

Uchwała Nr 653/14
Zarządu Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A.
z dnia 21 lipca 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 oraz § 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/ § 67 otrzymuje brzmienie:

„1. Do rozrachunku transakcji zawieranych w ramach umowy repo, z wyłączeniem rozrachunków transakcji zawieranych poza obrotem zorganizowanym na podstawie instrukcji rozrachunku dostarczonej przez KDPW_CCP, stosuje się odpowiednio przepisy działu pierwszego, z zastrzeżeniem przepisów poniższych.

2. Przepisów §§ 68-76 nie stosuje się do rozrachunków przeprowadzanych w ramach usługi tri-party repo.

3 . Przepisów §§ 68-76 nie stosuje się także do rozrachunku transakcji repo lub transakcji sell/buy-back w przypadku, gdy instrukcje rozrachunku składane w celu dokonania rozrachunku transakcji otwierającej nie zawierają informacji określonych w § 71 ust.1. W przypadku takich transakcji dokonanie rozrachunku transakcji zamykającej wymaga przekazania do Krajowego Depozytu zgodnych instrukcji rozrachunku przez uczestników będących stronami tego rozrachunku (transakcje repo lub transakcje sell/buy-back realizowane bez pośrednictwa KDPW).”;

2/ w § 71:

a/ w ust.1 pkt 3 otrzymuje brzmienie:

„3) daty rozrachunku transakcji zamykającej, jeżeli którakolwiek ze stron rozrachunku wskazała tę datę.”;

b/ ust.2 otrzymuje brzmienie:

„2. Instrukcje rozrachunku składane w celu rozrachunku transakcji zamykającej uważa się za zgodne, jeżeli poza informacjami, o których mowa w § 31 ust. 2, zawierają one ponadto wskazanie unikatowego identyfikatora, jaki został nadany przez Krajowy Depozyt umowie repo zgodnie z § 70 ust. 1.”;

3/ W tytule III „Rozrachunek transakcji”, po Dziale 3a „Rozrachunek transakcji zawieranych poza obrotem zorganizowanym na podstawie instrukcji rozrachunku dostarczonej przez KDPW_CCP”, dodaje się Dział 3b w brzmieniu:

„Dział 3b
Tri-party repo

§ 76e

Do rozrachunków przeprowadzanych w ramach usługi tri-party repo, stosuje się odpowiednio przepisy działu pierwszego, z zastrzeżeniem przepisów poniższych.

§ 76f

1. Rozrachunki związane z otwarciem oraz zamknięciem repo, a także bieżące rozrachunki, o których mowa w § 61 ust.1 pkt 4 Regulaminu, dokonywane są na podstawie dowodów ewidencyjnych oraz instrukcji płatniczych wystawianych przez Krajowy Depozyt do zgodnych zleceń rozrachunku tri-party repo wprowadzonych do systemu depozytowego przez strony rozrachunku transakcji repo, z zastrzeżeniem ust. 2-4.
2. Rozrachunek otwarcia repo przeprowadzany w związku z transakcją repo zawartą w obrocie na elektronicznym rynku skarbowych papierów wartościowych prowadzonym przez BondSpot S.A., jest dokonywany na podstawie dowodów ewidencyjnych oraz instrukcji płatniczej, wystawionych przez Krajowy Depozyt do zgodnych zleceń rozrachunku tri-party repo wprowadzonych do systemu depozytowego przez BondSpot S.A. oraz przez uczestników będących stronami rozrachunku takich transakcji.
3. Rozrachunek zamknięcia repo następuje w terminie wskazanym w zgodnych zleceniach rozrachunku tri-party repo, o których mowa, odpowiednio, w ust.1 albo w ust.2, albo w terminie ustalonym zgodnie z § 66 ust.4 Regulaminu, na podstawie dowodów ewidencyjnych oraz instrukcji płatniczych wystawionych przez Krajowy Depozyt, z zastrzeżeniem ust.4.
4. W przypadku, gdy zlecenia rozrachunku tri-party repo nie zawierały wskazania terminu przeprowadzenia rozrachunku zamknięcia repo, rozrachunek ten jest przeprowadzany w terminie określonym w zgodnych instrukcjach dotyczących zmiany tych zleceń, dostarczonych przez strony rozrachunku transakcji repo najpóźniej na jeden dzień przed tym terminem.
5. Stopa pokrycia wynosi 102%.

