

Latvijas Bankas noteikumu projekta "Noteikumi par finanšu konglomerāta kapitāla pietiekamības aprēķināšanas kārtību un papildu uzraudzībai nepieciešamās informācijas sniegšanas kārtību" anotācija

Nosaukums	Noteikumi par finanšu konglomerāta kapitāla pietiekamības aprēķināšanas kārtību un papildu uzraudzībai nepieciešamās informācijas sniegšanas kārtību
Dokumenta veids	Latvijas Bankas noteikumi
Izdošanas pamatojums	Finanšu konglomerātu likuma (turpmāk – Likums) 10. panta piektā daļa, 13. panta pirmā un trešā daļa
Mērķis un būtība	<p>Saskaņā ar Latvijas Bankas likuma pārejas noteikumu 3. punktu Latvijas Bankas un Finanšu un kapitāla tirgus komisijas līdz Latvijas Bankas likuma spēkā stāšanās dienai izdotie ārējie normatīvie akti, vadlīnijas un ieteikumi piemērojami līdz dienai, kad stājas spēkā attiecīgie Latvijas Bankas ārējie normatīvie akti, vadlīnijas vai ieteikumi, bet ne ilgāk kā līdz 2024. gada 31. decembrim.</p> <p>Ņemot vērā minēto, Latvijas Banka ir izstrādājusi noteikumu projektu "Noteikumi par finanšu konglomerāta kapitāla pietiekamības aprēķināšanas kārtību un papildu uzraudzībai nepieciešamās informācijas sniegšanas kārtību" (turpmāk – Noteikumu projekts), kas aizstās Finanšu un kapitāla tirgus komisijas 2020. gada 27. jūlija normatīvos noteikumus Nr. 108 "Normatīvie noteikumi par finanšu konglomerāta kapitāla pietiekamības aprēķināšanas kārtību un par informācijas sniegšanu par nozīmīgiem riska koncentrācijas gadījumiem un nozīmīgiem grupas iekšējiem darījumiem" (turpmāk – Noteikumi Nr. 108).</p> <p>Likuma 13. panta pirmā un trešā daļa paredz deleģējumu Latvijas Bankai noteikt finanšu konglomerāta kapitāla pietiekamības aprēķināšanas kārtību, kapitāla pietiekamības aprēķina un aprēķinam izmantotās informācijas sniegšanas kārtību, 15. panta pirmā daļa un 16. panta pirmā daļa paredz finanšu konglomerāta vadošajai sabiedrībai vai citai finanšu konglomerātā ietilpstošai regulētajai komercsabiedrībai, kuru pēc konsultācijām ar finanšu konglomerātu ir noteikusi Latvijas Banka, reizi gadā paziņot tai attiecīgi par:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) katru nozīmīgas riska koncentrācijas gadījumu finanšu konglomerātā un iesniegt riska darījumu koncentrācijas novērtēšanai nepieciešamo informāciju; 2) visiem nozīmīgiem grupas iekšējiem darījumiem, ko regulētās komercsabiedrības veikušas finanšu konglomerāta ietvaros. <p>Saskaņā ar Likuma 10. panta piekto daļu Latvijas Bankai ir tiesības pieprasīt no finanšu konglomerātā ietilpstošajām</p>

komercsabiedrībām jebkuru informāciju, kas nepieciešama šajā likumā noteiktās papildu uzraudzības veikšanai.

Finanšu konglomerāta kapitāla pietiekamības aprēķināšanas metodes ir noteiktas Eiropas Parlamenta un Padomes 2002. gada 16. decembra direktīvas 2002/87/EK par papildu uzraudzību kredītiestādēm, apdrošināšanas uzņēmumiem un ieguldījumu sabiedrībām finanšu konglomerātos un par grozījumiem Padomes direktīvās 73/239/EEK, 79/267/EEK, 92/49/EEK, 92/96/EEK, 93/6/EEK un 93/22/EEK, kā arī Eiropas Parlamenta un Padomes direktīvās 98/78/EK un 2000/12/EK (turpmāk – Direktīva 2002/87/EK) 1. pielikumā. Eiropas Parlamenta un Padomes 2011. gada 16. novembra direktīva 2011/89/ES, ar ko attiecībā uz finanšu konglomerātā esošo finanšu sabiedrību papildu uzraudzību groza direktīvu 98/78/EK, 2002/87/EK, 2006/48/EK un 2009/138/EK (turpmāk – Direktīva 2011/89/ES) precizē Direktīvas 2002/87/EK 1. pielikumu, atceļot finanšu konglomerāta kapitāla pietiekamības aprēķināšanai noteikto iepriekš spēkā esošo "Uzskaites vērtības/prasības atskaitījuma" metodi un nosakot, ka kompetentās iestādes drīkst pieļaut finanšu konglomerāta kapitāla pietiekamības aprēķināšanai izmantot "Grāmatvedības konsolidācijas" metodes un "Atskaitīšanas un summēšanas" metodes apvienojumu.

