

PROCEDURY EWIDENCYJNE
KRAJOWEGO DEPOZYTU PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH
(Stan prawny począwszy od dnia 19 listopada 2018 r.)

Objaśnienia oznaczeń i skrótów używanych w procedurach:

FFFF	– kod instytucji
AAAA lub BBBB	– oznaczenie poszczególnych uczestników danej operacji
W	– typ własności ¹
YY	– typ uczestnictwa ²
UR	– umowa reprezentacji
RR	– rodzaj konta
PP	– portfel
SA lub XXXX	– status aktywów / subkonto
KKKK	– kod kontrahenta

Uwaga: Dla oznaczenia kont depozytowych (podmiotowych) użyto w schematach ewidencyjnych atrybutów konta podmiotowego a nie jego identyfikatora.

¹Nie dotyczy typu własności oznaczonego wartością „0”, chyba że zostanie on wprost wskazany.

²Nie dotyczy typu uczestnictwa oznaczonego wartością „06”, chyba że zostanie on wprost wskazany.

1. Rejestracja oraz wyrejestrowanie papierów wartościowych lub instrumentów niebędących papierami wartościowymi

1.1. Rejestracja papierów wartościowych lub instrumentów niebędących papierami wartościowymi na koncie depozytowym

1.1.1. Rejestracja papierów wartościowych na koncie sponsora emisji

podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – RZ, kod typu fazy operacji - OPEN)

Dt – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

Ct – FFFF 2 03 00 00 PP (AVAI)

1.1.2. Rejestracja papierów wartościowych lub instrumentów niebędących papierami wartościowymi na koncie uczestnika prowadzącego rachunki papierów wartościowych lub rachunki zbiorcze (w tym na rachunek subemitenta usługowego)

podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – RZ, kod typu fazy operacji - OPEN)

Dt – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

Ct – FFFF W YY UR 00/03 PP (AVAI/TECH)

1.2. Rejestracja papierów wartościowych na koncie uczestnika wykonującego zadania agenta emisji dla tych papierów wartościowych

1.2.1. Rejestracja papierów wartościowych na koncie agenta emisji

podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – RZ, kod typu fazy operacji - OPEN)

Dt – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

Ct – FFFF 0 06 00 00 PP (AVAI)

1.2.2. Przeniesienie papierów wartościowych z konta agenta emisji na konta uczestników prowadzących rachunki papierów wartościowych

podstawa zapisu : zgodne zlecenia rozrachunku (typ operacji – OW/OE)

Dt – FFFF 0 06 00 00 PP (AVAI)

Ct – FFFF/BBBB W 01/03 UR 00PP (AVAI), FFFF/BBBB 2 01 UR 02 PP (AVAI)

1.3. Rejestracja papierów wartościowych poprzez konto pośrednika technicznego

1.3.1. Rejestracja papierów wartościowych na kontach uczestników prowadzących rachunki papierów wartościowych lub rachunki zbiorcze

podstawa zapisu: zgodne zlecenia rozrachunku (typ operacji – RZ)

Dt – FFFF 0 06 00 00 PP (AVAI)

Ct – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)

1.3.2. Rejestracja papierów wartościowych na koncie pośrednika technicznego

podstawa zapisu: instrukcja KDPW wystawiona do zgodnych zleceń rozrachunku (typ operacji – RZ, kod typu fazy operacji - OPEN)

Dt – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

Ct – FFFF 0 06 00 00 PP (AVAI)

1.4. Obsługa emisji papierów wartościowych w drodze publicznej subskrypcji

1.4.1. Rejestracja PNE na kontach pomocniczych

podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – RZ kod typu fazy operacji – OPEN)

Dt – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

Ct – FFFF W YY UR 03 PP (TECH)

1.4.2. Przydział PNE

podstawa zapisu: zlecenie rozrachunku z rynku (typ operacji – TR)

Dt – FFFF W YY UR 03 PP (TECH)

Ct – FFFF W YY UR RR PP (TECH)

1.4.3. Przemieszczenie PNE między biurami maklerskimi i bankami.

podstawa zapisu: zgodne zlecenia rozrachunku (typ operacji – OT)

Dt – FFFF 2 01 UR 02 PP (TECH)

Ct – BBBB W 01 UR 00 PP (TECH)

1.4.4. Wyrejestrowanie PNE

podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – AS)

Dt – FFFF W YY UR RR PP (TECH)

Ct – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

Uwaga: W przypadku odwołania oferty przez emitenta wyrejestrowanie PNE wykonywane jest w sposób opisany w procedurze „Wyrejestrowanie papierów wartościowych z depozytu w KDPW” pkt 1.6.

1.4.5. Rejestracja PDA lub akcji nowej emisji

podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – AS)

Dt – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

Ct – FFFF W YY UR RR PP (AVAI)

Uwaga: rejestracja może być wykonywana w trybie asymilacji albo konwersji.

1.4.6. Wyrejestrowanie PDA i rejestracja akcji nowej emisji

Wyrejestrowanie PDA i rejestracja akcji nowej emisji zgodnie ze stanami kont dla PDA wykonywane są w sposób opisany w procedurze „Asymilacja papierów wartościowych” pkt 5.2.

Uwaga: rejestracja może być wykonywana w trybie asymilacji albo konwersji.

1.5. Rejestracja i wyrejestrowanie bonów skarbowych

1.5.1. Rejestracja bonów skarbowych na koncie depozytowym w związku z ich transferem na konto pomocnicze prowadzone dla Krajowego Depozytu przez Narodowy Bank Polski

podstawa zapisu: zlecenie rozrachunku (typ operacji – TR) zaakceptowane przez KDPW po otrzymaniu od NBP potwierdzenia wykonania rozrachunku transferu

Dt – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)
Ct – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)

1.5.2. Wyrejestrowanie bonów skarbowych z konta depozytowego w związku z ich wytransferowaniem z konta pomocniczego prowadzonego dla Krajowego Depozytu przez Narodowy Bank Polski

1.5.2.1. Dyspozycja wykonania transferu składana przez uczestnika

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów (typ operacji – ZS) wystawiona przez KDPW po przyjęciu od uczestnika zlecenia rozrachunku

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)
Ct – FFFF W YY UR 00 PP (BLWR)

1.5.2.2. Wyrejestrowanie bonów skarbowych z konta depozytowego

podstawa zapisu: zlecenie rozrachunku (typ operacji – TR) zaakceptowane przez KDPW po otrzymaniu od NBP potwierdzenia wykonania rozrachunku transferu

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (BLWR)
Ct – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