§ 76g

1. Zlecenia rozrachunku tri-party repo uważa się za zgodne, jeżeli zawierają odpowiednio zgodne informacje dotyczące:
 - 1) daty rozrachunku otwarcia repo,
 - 2) identyfikatora koszyka albo kodu papierów wartościowych, które w związku z daną transakcją repo mają podlegać przeniesieniu pomiędzy kontami ewidencyjnymi stron rozrachunku,
 - 3) numerów kont podmiotowych stron rozrachunku, poprzez które mają być przeprowadzane rozrachunki związane z daną transakcją repo,
 - 4) kodu rynku,
 - 5) daty rozrachunku zamknięcia repo, jeżeli którakolwiek ze stron rozrachunku wskazała tę datę,
 - 6) wartości umowy repo,

- 7) stopy repo.
2. Instrukcje, o których mowa w § 76f ust.4, uważa się za zgodne, jeżeli zawierają odpowiednio zgodne:
- 1) referencje do zleceń rozrachunku tri-party repo,
 - 2) informacje dotyczące typu instrukcji tri-party repo,
 - 3) informacje dotyczące daty rozrachunku zamknięcia repo.

§ 76h

1. Na podstawie zleceń rozrachunku tri-party repo, o których mowa, odpowiednio, w § 76f ust.1 albo 2, Krajowy Depozyt dokonuje selekcji papierów wartościowych, które w ramach rozrachunku otwarcia repo mają podlegać przeniesieniu pomiędzy kontami ewidencyjnymi prowadzonymi dla stron rozrachunku, oraz wystawia dowody ewidencyjne i instrukcję płatniczą, na podstawie których dokonywany jest rozrachunek otwarcia repo.
2. Selekcja papierów wartościowych jest dokonywana zgodnie z zasadami określonymi w § 63 ust.1 Regulaminu, spośród papierów wartościowych zapisanych na specjalnych kontach ewidencyjnych utworzonych przez uczestnika w celu realizacji rozrachunków przeprowadzanych w ramach usługi tri-party repo.
3. Z chwilą otwarcia specjalnych kont ewidencyjnych, o których mowa w ust.2, uczestnik udziela Krajowemu Depozytowi stałego upoważnienia do wykorzystywania zapisanych na nim papierów wartościowych na potrzeby rozrachunków realizowanych w ramach usługi tri-party repo w związku ze zleceniami rozrachunku tri-party repo wprowadzanymi do systemu depozytowego przez tego uczestnika, w tym także rozrachunków związanych z substytucją papierów wartościowych, o której mowa w § 64 ust.2 Regulaminu. lub z zastąpieniem papierów wartościowych, o którym mowa w § 76i ust.1. Zakres tego upoważnienia jest wyznaczany stanem tych kont.
4. Dowody ewidencyjne oraz instrukcja płatnicza, o których mowa w ust.1, są wystawiane przez Krajowy Depozyt z uwzględnieniem stopy pokrycia oraz wyników przeprowadzonej selekcji papierów wartościowych.
5. Dowody ewidencyjne oraz instrukcja płatnicza, o których mowa w ust.1, są wystawiane w taki sposób, aby ich realizacja w systemie depozytowym była wzajemnie uwarunkowana w rozumieniu § 50 ust.1 i następowała jednocześnie (relacja WITH).

