

## Pamatnostādnes par juridiskas personas identifikatoru

### IEVADS

1. Saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1094/2010<sup>1</sup> 16. pantu EAAPI izdod šīs pārskatītās pamatnostādnes par juridiskas personas identifikatora (*LEI*) izmantošanu.
2. Pārskatot pamatnostādņu par *LEI* izmantošanu (EAAPI-BoS-14-026)<sup>2</sup> piemērošanu, EAAPI secināja, ka pamatnostādnes ir jāpārskata, lai precizētu to darbības jomu, ņemot vērā *LEI* attīstību un pieaugošo nozīmību. Turklāt pārskatīšanas gaitā ir jāvienkāršo un vajadzības gadījumā jāatjaunina pamatnostādņu teksts, lai atvieglotu un turpinātu veicināt *LEI* kā unikāla identifikācijas koda izmantošanu juridiskām personām, kuras ir kompetento uzraudzības iestāžu atbildībā.
3. Šīs pamatnostādnes ir adresētas kompetentajām iestādēm.
4. Šīs pamatnostādnes tiek piemērotas no 2022. gada 1. jūlija, un ar tām atceļ un aizstāj Pamatnostādnes par *LEI* izmantošanu (EAAPI-BoS-14-026).
5. Šīs pamatnostādnes izskaidro *LEI* nepieciešamību un nosaka, kurām juridiskām personām *LEI* ir nepieciešams. Pamatnostādņēs nav noteikts, kādos gadījumos *LEI* ir jāizmanto. *LEI* izmantošana ziņošanas un informācijas sniegšanas prasībās nākotnē tiks paredzēta jaunos vai grozītos tiesību aktos.
6. Iesaistoties datu standartizācijas iniciatīvās, EAAPI ar šīm pamatnostādņēm atbalsta juridisko personu identifikatoru (*LEI*) sistēmas pieņemšanu, ko ierosinājusi Finanšu stabilitātes padome (FSP) un apstiprinājušas G20 valstis, lai nodrošinātu finanšu darījumu dalībnieku unikālu identifikāciju visā pasaulē.
7. Šīs pamatnostādnes turpina ieviest konsekventu, efektīvu un rezultatīvu uzraudzības praksi, saskaņojot juridisko personu identifikāciju, lai nodrošinātu augstas kvalitātes, ticamus un salīdzināmus datus. Šādu datu pieejamība sekmē:
  - a) labāku finanšu iestāžu uzraudzību un pārraudzību, kā arī uzlabotu regulatīvo politiku un lēmumu pieņemšanas procesu;
  - b) Eiropas apdrošināšanas un pensiju nozaru finanšu stabilitātes risku apzināšanu, vērtēšanu, pārraudzību un ziņošanu;
  - c) atbalstu vispārējam EAAPI darbam saistībā ar krīžu novēršanu, finanšu stabilitāti, uzraudzību, politiku un patērētāju aizsardzību.
8. Plašāka *LEI* koda izmantošana, lai identificētu juridiskās personas, kuras uzrauga kompetentās iestādes dažādās dalībvalstīs, būtu īpaši ērta, lai varētu klasificēt un apkopot datus no juridiskām personām, kuras darbojas pārrobežu režīmā, izmantojot citās dalībvalstīs nodibinātas filiāles vai pakalpojumu sniegšanas brīvību.

<sup>1</sup> Eiropas Parlamenta un Padomes 2010. gada 24. novembra Regula (ES) Nr. 1094/2010, ar ko izveido Eiropas Uzraudzības iestādi (Eiropas Apdrošināšanas un aroda pensiju iestādi), groza Lēmumu Nr. 716/2009/EK un atceļ Komisijas Lēmumu 2009/79/EK (OV L 331, 15.12.2010., 48. lpp.).

<sup>2</sup> EAAPI Pamatnostādnes par *LEI* izmantošanu (EAAPI-BoS-14-026), pieejamas vietnē: [https://www.eiopa.europa.eu/document-library/guidelines/guidelines-use-of-legal-entity-identifier\\_en](https://www.eiopa.europa.eu/document-library/guidelines/guidelines-use-of-legal-entity-identifier_en).

