

Uchwała Nr 1000/11

Zarządu Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A.

z dnia 7 listopada 2011 r.

w sprawie realizowania płatności wynikających z rozrachunków transakcji i innych operacji dokonywanych przez Krajowy Depozyt oraz w sprawie banków rozliczeniowych

§ 1

1. Realizowanie płatności dokonywanych w złotych, wynikających z:

1) rozrachunku transakcji lub innych operacji realizowanych przez Krajowy Depozyt, w tym dokonywanych w dokonywanych w związku z funkcjonowaniem systemu zabezpieczania płynności rozliczania transakcji prowadzonego przez KDPW_CCP,

2) realizacji zobowiązań emitentów wobec uprawnionych z papierów wartościowych lub innych instrumentów finansowych,

następuje z wykorzystaniem rachunków bieżących banków będących uczestnikami bezpośrednimi systemu depozytowego, prowadzonych w Departamencie Systemu Płatniczego Narodowego Banku Polskiego.

2. Realizowanie płatności dokonywanych w euro, wynikających z:

1) rozrachunku transakcji,

2) realizacji zobowiązań emitentów wobec uprawnionych z papierów wartościowych lub innych instrumentów finansowych,

następuje z wykorzystaniem rachunków bankowych prowadzonych w systemie TARGET2.

3. Realizowanie płatności dokonywanych w innych walutach obcych, wynikających z:

1) rozrachunku transakcji,

2) realizacji zobowiązań emitentów wobec uprawnionych z papierów wartościowych lub innych instrumentów finansowych,

następuje z wykorzystaniem rachunków bankowych prowadzonych przez Kredyt bank S.A.

§ 2

1. Narodowy Bank Polski jest bankiem rozliczeniowym w zakresie płatności dokonywanych w złotych.
2. Banki centralne prowadzące rachunki bankowe w systemie TARGET2 są bankami rozliczeniowymi w zakresie płatności dokonywanych w euro.
3. Kredyt Bank S.A. jest bankiem rozliczeniowym w zakresie płatności dokonywanych w innych walutach obcych.

§ 3

1. Z zastrzeżeniem ust. 2 i 3, zobowiązania pieniężne uczestników wynikające z rozrachunków transakcji oraz innych operacji realizowanych w systemie wielosecyjnym ustalane są według zasady kompensacji wielostronnej.
2. Spod zasady kompensacji wielostronnej wyłącza się płatności wynikające z rozrachunków transakcji oraz innych operacji realizowanych w systemie rozrachunków w czasie rzeczywistym.
3. Płatności wynikające z transakcji, których przedmiotem są instrumenty pochodne, oraz wynikające z uczestnictwa w systemie zabezpieczania płynności rozliczania transakcji prowadzonym przez KDPW_CCP, ustalane są według zasady kompensacji odrębnie od innych płatności.

§ 4

1. W przypadku gdy uczestnik realizuje płatności z wykorzystaniem rachunku płatnika Krajowy Depozyt wyznacza wielkości przepływów środków pieniężnych poprzez ten rachunek w drodze kompensacji dokonywanej zgodnie z zasadami określonymi w § 3 ust. 1 i 3 odrębnie w odniesieniu do poszczególnych uczestników wykorzystujących ten rachunek.
2. Płatności z tytułów nie objętych kompensacją realizowane są oddzielnie dla każdego uczestnika wykorzystującego rachunek płatnika.
3. Wzajemne prawa i obowiązki w stosunkach pomiędzy płatnikiem a uczestnikiem wykorzystującym jego rachunek, wynikające z płatności realizowanych poprzez rachunek płatnika, powinny zostać określone w zawartej pomiędzy nimi umowie.

§ 5

1. Szczegółowy wykaz tytułów, na podstawie których następuje realizacja dyspozycji płatniczych realizowanych w złotych, jak również czas ich realizacji, zawiera harmonogram dnia rozrachunkowego, stanowiący załącznik do uchwały.
2. Wskazane w harmonogramie dnia rozrachunkowego godziny realizacji dyspozycji

płatniczych mają wyłącznie znaczenie indykatywne. Dopuszczalna jest w szczególności realizacja dyspozycji płatniczej z określonego tytułu z inicjatywy Krajowego Depozytu lub za jego zgodą w innym czasie, niż podany dla tego tytułu w harmonogramie, jeżeli wymagają tego potrzeby systemu depozytowego.

