

Uchwała Nr 46/14
Zarządu Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A.
z dnia 20 stycznia 2014 r.
w sprawie zmiany Szczegółowych Zasad Działania
Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych oraz
Procedur Ewidencyjnych Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych

Na podstawie § 2 ust. 1 i 3 Regulaminu Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych i § 23 ust. 2 Statutu KDPW S.A., Zarząd Krajowego Depozytu postanawia, co następuje:

§ 1

W Szczegółowych Zasadach Działania Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych (Tekst jednolity w brzmieniu określonym w załączniku nr 1 do uchwały nr 1128/11 Zarządu Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. z dnia 15 grudnia 2011r. z późn. zm.), dokonuje się następujących zmian:

1/ w § 5:

a/ ust.2 otrzymuje brzmienie:

„2. Funkcję konta domyślnego w ramach danego rodzaju działalności uczestnika, może pełnić wyłącznie konto podmiotowe prowadzone, stosownie do rodzaju tej działalności:

1/ w typie uczestnictwa, o którym mowa w § 11 ust.1 pkt 1, 2, 3 albo 8 Regulaminu, bądź

2/ w typie uczestnictwa, o którym mowa w § 11 ust.2 pkt 1, 2 albo 5 Regulaminu, bądź

3/ w typie uczestnictwa, o którym mowa w § 11 ust.3 Regulaminu, bądź

4/ w typie uczestnictwa, o którym mowa w § 11 ust. 3a Regulaminu, bądź

5/ w typie uczestnictwa, o którym mowa § 11 ust.4 Regulaminu.”;

b/ ust.3 i 4 skreśla się;

c/ ust.5 i 6 otrzymują brzmienie:

„5. Wskazania, o którym mowa w ust.1, uczestnik bezpośredni dokonuje w formie pisemnej.

6. W przypadku, gdy uczestnik nie wskazał konta podmiotowego mającego pełnić funkcję konta domyślnego zgodnie z ust.1, bądź też odwołał takie wskazanie i nie dokonał nowego, Krajowy Depozyt jest uprawniony do dokonania wyboru kont podmiotowych, które będą pełnić funkcje kont domyślnych w ramach poszczególnych rodzajów działalności uczestnika ustalonych zgodnie z § 11 ust.1-4 Regulaminu, na potrzeby realizacji rozrachunków transakcji zawieranych w obrocie zorganizowanym. Niezwłocznie po dokonaniu takiego wyboru Krajowy Depozyt informuje o nim uczestnika.”;

2/ w § 53 ust.2 otrzymuje brzmienie:

„2. Rozrachunek transakcji, których przedmiotem są akcje, prawa do akcji, kwity depozytowe, certyfikaty inwestycyjne albo tytuły uczestnictwa funduszy typu ETF, zawartych

na sesji na rynku giełdowym albo we wtórnym regulowanym obrocie pozagiełdowym, następuje w terminie T+3.”;

3/ w tytule czwartym „Obsługa realizacji zobowiązań emitentów wobec właścicieli papierów wartościowych oraz sporządzanie, przekazywanie i udostępnianie wykazów osób uprawnionych ze zdematerializowanych akcji na okaziciela do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu spółki publicznej”, dział 5 otrzymuje brzmienie:

„D z i a ł 5
Realizacja prawa pierwszeństwa w objęciu akcji nowej emisji
(prawo poboru)

§ 128

1. Przez dotychczasowego akcjonariusza rozumie się osobę, która z upływem dnia prawa poboru była właścicielem akcji dających prawo poboru.
2. Przez zapis podstawowy rozumie się zapis na akcje nowej emisji dokonywany w wykonaniu prawa poboru tych akcji. Przez zapis dodatkowy rozumie się zapis, o którym mowa w art. 436 § 2 Kodeksu Spółek Handlowych.
3. Przez przydział akcji nowej emisji rozumie się określenie liczby akcji nowej emisji przypadających na zapisy dodatkowe dokonane przez dotychczasowych akcjonariuszy, poprzez wskazanie liczby praw wynikających z tych zapisów, podlegających zarejestrowaniu zgodnie z § 141 ust.2.
4. Przez podmiot obsługujący przydział rozumie się Krajowy Depozyt albo uczestnika bezpośredniego działającego na zlecenie emitenta i wykonującego czynności związane z przydziałem akcji, o którym mowa w ust.3.