9. LEI noteikumi ļauj nepārprotami identificēt iepriekš minētās juridiskās personas, nepieļaujot identifikācijas neatbilstības un nenoteiktības, pamatojoties uz attiecīgās valsts kodiem vai nosaukumiem. Šāda iedalīšana kategorijās uzlabo apkopoto datu kvalitāti un savlaicīgumu ES līmenī un līdz ar to mazina ziņošanas slogu ziņojošajām iestādēm, kas sniedz pārrobežu pakalpojumus.

10. Kopīgu kodu piemērošana konkrētām juridiskām personām datu vākšanas un izplatīšanas nolūkos tāpat atvieglos sasaisti ar dažādām datubāzēm un citiem informācijas avotiem, kas ir pieejami nacionālā un starptautiskā līmenī.

11. Ņemot vērā LEI priekšrocības, šajās pamatnostādnēs minētās juridiskās personas, kuru galvenais birojs atrodas EEZ, tiek mudinātas pieprasīt LEI savām filiālēm, kas izveidotas trešajās valstīs, un trešo valstu juridiskām personām un neregulētiem uzņēmumiem, kas ietilpst grupā, kā noteikts Direktīvas 2009/138/EK<sup>3</sup> 212. panta 1. punkta c) apakšpunktā.

12. Šīs pamatnostādnes attiecas uz juridiskām personām, kuras ir kompetento iestāžu pārraudzībā. Pamatnostādnes principā neattiecas uz fiziskām personām.

13. Tomēr jāatzīmē, ka: *“fiziskas personas, kas darbojas uzņēmējdarbībā, ir tiesīgas iegūt LEI, ja tās veic neatkarīgu uzņēmējdarbību, ko apliecina reģistrācija uzņēmumu reģistrā, vienai un tai pašai personai ir izsniegts tikai viens LEI un ir veiktas pietiekamas pārbaudes par to, ka datu aizsardzība, privātums vai citi šķēršļi neliedz publicēt datus no pašreizējās LEI dokumentācijas”*<sup>4</sup>.

14. Tādēļ šo pamatnostādņu nolūkā paredz, ka gadījumā, ja fiziskas personas ir starpnieki, kas sniedz pārrobežu pakalpojumus EEZ, tām ir nepieciešams LEI.

15. Šajās pamatnostādnēs ir ņemti vērā Eiropas Sistēmisko risku kolēģijas (ESRK) ieteikumi par juridisko personu identificēšanu<sup>5</sup> (jo īpaši B ieteikums), kur attiecīgajām iestādēm<sup>6</sup> tiek ieteikts pieprasīt vai attiecīgā gadījumā turpināt pieprasīt, lai visām to pārraudzībā esošajām juridiskajām personām, kas iesaistītas finanšu darījumos, būtu savs LEI.

16. Šajās pamatnostādnēs tiek ņemts vērā proporcionalitātes princips un juridiskās kompetences robežas.

17. Termini, kas šajās pamatnostādnēs nav definēti, ir lietoti izpratnē, kas noteikta Direktīvā 2009/138/EK, Direktīvā (ES) 2016/2341<sup>7</sup> un Direktīvā (ES) 2016/97<sup>8</sup>. Šajās pamatnostādnēs piemēro turpmāk minētās definīcijas:

- a) Juridiskas personas identifikators (LEI) ir 20 rakstzīmju, burtu un ciparu kods, kura pamatā ir ISO 17442 standarts, ko izstrādājusi Starptautiskā standartizācijas organizācija (ISO). Tas apkopo galveno atsauces informāciju, kas ļauj skaidri un unikāli identificēt juridiskās personas,

<sup>3</sup> Eiropas Parlamenta un Padomes 2009. gada 25. novembra Direktīva 2009/138/EK par uzņēmējdarbības uzsākšanu un veikšanu apdrošināšanas un pārapdrošināšanas jomā (Maksātpēja II) (OV L 335, 17.12.2009., 1.lpp.).