1.6. Wyrejestrowanie papierów wartościowych lub instrumentów niebędących papierami wartościowymi z depozytu

podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – WZ, kod typu fazy operacji - CLOS)

Dt – FFFF W YY UR RR PP (XXXX)
Ct – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

1.7. Wyrejestrowanie papierów wartościowych poprzez konto pośrednika technicznego

1.7.1. Wyrejestrowanie papierów wartościowych z kont uczestników prowadzących rachunki papierów wartościowych lub rachunki zbiorcze

podstawa zapisu: zgodne zlecenia rozrachunku (typ operacji – WZ)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)
Ct – FFFF 0 06 00 00 PP (AVAI)

1.7.2. Wyrejestrowanie papierów wartościowych z konta pośrednika technicznego

podstawa zapisu: instrukcja KDPW do zgodnych zleceń rozrachunku (typ operacji – WZ, kod typu fazy operacji - CLOS)

Dt – FFFF 0 06 00 00 PP (AVAI)

Ct – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

1.8. Umorzenie części papierów wartościowych

1.8.1. Blokada papierów wartościowych zgłoszonych do umorzenia

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów (typ operacji – ZS)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)

Ct – FFFF W YY UR 00 PP (BLCA)

1.8.2. Wyrejestrowanie papierów wartościowych zgłoszonych do umorzenia

podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – WZ, kod typu fazy operacji - CLOS)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (BLCA)

Ct – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

1.9. Transfer zagranicznych papierów wartościowych

1.9.1. Oznaczenie instytucji zagranicznej

Kod instytucji zagranicznej może być zapisywany wg ISO za pomocą jednego z trzech formatów:

P – kod w postaci BIC

R – tzw. DataSourceScheme, gdzie kod ten zapisywany jest na dwóch polach: tzw. DSS (oznaczenie wystawcy kodu), Mmblid (identyfikator wg wystawcy kodu)

Q – identyfikator dowolny (nierejestrowany)

1.9.2. Rejestracja Papierów Wartościowych – przyjęcie papierów (w tym na konto agenta emisji)

Uczestnik przesyła zlecenie rozrachunku, które winno zawierać następujące informacje:

- 1) typ operacji – TR, lub MU;
- 2) strona Dt – Kontrpartner Zagraniczny (w formacie P, R lub Q);
- 3) strona Ct – Kod uczestnika i ID konta podmiotowego;

podstawa zapisu: zlecenie rozrachunku (typ operacji – TR, MU) zaakceptowane przez KDPW po otrzymaniu od CSD/ICSD potwierdzenia wykonania rozrachunku transferu

Dt – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

Ct – FFFF W YY/06 UR 00 PP (AVAI)

1.9.3. Wyrejestrowanie Papierów Wartościowych – dostawa papierów

Uczestnik przesyła zlecenie rozrachunku, które winno zawierać następujące informacje:

- 1) typ operacji – TR, lub MD;
- 2) strona Dt – Kod uczestnika i ID konta podmiotowego;
- 3) strona Ct – Kontrpartner Zagraniczny (w formacie P, R lub Q);

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów (typ operacji – ZS) wystawiona przez KDPW po przyjęciu od uczestnika zlecenia rozrachunku

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI/TECH)

Ct – FFFF W YY UR 00 PP (BLWR/BLTE)

oraz

podstawa zapisu: zlecenie rozrachunku (typ operacji – TR/MD) zaakceptowane przez KDPW po otrzymaniu od CSD/ICSD potwierdzenia wykonania rozrachunku transferu

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (BLWR/BLTE)

Ct – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

1.9.4 Rezygnacja z Wyrejestrowania Papierów Wartościowych – zwolnienie blokady

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów (typ operacji – ZS) wystawiona przez KDPW po otrzymaniu od CSD/ICSD potwierdzenia odwołania transferu

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (BLWR/BLTE)

Ct – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI/TECH)

1.9.5. Odmowa Wyrejestrowania Papierów Wartościowych – zwolnienie blokady

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów (typ operacji – ZS) wystawiona przez KDPW po otrzymaniu od CSD/ICSD odmowy wykonania transferu

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (BLWR/BLTE)

Ct – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI/TECH)

2. Rozrachunek transakcji rynku wtórnego

2.1. Rozrachunek transakcji zawartych na rynku zorganizowanym

a/ Transakcja kupna papierów wartościowych

podstawa zapisu: zlecenie rozrachunku KDPW_CCP (typ operacji – TR)

Dt – 0013 3 05 00 00 PP (AVAI), KKKK W YY UR RR PP (AVAI)

Ct – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI), FFFF 2 01/02 UR 01 PP (AVAI)

b/ Transakcja sprzedaży papierów wartościowych

podstawa zapisu: zlecenie rozrachunku KDPW_CCP (typ operacji – TR)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI), FFFF 2 01/02 UR 01 PP (AVAI)

Ct – 0013 3 05 00 00 PP (AVAI), KKKK W YY UR RR PP (AVAI)

2.2. Rozrachunek posttransakcyjny do transakcji zawartych na podstawie zlecenia podmiotu nie posiadającego rachunku papierów wartościowych w biurze maklerskim wykonującym zlecenie**a/ Transakcja kupna papierów wartościowych**

podstawa zapisu: zgodne zlecenia rozrachunku (typ operacji – TR)

Dt – FFFF 2 01 UR 00 PP (AVAI), FFFF 2 01/02 UR 01 PP (AVAI)

Ct – BBBB W YY UR 00 PP (AVAI)

b/ Transakcja sprzedaży papierów wartościowych

podstawa zapisu: zgodne zleceniarozrachunku (typ operacji – TR)

Dt – BBBB W YY UR 00 PP (AVAI)

Ct – FFFF 2 01 UR 00 PP (AVAI), FFFF 2 01/02 UR 01 PP (AVAI)

2.3. Rozrachunek transakcji zawartych poza rynkiem zorganizowanym

podstawa zapisu: zgodne zleceniarozrachunku (typ operacji – TR)

Dt – FFFF W YY UR RR PP (AVAI)

Ct – KKKK W YY UR RR PP (AVAI)

2.4. Rozrachunek transakcji repo i transakcji sell/buy - back**a/ Transakcja otwierająca**

podstawa zapisu: zgodne zleceniarozrachunku lub zlecenie rozrachunku NBP (typ operacji – RE, kod typu fazy operacji – OPEN)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)

Ct – KKKK W YY UR 00 PP (AVAI), KKKK 2 01 UR 01 PP (AVAI)

b/ Transakcja zamykająca

podstawa zapisu: zgodne zlecenia rozrachunku lub zlecenie rozrachunku NBP (typ operacji – RE, kod fazy operacji – CLOS)

