|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Likumprojekta** **"Grozījumi Finanšu instrumentu tirgus likumā" sākotnējās ietekmes novērtējuma ziņojums** **(anotācija)**   |  |  |  | | --- | --- | --- | | **I. Tiesību akta projekta izstrādes nepieciešamība** | | | | 1. | Pamatojums | Likumprojekts “Grozījumi Finanšu instrumentu tirgus likumā” (turpmāk - likumprojekts) izstrādāts pēc Finanšu ministrijas iniciatīvas, jo 2014.gada 17.septembrī stājās spēkā Eiropas Parlamenta un Padomes 2014.gada 23.jūlija regula (ES) Nr. 909/2014 par vērtspapīru norēķinu uzlabošanu Eiropas Savienībā, centrālajiem vērtspapīru depozitārijiem un grozījumiem Direktīvās 98/26/EK un 2014/65/ES un Regulā (ES) Nr. 236/2012 (turpmāk – Regula Nr. 909/2014), kas kopā ar tehniskiem standartiem (RTS), kuri izriet no Komisijas Deleģētā Regulas (ES) 2017/392 (2016.gada 11.novembris) ar ko Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 909/2014 papildina attiecībā uz regulatīvajiem tehniskajiem standartiem par atļauju izsniegšanas, uzraudzības un operacionālajām prasībām centrālajiem vērtspapīru depozitārijiem, Eiropas Savienībā ievieš vienotus darbības noteikumus centrālajiem vērtspapīru depozitārijiem (turpmāk - CVD) un turpmāk tieši regulēs CVD darbību. Līdz ar minēto regulu spēkā stāšanos Latvijas Centrālais depozitārijs (turpmāk - LCD) zaudē ekskluzīvās tiesības uz CVD pakalpojumu sniegšanu Latvijā, kā rezultātā tam vairs nevar būt LCD statuss. | | 2. | Pašreizējā situācija un problēmas, kuru risināšanai tiesību akta projekts izstrādāts, tiesiskā regulējuma mērķis un būtība | Likumprojekta mērķis ir saskaņot Finanšu instrumentu tirgus likuma (turpmāk – FITL) normas ar Regulu Nr. 909/2014, izslēdzot prasības jomās, kuras ir tieši regulētas ar Regulu Nr. 909/2014, un tehniskiem standartiem, kā arī nosakot regulējumu jomās, kur nepieciešams nacionāls regulējums. Turklāt FITL ir nepieciešami arī citi labojumi, lai panāktu atbilstību Vērtspapīru notikumu apvienotās darba grupas vērtspapīru notikumu apstrādes tirgus standartiem (*Corporate Actions Joint Working Group Market Standards for Corporate Actions Processing*). Ņemot vērā, ka nākotnē mainās CVD kontu struktūra, FITL ir jāprecizē īpašumtiesību aspekti attiecībā uz finanšu instrumentiem, kas atrodas CVD kontos. Turklāt, Latvijā reģistrēts CVD sniegs pakalpojumus citās valstīs, līdz ar ko ir nepieciešams visaptverošs un saskaņots kolīziju normu regulējums, kurš noteiktu piemērojamo likumu jautājumiem saistībā ar finanšu instrumentu turēšanu un atsavināšanu.  Atbilstoši Eiropas Parlamenta un Padomes 1998.gada 19.maija Direktīvai 98/26/EK par norēķinu galīgumu maksājumu un vērtspapīru norēķinu sistēmās (turpmāk - Direktīva Nr. 98/26/EK), kas Latvijā ieviesta likumā "Par norēķinu galīgumu maksājumu un finanšu instrumentu norēķinu sistēmās", CVD pamatpakalpojums – vērtspapīru norēķinu sistēma – ir mehānisms, kas darbojas saskaņā ar šīs sistēmas dalībnieku vienošanos – Direktīvas Nr. 98/26/EK 2.panta “a” punkts ieviests minētā likuma 1. panta pirmās daļas 1. punkta "a" apakšpunktā. Regulā Nr. 909/2014 ir ieviests princips, ka CVD tā pakalpojumu noteikumus apstiprina/pieņem tikai konsultējoties ar pakalpojumu lietotājiem, ņemot vērā to vajadzības. Tas nozīmē, ka CVD un tā dalībnieku attiecības ir privāttiesību attiecības, līdz ar to FITL nav nepieciešamības ietvert prasību par CVD noteikumiem, jo CVD un tā dalībnieku attiecības nav publisko tiesību attiecības, bet līgumiskās attiecības. Vienlaikus netiek mainīta kārtība, ka valsts vērtspapīru izlaišanu arī turpmāk reglamentē uz Likuma par budžetu un finanšu vadību pamata izdoti un Ministru kabineta apstiprināti noteikumi vai to aizstājošie normatīvie akti, attiecīgi saglabājot šim procesam publiski tiesisku raksturu, ko nevar izmainīt privāttiesisks līgums. CVD pakalpojumu noteikumi kļūst saistoši tā dalībniekiem uz līguma pamata. Pēc būtības pamatpakalpojuma – vērtspapīru norēķinu sistēmas – noteikumi atbilstoši likumā "Par norēķinu galīgumu maksājumu un finanšu instrumentu norēķinu sistēmās" sniegtajai definīcijai ir vienošanās starp šīs sistēmas dalībniekiem. Tāpēc FITL 94. pants esošā redakcijā ir jāizslēdz.  FITL 95., 97., 98., 99. pants esošā redakcijā tiek izslēgts, jo šīs jomas tiek plaši regulētas Regulā Nr. 909/2014 (sk. zemāk).  