

# **Pamatnostādnes par rīcību attiecībā uz saistītām sabiedrībām, tostarp līdzdalību**

## Ievads

- 1.1. Saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) Nr. 1094/2010 (2010.gada 24.novembris), ar ko izveido Eiropas Uzraudzības iestādi (turpmāk tekstā - EAAPI regula)<sup>1</sup> 16.pantu EAAPI izstrādā Pamatnostādnes par rīcību attiecībā uz saistītām sabiedrībām, tostarp līdzdalību.
- 1.2. Šīs pamatnostādnes attiecas uz Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2009/138/EK (2009. gada 25. novembris) par uzņēmējdarbības uzsākšanu un veikšanu apdrošināšanas un pārapirošināšanas jomā (turpmāk tekstā - Maksātspēja II direktīva)<sup>2</sup> 92. panta 1.punkta b) apakšpunktu un 111. panta 1.punkta m) apakšpunktu, neskarot Īstenošanas pasākumu 84.pantu<sup>3</sup>.
- 1.3. Šīs pamatnostādnes ir adresētas uzraudzības iestādēm saskaņā ar Maksātspēja II direktīvu.
- 1.4. Šo pamatnostādņu mērķis ir sniegt norādījumus par identifikāciju un rīcību attiecībā uz saistītajiem uzņēmumiem un līdzdalību, lai nodrošinātu vienotu pieeju visās dalībvalstīs.
- 1.5. Šo pamatnostādņu izpratnē dalības sabiedrība ir uzņēmums, kurš aprēķina savu maksātspējas stāvokli. Termins saistītās sabiedrības attiecas uz jebkuru dalības sabiedrības saistīto sabiedrību. Termins līdzdalība tiek izmantots, lai apzīmētu vienu saistītās sabiedrības veidu. Galīgā pārskata A pielikums sniedz pārskatu par dažādiem Maksātspēja II direktīvā izmantotajiem terminiem, runājot par attiecībām starp divām vai vairāk sabiedrībām.
- 1.6. Šīs pamatnostādnes iekļauj rīcību attiecībā uz visām saistītām sabiedrībām, aprēķinot Maksātspējas kapitāla prasību (turpmāk tekstā - MKP) un ietver norādījumus pašu kapitāla noteikšanai līdzdalības finanšu iestādēs un kredītiestādēs gadījumos. Finanšu iestādes un kredītiestādes nozīme ir izskaidrota Galīgā pārskata B pielikumā.
- 1.7. Šīs pamatnostādnes ievēro vispusīgu pieeju. Tās vispirms apraksta dažādu saistīto sabiedrību veidu, tostarp līdzdalības, identifikāciju. Pēc tam tās apraksta rīcību attiecībā uz dažādu saistīto sabiedrību veidiem, jo īpaši līdzdalību finanšu iestādēs un kredītiestādēs un stratēģiskā līdzdalībā. Visbeidzot, tās ietver norādījumus par rīcību attiecībā uz saistītām sabiedrībām standarta formulā un iekšējos modeļos, lai aprēķinātu MKP.
- 1.8. Ja šīs pamatnostādnes atsaucas uz saistītās sabiedrības novērtēšanu vai vērtību, tad ir jāatsaucas uz Īstenošanas pasākumu 13.pantu.
- 1.9. Šīs pamatnostādnes attiecas uz rīcību attiecībā uz saistītām sabiedrībām, tostarp līdzdalību, katrā gadījumā atsevišķi. Vairumā gadījumu saistītās sabiedrības identifikācija būs vienāda gan no dalības sabiedrības viedokļa, gan individuālas struktūrvienības viedokļa un grupas vajadzībām. Tomēr atsevišķās

---

<sup>1</sup> OV L 331, 15.12.2010., 48.–83. lpp.

<sup>2</sup> OV L 335, 17.12.2009., 1.–155. lpp.

<sup>3</sup> OV L 12, 17.01.2015., 1.–797. lpp.

situācijās iespējamās atšķirības: Saistītās sabiedrības uzņēmējdarbība var būt tāda, ka dalības sabiedrībai un saistītai sabiedrībai nav piemērojama grupas uzraudzība saskaņā ar Maksātspēja II direktīvas 213.pantu. Turklāt, var būt gadījums, kad vairākām struktūrvienībām grupas ietvaros pieder balsstiesības vai kapitāls sabiedrībā, kuras apvienojot veido 20% vai vairāk no sabiedrības balsstiesībām vai kapitāla. Līdz ar to šāda sabiedrība tiek identificēta kā saistītā sabiedrība grupas līmenī. Tomēr, ja katras individuālās struktūrvienības līdzdalība grupā ir mazāka par 20%, tad sabiedrība netiek identificēta kā kādas no šo struktūrvienību grupas ietvaros saistītā sabiedrība individuālas struktūrvienības līmenī.

