

Przekazywanie danych umożliwiających KDPW publikację informacji o zadłużeniu emitentów
Projekt: Przygotowanie KDPW do obsługi niepublicznych papierów wartościowych

DATA AKTUALIZACJI	WERSJA	OPIS
01.03.2019	1.0	Powstanie dokumentu

SPIS TREŚCI

I	WSTĘP	2
II	PRZEKAZYWANIE DO KDPW INFORMACJI O PAPIERACH WARTOŚCIOWYCH REJESTROWANYCH W KDPW	2
II.1.	UŻYTKOWNICY APLIKACJI	2
II.2.	PRZEKAZYWANIE TERMINARZA REALIZACJI ŚWIADCZEŃ	2
II.3.	PRZEKAZYWANIE STANU REALIZACJI ŚWIADCZEŃ	3
III	PRZEKAZYWANIE DO KDPW INFORMACJI O PAPIERACH WARTOŚCIOWYCH REJESTROWANYCH NIE REJESTROWANYCH W KDPW	3
III.1.	UŻYTKOWNICY APLIKACJI	3
III.2.	PRZEKAZYWANIE RAPORTÓW O EMISJACH	4
III.3.	MODYFIKACJA TERMINARZA I STANU REALIZACJI ŚWIADCZEŃ	4
IV	PUBLIKACJA INFORMACJI O NIEUMORZONYCH OBLIGACJACH, LISTACH ZASTAWNYCH ORAZ CERTYFIKATACH INWESTYCYJNYCH	4

I Wstęp

Dokument zawiera opis mechanizmu gromadzenia informacji o emisjach rejestrowanych w KDPW w obszarze terminarza wypłat świadczeń oraz stopnia ich realizacji. Jak również opis mechanizmu gromadzenia informacji o papierach wartościowych rejestrowanych poza KDPW, w zakresie wysokości długu, terminarza wypłat świadczeń oraz stopnia ich realizacji. Drugi przypadek dotyczy papierów wartościowych wyemitowanych przed 1 lipca 2019 r. lub po tej dacie w przypadku, gdy rejestrowane są poza systemem depozytowym prowadzonym przez KDPW.

Ponadto zgodnie z wymogami ustawy z dnia 9 listopada 2018 r. o zmianie niektórych ustaw w związku ze wzmocnieniem nadzoru nad rynkiem finansowym oraz ochrony inwestorów na tym rynku, KDPW ma obowiązek udostępniać do publicznej wiadomości informacje dotyczące wielkości zobowiązań z tytułu papierów wartościowych, a także informacje pozwalające ustalić zakres i terminowość wykonywania przez emitentów tych zobowiązań. Niniejszy materiał opisuje również przyjęty model publikacji.

II Przekazywanie do KDPW informacji o papierach wartościowych rejestrowanych w KDPW

II.1. Użytkownicy aplikacji

Przekazywanie informacji o papierach wartościowych rejestrowanych w KDPW będzie odbywać się za pośrednictwem aplikacji internetowej udostępnianej przez KDPW.

Wyodrębnione zostaną trzy grupy użytkowników aplikacji:

- Agent emisji,
- Agent płatniczy,
- Emitent.

Przekazywanie informacji o papierach wartościowych przez Agenta emisji i Agenta płatniczego możliwe będzie wyłącznie w przypadku, gdy w bazach KDPW istnieje relacja między emitentem, a wskazanym przez emitenta Agentem.

II.2. Przekazywanie terminarza realizacji świadczeń

W wykonaniu tego obowiązku, w ramach dedykowanej aplikacji gromadzony będzie terminarz realizacji świadczeń z papierów wartościowych – wypłaty odsetek w przypadku instrumentów dłużnych i wypłat dochodów w przypadku certyfikatów inwestycyjnych. Zakres danych gromadzonych w ramach terminarza wypłaty świadczeń będzie obejmować:

- kod ISIN instrumentu,
- rodzaj zdarzenia,
- data ustalenia praw,
- planowana data wypłaty.

