

RAPPORT 29 LEC

Obligations déclaratives des PSI

-

Note d'information

Le 16 mai dernier, l'AMF a communiqué sur les clarifications des modalités d'élaboration et de transmission du rapport 29 de la Loi Energie Climat apportées par :

- L'adoption de l'article [314-32](#) de son Règlement général
- La modification des instructions [DOC-2008-03](#) et [DOC-2014-01](#).

L'Association a eu plusieurs échanges avec les services de l'Autorité afin de clarifier les modalités de publication et de remise du rapport. La présente note vise ainsi à apporter quelques clarifications aux adhérents concernés (à savoir les prestataires de services d'investissement fournissant le service de gestion de portefeuille pour compte de tiers).

Au titre des obligations de transparence instituées par le Loi Energie Climat, les PSI sont ainsi tenus de :

1. publier et remettre à l'ADEME le rapport 29 LEC relatif à leur entité

Le rapport 29 LEC doit être publié par chaque PSI concerné sur son site internet.

Ce rapport publié doit de plus être remis à l'ADEME et l'AMF au plus tard **6 mois après la clôture de l'exercice, soit généralement le 30 juin. Il doit ainsi être transmis à l'ADEME via sa plateforme CTH, cette transmission valant remise à l'AMF.**

Il doit comporter l'ensemble des données prévues au III de l'article D533-16-1 du Comofi.

Il doit être formaté selon les modèles définis par l'AMF et l'ACPR (*v. pièces jointes Annexes A, B ou F*) en fonction des seuils suivants :

- moins de 500 €M de bilan ou d'encours (Annexe A) ;
- plus de 500 €M de bilan ou d'encours sans déclaration des indicateurs des principales incidences négatives (PAI) au titre du règlement délégué SFDR (Annexe B) ;
- plus de 500 €M de bilan ou d'encours et avec déclaration des indicateurs PAI au titre du règlement délégué SFDR sur une base volontaire ou obligatoire (Annexe F).

Ces modèles sont disponibles sur l'extranet ROSA de l'AMF.

2. saisir sur l'extranet ROSA de l'AMF un ensemble de données détaillées

L'AMF collecte par ailleurs un ensemble de données afférentes aux rubriques traitées dans le rapport 29 LEC, à l'aide d'un questionnaire disponible sur l'extranet ROSA de l'AMF. Cette collecte a vocation à permettre à l'AMF de conduire le bilan d'application prescrit par l'article 4 du décret 29 LEC ([du 27 mai 2021 n°2021-663](#)).

Les tableaux en format XLS ci-joints (*v. Annexes C, D, E et G lorsqu'applicable*), listent les données qui seront à renseigner dans ce questionnaire ROSA. Ils permettent de donner aux acteurs une idée de ce qui leur sera demandé mais ne sont pas à renseigner et ne peuvent pas être téléchargés dans ROSA.

Il est à noter que ces tableaux peuvent également être utilisés par les PSI, de manière volontaire, pour alimenter les rubriques concernées de leur rapport 29 LEC.

Au titre de 2023, la date limite de saisie de ces données dans le questionnaire ROSA n'est pas encore fixée car les formulaires ROSA ne sont pas encore disponibles sur le site de l'AMF. Ils devraient l'être **aux alentours du 15-21 juin et les PSI devraient bénéficier de tout l'été pour leur saisie.**