Dt – KKKK W YY UR 00 PP (AVAI), KKKK 2 01 UR 01 PP (AVAI)

Ct – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)

2.5. Transfer papierów wartościowych wynikający z bieżących rozrachunków dla transakcji repo

podstawa zapisu: zgodne zlecenia rozrachunku lub zlecenie rozrachunku NBP (typ operacji – RE)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI), KKKK 2 01 UR 01 PP (AVAI)

Ct – KKKK W YY UR 00 PP (AVAI), KKKK 2 01 UR 01 PP (AVAI)

2.6. Rozrachunek transakcji repo i transakcji sell/buy-back rozliczanych przez KDPW CCP

a/ Transakcja otwierająca

podstawa zapisu: zlecenie rozrachunku KDPW_CCP (typ operacji – RE, kod typu fazy operacji – OPEN)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)

Ct – 0013 3 05 00 00 PP (AVAI)

oraz

Dt – 0013 3 05 00 00 PP (AVAI)

Ct – KKKK W YY UR 00 PP (AVAI), KKKK 2 01 UR 01 PP (AVAI)

b/ Transakcja zamykająca

podstawa zapisu: zlecenie rozrachunku KDPW_CCP (typ operacji – RE, kod typu fazy operacji – CLOS)

Dt – KKKK W YY UR 00 PP (AVAI), KKKK 2 01 UR 01 PP (AVAI)

Ct – 0013 3 05 00 00 PP (AVAI)

oraz

Dt – 0013 3 05 00 00 PP (AVAI)

Ct – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)

2.7. Rozrachunki przeprowadzane w ramach usług tri-party repo

a/ Przeniesienie papierów wartościowych na specjalne konto ewidencyjne utworzone przez uczestnika w celu realizacji rozrachunków przeprowadzanych w ramach usługi tri-party repo

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów (typ operacji – ZS)

Dt – FFFF/ KKKK W YY UR 00 PP (AVAI)

Ct – FFFF/ KKKK W YY UR 00 PP (AVRE)

b/ Wycofanie papierów wartościowych z konta ewidencyjnego przeznaczonego do realizacji rozrachunków przeprowadzanych w ramach usługi tri-party repo

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów (typ operacji – ZS)

Dt – KKKK/FFFF W YY UR 00 PP (AVRE)

Ct – KKKK/FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)

c/ Rozrachunek otwarcia repo

podstawa zapisu: instrukcja KDPW wystawiona do zgodnych zleceń rozrachunku repo po otrzymaniu z rynku potwierdzenia warunków rozrachunku w przypadku zawarcia transakcji na rynku BondSpot

(typ operacji – RE, kod fazy operacji – OPEN)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (AVRE)

Ct – KKKK W YY UR 00 PP (AVRE)

d/ Transfer papierów wartościowych wynikający z bieżących rozrachunków

podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – RE)

Dt – FFFF/KKKK W YY UR 00 PP (AVRE)

Ct – KKKK/FFFF W YY UR 00 PP (AVRE)

e/ Rozrachunek zamknięcia repo

podstawa zapisu: instrukcja KDPW wystawiona zgodnie ze zleceniami otwarcia (typ operacji – RE, kod fazy operacji – CLOS)

Dt – KKKK W YY UR 00 PP (AVRE)

Ct – FFFF W YY UR 00 PP (AVRE)

2.8. Rozrachunek przymusowego wykupu

2.8.1. Blokada papierów wartościowych na kontach wykupującego

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów wygenerowana przez KDPW dla kont wskazanych przez podmiot pośredniczący, w ramach których prowadzone są rachunki papierów wartościowych wykupującego w drodze przymusowego wykupu (typ operacji – ZS)

Dt – AAAA W YY UR 00 PP (AVAI)

Ct – AAAA W YY UR 00 PP (BLWY)

2.8.2. Rozrachunek transakcji przymusowego wykupu

podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – TR)

Dt – FFFF W YY UR RR PP (XXXX)

Ct – AAAA W YY UR 00 PP (BLWY)

2.8.3. Wycofanie blokady papierów wartościowych z kont wykupującego

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów wystawiana przez uczestnika, akceptowana przez KDPW (typ operacji – ZS)

Dt – AAAA W YY UR 00 PP (BLWY)

Ct – AAAA W YY UR 00 PP (AVAI)

2.9. Dostawa instrumentu bazowego w związku z wykonaniem opcji

Strona dostarczająca instrument bazowy

podstawa zapisu: zlecenie rozrachunku KDPW_CCP (typ operacji – TR)

Dt – KKKK W YY UR 00 PP (AVAI)

Ct – 0013 0 06 00 00 PP (AVAI)

Strona otrzymująca instrument bazowy

podstawa zapisu: zlecenie rozrachunku KDPW_CCP (typ operacji – TR)

Dt – 0013 3 05 00 00 PP (AVAI)

Ct – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)

3. Rozrachunek pożyczek papierów wartościowych

3.1. Udostępnienie papierów wartościowych do pożyczania

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów (typ operacji – ZS)

Dt – AAAA W YY UR 00 PP (AVAI)

Ct – AAAA W YY UR 00 PP (AVLE)

3.2 Wycofanie papierów wartościowych udostępnionych do pożyczania przez pożyczkodawcę

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów (typ operacji – ZS)

Dt – AAAA W YY UR 00PP (AVLE)

Ct – AAAA W YY UR 00 PP (AVAI)

3.3. Zawarcie pożyczki automatycznej

W przypadku wykorzystania przez KDPW papierów wartościowych udostępnionych do pożyczania, podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – BO, kod typu fazy operacji – OPEN)

Dt – AAAA W YY UR 00 PP (AVLE)

Ct – 0001 0 06 00 00 PP (AVAI)

oraz

podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – LE, kod typu fazy operacji – OPEN)

Dt – 0001 0 06 00 00 PP (AVAI)

Ct – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI), FFFF 2 01 UR 01 PP (AVAI)

Uwaga: w odpowiedzi na zawiadomienie KDPW o zapotrzebowaniu na papiery wartościowe do pożyczania uczestnik wystawia instrukcję zmiany statusu aktywów i przenosi papiery wartościowe na status aktywów AVLE zgodnie z pkt 3.1.