- 1.10. Konkrētos apstākļos individuālas struktūrvienības nosacījumi attiecībā uz saistītām sabiedrībām tiek izmantoti, lai aprēķinātu šo sabiedrību maksājumu grupas MKP. Šie apstākļi ir izklāstīti Īstenošanas pasākumos un EAAPI pamatnostādņēs par grupas maksātspējas aprēķināšanu.
- 1.11. Galīgā pārskata C pielikums lēmumu koka veidā sniedz rīcības metodiku attiecībā uz visiem saistīto sabiedrību veidiem. Papildu analīze un aprēķini būs nepieciešami netiešai līdzdalībai finanšu iestādēs un kredītiestādēs, kā noteikts 4. pamatnostādņē un 7.pamatnostādņē. Dažos gadījumos rīcība attiecībā uz līdzdalību ir identiska rīcībai, kas izriet, piemērojot standarta formulu gadījumos, kur nepastāv līdzdalība.
- 1.12. Ja šajās pamatnostādņēs termini nav definēti, tad tiem ir ievadā minētajos tiesību aktos definētā nozīme.
- 1.13. Pamatnostādnes tiek piemērotas no 2015.gada 1.aprīļa.

## **1. pamatnostādne - Identifikācija**

- 1.14. Dalības sabiedrībām ir jāidentificē to saistītās sabiedrības un līdzdalība, pamatojoties uz novērtējumu, kas veikts pēc viņu, kā individuālas struktūrvienības, viedokļa.
- 1.15. Tiešā vai kontroles veidā identificējot saistīto sabiedrību, pamatojoties uz daļu īpašumtiesībām, dalības sabiedrībām ir jānosaka:
  - (a) to balsstiesības procentuāli no sabiedrības balsstiesībām;
  - (b) to sabiedrības emitēto visu klašu akciju kapitāls procentuāli no sabiedrības emitētā akciju kapitāla, neatkarīgi no balsstiesībām.

Ja a) vai b) apakšpunktā ir norādīts 20% vai vairāk, tad dalības sabiedrībām jāuzskata to ieguldījums sabiedrībā kā līdzdalība.

Ja līdzdalība ir apdrošināšanas vai pārapirošināšanas sabiedrībā, kam piemēro Maksātspēja II direktīvu, novērtējumi saskaņā ar a) apakšpunktu parasti ir saistīti ar apmaksāto akciju kapitālu, kas minēts Īstenošanas pasākumu 69.panta a) punkta i) apakšpunktā, un saskaņā ar b) apakšpunktu - ar apmaksāto akciju kapitālu un apmaksātajām priekšrocību daļām, kas minētas Īstenošanas pasākumu 69.panta a) punkta v) apakšpunktā.

- 1.16. Dalības sabiedrībām ir jānodrošina, lai tās var identificēt izmaiņu saistīto sabiedrību akciju kapitālā ietekmi uz iepriekšējā punktā aprakstīto novērtējumu

ikreiz, kad dalības sabiedrība aprēķina savu MKP saskaņā ar Maksātspēja II direktīvas 102.pantu.

1.17. Identificējot saistīto sabiedrību saskaņā ar Maksātspēja II direktīvas 212.panta 2.punktu, pamatojoties uz to, ka dalības sabiedrībai var būt dominējoša vai būtiska ietekme pār citu sabiedrību, uzraudzības iestādēm ir jāņem vērā:

- (a) esošās dalības sabiedrības daļas sabiedrībā un iespējamais to pieaugums sakarā ar iespēju, garantiju vai līdzīgu finanšu instrumentu turēšanu;
- (b) dalības sabiedrības dalības tiesības savstarpējā vai savstarpējas apdrošināšanas sabiedrībā un iespējamie šādu tiesību pieaugumi;
- (c) dalības sabiedrības pārstāvniecība uzņēmuma pārvaldības, vadības vai uzraudzības struktūrā;
- (d) dalības sabiedrības iesaistīšanās sabiedrības politikas veidošanas procesos, tostarp lēmumu pieņemšanā par dividendēm vai citu ienākumu sadali;
- (e) būtiski darījumi starp dalības sabiedrību un sabiedrību;
- (f) savstarpējā personu apmaiņa, kas efektīvi darbojas dalības sabiedrībā un sabiedrībā;
- (g) būtiskas tehniskas informācijas nodrošināšana sabiedrībai;
- (h) vienota dalības sabiedrības un sabiedrības vadība.