<sup>4</sup> LEI Regulatīvās pārraudzības komiteja (ROC): “Paziņojums par personām, kas darbojas uzņēmējdarbībā”, pieejams vietnē: [https://www.lei.org/publications/gls/lou\\_20150930-1.pdf](https://www.lei.org/publications/gls/lou_20150930-1.pdf).

<sup>5</sup> Eiropas Sistēmisko risku kolēģijas 2020. gada 24. septembra ieteikums par juridisko personu identificēšanu (ESRK/2020/12), pieejams vietnē: [https://eur-lex.europa.eu/legal-content/EN/TXT/PDF/?uri=CELEX:32020Y1126\(01\)&qid=1606388881614&from=EN..](https://eur-lex.europa.eu/legal-content/EN/TXT/PDF/?uri=CELEX:32020Y1126(01)&qid=1606388881614&from=EN..)

<sup>6</sup> Eiropas Sistēmisko risku kolēģijas 2020. gada 24. septembra ieteikums par juridisko personu identificēšanu (ESRK/2020/12) (2020/C 403/01), 2. iedaļa, 1. punkts “Definīcijas”.

<sup>7</sup> Eiropas Parlamenta un Padomes 2016. gada 14. decembra Direktīva (ES) 2016/2341 par arodpensijas kapitāla uzkrāšanas institūciju (AKUI) darbību un uzraudzību (OV L 354, 23.12.2016., 37. lpp.).

<sup>8</sup> Eiropas Parlamenta un Padomes 2016. gada 20. janvāra Direktīva (ES) 2016/97 par apdrošināšanas izplatīšanu (pārstrādāta redakcija) (OV L 26, 2.2.2016., 19. lpp.).

kuras piedalās finanšu darījumos. Katrs *LEI* satur informāciju par personas īpašumtiesību struktūru un tādējādi atbild uz jautājumiem “kas ir kas” un “kas kam pieder”.

- b) *GLEIF* — Globālā juridisko personu identifikatoru fonda (*GLEIF*), ko 2014. gada jūnijā izveidoja Finanšu stabilitātes padome, uzdevums ir atbalstīt juridiskās personas identifikatora (*LEI*) ieviešanu un izmantošanu. Fondu pārrauga *LEI* Regulatīvās pārraudzības komiteja (*ROC*), un tas darbojas kā Globālās *LEI* sistēmas operatīvā vienība. *GLEIF* ir pārnacionāla bezpeļņas organizācija, kuras galvenā mītne atrodas Bāzelē, Šveicē.
- c) *GLEIS* — Globālā *LEI* sistēma, kas darbojas trīs līmeņos: *LEI* Regulatīvās pārraudzības komiteja (*LEI ROC*), *GLEIF* un Vietējās operatīvās vienības (*LOU*).
- d) Finanšu stabilitātes padome (*FSP*) un Divdesmitnieku grupa (*G20*) ir apstiprinājusi *LEI*, *GLEIF* un *GLEIS*.
- e) *LEI ROC* – Regulatīvās pārraudzības komiteja (*ROC*) ir grupa, kurā 69 valsts iestādes ir pilntiesīgas locekles un 19 ir novērotājas no vairāk nekā 50 valstīm, un tā tika izveidota 2013. gada janvārī, lai koordinētu un pārraudzītu vispasaules juridisko personu identifikācijas sistēmu, Globālo *LEI* sistēmu.
- f) *LEI* piešķirēji – tās ir Vietējās operatīvās vienības (*LOU*), kas piešķir *LEI* kodus. *LOU* ir mehānismi, ko apstiprinājusi *ROC* vai akreditējusi *GLEIF ROC* pārraudzībā, lai reģistrētajiem nodrošinātu *LEI* reģistrāciju un sniegtu citus pakalpojumus. *LOU* sniedz reģistrācijas, atjaunošanas un citus pakalpojumus, un tās darbojas kā primārie saskarnes punkti juridiskām personām, kuras vēlas iegūt *LEI*.

