



Laidiens: 04.11.2020., Nr. 214

Oficiālās publikācijas Nr.: 2020/214.6

Finanšu un kapitāla tirgus komisijas normatīvie noteikumi Nr. 203

Rīgā 2020. gada 27. oktobrī

(Finanšu un kapitāla tirgus komisijas padomes
sēdes protokols Nr. 44 7. p.)

Uzraudzības finanšu pārskatu sagatavošanas normatīvie noteikumi

*Izdoti saskaņā ar Kredītiestāžu likuma
6. panta piekto daļu un 50. panta trešo daļu*

I. Vispārīgie jautājumi

1. "Uzraudzības finanšu pārskatu sagatavošanas normatīvie noteikumi" (tālāk tekstā – noteikumi) nosaka uzraudzības finanšu pārskatu sagatavošanas prasības, iesniegšanas kārtību un termiņu.
2. Noteikumi ir saistoši Latvijas Republikā reģistrētām kredītiestādēm, kas ir mazāk nozīmīgās uzraudzītās iestādes, un citu dalībvalstu un ārvalstu kredītiestāžu filiālēm.
3. Noteikumos lietotie termini atbilst Komisijas Īstenošanas regulas (ES) Nr. 680/2014 (2014. gada 16. aprīlis), ar ko nosaka īstenošanas tehniskos standartus attiecībā uz iestāžu sniegtajiem uzraudzības pārskatiem saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 575/2013, (tālāk tekstā – ES regula Nr. 680/2014) un Kredītiestāžu likuma terminu lietojumam.

II. Pārskatu sagatavošana

4. Kredītiestāde, kas ir mazāk nozīmīgā uzraudzītā iestāde, sagatavo un iesniedz Finanšu un kapitāla tirgus komisijai (tālāk tekstā – Komisija) šādas ES regulas Nr. 680/2014 III pielikumā norādītās pārskatu veidnes: 1.1., 1.2., 1.3., 2., 4.1., 4.2.1., 4.2.2., 4.3.1., 4.4.1., 4.5., 5.1., 6.1., 7.1., 8.1., 8.2., 9.1.1., 9.2., 10., 11.1., 12.1., 12.2., 13.1., 13.2.1., 13.3.1., 14., 16.1., 16.2., 16.3., 16.4., 16.4.1., 16.5., 16.6., 16.7., 16.8., 18., 18.1., 18.2., 19., 20.1., 20.2., 20.3., 20.4., 20.5., 20.6., 20.7.1., 22.1., 22.2., 23.1., 23.2., 23.3., 23.4., 23.5., 23.6., 24.1., 24.2., 24.3., 25.1., 25.2., 25.3., 26., 43., 44.1., 44.2., 44.3., 44.4., 45.1., 45.2., 45.3., 46. un 47.
5. Uzraudzības finanšu pārskati, kurus iesniedz citu dalībvalstu un ārvalstu kredītiestāžu filiāles, ietver šādas ES regulas Nr. 680/2014 III pielikumā norādītās pārskatu veidnes: 1.1., 1.2., 1.3., 2., 4.1., 4.2.1., 4.2.2., 4.3.1., 4.4.1., 5.1., 6.1., 7.1., 8.1., 8.2., 9.1.1., 9.2., 10., 11.1., 12.1., 12.2., 13.1., 13.2.1., 13.3.1., 16.1., 16.2., 16.3., 16.4., 16.4.1., 16.5., 16.6., 16.7., 18., 18.1., 18.2., 19., 20.1., 20.2., 20.3., 20.4., 20.5., 20.6., 20.7.1. un 22.1.