Uzraudzības iestādēm ir jāņem vērā jebkurš dalības sabiedrības veiktais sākotnējais novērtējums saskaņā ar šī punkta a) līdz h) apakšpunktiem.

## **2. pamatnostādne - Līdzdalības identifikācija finanšu iestādēs un kredītiestādēs**

1.18. Dalības sabiedrībai ir jāuzskata saistītā sabiedrība kā finanšu iestāde vai kredītiestāde, ja tā ir iestāde, kas uzskaitīta vai aprakstīta saskaņā ar Direktīvas 2013/36/ES 4.panta 1.punktu vai 5.punktu vai Direktīvas 2004/39/EK 4.panta 1.punktu. Šie apraksti iekļauj jebkuru iestādi, kas pilda funkcijas vai veic uzņēmējdarbību, kas aprakstīta saskaņā ar šiem pantiem, neatkarīgi no tā, ka šai iestādei nevar tikt piemērotas šīs direktīvas.

1.19. Dalības sabiedrībām ir jānodrošina, lai jebkura līdzdalība finanšu iestādē vai kredītiestādē, kurā netieši pieder balstiesības vai kapitāls, tiek uzskatīta kā līdzdalība finanšu iestādē vai kredītiestādē, kurā tieši pieder balstiesības vai kapitāls.

## **3. pamatnostādne - Stratēģiskās līdzdalības identifikācija**

1.20. Dalības sabiedrībām ir šādi jāidentificē stratēģiskā līdzdalība saskaņā ar Īstenošanas pasākumu 171.pantu:

- (a) dalības sabiedrībām, kuras izmanto standarta formulu savas MKP aprēķināšanai, ir jāidentificē stratēģiskā līdzdalība neatkarīgi no tā, vai

tām ir līdzdalība apdrošināšanas vai pārapirošināšanas sabiedrībā, finanšu iestādē vai kredītiestādē vai jebkurā citā saistītā sabiedrībā;

- (b) dalības sabiedrībām, kuras izmanto iekšējo modeli sava savas MKP aprēķināšanai, nepieciešams identificēt stratēģisko līdzdalību finanšu iestādēs un kredītiestādēs tikai lai novērtētu, vai ir piemērojams Īstenošanas pasākumu 68.panta 3.punkts.

1.21. Lai pierādītu savu atbilstību Īstenošanas pasākumu 171.panta prasībām, dalības sabiedrībām nav jādala līdzdalība dažādās daļās, kādas no tām uzskatot par stratēģiskām un citas nē. Ja kāda līdzdalība tiek identificēta kā stratēģiska:

- (a) līdzdalības finanšu iestādē vai kredītiestādē gadījumā visi ieguldījumi pašu kapitālā ir stratēģiski;
- (b) jebkuru citu saistīto sabiedrību gadījumā visi kapitālieguldījumi līdzdalībā ir stratēģiski.

1.22. Pierādot to, ka kapitālieguldījumu vērtība, visticamāk, ir ievērojami mazāk svārstīga saskaņā ar Īstenošanas pasākumu 171.panta a) apakšpunktu, dalības sabiedrībām ir jānodrošina, lai:

- (a) gan līdzdalībai, gan citām struktūrvienībām, kas izvēlētas par pamatu salīdzinājumam, laika gaitā tiek piemēroti konsekventi un atbilstoši novērtējumi;
- (b) tiek ņemta vērā to ietekmes uz līdzdalības vērtību ietekme.

1.23. Pierādot, ka ieguldījumu raksturs ir stratēģisks saskaņā ar Īstenošanas pasākumu 171.panta b), i) līdz iii) apakšpunktiem, dalības sabiedrībām ir:

- (a) jānorāda laika posms, kurā ir paredzēts piemērot līdzdalības stratēģiju;
- (b) jāņem vērā tirgus nosacījumu ietekme uz galvenajām politikām;
- (c) jāidentificē jebkuri būtiski faktori, kas ietekmē vai ierobežo dalības sabiedrības spēju uzturēt savu stratēģiju un to, kā tos ir iespējams un ir jāmazina.