Līdz šim Direktīvas 2002/87/EK 1. pielikumā noteikto prasību ieviešanu attiecībā uz finanšu konglomerāta kapitāla pietiekamības aprēķinu, pārskata par finanšu konglomerāta kapitāla pietiekamības aprēķinu, tostarp aprēķinā izmantotās informācijas, ziņojuma, ja kāda finanšu sektora kapitāla prasība nav izpildīta, kā arī informācijas par nozīmīgiem riska koncentrācijas gadījumiem un visiem nozīmīgiem grupas iekšējiem darījumiem sniegšanas kārtību regulēja Noteikumi Nr. 108.

Noteikumu projekts izstrādāts ar mērķi noteikt finanšu konglomerāta kapitāla pietiekamības aprēķināšanas kārtību, tādējādi nodrošinot Direktīvā 2002/87/EK, ko groza Direktīva 2011/89/ES, noteikto prasību ieviešanu Latvijas Republikas normatīvajos aktos (skat. Direktīvas 2002/87/EK un Direktīvas 2011/89/ES pārņemšanas tabulas anotācijas pielikumā), kā arī ar mērķi noteikt kārtību, kādā Latvijas Bankai sniedzama informācija par:

- 1) finanšu konglomerāta kapitāla pietiekamības aprēķinu un aprēķinam izmantoto informāciju;
- 2) to, ka kāda finanšu sektora kapitāla prasība nav izpildīta;
- 3) nozīmīgiem riska koncentrācijas gadījumiem un visiem nozīmīgiem grupas iekšējiem darījumiem;

4) interešu konfliktu un kaitīgas ietekmes izplatīšanās risku (t. i., risku izplatīšanās no viena finanšu konglomerātā iekļautā finanšu sektora uz citu finanšu konglomerātā iekļauto finanšu sektoru) pārvaldību finanšu konglomerāta līmenī saistībā ar nozīmīgu riska koncentrāciju un attiecībā uz nozīmīgiem grupas iekšējiem darījumiem.

Noteikumi būs saistoši finanšu konglomerāta, kura koordinators ir Latvijas Banka, vadošajai sabiedrībai vai citai finanšu konglomerātā ietilpstošai regulētai komercsabiedrībai (turpmāk – atbildīgā komercsabiedrība), kuru noteikusi Latvijas Banka. Šobrīd Latvijas Banka nav identificējusi nevienu tādu grupu, kurā ietilpst regulētās komercsabiedrības, kam tā būtu izsniegusi licenci un kas atbilst Likuma 4. pantā noteiktajām finanšu konglomerāta pazīmēm.

Noteikumu projekts paredz, ka Latvijas Banka kā koordinators pēc konsultēšanās ar citām nozīmīgām uzraudzības institūcijām un atbildīgo komercsabiedrību nosaka finanšu konglomerāta kapitāla pietiekamības aprēķinam piemērojamo metodi, izvēloties minēto aprēķinu veikt saskaņā ar konsolidācijas metodi (metode aprakstīta Noteikumu projekta 3. punktā), samazināšanas un saskaitīšanas metodi (metode aprakstīta Noteikumu projekta 4. punktā) vai kombinēto metodi (metode aprakstīta Noteikumu projekta 5. punktā).