3.4. Zwrot zaciągniętych pożyczek w terminie lub na wniosek pożyczkobiorcy

podstawa zapisu: zlecenie rozrachunku pożyczkobiorcy lub instrukcja KDPW (typ operacji – BO, kod typu fazy operacji - CLOS)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI), FFFF 2 01 UR 01 PP (AVAI)

Ct – 0001 0 06 00 00 PP (AVAI)

oraz

podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – LE, kod typu fazy operacji - CLOS)

Dt – 0001 0 06 00 00 PP (AVAI)

Ct – AAAA W YY UR 00 PP (AVAI), AAAA W YY UR 00 PP (AVLE)

W zleceniu dotyczącym zwrotu w polu „identyfikator pożyczki” należy wpisać numer referencyjny zlecenia rozrachunku, na podstawie którego dokonano zapisu pożyczki automatycznej papierów wartościowych.

3.5. Substytucja pożyczkodawcy względem pożyczkobiorcy w przypadku żądania przez pożyczkodawcę zwrotu pożyczki

podstawa zapisu: zlecenie rozrachunku pożyczkodawcy lub instrukcja KDPW (typ operacji – LE, kod typu fazy operacji - SUBS)

Dt – NNNN W YY UR 00 PP (AVAI), NNNN W YY UR 00 PP (AVLE)
konto papierów do pożyczania nowego pożyczkodawcy
Ct – 0001 0 06 00 00 PP (AVAI)

oraz

Dt – 0001 0 06 00 00 PP (AVAI)
Ct – AAAA W YY UR 00 PP (AVAI), AAAA W YY UR 00 PP (AVLE)
konto poprzedniego pożyczkodawcy

Zabezpieczanie pożyczek papierami wartościowymi

3.6. Zgłoszenie papierów wartościowych, które mogą być wykorzystane do zabezpieczenia pożyczek

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów (typ operacji – ZS)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)
Ct – FFFF W YY UR 00 PP (AVCO)

3.7. Przekazywanie papierów wartościowych na zabezpieczenie

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów wystawiona przez KDPW (typ operacji – ZS)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI), FFFF W YY UR 00 PP (AVCO)
Ct – FFFF W YY UR 00 PP (COLE)

3.8. Odblokowanie papierów wartościowych wchodzących w skład zabezpieczenia pożyczek

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów (typ operacji – ZS)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (COLE)
Ct – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI), FFFF W YY UR 00 PP (AVCO)

3.9. Wycofanie papierów wartościowych mogących stanowić zabezpieczenia pożyczek

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów (typ operacji – ZS)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (AVCO)
Ct – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)

3.10. Rozwiązanie umowy pożyczki

Postępowanie w przypadku przekazania pożyczkodawcy przedmiotu zabezpieczenia.

podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – TZ)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (COLE)
Ct – AAAA W YY UR 00 PP (AVAI)

3.11. Pożyczki zawarte poza systemami pożyczek organizowanymi przez KDPW

podstawa zapisu: zgodne zlecenia rozrachunku (typ operacji – TP)

Dt – FFFF W YY UR 00/01 PP (AVAI)
Ct – AAAA W YY UR 00/01 PP (AVAI)

3.12. Zawarcie pożyczki negocjowanej

podstawa zapisu: zlecenie rozrachunku KDPW_CCP (typ operacji – LB, kod typu fazy operacji – OPEN)

Dt – AAAA W YY UR 00 PP (AVAI)
Ct – 0013 3 05 00 00 PP (AVAI)

oraz

podstawa zapisu: zlecenie rozrachunku KDPW_CCP (typ operacji – LB, kod typu fazy operacji – OPEN)

Dt – 0013 3 05 00 00 PP (AVAI)
Ct – BBBB W YY UR 00 PP (AVAI)

3.13. Zwrot pożyczki negocjowanej

podstawa zapisu: zlecenie rozrachunku KDPW_CCP (typ operacji – LB, kod typu fazy operacji - CLOS)

Dt – BBBB W YY UR 00 PP (AVAI)
Ct – 0013 3 05 00 00 PP (AVAI)

podstawa zapisu: zlecenie rozrachunku KDPW_CCP (typ operacji – LB, kod typu fazy operacji - CLOS)

Dt – 0013 3 05 00 00 PP (AVAI)
Ct – AAAA W YY UR 00 PP (AVAI)

4. Operacje szczególne

4.1. Zasilenie rachunku papierów wartościowych lub rachunku zbiorczego

podstawa zapisu: zgodne zlecenia rozrachunku (typ operacji – OW/OE)

Dt – FFFF/KKKK 2 03 00 00 PP (AVAI)
Ct – FFFF/KKKK W YY UR 00 PP (AVAI)

W przypadku kont pomocniczych

podstawa zapisu: zgodne zlecenia rozrachunku (typ operacji – OT)

Dt – FFFF/KKKK 2 03 00 00 PP (TECH)
Ct – FFFF/KKKK W YY UR 00 PP (TECH)

4.2. Transfer portfela

podstawa zapisu: zgodne zlecenia rozrachunku (typ operacji – PT)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)

Ct – KKKK W YY UR 00 PP (AVAI)

W przypadku kont pomocniczych

podstawa zapisu: zgodne zlecenia rozrachunku (typ operacji – OT)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (TECH)

Ct – KKKK W YY UR 00 PP (TECH)

4.3. Korekta błędów

podstawa zapisu: zgodne zlecenia rozrachunku (typ operacji – OI)

Dt – FFFF/KKKK W YY UR RR PP (AVAI)

Ct – FFFF/KKKK W YY UR RR PP (AVAI)

W przypadku kont pomocniczych

podstawa zapisu: zgodne zlecenia rozrachunku (typ operacji – OT)

Dt – FFFF/KKKK W YY UR RR PP (TECH)

Ct – FFFF/KKKK W YY UR RR PP (TECH)

4.4. Wycofanie blokady związanej z wykonaniem praw lub przeprowadzeniem operacji na papierach – wykonywana na podstawie dyspozycji uczestnika

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów wystawiana przez uczestnika, akceptowana przez KDPW (typ operacji – ZS)

Dt – FFFF W YY UR RR PP (BLCA/BLCO/BLDR)

Ct – FFFF W YY UR RR PP (AVAI)

lub

Dt – FFFF W YY UR RR PP (BLTE)

Ct – FFFF W YY UR RR PP (TECH)

4.5. Ustanowienie zastawu na obligacjach z tytułu zabezpieczenia kredytu refinansowego lombardowego udzielonego przez NBP

4.5.1. Ustanowienie zastawu

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów (typ operacji – ZS) akceptowana przez NBP

Dt – BBBB 1 01 00 00 PP (AVAI), BBBB 3 01 00 00 PP (AVAI)

Ct – BBBB 1 01 00 00 PP (PLLO), BBBB 3 01 00 00 PP (PLLO)

4.5.2. Likwidacja zastawu

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów Zastawcy (typ operacji – ZS) akceptowana przez NBP

Dt - BBBB 1 01 00 00 PP (PLLO), BBBB 3 01 00 00 PP (PLLO)

Ct - BBBB 1 01 00 00 PP (AVAI), BBBB 3 01 00 00 PP (AVAI)

4.6. Ustanowienie zastawu innego niż na rzecz NBP (w tym m.in. na rzecz BFG, EBI, MF)

Ustanowienie zastawu odbywa się na podstawie umowy z KDPW.

