

# KOD LEI

## CZYM JEST KOD LEI?

Zgodnie z przepisami rozporządzeń delegowanych na podstawie unijnego Rozporządzenia EMIR, posiadanie odpowiedniego numeru identyfikującego podmiot jest niezbędne do przekazywania do repozytoriów transakcji informacji o zawartych kontraktach pochodnych.

**Kody LEI (Legal Entity Identifier)**, zgodnie z przepisami rozporządzeń delegowanych na podstawie EMIR, są wymagane w ramach przekazywanych do repozytorium transakcji informacji o zawartych kontraktach pochodnych, jako jedne z możliwych numerów identyfikujących podmiot prawny zawierający transakcje na światowych rynkach finansowych.

**Kod LEI to 20 znakowy, alfa-numeryczny identyfikator podmiotu nadawany przez LOU (Local Operating Unit) autoryzowane przez ROC (Regulatory Oversight Committee).**

Celem systemu nadawania kodów LEI jest budowanie stabilności na światowych rynkach finansowych poprzez:

- > poprawę zarządzania ryzykiem i ocenę ryzyka w firmach,
- > ułatwienie wykrywania nadużyć finansowych,
- > poprawę jakości i dokładności danych finansowych,
- > obniżenie kosztów identyfikacji podmiotów,
- > obniżenie kosztów związanych z raportowaniem do różnych organów
- > nadzorczych poprzez ułatwienie agregacji danych finansowych.

## OBOWIĄZEK RAPORTOWANIA DO REPOZYTORIÓW TRANSAKcji

Zgodnie z zapisami Rozporządzenia EMIR wszystkie podmioty, będące osobami prawnymi, które zawierają transakcje w instrumentach pochodnych, będą zobowiązane do raportowania informacji o nich do repozytoriów transakcji. Krajowy Depozyt, jako pierwszy podmiot w regionie, uruchomił 2 listopada 2012 r. Repozytorium Transakcji. Dzięki takiej usłudze wszystkie podmioty zobowiązane prawem do raportowania informacji o zawieranych kontraktach w instrumentach pochodnych będą mogły wypełnić ten obowiązek. KDPW wystąpił także do **European Securities and Markets Authority (ESMA)**, zgodnie z wymogami regulacji EMIR (jako jedyny podmiot w regionie), o rejestrację prowadzonego przez siebie repozytorium. Warto dodać, że we wniosku rejestracyjnym Krajowy Depozyt wystąpił o możliwość rejestracji wszystkich rodzajów kontraktów objętych obowiązkiem raportowania, zatem instytucje finansowe nie będą musiały korzystać z usług dwóch lub kilku repozytoriów.

## KTO MOŻE NADAWAĆ KOD LEI?

Identyfikator LEI nadawany będzie przez uprawnione do tego instytucje, nadzorowane przez **Regulatory Oversight Committee (ROC)**. Implementacja procesu nadawania kodów LEI kontrolowana będzie przez **Central Operating Unit (COU)**, który zagwarantuje jednolite światowe standardy. Za rejestrowanie zainteresowanych podmiotów i nadawanie kodów LEI odpowiedzialnych będzie kilkanaście lokalnych jednostek - **Local Operating Units (LOU)**, znających lokalne struktury rynkowe i systemy prawne, co zagwarantuje poprawną implementację danych lokalnie rejestrowanych podmiotów w globalnym systemie rejestracji.

## KDPW BĘDZIE NADAWAŁ KODY LEI

**19 sierpnia 2013 r. Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych otrzymał prefix (2594) umożliwiający nadawanie osobom prawnym numerów identyfikujących LEI.**

Jednocześnie ESMA zakłada, że będą to numery w praktyce powszechnie stosowane z dniem wejścia w życie obowiązku raportowania. Prefix został nadany przez ROC Sekretariat i będzie identyfikował nadane przez KDPW kody w globalnym systemie LEI (pre-LEI).