3. Zawarte w harmonogramie dnia rozrachunkowego wyjaśnienia dotyczące określonych tytułów dyspozycji płatniczych mają znaczenie wyłącznie informacyjne i nie mogą być interpretowane niezgodnie z Regulaminem Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych, Szczegółowymi Zasadami Działania Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych lub innymi uchwałami Zarządu Krajowego Depozytu.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 21 listopada 2011 r.

§ 7

Traci moc uchwała nr 359/99 Zarządu Krajowego Depozytu z dnia 22 lipca 1999 r. (z późn. zm.).

dr Iwona Sroka
Prezes Zarządu

Sławomir Panasiuk
Wiceprezes Zarządu

Michał Stępniewski
Członek Zarządu

Harmonogram dnia rozrachunkowego

Część I. Rozrachunek rynku kasowego papierów wartościowych

Lp.	Rodzaj operacji	Kod operacji w systemie SORBNET	Rachunek obciążany	Rachunek uznawany	Wystawca zlecenia	Godziny realizacji w systemie SORBNET	Uwagi
1.	Rozrachunek netto w trybie sesyjnym - zlecenia obciążeniowe	641	R-k bieżący banku płatnika w DSP	R-k KDPW w DSP	KDPW	1. 10.45-12.30 2. 13.15-14.30 3. 15.45-17.00	W tym także zlecenia realizowane w przypadku konieczności dokonania płatności korygujących obciążających dodatkowo płatników, których zobowiązania uległy zwiększeniu w stosunku do sald wstępnych.
2.	Rozrachunek netto w trybie sesyjnym - zlecenia uznaniowe	641	R-k KDPW w DSP	R-k bieżący banku płatnika w DSP lub r-k NBP w DSP	KDPW	1. 10.45-12.30 2. 13.15-14.30 3. 15.45-17.00	Wykonywane w przypadku pełnej realizacji wszystkich zleceń obciążeniowych z pkt 1 lub po uruchomieniu środków Funduszu Rozliczeniowego lub Funduszu ASO.
3.	Rozrachunek bilateralny w trybie sesyjnym – zlecenia obciążeniowe	642	R-k bieżący banku płatnika w DSP	R-k KDPW w DSP	KDPW	1. 10.45-12.30 2. 13.15-14.30 3. 15.45-17.00	

Lp.	Rodzaj operacji	Kod operacji w systemie SORBNET	Rachunek obciążany	Rachunek uznawany	Wystawca zlecenia	Godziny realizacji w systemie SORBNET	Uwagi
4.	Rozrachunek bilateralny w trybie sesyjnym – zlecenia uznaniowe	642	R-k KDPW w DSP	R-k bieżący banku płatnika w DSP lub r-k NBP w DSP	KDPW	1. 10.45-12.30 2. 13.15-14.30 3. 15.45-17.00	
5.	Rozrachunek w systemie rozrachunków w czasie rzeczywistym (RTGS)	643	R-k bieżący banku płatnika w DSP lub r-k KDPW w DSP	R-k bieżący banku płatnika w DSP lub r-k MF w O/Okr. NBP lub r-k KDPW w DSP	KDPW	8.00-17.00	W przypadku przetargów obligacji organizowanych przez NBP zastosowane zostaną odmienne godziny realizacji zleceń: 10.00 – 16.00
6.	Rozrachunek przetargów odkupu obligacji organizowanych przez NBP – przekazanie środków przez emitenta	891	R-k MF w O/Okr. NBP lub rachunek bieżący banku płatnika w DSP	R-k KDPW w DSP	MF lub bank płatnik wskazany przez emitenta	Do godziny 10.30	
7.	Rozrachunek przetargów odkupu obligacji organizowanych przez NBP – zwrot środków emitentowi	897	R-k KDPW w DSP	R-k MF w O/Okr. NBP lub rachunek bieżący banku płatnika w DSP	KDPW	Do 16.00	

UWAGA: W szczególnych sytuacjach istnieje możliwość zakończenia rozrachunków po godz. 18.00 za zgodą NBP.