4.6.1. Ustanowienie zastawu

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów (typ operacji – ZS) zaakceptowana przez KDPW po spełnieniu wymogów formalnych

Dt – BBBB W YY UR 00 PP (AVAI)

Ct – BBBB W YY UR 00 PP (PBFG/PEBI/PLMF/PKFW/PCEB/PCCO)

4.6.2. Likwidacja zastawu

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów Zastawcy (typ operacji – ZS) akceptowana odpowiednio przez Zastawnika

Dt – BBBB W YY UR 00 PP (PBFG/PEBI/PLMF/PKFW/PCEB/PCCO)

Ct – BBBB W YY UR 00 PP (AVAI)

4.7. Transfer zabezpieczenia w związku z operacją kredytową NBP (kredyt techniczny)

4.7.1. Ustanowienie zabezpieczenia

podstawa zapisu: zlecenie rozrachunku (typ operacji – CB)

Dt – BBBB 1 01 00 00 PP (AVAI), BBBB 3 01 00 00 PP (AVAI)

Ct – 0952 3 01 00 00 PP (AVAI)

4.7.2. Zwrot zabezpieczenia

podstawa zapisu: zlecenie rozrachunku NBP (typ operacji – CB)

Dt – 0952 3 01 00 00 PP (AVAI)

Ct – BBBB 1 01 00 00 PP (AVAI), BBBB 3 01 00 00 PP (AVAI)

4.8. Wpłaty do funduszu zabezpieczającego OTC, funduszu rozliczeniowego i funduszy zabezpieczających ASO prowadzonych przez KDPW CCP w formie papierów wartościowych

4.8.1. Wnoszenie papierów wartościowych

podstawa zapisu: zgodne zlecenie rozrachunku (typ operacji – MS)

Dt – FFFF W 01 UR 00 PP (AVAI)

Ct – 0011 3 01 00 00 PP (AVAI)

4.8.2. Zwrot papierów wartościowych

podstawa zapisu: zgodne zlecenie rozrachunku (typ operacji – MS)

Dt – 0011 3 01 00 00 PP (AVAI)

Ct – FFFF W 01 UR 00 PP (AVAI)

4.9. Wnoszenie wstępnych depozytów, wstępnych depozytów rozliczeniowych i właściwych depozytów zabezpieczających w papierach wartościowych

4.9.1. Wnoszenie depozytu

podstawa zapisu: zgodne zlecenia rozrachunku (typ operacji – MS)

Dt – FFFF 1/3 01 UR 00 PP (AVAI)

Ct – 0900 3 01 00 00 PP (AVAI)

4.9.2. Zwrot depozytu

podstawa zapisu: zgodne zlecenia rozrachunku (typ operacji – MS)

Dt – 0900 3 01 00 00 PP (AVAI)

Ct – FFFF 1/3 01 UR 00 PP (AVAI)

4.10. Transfer papierów wartościowych przekazanych na poczet właściwych depozytów zabezpieczających realizowany na zlecenie uczestnika

4.10.1. Przekazanie uczestnikowi papierów wartościowych

podstawa zapisu: zlecenie rozrachunku (typ operacji – TZ)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)

Ct – FFFF W 01 00 00 PP (AVAI)

4.10.2. Wycofanie od uczestnika papierów wartościowych

podstawa zapisu: zlecenie rozrachunku (typ operacji – TZ)

Dt – FFFF W 01 00 00 PP (AVAI)

Ct – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)

4.11. Blokada papierów wartościowych na żądanie uczestnika

4.11.1. Blokada papierów wartościowych

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów (typ operacji – ZS)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)

Ct – FFFF W YY UR 00 PP (BLOK/BLPW/PLED/FOSG)

4.11.2. Odblokowanie papierów wartościowych

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów (typ operacji – ZS)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (BLOK/BLPW/PLED/FOSG)

Ct – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)

4.12. Blokada papierów wartościowych na potrzeby wnoszenia składek do BFG w formie zobowiązań do zapłaty

4.12.1. Blokada papierów wartościowych

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów (typ operacji – ZS)

Dt – BBBB 3 01 00 00 PP (AVAI)

Ct – BBBB 3 01 00 00 PP (BLFG/BLPR)

4.12.2. Odblokowanie papierów wartościowych

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów (typ operacji – ZS) akceptowana przez BFG

Dt – BBBB 3 01 00 00 PP (BLFG/BLPR)

Ct – BBBB 3 01 00 00 PP (AVAI)

4.13. Ustanowienie zabezpieczenia finansowego w papierach wartościowych przez uczestnika bezpośredniego na rzecz innego uczestnika bezpośredniego

4.13.1. Ustanowienie blokady

podstawa zapisu: zgodne zlecenia rozrachunku (typ operacji – TZ, kod typu fazy operacji – OPEN)

Dt – BBBB 1 01 00 00 PP (AVAI), BBBB 3 01 00 00 PP (AVAI)

Ct – BBBB 1 01 00 00 PP (COBI), BBBB 3 01 00 00 PP (COBI)

4.13.2. Zwolnienie blokady

podstawa zapisu: zgodne zlecenia rozrachunku (typ operacji – TZ, kod typu fazy operacji – CLOS)

Dt - BBBB 1 01 00 00 PP (COBI), BBBB 3 01 00 00 PP (COBI)

Ct - BBBB 1 01 00 00 PP (AVAI), BBBB 3 01 00 00 PP (AVAI)

4.13.3. Przejęcie zabezpieczenia

podstawa zapisu: zgodne zlecenia rozrachunku (typ operacji – TZ)

Dt - BBBB 1 01 00 00 PP (COBI), BBBB 3 01 00 00 PP (COBI)

Ct - KKKK 1 01 00 00 PP (AVAI), KKKK 3 01 00 00 PP (AVAI)

5. Operacje na papierach wartościowych

5.1. Wymiana papierów wartościowych

5.1.1. Podział papierów wartościowych

KDPW przerejestrowuje stany kont ewidencyjnych papierów wartościowych podlegających operacji podziału w związku z ze zmniejszeniem ich wartości nominalnej, w wyniku którego zwiększona zostanie liczba tych papierów w KDPW zgodnie ze stosunkiem podziału wskazanym przez emitenta.

