offentliggöra en solvens- och verksamhetsrapport på gruppnivå. Rapporten ska offentliggöras minst en gång per år *och samtidigt lämnas till Finansinspektionen*

Bestämmelserna i 16 kap. 2–8 §§ om offentliggörande ska gälla i tillämpliga delar.

104 §⁷

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1 hur den gruppbaseade kapitalbasen och det gruppbaseade kapitalkravet ska beräknas enligt 16–22 §§,

2. hur den gruppbaseade kapitalbasen och det gruppbaseade kapitalkravet ska beräknas när kraven är likvärdiga enligt 30 §,

3. innehållet i samt omfattningen och fullgörandet av rapporteringen enligt 33 §,

4. innehållet i en åtgärdsplan och en finansiell saneringsplan enligt 35 § andra stycket,

⁵ Senaste lydelse 2015:700.

⁶ Senaste lydelse 2015:700.

⁷ Senaste lydelse 2025:183.

5. vilka upplysningar ett företag ska lämna till Finansinspektionen enligt Bilaga 5 37 och 49 §§,

6. företagstyrningssystem inom en grupp enligt 42 §,

7. innehållet i en egen risk- och solvensbedömning inom en grupp enligt 43 §,

8. hur uppgifter enligt 45 a § första stycket och 46 § ska lämnas, och

8. hur uppgifter enligt 45 a § första stycket och 46 § ska lämnas, och
9. solvens- och verksamhetsrapporten som ska lämnas enligt 54 §, och

9. hur den gruppbaseade kapitalbasen och det gruppbaseade kapitalkravet ska beräknas enligt 71 § tredje stycket.

10. hur den gruppbaseade kapitalbasen och det gruppbaseade kapitalkravet ska beräknas enligt 71 § tredje stycket.

Denna lag träder i kraft den 10 januari 2030.

Förslag till lag om ändring i lagen (2013:561) om förvaltare av alternativa investeringsfonder

Härigenom föreskrivs¹ att 8 kap. 27 d § och 15 kap. 2 § lagen (2013:561) om förvaltare av alternativa investeringsfonder ska ha följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

8 kap.

27 d §²

Principerna för aktieägar-engagemang enligt 27 a §, den årliga redogörelsen enligt 27 b § och uppgifter enligt 27 c § ska hållas tillgängliga utan kostnad på AIF-förvaltarens webbplats.

Principerna för aktieägar-engagemang enligt 27 a §, den årliga redogörelsen enligt 27 b § och uppgifter enligt 27 c § ska hållas tillgängliga utan kostnad på AIF-förvaltarens webbplats. *Informationen ska även lämnas till Finansinspektionen.*

15 kap.

2 §³

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. vilka åtgärder en AIF-förvaltare ska vidta för att uppfylla de krav som följer av 3 kap. 2 § tredje stycket,

2. vilka åtgärder en AIF-förvaltare ska vidta om förvaltaren tar emot medel med redovisningsskyldighet enligt 3 kap. 2 a §,

3. vad en AIF-förvaltare ska iaktta för att uppfylla skyldigheterna i 4 kap. 2 § första stycket 4 och 8 § tredje stycket och 5 kap. 5 § tredje stycket,

4. hur en AIF-förvaltare ska lämna uppgifter enligt 4 kap. 5 c § och 6 kap. 2 c § första stycket och hur den sonderande marknadsföringen ska dokumenteras enligt 4 kap. 5 b § första stycket 3 och 6 kap. 2 b § första stycket,

5. tillhandahållande av information om de uppgifter som utförs genom sådana funktioner som avses i 5 kap. 2 § andra stycket 4, 6 § första stycket och 11 § första stycket 1,

6. på vilket språk en AIF-förvaltare ska tillhandahålla funktionerna i 5 kap. 2 § andra stycket 4, 6 § första stycket och 11 § första stycket 1,

7. hur en AIF-förvaltare ska offentliggöra avsikten att upphöra med marknadsföring enligt 5 kap. 7 a § första stycket 2,

8. hur medel för distanskommunikation får användas när en AIF-förvaltare som efter en anmälan enligt 5 kap. 7 a § har upphört med marknadsföring i Sverige av andelar eller aktier i en alternativ

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

² Senaste lydelse 2019:291.