§ 129

1. Niezwłocznie po podjęciu przez spółkę uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego z zachowaniem prawa poboru, lecz nie później niż na 7 dni przed dniem prawa poboru emitent składa w Krajowym Depozycie:
 - 1) odpis uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego z zachowaniem prawa poboru;
 - 2) wniosek o zawarcie umowy o rejestrację jednostkowych praw poboru,
 - 3) list księgowy jednostkowych praw poboru oraz praw wynikających z zapisów złożonych na akcje nowej emisji.
2. List księgowy jednostkowych praw poboru oraz praw wynikających z zapisów złożonych na akcje nowej emisji wskazuje w szczególności:
 - 1) liczbę akcji nowej emisji,
 - 2) liczbę jednostkowych praw poboru, która będzie uprawniać do objęcia jednej akcji nowej emisji albo liczbę akcji nowej emisji, do objęcia której uprawnia jedno jednostkowe prawo poboru (stosunek prawa poboru),
 - 3) dzień prawa poboru,
 - 4) terminy rozpoczęcia i zakończenia przyjmowania zapisów na akcje nowej emisji w wykonaniu prawa poboru,
 - 5) termin, w którym ma zostać dokonany przydział akcji nowej emisji, o którym mowa w § 128 ust. 3,
 - 6) kody akcji, z których wykonywane będzie prawo poboru,
 - 7) wskazanie, czy wierzytelność emitenta z tytułu wpłaty na akcje nowej emisji może być przedmiotem potrącenia z wierzytelnością subskrybenta,
 - 8) cenę emisyjną akcji nowej emisji,

- 9) podmiot obsługujący przydział,
 - 10) wskazanie numerów kont podmiotowych, na których powinny zostać zarejestrowane jednostkowe prawa poboru wynikające z akcji, które nie są rejestrowane w depozycie papierów wartościowych, o ile liczba tych kont nie przekracza pięciu, a w innym przypadku wskazanie numeru konta podmiotowego prowadzonego dla uczestnika wykonującego zadania agenta emisji w zakresie rejestracji jednostkowych praw poboru.
3. Jeżeli do dnia złożenia przez emitenta w Krajowym Depozycie dokumentów, o których mowa w ust.1, nie zostały jeszcze ustalone dane, o których mowa w ust.2 pkt 4, 5, 7 lub 8, emitent wskazuje to w treści listu księgowego jednostkowych praw poboru oraz praw wynikających z zapisów złożonych na akcje nowej emisji. Niezwłocznie po ustaleniu brakujących danych emitent zobowiązany jest przekazać je Krajowemu Depozytowi składając w tym celu Aneks do tego listu księgowego.

§ 130

Krajowy Depozyt informuje uczestników o:

- 1) dniu prawa poboru,
- 2) kodach akcji, z których wykonywane będzie prawo poboru,
- 3) kodzie jednostkowych praw poboru,
- 4) terminach rozpoczęcia i zakończenia przyjmowania zapisów na akcje nowej emisji w wykonaniu prawa poboru,
- 5) maksymalnej liczbie akcji nowej emisji,
- 6) liczbie jednostkowych praw poboru, która uprawnia do objęcia jednej akcji nowej emisji, albo liczbie akcji nowej emisji, do objęcia której uprawnia jedno jednostkowe prawo poboru (stosunek prawa poboru),
- 7) cenie emisyjnej akcji nowej emisji,
- 8) kodzie praw wynikających z zapisów złożonych na akcje nowej emisji,
- 9) podmiocie obsługującym przydział,
- 10) terminie dokonania przydziału akcji nowej emisji, o którym mowa w § 128 ust. 3.

§ 131

Jeżeli podmiotem obsługującym przydział jest uczestnik bezpośredni, jest on zobowiązany poinformować pozostałych uczestników bezpośrednich o zasadach dokonywania przez niego obsługi przydziału akcji nowej emisji, o którym mowa w § 128 ust. 3.

§ 132

1. W dniu prawa poboru uczestnicy ustalają stany prowadzonych przez siebie rachunków papierów wartościowych i rachunków zbiorczych, na których zapisane są akcje, z których wynika to prawo.
2. Z zastrzeżeniem § 83 ust.1 zd. pierwsze Regulaminu, rejestracja jednostkowych praw poboru na kontach pomocniczych do kont depozytowych, rachunków zbiorczych i rachunków papierów wartościowych, prowadzonych przez Krajowy Depozyt oraz przez uczestników, następuje w dniu następnym po dniu prawa poboru. Uczestnicy rejestrują jednostkowe prawa poboru zgodnie ze stanami, o których mowa w ust. 1.
3. Uczestnicy zobowiązani są do sprawdzenia zgodności treści wyciągów z kont pomocniczych, na których w Krajowym Depozycie zarejestrowane zostały jednostkowe prawa poboru, ze stanami odpowiednich kont, na których prawa te zostały zarejestrowane w ramach prowadzonej przez nich ewidencji.
4. W przypadku wystąpienia rozbieżności pomiędzy stanami, o których mowa w ust.3, uczestnik zobowiązany jest do ich wyjaśnienia i usunięcia w terminie jednego dnia od dnia prawa poboru