podstawa zapisu: instrukcja KDPW wystawiona na podstawie Uchwały Zarządu KDPW (typ operacji – WY)

- wyrejestrowanie

Dt – FFFF W YY UR RRPP (XXXX)

Ct - 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

- rejestracja

Ct – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

Dt - FFFF W YY UR RR PP (XXXX)

5.1.2. Połączenie (scalenie) akcji

5.1.2.1. Ewidencja akcji, których nie można objąć odcinkami zbiorczymi

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów (typ operacji – ZS)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)

Ct – FFFF W YY UR 00 PP (BLCA)

5.1.2.2. Wyrejestrowanie z kont uczestników akcji niezbranych w odcinki zbiorowe

podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – CH)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (BLCA)

Ct – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

5.1.2.3. Zarejestrowanie akcji niezbranych w odcinki zbiorowe pod odrębnym kodem

podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – AS)

Dt – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

Ct – FFFF W YY UR RR PP (AVAI)

5.1.2.4. Objęcie akcji w odcinki zbiorowe

podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – WY)

Dt – FFFF W YY UR RR PP (XXXX)

Ct – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

5.1.2.5. Wyrejestrowanie akcji niezbranych w odcinki zbiorowe, które oznaczone zostały odrębnym kodem

podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – WZ, kod typu fazy operacji – CLOS)

Dt – FFFF W YY UR RR PP (AVAI)

Ct – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

5.1.3. Połączenie (scalenie) akcji z uwzględnieniem likwidacji niedoborów scaleniovych

5.1.3.1. Blokada akcji, przeznaczonych na likwidację niedoborów scaleniovych

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów (typ operacji – ZS)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)

Ct – FFFF W YY UR 00 PP (BLCO)

5.1.3.2. Wyrejestrowanie akcji o dotychczasowej wartości nominalnej
podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – WY)

Dt – FFFF W YY UR RR PP (AVAI), FFFF W YY UR 00 PP (BLCO)
Ct – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

5.1.3.3. Rejestracja akcji o nowej wartości nominalnej w liczbie wynikającej z przeprowadzenia operacji połączenia (scalenia)
podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – WY)

Dt – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)
Ct – FFFF W YY UR RRPP (AVAI)

5.2. Asymilacja papierów wartościowych

5.2.1. Zamknięcie kont, na których dotychczas rejestrowane były papiery wartościowe
podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – AS)

Dt – FFFF W YY UR RR PP (XXXX)
Ct – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

5.2.2. Uznanie kont emisji podstawowej stanami kont zamykanych
podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – AS)

Dt – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)
Ct – FFFF W YY UR RR PP (XXXX)

5.3. Konwersja wszystkich papierów wartościowych oznaczonych danym kodem

W przypadku konwersji, wszystkich papierów wartościowych oznaczonych danym kodem ISIN proces przebiega w sposób opisany w procedurze „Asymilacja papierów wartościowych” pkt 5.2., przy czym stanami kont zamykanych uznawane są konta papierów wartościowych oznaczonych nowym kodem ISIN.

5.4. Konwersja części papierów wartościowych albo konwersja części papierów wartościowych wraz z ich asymilacją

5.4.1. Blokada papierów wartościowych zgłoszonych do zamiany

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów (typ operacji – ZS)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)
Ct – FFFF W YY UR 00 PP (BLCA)

5.4.2. Wyrejestrowanie papierów wartościowych zgłoszonych do zamiany
podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – CH)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (BLCA)
Ct – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

5.4.3. Rejestracja papierów wartościowych po konwersji/konwersji wraz z asymilacją
podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – AS)

Dt – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)
Ct – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)

5.5. Zamiana akcji w związku z łączeniem się albo podziałem spółek publicznych

5.5.1. Rejestracja akcji

podstawa zapisu: instrukcja KDPW (kod operacji RZ, kod fazy operacji – OPEN)

Dt – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)
Ct – FFFF 0 06 00 00 PP (AVAI)

5.5.2. Przeniesienie akcji na rachunki papierów lub rachunki zbiorcze

podstawa zapisu: zgodne zlecenia rozrachunku (kod operacji OW)

Dt – FFFF 0 06 00 00 PP (AVAI)
Ct – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)

5.5.3. Wycofanie akcji spółki dzielonej/łączonej z inną

podstawa zapisu: instrukcja KDPW (kod operacji WZ, kod fazy operacji – CLOS)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)
Ct – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

6. Obsługa realizacji zobowiązań emitentów wobec właścicieli papierów wartościowych

6.1. Podwyższenie kapitału w drodze nowej emisji z wykorzystaniem praw poboru

6.1.1. Rejestracja JPP

6.1.1.1. Rejestracja JPP na kontach pomocniczych prowadzonych w KDPW dla uczestników wykonywana jest zgodnie ze stanami odpowiednich kont na papierze podstawowym

podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – RZ, kod fazy operacji OPEN)

Dt – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)
Ct – FFFF W YY UR RR PP (TECH)

6.1.1.2. Rejestracja JPP z akcji nieprzechowywanych w KDPW wykonywana jest na kontach pomocniczych prowadzonych w KDPW dla uczestników, o ile liczba tych kont nie przekracza pięciu, albo na koncie pomocniczym prowadzonym do konta agenta emisji.

podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – RZ, kod typu fazy operacji - OPEN)

Dt – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)
Ct – FFFF W 01/03 UR RR PP (TECH), FFFF 0 06 00 00 PP (TECH)

6.1.1.3. Przeniesienie JPP z pomocniczego konta agenta emisji na konta pomocnicze uczestników
podstawa zapisu: zgodne zleceniarozrachunku (typ operacji – OT)

Dt – FFFF 0 06 00 00 PP (TECH)
Ct – FFFF W YY UR RR PP (TECH)

6.1.1.4. Przeniesienie JPP z kont pomocniczych na konta ewidencyjne po otrzymaniu informacji potwierdzającej dopuszczenie JPP do obrotu na rynku zorganizowanym
podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów wystawiona przez KDPW (typ operacji – ZS)

Dt – FFFF W YY UR RR PP (TECH)
Ct – FFFF W YY UR RR PP (AVAI)

6.1.2. Zapisy na akcje w terminie wykonania prawa poboru

6.1.2.1. Przemieszczenie JPP na konto biura maklerskiego w celu wykonania JPP dla depozytariusza, jego klientów, deponenta lub klientów posiadacza rachunku zbiorczego w Krajowym Depozycie .
podstawa zapisu: zgodne zlecenia rozrachunku (typ operacji – OE)

Dt – BBBB W YY UR 00 PP (AVAI)
Ct – FFFF 2 01 UR 02 PP (AVAI)

lub

podstawa zapisu: zgodne zlecenia rozrachunku (typ operacji – OT)

Dt – BBBB W YY UR RR PP (TECH)
Ct – FFFF 2 01 UR 02 PP (TECH)

6.1.2.2. Wykonanie praw poboru na podstawie JPP

Uczestnik przekazuje do KDPW na każde konto jedną instrukcję wykonania dla wszystkich złożonych zapisów podstawowych.