Terminarz realizacji wypłat świadczeń przekazywany będzie przez Agenta emisji wraz z wnioskiem o rejestrację papierów wartościowych danej emisji. Podanie terminarza na etapie składania wniosku będzie obowiązkowe.

W przypadku ewentualnej konieczności modyfikacji danych w terminarzu, zmiany będzie mógł wprowadzić Emitent lub wyznaczony przez Emitenta Agent płatniczy. Modyfikacja terminarza będzie odbywać się za pośrednictwem aplikacji internetowej z wykorzystaniem formularzy służących do przekazywania wymaganego zakresu informacji lub z pośrednictwem upload'u uprzednio przygotowanego pliku XML. W tym drugim przypadku zestaw dat przekazany w komunikacie w całości zastąpi terminarz dotychczas zarejestrowany w KDPW

W przypadku emitentów będących uczestnikami KDPW, którzy posiadać będą aktywne emisje w dniu 30 czerwca 2019 r., z wykorzystaniem tej samej aplikacji następować będzie zgłoszenie terminarza do KDPW. Obowiązek ten będzie można zrealizować w terminie do 31 grudnia 2019 r.

II.3. Przekazywanie stanu realizacji świadczeń

W terminie do 31 grudnia 2019 r. emitenci, których papiery wartościowe były rejestrowane w KDPW w dniu 30 czerwca 2019 r. lub wyznaczeni przez nich Agenci płatniczy będą mogli możliwość przekazania stanu realizacji świadczeń z danej emisji papierów wartościowych na dzień 30 czerwca 2019 r. W przypadku braku przekazania tej informacji, KDPW będzie publikować stan realizacji świadczeń na dzień 30 czerwca 2019 r. na bazie danych zarejestrowanych w systemie KDPW, które zostały do tego dnia zaewidencjonowane w związku ze zdarzeniami wypłaty świadczeń zrealizowanymi przez Krajowy Depozyt.

Ponadto od dnia 01.07.2019 r. KDPW będzie na bieżąco publikować stan realizacji wypłat świadczeń emitentów na podstawie zdarzeń rejestrowanych w KDPW przez emitentów lub wyznaczonych przez nich Agentów płatniczych.

III Przekazywanie do KDPW informacji o papierach wartościowych rejestrowanych nie rejestrowanych w KDPW

III.1. Użytkownicy aplikacji

Raportowanie informacji o papierach wartościowych wyemitowanych przed 1 lipca 2019 r. oraz o papierach wartościowych zarejestrowanych poza systemem depozytowym prowadzonym przez KDPW realizowane będzie za pośrednictwem dedykowanej aplikacji internetowej, dostępnej od dnia 1 lipca na stronie internetowej KDPW.

Identyfikacja emitentów odbywać się będzie na podstawie kodu LEI. Procedura obsługi emitentów znajdujących się procesie upadłości, którzy dodatkowo nie posiadają kodów LEI zostanie opracowana i przedstawiona podmiotom prowadzącym ewidencję papierów wartościowych wyemitowanych przez takich emitentów, umożliwiającym przygotowanie się do realizacji obowiązków wchodzących w życie z początkiem 2020 r.

Wyodrębnione zostaną dwie grupy użytkowników aplikacji:

- Agent raportujący – podmiot prowadzący ewidencję papierów wartościowych, uprawniony do raportowania emisji i realizacji świadczeń realizowanych przez emitentów,
- Emitent raportujący – podmiot uprawniony do raportowania własnych emisji, dotyczy w szczególności emitentów dematerializujących emisje w zagranicznych CSD oraz do raportowania realizowanych przez siebie świadczeń.

Zakłada się, iż status Agenta raportującego będzie mógł uzyskać wyłącznie podmiot prowadzący ewidencję dla danych papierów wartościowych.