## 1. pamatnostādne. Juridisko personu joma

18. Kompetentajām iestādēm jāpieprasa, lai *LEI* būtu vismaz šādām to pārraudzībā esošām juridiskajām personām:

- a) juridiskās personas, uz kurām attiecas Direktīva 2009/138/EK;
  - (i) apdrošināšanas un pārapsedrošināšanas sabiedrības. EEZ izveidotas filiāles, kas pieder apdrošināšanas un pārapsedrošināšanas sabiedrībām un kuru galvenais birojs atrodas EEZ, var izmantot šo apdrošināšanas un pārapsedrošināšanas sabiedrību *LEI*;
  - (ii) galvenais mātesuzņēmums, kā definēts Direktīvas 2009/138/EK 215. pantā, un visi uzņēmumi, izņemot ārpus EEZ esošos uzņēmumus un neregulētos uzņēmumus, kas ietilpst grupas darbības jomā, kā noteikts Direktīvas 2009/138/EK 212. panta 1. punkta c) apakšpunktā;
  - (iii) jauktas darbības apdrošināšanas pārvaldītājsabiedrības;
  - (iv) filiāles, kas izveidotas EEZ un pieder apdrošināšanas vai pārapsedrošināšanas sabiedrībām, kuru galvenais birojs atrodas trešajā valstī;
- b) arodpensijas kapitāla uzkrāšanas institūcijas (*AKUI*), kas reģistrētas vai licencētas saskaņā ar Direktīvu (ES) 2016/2341 un atbilst vienam no šādiem nosacījumiem:
  - (i) to bilances kopsumma ir lielāka par vienu tūkstoši miljonu EUR; vai
  - (ii) to bilances kopsumma ir lielāka par vienu simtu un mazāka par vienu tūkstoši miljonu EUR un tā ir viena no piecām lielākajām *AKUI* dalībvalstī, vērtējot pēc bilances

kopsummas.

- c) apdrošināšanas, pārapirošināšanas un papildu apdrošināšanas starpnieki, kas veic pārrobežu uzņēmējdarbību saskaņā ar Direktīvu (ES) 2016/97, ciktāl tie ietilpst kompetentās iestādes pārraudzības atbildībā.

## 2. pamatnostādne. Informācijas sniegšana EAAPI

19. Kompetentajām iestādēm jānodrošina, lai neapkopotajā informācijā, ko tās sniedz EAAPI par juridiskām personām vai juridisku personu grupām, kuras ir to uzraudzības atbildībā, būtu iekļauti *LEI*, kas nepieciešami saskaņā ar šīm pamatnostādnēm.

20. Kompetentajām iestādēm jāizmanto *LEI*, ja tāds ir pieejams, lai identificētu informāciju, ko tās sniedz EAAPI par filiālēm, kas izveidotas trešajā valstī un pieder apdrošināšanas vai pārapirošināšanas sabiedrībām, kuru galvenais birojs atrodas EEZ.

Atbilstība un ziņošanas noteikumi

21. Šajā dokumentā ir izklāstītas pamatnostādnes, kas izdotas saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1094/2010 16. pantu. Atbilstoši minētās regulas 16. panta 3. punktam kompetentajām iestādēm un finanšu iestādēm jādara viss iespējamais, lai ievērotu šīs pamatnostādnes un ieteikumus.

22. Kompetentajām iestādēm, kuras ievēro vai plāno ievērot šīs pamatnostādnes, tās pienācīgi jāiekļauj savā regulatīvajā vai pārraudzības ietvarā.

23. Kompetentajām iestādēm ir jāapstiprina EAAPI, vai tās ievēro vai plāno ievērot šīs pamatnostādnes, norādot neievērošanas iemeslus, divu mēnešu laikā no tulkoto redakciju izdošanas.

24. Ja minētajā termiņā atbilde netiks saņemta, tiks uzskatīts, ka kompetentās iestādes neievēro ziņošanas noteikumus un par to tiks attiecīgi ziņots.

Nobeiguma noteikums par pārskatīšanu

25. EAAPI veiks šo pamatnostādņu pārskatīšanu.