Attiecībā uz CVD pakalpojumu aprakstiem (noteikumiem) un citiem dokumentiem – atbilstoši Regulas Nr. 909/2014 prasībai nekavējoties sniegt uzraudzības iestādei informāciju par visām būtiskām izmaiņām šajos dokumentos likumā jāparedz šo izmaiņu saskaņošana ar Finanšu un kapitāla tirgus komisiju (turpmāk – FKTK). Tas atbilst licencēšanas loģikai – ja ir izmaiņas dokumentos, uz kuru pamata CVD ir dota atļauja, FKTK tās vērtē (94.1pants).  FITL nav jāparedz CVD funkcijas, jo Regula Nr. 909/2014 uzskaita, kādus pakalpojumus CVD ir tiesīgs sniegt un kāda ir to sniegšanas uzsākšanas kārtība (atļaujas saņemšanas kārtība) (tiek precizēts 92.pants, iekļaujot tajā atsauci uz Regulu Nr. 909/2014).  FITL vairs nav jādefinē depozitārija dalībnieks, jo tas izriet no Regulas Nr. 909/2014 definīcijas, kas atsaucas uz Direktīvas Nr. 98/26/EK definīciju 2.panta "f" punktā. Nav nepieciešamības paredzēt emitenta dalībnieka statusu īpašā režīmā, jo emitents nepiedalās vērtspapīru norēķinu sistēmā (norēķinu veikšanā) (tiek izslēgts 95.pants).  Regula Nr. 909/2014 izvirza prasības tiem CVD īpašniekiem, kuri īsteno kontroli pār CVD. Līdz ar to šīs prasības nav jāīsteno attiecībā uz citiem īpašniekiem, kuriem ir būtiska līdzdalība CVD, bet kuriem nav kontroles (95.1pants).  Regula Nr. 909/2014 paredz, ka CVD izstrādā tā darbības nepārtrauktības plānu, savukārt FKTK kā kompetenta iestāde Regulas Nr. 909/2014 izpratnē izstrādā CVD noregulējuma plānu. Lai FKTK varētu pieņemt noregulējuma plānu, ir jābūt noteiktam, kādā veidā tiek nodalītas CVD kritiskās funkcijas (kurām jānodrošina darbības nepārtrauktība), kāds ir šo funkciju nodrošināšanas finansēšanas modelis un kādā veidā pārņemtās funkcijas tiek nodotas citam pakalpojuma sniedzējam (CVD). Kaut arī FITL 92.1 pants šobrīd nosaka, ka LCD darbība tiek finansēta no FKTK budžeta, šādu normu jau šobrīd būtu problemātiski piemērot, jo:  - nav noteikts, no kādiem avotiem FKTK iegūst līdzekļus LCD darbības finansēšanai un kādā apmērā,  - nav paredzēts, kā tiek noteikts, kuri LCD izdevumi ir sedzami no FKTK līdzekļiem – pēc būtības administratora funkcija ir likvidēt uzņēmumu, acīmredzot jābūt CVD funkciju sadalījuma mehānismam (kritērijiem), kuru likumā šobrīd nav, pretējā gadījumā tiek panākts, ka no FKTK līdzekļiem jāfinansē visa LCD darbība, tai skaitā tāda, kas nav saistīta ar būtiskas tirgus infrastruktūras uzturēšanu;  - FKTK budžets šobrīd ir veidots tā, lai segtu tikai tos izdevumus, kas saistīti ar pašas FKTK darbību;  -jāņem vērā arī tas aspekts, ka Baltijas apvienotā depozitārija gadījumā izdevumi būs būtiski lielāki, nekā pašreiz tas ir LCD gadījumā.  Līdz ar to FITL jāizslēdz norma par CVD darbības finansēšanu no FKTK budžeta. CVD darbības finansēšana gadījumā, kad pats CVD nevar nodrošināt pamatpakalpojumu sniegšanu, tiks noteikta FKTK izstrādā noregulējuma plānā, kuram atbilstoši Regulas Nr. 909/2014 jābūt CVD darbības otrajā gadā (92.1 pants).  Publiskajā apgrozībā esošo finanšu instrumentu iegrāmatošanas (emitentu akceptēšana) un uzskaites kārtību (CVD reģistrā saglabājamā informācija) noteiks Regula Nr. 909/2014 un tieši piemērotā deleģētā regula (RTS), tāpēc FITL 93. pants jāizsaka jaunā redakcijā, nosakot pienākumu finanšu instrumentu īpašnieku noskaidrošanai – ar mērķi nodrošināt efektīvāku uzraudzību (uzraudzības nolūkos kļūst pieejamāka informācija par finanšu instrumentu īpašniekiem), kā arī pienākumu nodot finanšu instrumentu īpašniekiem informāciju par finanšu instrumentu notikumiem (93.pants).  FITL 96. panta redakcija ir jāgroza, paskaidrojot, ka atbilstoši Regulā Nr. 909/2014 noteiktajam CVD pārvaldes institūciju pienākumus un atbildību nosaka Komerclikums. Ņemot vērā, ka CVD komitējām, tai skaitā lietotāju komitejai, ir pārraudzības loma, ir nepieciešams noteikt, ka tā personālsastāvu nosaka padome. Ņemot vērā, ka FKTK pastāvīgi izmantos tai Regulā Nr. 909/2014 noteiktās tiesības prasīt informāciju par CVD pārvaldes institūciju sēdēs izskatītiem jautājumiem un pieņemtiem lēmumiem, ir lietderīgi to noteikt kā pastāvīgu prasību (96.pants).  Prasības CVD pārvaldes institūciju locekļiem un prasība ievēlēt padomē neatkarīgus locekļus ir noteiktas Regulas Nr. 909/2014 27. pantā, tāpēc FITL 97. un 98. pants jāizslēdz. Līdzīgi CVD tiesības un pienākumi kopumā ir plaši regulēti Regulā Nr. 909/2014 un RTS, tāpēc FITL 99. pants jāizslēdz.  