³ Senaste lydelse 2025:185.

investeringsfond ska tillhandahålla kvarvarande andels- eller aktieägare i fonden här i landet information enligt 5 kap. 7 c § första stycket, Bilaga 5

9. vilka poster som får räknas in i startkapitalet och kapitalbasen enligt 7 kap. 1–4 §§,

10. vilka åtgärder en AIF-förvaltare ska vidta för att uppfylla de krav som följer av 8 kap. 1 a §,

11. vilka uppgifter som ska ingå i en underrättelse enligt 8 kap. 14 § och i en ansökan om godkännande enligt 8 kap. 16 §, samt vilken information och vilka handlingar som samtidigt ska lämnas till Finansinspektionen,

12. en AIF-förvaltares ersättningssystem och vad förvaltaren ska iaktta för att uppfylla villkoren enligt 8 kap. 22 §,

13. *hur* uppgifter enligt 8 kap. 24 a § första stycket *och* 25 § första stycket ska lämnas, 13. uppgifter *som ska lämnas* enligt 8 kap. 24 a § första stycket, 25 § första stycket *och* 27 d §,

14. vilka uppgifter som ska ingå i en informationsbroschyr enligt 10 kap. 1 § och 12 kap. 7 §,

15. vilka uppgifter som ska ingå i ett faktablad enligt 10 kap. 2 § och 12 kap. 8 §,

16. tillhandahållande av informationsbroschyr och faktablad enligt 10 kap. 3 §,

17. hur volatiliteten i skillnaden mellan fondens avkastning och jämförelseindexets avkastning enligt 10 kap. 14 § ska beräknas

18. hur informationen enligt 10 kap. 16 § ska presenteras,

19. vilka uppgifter som ska ingå i underrättelser enligt 11 kap. 4, 5 och 7 §§ samt vilken information och vilka handlingar som samtidigt ska lämnas till Finansinspektionen

20. vad AIF-förvaltaren ska iaktta för att uppfylla bestämmelserna i 12 kap. 3 §,

21. innehåll i årsberättelser och halvårsredogörelser enligt 12 kap. 10 §,

22. kriterier för de finansiella tillgångar som medel i en specialfond får placeras i, vilka tekniker och instrument en AIF-förvaltare får använda samt villkor och gränser för sådan användning, det system för riskhantering som en AIF-förvaltare som förvaltar specialfonder ska ha och beräkning av exponeringar enligt 12 kap. 13 §,

23. på vilket sätt underrättelse ska lämnas, vilka fel och försummelser som ska rapporteras till Finansinspektionen samt förutsättningar för överföring av finansiella instrument och förvaltning enligt 12 kap. 14 §,

24. hur beräkning och redovisning av en specialfonds risknivå ska utföras enligt 12 kap. 15 §,

25. vilken information som ska lämnas till andelsägare, hur den ska utformas, på vilket sätt den ska tillhandahållas och vad som ska bifogas informationen enligt 12 kap. 16 §,

26. vad som vid förvaltning av specialfonder ska iakttas för att uppfylla skyldigheterna i 12 kap. 19 §,

27. vilka upplysningar AIF-förvaltare ska lämna till Finansinspektionen enligt 13 kap. 6 §,

28. avgifter enligt 13 kap. 15 §, samt

29. på vilket språk handlingar som avses i denna lag ska upprättas.

Denna lag träder i kraft den 10 januari 2030.

Förslag till lag om ändring i lagen (2014:968) om särskild tillsyn över kreditinstitut och värdepappersbolag

Bilaga 5

Härigenom föreskrivs¹ att 1 kap. 1 §, 6 kap. 2 § och 10 kap. 2 § lagen (2014:968) om särskild tillsyn över kreditinstitut och värdepappersbolag ska ha följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

1 kap.

1 §²

I denna lag finns bestämmelser som kompletterar

– Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 575/2013 av den 26 juni 2013 om tillsynskrav för kreditinstitut och om ändring av förordning (EU) nr 648/2012 (tillsynsförordningen), och

– Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2019/2033 av den 27 november 2019 om tillsynskrav för värdepappersföretag och om ändring av förordningarna (EU) nr 1093/2010, (EU) nr 575/2013, (EU) nr 600/2014 och (EU) nr 806/2014 (värdepappersbolagsförordningen).

Bestämmelserna i denna lag genomför delvis

– Europaparlamentets och rådets direktiv 2013/36/EU av den 26 juni 2013 om behörighet att utöva verksamhet i kreditinstitut och om tillsyn av kreditinstitut, om ändring av direktiv 2002/87/EG och om upphävande av direktiven 2006/48/EG och 2006/49/EG, i lydelsen enligt Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2019/2034 (kapitaltäckningsdirektivet), och

– Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2019/2034 av den 27 november 2019 om tillsyn av värdepappersföretag och om ändring av direktiven 2002/87/EG, 2009/65/EG, 2011/61/EU, 2013/36/EU, 2014/59/EU och 2014/65/EU, i *den ursprungliga lydelsen* (värdepappersbolagsdirektivet).

