



Laidiens: 19.12.2007., Nr. 203

Finanšu un kapitāla tirgus komisijas noteikumi Nr.173

Rīgā 2007.gada 14.decembrī (prot. Nr.51 2.p.)

Grozījumi “Minimālo kapitāla prasību aprēķināšanas noteikumos”

Izdoti saskaņā ar Kredītiestāžu likuma 35.panta sesto daļu un 50.⁸ panta sesto daļu un Finanšu instrumentu tirgus likuma 121.panta otro un astoto daļu un 123.⁵ panta sesto daļu

Izdarīt Finanšu un kapitāla tirgus komisijas 2006.gada 2.maija noteikumos Nr.60 “Minimālo kapitāla prasību aprēķināšanas noteikumi” šādus grozījumus:

1. Papildināt 5.9.punktu pēc skaitļa “5.8.” ar vārdu “punktā”.

2. Izteikt 49.punktu šādā redakcijā:

“49. Centrālais darījumu partneris – komercsabiedrība, kas juridiski uzņemas tiesiski nostiprinātas saistības būt par starpnieku starp darījumu partneriem, kuru finanšu instrumenti tiek tirgoti vienā vai vairākos finanšu tirgos, kļūstot par pircēju katram pārdevējam un par pārdevēju katram pircējam.”

3. Izteikt 50.punktu šādā redakcijā:

“50. Centrālā banka – jebkuras valsts centrālā banka, t.sk. Eiropas Centrālā banka.”

4. Izteikt 80.punkta pirmo teikumu šādā redakcijā:

“80. Līdz 2011.gada 31.decembrim Komisija var atļaut arī citām ieguldījumu brokeru sabiedrībām, kas nav minētas 77. un 78.punktā, nerēķināt operacionālā riska kapitāla prasību saskaņā ar 73.3.punkta prasībām, ja šādu ieguldījumu brokeru sabiedrību tirdzniecības portfeļa pozīciju kopsumma nekad nav pārsniegusi 50 miljonus eiro un to vidējais darbinieku skaits finanšu gada laikā nav pārsniedzis simtu.”

5. Papildināt 90.2.4. un 90.3.2.punktu pēc vārdiem “atteikties no to izpildes” ar vārdiem “un kuri netiek automātiski anulēti klienta kredībspējas pasliktināšanās dēļ”.

6. Izteikt 90.4.1.punktu šādā redakcijā:

“90.4.1. līgumi par aizdevuma izsniegšanu, kredītlīnijas atvēršanu, vērtspapīru pirkšanu, galvojuma (garantijas) vai akcepta izsniegšanu, kurus iestāde ir tiesīga vienpusēji, bez papildnosacījumu izpildes vai iestāšanās un bez otras puses iepriekšējas brīdināšanas izbeigt vai atteikties no to izpildes vai tie tiek automātiski anulēti klienta kredībspējas pasliktināšanās dēļ. Mazo riska darījumu portfeli (sk. 98.punktu) iekļautās kredītlīnijas var uzskatīt par tādām, kuras iestāde ir tiesīga vienpusēji, bez papildnosacījumu izpildes vai iestāšanās un bez otras puses iepriekšējas brīdināšanas izbeigt vai atteikties no to izpildes vai tās tiek automātiski anulētas klienta kredībspējas pasliktināšanās dēļ, ja netiek pārkāptas patērētāju tiesību aizsardzības un citu līdzīgu normatīvo aktu prasības;”.

7. Izteikt 95.punktu šādā redakcijā:

“95. Ja darījumos ar atvasinātajiem instrumentiem vai 94.punktā minētajos darījumos veidojas prasības pret centrālo darījuma partneri un šādi darījumi saskaņā ar vienošanos tiek katru dienu pilnībā nodrošināti centrālajam darījuma partnerim no visu citu darījumu partneru puses, tad šādu riska darījumu ar centrālo darījuma partneri vērtību nosaka saskaņā ar 1. pielikuma 2. daļas 33.punktu.”

8. Izteikt 97.11.punktu šādā redakcijā:

“97.11. augsta riska kategorijas riska darījumi, t.i., ieguldījumi riska kapitālā (*investments in venture capital firms and private equity investments*) un augsta riska ieguldījumu fondos (*hedge funds*);”.

9. Papildināt 121.1.punktu pēc vārdiem “vietējām valdībām” ar vārdiem “un ar valsts institūcijām”.

10. Izteikt 148.6. un 148.7.punktu šādā redakcijā:

“148.6. dalībai tādu komercsabiedrību vai institūciju kapitālā, prasībām pret kurām var piemērot nulles riska pakāpi (tostarp dalībai tādu valsts finansēto komercsabiedrību vai institūciju kapitālā, prasībām pret kurām var piemērot nulles riska pakāpi);

148.7. dalībai tādu komercsabiedrību vai institūciju kapitālā, kas saistītas ar valsts programmām īpašu ekonomisko nozaru veicināšanai, kuru ietvaros iestāde saņem ievērojamas subsīdijas saviem ieguldījumiem. Šādiem ieguldījumiem kapitālā noteikta zināma valdības pārraudzība un ierobežojumi, un ieguldījumu vērtību kopsumma nedrīkst pārsniegt 10 procentus no iestādes pirmā līmeņa pašu kapitāla un otrā līmeņa pašu kapitāla kopsummas;”.