1.24. Pierādot pastāvīgas saiknes esamību saskaņā ar Īstenošanas pasākumu 171.panta b) punkta iv) apakšpunktu dalības sabiedrībām ir jāņem vērā šādi kritēriji:

- (a) vai laika gaitā pastāv stabilas attiecības starp abām sabiedrībām;
- (b) vai stabilo attiecību rezultātā tiek radītas ciešas ekonomiskās saistības, risku un priekšrocību dalīšana starp sabiedrībām vai pakļaušana riskiem no vietas uz otru;
- (c) attiecību starp abām sabiedrībām forma, kas var ietvert īpašumtiesības, kopīgas produktu vai izplatīšanas līnijas, savstarpēju pārdošanu, kopuzņēmumu veidošanu vai citas ilgtermiņa operatīvās vai finanšu saistības.

1.25. Saskaņā ar Īstenošanas pasākumu 171.panta b) punkta v) apakšpunktu dalības sabiedrībai, kura ir grupas daļa, ir jāuzskata galvenās grupas darbību vadošās

vai ierobežojošās politikas par tādām, ko noteicis galvenais mātesuzņēmums, vai, ja atšķiras, sabiedrība, kas noteikusi galvenās politikas grupai kopumā.

1.26. Dalības sabiedrībai ir jādokumentē viņu apsvērumus par jautājumiem, kas noteikti Īstenošanas pasākumu 171.pantā un 1.21. līdz 1.25. punktos, ieskaitot jebkurus citus būtiskos faktorus kopā ar attiecīgo apliecinājo materiālu.

#### **4. pamatnostādne - Īstenošanas pasākumu 68.pantā minēto aprēķinu joma**

1.27. Nosakot līdzdalības finanšu iestādēs un kredītiestādēs vērtību Īstenošanas pasākumu 68.panta piemērošanai, dalības sabiedrībām ir jāiekļauj kapitālakciju turējums un jebkuri citi tieši vai netieši turētie pašu kapitāla posteņi.

1.28. Dalības sabiedrībai ir jāpiemēro šādi paņēmieni:

- (a) jābūt izmantotai tiešai līdzdalībai, līdzdalībai finanšu iestādēs un kredītiestādēs tādā vērtībā, kā noteikusi dalības sabiedrība saskaņā ar Maksātspēja II direktīvas vērtēšanas principiem Īstenošanas pasākumu 68.panta piemērošanai, kas noteikts 5. pamatnostādnē;
- (b) līdzdalība finanšu iestādēs un kredītiestādēs, kas ir netieša ar citas līdzdalības finanšu iestādē vai kredītiestādē palīdzību, nav jāņem vērā saskaņā ar Īstenošanas pasākumu 68.pantu, jo to vērtībai jau ir jābūt iekļautai tiešās līdzdalības finanšu iestādē vai kredītiestādē vērtībā saskaņā ar a) punktu;
- (c) atskaitījumam par tiešu līdzdalību finanšu iestādē vai kredītiestādē nav jārodas tad, ja saistītās sabiedrības starp dalības sabiedrību un līdzdalību finanšu iestādē un kredītiestādē atšķiras no līdzdalības finanšu iestādē un kredītiestādē;
- (d) attiecībā uz citu netiešu līdzdalību finanšu iestādē vai kredītiestādē līdzdalības vērtība, ko nosaka saistītā sabiedrība saskaņā ar Īstenošanas pasākumu 13.pantu, tiek izmantota, piemērojot Īstenošanas pasākumu 68.pantu;
- (e) Īstenošanas pasākumu 68.panta piemērošanai izmantotajām vērtībām ir jāatspoguļo dalības sabiedrības tiešās vai netiešās līdzdalības finanšu iestādē vai kredītiestādē proporcionālās īpašumtiesības.

#### **5. pamatnostādne - Aprēķini Īstenošanas pasākumu 68.panta piemērošanai**

1.29. Aprēķinot 10% no Īstenošanas pasākumu 69.panta a) punkta i), ii), iv) un vi) apakšpunktā ietvertajiem posteņiem Īstenošanas pasākumu 68.panta piemērošanai, dalības sabiedrībai ir jāizmanto pamata pašu kapitāla posteņu apjoms pirms jebkādiem atskaitījumiem saskaņā ar Īstenošanas pasākumu 68.pantu attiecībā uz līdzdalību finanšu iestādēs un kredītiestādēs.