Regulas Nr. 909/2014 40.pants nosaka, ka norēķiniem, kur vien tas ir iespējams, jānotiek kontos, kas atvērti centrālās bankā. Regulas Nr. 909/2014 54. pants paredz īpašus noteikumus, ja norēķini ir kontos, kas atvērti kredītiestādē. Faktiski Regula Nr. 909/2014 nosaka, ka CVD var atvērt tā pakalpojumu nodrošināšanai nepieciešamus kontus centrālā bankā un/vai kredītiestādē. Ņemot vērā, ka cits CVD, kuram ir licence kredītiestādes darbībai, arī pielīdzināms kredītiestādei Regulas Nr. 909/2014 54. panta izpratnē, CVD var atvērt kontu naudas norēķinu veikšanai šādā CVD. Līdz ar to FITL ir nepieciešams atrunāt CVD dalībnieku/klientu naudas šķirtību, un jāsaglabā noteikums, ka CVD turējumā esošie naudas līdzekļi nevar tikt izmantoti CVD kreditoru prasījumu apmierināšanai (99.1pants).  Kā nacionālā īpatnība FITL jāregulē Sākotnējā reģistrā (turpmāk - SR) esošo vērtspapīru un naudas līdzekļu turēšana trešo personu labā. Jāprecizē, kādos parāda vērtspapīros CVD var ieguldīt tā turējumā esošus naudas līdzekļus, kā arī paredzēt CVD atbildību par zaudējumiem, kuri rodas šādas ieguldīšanas darbības rezultātā, ierobežojot tos ar apmēru, kas vienāds ar pēdējo desmit gadu laikā gūtajiem augļiem no šādas ieguldīšanas darbības. Ņemot vērā negatīvo procentu likmju laiku, FITL jāparedz iespēja, ka CVD izdevumus, kas saistīti ar naudas turēšanu, sedz no SR naudas līdzekļiem (99.2pants).  FITL jānosaka papildu tiesības FKTK, lai īstenotu no Regulas Nr. 909/2014 izrietošus pienākumus (regulas 33. panta 3. punkts, 49. panta 4. punkts, 52. panta 2. punkts, 53. panta 3. punkts). Tāpat FITL jāparedz FKTK tiesības īstenot ierobežojošus pasākumus attiecībā uz CVD dalībniekiem, ja tas nepieciešams, lai nodrošinātu finanšu tirgus stabilu darbību, tai skaitā pārtrauktu praksi, kas ir pretrunā ar Regulu Nr. 909/2014 un citiem normatīviem aktiem. Ņemot vērā, ka Regula Nr. 909/2014 izvirza prasības CVD prudenciālā jomā un ka uzraudzība tiek balstīta uz iestādes sniegto informāciju, FITL jāparedz FKTK tiesības pieņemt noteikumus, kas nosaka informācijas apjomu un biežumu, ko CVD sniedz Komisijai uzraudzības vajadzībām (100.4pants).  Regulas Nr. 909/2014 38. pants paredz minimālos segregācijas līmeņus. Tirgus dalībnieki ir izteikuši vēlmi, ka kontu veidi ir jāatrunā likumā. Regula Nr. 909/2014 (nedz 38. pants, nedz citi panti) neparedz kontu veidus, kādus atver CVD līmenī. Regulas Nr. 909/2014 38.pants nosaka minimālos segregācijas līmeņus. Finanšu instrumentu norēķinu sistēmā var paredzēt tādus kontu veidus, kas atbilst 38.pantā norādītiem segregācijas līmeņiem. Latvijā modelis līdz šim ir bijis tāds, ka likums neregulēja, kādi konti tiek uzturēti depozitārija līmenī.  Likumprojektā piedāvātie kontu veidi atbilst Regulas Nr. 909/2014 38. pantā minētajai segregācijai. Kontu veidu uzskaitījumam likumā nav jābūt noslēgtam. Likumā jāatstāj iespēja sistēmā paredzēt citus kontu veidus, ja tirgus dalībnieki par to vienojas (ja radīsies attiecīgs pieprasījums no tirgus dalībnieku puses). Slēgtais kontu veidu uzskaitījums būtu ierobežojums, kas nav paredzēts Regulā Nr.909/2014. Tas būtu ierobežojums arī citā ES dalībvalstī reģistrētam CVD, kurš var izvēlēties Latvijas likumu tā uzturētajai vērtspapīru norēķinu sistēmai. Attiecībā uz individuāliem kontiem (turpmāk - IK) jāievieš prasība CVD līmenī identificēt personu, kuras īpašumā vai turējumā atrodas IK esošie vērtspapīri. Identifikācija dotu iespēju nodrošināt darījumu pārskatāmību efektīvākai uzraudzībai – ar mazākiem izdevumiem ir zināms vērtspapīru īpašnieks vai turētājs.  Likumprojektā nav nepieciešams iekļaut normas par IK apkalpošanas kārtību – attiecībā uz šo darbojas vispārīgi principi, ka konta apkalpošana notiek saskaņā ar noslēgtiem līgumiem. Piemēram, kaut arī IK tiks uzskaitīti CVD dalībnieka klienta īpašumā vai turējumā esošie finanšu instrumenti, nav nepieciešams noteikt, kuras personas rīkojumus rīcībai ar IK esošiem finanšu instrumentiem CVD pieņem izpildei, jo CVD ir līgumattiecības tikai ar tā dalībniekiem, bet IK atvēršana nerada līgumattiecības starp CVD un CVD dalībnieka klientu, līdz ar ko nav pamata uzskatam, ka IK īpašnieks ir cita persona nekā CVD dalībnieks. Tikai CVD dalībnieks varēs operēt, proti, sniegt CVD pārveduma instrukcijas darbībām ar IK (100.1pants).  Ņemot vērā, ka nākotnē mainās CVD kontu struktūra, FITL ir jāprecizē īpašumtiesību aspekti attiecībā uz finanšu instrumentiem, kas atrodas CVD kontos (125.pants).  Šobrīd praksē nav unificētas procedūras, kādā veidā jāreģistrē ķīla uz finanšu instrumentiem. Tas var notikt gan ar pārvedumu uz ieķīlāto finanšu instrumentu kontu, gan ar atzīmi esošā finanšu instrumentu kontā. Likumprojekts atstāj ķīlas reģistrāciju līgumslēdzēju ziņā. Likumprojekts precizē, kas tiek uzskatīts par ķīlas tiesību pierādījumu abos iepriekšminētos variantos.  