



Laidiens: **22.10.2013., Nr. 206**

Oficiālās publikācijas Nr.: **2013/206.5**

Finanšu un kapitāla tirgus komisijas normatīvie noteikumi Nr.230

Rīgā 2013.gada 17.oktobrī

(Finanšu un kapitāla tirgus komisijas padomes
sēdes protokols Nr.40 4.p.)

**Licenču pārapirošināšanas veikšanai izsniegšanas, atsevišķu
pārapirošinātāju darbību reglamentējošo atļauju saņemšanas, dokumentu
saskaņošanas un informācijas sniegšanas normatīvie noteikumi**

*Izdoti saskaņā ar Pārapirošināšanas likuma
12. pantu, 14. pantu, 24. panta trešo daļu,
28. panta otro daļu, 77. pantu un 90. panta trešo daļu*

I. Vispārīgie jautājumi

1. "Licenču pārapirošināšanas veikšanai izsniegšanas, atsevišķu pārapirošinātāju darbību reglamentējošo atļauju saņemšanas, dokumentu saskaņošanas un informācijas sniegšanas normatīvie noteikumi" (tālāk tekstā – noteikumi) ir saistoši pārapirošināšanas sabiedrībām un nedalībvalstu pārapirošinātāju filiālēm (tālāk tekstā – pārapirošinātājs) un apdrošināšanas sabiedrībām vai nedalībvalstu apdrošinātāju filiālēm (tālāk tekstā – apdrošinātājs), kas nodod vai pārņem pārapirošināšanas līgumus vai daļu no tiem.
2. Noteikumi nav saistoši dalībvalstu pārapirošinātāju filiālēm.
3. Noteikumi nosaka kārtību, kādā:
 - 3.1. Finanšu un kapitāla tirgus komisija (tālāk tekstā – Komisija) izsniedz licenci pārapirošināšanas veikšanai (tālāk tekstā – licence) pārapirošinātājam;
 - 3.2. Komisija pārreģistrē licenci pārapirošinātājam;
 - 3.3. Komisija izsniedz atļauju:
 - 3.3.1. pārapirošinātājam vai apdrošinātājam nodot visus noslēgtos pārapirošināšanas līgumus vai daļu no tiem citam pārapirošināšanas vai apdrošināšanas komersantam;
 - 3.3.2. nedalībvalsts pārapirošinātāja filiāles drošības naudas pārvietošanai;
 - 3.3.3. pārapirošināšanas sabiedrībai reorganizācijas ceļā vai bez reorganizācijas veikšanas tikt pārveidotai par juridisko personu, kas neveic pārapirošināšanu;

3.3.4. papildu uzraudzībai pakļautajai pārapsdrošināšanas sabiedrībai nesniegt informāciju par papildu uzraudzībai pakļautās pārapsdrošināšanas sabiedrības savstarpējiem darījumiem ar atsevišķu grupas komercsabiedrību vai fizisku personu, kura tiešā vai kontroles veidā ir ieguvusi 20 vai vairāk procentus balsstiesību vai arī tiešā vai kontroles veidā ieguvusi līdzdalību, kas aptver 20 un vairāk procentus no pamatkapitāla vai balsstiesīgo akciju vai daļu skaita papildu uzraudzībai pakļautajā pārapsdrošināšanas sabiedrībā, tās saistītajā sabiedrībā, dalības sabiedrībā vai dalības sabiedrības saistītajā sabiedrībā;

3.3.5. papildu uzraudzībai pakļautajai pārapsdrošināšanas sabiedrībai neiekļaut atsevišķas grupas komercsabiedrības maksātspējas normu un pašu līdzekļus koriģētās maksātspējas normas un koriģēto pašu līdzekļu aprēķinā;

3.3.6. pārapsdrošināšanas sabiedrībai, kura ir apsdrošināšanas pārvaldītājsabiedrības, nedalībvalsts apsdrošinātāja vai nedalībvalsts pārapsdrošinātāja meitas sabiedrība, kas to atbrīvotu no koriģētās maksātspējas normas un koriģēto pašu līdzekļu aprēķina sagatavošanas;