Część II. Rozrachunek rynku instrumentów pochodnych oraz płatności wynikających z systemu gwarantowania rozliczeń

Lp.	Rodzaj operacji	Kod operacji w systemie SORBNET	Rachunek obciążany	Rachunek uznawany	Wystawca zlecenia	Godziny realizacji w systemie SORBNET	Uwagi
1.	Rozrachunek rynku instrumentów pochodnych w ramach bieżących rozrachunków rynkowych i premii, właściwych depozytów zabezpieczających rynku terminowego i rynku kasowego, obsługa zasobu podstawowego funduszy oraz depozytu dodatkowego – zlecenia obciążeniowe	651	R-k bieżący banku płatnika w DSP	R-k KDPW w DSP	KDPW	8.00-18.00	
2.	Rozrachunek rynku instrumentów pochodnych w ramach bieżących rozrachunków rynkowych i premii, właściwych depozytów zabezpieczających rynku terminowego i rynku kasowego, obsługa zasobu podstawowego funduszy depozytu dodatkowego – zlecenia uznaniowe	651	R-k KDPW w DSP	R-k bieżący banku płatnika w DSP	KDPW	8.00-18.00	
3.	Uzupełnienie właściwych depozytów zabezpieczających - zlecenia obciążeniowe	652	R-k bieżący banku płatnika w DSP	R-k KDPW w DSP	KDPW	8.00-17.30	W trakcie trwania sesji na rynku. W rozbiciu na uczestników rozliczających KDPW_CCP.
4.	Wypłata zasobu rezerwowego funduszy oraz przekazanie przychodów z tytułu zagospodarowania środków stanowiących właściwe depozyty zabezpieczające i wstępne depozyty rozliczeniowe	672	R-k KDPW w DSP	R-k bieżący banku płatnika w DSP	KDPW	8.00-18.00	W rozbiciu na uczestników rozliczających

Lp.	Rodzaj operacji	Kod operacji w systemie SORBNET	Rachunek obciążany	Rachunek uznawany	Wystawca zlecenia	Godziny realizacji w systemie SORBNET	Uwagi
5.	Uruchomienie środków funduszy - na cele rozliczeniowe	674	R-k KDPW w DSP	R-k bieżący banku płatnika w DSP	KDPW	8.00-18.00	W rozbiciu na uczestników rozliczających
6.	Obsługa wstępnych depozytów rozliczeniowych - wpłaty uczestników	675	R-k bieżący banku płatnika w DSP	R-k KDPW w DSP	Bank płatnik	8.00-18.00	W rozbiciu na uczestników rozliczających.
7.	Obsługa wstępnych depozytów rozliczeniowych – zwroty	676	R-k KDPW w DSP	R-k bieżący banku płatnika w DSP	KDPW	8.00-18.00	Wykonywane na wniosek uczestnika. W rozbiciu na uczestników rozliczających.
8.	Obsługa zabezpieczenia wykonania warrantów - wniesienie depozytu zabezpieczającego wykonanie warrantów	677	R-k bieżący banku płatnika w DSP	R-k KDPW w DSP	Bank płatnik	8.00-18.00	W rozbiciu na emitentów.
9.	Obsługa zabezpieczenia wykonania warrantów – zwrot depozytu	678	R-k KDPW w DSP	R-k bieżący banku płatnika w DSP	KDPW	8.00-18.00	Wykonywane na wniosek uczestnika. W rozbiciu na emitentów.
10.	Obsługa zasobu podstawowego funduszy – wpłata uczestnika lub wpłata odsetek za zwłokę	679	R-k bieżący banku płatnika	R-k KDPW w DSP	Bank Płatnik	8.00 –18.00	Wykonywane w przypadku nie uiszczenia wpłaty w terminie, zgodnie z poz.1
11.	Przekazanie uczestnikom pożyczek z papierów wartościowych wniesionych do Systemu Gwarantowania Rozliczeń	690	R-k KDPW w DSP	R-k bieżący banku płatnika w DSP	KDPW	8.00 –18.00	W rozbiciu na uczestników rozliczających
12.	Obsługa funduszy – wypłata przez KDPW odsetek za zwłokę	698	R-k KDPW w DSP	R-k bieżący banku płatnika w DSP	KDPW	8.00 –18.00	W rozbiciu na uczestników rozliczających. W przypadku nie wykonania w terminie wypłaty, zgodnie z poz. 2