11. Izteikt 149.punktu šādā redakcijā:

“149. Noteikumu 148.punkta nolūkam iestādes kapitāla vērtspapīru kategoriju uzskata par nozīmīgu, ja to kopējā iepriekšējā gada vidējā vērtība, izslēdzot dalību kapitālā, kas izveidojusies saistībā ar 148.7.punktā minētajām valsts programmām, pārsniedz 10 procentus no iestādes pašu kapitāla. Ja ieguldījumu skaits ir mazāks par 10, iepriekš minētais sliekšnis ir 5 procenti no iestādes pašu kapitāla.”

12. Izteikt 227.punkta pirmo teikumu šādā redakcijā:

“227. Norēķinu/piegādes risks ir risks, kam iestāde ir pakļauta darījumos ar tirdzniecības portfeļa parāda vērtspapīriem, kapitāla vērtspapīriem, ārvalstu valūtu un precēm, ja iestāde par parāda vērtspapīru, kapitāla vērtspapīru, ārvalstu valūtu vai preču piegādi vai saņemšanu attiecīgi saņem naudu vai maksā to, bet abas darījuma puses nav veikušas norēķinus un piegādi piecu dienu laikā pēc noteiktā norēķinu datuma un iestādei var rasties zaudējumi, kuru lielumu nosaka starpība starp attiecīgo parāda vērtspapīru, kapitāla vērtspapīru, ārvalstu valūtas vai preču norēķinu cenu un to pašreizējo (kapitāla prasības aprēķina dienā) tirgus cenu.”

13. Papildināt 236.2.punktu ar tekstu šādā redakcijā:

“Šis ierobežojums attiecas tikai uz tirdzniecības portfeli iekļautajiem 235.punktā minētajiem riska darījumiem. Netirdzniecības portfeli iekļautajiem 235.punkta riska darījumiem var piemērot finanšu nodrošinājuma vienkāršo metodi un paplašināto metodi kredītriska mazināšanai atkarībā no tā, kāda metode tiek piemērota pārējiem netirdzniecības portfeļa riska darījumiem;”.

14. Papildināt noteikumus ar 236.¹punktu šādā redakcijā:

“236.¹ Rēķinot darījuma partnera kredītriska un kredītriska kapitāla prasību, riska darījumi ar atzītajām biržām un atzītajām ārvalstu ieguldījumu brokeru sabiedrībām tiek pielīdzināti riska darījumiem ar iestādēm.”

15. Izslēgt 303.6.punktu.

16. Izslēgt 305.3.punktā vārdus “vai izdevumus”.

17. 9. tabulas 1. kolonnā:

izteikt 3. rindu šādā redakcijā:

“Starptautiskās pakalpojumi privātpersonām vai MVK (Darījumi ar privātpersonām vai MVK, kas atbilst šo noteikumu 98.–99.punkta prasībām)”;

izteikt 5. rindu šādā redakcijā:

“Privātpersonu vai MVK apkalpošana (Darījumi ar privātpersonām vai MVK, kas atbilst šo noteikumu 98.–99.punkta prasībām)”.

18. Izslēgt 313.5.punktā vārdus un skaitli “ņemot vērā 308.5.punkta otrā teikuma prasības”.

19. Aizstāt 343.7., 348.4. un 348.6.punktā sadaļas numuru “I” ar sadaļas numuru “II”.

20. Papildināt 348.7.punktu pirms skaitļiem un vārdiem “1. nodaļas 2. daļas 73.1.punkta prasību izpildes nolūkā” ar skaitli un vārdu “II sadaļas”.

21. Papildināt noteikumus ar 374.¹punktu šādā redakcijā:

“374.¹ Iestāde nekavējoties ziņo Komisijai par katru gadījumu, ja tās darījuma partneris nepilda savas saistības, kas noteiktas vai nu līgumā par aktīvu pārdošanu ar atpirkšanu, vai līgumā par aktīvu pirkšanu ar atpārdošanu, vai vērtspapīru vai preču aizdevuma vai aizņēmuma līgumā.”

22. Izslēgt 376.punktu.

23. Aizstāt 378.punktā skaitli “103.10.” ar skaitli “97.10.”.

24. Izteikt 380.punkta pirmo teikumu šādā redakcijā:

“380. Līdz 2017.gada 31.decembrim iestāde, kas saņēmusi atļauju piemērot kredītriska kapitāla prasības aprēķinam IRB pieeju, var nepiemērot to iestādes un tās Latvijas Republikā reģistrēto meitas sabiedrību īpašumā 2007.gada 31.decembrī esošajiem kapitāla vērtspapīriem, bet rēķināt šādu kapitāla vērtspapīru kapitāla prasību, lietojot SP.”

25. Izteikt 1. pielikuma 4. tabulas 2. kolonnas 3. rindu šādā redakcijā:

“Procentu likmes riska pozīcijas, ko veido parāda instrumenti vai atsauces parāda instrumenti, kuriem saskaņā ar noteikumu 3. tabulu piemēro lielāku svēršanas likmi par 1.6 procentiem”.

26. 2. pielikumā:

aizstāt 5. tabulas 1. kolonnas 2. rindā vārdu “valsts institūcijām” ar vārdu “iestādēm”;

izteikt 9.6.punktu šādā redakcijā:

“9.6. Ar mājokļa hipotēku nodrošinātā riska darījuma nenodrošināto daļu iekļauj citā noteikumu 97.punktā minētajā kategorijā.”;

papildināt ar 9.7.punktu šādā redakcijā:

“9.7. Riska darījumiem, kas pilnībā nodrošināti ar nekustamā īpašuma hipotēku, bet neatbilst 9.1.–9.6.punkta prasībām, piemēro 100 procentu riska pakāpi.”;