5. Jeżeli rejestracja jednostkowych praw poboru na kontach pomocniczych w Krajowym Depozycie następuje, odpowiednio, w dniu wprowadzenia tych praw do obrotu na rynku regulowanym lub w dniu rozpoczęcia ich notowań w alternatywnym systemie obrotu, uczestnik może zapisać te prawa bezpośrednio na prowadzonych przez siebie rachunkach papierów wartościowych lub rachunkach zbiorczych, jednakże nie wcześniej niż po otrzymaniu wyciągu z kont pomocniczych. W takim przypadku uczestnik sprawdza zgodność zarejestrowanych w swojej ewidencji stanów jednostkowych praw poboru z treścią tego wyciągu, zaś wyciąg z kont ewidencyjnych prowadzonych w Krajowym Depozycie, potwierdzający zapisanie na nich jednostkowych praw poboru, służy wyłącznie dla celów informacyjnych.

6. Krajowy Depozyt dokonuje przeniesienia jednostkowych praw poboru z kont pomocniczych na konta ewidencyjne prowadzone dla uczestników w ramach kont depozytowych, rachunków papierów wartościowych lub rachunków zbiorczych, po otrzymaniu informacji, odpowiednio, od spółki prowadzącej rynek regulowany potwierdzającej ich dopuszczenie do obrotu na tym rynku albo od podmiotu organizującego alternatywny system obrotu potwierdzającej ich wprowadzenie do tego obrotu. Uczestnicy dokonują przeniesienia jednostkowych praw poboru na prowadzone przez siebie rachunki papierów wartościowych lub rachunki zbiorcze na podstawie udostępnionych przez Krajowy Depozyt wyciągów z kont ewidencyjnych, potwierdzających zarejestrowanie na nich jednostkowych praw poboru, z zastrzeżeniem ust.5.

7. Postanowień ust.1-6, w zakresie w jakim dotyczą one czynności podejmowanych przez uczestników, nie stosuje się do uczestników w typie uczestnictwa depozytariusz zagraniczny.

§ 133

1. W terminie wykonania prawa poboru osoby, którym przysługują jednostkowe prawa poboru oraz osoby uprawnione do złożenia dodatkowego zapisu, mogą dokonać zapisów i wpłat na akcje u uczestników prowadzących ewidencję, w której zapisane są te jednostkowe prawa poboru.

2. Jeżeli akcje nowej emisji są oferowane wyłącznie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, a jednostkowe prawa poboru są zapisane w ewidencji prowadzonej przez uczestnika będącego bankiem powierniczym, albo w ewidencji prowadzonej w związku z rachunkiem papierów wartościowych albo rachunkiem zbiorczym posiadany przez uczestnika w Krajowym Depozycie, zapisy oraz wpłaty na akcje dokonywane w wykonaniu tych praw poboru przyjmuje wskazany przez takiego uczestnika inny uczestnik bezpośredni depozytu papierów wartościowych, będący firmą inwestycyjną.

§ 134

1. Po złożeniu przez uprawnionego zapisu na akcje uczestnik, który przyjął ten zapis dokonuje blokady wykonanych jednostkowych praw poboru na rachunku papierów wartościowych uprawnionego albo na właściwym dla niego rachunku zbiorczym, ewentualnie na koncie pomocniczym prowadzonym do tego rachunku.

2. Jeżeli zapis został złożony w wykonaniu prawa poboru zapisanego w ewidencji prowadzonej przez uczestnika będącego bankiem powierniczym, albo w ewidencji prowadzonej w związku z rachunkiem papierów wartościowych albo rachunkiem zbiorczym posiadany przez uczestnika w Krajowym Depozycie, uczestnik taki składa w Krajowym Depozycie dyspozycję dokonania transferu wykonanych jednostkowych praw poboru na odpowiednie konto ewidencyjne prowadzone dla wskazanego przez niego uczestnika, o którym mowa w § 133 ust.2.

§ 135

1. Nie później niż trzeciego dnia po upływie terminu wykonania prawa poboru, do godz. 15:30, uczestnicy przekazują do Krajowego Depozytu instrukcje dotyczące wykonania jednostkowych praw poboru oraz instrukcje dotyczące złożonych zapisów dodatkowych na akcje nowej emisji. Na podstawie instrukcji dotyczących wykonania jednostkowych praw poboru są one blokowane pod wykonanie na kontach prowadzonych przez Krajowy Depozyt dla uczestników.

