

Ar šo AS „Rietumu Banka” informē Jūs par to, ka 2012.gadā 04.jūlijā stājās spēkā Eiropas Parlamenta un Padomes Regula Nr. 648/2012 par ārpusbiržas atvasinātajiem instrumentiem, centrālajiem darījumu partneriem un darījumu reģistriem (tālāk tekstā – „EMIR”). Dotais paziņojums attiecas uz pamatinformācija par galvenajām EMIR prasībām, kas turpmāk būs jāievēro klientiem, kas atrodas Eiropas ekonomiskajā zonā, kuri veic darījumus ar atvasinātajiem finanšu instrumentiem.

## **EMIR**

EMIR noteikumi, kā arī citu normatīvo aktu, kas iepriekšminēto papildina, nodibina saistību ietvaru visām pusēm, kas noslēdz darījumus ar atvasinātajiem finanšu instrumentiem un ir saistošas gan finanšu iestādēm, gan pusēm, kas nav finanšu iestādes.

### **Uz kādiem darījumiem attiecas EMIR?**

EMIR attiecas uz darījumiem ar atvasinātajiem finanšu instrumentiem, piemēram:

- 1) iespēju (options)
- 2) valūtas nākotnes (currency forward)
- 3) mijmaiņas (swap)
- 4) maržinālajiem valūtu tirdzniecības (margin forex) u.tml. darījumiem.

### **Kādas ir galvenās EMIR prasības ir:**

Obligāta atskaitu sniegšana par noslēgtajiem darījumiem ar atvasinātajiem finanšu instrumentiem (tālāk tekstā – „Atskaite”).

Atskaites tiek sniegtas darījumu reģistriem (trade repositories) (tālāk tekstā – “TR”) specializētām iestādēm, kuriem ir pienākums vākt, apkopot un glabāt informāciju par darījumiem. Atskaites jāsniedz līdz nākamās darba dienas beigām pēc darījuma noslēgšanas vai darījuma noteikumu grozīšanas.

### **No kura brīža jāsniedz atskaites?**

Pienākums sniegt Atskaites TR par biržas un ārpusbiržas darījumiem ar atvasinātajiem finanšu instrumentiem stājās spēkā 2014.gadā 12.februārī.

Kā arī ir nepieciešams sniegt Atskaites par agrāk noslēgtajiem darījumiem, kas tika noslēgti līdz 16.08.2012, bet stājās spēkā 16.08.2012 vai vēlāk, kā arī par darījumiem, kas tika noslēgti sakot ar 16.08.2012.

### **Kam ir pienākums sniegt atskaites?**

Atskaites sniegšana TR ir uzlikta par pienākumu visām personām, kas ir reģistrēti ES. Pienākums ziņot ir abām darījumu pusēm t.i. piemērām gan Jums, ja Jūs vai Jūsu uzņēmums ir reģistrēts ES, gan bankai. Atskaites veidošanu un sūtīšanu TR var deleģēt trešajām personām vai otrai darījumu pusei (ja panākta šāda vienošanās), bet Jums ir pienākums sniegt visu nepieciešamo informāciju tam, kam Jūs deleģēsiet Atskaitu veidošanu un sūtīšanu TR.

Lai nodrošinātu Atskaitu sniegšanu TR, Jums jāiegūst LEI (Legal Entity Identifier) identifikators zemāk minētajā kartībā.

## **Kas ir LEI identifikators un kā to saņemt?**

LEI (Legal Entity Identifier) (tālāk tekstā – “LEI”) - 20 burtu un skaitļu kombinācijas, kas ļauj unikāli identificēt juridisko personu, kas veic darījumus ar atvasinātajiem finanšu instrumentiem. LEI ir izstrādāts, lai būtu iespējams identificēt un sasaistīt darījuma puses ar mērķi pārvaldīt sistēmisko un darījuma partnera risku.

Ar aktuālo LEI izsniedzēju sarakstu var iepazīties šeit:

[http://www.leiroc.org/list/leiroc\\_gls/tid\\_162/index.htm](http://www.leiroc.org/list/leiroc_gls/tid_162/index.htm)

vai

[http://www.leiroc.org/publications/gls/lou\\_20131003\\_2.pdf](http://www.leiroc.org/publications/gls/lou_20131003_2.pdf)

Vēršam Jūsu uzmanību, ka gan fiziskajiem, gan juridiskajiem ES rezidentiem ir pēc iespējas ātrāk jāiegūst LEI identifikators. Tas būs Jums nepieciešams, lai aizpildīt Atskaites, kā arī ar laiku tas būs obligāts noteikums Atskaitu sniegšanai TR.

## **EMIR ietekme**

Uz jebkuru personu, kas slēdz darījumus ar atvasinātajiem finanšu instrumentiem, attiecas viens vai vairāki EMIR pienākumi, atkarīgi no personas klasifikācijas pēc EMIR.

## **Pušu klasifikācija, kas noslēdz darījumus ar atvasinātajiem finanšu instrumentiem:**

1) Finanšu darījuma partneri (Financial counterparty – FC) – ieguldījumu sabiedrības, bankas, apdrošinātāji, reģistrētie UCITS fondi, pensiju fondi vai alternatīvie ieguldījumu fondi, kurus pārvalda alternatīvie ieguldījumu fondu pārvaldnieki;

2) Ne-finanšu darījuma partneri (Non-Financial counterparty – NFC) – juridiskas vai fiziskas personas, kas ir ES rezidenti un nenodarbojas ar finanšu pakalpojumu sniegšanu un nav FC.