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów wystawiona przez KDPW do instrukcji wykonania Uczestnika (typ operacji – ZS)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI), FFFF 2 01 UR 02PP (AVAI)
Ct – FFFF W YY UR 00 PP (BLCA), FFFF 2 01 UR 02 PP (BLCA)

lub

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (TECH), FFFF 2 01 UR 02 PP (TECH)
Ct – FFFF W YY UR 00 PP (BLTE), FFFF 2 01 UR 02 PP (BLTE)

6.1.3. Wyrejestrowanie JPP

- w JPP wykonanych

podstawa zapisu: instrukcje KDPW (typ operacji – PP, kod typu fazy operacji – 0001)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (BLCA), FFFF 2 01 UR 02 PP (BLCA)
Ct – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

lub

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (BLTE), FFFF 2 01 UR 02 PP (BLTE)
Ct – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

- w JPP niewykonanych

podstawa zapisu: instrukcje KDPW (typ operacji – PP, kod typu fazy operacji – 0002)

Dt – FFFF W YY UR RR PP (XXXX)

Ct – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

6.1.4. Wprowadzenie PNE na konta uczestników

podstawa zapisu:

- instrukcja KDPW - na podstawie zapisu podstawowego (typ operacji – PP, kod fazy typu operacji – 0003)
lub

- instrukcja KDPW w przypadku przydziału na podstawie zapisu dodatkowego (typ operacji – PP, kod fazy typu operacji – 0004)

Dt – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

Ct – FFFF W YY UR 00 PP (TECH), FFFF 2 01 UR 02 PP (TECH)

6.1.5. Wyrejestrowanie PNE

podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – AS)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (TECH), FFFF 2 01 UR 02 PP (TECH)

Ct – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

6.1.6. Rejestracja PDA lub akcji nowej emisji

podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – AS)

Dt – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

Ct – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI), FFFF 2 01 UR 02 PP (AVAI)

Uwaga: rejestracja może być wykonywana w trybie asymilacji albo w trybie konwersji.

6.1.7. Wyrejestrowanie PDA i rejestracja akcji nowej emisji

Wyrejestrowanie PDA i rejestracja akcji nowej emisji zgodnie ze stanami kont PDA wykonywane są w sposób opisany w procedurze „Asymilacja papierów wartościowych” pkt 5.2.

Uwaga: rejestracja może być wykonywana w trybie asymilacji albo w trybie konwersji.

6.1.8. Przeniesienie PNE w związku z wykonaniem JPP dla depozytariusza, jego klientów, deponenta lub klientów posiadacza rachunku zbiorczego w Krajowym Depozycie

podstawa zapisu: zgodne zlecenia rozrachunku (typ operacji – OT)

Dt – FFFF W YY UR 02 PP (TECH)

Ct – BBBB W YY UR 00 PP (TECH)

6.1.9. Przeniesienie PDA lub akcji nowej emisji w związku z wykonaniem JPP dla depozytariusza, jego klientów, deponenta lub klientów posiadacza rachunku zbiorczego w Krajowym Depozycie

podstawa zapisu: zgodne zlecenia rozrachunku (typ operacji – OE)

Dt – FFFF 2 01 UR 02 PP (AVAI)

Ct – BBBB W YY UR 00 PP (AVAI)

6.1.10. Wyrejestrowanie JPP albo PNE w związku z odwołaniem oferty przez emitenta

Wyrejestrowanie JPP albo PNE w związku z odwołaniem oferty przez emitenta wykonywane jest w sposób opisany w procedurze „Wyrejestrowanie papierów wartościowych z depozytu w KDPW” pkt 1.6.

6.2. Zamiana obligacji zamiennych na akcje nowej emisji

6.2.1. Dyspozycja blokady wystawiona przez uczestnika do „oświadczeń o zamianie obligacji na akcje”

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów (typ operacji – ZS)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)

Ct – FFFF W YY UR 00 PP (BLCA)

6.2.2. Wycofanie z kont obligacji zamiennych

podstawa zapisu: instrukcje KDPW (typ operacji – CH)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (BLCA)

Ct – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

6.2.3. Rejestracja akcji nowej emisji otrzymanych w wyniku zamiany

podstawa zapisu: instrukcje KDPW (typ operacji – AS)

Dt – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

Ct – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)

6.2a. Realizacja uprawnień z obligacji zamiennych, obligacji z prawem pierwszeństwa albo warrantów subskrypcyjnych do objęcia albo subskrybowania akcji nowej emisji, na podstawie zgodnych instrukcji rozrachunku

6.2a.1. Wyrejestrowanie obligacji zamiennych, obligacji z prawem pierwszeństwa albo warrantów subskrypcyjnych

- przeniesienie na konto pośrednika zgłoszonych do wykonania obligacji zamiennych, obligacji z prawem pierwszeństwa albo warrantów subskrypcyjnych

podstawa zapisu: zgodne zlecenia rozrachunku (typ operacji – ZW)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)

Ct – AAAA 0 06 00 00 PP (AVAI)

- umorzenie wykonanych obligacji zamiennych, obligacji z prawem pierwszeństwa albo warrantów subskrypcyjnych

podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – WZ, kod typu fazy operacji - CLOS)

Dt – AAAA 0 06 00 00 PP (AVAI)

Ct – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

6.2a.2. Rejestracja akcji nowej emisji

- zarejestrowanie akcji nowej emisji na koncie pośrednika

podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – RZ, kod typu fazy operacji - OPEN)

Dt – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

Ct – AAAA 0 06 00 00 PP (AVAI)

- rejestracja akcji nowej emisji na kontach, z których wykonywano obligacje zamienne, obligacje z prawem pierwszeństwa albo warranty subskrypcyjne

podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – ZW)

Dt – AAAA 0 06 00 00 PP (AVAI)

Ct – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)

6.2b. Rolowanie obligacji

Operacja wykonywana jest w sposób analogiczny do rolowania obligacji Skarbu Państwa opisany w pkt 6.3.5.

