

Gairės dėl juridinio asmens identifikatoriaus

ĮVADAS

1. Vadovaudamasi Reglamento (ES) Nr. 1094/2010¹ 16 straipsniu, EIOPA skelbia šias peržiūrėtas gaires dėl juridinio asmens identifikatoriaus (LEI) naudojimo.
2. Gairių dėl LEI naudojimo taikymo peržiūroje (EIOPA-BoS-14-026)² EIOPA priėjo išvados, kad gaires reikėtų pataisyti – atsižvelgiant į kintančią ir didėjančią LEI svarbą reikia patikslinti jų taikymo sritį. Be to, turėtų būti supaprastintas ir prireikus atnaujintas gairių tekstas, siekiant sudaryti palankias sąlygas naudoti LEI ir skatinti toliau jį naudoti kaip unikalų juridinių asmenų identifikavimo kodą prižiūrint kompetentingoms institucijoms.
3. Šios gairės skirtos kompetentingoms institucijoms.
4. Šios gairės taikomos nuo 2022 m. liepos 1 d., jomis panaikinamos ir pakeičiamos Gairės dėl LEI naudojimo (EIOPA-BoS-14-026).
5. Šiose gairėse aiškinamas poreikis turėti LEI ir nustatomi tie juridiniai asmenys, kurie turėtų turėti LEI. Gairėse nenumatyta, kada reikėtų naudoti LEI. LEI naudojimas taikant ataskaitų teikimo ir informacijos atskleidimo reikalavimus ateityje bus integruotas į naujus arba keičiamus teisės aktus.
6. Dalyvaudama duomenų standartizavimo iniciatyvose, šiomis gairėmis EIOPA išreiškia savo palaikymą idėjai įdiegti LEI sistemą, pasiūlytą Finansinio stabilumo tarybos (FST), kuriai pritarė Didysis dvidešimtukas ir kuria siekiama sukurti unikalią visame pasaulyje taikomą finansinių sandorių šalių identifikavimo tvarką.
7. Šiose gairėse toliau apibrėžiama nuosekli, veiksminga ir efektyvi priežiūros praktika derinant juridinių asmenų identifikavimo tvarką, taip siekiant užtikrinti, kad duomenys būtų aukštos kokybės, patikimi ir palyginami. Tokie duomenys padeda:
 - a) vykdyti geresnę finansų įstaigų kontrolę ir priežiūrą ir gerinti reguliavimo politiką bei sprendimų priėmimo procesą;
 - b) nustatyti, vertinti, stebėti Europos draudimo ir pensijų sektorių finansiniam stabilumui kylančią riziką bei apie ją pranešti;
 - c) vykdyti bendrą EIOPA veiklą, susijusią su krizių prevencija, finansiniu stabilumu, priežiūra, politika ir vartotojų apsauga.
8. Siekiant klasifikuoti ir apibendrinti juridinių asmenų, kurie per kitose valstybėse narėse įsteigtus filialus ar naudodamiesi laisve teikti paslaugas vykdo tarpvalstybinę veiklą, itin praverstų platesnis LEI kodo naudojimo mastas nustatant skirtingų valstybių narių kompetentingų institucijų prižiūrimus juridinius asmenis.

¹ 2010 m. lapkričio 24 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 1094/2010, kuriuo įsteigiama Europos priežiūros institucija (Europos draudimo ir profesinių pensijų institucija), iš dalies keičiamas Sprendimas Nr. 716/2009/EB ir panaikinamas Komisijos sprendimas 2009/79/EB (OL L 331, 2010 12 15, p. 48).

² EIOPA gairės dėl LEI naudojimo (EIOPA-BoS-14-026), skelbiamos adresu: https://www.eiopa.europa.eu/document-library/guidelines/guidelines-use-of-legal-entity-identifier_en.

9. LEI taisyklėmis sudaromos sąlygos aiškiai nustatyti minėtus juridinius asmenis, išvengti nenuoseklumo ir neaiškumų dėl identifikavimo pagal nacionalinius kodus ar jų pavadinimus. Šios kategorijos padeda gerinti agreguotų duomenų kokybę ir savalaikiškumą ES lygmeniu ir galiausiai sumažina tarpvalstybinę veiklą vykdančiams ataskaitas teikiantiems subjektams tenkančią ataskaitų teikimo našta.

10. Naudojant bendrus kodus atskirų juridinių asmenų duomenims rinkti ir platinti taip pat bus sudaromos palankios sąlygos susieti įvairias duomenų bazes ir kitus informacijos šaltinius, kurie yra prieinami nacionaliniu ir tarptautiniu lygmenimis.