Ņemot vērā, ka RTS 67.pants uzliek par pienākumu CVD analizēt tā dalībnieku klientu darījumus, FITL jāparedz CVD tiesības saņemt no kredītiestādēm un ieguldījumu brokeru sabiedrībām informāciju par to klientu kontiem (131.pants).  FITL jāatrunā kārtībā, kādā notiek dalībnieka konta CVD apkalpošana, ja dalībnieks zaudē licenci/kļūst maksātnespējīgs, lai ir skaidrs, kādā veidā var notikt šī konta tālākā apkalpošana. FITL nav jāatrunā procedūras, kas CVD jāīsteno CVD dalībnieka maksātnespējas gadījumā, jo šāds pienākumsizriet no Regulas Nr. 909/2014 41.panta, kura piemērošana tiks paskaidrota Eiropas Vērtspapīru un tirgus iestādes izdotās pamatnostādnēs (šobrīd pieņemšanas procesā) (100.2pants).  Ņemot vēra, ka CVD ir finanšu tirgus nozīmīgās infrastruktūras operators, no kura stabilas darbības ir atkarīgā visa finanšu sektora stabilitāte (piemēram, CVD stabila darbība ir nepieciešama, lai kredītiestādēm būtu nodrošināta piekļuve centrālās bankas monetārām operācijām) un CVD vadības neatbilstošā rīcība vai problēmas CVD darbībā var radīt nopietnus draudus finanšu sektoram kopumā, FITL jāparedz ierobežojumi CVD, kas pēc būtības identiski ierobežojumiem kredītiestādēm, tāpat nepieciešams papildināt FITL ar FKTK pilnvarnieka iecelšanas un pilnvaru izbeigšanos kārtību, pilnvarnieka tiesībām un pienākumiem (100.5 līdz 100.11pants).  Šobrīd Latvijā spēkā esošais kolīziju normu regulējums par piemērojamo tiesisko regulējumu finanšu instrumentiem ir fragmentārs un neskaidrs. Līdz ar to, lai novērstu tiesisko neskaidrību par finanšu instrumentiem piemērojamo likumu pārrobežu situācijā (nākotnē Baltijas vienots CVD uzturēs vērtspapīru norēķinu sistēmas, kuras darbosies pēc dažādu valstu likumiem) ir nepieciešams visaptverošs un saskaņots kolīziju normu regulējums, kurš noteiktu piemērojamo likumu jautājumiem saistībā ar finanšu instrumentu turēšanu un atsavināšanu.  Spēkā esošais kolīziju normu regulējums ir fragmentārs un nepilnīgs. Civillikuma 18.panta pirmā teikuma (*lex rei sitae*) piemērošana dematerializētiem finanšu instrumentiem, kuri tiek turēti ar viena vai vairāku finanšu starpnieku starpniecību, nav skaidra. Finanšu nodrošinājuma likuma 11.pants ir piemērojams tikai finanšu nodrošinājumam uz finanšu instrumentiem. Kredītiestāžu likuma 126.1 otrās daļas 3.punkts ir piemērojams, lai noteiktu piemērojamo likumu tiesībām uz finanšu instrumentiem kredītiestādes (ne ieguldījumu brokeru sabiedrības) likvidācijas vai maksātnespējas gadījumā. FITL 3.4 panta mērķis ir novērst šīs nepilnības, radot vispārīgu un ar Finanšu nodrošinājuma likumu un Kredītiestāžu likuma normām saskanīgu regulējumu.  Priekšlikuma mērķis ir radīt modernu un starptautiskajiem standartiem atbilstošu regulējumu par piemērojamo likumu tiesībām uz finanšu instrumentiem, kāds pastāv arī citos starptautiskos finanšu centros (piemēram, Beļģijā un Luksemburgā, kurā ir reģistrēti divi Eiropas lielākie starptautiskie centrālie vērtspapīru depozitāriji (Euroclear un Clearstream).  Saskaņā ar vispāratzītiem starptautisko privāttiesību principiem tiek piemērotas tās valsts kolīziju normas, kuras tiesai ir jurisdikcija izskatīt strīdu (*lex fori*). Līdz ar to FITL 3.4 pants tiks piemērots tad, ja Latvijas tiesai ir jurisdikcija izskatīt pušu strīdu. Lai novērstu risku, ka vairāku valstu kolīziju normas norāda uz dažādu valstu likumiem, FITL 3.4 panta pirmās daļas otrais teikums nosaka, ka norāde uz attiecīgās valsts likumu norāda uz šīs valsts materiālajām tiesībām, neņemot vērā nekādus citus noteikumus, kuri paredz, ka ir jāpiemēro kādas citas valsts likums (*renvoi* aizliegums).  Pušu līgumam piemērojamais likums parasti nosaka tikai līgumtiesiskiem jautājumiem (t.i., līguma pušu tiesībām un pienākumiem) piemērojamo likumu. Likumu, kas ir piemērojams lietu tiesībām uz finanšu instrumentiem (īpašumtiesības, ķīlas tiesības, trešās labticīgās personas) vai tiesībām uz finanšu instrumentiem finanšu starpnieka maksātnespējas gadījumā, parasti nosaka, pamatojoties uz kolīziju normām, nevis līguma noteikumiem, jo lietu tiesību un maksātnespējas seku regulējums nav pakļauts privātautonomijas principam un pušu līguma brīvībai (3.4pants).  Turklāt FITL ir nepieciešami arī citi labojumi, lai panāktu atbilstību Vērtspapīru notikumu apvienotās darba grupas vērtspapīru notikumu apstrādes tirgus standartiem (*Corporate Actions Joint Working Group Market Standards for Corporate Actions Processing*) (71.,73.,75.,76.,80.-83.pants), kā arī novērstu atklāto nepilnību esošā FITL redakcijā (54.panta 1.2 daļa)  Līdz ar to ir veikti šādi FITL grozījumi:   1. papildināts likumā 1. pantā lietoto terminu klāsts ar šādu jēdzienu skaidrojumiem – piedāvātājs (17.punkts), Centrālais vērtspapīru depozitārijs (18.punkts), Centrālā vērtspapīru depozitārija dalībnieks (18.1punkts), finanšu instrumentu notikums (72.punkts), precizēts termins "ieraksta datums" (64.punkts); 2. ir atcelts Latvijas Centrālā depozitārija monopola statuss, izslēdzot neaktuālās normas (53.panta trešā daļa, 94., 95., 97, 98., 99., 100.pants), t.sk. precizētas normas, kas paliks aktuālas attiecībā uz CVD (piemēram, likuma tekstā jēdziens "Centrālais depozitārijs" (attiecīgā locījumā) izslēgts vai aizstāts ar vārdiem "Centrālais vērtspapīru depozitārijs" (attiecīgā locījumā), kā arī veikti citi tehniska rakstura precizējumi; 3. papildināts FKTK pieņemto lēmumu uzskaitījums (4.pantā), kas to pārsūdzēšanas tiesā gadījumā neaptur to izpildi; 4. iekļauta kolīziju norma par finanšu instrumentiem piemērojamo likumu jautājumos, kas ir saistīti ar to turēšanu un atsavināšanu (3.4pants); 5. noteikts, ka Finanšu instrumentu tirdzniecību regulētajā tirgū drīkst uzsākt tikai pēc to iegrāmatošanas CVD (53.panta otrā daļa); 6. precizēta FITL E sadaļas darbības joma; 7. veikti labojumi, lai panāktu atbilstību Vērtspapīru notikumu apvienotās darba grupas vērtspapīru notikumu apstrādes tirgus standartiem(likumprojektā tas galvenokārt skar galīgo akciju atpirkšanas procesu, grozījumi V nodaļā), tai skaitā:    1. precizēta informācija, kas norādāma akciju atpirkšanas piedāvājuma prospektā, kā arī akciju atpirkšanas piedāvājuma prospekta izskatīšanas kārtība (71.pants);    2. precizēta informācijas atklāšanas kārtība par akciju atpirkšanas piedāvājumu (73.pants);    3. noteikts, ka par akciju atpirkšanas piedāvājumu piedāvātājs publicē oficiālajā izdevumā "Latvijas Vēstnesis" arī precīzus datumus, kad piedāvājums noslēgsies, kad tiks paziņoti piedāvājuma rezultāti un kad notiks norēķini (73.pants);    4. noteikts, ka par atļauju grozīt akciju atpirkšanas piedāvājuma noteikumus FKTK nekavējoties informē arī attiecīgo tirgus organizētāju un CVD, kurā ir iegrāmatotas mērķa sabiedrības akcijas, un elektroniskā veidā nosūta tiem akciju atpirkšanas piedāvājuma prospekta grozījumu tekstu. Turklāt CVD paredzēts nosūtīt akciju atpirkšanas piedāvājuma prospekta grozījumu tekstu elektroniskā veidā visiem CVD dalībniekiem, kuru kontos CVD ir iegrāmatotas attiecīgās akcijas (75.pants);    5. paredzēts, ka piedāvātājs ne vēlāk kā triju darbdienu laikā pēc tam, kad saņēmis FKTK lēmumu par atļauju grozīt piedāvājuma noteikumus, publicē minēto informāciju oficiālajā izdevumā "Latvijas Vēstnesis" (75.pants);    6. noteikts, ka lēmumu par akciju atpirkšanas piedāvājuma atcelšanu FKTK nekavējoties paziņo piedāvātājam, attiecīgajam tirgus organizētājam un CVD, kurā ir iegrāmatotas mērķa sabiedrības akcijas (76.pants);    7. precizēts regulējums par norēķiniem, paredzot, ka:       * ieguldītājs, kurš nolēmis pieņemt akciju atpirkšanas piedāvājumu un akciju atpirkšanas termiņā iesniedzis attiecīgu iesniegumu, ir tiesīgs atsaukt iesniegumu līdz termiņam, kuru piedāvātājs ir norādījis akciju atpirkšanas piedāvājuma prospektā,       * akciju atpirkšana vai apmaiņa ir jāveic pēc iespējas tuvāk akciju atpirkšanas piedāvājuma termiņa beigu dienai, bet ne vēlāk kā piecas darba dienas no piedāvājuma termiņa beigu dienas,       * publiskajā apgrozībā esošo akciju atpirkšana vai maiņa notiek saskaņā ar CVD, kurā ir iegrāmatotas mērķa sabiedrības akcijas, noteikumiem,       * veicot akciju atpirkšanu vai maiņu, tiek nodrošināts, ka akcijas tiek aizskatītas no akciju atsavinātāja konta tikai pēc tam, kad CVD ir pārliecinājies, ka CVD norādītajā naudas vai finanšu instrumentu kontā ir ieskaitīta visa atpirkšanai vai maiņai nepieciešamā naudas summa vai finanšu instrumenti. (80.pants); 8. precizēta galīgās akciju atpirkšanas kārtība (81. līdz 83.pants); 9. tiek paredzēta CVD atbildība par zaudējumiem no Sākotnēja reģistrā (SR) esošo naudas līdzekļu ieguldīšanas, kā arī paredzēta iespēja no SR līdzekļiem segt tā uzturēšanas izmaksas (99.2pants); 10. noteikts, ka CVD darbojas saskaņā ar Regulu Nr. 909/2014, FITL, FKTK normatīvajiem noteikumiem un attiecīgā CVD statūtiem (92.pants); 11. precizēta norma par CVD darbības nepārtrauktību (92.1pants); 12. precizēta kārtība, lai nodrošinātu informācijas par finanšu instrumentu notikumiem paziņošanu klientam un finanšu instrumentu īpašnieku noskaidrošanu (93.pants); 13. iekļauta norma par būtisku