Vēršam Jūsu uzmanību, ka EMIR izšķir divus NFC paveidus: tos, kuriem 30 darba dienu laikā ir darījumi ar atvasinātajiem finanšu instrumentiem kopējas pozīcijas (izņemot komerciālo hedžēšanu), kas pārsniedz noteiktos klīringa sliekšņus (NFC+), un tos, kas nepārsniedz (NFC-).

### Galvenie pienākumi NFC-:

Ja Jūs esat NFC- un slēdzat darījumus ar atvasinātajiem finanšu instrumentiem, Jums ir sekojoši pamatpienākumi:

- Sniegt Atskaites TR par darījumiem ar atvasinātajiem finanšu instrumentiem;
- Piemērot riska ierobežošanas paņēmienus attiecībā uz ārpusbiržas darījumiem ar atvasinātajiem finanšu instrumentiem;
- Uzraudzīt darījumus attiecībā uz klīringa sliekšņiem un ziņot kompetentajām iestādēm, kad tiek sasniegts jebkurš no norādītajiem sliekšņiem.

### Galvenie pienākumi NFC+ :

Ja Jūs esat NFC+ un slēdzat darījumus ar atvasinātajiem finanšu instrumentiem, Jums ir sekojoši pamatpienākumi:

- Sniegt Atskaites TR par darījumiem ar atvasinātajiem finanšu instrumentiem;
- Piemērot riska ierobežošanas paņēmienus attiecībā uz ārpusbiržas darījumiem ar atvasinātajiem finanšu instrumentiem, kam nav jāveic klīrings ;
- Veikt klīringu attiecībā uz tiem ārpusbiržas darījumiem ar atvasinātajiem finanšu instrumentiem, uz kuriem šis nosacījums ir piemērojams (detalizētas klīringa prasības šobrīd vēl nav izstrādātas).

### **NFC Klīringa sliekšņi:**

#### NFC klīringa sliekšņi:

- bruto nosacītā vērtība darījumiem ar ārpusbiržas kredīta atvasinātajiem finanšu instrumentiem ir EUR 1 miljards;
- bruto nosacītā vērtība darījumiem ar ārpusbiržas atvasinātajiem finanšu instrumentiem uz akcijām ir EUR 1 miljards;
- bruto nosacītā vērtībā darījumiem ar ārpusbiržas darījumiem ar procentu likmju atvasinātajiem finanšu instrumentiem ir EUR 3 miljardi;
- bruto nosacītā vērtībā darījumiem ar ārpusbiržas darījumiem ar valūtas atvasinātajiem finanšu instrumentiem ir EUR 3 miljardi;
- bruto nosacītā vērtībā darījumiem ar ārpusbiržas darījumiem ar preču un citiem atvasinātajiem finanšu instrumentiem ir EUR 3 miljardi.

Ja NFC- pārsniedz vienu no darījuma klases sliekšņiem, klīringam tiks pakļauti visi darījumi ar atvasinātajiem finanšu instrumentiem no jebkuras finanšu instrumentu klases tikmēr, kamēr tiks pārsniegti klīringa sliekšņi.

### **Kas ir „riska ierobežošanas paņēmieni”?**

Riska ierobežošanas paņēmieni saskaņā ar EMIR ietver darījumu savlaicīgu apstiprināšanu, portfeļu saskaņošanu (portfolio reconciliation), strīdus izšķiršanas kārtību un citas EMIR noteiktas prasības. Regula uzliek par pienākumu slēgt vienošanos starp darījumu pusēm par noslēgto nepabeigto (outstanding) darījumu periodisku salīdzināšanu (reconciliation ) un strīdu izskatīšanas kārtību. Riska ierobežošanas pasākumi atkarīgi no darījumu apjoma daudzuma.

### **Tuvākās veicamās darbības:**

Ņemot vērā šobrīd ar klientu noslēgtos līgumus, kuri paredz darījumu noslēgšanu ar atvasinātajiem finanšu instrumentiem, no Klienta puses ir nepieciešams:

Jau tuvākajā laikā ir jāsaņem LEI, ja Klients ir ES rezidents.

Detalizēta informācija ir pieejama dokumentā „ EMIR –biežāk uzdotie jautājumi”, kā arī ESMA mājas lapā

[www.esma.europa.eu/page/European-Market-Infrastructure-Regulation-EMIR](http://www.esma.europa.eu/page/European-Market-Infrastructure-Regulation-EMIR)

Jautājumu gadījumā lūdzam sazināties ar Banku.

## **Uzmanību:**

Banka nekonsultē savus klientus un sadarbības partnerus par EMIR noteiktajiem juridiskajiem un tiesiskajiem pienākumiem. Informācija, kas ietverta šajā ziņojumā, sniedz tikai vispārīgu pārskatu par šo tēmu, un ir pakļauta izmaiņām un papildus prasībām, kas nav minēti šajā ziņojumā, ko varētu būt nepieciešams ievērot. Banka neuzņemas nekādu atbildību ne par kādiem tiešiem, netiešiem (ieskaitot nesaņemto peļņu) vai soda sankcijām, kas radušies ar Klientu prasību minēto šajā ziņojumā neievērošanās rezultātā.