11. Atsižvelgiant į LEI teikiamą naudą, šiose gairėse nurodyti juridiniai asmenys, kurių pagrindinė buveinė yra EEE, yra skatinami turėti savo filialų, kurie įsteigti trečiojoje šalyje, LEI, taip pat turėti trečiųjų šalių juridinių asmenų ir nereguliuojamų įmonių, kurios priklauso grupei, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 1 dalies c punkte, LEI.

12. Šios gairės skirtos juridiniams asmenims, kurias prižiūri kompetentingos institucijos. Gairės nėra skirtos fiziniams asmenims.

13. Tačiau būtina pažymėti, kad *„komercinę veiklą vykdančias asmenys turi teisę gauti LEI, jei jie vykdo įmonių registre registruotą nepriklausomą komercinę veiklą, tam pačiam asmeniui išduodant tik vieną LEI ir tinkamai patikrinant, ar duomenų apsaugos, privatumo reikalavimais ar kitomis kliūtimis neužkertamas kelias paskelbti esamos LEI duomenų rinkmenos“*⁴.

14. Todėl, jei fiziniai asmenys yra tarpvalstybinę veiklą EEE vykdančios tarpininkai, jie turėtų turėti LEI šių gairių taikymo tikslais.

15. Šiose gairėse atsižvelgiama į Europos sisteminės rizikos valdybos (ESRV) rekomendacijas dėl juridinių asmenų identifikavimo⁵ (visų pirma B rekomendaciją), pagal kurias atitinkamoms institucijoms⁶ rekomenduojama reikalauti arba, kai taikoma, toliau reikalauti, kad visi jų prižiūrimi finansinius sandorius vykdančias juridiniai asmenys turėtų LEI.

16. Šiose gairėse atsižvelgiama į proporcingumo principą ir teisės aktuose nustatytas užduotis.

17. Jei šiose gairėse neapibrėžta kitaip, vartojamos Direktyvoje 2009/138/EB, Direktyvoje (ES) 2016/2341⁷ ir Direktyvoje (ES) 2016/97⁸ apibrėžtos sąvokos. Gairėse vartojamos šios sąvokos:

- a) LEI – juridinio asmens identifikatorius (LEI), kurį sudaro 20 simbolių, yra raidinis skaitmeninis kodas, pagrįstas Tarptautinės standartizacijos organizacijos (ISO) parengtu standartu ISO 17442. Jis susijęs su pagrindine informacija, suteikiančia galimybę aiškiai ir unikaliai identifikuoti juridinius asmenis, kurie dalyvauja finansiniuose sandoriuose. Kiekviename LEI

³ 2009 m. lapkričio 25 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyva 2009/138/EB dėl draudimo ir perdraudimo veiklos pradėjimo ir jos vykdymo (Mokumas II) (OL L 335, 2009 12 17, p. 1).

⁴ LEI-ROC „Pareiškimas dėl komercinę veiklą vykdančių asmenų“, skelbiamas adresu: https://www.leiroc.org/publications/gls/lou_20150930-1.pdf.

⁵ 2020 m. rugsėjo 24 d. Europos sisteminės rizikos valdybos rekomendacija dėl juridinių asmenų identifikavimo (ESRV/2020/12), skelbiama adresu: [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).

⁶ 2020 m. rugsėjo 24 d. Europos sisteminės rizikos valdybos rekomendacija dėl juridinių asmenų identifikavimo (ESRV/2020/12) (2020/C 403/01); 2 skirsnio 1 punktą. Apibrėžtys.

⁷ 2016 m. gruodžio 14 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyva (ES) 2016/2341 dėl profesinių pensijų įstaigų (PPI) veiklos ir priežiūros (OL L 354, 2016 12 23, p. 37).

⁸ 2016 m. sausio 20 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyva (ES) 2016/97 dėl draudimo produktų platinimo (nauja redakcija) (OL L 26, 2016 2 2, p. 19).

yra informacija apie subjekto nuosavybės struktūrą, todėl jis atsako į klausimus, kas yra kas ir kas kam priklauso.