izmaiņu uz licencēšanu iesniegtajā informācijā saskaņošanas kārtību ar FKTK (94.1pants); 14. iekļauts tiesiskais regulējums saistībā ar kontroles iegūšanu CVD (95.1pants); 15. noteiktas tiesības FKTK pieņemt noteikumus, kas nosaka informācijas apjomu un biežumu, ko CVD sniedz FKTK uzraudzības vajadzībām (100.4pants); 16. iekļauts tiesiskais regulējums par CVD pārvaldes institūcijām un to kompetenci (95.2 un 96.pants); 17. papildināts ar normām par CVD naudas kontiem un minimālo kontu plānu (100.1pants), CVD dalībnieka konta apkalpošanas kārtību pēc dalībnieka statusa apturēšanas (noteikta CVD dalībnieka konta apkalpošanas kārtība, ja šis dalībnieks zaudē licenci vai kļūst maksātnespējīgs) (100.2pants); 18. papildināts ar normām par īpašuma tiesību un ķīlas tiesību apliecinājumu (125.pants); 19. noteiktas FKTK tiesības attiecībā uz CVD uzraudzību (noteiktas papildu tiesības atbilstoši Nr. 909/2014 noteiktajam mandātam, kā arī tiesības īstenot ierobežojošus pasākumus, ja tas nepieciešams, lai nodrošinātu finanšu tirgus stabilu darbību, tai skaitā pārtrauktu praksi, kas ir pretrunā ar Regulu Nr. 909/2014 un citiem normatīviem aktiem) (100.4pants); 20. paredzēti ierobežojumi CVD, kas pēc būtības identiski ierobežojumiem kredītiestādēm, ar atbilstošām Komisijas pilnvarām (100.5 pants); 21. iekļautas normas par pilnvarnieka iecelšanas kārtību CVD, prasībām pilnvarniekam, pilnvarnieka tiesībām un pienākumiem, pilnvarnieka atlīdzību, sadarbību ar pilnvarnieku, pilnvaru izbeigšanos (100.6 līdz 100.11pants); 22. iekļauts regulējums par ziņošanu par iespējamiem un faktiskiem Regulas Nr. 909/2014 pārkāpumiem (100.3pants); 23. novērsta nepilnība esošajā 54.panta 1.2 daļā, attiecinot 54.6 panta prasības uz akciju sabiedrību, kuras akcijas ir iekļautas regulētajā tirgū, un tās akcionāriem; 24. iekļauts pārejas noteikums attiecībā uz normām, kas Pārejas noteikumos paredzēts, ka jaunās normas par centrālo vērtspapīru depozitāriju piemērojamas Latvijas Centrālajam depozitārijam tikai pēc tam, kad tas Regulas Nr. 909/2014 noteiktajā kārtībā ieguvis licenci. Tāpat paredzēts pārejas noteikums attiecībā uz centrālā vērtspapīru depozitārija un tā dalībnieka līguma atbilstības nodrošināšanu Likumprojekta prasībām (59. un 60 punkts). | | 3. | Projekta izstrādē iesaistītās institūcijas | Finanšu un kapitāla tirgus komisija, Latvijas Banka, Latvijas Centrālais depozitārijs, Finanšu ministrija. | | 4. | Cita informācija | Likumprojektā ir sniegtas atsauces uz Komisijas Deleģēto Regulu (ES) 2017/392 (2016.gada 11.novembris) ar ko Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 909/2014 papildina attiecībā uz regulatīvajiem tehniskajiem standartiem par atļauju izsniegšanas, uzraudzības un operacionālajām prasībām centrālajiem vērtspapīru depozitārijiem(saite uz RTS: http://eur-lex.europa.eu/legal-content/LV/TXT/HTML/?uri=CELEX:32017R0392&from=EN). |  |  |  |  | | --- | --- | --- | | **II. Tiesību akta projekta ietekme uz sabiedrību, tautsaimniecības attīstību un administratīvo slogu** | | | | 1. | Sabiedrības mērķgrupas, kuras tiesiskais regulējums ietekmē vai varētu ietekmēt | CVD, tā dalībnieki, citas personas, kuru īpašumā vai turējumā ir finanšu instrumenti. | | 2. | Tiesiskā regulējuma ietekme uz tautsaimniecību un administratīvo slogu | *Projekts šo jomu neskar.* | | 3. | Administratīvo izmaksu monetārs novērtējums | *Projekts šo jomu neskar.* | | 4. | Cita informācija | *Nav.* | | **III. Tiesību akta projekta ietekme uz valsts budžetu un pašvaldību budžetiem** | | | | *Projekts šo jomu neskar.* | | |  |  |  |  | | --- | --- | --- | | **IV. Tiesību akta projekta ietekme uz spēkā esošo tiesību normu sistēmu** | | | | 1. | Nepieciešamie saistītie tiesību aktu projekti | Saistībā ar FITL grozījumiem nepieciešams precizēt Likuma “Par iedzīvotāju ienākuma nodokli” 16.1 panta astoto daļu, nosakot, ka, par vērtspapīru konta turētāju likuma “Par iedzīvotāju ienākuma nodokli” izpratnē (veic norēķinus ar klientu (maksātāju) un ietur un ieskaita valsts budžetā iedzīvotāju ienākuma nodokli) individuālajam, uz klienta (maksātāja) vārda atvērtajam, kontam CVD uzturētajā vērtspapīru norēķinu sistēmā, uzskata CVD dalībnieku, ar kura starpniecību šis konts ir atvērts un ar kuru ir noslēgts līgums par šī konta apkalpošanu.  Tehniskas izmaiņas nepieciešamas Finanšu nodrošinājuma likumā un Ieguldītāju aizsardzības likumā. Gan šis likumprojekts, gan attiecīgās izmaiņas šajos divos likumos Ministru kabinetā un Saeimā skatāmi vienlaicīgi.  