Część III. Obsługa pożyczek papierów wartościowych

Lp.	Rodzaj operacji	Kod operacji w systemie SORBNET	Rachunek obciążany	Rachunek uznawany	Wystawca zlecenia	Godziny realizacji w systemie SORBNET	Uwagi
1.	Wniesienie przez Uczestników zabezpieczenia pożyczek papierów wartościowych – substytucja zabezpieczenia	657	R-k bieżący banku płatnika w DSP	R-k KDPW w DSP	Bank płatnik	8.00-18.00	W rozbiciu na uczestników bezpośrednich KDPW.
2.	Przekazanie przychodu z tytułu zagospodarowania środków stanowiących zabezpieczenie pożyczek pap.wart.	658	R-k KDPW w DSP	R-k bieżący banku płatnika w DSP	KDPW	8.00-18.00	W rozbiciu na uczestników bezpośrednich KDPW.

Część IV. Operacje na papierach wartościowych

Lp.	Rodzaj operacji	Kod operacji w systemie SORBNET	Rachunek obciążany	Rachunek uznawany	Wystawca zlecenia	Godziny realizacji w systemie SORBNET	Uwagi
1.	Obsługa (wykup) obligacji Skarbu Państwa - zasilenie rachunku KDPW	893	R-k MF w O/Okr.NBP	R-k KDPW w DSP	MF	Do 11.30	
2.	Obsługa (wypłata odsetek) obligacji Skarbu Państwa – zasilenie rachunku KDPW	894	R-k MF w O/Okr.NBP	R-k KDPW w DSP	MF	Do 11.30	
3.	Obsługa (wykup i wypłata odsetek) obligacji Skarbu Państwa - rozdysponowanie środków	895	R-k KDPW w DSP	R-k bieżący banku płatnika lub rachunek NBP w DSP	KDPW	Do 12.30	Wykonywane pod warunkiem zasilenia zgodnie z poz.1 lub/i 2. W rozbiciu na uczestników bezpośrednich KDPW.

4.	Obsługa (odkup, wykup i wypłata odsetek) obligacji emitowanych przez międzynarodowe instytucje finansowe poprzez rachunek banku płatnika wskazany przez emitenta – zasilenie rachunku KDPW	662	R-k bieżący banku płatnika w DSP wskazany przez emitenta	R-k KDPW w DSP	Bank płatnik wskazany przez emitenta	Do 11.30	
5.	Obsługa (odkup, wykup i wypłata odsetek) obligacji emitowanych przez międzynarodowe instytucje finansowe poprzez rachunek emitenta w jednostce organizacyjnej NBP – zasilenie rachunku KDPW	670	R-k emitenta w jednostce organizacyjnej NBP	R-k KDPW w DSP	Emitent	Do 11.30	
6.	Obsługa (odkup, wykup i wypłata odsetek) obligacji emitowanych przez międzynarodowe instytucje finansowe – rozdysponowanie środków	663	R-k KDPW w DSP	R-k bieżący banku płatnika w DSP	KDPW	Do 12.30	
7.	Obsługa świadczeń z papierów wartościowych innych emitentów niż SP, NBP, międzynarodowe instytucje finansowe – zasilenie rachunku KDPW	664	R-k bieżący banku płatnika w DSP	R-k KDPW w DSP	Bank płatnik	8.00-18.00	1. Wpłata emitenta: informacja dodatkowa - nazwa emitenta 2. Wpłata uczestnika: informacja dodatkowa – kod uczestnika bezpośredniego KDPW i nazwa emitenta
8.	Obsługa świadczeń z papierów wartościowych innych emitentów niż SP, NBP, międzynarodowe instytucje finansowe – zasilenie rachunku KDPW zleceniem klientowskim	524	R-k emitenta	R-k KDPW w DSP	Emitent	8.00-16.00	Informacja dodatkowa – nazwa emitenta