2. W instrukcji dotyczącej wykonania jednostkowych praw poboru uczestnik wskazuje łączną liczbę akcji nowej emisji, na które zostały złożone zapisy podstawowe, a także może wskazać liczbę wykonanych praw poboru, którym w ewidencji prowadzonej dla niego przez Krajowy Depozyt powinien zostać przypisany status zablokowanych pod wykonanie. Jeżeli liczba wykonanych praw poboru określona w instrukcji przekazanej przez uczestnika nie jest wystarczająca do objęcia wskazanej w tej instrukcji liczby akcji nowej emisji, instrukcja ta jest odrzucana. Jeżeli liczba wykonanych praw poboru nie została określona w instrukcji przekazanej przez uczestnika, Krajowy Depozyt dokonuje blokady pod wykonanie takiej liczby jednostkowych praw poboru zapisanych na kontach ewidencyjnych uczestnika, jaka wynika z ustalonego stosunku prawa poboru, albo – jeżeli liczba jednostkowych praw poboru zapisanych na kontach ewidencyjnych uczestnika jest niewystarczająca – instrukcja przez niego przekazana zostaje odrzucona.

3. Instrukcje dotyczące złożonych zapisów dodatkowych powinny być wystawiane odrębnie z poszczególnych rachunków papierów wartościowych i rachunków zbiorczych, jednakże w taki sposób, aby na każdego uprawnionego wystawiana była jedna instrukcja.

4. Środki pieniężne przyjęte tytułem wpłat na akcje nowej emisji, na które złożono zapisy podstawowe i zapisy dodatkowe, powinny być dostępne na rachunku pieniężnym uczestnika najpóźniej czwartego dnia po upływie terminu wykonania prawa poboru, do godz. 11.30. Krajowy Depozyt na podstawie informacji, o których mowa w ust. 1 oraz w § 129 ust. 2 i 3, wystawia zlecenie płatnicze obciążające rachunek pieniężny uczestnika kwotą tych środków pieniężnych.

5. Jeżeli uczestnik realizuje płatności z tytułów związanych z uczestnictwem w systemie depozytowym za pośrednictwem płatnika, płatnik, nie później niż do godziny 11.00 czwartego dnia po upływie terminu wykonania prawa poboru, może wskazać limit obciążeń, którego nie powinna przekraczać kwota płatności realizowanej przez uczestnika z tytułu określonego w ust.4. W takim przypadku § 49a Regulaminu stosuje się odpowiednio.

§ 136

1. W terminie 5 dni po upływie terminu wykonania prawa poboru Krajowy Depozyt, w oparciu o informacje zawarte w instrukcjach, o których mowa w § 135 ust.1, otrzymanych od uczestników, informuje emitenta o:

- liczbie akcji nowej emisji objętych i opłaconych w wyniku zapisów podstawowych oraz o liczbie tych zapisów,
- liczbie akcji nowej emisji, na które złożono zapisy dodatkowe, oraz liczbie tych zapisów,
- wartości akcji opłaconych w wyniku potrącenia wierzytelności.

2. Jeżeli w wykonaniu prawa poboru na podstawie zapisów podstawowych objęte zostały wszystkie oferowane akcje, Krajowy Depozyt zawiadamia o tym uczestników.

3. Uczestnicy, którzy przyjmowali zapisy, w terminie 4 dni od otrzymania informacji, o której mowa w ust.2, przesyłają bezpośrednio do emitenta listy osób, które objęły akcje, zwane dalej "Spisami nabywców".

§ 137

1. Jeżeli w wykonaniu prawa poboru na podstawie zapisów podstawowych nie zostały objęte wszystkie oferowane akcje emitent, najpóźniej do godz. 11.30 w dniu poprzedzającym dzień

dokonania przydziału akcji, o którym mowa w 128 ust.3, jest zobowiązany poinformować Krajowy Depozyt o liczbie akcji przypadających do objęcia w wyniku zapisów dodatkowych.

2. Na podstawie informacji, o której mowa w ust. 1 Krajowy Depozyt zamyka konta jednostkowych praw poboru i zasila konta pomocnicze do kont depozytowych uczestników prawami wynikającymi z zapisów podstawowych złożonych na akcje nowej emisji, zgodnie z instrukcjami uczestników dotyczącymi wykonania jednostkowych praw poboru, o których mowa w § 135 ust.2.

3. Jeżeli nie wszystkie powstałe prawa poboru były zarejestrowane w depozycie emitent jest zobowiązany przesłać w terminie, o którym mowa w ust. 1, do Krajowego Depozytu Aneks do listu księgowego zawierający informację o liczbie akcji objętych w ramach zapisów podstawowych złożonych w wykonaniu praw poboru nierejestrowanych w depozycie, oraz wskazać numer konta depozytowego właściwego w zakresie rejestracji praw wynikających ze złożenia tych zapisów.

§ 138

1. W przypadku gdy zgodnie z art. 41 ust. 6-8, art. 51a albo art. 54 ust. 1 pkt 3 ustawy o ofercie publicznej subskrybenci stali się uprawnieni do uchylecia się od skutków prawnych złożonych przez nich zapisów, emitent niezwłocznie informuje o tym Krajowy Depozyt oraz wskazuje dzień, do którego subskrybenci mogą składać oświadczenia w tej sprawie.

