



Laidiens: 04.02.2004., Nr. 18

Latvijas Centrālā depozitārija noteikumi Nr.8

Par dividenžu, procentu, pamatsummas un citu ienākumu izmaksu

Apstiprināti Latvijas Centrālā depozitārija padomes sēdē 2004.gada 23.janvārī

Latvijas Centrālā depozitārija (turpmāk tekstā — LCD) noteikumi Nr.8 “Par dividenžu, procentu, pamatsummas un citu ienākumu izmaksu” (turpmāk tekstā — Noteikumi) izstrādāti, pamatojoties uz Finanšu instrumentu tirgus likuma (turpmāk tekstā — Likums) 94.panta otrās daļas piekto punktu.

1. Noteikumos lietotie termini

1.1. Noteikumos lietotie termini un jēdzieni, kas nav skaidroti, atbilst Likumā lietotajiem terminiem un jēdzieniem.

1.2. *LCD kots* — LCD naudas kots Latvijas Bankā, kas tiek izmantots dividenžu, procentu, pamatsummas un citu ienākumu izmaksai.

1.3. *Aprēķina datums* — diena, ko nosaka emitents un kurā pulksten 8.00 fiksētie finanšu instrumentu īpašnieki ir tiesīgi saņemt dividendes, procentus, pamatsummu un citus ienākumus.

1.4. *Maksājuma datums* — diena, kad emitents ieskaita dividendēs, procentos, pamatsummā un citos ienākumos izmaksājamo naudas summu LCD kontā.

1.5. *Tiešais kots* — finanšu instrumentu kots, kuru atver LCD un kurā iegrāmato finanšu instrumentus, kuru uzskaiti neregulē Finanšu instrumentu tirgus likums.

1.6. *Sākotnējais reģistrs* (turpmāk tekstā — SR) — personu saraksts, kuri ieguvuši tiesības uz viena emitenta atvietojamiem finanšu instrumentiem sākotnējās izvietošanas rezultātā.

1.7. *LCD dalībnieks* — finanšu starpnieks, kurš veic tādu finanšu instrumentu turēšanu, kuri iegrāmatoti LCD, un/vai kurš veic norēķinus par darījumiem ar finanšu instrumentiem.

1.8. LCD dalībnieks emitenta statusā (turpmāk tekstā — emitents) — finanšu instrumentu emitents, kurš, kļūstot par LCD dalībnieku, iegūst tiesības LCD iegrāmatot finanšu instrumentu emisiju un kuram LCD atver emisijas kontu katram atvietojamu finanšu instrumentu kopumam.

1.9. Finanšu starpnieks — ieguldījumu brokeru sabiedrība vai kredītiestāde, kurai ir licence ieguldījumu pakalpojumu sniegšanai vai kredītiestādes darbībai, dalībvalstī reģistrēta ieguldījumu brokera sabiedrība vai dalībvalstī reģistrēta kredītiestāde, kura likumos noteiktajā kārtībā ir tiesīga uzsākt ieguldījumu pakalpojumu sniegšanu vai kredītiestādes darbību, ārvalstī reģistrēta sabiedrība, kura sniedz ieguldījumu pakalpojumus un kurām likuma izpratnē ir tiesības veikt finanšu instrumentu turēšanu.

2. Vispārīgie noteikumi

2.1. Noteikumi nosaka kārtību, kādā emitents izmaksā dividendes, procentus, pamatsummu un citus ienākumus finanšu instrumentu īpašniekiem un/vai personām, kuru turējumā atrodas finanšu instrumenti.

2.2. Visa informācijas apmaiņa (paziņojums par dividenžu un citu ienākumu izmaksu u.c.) starp LCD un LCD dalībnieku notiek elektroniskā formā un saskaņā ar LCD Noteikumos Nr.11 "Par datu apmaiņu" noteikto kārtību.

3. Maksājumu kārtība

3.1. Emitents visu dividendēs, procentos, pamatsummā un citos ienākumos izmaksājamo naudas summu ieskaita LCD kontā ne vēlāk kā līdz maksājuma datuma pulksten 11.00.

3.2. Ja emitents 3.1. punktā noteiktajā termiņā ieskaita LCD kontā visu dividendēs, procentos, pamatsummā un citos ienākumos izmaksājamo naudas summu, tad LCD vienas darba dienas laikā pēc dividenžu, procentu, pamatsummas un citu ienākumu maksājuma datuma pārskaita naudu LCD dalībniekiem atbilstoši korespondējošajos kontos esošajam finanšu instrumentu skaitam uz aprēķina datumu.

3.3. Ja emitents 3.1. punktā noteiktajā termiņā neieskaita LCD kontā dividendēs, procentos, pamatsummā un citos ienākumos izmaksājamo naudas summu vai ieskaita tikai tās daļu, tad LCD par to nekavējoties informē LCD dalībniekus un vienas darba dienas laikā pēc tam, kad emitents ir ieskaitījis LCD kontā visu dividendēs, procentos, pamatsummā un citos ienākumos izmaksājamo naudas summu, pārskaita to LCD dalībniekiem.

3.4. LCD dalībnieks, vienas darba dienas laikā pēc naudas saņemšanas no LCD, dividendes, procentus, pamatsummu un citus ienākumus ieskaita finanšu instrumentu īpašnieka un/vai personas, kuras turējumā atrodas finanšu instrumenti, naudas kontā atbilstoši finanšu instrumentu kontā esošajam finanšu instrumentu daudzumam uz aprēķina datumu.

3.5. Ja naudas summa, kas izmaksājama par vienu finanšu instrumentu, ir noteikta ar precizitāti līdz santīma daļām, tad LCD pārskaita LCD dalībniekam dividendēs, procentos, pamatsummā un citos ienākumos izmaksājamo naudas summu saskaņā ar 3.6.punktā noteikto algoritmu. LCD dalībnieks izmaksājamo naudas summu finanšu instrumentu īpašniekam pārskaita saskaņā ar 3.6.punktā noteikto algoritmu.

3.6. Noapaļota tiek tikai galējā finanšu instrumentu īpašniekam dividendēs, procentos, pamatsummā un citos ienākumos izmaksājamā naudas summa. Tā kā izmaksāt naudas summu var tikai latos un santīmos, tad santīmu daļas no 0,50 un vairāk santīmiem tiek noapaļotas līdz 1 santīmam, bet, ja mazāk par 0,50 santīmiem, tad santīma daļas tiek atmestas.

3.7. Ja dividendes, procenti, pamatsumma un citi ienākumi netiek pārskaitīti maksājuma datumā, tad jebkuras finanšu instrumentu īpašnieku izmaiņas pēc aprēķina datuma neietekmē personu tiesības saņemt dividendes, procentus, pamatsummu un citus ienākumus.

3.8. Finanšu instrumentu īpašniekam, kuram ir atvērts tiešais konts LCD, dividendes, procentus, pamatsummu un citus ienākumus LCD pārskaita vienas darba dienas laikā pēc maksājuma datuma uz viņa norādīto naudas kontu.

4. Dividenžu un citu ienākumu izmaksa

4.1. Dividenžu aprēķina datumu nosaka emitenta finanšu instrumentu īpašnieku sapulce.

4.2. Dividenžu maksājuma datums ir ne vēlāk kā piecas darba dienas pēc aprēķina datuma.

4.3. Divu darba dienu laikā pēc lēmuma pieņemšanas par dividenžu izmaksu vai piecas darba dienas pirms citu ienākumu aprēķina datuma emitents iesniedz LCD rakstisku paziņojumu.