

LEI – Legal Entity Identifier (identifikační kód právnické osoby)

S účinností od 3. ledna 2018 dochází k implementaci požadavků podle směrnice MiFID II¹. Jedním z požadavků MiFID II je, aby obchodníci s cennými papíry (a další povinně vykazující subjekty) při plnění vykazovací povinnosti týkající se obchodů s finančními nástroji identifikovali klienty identifikačním kódem LEI (namísto původního IČ). Obchodník s cennými papíry, na kterého se vztahuje vykazovací povinnost podle MiFID II, nebude moci uzavírat obchody jménem klienta, který nemá LEI, přitom je však způsobilý jej mít.

Jaký je účel identifikace pomocí LEI?

LEI (Legal Entity Identifier) je jedinečný 20místný kód, který umožňuje, aby každá právnická osoba a každá fyzická osoba jednající v rámci své podnikatelské činnosti, jejímž jménem je uzavírán obchod s finančním nástrojem, byla identifikovatelná v každé jurisdikci. Vytvoření Globálního LEI Systému iniciovaly země G20 s cílem účinněji identifikovat případná systémová rizika na globálních finančních trzích.



Jaký je rozsah platnosti LEI?

LEI kódy jsou dnes již vyžadovány při reportování derivátových transakcí podle nařízení EMIR². Podle MiFID II, resp. nařízení MiFIR³, se povinnost identifikovat strany obchodu pomocí LEI rozšiřuje na vykazování obchodů

s finančními nástroji obchodovanými v obchodním systému⁴ a finančními nástroji, kde je podkladovým aktivem finanční nástroj, index nebo koš složený z finančních nástrojů obchodovaných v obchodním systému⁵, a to bez ohledu na skutečnost, zda tyto obchody probíhají v obchodním systému.

Kde mohu kód LEI získat?

Kód LEI je možné zařídit u lokálních operátorů zvaných LOU (Local Operating Units). Seznam současných poskytovatelů LEI je dostupný na:

https://www.leiroc.org/list/leiroc_gls/tid_162/index.htm

Poskytovatelem této služby v České republice je Centrální depozitář cenných papírů, a. s. (dále jen „CDCP“). CDCP v současné době přiděluje LEI kódy pouze právnickým osobám.

Jak získat LEI prostřednictvím CDCP?

CDCP umožňuje pro přidělení LEI registraci prostřednictvím elektronického formuláře, který je dostupný ve veřejné části internetových stránek CDCP (www.cdcp.cz). O přidělení LEI žádá oprávněná osoba (zaměstnanec společnosti). Formulář pro přidělení LEI je dostupný na:

<https://www.cdcp.cz/index.php/cz/dalsi-sluzby/lei-legal-entity-identifier/prideleni-lei>

Služba přidělování a vedení LEI je ze strany CDCP zpoplatněna.

- Poplatek za přidělení LEI: 1 875 Kč nebo 70 eur.
 - Roční poplatek za vedení LEI: 1 375 Kč nebo 50 eur.
 - Změna údajů nebo přesun LEI: zdarma.
- Sazebník poplatků CDCP za přidělení a vedení evidence LEI je dostupný na:

https://www.cdcp.cz/images/dokumenty/cenik_cdcp/CDCP_sazebnik_poplatku_LEI.pdf

Jak prodloužit platnost LEI kódu u CDCP

CDCP zasílá 6 týdnů před koncem platnosti LEI e-mail s žádostí o aktualizaci údajů prostřednictvím LEI portálu. Po provedení aktualizace CDCP zasílá platební instrukci pro zaplacení ročního poplatku. V případě nezaplacení poplatku bude LEI zneplatněno a nebude možné ho dále používat pro účely reportingu. Více informací o CPCP v roli lokálního operátora pro poskytování LEI je dostupné na:

https://www.cdcp.cz/images/dokumenty/dokumenty_emitenti/sluzba_LEI.pdf

CDCP zasílá 6 týdnů před koncem platnosti LEI e-mail s žádostí o aktualizaci údajů prostřednictvím LEI portálu. Po provedení aktualizace CDCP zasílá platební instrukci pro zaplacení ročního poplatku. V případě nezaplacení poplatku bude LEI zneplatněno a nebude možné ho dále používat pro účely reportingu. Více informací o CPCP v roli lokálního operátora pro poskytování LEI je dostupné na:

https://www.cdcp.cz/images/dokumenty/dokumenty_emitenti/sluzba_LEI.pdf

Důležité upozornění

Veškeré informace obsažené v tomto materiálu mají pouze informativní charakter. Nelze je vnímat jako právní či investiční poradenství ani doporučení. Přestože byla obsah tohoto dokumentu věnována maximální pozornost, nelze jeho přesnost, správnost a aktuálnost garantovat. Vzhledem k tomu, že dokument má sloužit pouze jako obecné shrnutí dané problematiky, pro bližší informace, prosím, kontaktujte Vašeho právního poradce.

Informace v tomto materiálu jsou platné k datu 30. 9. 2017.

¹ Směrnice Evropského parlamentu a Rady (EU) 2014/65/EU (externí odkaz) o trzích finančních nástrojů

² Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 648/2012 o OTC derivátech, ústředních protistranách a registrech obchodních údajů

³ Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 600/2014 (externí odkaz) o trzích finančních nástrojů a o změně nařízení (EU) č. 648/2012

⁴ Obchodním systémem se rozumí např. Burza cenných papírů Praha nebo RM-SYSTÉM.

⁵ Tato povinnost se tak vztahuje i na prémiové strukturované produkty distribuované Českou spořitelnou.