Agenci raportujący uzyskają dostęp do dedykowanej aplikacji w styczniu 2020 r. Emitenci, ze względu na wymóg raportowania dotyczący papierów wartościowych zarejestrowanych poza systemem depozytowym prowadzonym przez KDPW, uzyskają dostęp do aplikacji z początkiem lipca br.

III.2. Przekazywanie raportów o emisjach

Warunkiem rozpoczęcia raportowania przez agenta raportującego będzie przekazanie kodu LEI emitenta oraz jego adresu mailowego.

Zakres danych podlegających raportowaniu będzie zróżnicowany w zależności od kategorii instrumentu i będzie kształtował się zgodnie z poniższym wykazem:

- kategoria instrumentu: obligacja, list zastawny, certyfikat inwestycyjny,
- unikalna dla danego emitenta Identyfikacja emisji: oznaczenie serii lub ISIN (szczegółności w przypadku instrumentów dematerializowanych w innych systemach depozytowych),
- nazwa skrócona instrumentu,
- LEI emitenta,
- wartość długu w przypadku instrumentów dłużnych / liczba wyemitowanych instrumentów w przypadku certyfikatów,
- planowana data wykupu,
- data wykupu,
- terminarz wypłaty świadczeń (odsetki w przypadku instrumentów dłużnych / dochody w przypadku funduszy). Zakres wymaganych informacji w ramach terminarza:
 - rodzaj zdarzenia
 - planowana data wypłaty

III.3. Modyfikacja terminarza i stanu realizacji świadczeń

Użytkownik aplikacji będzie miał możliwość zmodyfikowania terminarza wypłat świadczeń, w tym w szczególności uzupełnienia o stan ich realizacji. W celu zaraportowania wykonania świadczenia, uprzednio założony rekord w terminarzu wypłat będzie podlegał uzupełnieniu o faktyczną datę wykupu (lub daty, gdy płatność realizowano w wielu transzach) oraz faktycznie wypłaconą wartość.

Ponadto użytkownik będzie miał możliwość zakładania zdarzeń wykupu, w tym wykupów przedterminowych całkowitych i częściowych, które skutkować będą adekwatnym pomniejszeniem długu wynikającego z zaraportowanej emisji.

Informacje gromadzone będą za pośrednictwem formularza udostępnianego w aplikacji internetowej i będą podlegały systemowym walidacjom polegającym m.in. na weryfikowaniu kodu LEI, badaniu formatów i obowiązkowości pól.

IV Publikacja informacji o nieumorzonych obligacjach, listach zastawnych oraz certyfikatach inwestycyjnych

Publiczna baza danych zawierająca informacje o bieżącym zadłużeniu emitentów z tytułu zobowiązań wynikających z wyemitowanych przez nich obligacji, listów zastawnych oraz certyfikatów inwestycyjnych będzie udostępniana na stronie internetowej KDPW. W ramach serwisu udostępniane będą trzy rodzaje informacji:

- stan zadłużenia zagregowany na poziomie emitenta oraz w podziale na poszczególne emisje papierów wartościowych,
- kalendarium zdarzeń wypłat świadczeń z danej emisji,
- stan realizacji wymaganych wypłat świadczeń na poziomie pojedynczych zdarzeń oraz zagregowany na poziomie poszczególnych emisji danego emitenta.

Zawartość serwisu będzie aktualizowana raz dziennie. W ramach serwisu udostępniona zostanie możliwość filtrowania bazy po kodach LEI emitentów oraz oznaczeniach emisji – kod ISIN / oznaczenie serii (w przypadku instrumentów rejestrowanych poza KDPW).

Równoległe funkcjonować będzie serwis polegający na wystawianiu zbiorczego pliku XML (z możliwością pobrania), który będzie zawierał zestawienie wszystkich wyżej wskazanych rodzajów informacji według stanu na moment utworzenia pliku. Warunki udostępnienia pliku zostaną określone w terminie późniejszym.