3.3.7. pārapsdrošinātājam aizņēmuma līguma noteikumu grozīšanai, ja pašu līdzekļu aprēķinā pārapsdrošinātājs iekļauj subordinēto kapitālu;

3.3.8. pārapsdrošināšanas sabiedrībai beztermiņa priekšrocību akciju atmaksai, ja pašu līdzekļu aprēķinā pārapsdrošināšanas sabiedrība iekļauj beztermiņa priekšrocību akcijas ar dividenžu uzkrāšanu;

3.4. pārapsdrošinātājs ar Komisiju saskaņo:

3.4.1. aizņēmumus, kuri tiek iekļauti pārapsdrošinātāja pašu līdzekļu aprēķinā, un aizņēmumus, kuru termiņš nav ilgāks par trim mēnešiem, ja šie aizņēmumi ņemti, lai nodrošinātu pārapsdrošināšanas atlīdzību, par kuru izmaksu pieņemts pārapsdrošinātāja lēmums, savlaicīgas izmaksas;

3.4.2. dividenžu izmaksu, ja ziņojumā, ko sniedzis zvērināts revidents vai zvērinātu revidentu komercsabiedrība, kura pārbaudījusi gada pārskatu, ir piezīmes;

3.5. pārapsdrošinātājs informē Komisiju par:

3.5.1. pārapsdrošināšanas sabiedrības valdes priekšsēdētāja, valdes locekļa, padomes locekļa, iekšējā audita (revīzijas) dienesta vadītāja un nedalībvalsts pārapsdrošinātāja filiāles vadītāja amata kandidātu, kā arī personu, kas, pieņemot būtiskus lēmumus pārapsdrošināšanas sabiedrības vai nedalībvalsts pārapsdrošinātāja filiāles vārdā, rada pārapsdrošināšanas sabiedrībai vai nedalībvalsts pārapsdrošinātāja filiālei civiltiesiskas saistības (tālāk tekstā – amatpersona);

3.5.2. apsdrošināšanas pārvaldītājsabiedrības izpildinstitūcijas locekļa amata kandidātu;

3.5.3. visiem apsākļiem, kuri var būtiski ietekmēt pārapsdrošinātāja turpmāko darbību;

3.5.4. par ciešām attiecībām;

3.5.5. juridiskās adreses maiņu.

4. Latvijas Republikā izstrādātos un apsiprinātos dokumentus un to kopijas noformē saskaņā ar Latvijas Republikas Ministru kabineta apsiprināto dokumentu izstrādāšanas un noformēšanas noteikumu prasībām.

5. Ārvalstu fizisko un juridisko personu dokumentiem jābūt legalizētiem, ja vien Latvijas Republikas likumos vai Latvijas Republikas Saeimas apsiprinātajos starptautiskajos līgumos nav noteikta cita kārtība. Dokumentiem svešvalodās jābūt ar tulkojumu latviešu valodā vai valodā, ko lieto starptautisko finanšu jomā.

6. Ja licence nozaudēta, pārapdrošinātājs nekavējoties publicē laikrakstā "Latvijas Vēstnesis" paziņojumu par licences nozaudēšanu un iesniedz Komisijai iesniegumu par licences dublikāta izsniegšanu.

7. Par personām, kuras, pieņemot būtiskus lēmumus pārapdrošinātāja vārdā, radīs pārapdrošinātājam civiltiesiskas saistības, šo noteikumu izpratnē ir uzskatāmas – prokūrists un citas personas, kuras, pieņemot būtiskus lēmumus pārapdrošinātāja vārdā, ir atbildīgas par pārapdrošināšanas risku parakstišanu, retrocesiju vai ieguldījumu veikšanu.