- b) GLEIF – 2014 m. birželio mėn. Finansinio stabilumo tarybos įsteigtas Pasaulinis juridinių asmenų fondas (GLEIF), kurio užduotis yra padėti įgyvendinti ir naudoti juridinio asmens identifikatorių (LEI). Fondo veiklą prižiūri LEI reguliavimo priežiūros komitetas, vykdamas pasaulinės LEI sistemos operatyvinio padalinio funkcijas. GLEIF yra Bazelyje (Šveicarija) įsikūrusi daugianacionalinė ne pelno siekianti organizacija.
- c) GLEIS – pasaulinė LEI sistema, kuri veikia trimis lygmenimis: LEI reguliavimo priežiūros komitetas (LEI ROC), GLEIF ir vietoje veikiantys padaliniai (LOU).
- d) LEI, GLEIF ir GLEIS patvirtino Finansinio stabilumo taryba (FST) ir Didysis dvidešimtukas (G20).
- e) LEI ROC – reguliavimo priežiūros komitetas (ROC) – 69 valdžios institucijų su visateise naryste ir 19 stebėtojų iš daugiau kaip 50 šalių grupė, sudaryta 2013 m. sausio mėn. pasaulinės juridinių asmenų identifikavimo sistemos, pasaulinės LEI sistemos, koordinavimo ir priežiūros tikslais.
- f) LEI suteikėjai – t. y. LEI kodus suteikiantys vietoje veikiantys padaliniai (LOU). LOU yra ROC patvirtinti arba prižiūrint ROC GLEIF akredituoti padaliniai, teikiantys registruotojų LEI registravimo ir kitas paslaugas. LOU teikia registravimo, atnaujinimo ir kitas paslaugas ir yra pirminė juridinių asmenų, kurie nori gauti LEI, sąsaja.

1 gairė. Juridiniams asmenims taikomi reikalavimai

18. Kompetentingos institucijos turėtų reikalauti, kad bent šie jų prižiūrimi juridiniai asmenys turėtų LEI:

- a) juridiniai asmenys, kuriems taikoma Direktyva 2009/138/EB:
 - (i) draudimo ir perdraudimo įmonės. EEE įsteigti ir draudimo ir perdraudimo įmonių, kurių pagrindinė buveinė yra įsteigta EEE, filialai gali naudoti draudimo ir perdraudimo įmonių LEI;
 - (ii) pagrindinė patronuojančioji bendrovė, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 215 straipsnyje, ir visos įmonės, išskyrus ne EEE teritorijoje įsteigtas įmones ir nereguliuojama įmones, kurios priklauso grupei, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 1 dalies c punkte;
 - (iii) mišrios veiklos draudimo kontroliuojančiosios bendrovės;
 - (iv) EEE įsteigti filialai, priklausantys draudimo ar perdraudimo įmonėms, kurių pagrindinė buveinė yra trečiojoje šalyje.
- b) profesinių pensijų įstaigos (PPĮ), kurios yra registruotos ar įgaliotos pagal Direktyvą (ES) 2016/2341 ir atitinka vieną iš šių sąlygų:
 - (i) bendras balansas viršija vieną milijardą eurų; arba
 - (ii) bendras balansas viršija vieną šimtą milijonų ir neviršija vieno milijardo eurų ir pagal bendrą balansą įmonė laikoma viena iš penkių didžiausių PPĮ valstybėje narėje;

- c) draudimo, perdraudimo ir papildomos draudimo veiklos tarpininkai, vykdančys tarpvalstybinę veiklą pagal Direktyvą (ES) 2016/97, tol, kol jiems taikoma kompetentingos institucijos vykdoma priežiūra.

2 gairė. Informacijos teikimas EIOPA

19. Kompetentingos institucijos turėtų užtikrinti, kad EIOPA teikiamoje neapibendrintoje informacijoje apie jų prižiūrimus juridinius asmenis ar juridinių asmenų grupes, būtų šiose gairėse nustatytus reikalavimus atitinkantys LEI.

20. Kompetentingos institucijos turėtų naudoti LEI, jei yra, EIOPA teikiamai informacijai apie trečiojoje šalyje įsteigtus ir draudimo ar perdraudimo įmonei, kurios pagrindinė buveinė įsikūrusi EEE teritorijoje, priklausančius filialus identifikuoti.

Gairių laikymosi ir informavimo taisyklės

21. Šiame dokumente pateiktos pagal Reglamento (ES) Nr. 1094/2010 16 straipsnį parengtos gairės. Vadovaudamasi šio reglamento 16 straipsnio 3 dalimi, kompetentingos institucijos ir finansų įstaigos turi dėti visas pastangas, kad laikytųsi gairių ir rekomendacijų.

22. Kompetentingos institucijos, kurios laikosi arba ketina laikytis šių gairių, turėtų atitinkamai įtraukti jas į savo reguliavimo ar priežiūros sistemą.

23. Kompetentingos institucijos per 2 mėnesius nuo šių gairių vertimų paskelbimo turi Europos draudimo ir profesinių pensijų institucijai patvirtinti, ar jos laikosi arba ketina laikytis šių gairių, ir, jeigu nesilaiko, nurodyti nesilaikymo priežastis.

24. Jeigu iki šio termino pabaigos atsakymas nebus gautas, bus laikoma, kad kompetentingos institucijos nesilaiko pranešimo reikalavimo, ir apie tai bus pranešta.

Baigiamoji nuostata dėl persvarstymo

25. Šias gaires EIOPA peržiūrės.