Tāpat būs nepieciešamība veikt labojumus šādos FKTK izdotos normatīvajos aktos:  1) FKTK 2009.gada 20.marta normatīvie noteikumi Nr.37 "Paziņojumam par būtiskas līdzdalības iegūšanu vai palielināšanu kredītiestādē, apdrošināšanas sabiedrībā, pārapdrošināšanas sabiedrībā, regulētā tirgus organizētājā, Latvijas Centrālajā depozitārijā, ieguldījumu pārvaldes sabiedrībā, alternatīvo ieguldījumu fondu pārvaldniekā, maksājumu iestādē, elektroniskās naudas iestādē vai ieguldījumu brokeru sabiedrībā pievienojamās informācijas saraksts";  2) FKTK 2001.gada 30.novembra noteikumi Nr. 21 "Noteikumi par vērtspapīru turētāju loku, ko bankas drīkst izmantot A zonas valstu vērtspapīru turēšanai";  3) FKTK 2005. gada 23. decembra noteikumi Nr.165 "Nominālo finanšu instrumentu kontu turētāju kārtotās finanšu instrumentu uzskaites noteikumi";  4) FKTK 2004. gada 19. marta ieteikumi Nr.53 "Ieteikumi publiskā apgrozībā esošu akciju sabiedrībā "Latvijas Centrālais depozitārijs" neiegrāmatotu finanšu instrumentu uzskaites kārtošanai";  5) FKTK 2001.gada 26.oktobra noteikumi Nr.16 "Ārpusbiržas darījumu publiskošanas noteikumi". | | 2. | Atbildīgā institūcija | Finanšu ministrija, Finanšu un kapitāla tirgus komisija. | | 3. | Cita informācija | *Nav.* |  |  |  |  | | --- | --- | --- | | **V. Tiesību akta projekta atbilstība Latvijas Republikas starptautiskajām saistībām** | | | | 1. | Saistības pret Eiropas Savienību | Eiropas Parlamenta un Padomes (ES) Regula Nr. 909/2014 (2014. gada 23.jūlijs) par vērtspapīru norēķinu uzlabošanu Eiropas Savienībā, centrālajiem vērtspapīru depozitārijiem un grozījumiem Direktīvās 98/26/EK un 2014/65/ES un Regulā (ES) Nr. 236/2012.  Komisijas Deleģētā Regula (ES) 2017/392 (2016.gada 11.novembris) ar ko Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 909/2014 papildina attiecībā uz regulatīvajiem tehniskajiem standartiem par atļauju izsniegšanas, uzraudzības un operacionālajām prasībām centrālajiem vērtspapīru depozitārijiem.  Minētā regula tiek piemērota ar brīdi, kad saskaņā ar tās prasībām centrālais vērtspapīru depozitārijs saņem atļauju tā darbībai. | | 2. | Citas starptautiskās saistības | *Projekts šo jomu neskar.* | | 3. | Cita informācija | *Nav.* |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | **1.tabula Tiesību akta projekta atbilstība ES tiesību aktiem** | | | | | Attiecīgā ES tiesību akta datums, numurs un nosaukums | Eiropas Parlamenta un Padomes (ES) Regula Nr. 909/2014 (2014. gada 23.jūlijs) par vērtspapīru norēķinu uzlabošanu Eiropas Savienībā, centrālajiem vērtspapīru depozitārijiem un grozījumiem Direktīvās 98/26/EK un 2014/65/ES un Regulā (ES) Nr. 236/2012.  Komisijas Deleģētā Regula (ES) 2017/392 (2016.gada 11.novembris) ar ko Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 909/2014 papildina attiecībā uz regulatīvajiem tehniskajiem standartiem par atļauju izsniegšanas, uzraudzības un operacionālajām prasībām centrālajiem vērtspapīru depozitārijiem. | | | | A | B | C | D | | Attiecīgā ES tiesību akta panta numurs (uzskaitot katru tiesību akta vienību – pantu, daļu, punktu, apakšpunktu) | Projekta vienība, kas pārņem vai ievieš katru šīs tabulas A ailē minēto ES tiesību akta vienību, vai tiesību akts, kur attiecīgā ES tiesību akta vienība pārņemta vai ieviesta | Informācija par to, vai šīs tabulas A ailē minētās ES tiesību akta vienības tiek pārņemtas vai ieviestas pilnībā vai daļēji.  Ja attiecīgā ES tiesību akta vienība tiek pārņemta vai ieviesta daļēji, sniedz attiecīgu skaidrojumu, kā arī precīzi norāda, kad un kādā veidā ES tiesību akta vienība tiks pārņemta vai ieviesta pilnībā.  Norāda institūciju, kas ir atbildīga par šo saistību izpildi pilnībā | Informācija par to, vai šīs tabulas B ailē minētās projekta vienības paredz stingrākas prasības nekā šīs tabulas A ailē minētās ES tiesību akta vienības.  Ja projekts satur stingrākas prasības nekā attiecīgais ES tiesību akts, norāda pamatojumu un samērīgumu.  