O numer prefix dla KDPW wystąpił Urząd Komisji Nadzoru Finansowego, który działa jako podmiot pośredniczący w procesie zatwierdzania przez ROC instytucji krajowej jako jednostki LOU (pre-LOU) w ramach globalnego systemu LEI (tzw. sponsoring authority).

Krajowy Depozyt, w ramach przynależności do międzynarodowego Stowarzyszenia Krajowych Agencji Numerujących (ANNA), pełni już rolę Agencji Kodującej dla kodów ISIN. Oznacza to, że na polskim rynku KDPW jest jedyną instytucją upoważnioną do nadawania unikatowych, globalnych kodów dla instrumentów finansowych. Wiedza, doświadczenie oraz odpowiednie zasoby systemowe predestynują KDPW do roli podmiotu właściwego także do nadawania kodów LEI. Dodatkowym argumentem, przemawiającym za skorzystaniem z oferty KDPW, jest jego niezależna pozycja na rynku finansowym, wieloletnie doświadczenie w nadawaniu kodów zgodnie z międzynarodowymi standardami oraz obsługa szeregu operacji dla całego rynku kapitałowego.

## JAK OTRZYMAĆ KOD LEI?

Obowiązujące obecnie regulacje prawne, w tym Rozporządzenie EMIR i jego akty wykonawcze, stawiają numerację LEI na pozycji kluczowej z punktu widzenia obowiązków raportowania transakcji instrumentów pochodnych do repozytoriów transakcji. Oznacza to, że **każdy podmiot prawny zaangażowany w takie transakcje, bez względu na pozycję, jaką zajmuje w całym procesie zawierania i rozliczania takich transakcji może zostać zobowiązany do posiadania takiego numeru.** Tym samym, biorąc pod uwagę obligatoryjność tego numeru, tysiące polskich podmiotów będą musiały pozyskać numer LEI.

**KDPW umożliwi uzyskanie go w łatwy i szybki sposób poprzez swoją stronę internetową. Oto 5 prostych kroków:**

1. Rejestracja konta internetowego
2. Potwierdzenie loginu i danych po pierwszym zalogowaniu na konto
3. Rejestracja wniosku o kod LEI i złożenie zamówienia
4. Dokonanie opłaty
5. Uzyskanie numeru LEI.

## OBSŁUGA KODÓW LEI

Strona internetowa KDPW, prowadzona w języku polskim i angielskim, pozwoli posiadaczom konta na:

- > Obsługę procesów związanych z kodami LEI, w tym:
  - składanie wniosków o kod LEI;
  - przegląd i obsługę zarejestrowanych kodów LEI;
  - przegląd płatności i faktur;
  - zarządzanie kontem użytkownika.
- > Kontakt z KDPW.
- > Przeglądanie danych dot. podmiotów z nadanym przez KDPW kodem LEI.
- > Uzyskanie wszelkich informacji dotyczących kodów LEI i ich nadawania.

### Słowniczek:

**Kod LEI - Legal Entity Identifier** - 20-znakowy kod alfa-numeryczny, który jednoznacznie identyfikuje podmioty zawierające transakcje na światowych rynkach finansowych.

**GLEIS - Global LEI System** - system do nadawania unikalnych w skali globalnej numerów identyfikacyjnych klienta LEI. Funkcjonowanie systemu GLEIS opiera się na współpracujących ze sobą lokalnych jednostkach operacyjnych (tzw. LOU) i na uczestnikach rynku na całym świecie w ramach jednego systemu.

**ROC - Regulatory Oversight Committee** - regulacyjne ciało nadzorcze nad GLEIS, powołane przez Financial Stability Board i zaakceptowane przez grupę G-20.

**LOU - Local Operating Units** - lokalna jednostka uprawniona do nadawania numerów LEI w ramach globalnego systemu GLEIS oraz walidacji i modyfikacji danych referencyjnych dla podmiotów, którym zostały nadawane te numery (np. KDPW).

**kdpw**

Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych

www.kdpw.pl  
email: lei@kdpw.pl

tel. +48 22 537 93 34  
+48 22 537 95 72  
+48 22 537 91 47