9.	Obsługa świadczeń z papierów wartościowych innych emitentów niż SP, NBP, międzynarodowe instytucje finansowe – rozdysponowanie środków	665	R-k KDPW w DSP	R-k bieżący banku płatnika w DSP	KDPW	8.00 – 18.00	1. wypłata dla uczestnika: Informacja dodatkowa – kod uczestnika bezpośredniego KDPW i nazwa emitenta 2. wypłata do emitenta: informacja dodatkowa – nazwa emitenta
10.	Obsługa świadczeń z papierów wartościowych innych emitentów niż SP, NBP, międzynarodowe instytucje finansowe – przekazanie środków emitentowi zleceniem klientowskim	525	R-k KDPW w DSP	R-k emitenta	KDPW	8.00 – 16.00	Informacja dodatkowa – nazwa emitenta
11.	Obsługa nowych emisji – przekazanie środków na rachunek KDPW	666	R-k bieżący banku płatnika w DSP	R-k KDPW w DSP	Bank płatnik	8.00 – 18.00	Informacja dodatkowa – kod uczestnika bezpośredniego KDPW i nazwa emitenta
12.	Obsługa nowych emisji – przekazanie środków emitentowi (w tym wpłaty oraz przychody z lokat)	667	R-k KDPW w DSP	R-k bieżący banku płatnika w DSP	KDPW	8.00 – 18.00	Informacja dodatkowa – nazwa emitenta
13.	Obsługa nowych emisji – przekazanie środków emitentowi zleceniem klientowskim (w tym wpłaty oraz przychody z lokat)	526	R-k KDPW w DSP	R-k emitenta	KDPW	8.00 – 16.00	Informacja dodatkowa – nazwa emitenta

14.	Obsługa nowych emisji – zwrot nadpłat	668	R-k KDPW w DSP	R-k bieżący banku płatnika w DSP	KDPW	8.00 – 18.00	Informacja dodatkowa – kod uczestnika bezpośredniego KDPW i nazwa emitenta
15.	Obsługa fuzji spółek publicznych – przekazanie dopłat na rachunek KDPW	669	R-k bieżący banku płatnika w DSP	R-k KDPW w DSP	Bank płatnik	8.00 – 18.00	1. Wpłata emitenta: informacja dodatkowa – nazwa emitenta 2. Wpłata uczestnika: informacja dodatkowa – kod uczestnika bezpośredniego KDPW i nazwa emitenta
16.	Obsługa fuzji spółek publicznych – przekazanie dopłat na rachunek KDPW zleceniem klientowskim	527	R-k emitenta	R-k KDPW w DSP	Emitent	8.00 – 16.00	Informacja dodatkowa – nazwa emitenta
17.	Obsługa fuzji spółek publicznych – rozdysponowanie środków	660	R-k KDPW w DSP	R-k bieżący banku płatnika w DSP	KDPW	8.00 – 18.00	1. wypłata dla uczestnika: Informacja dodatkowa – kod uczestnika bezpośredniego KDPW i nazwa emitenta 2. wypłata do emitenta: informacja dodatkowa – nazwa emitenta
18.	Obsługa fuzji spółek publicznych – przekazanie środków emitentowi zleceniem klientowskim	528	R-k KDPW w DSP	R-k emitenta	KDPW	8.00 – 16.00	Informacja dodatkowa – nazwa emitenta

UWAGA: dopuszczalne jest zasilenie rachunku KDPW w DSP oraz przekazanie środków należnych emitentowi, który nie jest bankiem i nie posiada rachunku w DSP za pośrednictwem rachunku KDPW w ING Bank Śląski S.A. O/Warszawa

Część V. Obsługa otwartych funduszy emerytalnych

Lp.	Rodzaj operacji	Kod operacji w systemie SORBNET	Rachunek obciążany	Rachunek uznawany	Wystawca zlecenia	Godziny realizacji w systemie SORBNET	Uwagi
1.	Rozliczenie netto wypłat transferowych pomiędzy OFE - zlecenia obciążeniowe	681	R-k bieżący banku płatnika w DSP	R-k KDPW w DSP	Bank płatnik	8.00-18.00	W rozbiciu na OFE.
2.	Rozliczenie netto wypłat transferowych pomiędzy OFE - zlecenia uznaniowe	682	R-k KDPW w DSP	R-k bieżący banku płatnika w DSP	KDPW	8.00-18.00	W rozbiciu na OFE.
3.	Obsługa Funduszu Gwarancyjnego PTE - zlecenia obciążeniowe	683	R-k bieżący banku płatnika w DSP	R-k KDPW w DSP	Bank płatnik	8.00-18.00	W rozbiciu na PTE.
4.	Obsługa Funduszu Gwarancyjnego PTE - zlecenia uznaniowe	684	R-k KDPW w DSP	R-k bieżący banku płatnika w DSP	KDPW	8.00-18.00	W rozbiciu na PTE.
5.	Uruchomienie środków FG na cele gwarancyjne	685	R-k KDPW w DSP	R-k bieżący banku płatnika w DSP	KDPW	8.00-18.00	
6.	Przekazanie przychodu z tytułu zagospodarowania środków wniesionych przez OFE w ramach wypłat transferowych.	686	R-k KDPW w DSP	R-k bieżący banku płatnika w DSP	KDPW	8.00-18.00	W rozbiciu na OFE.