2. Na podstawie informacji otrzymanych od emitenta Krajowy Depozyt niezwłocznie informuje uczestników bezpośrednich o terminie przesyłania do Krajowego Depozytu instrukcji dotyczących odwoływanych zapisów.

3. W przypadku złożenia przez subskrybenta oświadczenia o uchyleciu się od skutków prawnych złożonego zapisu, uczestnik, do godz.10.00 w dniu następnym po dniu, o którym mowa w ust.1, przekazuje do Krajowego Depozytu instrukcje dotyczące odwołanych zapisów.

4. Krajowy Depozyt przekazuje emitentowi skorygowane informacje, o których mowa w § 136 ust.1, w oparciu o dane wynikające z instrukcji dotyczących odwołanych zapisów, przekazanych przez uczestników bezpośrednich zgodnie z ust.3. W takim przypadku emitent przekazuje do Krajowego Depozytu informacje określone w § 137 ust.1, który stosuje odpowiednio.

5. W terminie 2 dni od ostatniego dnia terminu wskazanego zgodnie z ust. 2 Krajowy Depozyt zwraca uczestnikom pobrane od nich kwoty odpowiadające wpłatom wniesionym z tytułu zapisów, od których skutków prawnych subskrybenci się uchylili.

§ 139

1. Krajowy Depozyt przystępuje do obsługi przydziału akcji nowej emisji, o którym mowa w § 128 ust. 3, najwcześniej siódmego dnia po upływie terminu wykonania prawa poboru, pod warunkiem otrzymania od emitenta informacji, o której mowa w § 137 ust. 1.

2. W przypadku, o którym mowa w § 138 ust.1 przydział akcji nowej emisji może nastąpić nie wcześniej, niż w dniu następującym po dniu otrzymania przez Krajowy Depozyt, stosownie do § 138 ust.4, informacji określonych w § 137 ust.1.

§ 140

1. Przydział akcji nowej emisji, o którym mowa w § 128 ust. 3, obsługiwany przez Krajowy Depozyt, dokonywany jest według następujących zasad:

1) w przypadku dokonania przez osoby uprawnione zapisów dodatkowych na liczbę akcji nieprzewyższającą liczby akcji oferowanych do objęcia w drodze tych zapisów, przydział akcji nastąpi w liczbie określonej dodatkowymi zapisami,

- 2) w przypadku dokonania przez osoby uprawnione zapisów dodatkowych na liczbę akcji przewyższającą liczbę akcji oferowanych do objęcia w drodze tych zapisów, dokonana zostaje alokacja akcji oparta na następujących zasadach:
- wielkość zapisu dodatkowego w części stanowiącej nadwyżkę ponad liczbę wszystkich akcji oferowanych w ramach emisji pomija się,
 - przydział zostaje dokonany proporcjonalnie do wielkości złożonych zapisów dodatkowych, z uwzględnieniem zasady wskazanej w lit. a),
 - ułamkowe części akcji nie są przydzielane,
- 3) akcje nieprzydzielone w wyniku alokacji przeprowadzonej zgodnie z pkt 2 zostają przydzielone osobom, które złożyły zapisy dodatkowe opiewające na największą liczbę akcji; akcje są przydzielane uprawnionym kolejno, począwszy od uprawnionych, których zapisy dodatkowe opiewają na największą liczbę akcji, po jednej akcji, aż do przydzielenia wszystkich akcji pozostałych w wyniku nie przydzielenia ułamkowych części akcji; w razie niemożności zastosowania powyższych kryteriów, w szczególności, gdy zapisy dodatkowe opiewają na tę samą liczbę akcji, akcje są przydzielane losowo.
2. W przypadku, o którym mowa w ust. 1 pkt 2, jeżeli zapis dodatkowy został opłacony częściowo wskutek potrącenia wierzytelności subskrybenta, w pierwszej kolejności na poczet zapłaty za akcje zaliczana jest wartość tej wierzytelności.

§ 141

1. W dniu przeprowadzenia przez Krajowy Depozyt przydziału akcji nowej emisji, o którym mowa w § 128 ust. 3, uczestnicy otrzymują informację o liczbie akcji nowej emisji przydzielonych poszczególnym subskrybentom. Jednocześnie Krajowy Depozyt przekazuje emitentowi dokumenty dotyczące wyników tego przydziału.
2. Po przeprowadzeniu przydziału akcji nowej emisji, o którym mowa w § 128 ust.3, Krajowy Depozyt zasila konta pomocnicze do kont depozytowych, rachunków zbiorczych lub rachunków papierów wartościowych prowadzonych dla uczestników, prawami wynikającymi z zapisów dodatkowych złożonych na akcje nowej emisji, odpowiednio do wyników tego przydziału.