Pašlaik spēkā esošie Noteikumi Nr. 108 paredz, ka finanšu konglomerāta kapitāla pietiekamību aprēķina saskaņā ar samazināšanas un saskaitīšanas metodi, ja finanšu konglomerāta vadošā sabiedrība ir Latvijā reģistrēta regulēta komercsabiedrība vai ja finanšu konglomerāta vadošā sabiedrība ir neregulēta komercsabiedrība un Latvijas Banka ir vienīgā nozīmīgā uzraudzības institūcija. Citos gadījumos pašlaik spēkā esošie Noteikumi Nr. 108 paredz, ka Latvijas Banka kā koordinators pēc konsultēšanās ar citām nozīmīgām uzraudzības institūcijām un atbildīgo komercsabiedrību nosaka finanšu konglomerāta kapitāla pietiekamības aprēķinam piemērojamo metodi, izvēloties samazināšanas un saskaitīšanas metodi, konsolidācijas metodi vai kombinēto metodi.

Izvēles iespēja noteikt, ka finanšu konglomerāta kapitāla pietiekamības aprēķins tiek veikts atbilstoši vienai no minētajām metodēm gadījumos, kad finanšu konglomerāta vadošā sabiedrība ir Latvijā reģistrēta regulēta komercsabiedrība vai kad finanšu konglomerāta vadošā sabiedrība ir neregulēta komercsabiedrība un Latvijas

Banka ir vienīgā nozīmīgā uzraudzības institūcija, ir noteikta Direktīvas 2002/87/EK 1. pielikumā.

Minētā izvēles iespēja Noteikumu projektā netiek īstenota, tādējādi nodrošinot iespēju Latvijas Bankai kā koordinatoram, konsultējoties ar citām nozīmīgām uzraudzības institūcijām un atbildīgo komercsabiedrību, noteikt finanšu konglomerāta kapitāla pietiekamības aprēķinam piemērotāko metodi atbilstoši finanšu konglomerāta struktūrai, kā arī risku pārvaldības struktūrai un organizācijai.

Salīdzinot ar Noteikumos Nr. 108 ietverto regulējumu, Noteikumu projekts paredz, ka atbildīgajai komercsabiedrībai, izmantojot paaugstinātās drošības sistēmu, jāsniedz Latvijas Bankai informācija par:

1) finanšu konglomerāta kapitāla pietiekamības aprēķinu, atsevišķi norādot finanšu konglomerāta pašu kapitāla apmēru, kapitāla prasības apmēru un pašu kapitāla pārpalikumu vai deficītu, neizmantojot Noteikumu Nr. 108 2. pielikumā noteikto pārskatu;

2) pārskata gadā veiktajiem visiem nozīmīgiem grupas iekšējiem darījumiem un nozīmīgas riska koncentrācijas gadījumiem pārskata gada 31. decembrī atbilstoši Komisijas 2022. gada 14. decembra īstenošanas regulai (ES) 2022/2454, ar ko nosaka īstenošanas tehniskos standartus Eiropas Parlamenta un Padomes direktīvas 2002/87/EK piemērošanai attiecībā uz uzraudzības pārskatu sniegšanu par riska koncentrāciju un grupas iekšējiem darījumiem (turpmāk – Regula 2022/2454). Saskaņā ar Noteikumiem Nr. 108 atbildīgā komercsabiedrība minēto informāciju sniedz, izmantojot Komisijas 2015. gada 2. decembra īstenošanas regulas (ES) 2015/2450, ar ko nosaka īstenošanas tehniskos standartus attiecībā uz veidnēm informācijas iesniegšanai uzraudzības iestādēm saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes direktīvu 2009/138/EK (turpmāk – Regula 2015/2450) I pielikumā dotās attiecīgās pārskatu veidnes. Noteikumu projektā paredzētās izmaiņas veiktas, ņemot vērā Regulas 2022/2454 5. pantā noteikto par tās piemērošanu no 2023. gada 31. decembra. Ja pārskata gadā regulētās komercsabiedrības finanšu konglomerāta ietvaros nav veikušas nozīmīgus grupas iekšējos darījumus vai pārskata gada beigu datumā nav nozīmīgu riska koncentrācijas gadījumu, atbildīgā komercsabiedrība iesniedz Latvijas Bankai neaizpildītas Regulas 2022/2454 I pielikuma veidnes;

3) interešu konfliktu un kaitīgas ietekmes izplatīšanās risku pārvaldību finanšu konglomerāta līmenī saistībā ar nozīmīgu riska koncentrāciju un attiecībā uz nozīmīgiem grupas iekšējiem darījumiem saskaņā ar Komisijas 2015. gada 28. jūlija deleģētās regulas (ES) 2015/2303, ar