§ 76i

1. Aktualizacja wartości umowy repo dokonywana jest według następujących zasad:
$$WTR = [(R * C/D)+1] * WTO$$
gdzie:
WTR – oznacza zaktualizowaną wartość umowy repo,
WTO – oznacza wartość umowy repo (wartość świadczenia pieniężnego zrealizowanego w ramach rozrachunku otwarcia repo),
R – oznacza stopę repo wyrażoną w rocznej stawce procentowej,
C – oznacza liczbę dni kalendarzowych, pomiędzy dniem rozrachunku otwarcia repo (licząc łącznie z tym dniem), a dniem dokonywania danej aktualizacji (licząc łącznie z tym dniem), przy czym na potrzeby pierwszej aktualizacji wartości umowy repo przeprowadzanej w dniu rozrachunku otwarcia repo liczba ta wynosi 1,
D – oznacza liczbę dni w roku, która równa się 365.
2. W dniu, w którym zachodzi przypadek, o którym mowa w § 66 ust.1 Regulaminu, Krajowy Depozyt dokonuje selekcji papierów wartościowych, które w ramach bieżących rozrachunków, o których mowa w § 61 ust.1 pkt 4 Regulaminu, mają podlegać przeniesieniu pomiędzy kontami ewidencyjnymi prowadzonymi dla stron rozrachunku, oraz wystawia dowody ewidencyjne lub instrukcję płatniczą, na podstawie których przeprowadzane są te rozrachunki.

3. Selekcja papierów wartościowych jest dokonywana zgodnie z zasadami określonymi w § 66 ust.2 Regulaminu, spośród papierów wartościowych zapisanych na specjalnych kontach ewidencyjnych utworzonych przez uczestnika w celu realizacji rozrachunków przeprowadzanych w ramach usługi tri-party repo.

4. Dowody ewidencyjne oraz instrukcje płatnicze, na podstawie których przeprowadzane są bieżące rozrachunki, o których mowa w § 61 ust.1 pkt 4 Regulaminu, wystawiane są przez Krajowy Depozyt stosownie do wyników aktualizacji wartości umowy repo, z uwzględnieniem stopy pokrycia, wyników przeprowadzonej selekcji papierów wartościowych oraz § 66 ust. 2 i 3 Regulaminu.

5. Dowody ewidencyjne oraz instrukcje płatnicze, o których mowa w ust.4, są kierowane do realizacji w kolejnym dniu, w którym w Krajowym Depozycie dokonywane są rozrachunki transakcji, następującym po dniu, w którym zaistniała sytuacja, o której mowa w § 66 ust.1 Regulaminu.

6. Uczestnik, który zgodnie z treścią dowodu ewidencyjnego lub instrukcji płatniczej, o których mowa w ust.4, zobowiązany jest do uzupełnienia lub zwrotu nadwyżki zaliczonej wartości rynkowej przeniesionych papierów wartościowych, powinien zgromadzić na specjalnych kontach ewidencyjnych utworzonych przez niego w celu realizacji rozrachunków przeprowadzanych w ramach usługi tri-party repo lub na rachunku pieniężnym uczestnika, środki zapewniające wykonanie tego zobowiązania na sesji rozrachunkowej, na której po raz pierwszy w danym dniu przeprowadzane są bieżące rozrachunki, o których mowa w § 61 ust.1 pkt 4 Regulaminu.

§ 76j

1. Selekcja papierów wartościowych na potrzeby przeprowadzenia rozrachunku zamknięcia repo dokonywana jest zgodnie z zasadami określonymi w § 63 ust.2 Regulaminu KDPW, spośród papierów wartościowych zapisanych na specjalnych kontach ewidencyjnych utworzonych przez uczestnika w celu realizacji rozrachunków przeprowadzanych w ramach usługi tri-party repo.

2. Dowody ewidencyjne oraz instrukcje płatnicze, na podstawie których dokonywany jest rozrachunek zamknięcia repo, wystawiane są przez Krajowy Depozyt z uwzględnieniem wyników przeprowadzonej selekcji papierów wartościowych oraz § 63 ust.3 Regulaminu.

3. Dowody ewidencyjne oraz instrukcje płatnicze, o których mowa w ust.2, są wystawiane w taki sposób, aby ich realizacja w systemie depozytowym była wzajemnie uwarunkowana w rozumieniu § 50 ust.1 i następowała jednocześnie (relacja WITH).