6.3. Obsługa obligacji emitowanych przez Skarb Państwa oraz obligacji Banku Gospodarstwa Krajowego (BGK) poręczanych lub gwarantowanych przez Skarb Państwa

6.3.1. Rejestracja obligacji skarbowych na koncie MF, a obligacji BGK poręczanych i gwarantowanych przez Skarb Państwa na koncie BGK – zgodnie z pkt 1.1.2. lub 1.3

6.3.2 Rozrachunek przetargu nabycia obligacji Skarbu Państwa / BGK

podstawa zapisu: zlecenie rozrachunku NBP lub zgodne zleceniarozrachunku NBP i banku prowadzącego rachunek papierów wartościowych uczestnika przetargu nie będącego uczestnikiem bezpośrednim KDPW (typ operacji – TR)

Dt – 0100/FFFF 0 01 00 00 PP (AVAI)

Ct – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)

6.3.3. Rozrachunek przetargu odkupu obligacji Skarbu Państwa / BGK

podstawa zapisu: zlecenie rozrachunku NBP (typ operacji – TR)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)

Ct – 0100/FFFF 0 01 00 00 PP (AVAI)

Umorzenie odkupionych obligacji – zgodnie z pkt 1.6

6.3.4. Rozrachunek przetargu zamiany obligacji Skarbu Państwa / BGK

Przetarg zamiany stanowi połączenie przetargu nabycia oraz odkupu obligacji (pkt-y 6.3.2 i 6.3.3). Rozliczenie przetargu zamiany następuje na podstawie zlecenia rozrachunku NBP (typ operacji – TR).

6.3.5. Rolowanie obligacji Skarbu Państwa

6.3.5.1. Po przyjęciu dyspozycji klienta zaliczenia wierzytelności z tytułu obligacji rolowanych na poczet ceny obligacji kolejnych emisji uczestnicy przekazują do KDPW instrukcję wykonania. Każda instrukcja odpowiada zleceniu jednego klienta.

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów wystawiana przez KDPW do instrukcji wykonania uczestników (typ operacji – ZS)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)

Ct – FFFF W YY UR 00 PP (BLCA)

6.3.5.2. W przypadku nadsubskrypcji KDPW dokonuje stosownej korekty i odblokowuje obligacje, które nie będą podlegały rolowaniu.

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów wystawiana przez KDPW (typ operacji – ZS)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (BLCA)

Ct – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)

6.3.5.3. Uznanie kont uczestników obligacjami nowej emisji w dniu wykupu

podstawa zapisu: instrukcja KDPW wystawiana zbiorczo do instrukcji generowanych w wyniku przydziału (typ operacji – PP, kod fazy typu operacji – 0004))

Dt – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

Ct – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)

6.3.5.4. W dniu wykupu obligacji skarbowych KDPW zamyka konta obligacji wykupywanych

Zamknięcie kont obligacji wykupowanych następuje zgodnie z pkt 1.6.

6.4. Przedterminowy częściowy wykup papierów wartościowych**6.4.1. Wykup dobrowolny ogłaszany przez emitenta**

6.4.1.1. Uczestnicy przekazują do KDPW instrukcję wykonania. Każda instrukcja odpowiada zleceniu dobrowolnego wykupu jednego klienta.

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów wystawiana przez KDPW do instrukcji wykonania uczestników (typ operacji – ZS)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)

Ct – FFFF W YY UR 00 PP (BLCA)

6.4.1.2. Umorzenie wykupionych obligacji:

podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – WZ, kod typu fazy operacji - CLOS)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (BLCA)

Ct – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

6.4.1.3. W przypadku nie dojścia do skutku dobrowolnego wykupu lub w przypadku redukcji liczby obligacji zgłoszonych do dobrowolnego wykupu następuje odblokowanie odpowiedniej liczby obligacji zgodnie z pkt 6.3.5.2.

6.4.2. Wykup obligatoryjny ogłaszany przez emitenta

Uczestnicy przekazują do KDPW instrukcję wskazującą stan posiadania każdego klienta . W dniu wykupu następuje umorzenie wykupionych obligacji.

podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – WZ, kod typu fazy operacji – CLOS)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)

Ct – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

6.4.3. Wykup na żądanie obligatariusza

6.4.3.1. Dyspozycja blokady papierów wartościowych zgłoszonych do wykupu wystawiona przez uczestnika na żądanie obligatariusza

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów (typ operacji – ZS)

Dt –FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)
Ct –FFFF W YY UR 00 PP (BLCA)

6.4.3.2. Wyrejestrowanie papierów wartościowych zgłoszonych do wykupu na żądanie obligatariusza
podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – WZ, kod typu fazy operacji - CLOS)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (BLCA)
Ct – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

6.4a. Spełnienie przez emitenta świadczeń z tytułu wykupu obligacji, po terminie wykupu, bez pośrednictwa Krajowego Depozytu

6.4a.1. Uczestnicy przekazują do KDPW instrukcje blokujące liczbę obligacji, z których spełniono świadczenia

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów (typ operacji – ZS)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)
Ct – FFFF W YY UR 00 PP (BLRD)

6.4a.2. Wyrejestrowanie obligacji wykupionych przez emitenta

podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – WZ, kod typu fazy operacji - CLOS)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (BLRD)
Ct – 0001 0 01 00 99 PP (AVAI)

6.5. Obsługa certyfikatów inwestycyjnych

6.5.1. Ewidencja CI zgłoszonych do wykupu

Uczestnicy przekazują do KDPW instrukcje wykonania CI. W przypadku gdy warunki wykupu CI przewidują możliwości przeprowadzenia redukcji zgłoszeń, każda instrukcja odpowiada zleceniu wykonania certyfikatów zgłoszonych do wykupienia z jednego rachunku papierów wartościowych, w przeciwnym wypadku dopuszczalne jest przesłanie instrukcji opiewających na zagregowaną liczbę CI zgłoszonych przez klientów do wykonania.

podstawa zapisu: instrukcja zmiany statusu aktywów wystawiona przez KDPW do instrukcji wykonania certyfikatów (typ operacji – ZS)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)
Ct – FFFF W YY UR 00 PP (BLCA)

W przypadku redukcji liczby CI zgłoszonych do wykonania następuje odblokowanie odpowiedniej liczby certyfikatów zgodnie z pkt 6.3.5.2.

6.5.2. Ewidencja i umorzenie CI w wyniku likwidacji funduszu inwestycyjnego

Wyrejestrowanie CI z kont ewidencyjnych po przekazaniu uczestnikom KDPW kwoty świadczeń przeznaczonych do wypłaty zgodnie z pkt 1.6.