Norāda iespējamās alternatīvas (t.sk. alternatīvas, kas neparedz tiesiskā regulējuma izstrādi) – kādos gadījumos būtu iespējams izvairīties no stingrāku prasību noteikšanas, nekā paredzēts attiecīgajos ES tiesību aktos | | Regulas Nr. 909/2014 2.panta 1.punkta 1.apakšpunkts | Likumprojekta 1.pants | ES tiesību akta vienība tiek pārņemta/ ieviesta pilnībā | Likumprojekts stingrākas prasības neparedz | | Regulas Nr. 909/2014 11. panta 1.punkts | Likumprojekta 3. pants | ES tiesību akta vienība tiek pārņemta/ ieviesta pilnībā | Likumprojekts stingrākas prasības neparedz | | Regulas Nr. 909/2014 63. panta 2.punkta b) apakšpunkts | Likumprojekta 6.pants | ES tiesību akta vienība tiek pārņemta/ ieviesta pilnībā | Likumprojekts stingrākas prasības neparedz | | Regulas Nr. 909/2014 1. panta 1.punkts | Likumprojekta 20.pants | ES tiesību akta vienība tiek pārņemta/ ieviesta pilnībā | Likumprojekts stingrākas prasības neparedz | | Regulas Nr. 909/2014 45. panta 3.punkts un 22. panta 2. punkts | Likumprojekta 21.pants | ES tiesību akta vienība tiek pārņemta/ ieviesta pilnībā | Likumprojekts stingrākas prasības neparedz | | Regulas Nr. 909/2014 16.panta 4.punkts un 24.panta 4.punkts, | Likumprojekta 25.pants | ES tiesību akta vienība tiek pārņemta/ ieviesta pilnībā | Likumprojekts stingrākas prasības neparedz | | Regulas Nr. 909/2014 27.panta 6.,7. un 8.punkts | Likumprojekta 27.pants | ES tiesību akta vienība tiek pārņemta/ ieviesta pilnībā | Likumprojekts stingrākas prasības neparedz | |  |  |  |  | | Regulas Nr. 909/2014 27. pants | Likumprojekta 29.pants | ES tiesību akta vienība tiek pārņemta/ ieviesta pilnībā | Likumprojekts stingrākas prasības neparedz | | Regulas Nr. 909/2014 40.panta 1. un 2. punkts | Likumprojekta 30.pants | ES tiesību akta vienība tiek pārņemta/ ieviesta pilnībā | Likumprojekts stingrākas prasības neparedz | | Regulas Nr. 909/2014 46.panta 3. un 6.punkts | Likumprojekta 31.pants | ES tiesību akta vienība tiek pārņemta/ ieviesta pilnībā | Likumprojekts stingrākas prasības neparedz | | Regulas Nr. 909/2014 65.pants | Likumprojekta 32.pants | ES tiesību akta vienība tiek pārņemta/ ieviesta pilnībā | Likumprojekts stingrākas prasības neparedz | | Kā ir izmantota ES tiesību aktā paredzētā rīcības brīvība dalībvalstij pārņemt vai ieviest noteiktas ES tiesību akta normas? Kādēļ? | *Projekts šo jomu neskar.* | | | | Saistības sniegt paziņojumu ES institūcijām un ES dalībvalstīm atbilstoši normatīvajiem aktiem, kas regulē informācijas sniegšanu par tehnisko noteikumu, valsts atbalsta piešķiršanas un finanšu noteikumu (attiecībā uz monetāro politiku) projektiem | *Projekts šo jomu neskar.* | | | | Cita informācija | *Nav.* | | | | **2.tabula  Ar tiesību akta projektu izpildītās vai uzņemtās saistības, kas izriet no starptautiskajiem tiesību aktiem vai starptautiskas institūcijas vai organizācijas dokumentiem. Pasākumi šo saistību izpildei** | | | | | *Projekts šo jomu neskar.* | | | |  |  |  |  | | --- | --- | --- | | **VI. Sabiedrības līdzdalība un komunikācijas aktivitātes** | | | | 1. | Plānotās sabiedrības līdzdalības un komunikācijas aktivitātes saistībā ar projektu | Likumprojekta izstrādes laikā notika sadarbība un komunikācija ar Latvijas Banku, Latvijas Centrālo depozitāriju, Tieslietu ministriju, zvērinātu advokātu biroju SORAINEN un Latvijas Komercbanku asociāciju. Kā arī informācija par likumprojektu tika ievietota 2017.gada 7.februārī Finanšu ministrijas mājaslapas sadaļā "Sabiedrības līdzdalība". | | 2. | Sabiedrības līdzdalība projekta izstrādē | Likumprojekts tika sūtīts viedokļa sniegšanai Latvijas Centrālajam depozitārijam, Latvijas Komercbanku asociācijai un Latvijas Bankai, kuru viedoklis ir ņemts vērā likumprojekta izstrādē. | | 3. | Sabiedrības līdzdalības rezultāti | Latvijas Komercbanku asociācijas, Latvijas Centrālā depozitārija un Latvijas Bankas iebildumi un priekšlikumi ņemti vērā daļēji – likumprojekts precizēts attiecībā uz daļu no saņemtajiem iebildumiem. Skaidrojums par tirgus dalībnieku priekšlikumiem, kuri nav ņemti vērā, ir atspoguļoti anotācijā. | | 4. | Cita informācija | Sabiedrība pēc normatīvā akta pieņemšanas tiks informēta ar publikāciju oficiālajā izdevumā "Latvijas Vēstnesis", kā arī ievietojot to bezmaksas normatīvo aktu datu bāzē www.likumi.lv.  Likums tiks ievietots arī FKTK mājas lapā internetā. |  |  |  |  | | --- | --- | --- | | **VII. Tiesību akta projekta izpildes nodrošināšana un tās ietekme uz institūcijām** | | | | 1. | Projekta izpildē iesaistītās institūcijas | Finanšu un kapitāla tirgus komisija. | | 2. | Projekta izpildes ietekme uz pārvaldes funkcijām un institucionālo struktūru.  Jaunu institūciju izveide, esošu institūciju likvidācija vai reorganizācija, to ietekme uz institūcijas cilvēkresursiem | Likumprojekta izpildei nav nepieciešams reorganizēt esošās institūcijas, veidot jaunas institūcijas vai likvidēt esošās institūcijas. | | 3. | Cita informācija | *Nav.* | |

Finanšu ministre D.Reizniece-Ozola

Kolomijecs, 67774909

[vadims.kolomijecs@fktk.lv](mailto:vadims.kolomijecs@fktk.lv)

Hammers, 67095441

aivis.hammers@fm.gov.lv