	<p>ko papildina Eiropas Parlamenta un Padomes direktīvu 2002/87/EK attiecībā uz regulatīvajiem tehniskajiem standartiem, kuros precizētas definīcijas un koordinēta papildu uzraudzība pār riska koncentrāciju un grupas iekšējiem darījumiem (turpmāk – Regula 2015/2303) 2. panta 4. punkta "d" apakšpunktu un 3. panta 5. punkta "e" apakšpunktu.</p> <p>Noteikumu projekts paredz saglabāt Noteikumos Nr. 108 iekļauto prasību par informācijas sniegšanu, ja kāda finanšu sektora kapitāla prasība nav izpildīta, kā arī noteikto informācijas par finanšu konglomerāta kapitāla pietiekamības aprēķinu un aprēķinā izmantotās informācijas, kā arī informācijas par nozīmīgiem riska koncentrācijas gadījumiem un visiem nozīmīgiem grupas iekšējiem darījumiem sniegšanas termiņu – pārskata gadam sekojošā gada 30. aprīlis –, to attiecinot arī uz informācijas par interešu konfliktu un kaitīgas ietekmes izplatīšanās risku pārvaldību finanšu konglomerāta līmenī saistībā ar nozīmīgu riska koncentrāciju un attiecībā uz nozīmīgiem grupas iekšējiem darījumiem sniegšanas termiņu.</p> <p>Līdz ar Noteikumu projekta stāšanos spēkā spēku zaudēs Noteikumi Nr. 108.</p>
<p>Leģitīmais mērķis</p>	<p>Noteikumu projekta leģitīmais mērķis ir citu personu tiesību aizsardzība un sabiedrības labklājības nodrošināšana.</p> <p>Leģitīmais mērķis – sabiedrības labklājība – tiek sasniegts, nosakot finanšu konglomerāta kapitāla pietiekamības aprēķina kārtību un papildu uzraudzības veikšanai nepieciešamās informācijas sniegšanas kārtību, kas veicina finanšu tirgus ilgtspējīgu attīstību un stabilitāti.</p> <p>Savukārt leģitīmais mērķis – citu personu tiesību aizsardzība – tiek sasniegts, nodrošinot vienotu finanšu tirgus dalībnieku izpratni un pieeju regulējošo prasību interpretācijai un piemērošanai attiecībā uz finanšu konglomerāta kapitāla pietiekamības aprēķina kārtību un papildu uzraudzības veikšanai nepieciešamās informācijas sniegšanas kārtību.</p> <p>Nosakot finanšu tirgus dalībniekiem prasības un veicot prasību ievērošanas pārbaudes, Latvijas Banka nodrošina tai Latvijas Bankas likumā noteikto pienākumu – veicināt ieguldītāju un noguldītāju interešu aizsardzību un finanšu tirgus ilgtspējīgu attīstību un stabilitāti – izpildi.</p>
<p>Samērīgums</p>	<p>Nosakot vienotu finanšu konglomerāta kapitāla pietiekamības aprēķina kārtību un papildu uzraudzības veikšanai nepieciešamās informācijas sniegšanas kārtību, tiek nodrošināta vienota finanšu tirgus dalībnieku izpratne</p>