1.30. Ja visas līdzdalības finanšu iestādēs un kredītiestādēs, kas nav Īstenošanas pasākumu 68.panta 1.punktā minētā līdzdalība, vērtība nepārsniedz 10% no Īstenošanas pasākumu 69.panta a) punkta i), ii), iv) un vi) apakšpunktā iekļautajiem posteņiem Īstenošanas pasākumu 68.panta 2.punkta

piemērošanai, tad nekādi atskaitījumi netiek veikti un tiek piemērota 8. vai 9. pamatnostādne.

1.31. Dalības sabiedrībām ir jāpiemēro tikai Īstenošanas pasākumu 68.panta 3.punkts gadījumos, ja:

- (a) viņi ir pierādījuši saskaņā ar 3. pamatnostādni, ka līdzdalība atbilst stratēģiskās līdzdalības kritērijiem;
- (b) dalības sabiedrība un līdzdalība ir iekļauta aprēķinos, pamatojoties uz 1. metodi saskaņā ar Direktīvu 2002/87/EK par finanšu konglomerātu, pie kura tās pieder, un pamatojoties uz 1. metodi saskaņā ar Maksātspēja II direktīvu.

## **6. pamatnostādne - Atskaitījumi attiecībā uz līdzdalību finanšu iestādēs un kredītiestādēs**

1.32. Ja no attiecīgā līmeņa nav iespējams veikt atskaitījumus saskaņā ar Īstenošanas pasākumu 68.panta 1. un 2. punktu, kā noteikts Īstenošanas pasākumu 68.panta 5.punktā, tad sabiedrībām ir jāpiemēro šādi paņēmieni:

- (a) ja atskaitāmie posteņi nav klasificēti pa līmeņiem, kā norādīts Īstenošanas pasākumu 68.panta 5.punktā, tad visus atskaitījumus ir jāveic no Īstenošanas pasākumu 69.panta a) punkta i), ii), iv) un vi) apakšpunktā iekļauto posteņu apjoma;
- (b) ja atskaitījumu apjoms pārsniedz apjomu, no kura to ir nepieciešams atskaitīt saskaņā ar Īstenošanas pasākumu 68.panta 5.punktu, tad pārpalikums ir jāatskaita šādi:
  - (i) Papildu 1.līmeņa līdzdalības finanšu instrumenti, kas pārsniedz Īstenošanas pasākumu 69.panta a) punkta iii), v) un b) apakšpunktā iekļautos posteņus, tiek atskaitīti no Īstenošanas pasākumu 69.panta a) punkta i), ii), iv) un vi) apakšpunktā iekļautajiem posteņiem;
  - (ii) 2. līmeņa līdzdalības finanšu instrumenti, kas pārsniedz Īstenošanas pasākumu 72.pantā iekļauto pamata pašu kapitālu, tiek vispirms atskaitīti no Īstenošanas pasākumu 69.panta a) punkta iii), v) un b) apakšpunktā iekļautajiem posteņiem un pēc tam no Īstenošanas pasākumu 69.panta a) punkta i), ii), iv) un vi) apakšpunktā iekļautajiem posteņiem, kamēr atskaitījumi ir veikti pilnībā .

## **7. pamatnostādne - Korekcijas sakarā ar atskaitījumiem no netiešās līdzdalības finanšu iestādēs un kredītiestādēs**

- 1.33. Ja ir nepieciešams veikt pilnu vai daļēju atskaitījumu no līdzdalības finanšu iestādē vai kredītiestādē vērtības saskaņā ar Īstenošanas pasākumu 68.pantu, MKP aprēķināšanai dalības sabiedrībai ir:
- (a) par šī atskaitījuma apjomu jāsamazina tiešās līdzdalības saistītā sabiedrībā vērtība, kas ir dalības sabiedrības aktīvs, ar ko līdzdalība finanšu iestādē vai kredītiestādē ir netieša;
  - (b) a) punktā aprakstītajai korekcijai ir jāievēro Īstenošanas pasākumu 68.panta 5.punktā un 6. pamatnostādnē noteiktais paņēmieni.