§ 76k

W razie niemożności jednoczesnego przeprowadzenia wszystkich rozrachunków, które w danym dniu powinny zostać przeprowadzone z udziałem uczestnika w ramach usługi tri-party repo, z powodu braku dostatecznego pokrycia na rachunku pieniężnym tego uczestnika lub na specjalnych kontach ewidencyjnych utworzonych przez niego w celu realizacji rozrachunków przeprowadzanych w ramach usługi tri-party repo, rozrachunki te są realizowane przy zastosowaniu następujących zasad:

1/ w pierwszej kolejności dokonywane są rozrachunki związane z zamknięciem repo,

2/ w drugiej kolejności dokonywane są bieżące rozrachunki, o których mowa w § 61 ust.1 pkt 4 Regulaminu, oraz substytucja papierów wartościowych, o której mowa w § 64 ust.2 Regulaminu,

3/ w ostatniej kolejności dokonywane są rozrachunki związane z otwarciem repo oraz z zastąpieniem papierów wartościowych, o którym mowa w § 76l ust.1.

§ 76l

1. Uczestnicy mogą dokonać zmiany zleceń rozrachunku tri-party repo wprowadzonych do systemu depozytowego w zakresie dotyczącym:

1) daty rozrachunku zamknięcia repo,

2) stopy repo.

2. Dokonanie zmiany, o której mowa w ust.1, wymaga dostarczenia przez obie strony rozrachunku transakcji repo zgodnych instrukcji dotyczących zmiany zleceń rozrachunku tri-party repo, najpóźniej na jeden dzień przed terminem rozrachunku zamknięcia repo, z zastrzeżeniem ust.4.

3. Instrukcje, o których mowa w ust.2, uważa się za zgodne, jeżeli zawierają odpowiednio zgodne:

1) referencje do zmienianych zleceń rozrachunku tri-party repo,

2) informacje dotyczące typu instrukcji tri-party repo,

3) informacje dotyczące zmienionej daty rozrachunku zamknięcia repo lub zmienionej stopy repo.

4. Jeżeli zgodne instrukcje, o których mowa w ust.2, zostały dostarczone do Krajowego Depozytu przed rozpoczęciem ostatniej sesji rozrachunkowej odbywającej się w danym dniu, zmiany z nich wynikające są uwzględniane w ramach aktualizacji wartości umowy repo dokonywanej w tym dniu. W razie późniejszego ich dostarczenia w danym dniu, Krajowy Depozyt nie jest zobowiązany do uwzględnienia wynikających z nich zmian w ramach dokonywanej w tym dniu aktualizacji wartości umowy repo.

§ 76f

1. Jeżeli w zleceniach rozrachunku tri-party repo wskazany został koszyk papierów wartościowych, które w związku z daną transakcją repo mają podlegać przeniesieniu pomiędzy kontami ewidencyjnymi stron rozrachunku, uczestnik, który w ramach rozrachunku otwarcia repo występował po stronie zbywcy, może złożyć instrukcję zastąpienia papierów wartościowych oznaczonych danym kodem, przeniesionych w ramach tego rozrachunku z jego konta ewidencyjnego (zastępowane papiery wartościowe), innymi papierami wartościowymi należącymi do tego samego koszyka.

2. Instrukcja, o której mowa w ust.1, wskazuje kod zastępowanych papierów wartościowych.

3. Na podstawie instrukcji, o której mowa w ust.1, Krajowy Depozyt wystawia odpowiednie dowody ewidencyjne oraz kieruje je do realizacji podczas najbliższej sesji rozrachunkowej odbywającej się w dniu złożenia tej instrukcji.

4. Uczestnik, który złożył instrukcję, o której mowa w ust.1, zobowiązany jest zapewnić dostępność na specjalnych kontach ewidencyjnych utworzonych przez niego w celu realizacji rozrachunków przeprowadzanych w ramach usługi tri-party repo, odpowiedniej liczby papierów wartościowych należących do tego samego koszyka, o łącznej zaliczonej wartości rynkowej równej co najmniej łącznej zaliczonej wartości rynkowej zastępowanych papierów wartościowych.

5. Realizacja instrukcji, o której mowa w ust.1, następuje w zakresie wyznaczonym stanem zastępowanych papierów wartościowych, dostępnych na specjalnych kontach ewidencyjnych utworzonych w celu realizacji rozrachunków przeprowadzanych w ramach usługi tri-party repo, przez uczestnika, który w ramach rozrachunku otwarcia repo występował po stronie nabywcy, oraz stanem papierów wartościowych należących do tego samego koszyka udostępnionych zgodnie z ust.4 przez uczestnika, który złożył tę instrukcję.