§ 142

1. W przypadku, gdy emisja akcji nie doszła do skutku emitent zobowiązany jest niezwłocznie poinformować o tym Krajowy Depozyt, nie później jednak niż w terminie, o którym mowa w art. 438 §3 Kodeksu Spółek Handlowych.
2. Krajowy Depozyt zwraca uczestnikom pobrane od nich kwoty odpowiadające wpłatom na akcje nowej emisji w terminie dwóch dni od otrzymania od emitenta dokumentów potwierdzających niedojście emisji tych akcji do skutku oraz dokonuje wyrejestrowania praw wynikających z zapisów złożonych na te akcje z kont uczestników.
3. W przypadku, gdy wystąpiła nadwyżka liczby akcji, na które złożono zapisy dodatkowe, w stosunku do liczby akcji nieobjętych na podstawie zapisów podstawowych, Krajowy Depozyt zwraca uczestnikom nadpłatę w terminie dwóch dni od dokonania przydziału akcji, o którym mowa w § 128 ust. 3.

§ 143

W terminie czterech dni od otrzymania informacji o liczbie przydzielonych akcji uczestnicy przekazują emitentowi ostateczną listę osób, które objęły akcje w wyniku zapisów podstawowych, jak i w wyniku zapisów dodatkowych. Lista ma postać „Spisu nabywców”.

§ 144

Emitent zobowiązany jest przesłać do Krajowego Depozytu oświadczenie o dojściu emisji do skutku niezwłocznie po dokonaniu przez niego przydziału akcji.

§ 145

Przeniesienie praw wynikających z zapisów złożonych na akcje nowej emisji lub jednostkowych praw poboru zarejestrowanych na kontach pomocniczych prowadzonych w Krajowym Depozycie albo przez uczestnika, na inne konto nie jest dopuszczalne, chyba że nie jest to związane z przeniesieniem tych praw na inną osobę albo ma na celu wyłącznie odzwierciedlenie skutków zdarzenia prawnego powodującego z mocy ustawy przeniesienie tych praw na inną osobę.

§ 146

1. W dniu dokonania rejestracji praw do akcji Krajowy Depozyt zamyka konta pomocnicze praw wynikających z zapisów złożonych na akcje nowej emisji oraz zasila konta praw do akcji zgodnie ze stanami kont zamykanych.
2. Jeżeli w ramach zapisów podstawowych i dodatkowych nie zostały objęte wszystkie akcje i emitent dokonał przydziału pozostałej części emisji zgodnie z art.436 § 4 Kodeksu Spółek Handlowych, jest on zobowiązany wskazać w Liście księgowym praw do akcji, a gdyby nie miały one być rejestrowane w depozycie – w Liście księgowym akcji nowej emisji lub Aneksie do listu księgowego akcji, liczbę akcji przydzielonych przez niego w ten sposób oraz numer konta ewidencyjnego uczestnika, na którym te papiery wartościowe mają zostać zarejestrowane.

§ 147

1. Zarejestrowanie akcji nowej emisji objętych w wyniku realizacji prawa poboru polega na odpowiednim przerejestrowaniu stanów kont ewidencyjnych przez Krajowy Depozyt i uczestników.
2. Przerejestrowanie stanów kont polega na zamknięciu kont, na których rejestruje się prawa do akcji, a w razie niedokonania ich rejestracji – prawa wynikające z zapisów złożonych na akcje nowej emisji, oraz na uznaniu kont, na których rejestruje się akcje nowej emisji stanami kont zamykanych.
3. W przypadku, gdy akcje nowej emisji mają być objęte jednym kodem z akcjami zdeponowanymi w KDPW, zarejestrowanie akcji nowej emisji następuje pod warunkiem, że akcje te posiadają cechę zamienności z akcjami emisji podstawowej.

§ 148

Przekazanie przez Krajowy Depozyt emitentowi środków odpowiadających wpłatom na akcje nowej emisji następuje w terminie dwóch dni od otrzymania przez Krajowy Depozyt oświadczenia emitenta o zarejestrowaniu przez sąd rejestrowy podwyższenia jego kapitału zakładowego, wraz z potwierdzającym ten fakt aktualnym odpisem z rejestru przedsiębiorców. Przekazanie tych środków następuje na wskazany przez emitenta rachunek bankowy.”;

4/ § 223 otrzymuje brzmienie:

„§ 223

1. Emitent, co najmniej na 10 dni przed dniem otwarcia subskrypcji, składa w Krajowym Depozycie wniosek o zawarcie umowy o rejestrację akcji nowej emisji oraz list księgowy praw wynikających z zapisów na akcje nowej emisji. List księgowy wskazuje w szczególności:

- a) numer konta pomocniczego, na którym mają zostać zarejestrowane prawa wynikające z zapisów na akcje nowej emisji,
- b) liczbę oferowanych akcji, ich wartość nominalną i cenę emisyjną,
- c) podmiot biorący udział w oferowaniu akcji nowej emisji.