Część VI. Obowiązkowy system rekompensat

Lp.	Rodzaj operacji	Kod operacji w systemie SORBNET	Rachunek obciążany	Rachunek uznawany	Wystawca zlecenia	Godziny realizacji w systemie SORBNET	Uwagi
1.	Obsługa systemu rekompensat – zlecenia obciążeniowe	695	R-k bieżący banku płatnika w DSP	R-k KDPW w DSP	Bank płatnik	8.00-18.00	W rozbiciu na uczestników systemu rekompensat
2.	Obsługa systemu rekompensat – zlecenia uznaniowe	696	R-k KDPW w DSP	R-k bieżący banku płatnika w DSP	KDPW	8.00-18.00	W rozbiciu na uczestników systemu rekompensat
3.	Uruchomienie środków systemu rekompensat na cele gwarancyjne	697	R-k KDPW w DSP	R-k bieżący banku płatnika w DSP	KDPW	8.00-18.00	W rozbiciu na uczestników systemu rekompensat

Część VII. Inne operacje

Lp.	Rodzaj operacji	Kod operacji w systemie SORBNET	Rachunek obciążany	Rachunek uznawany	Wystawca zlecenia	Godziny realizacji w systemie SORBNET	Uwagi
1.	Zarządzanie środkami pieniężnymi - przekazanie na lokaty	101	R-k KDPW w DSP	R-k bieżący banku w DSP	KDPW	8.00-18.00	
2.	Zarządzanie środkami pieniężnymi - zwrot środków przez banki	102	R-k bieżący banku w DSP	R-k KDPW w DSP	Bank	8.00-18.00	
3.	Przenoszenie środków pomiędzy rachunkami KDPW – zasilenie rachunku w DSP	691	R-k bieżący banku w DSP	R-k KDPW w DSP	KDPW lub Bank	8.00-18.00	
4.	Przenoszenie środków pomiędzy rachunkami KDPW – przekazanie środków z DSP	692	R-k KDPW w DSP	R-k bieżący banku płatnika w DSP	KDPW	8.00-18.00	
5.	Przekazanie przychodu z lokat (dotyczy zarządzania przez KDPW środkami “cudzymi” - nie wymienione wcześniej)	693	R-k KDPW w DSP	R-k bieżący banku płatnika w DSP	KDPW	8.00-18.00	W rozbiciu na uczestników bezpośrednich KDPW.
6.	Wykup bonów skarbowych	838	R-k MF w O/Okr.NBP	R-k KDPW w DSP	MF		
7.	Rynek wtórny bonów skarbowych - kupno	132	R-k KDPW w DSP	R-k bieżący banku w DSP	NBP		
8.	Rynek wtórny bonów skarbowych - sprzedaż	132	R-k bieżący banku w DSP	R-k KDPW w DSP	NBP		
9.	Opłaty na rzecz NBP: ■ Opłata za przystąpienie do uczestnictwa w systemie SORBNET	727	R-k KDPW w DSP lub R-k bieżący	R-k NBP w DSP	KDPW		

	<ul style="list-style-type: none"> ■ Prowizja kwartalna za prowadzenie rachunku ■ Prowizja miesięczna za realizację zleceń płatniczych ■ Opłata za przystąpienie do systemu rejestracji papierów wartościowych ■ Prowizja za prowadzenie rachunku i konta depozytowego papierów wartościowych w rejestrze papierów wartościowych 	728 729 711 712	banku w DSP				
10.	Opłata z tytułu udzielenia pożyczki bonów skarbowych – zlecenie obciążeniowe	105	R-k KDPW w DSP	R-k bieżący banku w DSP	NBP		
11.	Opłata z tytułu udzielenia pożyczki bonów skarbowych – zlecenie uznaniowe	105	R-k bieżący banku w DSP	R-k KDPW w DSP	NBP		