– Europaparlamentets och rådets direktiv 2013/36/EU av den 26 juni 2013 om behörighet att utöva verksamhet i kreditinstitut och om tillsyn av kreditinstitut, om ändring av direktiv 2002/87/EG och om upphävande av direktiven 2006/48/EG och 2006/49/EG, i lydelsen enligt Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 (kapitaltäckningsdirektivet), och

– Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2019/2034 av den 27 november 2019 om tillsyn av värdepappersföretag och om ändring av direktiven 2002/87/EG, 2009/65/EG, 2011/61/EU, 2013/36/EU, 2014/59/EU och 2014/65/EU, i *lydelsen enligt Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864* (värdepappersbolagsdirektivet).

Bestämmelser som kompletterar tillsynsförordningen och genomför kapitaltäckningsdirektivet finns i 2, 3, 4, 5 och 7 kap.

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

² Senaste lydelse 2021:481.

Bestämmelser som kompletterar värdepappersbolagsförordningen och genomför värdepappersbolagsdirektivet finns i 2 a, 3 a, 4 a, 5 a och 7 a kap.

I övriga kapitel finns bestämmelser som kompletterar såväl tillsynsförordningen som värdepappersbolagsförordningen och som genomför såväl kapitaltäckningsdirektivet som värdepappersbolagsdirektivet.

6 kap.

2 §³

Moderföretag ska i fråga om den konsoliderade situationen offentliggöra information som rör rättslig struktur, styrning och organisationsstruktur.

Moderföretag som avses i artiklarna 7 och 8 i värdepappersbolagsförordningen ska offentliggöra sådan information om en värdepappersföretagskoncern.

Moderföretag ska även lämna informationen till Finansinspektionen.

10 kap.

2 §⁴

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. vilka krav som ska ställas på den som ska ingå i ledningen i
 - a) ett finansiellt holdingföretag eller ett blandat finansiellt holdingföretag enligt 3 kap. 5 §, eller
 - b) ett värdepappersinriktat holdingföretag eller ett blandat finansiellt holdingföretag enligt 3 a kap. 2 §,
2. vid vilken tidpunkt, på vilken plats och med vilka intervall
 - a) kreditinstitut ska offentliggöra sådan information som anges i artiklarna 431–455 i tillsynsförordningen, och
 - b) värdepappersbolag ska offentliggöra sådan information som anges i artikel 46 i värdepappersbolagsförordningen,
3. vilken information moderföretag ska offentliggöra enligt 6 kap. 2 §,
 3. information som moderföretag ska offentliggöra och lämna enligt 6 kap. 2 §,
4. när kapitalbaskraven i tillsynsförordningen eller Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2017/2402 av den 12 december 2017 om ett allmänt ramverk för värdepapperisering och om inrättande av ett särskilt ramverk för enkel, transparent och standardiserad värdepapperisering samt om ändring av direktiven 2009/65/EG, 2009/138/EG och 2011/61/EU och förordningarna (EG) nr 1060/2009 och (EU) nr 648/2012 inte ska anses täcka en risk och hur nivån på ett särskilt kapitalbaskrav enligt 2 kap. för att täcka en sådan risk ska fastställas,
5. de omständigheter som ska beaktas, dels vid prövningen enligt 2 kap. 2 § av om ett kreditinstitut eller ett värdepappersbolag ska uppfylla ett särskilt likviditetskrav, dels vid fastställandet av en lämplig nivå för ett

³ Senaste lydelse 2021:481.

⁴ Senaste lydelse 2025:186.

sådant särskilt likviditetskrav i samband med en översyn och utvärdering av företaget, och Bilaga 5

6. hur uppgifter enligt 6 kap. 10 a § första stycket och 11 § ska lämnas.

Denna lag träder i kraft den 10 januari 2030.

Förslag till lag om ändring i lagen (2015:812) om rapportering av betalningar till myndigheter

Härigenom föreskrivs¹ att 9 § lagen (2015:812) om rapportering av betalningar till myndigheter ska ha följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

9 §

Rapporten får överföras elektroniskt till Bolagsverket.

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om lämnandet av rapporten.