	<p>un pieeja regulējošo prasību interpretācijai un piemērošanai.</p> <p>Tiesību norma atbilst samērīguma principam, jo:</p> <p>1) ar Noteikumu projekta ieviešanu tiek sasniegts leģitīmais mērķis – citu personu tiesību aizsardzība un sabiedrības labklājības nodrošināšana, t.i., vienota finanšu konglomerāta kapitāla pietiekamības aprēķināšanas kārtība, kā arī vienota papildu uzraudzības veikšanai nepieciešamās informācijas sniegšanas kārtība;</p> <p>2) atbilstošākais veids, kā noteikt finanšu tirgus dalībniekiem vienotu finanšu konglomerāta kapitāla pietiekamības aprēķina kārtību un papildu uzraudzības veikšanai nepieciešamās informācijas sniegšanas kārtību, ir izdot finanšu tirgus dalībniekiem saistošus noteikumus. Citas alternatīvas jautājuma noregulēšanai un vienotu prasību noteikšanai nebūtu efektīvas un nesasniegtu izvirzīto mērķi, jo nenodrošinātu minēto prasību vienveidīgu piemērošanu.</p> <p>Izraugoties piemērotāko līdzekli leģitīmā mērķa sasniegšanai, Latvijas Banka izvērtēja, ka nebūtu atbilstoši izdot, piemēram, zemāka ranga normatīvos aktus, kuri nebūtu finanšu tirgus dalībniekam juridiski saistoši. Turklāt Noteikumu projekta izstrādi pilnvarojošās normas skaidri norāda uz noteikumu izstrādi. Vienlaikus ar Noteikumu projektu tiek noteiktas prasības, kuras Latvijas Banka uzraudzības ietvaros var konkrēti kontrolēt un nepieciešamības gadījumā par konkrētu prasību pārkāpumu piemērot finanšu tirgus dalībniekam korektīvos pasākumus vai sankcijas, tostarp noteikt kvantitatīvus ierobežojumus riska darījumu koncentrācijai finanšu konglomerātā un finanšu konglomerātā ietilpstošo regulēto komercsabiedrību savstarpējiem darījumiem.</p> <p>Ņemot vērā iepriekš minētos apstākļus, sabiedrības ieguvums būs lielāks par papildu slogu un resursu ieguldījumu, kas konkrētajam finanšu tirgus dalībniekam varētu rasties ar uzliktajiem pienākumiem, un tos atsver sagaidāmie ilgtermiņa ieguvumi no vienotas pieejas attiecībā uz finanšu konglomerāta kapitāla pietiekamības aprēķina kārtību un papildu uzraudzības veikšanai nepieciešamās informācijas sniegšanas kārtību un līdz ar to arī no stabilāka finanšu sektora.</p>
Spēkā stāšanās	Nākamajā dienā pēc publicēšanas oficiālajā izdevumā "Latvijas Vēstnesis".
Ietekme uz Latvijas Bankas budžetu	Noteikumu izdošana nerada ietekmi uz Latvijas Bankas budžetu.
Administratīvā sloga un izmaksu novērtējums (tirgus dalībniekiem)	Ar Noteikumu projektu netiek ieviesta jauna kārtība finanšu konglomerāta kapitāla pietiekamības aprēķinam, proti, tiek saglabātas pašlaik spēkā jau esošās metodes finanšu konglomerāta kapitāla pietiekamības aprēķinam,

	<p>kā arī netiek noteikta jauna kārtība informācijas sniegšanai, ja kāda finanšu sektora kapitāla prasība nav izpildīta.</p> <p>Salīdzinot ar Noteikumiem Nr. 108, Noteikumu projekts neparedz pārskata par finanšu konglomerāta kapitāla pietiekamību sniegšanu noteiktā formā, tādējādi samazinot finanšu tirgus dalībnieka administratīvās izmaksas. Pēc Noteikumu projekta apstiprināšanas minēto informāciju finanšu konglomerāta atbildīgā komercsabiedrība varēs sniegt brīvā formā, norādot finanšu konglomerāta pašu kapitāla apmēru, kapitāla prasības apmēru un pašu kapitāla pārpalikumu vai deficītu.</p> <p>Informācijas par nozīmīgiem grupas iekšējiem darījumiem un par nozīmīgas riska koncentrācijas gadījumiem sniegšanu nosaka Regula 2022/2454, savukārt informācijas par interešu konfliktu un kaitīgas ietekmes izplatīšanās risku pārvaldību finanšu konglomerāta līmenī saistībā ar nozīmīgu riska koncentrāciju un attiecībā uz nozīmīgiem grupas iekšējiem darījumiem sniegšanu nosaka Regula 2015/2303, līdz ar to Noteikumu projekts nerada jaunu administratīvo slogu un administratīvās izmaksas.</p>
Saistītie dokumenti	<p>Ar Noteikumu projektu saistītie dokumenti:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Finanšu konglomerātu likums; 2) Noteikumi Nr. 108; 3) Latvijas Bankas 2022. gada 24. oktobra noteikumi Nr. 226 "Noteikumi par elektronisko informācijas apmaiņu ar Latvijas Banku"; 4) Direktīva 2002/87/EK; 5) Direktīva 2011/89/ES; 6) Regula 2015/2303; 7) Regula 2015/2450; 8) Regula 2022/2454.
Saskaņošana ar Eiropas Centrālo banku	<p>Noteikumu projekts nav jāsaskaņo ar Eiropas Centrālo banku.</p>
Saskaņošana ar citām publiskām un privātām personām	<p>Noteikumu projekts 2023. gada 6. decembrī tika publicēts Latvijas Bankas tīmekļvietnes www.bank.lv sadaļas "Tiesību akti" apakšsadaļā "Sabiedrības līdzdalība", un līdz 2023. gada 20. decembrim sabiedrībai bija iespēja iesaistīties tā apspriešanā. Vienlaikus par Noteikumu projektu un notiekošo sabiedrības līdzdalību individuāli tika informēta Latvijas Finanšu nozares asociācija un tās kredītiestādes, kuras nav Latvijas Finanšu nozares asociācijas biedres, kā arī Latvijas Apdrošinātāju asociācija.</p> <p>Noteikumu projekts tika iesniegts izskatīšanai Latvijas Bankas konsultatīvās finanšu tirgus padomes sēdē.</p>
Saskaņošanas rezultāti	<p>Sabiedrības līdzdalības rezultātā par noteikumu projektu netika saņemti iebildumi vai priekšlikumi. Līdz ar to</p>

	<p>noteikumu projekts ir saskaņots bez priekšlikumiem vai iebildumiem.</p> <p>Latvijas Bankas konsultatīvās finanšu tirgus padomes sēdē 2024. gada 13. februārī par noteikumu projektu netika saņemti iebildumi vai priekšlikumi. Līdz ar to tika atbalstīta noteikumu projekta iesniegšana apstiprināšanai Latvijas Bankas padomē.</p>
--	---

Eiropas Savienības tiesību aktu pārņemšanas/ieviešanas tabula

Latvijas Bankas noteikumu projekta nosaukums: "Noteikumi par finanšu konglomerāta kapitāla pietiekamības aprēķināšanas kārtību un papildu uzraudzībai nepieciešamās informācijas sniegšanas kārtību" (turpmāk – Noteikumu projekts)

Eiropas Savienības tiesību akta nosaukums: Eiropas Parlamenta un Padomes 2002. gada 16. decembra direktīva 2002/87/EK par papildu uzraudzību kredītiestādēm, apdrošināšanas uzņēmumiem un ieguldījumu sabiedrībām finanšu konglomerātos un par grozījumiem Padomes direktīvās 73/239/EEK, 79/267/EEK, 92/49/EEK, 92/96/EEK, 93/6/EEK un 93/22/EEK, kā arī Eiropas Parlamenta un Padomes direktīvās 98/78/EK un 2000/12/EK (turpmāk – Direktīva 2002/87/EK)

Eiropas Savienības tiesību akta pants, punkts vai apakšpunkts, kurā paredzētās prasības Latvijā jāizpilda <i>(Norāda pēc iespējas konkrētāku teksta vienību)</i>	Noteikumu projekta punkts vai apakšpunkts, kas izpilda A ailē minēto prasību <i>(Norāda pēc iespējas konkrētāku teksta vienību)</i>	Vai A ailē minētā prasība ar B ailē minēto Noteikumu projekta punktu vai apakšpunktu tiek izpildīta pilnībā vai daļēji? <i>(Ja daļēji, norāda, kur un kā ir vai tiks nodrošināta prasības pilnīga izpilde)</i>	Vai B ailē norādītais Noteikumu projekta punkts vai apakšpunkts paredz stingrākas prasības, nekā A ailē minētā prasība <i>(Ja paredz stingrākas prasības, norāda pamatojumu šādu stingrāku prasību nepieciešamībai)</i>	Vai A ailē minētā prasība ir jāizpilda obligāti? <i>(Ja Eiropas Savienības tiesību akts paredz izvēles iespēju, norāda, vai un kādēļ šī rīcības brīvība Latvijā ir vai nav jāizmanto)</i>	Vai A ailē minētais Eiropas Savienības tiesību akts paredz dalībvalsts paziņošanas pienākumu Eiropas Savienības institūcijām? <i>(Ja paredz, norāda, kas un kādā termiņā šo paziņošanas pienākumu izpildīs)</i>
A	B	C	D	E	F
Direktīvas 2002/87/EK 1. pielikuma pirmā un otrā rindkopa	Noteikumu projekta 2. punkts	Izpilda pilnībā	Nē	Jā	Pēc noteikumu apstiprināšanas un publicēšanas oficiālajā izdevumā "Latvijas Vēstnesis" Finanšu ministrijai tiks nosūtīts paziņojums par Direktīvas 2002/87/EK
Direktīvas 2002/87/EK 1. pielikuma trešā rindkopa	Izvēles iespēja nav ieviesta	Izvēles iespēja nav ieviesta	Nē	Nē. Direktīvas 2002/87/EK 1. pielikuma trešā rindkopa paredz izvēles iespēju dalībvalstij (Latvijai) pieprasīt, lai finanšu	Pēc noteikumu apstiprināšanas un publicēšanas oficiālajā izdevumā "Latvijas Vēstnesis" Finanšu ministrijai tiks nosūtīts paziņojums par Direktīvas 2002/87/EK