2. Emitent składa ponadto dokumenty, o których mowa w § 10 ust.1 pkt 1,5, 6 i 10.

3. Rejestracja w depozycie papierów wartościowych praw do akcji nowej emisji, jeżeli prawa te mają być rejestrowane w depozycie, dokonywana jest w terminie 5 dni od dnia dostarczenia dokumentów, o których mowa w § 10 ust. 1 pkt 2 i 8, o ile wnioski o zawarcie umów o rejestrację akcji nowej emisji oraz praw do tych akcji zostały złożone nie później niż w terminie, o którym mowa w ust. 1.”;

5/ § 224 otrzymuje brzmienie:

„§ 224

1. Krajowy Depozyt, na podstawie Listu księgowego praw wynikających z zapisów złożonych na akcje nowej emisji, rejestruje te prawa na koncie pomocniczym prowadzonym w Krajowym Depozycie dla podmiotu biorącego udział w oferowaniu akcji nowej emisji.

2. W przypadku, gdy emisja oferowanych akcji doszła do skutku i w depozycie mają zostać zarejestrowane prawa do akcji, emitent, po dokonaniu przydziału tych akcji, składa w Krajowym Depozycie dokumenty wymagane do zawarcia umowy o rejestrację praw do tych akcji.

3. Rejestracja praw do akcji następuje zgodnie z § 146, który stosuje się odpowiednio.”;

6/ w § 2 załącznika nr 2 poz. 1, 14, 22, 23 i 34 otrzymują brzmienie:

Pozycja	Rodzaj operacji	Typ operacji	Kod rynku	Tryb obrotu	Faza operacji	Numer sesji rozrachunkowej właściwej dla danej operacji	Godziny rozrachunków operacji danego rodzaju w systemie rozrachunków w czasie rzeczywistym (jeżeli są one prowadzone w tym systemie)
1.	a) Wyrejestrowanie z kont ewidencyjnych papierów wartościowych oznaczonych danym kodem i zarejestrowanie w ich miejsce papierów wartościowych oznaczonych innym kodem w związku z: - asymilacją papierów wartościowych, - konwersją wszystkich akcji oznaczonych danym kodem, - zamknięciem kont pomocniczych praw wynikających z zapisów na akcje nowej emisji (PNE) i rejestracją na kontach praw do akcji (PDA), - zamknięciem kont praw do akcji (PDA) i rejestracją na kontach akcji nowej emisji;	AS	IN	ZN		R	

	<p>b) Zarejestrowanie na kontach uczestników papierów wartościowych oznaczonych danym kodem w związku z:</p> <ul style="list-style-type: none"> - konwersją albo asymilacją części papierów wartościowych oznaczonych danym kodem, - zamianą obligacji zamiennych na akcje, - oznaczeniem odrębnym kodem papierów wartościowych niezbranych w odcinki zbiorowe w ramach operacji scalenia akcji 						
14.	<p>Przemieszczenie jednostkowych praw poboru (JPP) albo praw wynikających z zapisów na akcje nowej emisji (PNE) pomiędzy kontami pomocniczymi uczestników, które nie prowadzi do przeniesienia własności albo ma na celu wyłącznie odzwierciedlenie skutków zdarzenia prawnego powodującego z mocy ustawy przeniesienie tych praw na inną osobę, w tym w szczególności przeniesienie JPP na konta pomocnicze biura maklerskiego w związku z wykonaniem prawa poboru przez depozytariusza, jego klientów lub deponenta, przeniesienie PNE na konto pomocnicze depozytariusza, jego klientów lub deponenta po wykonaniu prawa poboru, przeniesienie JPP lub PNE z konta agenta emisji, sponsora emisji lub oferującego, transfer portfela, bądź przydział PNE obsługiwany przez uczestnika</p>	OT	IN	ZN		1-4	8.00-18.30
22.	<p>Rejestracja na kontach pomocniczych praw wynikających z zapisów podstawowych złożonych na akcje nowej emisji (PNE) w ramach realizacji prawa poboru</p>	PP	IN	ZN	0003	R	
23.	<p>a) Rejestracja na kontach pomocniczych praw wynikających z zapisów dodatkowych złożonych na</p>	PP	IN	ZN	0004	1-4	8.00-18.30

	akcje nowej emisji (PNE) w ramach realizacji prawa poboru, b) Rejestracja na kontach uczestników obligacji skarbowych nowej emisji w związku z rolowaniem obligacji skarbowych wcześniejszej emisji						
34	Zarejestrowanie w depozycie jednostkowych praw poboru (JPP),	RZ	IN	ZN	OPEN	R	

