

Warszawa, 24 listopada 2017 r.

Nota prawna - KOD LEI - MIFIR

W dniu 3 stycznia 2018 r. wchodzi w życie rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 600/2014 z dnia 15 maja 2014 r. w sprawie rynków instrumentów finansowych oraz zmieniające rozporządzenie (UE) nr 648/2012 (tzw. rozporządzenie MiFIR) wraz z rozporządzeniem delegowanym Komisji (UE) 2017/590 z dnia 28 lipca 2016 r. uzupełniającym rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 600/2014 w odniesieniu do regulacyjnych standardów technicznych dotyczących zgłaszania transakcji właściwym organom.

Dom Maklerski Banku Ochrony Środowiska S.A. („**DM BOŚ**”) jest zobowiązany do wykonywania obowiązków raportowych wynikających z ww. regulacji, tj. do przekazywania do Komisji Nadzoru Finansowego dziennych sprawozdań dotyczących transakcji stanowiących nabycie lub zbycie instrumentu finansowego rozumianego jako:

- a) instrumenty finansowe, które zostały dopuszczone do obrotu lub są przedmiotem obrotu w systemie obrotu, lub w odniesieniu do których złożono wnioski o dopuszczenie do obrotu ,
- b) instrumenty finansowe, których instrumentem bazowym jest instrument finansowy będący przedmiotem obrotu w systemie obrotu,
- c) instrumenty finansowe, których instrumentem bazowym jest indeks lub koszyk instrumentów finansowych będących przedmiotem obrotu w systemie obrotu.

Zgodnie z art. 13 ust. 2 Rozporządzenia delegowanego 2017/590, **DM BOŚ nie powinien świadczyć usługi, w wyniku której powstaje obowiązek dokonania zgłoszenia transakcji, dotyczącego transakcji zawartej w imieniu Klienta przed uzyskaniem kodu identyfikatora podmiotu prawnego od tego Klienta.**

Powyższa nota prawna ma charakter informacyjny, nie stanowi wiążącej interpretacji prawnej i w żadnym przypadku nie powinna być rozumiana jako porada prawna.

W razie wątpliwości po Państwa stronie mogą się Państwo kontaktować z wyspecjalizowanym doradcą prawnym lub podatkowym w celu uzyskania indywidualnej porady prawnej.