6. W razie niemożności zrealizowania w całości lub w części instrukcji, o której mowa w ust.1, w dniu jej złożenia, instrukcja ta po tym dniu nie będzie realizowana w żadnym zakresie.

7. Dowody ewidencyjne, o których mowa w ust.3, są wystawiane w taki sposób, aby ich realizacja w systemie depozytowym była wzajemnie uwarunkowana w rozumieniu § 50 ust.1 i następowała jednocześnie (relacja WITH).

8. Postanowienie ust. 7 stosuje się odpowiednio do dowodów ewidencyjnych wystawianych przez Krajowy Depozyt w celu realizacji substytucji papierów wartościowych, o której mowa w § 64 ust.2 Regulaminu.”;

4/ w załączniku nr 1 „Oznaczenia alfanumeryczne atrybutów opisujących konta ewidencyjne oraz inne oznaczenia stosowane w systemie depozytowym”, w pkt 9 „Oznaczenia statusu aktywów” dodaje się nowy ppkt 14 w brzmieniu:

„14/ AVRE przeznaczone do realizacji rozrachunków przeprowadzanych w ramach usługi tri-party repo;”;

5/ w załączniku nr 2 „Harmonogram dnia księgowego oraz oznaczenia operacji” dokonuje się następujących zmian:

a/ w § 2:

- poz.27 otrzymuje brzmienie:

Pozycja	Rodzaj operacji	Typ operacji	Kod rynku	Tryb obrotu	Faza operacji	Numer sesji rozrachunkowej właściwej dla danego rodzaju operacji	Godziny rozrachunków operacji danego rodzaju w systemie rozrachunków w czasie rzeczywistym (jeżeli są one prowadzone w tym systemie)
27.	Transakcja zamykająca przeprowadzana w ramach transakcji repo albo transakcji sell/buy-back zawartej w obrocie na rynku elektronicznym organizowanym przez BondSpot S.A., której otwarcie nie wymagało potwierdzenia warunków rozrachunku	RE	MT	ZN	CLOS	1-3	

- poz.30 i 31 skreśla się;

b/ w §3:

- zdanie wstępne otrzymuje brzmienie: „Poszczególnym rodzajom operacji wymagającym potwierdzenia warunków rozrachunku ¹ nadaje się następujące oznaczenia.”;

- po poz. 80 dodaje się poz. 80a w brzmieniu:

Pozycja	Rodzaj operacji	Typ operacji	Kod rynku	Tryb obrotu	Faza operacji	Numer sesji rozrachunkowej właściwej dla danego rodzaju operacji	Godziny rozrachunków operacji danego rodzaju w systemie rozrachunków w czasie rzeczywistym
---------	-----------------	--------------	-----------	-------------	---------------	--	--

							(jeżeli są one prowadzone w tym systemie)
80a.	Transakcja zamykająca przeprowadzana w ramach transakcji repo albo transakcji sell/buy-back zawartej w obrocie na rynku elektronicznym organizowanym przez BondSpot S.A., której otwarcie wymagało potwierdzenia warunków rozrachunku	RE	MT	ZN	CLOS	1-3	

- poz.83 otrzymuje brzmienie:

Pozycja	Rodzaj operacji	Typ operacji	Kod rynku	Tryb obrotu	Faza operacji	Numer sesji rozrachunkowej właściwej dla danego rodzaju operacji	Godziny rozrachunków operacji danego rodzaju w systemie rozrachunków w czasie rzeczywistym (jeżeli są one prowadzone w tym systemie)
83.	a) Transakcja zamykająca przeprowadzana w ramach transakcji repo albo transakcji sell/buy-back, , której otwarcie wymagało potwierdzenia warunków rozrachunku b) zakończenie pożyczki papierów wartościowych na zlecenie (z rozrachunkiem pieniężnym)	RE	NR	ZN	CLOS	1-3	8.00-17.00

- po poz.84 dodaje się poz. 84a, 84b, 84c i 84d brzmieniu:

Pozycja	Rodzaj operacji	Typ operacji	Kod rynku	Tryb obrotu	Faza operacji	Numer sesji rozrachunkowej właściwej dla danego rodzaju	Godziny rozrachunków operacji danego rodzaju w systemie

						operacji	rozrachunków w czasie rzeczywistym (jeżeli są one prowadzone w tym systemie)
84a.	Rozrachunek otwarcia repo przeprowadzany w ramach usługi tri-party repo	RE	NR	TR	OPEN	1-3	
84b.	Rozrachunek zamknięcia repo przeprowadzany w ramach usługi tri-party repo	RE	NR	TR	CLOS	1-3	
84c.	Transfer papierów wartościowych wynikający z bieżących rozrachunków w ramach usługi tri-party repo	RE	NR	TR		1-3	
84d.	Transfer papierów wartościowych wynikający z bieżących rozrachunków w ramach usługi tri-party repo dla transakcji zawieranych w obrocie na rynku elektronicznym prowadzonym przez BondSpot S.A.	RE	MT	TR		1-3	

- po poz.96 dodaje się poz. 96a, 96b, 96c i 96d brzmieniu:

Pozycja	Rodzaj operacji	Typ operacji	Kod rynku	Tryb obrotu	Faza operacji	Numer sesji rozrachunkowej właściwej dla danego rodzaju operacji	Godziny rozrachunków operacji danego rodzaju w systemie rozrachunków w czasie rzeczywistym (jeżeli są one prowadzone w tym systemie)
96a.	Transakcja otwierająca przeprowadzana w ramach transakcji repo realizowanej bez pośrednictwa KDPW	TR	NR	ZR	OPEN	1-3	8.00-17.00

96b.	Transakcja zamykająca przeprowadzana w ramach transakcji repo realizowanej bez pośrednictwa KDPW	TR	NR	ZR	CLOS	1-3	8.00-17.00
96c.	Transakcja otwierająca przeprowadzana w ramach transakcji sell/buy-back realizowanej bez pośrednictwa KDPW	TR	NR	ZB	OPEN	1-3	8.00-17.00
96d.	Transakcja zamykająca przeprowadzana w ramach transakcji sell/buy-back realizowanej bez pośrednictwa KDPW	TR	NR	ZB	CLOS	1-3	8.00-17.00

c/ w § 4:

- zdanie wstępne otrzymuje brzmienie: „Poszczególnym rodzajom operacji wymagającym potwierdzenia warunków rozrachunku przez BondSpot S.A. oraz przez obie strony rozrachunku nadaje się następujące oznaczenia:”;

- po poz.103 dodaje się poz. 103a, 103b i 103c w brzmieniu:

Pozycja	Rodzaj operacji	Typ operacji	Kod rynku	Tryb obrotu	Faza operacji	Numer sesji rozrachunkowej właściwej dla danego rodzaju operacji	Godziny rozrachunków operacji danego rodzaju w systemie rozrachunków w czasie rzeczywistym (jeżeli są one prowadzone w tym systemie)
103a	Transakcja zamykająca przeprowadzana w ramach transakcji repo albo transakcji sell/buy-back zawartej w obrocie na rynku elektronicznym organizowanym przez BondSpot S.A której otwarcie wymagało	RE	MT	ZN	CLOS	1-3	

	potwierdzenia warunków rozrachunku						
103b.	Rozrachunek otwarcia repo przeprowadzany w ramach usługi tri-party repo dla transakcji zawieranych w obrocie na rynku elektronicznym prowadzonym przez BondSpot S.A.	RE	MT	TR	OPEN	1-3	
103c.	Rozrachunek zamknięcia repo przeprowadzany w ramach usługi tri-party repo dla transakcji zawieranych w obrocie na rynku elektronicznym prowadzonym przez BondSpot S.A.	RE	MT	TR	CLOS	1-3	

d/ w § 5 dodaje się poz. 111 i 112 w brzmieniu:

Pozycja	Rodzaj operacji	Typ operacji	Kod rynku	Tryb obrotu	Faza operacji	Numer sesji rozrachunkowej właściwej dla danego rodzaju operacji	Godziny rozrachunków operacji danego rodzaju w systemie rozrachunków w czasie rzeczywistym (jeżeli są one prowadzone w tym systemie)
111.	Transfer pieniężny przeprowadzany w ramach usługi tri-party repo	RP	IN	TR		1-3	
112.	Transfer pieniężny przeprowadzany w ramach usługi tri-party repo dla transakcji zawieranych w obrocie na rynku elektronicznym prowadzonym przez BondSpot S.A.	RP	MT	TR		1-3	

6/ w załączniku nr 3 „Objaśnienia do oznaczeń stosowanych w systemie depozytowym” dokonuje się następujących zmian:

a/ w pkt 6 „Tryby obrotu” w ppkt 8 kropkę zastępuje się średnikiem oraz dodaje się ppkt 9, 10 i 11 w brzmieniu:

„9/ TR – transakcja repo objęta usługą tri-party repo;

10/ ZB – transakcja sell/buy-back realizowana bez pośrednictwa KDPW;

11/ ZR – transakcja repo realizowana bez pośrednictwa KDPW.”;

b/ w pkt 10 „Typy transakcji OTC, umowy repo, umowa sell/buy-back oraz pożyczka papierów wartościowych na zlecenie” w ppkt 5 kropkę zastępuje się średnikiem oraz dodaje się ppkt 6 w brzmieniu:

„6/ T3R – transakcja repo objęta usługą tri-party repo.”;

c/ dodaje się pkt 15 w brzmieniu:

„15. Typy instrukcji tri-party repo

1/ INIT – zlecenie objęcia transakcji usługą tri-party repo;

2/ CADJ – substytucja / zastąpienie papierów wartościowych;

3/ CDTA – zmiana daty rozrachunku zamknięcia repo;

4/ RATA – zmiana stopy repo.”.

§ 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 „II System ewidencji operacji na papierach wartościowych rynku kasowego”, po ppkt 2.6. „Rozrachunek transakcji repo z blokowaniem na koncie zbywcy” dodaje się ppkt 2.6a. i 2.6b w brzmieniu:

2.6a. 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 NKK PP (AVAI)

Ct – FFFF/ KKKK W YY UR 00 NKK 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 NKK PP (AVRE)

Ct – KKKK/FFFF W YY UR 00 NKK PP (AVAI)

c/ Rozrachunek otwarcia repo

podstawa zapisu: instrukcja KDPW wystawiona do zgodnych zleceń rozrachunku repo
(typ operacji – RE, kod fazy operacji – OPEN, typ repo – T3R)

Dt – FFFF W YY UR 00 NKK PP (AVRE)

Ct – KKKK W YY UR 00 NKK PP (AVRE)

d/ Transfer papierów wartościowych wynikający z bieżących rozrachunków
podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – RE, typ repo – T3R)

Dt – FFFF/KKKK W YY UR 00 NKK PP (AVRE)
Ct – KKKK/FFFF W YY UR 00 NKK PP (AVRE)

e/ Rozrachunek zamknięcia repo

podstawa zapisu: instrukcja KDPW (typ operacji – RE, kod fazy operacji – CLOSE, typ repo – T3R)

Dt – KKKK W YY UR 00 NKK PP (AVRE)
Ct – FFFF W YY UR 00 NKK PP (AVRE)

2.6b. Rozrachunek transakcji repo i transakcji sell/buy – back realizowanych bez pośrednictwa KDPW

a/ Transakcja otwierająca

podstawa zapisu: zgodne instrukcje rozrachunku (typ operacji – TR, kod fazy operacji – OPEN)

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

b/ Transakcja zamykająca

podstawa zapisu: zgodne instrukcje rozrachunku (typ operacji – TR, kod fazy operacji – CLOS)

Dt – KKKK W YY UR 00 NKK PP (AVAI), KKKK 2 01 UR 01 NKK PP (AVAI)
Ct – FFFF W YY UR 00 NKK PP (AVAI)”.
”.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem 4 sierpnia 2014 r.

Sławomir Panasiuk
Wiceprezes Zarządu

Michał Stępniewski
Członek Zarządu