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer kan med stöd av 8 kap. 7 § regeringsformen meddela närmare föreskrifter om

1. elektronisk överföring till Bolagsverket, och

2. bestyrkande av att en elektronisk kopia överensstämmer med originalet.

Denna lag träder i kraft den 10 januari 2028.

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

Härigenom föreskrivs¹ att 4 kap. 28 § och 29 kap. 1 § lagen (2015:1016) om resolution ska ha följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

4 kap.

28 §²

Ett företag ska årligen offentliggöra hur kravet på kapitalbas och kvalificerade skulder uppfylls.

Ett företag ska årligen offentliggöra hur kravet på kapitalbas och kvalificerade skulder uppfylls. *Informationen ska samtidigt lämnas till Finansinspektionen.*

Första stycket gäller inte

1. under en frist enligt 26 §, eller
2. för ett företag som enligt resolutionsplanen ska avvecklas genom konkurs eller likvidation.

29 kap.

1 §³

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. avgifter enligt 1 kap. 3 § andra stycket,
2. hur det särskilda förfogandebeloppet enligt 4 kap. 29 § ska beräknas,
3. hur stor andel av globalt systemviktiga resolutionsenheter, europeiskt systemviktiga resolutionsenheter eller nationellt systemviktiga resolutionsenheter som får omfattas av kravet enligt 4 kap. 15 §,
4. offentliggörande enligt 4 kap. 28 §, *4. offentliggörande och lämnande av information enligt 4 kap. 28 §,*
5. vilken information om nedskrivningsbara skulder ett företag ska lämna till Riksgäldskontoret och när den ska lämnas,
6. undantag från skyldigheten i 5 kap. 2 § om att ta in vissa villkor i avtalen för sina skulder enligt
 - 5 kap. 3 §, och
 - 5 kap. 3 a § när det gäller vilka kategorier av skulder som kan undantas,
7. vilka företag som ska upprätta register som avses i 5 kap. 5 §, vad registren ska innehålla och när företagen ska ge in register för olika typer av avtal,
8. hur beloppet enligt 13 kap. 5 § andra stycket ska fastställas och betalas ut,
9. vad en omstruktureringsplan enligt 21 kap. 5 § ska innehålla,

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

² Senaste lydelse 2021:467.

³ Senaste lydelse 2021:467.

10. hur storleken på de skulder som är hänförliga till derivat enligt 21 kap. 17 § ska beräknas,

11. metoden för riskjustering av resolutionsavgift enligt 27 kap. 13 § tredje stycket,

12. vilka uppgifter en avgiftsskyldig ska lämna till Riksgäldskontoret enligt 27 kap. 20 §,

13. vilka upplysningar ett institut eller något annat koncernföretag ska lämna till Riksgäldskontoret för dess verksamhet enligt denna lag, och

14. att vissa uppgifter som enligt 27 kap. 20 § och 28 kap. 1 § ska lämnas till Riksgäldskontoret också eller i stället ska lämnas till Finansinspektionen.

Denna lag träder i kraft den 10 januari 2030.

Förslag till lag om ändring i lagen (2019:284) om röstningsrådgivare

Bilaga 5

Härigenom föreskrivs¹ att 4, 5 och 11 §§ lagen (2019:284) om röstningsrådgivare ska ha följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

4 §

En röstningsrådgivare ska ange den uppförandekod som rådgivaren tillämpar och redovisa hur den följs.

Om röstningsrådgivaren inte tillämpar någon uppförandekod, eller inte följer en eller flera delar av en sådan kod, ska röstningsrådgivaren tydligt ange skälen för det. Om en eller flera delar av koden inte har följts och alternativa åtgärder har vidtagits, ska även åtgärderna anges.

Uppförandekoden och de andra uppgifter som avses i första och andra styckena ska hållas tillgängliga utan kostnad på röstningsrådgivarens webbplats. Uppgifterna ska uppdateras varje år.

Uppförandekoden och de andra uppgifter som avses i första och andra styckena ska hållas tillgängliga utan kostnad på röstningsrådgivarens webbplats. Uppgifterna ska uppdateras varje år. *Uppgifterna ska även lämnas till Finansinspektionen.*

5 §

En röstningsrådgivare ska varje år i en redogörelse beskriva hur rådgivaren tar fram undersökningar, råd och röstningsrekommendationer.

Redogörelsen ska hållas tillgänglig utan kostnad på röstningsrådgivarens webbplats under minst tre år.

Redogörelsen ska även lämnas till Finansinspektionen.