II. Pārapdrošināšanas sabiedrības licencēšana

8. Lai Komisija izvērtētu atbilstoši Pārapdrošināšanas likuma 15. panta pirmajai daļai iesniegtos dokumentus pārapdrošināšanas licences saņemšanai, pārapdrošināšanas sabiedrība papildus iesniedz Komisijai šādu informāciju un dokumentus:

8.1. pārapdrošināšanas sabiedrības pilnvarotas personas parakstītu Komisijai adresētu iesniegumu par licences izsniegšanu vienam vai vairākiem pārapdrošināšanas veidiem, kurā uzskaitīti visi tam pievienotie dokumenti;

8.2. pārapdrošināšanas sabiedrības akcionāru vai dalībnieku sarakstu (1. pielikums) un grupas struktūru;

8.3. ziņas par pārapdrošināšanas sabiedrības akcionāriem vai dalībniekiem:

8.3.1. pārapdrošināšanas sabiedrības akcionārus vai dalībniekus identificējošu dokumentu kopijas:

8.3.1.1. fiziskajām personām: rezidentiem – pasēs vai cita personu apliecinoša dokumenta kopiju, nerezidentiem – personu apliecinoša dokumenta, kas ir iecerēšanai Latvijā derīgs dokuments, kopiju,

8.3.1.2. komercsabiedrībām (tikai nerezidentiem) – apliecinātas reģistrācijas apliecības vai cita veida attiecīgajā ārvalstī spēkā esoša identificējoša (reģistrāciju apliecinoša) dokumenta kopiju,

8.3.1.3. citām personām – cita veida identificējoša dokumenta kopiju;

8.3.2. dokumentus par finansiālo stāvokli, kuri ļauj pārliecināties par brīva kapitāla pietiekamību apmaksāto akciju (daļu) apmērā:

8.3.2.1. Latvijas komercsabiedrībām – Valsts ieņēmumu dienesta attiecīgā rajona nodaļas ne senāk par trim mēnešiem izsniegtu izziņu, ka komercsabiedrībai nav nodokļu parādu, un pēdējo divu darbības gadu auditētu gada pārskatu kopijas ar Valsts ieņēmumu dienesta atzīmi par saņemšanu,

8.3.2.2. ārvalstu komercsabiedrībām – pēdējo divu darbības gadu auditētu gada pārskatu kopijas,

8.3.2.3. fiziskajām personām: rezidentiem – Valsts ieņēmumu dienesta apliecinātu gada ienākumu deklarācijas kopiju, nerezidentiem – attiecīgās nodokļu administrācijas iestādes apliecinātu nodokļu (ienākumu) deklarācijas kopiju vai citus brīva kapitāla pietiekamību apliecinošus dokumentus un dokumentus, kas apliecina minēto līdzekļu (kapitāla) tiesisku izcelsmi;

8.3.3. ziņas par pārapdrošināšanas sabiedrības akcionāru vai dalībnieku būtisku līdzdalību citās komercsabiedrībās, norādot to nosaukumu (firmu), juridisko adresi, reģistrācijas numuru un reģistrācijas valsti (teritoriju), līdzdalības apmēru, kā arī īpaši norādot, ja komercsabiedrība ir ārvalsts apdrošinātājs, ārvalsts pārapdrošinātājs, kredītiestāde, finanšu iestāde vai finanšu pārvaldītājsabiedrība;

8.4. ziņas par pārapdrošināšanas sabiedrības akcionāru vai dalībnieku – komercsabiedrību – īpašniekiem, līdz ir iegūta informācija par īpašniekiem – fiziskajām personām, un visu šo pārapdrošināšanas sabiedrības akcionārus vai

dalībnieku īpašniekus (fizisko, juridisko un citu personu) identificējošu dokumentu kopijas, kā arī ziņas par šo īpašnieku būtisku līdzdalību citās komercsabiedrībās, norādot to nosaukumu (firmu), juridisko adresi, līdzdalības apmēru (summu un procentus no pamatkapitāla). Ja pārapirošināšanas sabiedrības akcionāra īpašnieka akcijas tiek kotētas kādā dalībvalstī reģistrētā regulētā tirgus organizētājā vai regulētā tirgus organizētājā, kas ir Starptautiskās Fondu biržu federācijas pilntiesīgs loceklis, iesniedz ziņas tikai par tiem īpašniekiem, kuriem pieder būtiska līdzdalība;

