

Τι είναι ο κωδικός LEI και πώς εκδίδεται

Ο Legal Entity Identifier (LEI) είναι ένας 20ψήφιος, αλφαριθμητικός κωδικός που συνδέει τα κύρια στοιχεία αναφοράς και επιτρέπει την ξεκάθαρη και μοναδική ταυτοποίηση Νομικών Προσώπων που συμμετέχουν στις χρηματοοικονομικές αγορές.

Εκδίδεται, σύμφωνα με το πρότυπο ISO17442, από τα πιστοποιημένα Local Operating Units (LOUs). Η εποπτική αρχή Legal Entity Identifier Regulatory Oversight Committee (LEIROC - www.leiroc.org) που έχει συγκροτηθεί κατόπιν σύστασης του Financial Stability Board, συντονίζει και εποπτεύει την έκδοση των κωδικών LEI. Για να πιστοποιηθεί κάποιος οργανισμός ως LOU πρέπει να προταθεί από μέλος της LEIROC και να έχει υιοθετήσει συγκεκριμένες αρχές και τεχνικές συστάσεις της. Η έκδοση κωδικού LEI παρακολουθείτε από τον Οργανισμό Global Legal Entity Identifier Foundation (GLEIF).

Τα στοιχεία LEI είναι δημόσια. Οι πιστοποιημένοι LOU απαιτείται να διαθέτουν την δυνατότητα αναζήτησης των σχετικών κωδικών από κάθε ενδιαφερόμενο και με διάφορα κριτήρια . Επιπλέον, τα ενδιαφερόμενα Νομικά Πρόσωπα, πριν προβούν σε αίτημα έκδοσης L.E.I., μπορούν να ανατρέξουν στη δημόσια βάση δεδομένων www.p-lei.org που συγκεντρώνει στοιχεία από όλα τα pre-LOU και τα διαθέτει ελεύθερα προς χρήση, προκειμένου να πιστοποιήσουν ότι δεν διαθέτουν ήδη κωδικό LEI .

Ποιοι πρέπει να διαθέτουν κωδικό LEI;

Μέχρι στιγμής η πρόβλεψη χρήσης κωδικού LEI αφορά:

- την εκπλήρωση υποχρεώσεων γνωστοποίησης συναλλαγών (Trade Reporting) κατ' εφαρμογή του Κανονισμού EMIR. Υπόχρεα είναι τα νομικά πρόσωπα που διενεργούν συναλλαγές σε παράγωγα προϊόντα και τα εκκαθαριστικά μέλη αυτών.
- από την Ευρωπαϊκή Αρχή Τραπεζών και κατά συνέπεια από την Τράπεζα της Ελλάδος, έχει ζητηθεί μέσω επιστολής να αποκτήσουν κωδικό LEI όλοι οι εποπτευόμενοι φορείς, δηλαδή τα Πιστωτικά ιδρύματα και οι θυγατρικές εταιρίες αυτών.
- η Επιτροπή πιστωτικών και ασφαλιστικών θεμάτων της Τράπεζας της Ελλάδος έχει ζητήσει από τις ασφαλιστικές και αντασφαλιστικές επιχειρήσεις που είτε έχουν έδρα στην Ελλάδα είτε έχουν έδρα σε χώρα εκτός της ΕΕ και λειτουργούν στην Ελλάδα, να διαθέτουν κωδικό LEI (ΦΕΚ Β' 3497/29.12.2014).
- σε εφαρμογή του Κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 909/2014 (CSDR) του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, όλοι οι συμμετέχοντες-Μέλη των εταιρειών του Ομίλου Χρηματιστηρίου Αθηνών (ATHEXGROUP), ήτοι Μέλη ATHEX, Μέλη ATHEXClear και Μέλη ATHEXCSD, υποχρεούνται στην έκδοση και χρήση κωδικού Legal Entity Identifier (LEI). Η παραπάνω υποχρέωση αφορά και τους εκδότες κινητών αξιών.
- σε εφαρμογή του Κανονισμού Markets in Financial Instruments Regulation (MiFIR), εισάγεται η υποχρέωση από 3/1/2018 για να διενεργήσουν συναλλαγές να αποκτήσουν κωδικό LEI οι νομικές οντότητες όπως

περιγράφονται αναλυτικά στο σημείωμα της ESMA ([ESMA70-145-238/ 09 October 2017](#)).