§ 2

W Procedurach Ewidencyjnych Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych, stanowiących załącznik do uchwały Nr 401/11 Zarządu Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. z dnia 9 maja 2011r. (z późn. zm.), w części I „System ewidencji operacji na papierach wartościowych rynku kasowego”, w pkt 6 „Obsługa realizacji zobowiązań emitentów wobec właścicieli papierów wartościowych” ppkt 6.1. otrzymuje brzmienie:

„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 NKK PP (AVAI)
Ct – FFFF W YY UR RR NKK 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 do Listu księgowego (typ operacji – RZ, kod typu fazy operacji - OPEN)

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

6.1.1.3. Przeniesienie JPP z pomocniczego konta agenta emisji na konta pomocnicze uczestników
podstawa zapisu: instrukcja rozrachunku (typ operacji – OT)
Dt – FFFF 0 06 00 00 NKK PP (TECH)
Ct – FFFF W YY UR RR NKK 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 NKK PP (TECH)

Ct – FFFF W YY UR RR NKK 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 lub deponenta.

podstawa zapisu: instrukcja rozrachunku (typ operacji – OE)

Dt – BBBB W YY UR 00 NKK PP (AVAI)

Ct – FFFF 2 01 UR 02 NKK PP (AVAI)

lub

podstawa zapisu: instrukcja rozrachunku (typ operacji – OT)

Dt – BBBB W YY UR RR NKK PP (TECH)

Ct – FFFF 2 01 UR 02 NKK PP (TECH)

6.1.2.2. Wykonanie praw poboru na podstawie JPP

Uczestnik przekazuje do KDPW 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 NKK PP (AVAI), FFFF 2 01 UR 02 NKK PP

(AVAI)

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

(BLCA)

lub

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

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

(BLTE)

6.1.3. Zamknięcie kont JPP

- w JPP wykonanych

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

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

(BLCA)

Ct – 0001 0 01 00 99 NKK PP (AVAI)

lub

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

Ct – 0001 0 01 00 99 NKK PP (AVAI)

- w JPP niewykonanych

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

Dt – FFFF W YY UR RR NKK PP (XXXX)

Ct – 0001 0 01 00 99 NKK PP (AVAI)

6.1.4. Wprowadzenie PNE na konta uczestników

podstawia zapisu:

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

lub

- instrukcja KDPW albo instrukcja rozrachunku przekazana przez obsługującego przydział - w przypadku przydziału na podstawie zapisu dodatkowego (typ operacji – PP, kod fazy typu operacji – 0004)

Dt – 0001 0 01 00 99 NKK PP (AVAI)

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

(TECH)

6.1.5. Zamknięcie kont PNE

podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – AS)

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

(TECH)

Ct – 0001 0 01 00 99 NKK PP (AVAI)

6.1.6. Rejestracja na kontach PDA lub kontach nowej emisji

podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – AS)

Dt – 0001 0 01 00 99 NKK PP (AVAI)

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

(AVAI)

6.1.7. Zamknięcie kont PDA i rejestracja na kontach nowej emisji

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

6.1.8. Przeniesienie PNE w związku z wykonaniem JPP dla depozytariusza, jego klientów lub deponenta

podstawa zapisu : instrukcja rozrachunku (typ operacji – OT)

Dt – FFFF W YY UR 02 NKK PP (TECH)

Ct – BBBB W YY UR 00 NKK PP (TECH)

6.1.9. Przeniesienie PDA lub akcji nowej emisji w związku z wykonaniem JPP dla depozytariusza, jego klientów lub deponenta

podstawa zapisu: instrukcja rozrachunku (typ operacji – OE)

Dt – FFFF 2 01 UR 02 NKK PP (AVAI)

Ct – BBBB W YY UR 00 NKK PP (AVAI)”.

§ 3

1. Z zastrzeżeniem ust.2, uchwała wchodzi w życie z dniem 3 lutego 2014 r.

2. Jeżeli rozpoczęcie przyjmowania zapisów na akcje nowej emisji w wykonaniu prawa poboru nastąpiło przed dniem, o którym mowa w ust.1, obsługa jego realizacji jest dokonywana zgodnie z postanowieniami działu 5 w tytule czwartym Szczegółowych Zasad Działania Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych, w brzmieniu dotychczasowym, w tym także w zakresie czynności podejmowanych w dniu, o którym mowa w ust.1, lub po tym dniu. W takim przypadku numery sesji rozrachunkowych właściwych dla operacji określonych w § 2 poz. 22 i 34 załącznika nr 2 do Szczegółowych Zasad Działania Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych, ustala się zgodnie z ich dotychczasowym brzmieniem.

dr Iwona Sroka
Prezes Zarządu

Sławomir Panasiuk
Wiceprezes Zarządu

Michał Stępniewski
Członek Zarządu