				<p>konglomerāta kapitāla pietiekamības aprēķins tiek veikts saskaņā ar vienu no Direktīvas 2002/87/EK 1. pielikumā minētajām metodēm, ja finanšu konglomerāta vadošā sabiedrība ir dalībvalstī (Latvijā) reģistrēta regulēta komercsabiedrība vai ja finanšu konglomerāta vadošā sabiedrība ir neregulēta komercsabiedrība un dalībvalsts (Latvijas) uzraudzības iestāde (Latvijas Banka) ir vienīgā nozīmīgā uzraudzības iestāde. Minētā izvēles iespēja Noteikumu projektā netiek īstenota, tādējādi nodrošinot iespēju Latvijas Bankai kā koordinātoram, konsultējoties ar citām nozīmīgām</p>	<p>1. pielikuma pārņemšanu.</p>
--	--	--	--	---	---------------------------------

				uzraudzības institūcijām un atbildīgo komercsabiedrību, noteikt finanšu konglomerāta kapitāla pietiekamības aprēķinam piemērotāko metodi atbilstoši finanšu konglomerāta struktūrai, kā arī risku pārvaldības struktūrai un organizācijai.	
Direktīvas 2002/87/EK 1. pielikuma I sadaļas 1. punkta pirmā rindkopa	Noteikumu projekta 7.3. apakšpunkts	Izpilda pilnībā	Nē	Jā	
Direktīvas 2002/87/EK 1. pielikuma I sadaļas 1. punkta otrā rindkopa	Noteikumu projekta 7.4. apakšpunkts	Izpilda pilnībā	Nē	Jā	
Direktīvas 2002/87/EK 1. pielikuma I sadaļas 2. punkta "i" apakšpunkts	Noteikumu projekta 6. punkts	Izpilda pilnībā	Nē	Jā	
Direktīvas 2002/87/EK 1. pielikuma I sadaļas 2. punkta "ii" apakšpunkta pirmā un otrā rindkopa	Noteikumu projekta 6. punkts, 8.1. apakšpunkts	Izpilda pilnībā	Nē	Jā	
Direktīvas 2002/87/EK 1. pielikuma I sadaļas 2. punkta "ii" apakšpunkta trešā rindkopa	Noteikumu projekta 8.2. apakšpunkts	Izpilda pilnībā	Nē	Jā	

Direktīvas 2002/87/EK 1. pielikuma I sadaļas 2. punkta "ii" apakšpunkta ceturtnā rindkopa		Noteikumu projekta 7.2. apakšpunkts	Izpilda pilnībā	Nē	Jā
Direktīvas 2002/87/EK 1. pielikuma II sadaļas apakšsadaļa "1. metode: "Grāmatvedības konsolidācijas" metode"	pirmā rindkopa	Noteikumu projekta 3.1. apakšpunkts	Izpilda pilnībā	Nē	Jā
	otrā rindkopa	Noteikumu projekta 3.6. apakšpunkts	Izpilda pilnībā	Nē	Jā
	otrās rindkopas "i" punkts	Noteikumu projekta 3.2. apakšpunkts	Izpilda pilnībā	Nē	Jā
	otrās rindkopas "ii" punkts	Noteikumu projekta 3.3. apakšpunkts	Izpilda pilnībā	Nē	Jā
	ceturtnā rindkopa	Noteikumu projekta 3.4. apakšpunkts	Izpilda pilnībā	Nē	Jā
Direktīvas 2002/87/EK 1. pielikuma II sadaļas apakšsadaļa "2. metode: "Atskaitīšanas un summēšanas" metode"	pirmā rindkopa	Noteikumu projekta 4.1. apakšpunkts	Izpilda pilnībā	Nē	Jā
	otrā rindkopa	Noteikumu projekta 4.7. apakšpunkts	Izpilda pilnībā	Nē	Jā
	otrās rindkopas "i" punkts	Noteikumu projekta 4.2. un 4.5. apakšpunkts	Izpilda pilnībā	Nē	Jā
	otrās rindkopas "ii" punkts	Noteikumu projekta 4.2., 4.3., 4.4., 4.6., 7.3. un 7.4. apakšpunkts	Izpilda pilnībā	Nē	Jā
Direktīvas 2002/87/EK 30. panta otrā rindkopa		Noteikumu projekta 7.1. apakšpunkts	Izpilda pilnībā	Nē	Jā