8.5. pārapirošināšanas sabiedrības valdes locekļa, padomes locekļa, iekšējā audita (revīzijas) dienesta vadītāja (sabiedrības kontroliera), personas, kas, pieņemot būtiskus lēmumus pārapirošināšanas sabiedrības vārdā, radis pārapirošināšanas sabiedrībai civiltiesiskas saistības, kandidatūru raksturojošus dokumentus: paziņojumu (2. pielikums), izvērstu profesionālo biogrāfiju (CV), pases kopiju, izglītības dokumentu kopijas; vēlama arī ieteikuma vēstule (rekomendācija) no iepriekšējās vai pašreizējās darbavietas.

9. Ja pārapirošināšanas sabiedrības akcionāri vai to mātes uzņēmumi, kuriem ir būtiska līdzdalība 20 un vairāk procentu apmērā no pārapirošināšanas sabiedrības pamatkapitāla vai balsstiesīgo akciju skaita, ir nedalībvalstu apdrošinātāji, pārapirošinātāji, kredītiestādes, finanšu iestādes vai finanšu pārvaldītājsabiedrības, tie papildus 8. punktā minētajiem dokumentiem iesniedz attiecīgās nedalībvalsts apdrošinātāju, pārapirošinātāju vai finanšu iestāžu uzraudzības institūcijas atļauju būtiskas līdzdalības iegūšanai pārapirošināšanas sabiedrībā, ja šis valsts normatīvie akti nosaka šādas atļaujas nepieciešamību, vai minētās nedalībvalsts institūcijas rakstveida apstiprinājumu, ka šāda atļauja nav nepieciešama un ka tā neiebilst pret konkrētā nedalībvalsts apdrošinātāja, pārapirošinātāja, kredītiestādes, finanšu iestādes vai finanšu pārvaldītājsabiedrības līdzdalību pārapirošināšanas sabiedrībā. Papildus minētajai informācijai iesniedz attiecīgās nedalībvalsts pārapirošināšanas sabiedrību uzraudzības institūcijas apliecinājumu par to, ka tā veic pārapirošinātāju uzraudzību uz globāli konsolidētu finanšu pārskatu pamata un ka attiecīgās nedalībvalsts spēkā esošie normatīvie akti atļauj pārapirošināšanas sabiedrību uzraudzības institūcijai sniegt citas valsts pārapirošināšanas sabiedrību uzraudzības institūcijai un saņemt no tās pārapirošinātāju finanšu pārskatus un citu informāciju apjomā, kāds nepieciešams uzraudzības funkciju veikšanai, un ka attiecīgās nedalībvalsts normatīvie akti paredz atbildību par neizpaužamas informācijas izpaušanu.

III. Nedalībvalsts pārapirošinātāja filiāles licencēšana

10. Lai Komisija izvērtētu atbilstoši Pārapirošināšanas likuma 15. panta pirmajai daļai iesniegtos dokumentus pārapirošināšanas licences saņemšanai, nedalībvalsts pārapirošinātājs papildus iesniedz Komisijai šādu informāciju un dokumentus:

10.1. nedalībvalsts pārapirošinātāja pilnvarotas personas parakstītu Komisijai adresētu iesniegumu par licences izsniegšanu vienam vai vairākiem pārapirošināšanas veidiem, kurā uzskaitīti visi tam pievienotie dokumenti;

10.2. attiecīgās nedalībvalsts pārapirošinātāju uzraudzības institūcijas atļauju nedalībvalsts pārapirošinātāja filiāles atvēršanai Latvijā, ja attiecīgās nedalībvalsts spēkā esošie normatīvie akti paredz šādas atļaujas nepieciešamību, vai šādas institūcijas rakstveida apstiprinājumu, ka šāda atļauja nav nepieciešama un ka tā neiebilst pret filiāles atvēršanu, kā arī minētās institūcijas sagatavotu izziņu par attiecīgās nedalībvalsts normatīvo aktu prasībām pārapirošināšanas sabiedrību uzraudzības jautājumos. Papildus minētajai informācijai norāda pārapirošinātāju uzraudzības institūcijas nosaukumu, adresi, kontaktpersonu, tās faksa numuru, e-pasta adresi, kā arī nedalībvalsts pārapirošinātājam izsniegtās licences attiecīgajam pārapirošināšanas veidam izsniegšanas datumu, reģistrācijas numuru un vietu (adresi);