11 §

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om *den årliga redogörelsen enligt 5 §*.

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. den årliga redogörelsen enligt 5 §, och

2. information som ska lämnas enligt 4 och 5 §§.

Regeringen får också meddela föreskrifter om avgifter enligt 10 §.

Denna lag träder i kraft den 10 januari 2030.

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

Förslag till lag om ändring i lagen (2019:742) om tjänstepensionsföretag

Härigenom föreskrivs¹ att 9 kap. 6 och 27 §§ lagen (2019:742) om tjänstepensionsföretag ska ha följande lydelse.

Nuvarande lydelse

Föreslagen lydelse

9 kap.

6 §

Ett tjänstepensionsföretag ska regelbundet offentliggöra information om styrdokumentet för ersättningar.

Ett tjänstepensionsföretag ska regelbundet offentliggöra information om styrdokumentet för ersättningar. *Tjänstepensionsföretaget ska samtidigt lämna informationen till Finansinspektionen.*

27 §

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om

1. de krav som ska gälla för dem som är verksamma i ett tjänstepensionsföretag enligt 3, 12 och 13 §§,

2. innehållet i styrdokumentet enligt 4 §,

3. innehållet i det försäkringstekniska beräkningsunderlaget enligt 5 §,

4. uppgifter som ska lämnas enligt 6 §,

4. vad redogörelsen enligt 7 § ska innehålla,

5. redogörelsen enligt 7 §,

5. uppgifterna för funktionen för riskhantering enligt 10 §,

6. uppgifterna för funktionen för riskhantering enligt 10 §,

6. uppgifterna för funktionen för reglefterlevnad enligt 11 §,

7. uppgifterna för funktionen för reglefterlevnad enligt 11 §,

7. uppgifterna för funktionen för internrevision enligt 12 §,

8. uppgifterna för funktionen för internrevision enligt 12 §,

8. uppgifterna för aktuariefunktionen enligt 13 §,

9. uppgifterna för aktuariefunktionen enligt 13 §,

9. innehållet i systemet för riskhantering enligt 15 § samt omfattningen av riskerna i detta system,

10. innehållet i systemet för riskhantering enligt 15 § samt omfattningen av riskerna i detta system,

10. kraven på de regelbundna utvärderingar som ska göras enligt 16 §,

11. kraven på de regelbundna utvärderingar som ska göras enligt 16 §,

11. hur en bedömning av externa värderingar enligt 17 § ska genomföras

12. hur en bedömning av externa värderingar enligt 17 § ska genomföras,

¹ Jfr Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt, i den ursprungliga lydelsen.

12. vad som ska ingå i risk- och solvensbedömningen enligt 20 § och rapporteringen av resultatet av denna enligt 22 §, och

13. vad ett tjänstepensionsföretag ska beakta när ett uppdragsavtal ingås enligt 23 § och innehållet i ett sådant avtal.

13. vad som ska ingå i risk- och solvensbedömningen enligt 20 § och rapporteringen av resultatet av denna enligt 22 §, och

14. vad ett tjänstepensionsföretag ska beakta när ett uppdragsavtal ingås enligt 23 § och innehållet i ett sådant avtal.

Regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer kan med stöd av 8 kap. 7 § regeringsformen meddela föreskrifter om hur information om styrdokumentet för ersättningar ska offentliggöras enligt 6 §.

Denna lag träder i kraft den 10 januari 2030.

Förteckning över remissinstanserna

Efter remiss har yttranden kommit in från Bolagsverket, Finansbolagens Förening, Finansinspektionen, Fondbolagens förening, Förvaltningsrätten i Stockholm, Kommerskollegium, Myndigheten för digital förvaltning, Näringslivets Regelnämnd, Regelrådet, Revisorsinspektionen, Riksgäldskontoret, Svensk Försäkring, Svenskt Näringsliv, Sveriges riksbank och Swedish FinTech Association.

Följande remissinstanser har inte svarat: Sparbankernas Riksförbund, Stockholms universitet, juridiska fakulteten, Svensk Värdepappersmarknad, Svenska Bankföreningen och Swedish Private Equity & Venture Capital Association (SVCA).

Jämförelsetabell över genomförandet av omnibusdirektivet

Bilaga 7

Artikel i omnibus-direktivet ¹	Artikel i direktiv 2002/87/EG ²	Svenska bestämmelser
1	30b.1 och 30b.2	5 kap. 10 a och 12 §§ lagen (2006:531) om särskild tillsyn över finansiella konglomerat och föreskrifter meddelade med stöd av 9 kap. 10 a och 12 §§ lagen (2006:531) om särskild tillsyn över finansiella konglomerat och föreskrifter meddelade med stöd av 9 kap. 1 § samma lag.
	30b.3	Föreskrifter meddelade med stöd av 8 kap. 7 § första stycket 2 regeringsformen.
	Artikel i direktiv 2004/25/EG ³	
2	16a.1 och 16a.2	2 kap. 2 § andra stycket och 3 § första stycket, 4 kap. 2 § första stycket och 7 kap. 12 § första stycket lagen (2006:451) om offentliga uppköpserbjudanden på aktiemarknaden, och föreskrifter meddelade med stöd av 2 kap. 2 § tredje stycket och 3 § tredje stycket, 4 kap. 2 § andra stycket och 7 kap. 12 §

¹ Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2023/2864 av den 13 december 2023 om ändring av vissa direktiv vad gäller inrättandet av den europeiska gemensamma åtkomstpunkten och denna åtkomstpunkts funktionssätt.

² Europaparlamentets och rådets direktiv 2002/87/EG av den 16 december 2002 om extra tillsyn över kreditinstitut, försäkringsföretag och värdepappersföretag i ett finansiellt konglomerat och om ändring av rådets direktiv 73/239/EEG, 79/267/EEG, 92/49/EEG, 92/96/EEG, 93/6/EEG och 93/22/EEG samt Europaparlamentets och rådets direktiv 98/78/EG och 2000/12/EG.

³ Europaparlamentets och rådets direktiv 2004/25/EG av den 21 april 2004 om uppköpserbjudanden.

		andra stycket lagen (2006:451) om offentliga uppköpserbjudanden på aktiemarknaden.
	16a.3	Föreskrifter meddelade med stöd av 8 kap. 7 § första stycket 2 regeringsformen.
	16a.4	Inte aktuellt för Sverige.
	Artikel i direktiv 2004/109/EG⁴	
3	23a.1 och 23a.2	4 kap. 3 §, 9 § första stycket och 21 § lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument och 17 kap. 3 § lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden och föreskrifter meddelade med stöd av 8 kap. 7 § första stycket 1 regeringsformen, 7 kap. 1 § lagen (1991:980) om handel med finansiella instrument och 17 kap. 5 § lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden.
	23a.3	Föreskrifter meddelade med stöd av 8 kap. 7 § första stycket 2 regeringsformen.
	23a.4	Föreskrifter meddelade med stöd av 8 kap. 7 § första stycket 2 regeringsformen.
	Artikel i direktiv 2006/43/EG⁵	

⁴ Europaparlamentets och rådets direktiv 2004/109/EG av den 15 december 2004 om harmonisering av insynskraven angående upplysningar om emittenter vars värdepapper är upptagna till handel på en reglerad marknad och om ändring av direktiv 2001/34/EG.

⁵ Europaparlamentets och rådets direktiv 2006/43/EG av den 17 maj 2006 om lagstadgad revision av årsbokslut och sammanställd redovisning och om ändring av rådets direktiv 78/660/EEG och 83/349/EEG samt om upphävande av rådets direktiv 84/253/EEG.

4	20a.1 och 20a.2	22 c § förordningen (1995:665) om revisorer.
	Artikel i direktiv 2007/36/EG⁶	
5	14c.1 och 14c.2	10 h och 10 k §§ lagen (1967:531) om tryggnad av pensionsutfästelse m.m., 2 kap. 17 k § lagen (2004:46) om värdepappersfonder, 7 kap. 61, 62 och 68 §§ och 16 a kap. 7 och 9 §§ aktiebolagslagen (2005:551), 8 kap. 20 d § lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden, 16 kap. 8 c § försäkringsrörelselagen (2010:2043), 8 kap. 27 d § lagen (2013:561) om förvaltare av alternativa investeringsfonder, 4 och 5 §§ lagen (2019:284) om röstningsrådgivare, 13 kap. 3 § lagen (2019:742) om tjänstepensionsföretag och föreskrifter meddelade med stöd av 10 h och 10 k §§ lagen (1967:531) om tryggnad av pensionsutfästelse m.m., 13 kap. 1 § lagen (2004:46) om värdepappersfonder, 7 kap. 62 a och 68 a §§ och 16 a kap. 10 § aktiebolagslagen (2005:551), 8 kap. 35 § lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden, 16 kap. 9 § försäkringsrörelselagen (2010:2043), 15 kap. 2 § lagen (2013:561) om förvaltare av alternativa investeringsfonder och 11 § lagen (2019:284) om röstningsrådgivare, och 14 kap. 18 §

⁶ Europaparlamentets och rådets direktiv 2007/36/EG av den 11 juli 2007 om utnyttjande av vissa av aktieägares rättigheter i börsnoterade företag.

		lagen (2019:742) om tjänstepensionsföretag.
	14c.3	Föreskrifter meddelade med stöd av 8 kap. 7 § första stycket 2 regeringsformen.
	Artikel i direktiv 2009/65/EG⁷	
6	82b.1 och 82b.2	4 kap. 21 § lagen (2004:46) om värdepappersfonder och föreskrifter meddelade med stöd av 13 kap. 1 § samma lag.
	82b.3	Föreskrifter meddelade med stöd av 8 kap. 7 § första stycket 2 regeringsformen.
	82b.4	Föreskrifter meddelade med stöd av 8 kap. 7 § första stycket 2 regeringsformen.
	82b.5	Föreskrifter meddelade med stöd av 8 kap. 7 § första stycket 2 regeringsformen.
	Artikel i direktiv 2009/138/EG⁸	
7	304b.1 och 304b.2	16 kap. 1 § och 19 kap. 54 § försäkringsrörelselagen (2010:2043) och föreskrifter meddelade med stöd av 16 kap. 9 § och 19 kap. 104 § samma lag.
	304b.3	Föreskrifter meddelade med stöd av 8 kap. 7 § första stycket 2 regeringsformen.

⁷ Europaparlamentets och rådets direktiv 2009/65/EG av den 13 juli 2009 om samordning av lagar och andra författningar som avser företag för kollektiva investeringar i överlåtbara värdepapper (fondföretag).

⁸ Europaparlamentets och rådets direktiv 2009/138/EG av den 25 november 2009 om upptagande och utövande av försäkrings- och återförsäkringsverksamhet.

	304b.4	Föreskrifter meddelade med stöd av 8 kap. 7 § första stycket 2 regeringsformen.
	304b.5	Föreskrifter meddelade med stöd av 8 kap. 7 § första stycket 2 regeringsformen.
	Artikel i direktiv 2011/61/EU⁹	
8	69b	Genomförs inte på medlemsstatsnivå.
	Artikel i direktiv 2013/34/EU¹⁰	
9	33a.1–33a.3	8 kap. 3 b § och 15 c § första–tredje styckena årsredovisningslagen (1995:1554), 8 § första stycket lagen (2015:812) om rapportering av betalningar till myndigheter och föreskrifter meddelade med stöd av 8 kap. 3 a § tredje stycket och 15 c § fjärde stycket årsredovisningslagen och 9 § lagen om rapportering av betalningar till myndigheter.
10	33a.4	Föreskrifter meddelade med stöd av 8 kap. 7 § första stycket 2 regeringsformen.

⁹ Europaparlamentets och rådets direktiv 2011/61/EU av den 8 juni 2011 om förvaltare av alternativa investeringsfonder samt om ändring av direktiv 2003/41/EG och 2009/65/EG och förordningarna (EG) nr 1060/2009 och (EU) nr 1095/2010.

¹⁰ Europaparlamentets och rådets direktiv 2013/34/EU av den 26 juni 2013 om årsbokslut, koncernredovisning och rapporter i vissa typer av företag, om ändring av Europaparlamentets och rådets direktiv 2006/43/EG och om upphävande av rådets direktiv 78/660/EEG och 83/349/EEG.

	Artikel i direktiv 2013/36/EU¹¹	
	116a	Föreskrifter meddelade med stöd av 8 kap. 7 § första stycket 2 regeringsformen.
	Artikel i direktiv 2014/59/EU¹²	
11	128a.1 och 128a.2	6 b kap. 16 § lagen (2004:297) om bank- och finansieringsrörelse, 4 kap. 28 § lagen (2015:1016) om resolution och föreskrifter meddelade med stöd av 16 kap. 1 § lagen (2004:297) om bank- och finansieringsrörelse och 29 kap. 1 § lagen (2015:1016) om resolution.
	128a.3	Föreskrifter meddelade med stöd av 8 kap. 7 § första stycket 2 regeringsformen.
	128a.4	Föreskrifter meddelade med stöd av 8 kap. 7 § första stycket 2 regeringsformen.
	128a.5	Föreskrifter meddelade med stöd av 8 kap. 7 § första stycket 2 regeringsformen.

¹¹ Europaparlamentets och rådets direktiv 2013/36/EU av den 26 juni 2013 om behörighet att utöva verksamhet i kreditinstitut och om tillsyn av kreditinstitut, om ändring av direktiv 2002/87/EG och om upphävande av direktiven 2006/48/EG och 2006/49/EG.

¹² Europaparlamentets och rådets direktiv 2014/59/EU av den 15 maj 2014 om inrättande av en ram för återhämtning och resolution av kreditinstitut och värdepappersföretag och om ändring av rådets direktiv 82/891/EEG och Europaparlamentets och rådets direktiv 2001/24/EG, 2002/47/EG, 2004/25/EG, 2005/56/EG, 2007/36/EG, 2011/35/EU, 2012/30/EU och 2013/36/EU samt Europaparlamentets och rådets förordningar (EU) nr 1093/2010 och (EU) nr 648/2012.

	Artikel i direktiv 2014/65/EU¹³	
12	87a.1 och 87a.2	11 kap. 13 b § och 24 kap. 5 § lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden och föreskrifter meddelade med stöd av 8 kap. 35 §, 11 kap. 16 § och 24 kap. 12 § andra stycket samma lag.
	87a.3	Föreskrifter meddelade med stöd av 8 kap. 7 § första stycket 2 regeringsformen.
	87a.4	Föreskrifter meddelade med stöd av 8 kap. 7 § första stycket 2 regeringsformen.
	87a.5	Genomförs inte på medlemsstatsnivå.
	87a.6	Föreskrifter meddelade med stöd av 8 kap. 7 § första stycket 2 regeringsformen.
	Artikel i direktiv (EU) 2016/97¹⁴	
13	40a	Föreskrifter meddelade med stöd av 8 kap. 7 § första stycket 2 regeringsformen.
	Artikel i direktiv (EU) 2016/2341¹⁵	
14	63a.1 och 63a.2	8 kap. 5 § lagen (1995:1560) om årsredovisning i försäkrings-

¹³ Europaparlamentets och rådets direktiv 2014/65/EU av den 15 maj 2014 om marknader för finansiella instrument och om ändring av direktiv 2002/92/EG och av direktiv 2011/61/EU.

¹⁴ Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2016/97 av den 20 januari 2016 om försäkringsdistribution.

¹⁵ Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2016/2341 av den 14 december 2016 om verksamhet i och tillsyn över tjänstepensionsinstitut.

		företag, 9 kap. 6 § lagen (2019:742) om tjänstepensionsföretag och föreskrifter meddelade med stöd av 8 kap. 5 a § lagen (1995:1560) om årsredovisning i försäkringsföretag och 9 kap. 27 § lagen (2019:742) om tjänstepensionsföretag.
	63a.3	Föreskrifter meddelade med stöd av 8 kap. 7 § första stycket 2 regeringsformen.
	63a.4	Föreskrifter meddelade med stöd av 8 kap. 7 § första stycket 2 regeringsformen.
	Artikel i direktiv (EU) 2019/2034¹⁶	
15	44a.1 och 44a.2	6 kap. 2 § lagen (2014:968) om särskild tillsyn över kreditinstitut och värdepappersbolag och föreskrifter meddelade med stöd av 10 kap. 2 § samma lag.
	44a.3	Föreskrifter meddelade med stöd av 8 kap. 7 § första stycket 2 regeringsformen.
	44a.4	Föreskrifter meddelade med stöd av 8 kap. 7 § första stycket 2 regeringsformen.
	Artikel i direktiv (EU) 2019/2162¹⁷	

¹⁶ Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2019/2034 av den 27 november 2019 om tillsyn av värdepappersföretag och om ändring av direktiven 2002/87/EG, 2009/65/EG, 2011/61/EU, 2013/36/EU, 2014/59/EU och 2014/65/EU.

¹⁷ Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2019/2162 av den 27 november 2019 om utgivning av säkerställda obligationer och offentlig tillsyn över säkerställda obligationer samt om ändring av direktiven 2009/65/EG och 2014/59/EU.

16	26a.1 och 26a.2	3 kap. 16 § lagen (2003:1223) om utgivning av säkerställda obligationer och föreskrifter meddelade med stöd av 6 kap. 3 § samma lag.
	26a.3	Föreskrifter meddelade med stöd av 8 kap. 7 § första stycket 2 regeringsformen.
	26a.4	Föreskrifter meddelade med stöd av 8 kap. 7 § första stycket 2 regeringsformen.

Bilaga 7