## **8. pamatnostādne - Standarta formulas piemērošana saistītām sabiedrībām**

- 1.34. Šīs pamatnostādnes tiek piemērotas dalības sabiedrībām, kas izmanto standarta formulu MKP aprēķināšanai attiecībā uz riskiem, kas izriet no dalības sabiedrības tieši saistīto sabiedrību riskiem.
- 1.35. Ja dalības sabiedrības īpašumā ir saistītās sabiedrības pašu kapitāla posteņi kā aktīvi un to vērtība nav pilnā mērā vai vispār atskaitīta no dalības sabiedrības pašu kapitāla Īstenošanas pasākumu 68.panta piemērošanas rezultātā, šīs līdzdalības atlikušās vērtības riska prasības ir jāaprēķina saskaņā ar standarta formulu.
- 1.36. Dalības sabiedrībām ir šādi jāpiemēro standarta formula:
- (a) līdzdalība saistītās sabiedrības parastā vai priekšrocību kapitālā ir uzskatāma par kapitāla vērtspapīriem, kas pēc vajadzības piemēro kapitāla vērtspapīru riska apakšmoduli;
  - (b) līdzdalība saistītās sabiedrības emitētajos subordinētajos pasīvos ir uzskatāma par finanšu instrumentiem, pēc vajadzības ņemot vērā līguma nosacījumus un piemērojot tirgus spriedzi, tai skaitā procentu likmi, starpību, ārvalstu valūtu, koncentrāciju un citus riska apakšmoduļus pēc vajadzības;
  - (c) jebkura iepriekš minētā līdzdalība, kas uzrāda gan kapitāla, gan obligāciju pazīmes, ir jārisina saskaņā ar pamatnostādņu par rīcību attiecībā uz tirgus un darījuma partnera riska darījumiem 5. pamatnostādni pēc standarta formulas.

## **9. pamatnostādne - Iekšējo modeļu piemērošana saistītām sabiedrībām**

- 1.37. Šīs pamatnostādnes tiek piemērotas dalības sabiedrībām, kas izmanto pilnu vai daļēju iekšējo modeli MKP aprēķināšanai attiecībā uz riskiem, kas izriet no saistītām sabiedrībām.
- 1.38. Ja dalības sabiedrībai kā aktīvi pieder saistītās sabiedrības pašu kapitāla posteņi un to vērtība nav pilnā mērā vai vispār atskaitīta no dalības sabiedrības pašu kapitāla Īstenošanas pasākumu 68.panta piemērošanas rezultātā, riski, kas



rodas no šīs līdzdalības atlikušās vērtības, ir jāuzskata par daļu no iekšējā modeļa.

- 1.39. Dalības sabiedrībai ir jāiekļauj iekšējā modelī visi būtiskie izmērāmie risks, kas rodas no tā saistītām sabiedrībām, ņemot vērā saistīto sabiedrību riska darījumus, tostarp kontrolakciju turēšanu un subordinētos pasīvus. Modelī jābūt atspoguļotiem šo risku attiecīgajiem pasākumiem.
- 1.40. Ja dalības sabiedrība veic MKP aprēķināšanu individuālas struktūrvienības līmenī līdzdalībai vai saistītai sabiedrībai, ņemot vērā riskus šīs saistītās sabiedrības bāzes aktīvu un pasīvu vērtībā, tai ir jānodrošina, lai tas atbilst aprēķinam individuālas struktūrvienības līmenī, un tā nevar aizvietot šo aprēķinu ar konsolidēto aprēķinu tā it kā dalības sabiedrība un tā saistītā sabiedrība būtu Maksātspēja II direktīvas grupa.

### **Atbilstība un ziņojumu sniegšanas noteikumi**

- 1.41. Šajā dokumentā ir ietvertas pamatnostādnes, kas izdotas saskaņā ar EAAPI regulas 16. pantu. Saskaņā ar EAAPI regulas 16. panta 3. punktu kompetentajām iestādēm un finanšu iestādēm jācenšas nodrošināt atbilstību pamatnostādnēm un ieteikumiem.
- 1.42. Kompetentajām iestādēm, kuras nodrošina atbilstību vai gatavojas nodrošināt atbilstību šīm pamatnostādnēm, atbilstošā veidā jāietver tās savā tiesiskajā regulējumā vai uzraudzības sistēmā.
- 1.43. Kompetentās iestādes divu mēnešu laikā pēc tulkoto versiju izdošanas apstiprina EAAPI, ka tās nodrošina atbilstību vai gatavojas nodrošināt atbilstību šīm pamatnostādnēm, minot neatbilstības iemeslus.
- 1.44. Ja līdz minētajam termiņam atbilde nav saņemta, tiks uzskatīts, ka kompetentā iestāde nenodrošina atbilstību ziņošanas noteikumiem un par to attiecīgi tiks ziņots.

### **Nobeiguma noteikums par pārskatiem**

- 1.45. Šīs pamatnostādnes pārskata EAAPI.