Eiropas Savienības tiesību akta nosaukums: Eiropas Parlamenta un Padomes 2011. gada 16. novembra direktīva 2011/89/ES, ar ko attiecībā uz finanšu konglomerātā esošo finanšu sabiedrību papildu uzraudzību groza direktīvu 98/78/EK, 2002/87/EK, 2006/48/EK un 2009/138/EK (turpmāk – Direktīva 2011/89/ES)

Eiropas Savienības tiesību akta pants, punkts vai apakšpunkts, kurā paredzētās prasības Latvijā jāizpilda <i>(Norāda pēc iespējas konkrētāku teksta vienību)</i>		Noteikumu projekta punkts vai apakšpunkts, kas izpilda A ailē minēto prasību <i>(Norāda pēc iespējas konkrētāku teksta vienību)</i>	Vai A ailē minētā prasība ar B ailē minēto Noteikumu projekta punktu vai apakšpunktu tiek izpildīta pilnībā vai daļēji? <i>(Ja daļēji, norāda, kur un kā ir vai tiks nodrošināta prasības pilnīga izpilde)</i>	Vai B ailē norādītais Noteikumu projekta punkts vai apakšpunkts paredz stingrākas prasības, nekā A ailē minētā prasība <i>(Ja paredz stingrākas prasības, norāda pamatojumu šādu stingrāku prasību nepieciešamībai)</i>	Vai A ailē minētā prasība ir jāizpilda obligāti? <i>(Ja Eiropas Savienības tiesību akts paredz izvēles iespēju, norāda, vai un kādēļ šī rīcības brīvība Latvijā ir vai nav jāizmanto)</i>	Vai A ailē minētais Eiropas Savienības tiesību akts paredz dalībvalsts paziņošanas pienākumu Eiropas Savienības institūcijām? <i>(Ja paredz, norāda, kas un kādā termiņā šo paziņošanas pienākumu izpildīs)</i>
A		B	C	D	E	F
Direktīvas 2011/89/ES 2. panta 5. punkts (groza Direktīvas 2002/87/EK 6. panta 4. punktu)	Direktīvas 2002/87/EK 6. panta 4. punkta pirmā rindkopa	Noteikumu projekta 3.5. apakšpunkts	Izpilda pilnībā	Nē	Jā	Pēc noteikumu apstiprināšanas un publicēšanas oficiālajā izdevumā "Latvijas Vēstnesis" Finanšu ministrijai tiks nosūtīts paziņojums par Direktīvas 2011/89/ES 2. panta 5. punkta (groza Direktīvas 2002/87/EK 6. panta 4. punktu),
	Direktīvas 2002/87/EK 6. panta 4. punkta otrā rindkopa	Noteikumu projekta 4.4. apakšpunkts				
Direktīvas 2011/89/ES 2. panta 23. punkts	Direktīvas 2002/87/EK	Noteikumu projekta 7.1. apakšpunkts	Izpilda pilnībā	Nē	Jā	

(papildina Direktīvu 2002/87/EK ar 30a. pantu)	30a. panta 2. punkts					2. panta 23. punkta (ievieš Direktīvā 2002/87/EK 30a. pantu) un 2. panta 24. punkta (groza Direktīvas 2002/87/EK I pielikumu) pārņemšanu.
Direktīvas 2011/89/ES 2. panta 24. punkts (groza Direktīvas 2002/87/EK 1. pielikuma sadaļas "II. Tehniskās aprēķināšanas metodes" 3. un 4. metodi)	Noteikumu projekta 5. punkts	Izpilda pilnībā	Nē	Jā		