10.3. nedalībvalsts pārapprošinātāja reģistrācijas apliecības norakstu;

10.4. nedalībvalsts pārapprošinātāja akcionāru vai dalībnieku sarakstu (1. pielikums) un grupas struktūru;

10.5. nedalībvalsts pārapprošinātāja filiāles vadītāja un personas, kas, pieņemot būtiskus lēmumus nedalībvalsts pārapprošinātāja filiāles vārdā, radīs nedalībvalsts pārapprošinātāja filiālei civiltiesiskas saistības, kandidatūru raksturojošus dokumentus: paziņojumu (2. pielikums), izvērstu profesionālo biogrāfiju (CV), pases kopiju, izglītības dokumentu kopijas; vēlams arī ieteikuma vēstule (rekomendācija) no iepriekšējās vai pašreizējās darbavietas.

11. Dokumentiem, kurus nedalībvalsts pārapprošinātājs ietver iekšējās kontroles sistēmas politikas pamatprincipu un procedūras aprakstā, jābūt nedalībvalsts pārapprošinātāja pārvaldes institūcijas vai amatpersonas apstiprinātiem.

IV. Licences izsniegšana citam pārapprošināšanas veidam

12. Ja pārapprošināšanas sabiedrība vai nedalībvalsts pārapprošinātāja filiāle, kura ir tiesīga sniegt pārapprošināšanas pakalpojumus Latvijā, vēlas saņemt licenci citam pārapprošināšanas veidam, pārapprošināšanas sabiedrība vai nedalībvalsts pārapprošinātāja filiāle iesniedz Komisijai šādus dokumentus:

12.1. pārapprošināšanas sabiedrības vai nedalībvalsts pārapprošinātāja filiāles pilnvarotas personas parakstītu Komisijai adresētu iesniegumu par licences izsniegšanu citam pārapprošināšanas veidam, kurā uzskaitīti visi tam pievienotie dokumenti;

12.2. darbības nodrošināšanas struktūru, arī administratīvo dienestu izveidei nepieciešamo izdevumu aprēķinu un informāciju par līdzekļu avotiem šo izdevumu segšanai;

12.3. jaunā pārapprošināšanas veida ieviešanai nepieciešamo izdevumu aprēķinu un informāciju par līdzekļu avotiem to segšanai;

12.4. darbības plānu vismaz trim gadiem attiecībā uz to pārapprošināšanas veidu, kuram tiek pieprasīta licence.

V. Licences pārreģistrācija

13. Komisija pārreģistrē licenci, ja tiek mainīts pārapprošināšanas sabiedrības vai nedalībvalsts pārapprošinātāja filiāles nosaukums.

14. Lai pārreģistrētu licenci, mainot pārapprošināšanas sabiedrības vai nedalībvalsts pārapprošinātāja filiāles nosaukumu, pārapprošināšanas sabiedrība vai nedalībvalsts pārapprošinātāja filiāle iesniedz Komisijai šādus dokumentus:

14.1. pārapprošināšanas sabiedrības vai nedalībvalsts pārapprošinātāja filiāles pilnvarotas personas parakstītu Komisijai adresētu iesniegumu par licences pārreģistrāciju, kurā uzskaitīti visi tam pievienotie dokumenti;

14.2. apliecinātu reģistrācijas apliecības kopiju.

VI. Pārapprošināšanas līgumu vai to daļas nodošana citam pārapprošināšanas vai apdrošināšanas komersantam

15. Lai saņemtu atļauju visu noslēgto pārapprošināšanas līgumu vai to daļas (tālāk tekstā – pārapprošināšanas portfelis) nodošanai: