

SRD II - Proces identyfikacji akcjonariuszy spółki giełdowej – pytania i odpowiedzi

Data	Wersja	Autor	Opis
28.01.2020	0.1	KDPW S.A.	Utworzenie dokumentu.
18.02.2020	0.2	KDPW S.A.	Korekta odpowiedzi na pytanie numer 5 (Q5).
13.03.2020	0.3	KDPW S.A.	Dodanie numeracji pytań i odpowiedzi. Modyfikacja odpowiedzi na pytania: Q3, Q5, Q5.1, Q5.2. Dodanie pytań i odpowiedzi: Q7.1, Q15, Q16, Q17, Q18, Q19.
31.03.2020	0.4	KDPW S.A.	Korekta odpowiedzi na pytania: Q5.1, Q6, Q8. Dodanie pytań i odpowiedzi: Q5.3., Q7.2, Q7.3, Q17.1, Q18.1, Q18.2, Q20, Q20.1, Q21, Q22, Q23, Q23.1, Q24, Q24.1, Q24.2, Q25, Q26.
20.05.2020	0.5	KDPW S.A.	Korekta odpowiedzi na pytania: Q2, Q3, Q7.3, Q16, Q18, Q18.1, Q18.2, Q19 Dodanie pytań i odpowiedzi: Q2.1, Q2.2, Q4.1, Q14.1
24.06.2020	0.6	KDPW S.A.	Korekta odpowiedzi na pytanie: Q8 Dodanie pytań i odpowiedzi: Q8.1
31.08.2020	0.7	KDPW S.A.	Korekta odpowiedzi na pytanie: Q8.1, Q18, Q19, Q26 Dodanie pytań i odpowiedzi: Q8.2, Q8.3, Q19.1
02.11.2020	0.8	KDPW S.A.	Dodanie pytań i odpowiedzi: Q27.1 – Q27.7

SPIS TREŚCI

Q1: CZY W PRZYPADKU BRAKU ODPOWIEDZI NA WNIOSEK DOTYCZĄCY IDENTYFIKACJI AKCJONARIUSZY KRAJOWY DEPOZYT BĘDZIE MONITOWAŁ UCZESTNIKÓW ORAZ DALSZYCH POŚREDNIKÓW?.....	5
Q2: CZY ODPOWIEDZI NA WNIOSEK O IDENTYFIKACJĘ AKCJONARIUSZY PRZEKAZYWANE PRZEZ UCZESTNIKÓW KDPW POWINNY ODNOSIĆ SIĘ DO KONTA DEPOZYTOWEGO CZY KODU INSTYTUCJI KDPW?.....	5
Q2.1: CZY I JEŚLI TAK W JAKI SPOSÓB W ODPOWIEDZI NA WNIOSEK UCZESTNIK KDPW POWINIEN WSKAZAĆ KOD INSTYTUCJI NADAWANY PRZEZ KDPW?	5
Q2.2: W JAKO SPOSÓB NALEŻY PODAWAĆ W ODPOWIEDZI NA WNIOSEK NUMER KONTA PODMIOTOWEGO W KDPW?.....	5
Q3: CZY ODPOWIEDŹ NA WNIOSEK O IDENTYFIKACJĘ AKCJONARIUSZY MOŻNA PRZEKAZAĆ JEDNOCZEŚNIE DO WIELU KONT W KDPW?	5
Q4: CZY W JEDNYM KOMUNIKACIE ODPOWIEDZI MOŻNA PRZEKAZAĆ IDENTYFIKACJĘ WIELU AKCJONARIUSZY?.....	5
Q4.1: W JAKI SPOSÓB NALEŻY STOSOWAĆ PAGINACJĘ W RAMACH KOMUNIKATÓW ODPOWIEDZI NA WNIOSEK?	6
Q5: JAK AGREGOWAĆ KLIENTÓW, KTÓRZY POSIADAJĄ WIELE RACHUNKÓW PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH U UCZESTNIKA KDPW?.....	6
Q5.1: CZY NALEŻY WSKAZYWAĆ NUMER RACHUNKU/ZBIORCZEGO RACHUNKU PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH KLIENTA?.....	6

Q5.2: JAK NALEŻY RAPORTOWAĆ WSPÓŁWŁASNOŚĆ AKCJI?	6
Q5.3: JAK RAPORTOWAĆ STANY POSIADANIA Z RACHUNKÓW WSPÓŁWŁASNOŚCIOWYCH W PRZYPADKU RAPORTOWANIA NA ZASADZIE AGREGACJI RÓŻNYCH STANÓW POSIADANIA JEDNEGO AKCJONARIUSZA?	7
Q6: CZYM JEST TERMIN EMITENTA I CZY KDPW BĘDZIE WSKAZYWAŁ INNY TERMIN ODPOWIEDZI DLA UCZESTNIKÓW?	7
Q7. CZY PRÓG POSIADANIA OGRANICZAJĄCY WNIOSEK WSKAZYWANY JEST PROCENTOWO CZY LICZBOWO?	7
Q7.1: CZY PRAWIDŁOWYM JEST SPRAWDZANIE PROGU POSIADANIA W ODNIESIENIU DO RACHUNKU A NIE AKCJONARIUSZA?	7
Q7.2: JAK RAPORTOWAĆ STANY POSIADANIA Z RACHUNKÓW WSPÓŁWŁASNOŚCIOWYCH W PRZYPADKU RAPORTOWANIA Z UWZGLĘDNIENIEM PROGU POSIADANIA?.....	7
Q7.3: JAK RAPORTOWAĆ STAN POSIADANIA KLIENTA, KTÓRY NA ŻADNYM RACHUNKU NIE PRZEKRACZA PROGU POSIADANIA, LECZ SUMA STANÓW POSIADANIA NA RÓŻNYCH RACHUNKACH PRZEKRACZA PRÓG?.....	7
Q8: JAKI IDENTYFIKATOR POWINIEN BYĆ STOSOWANY W PRZYPADKU AKCJONARIUSZY BĘDĄCYCH OSOBAMI FIZYCZNYMI, ALE NIEPOSIADAJĄCYCH NUMERU PESEL?	8
Q8.1: JAKIEGO TYPU IDENTYFIKATOR OSOBY PRAWNEJ LUB OSOBY NIEBĘDĄCEJ OSOBĄ FIZYCZNĄ POWINIEN BYĆ STOSOWANY W POLU NTLREGNNB?	8
Q8.2: CZY JEST KONIECZNE, ABY W ODPOWIEDZI NA WNIOSEK IDENTYFIKATOR OSOBY FIZYCZNEJ LUB PRAWNEJ BYŁ POPRZEDZONY KODEM KRAJU?.....	8
Q8.3: W JAKI SPOSÓB W ODPOWIEDZI NA WNIOSEK POWINNA BYĆ WYKAZYWANA SPÓŁKA CYWILNA?	8
Q9: JAKI ADRES AKCJONARIUSZA POWINIEN BYĆ WSKAZYWANY W RAMACH PROCESU?.....	8
Q10: CZY W PRZYPADKU WYCOFANIA WNIOSKU O IDENTYFIKACJĘ AKCJONARIUSZY, KRAJOWY DEPOZYT USUNIE DANE OSOBOWE AKCJONARIUSZY ZIDENTYFIKOWANYCH DO TEGO MOMENTU?.....	8
Q11: CZY W PRZYPADKU USUNIĘCIA DANYCH OSOBOWYCH AKCJONARIUSZY KRAJOWY DEPOZYT BĘDZIE O TYM FAKCIE INFORMOWAŁ UCZESTNIKÓW?	9
Q12: CZY W RAMACH PROCESU IDENTYFIKACJI KRAJOWY DEPOZYT OBSŁUŻY IDENTYFIKACJĘ AKCJONARIUSZY PRZY WYCOFANIU AKCJI Z KDPW?.....	9
Q13: CZY W PRZYPADKU WNIOSKU O IDENTYFIKACJĘ AKCJONARIUSZY ZŁOŻONEGO PRZEZ POLSKĄ SPÓŁKĘ GIEŁDOWĄ ADRESATEM ODPOWIEDZI ZAWSZE BĘDZIE KRAJOWY DEPOZYT?	9
Q14: CZY W PRZYPADKU WNIOSKU O IDENTYFIKACJĘ AKCJONARIUSZY ZŁOŻONEGO PRZEZ ZAGRANICZNĄ SPÓŁKĘ GIEŁDOWĄ ADRESATEM ODPOWIEDZI BĘDZIE KRAJOWY DEPOZYT?	9

Q14.1: W PRZYPADKU, GDY WE WNIOSKU WSKAZANY ZOSTAŁ PRZEZ ZAGRANICZNEGO EMITENTA ADRES ODPOWIEDZI INNY NIŻ KDPW, CZY KDPW PRZYJMIE ODPOWIEDŹ OD NA TAKI WNIOSEK I PRZEKAŻE JĄ DO EMITENTA?.....	9
Q15: CZY MOŻNA WYŚLAĆ ODPOWIEDŹ BEZ DANYCH O OSOBIE PODEJMUJĄCEJ DECYZJE INWESTYCYJNE W IMIENIU AKCJONARIUSZA?.....	9
Q16: CZY MOŻNA WYŚLAĆ ODPOWIEDŹ BEZ DANYCH DOTYCZĄCYCH DATY POCZĄTKOWEJ POSIADANIA PW, JEŻELI WE WNIOSKU BĘDZIE ŻĄDANIE ICH WSKAZANIA?.....	9
Q17: KIEDY UCZESTNIK KDPW OTRZYMA KOMUNIKAT WNIOSKU W SYTUACJI, GDY DATA ROZRACHUNKU TRANSAKЦИИ KUPNA BĘDZIE W DNIU RECORD DATE?.....	9
Q17.1: CZY OBOWIĄZEK PRZESYŁANIA PRZEZ POŚREDNIKA OTRZYMANEGO WNIOSKU O UJAWNIECIE DALEJ W ŁAŃCUCIE POŚREDNIKÓW JEST ROZCIĄGNIĘTY W CZASIE?.....	10
Q18: CZY KDPW BĘDZIE WERYFIKOWAĆ SUMĘ PAPIERÓW NA DANYCH KONCIE PODMIOTOWYM WYKAZANĄ W ODPOWIEDZI Z SALDEM TEGO KONTA W KDPW?	10
Q18.1: CZY STANY POSIADANIA DLA JEDNEGO KONTA W KDPW MOGĄ BYĆ DZIELONE POMIĘDZY RÓŻNE ODPOWIEDZI NA WNIOSEK PRZEKAZANE PRZEZ JEDNEGO UCZESTNIKA?	10
Q18.2: CZY DO JEDNEGO WNIOSKU O IDENTYFIKACJĘ AKCJONARIUSZY MOŻE BYĆ KILKA ODPOWIEDZI, DOTYCZĄCYCH RÓŻNYCH KONT PODMIOTOWYCH?	10
Q19: JAK UCZESTNIK KDPW MA WYKAZYWAĆ AKCJONARIUSZY W PRZYPADKU TRANSAKЦИИ SPRZEDAŻY ZREALIZOWANEJ W WYNIKU BŁĘDU (NP. BEZ ZLECENIA KLIENTA) LUB BEZ ODPOWIEDNIEGO POKRYCIA NA RACHUNKU KLIENTA?	11
Q19.1: CZY MOŻLIWE JEST PRZEKAZANIE ODPOWIEDZI NA WNIOSEK O UJAWNIECIE INFORMACJI DOTYCZĄCYCH TOŻSAMOŚCI AKCJONARIUSZY, W KTÓREJ SUMARYCZNY STAN POSIADANIA NA RACHUNKACH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH BĘDZIE NIEZGODNY Z LICZBĄ AKCJI ZAREJESTROWANYCH NA ODPOWIEDNIM KONCIE DEPOZYTOWYM W KDPW? JEŚLI TAK, W JAKI SPOŚÓB?.....	11
Q20: CZY DATA RECORD DATE PODANA WE WNIOSKU MOŻE BYĆ DATĄ PRZYSZŁĄ?	11
Q20.1: CZY DATA RECORD DATE PODANA WE WNIOSKU MOŻE BYĆ DATĄ PRZESZŁĄ?	12
Q21: CZY ODPOWIEDŹ NA WNIOSEK MUSI WYŚLAĆ POŚREDNIK, KTÓRY OTRZYMAŁ WNIOSEK EMITENTA LECZ W RECORD DATE NIE POSIADA AKCJI?	12
Q22: CZY W POLU OSOBA DO KONTAKTU KONIECZNE JEST WPROWADZENIE DANYCH JEDNEJ OSOBY, CZY TEŻ MOŻNA WSKAZAĆ NAZWĘ ZESPOŁU ORAZ ADRES E-MAIL ZESPOŁU?	12
Q23: CO KDPW BĘDZIE WYŚLAĆ W POLU REQSHRHELDDT WNIOSKU O UJAWNIECIE AKCJONARIUSZY?	12
Q23.1: CZY KOMUNIKATY WNIOSKU O UJAWNIECIE AKCJONARIUSZY BĘDĄ PRZESYŁANE DO UCZESTNIKÓW W WERSJI DWUJĘZYCZNEJ W SYTUACJI, GDY BĘDĄ ZAWIERAŁY FRAGMENTY OPISOWE?	12

- Q24: JAK KDPW BĘDZIE RAPORTOWAŁ DO EMITENTA LUB DEPOZYTU/POŚREDNIKA ZAGRANICZNEGO AKTYWA ZAREJESTROWANE NA KONCIE WŁASNYM UCZESTNIKA?..... 12
- Q24.1: CZY UCZESTNIK MA OBOWIĄZEK ZARAPORTOWANIA AKCJI ZAREJESTROWANYCH NA KONCIE WŁASNYM W KDPW?..... 13
- Q24.2: JAK UCZESTNIK KDPW POWINIEN ZARAPORTOWAĆ DO DEPOZYTU ZAGRANICZNEGO AKTYWA WŁASNE? 13
- Q25: JAK NALEŻY WYZNACZYĆ DATĘ ZŁOŻENIA WNIOSKU, W PRZYPADKU AKCJI SPÓŁEK ZAGRANICZNYCH, DLA KTÓRYCH KDPW NIE JEST DEPOZYTEM MACIERZYSTYM?..... 13
- Q26: CZY PODMIOT, KTÓRY PEŁNI FUNKCJĘ OPERATORA KONTA DLA UCZESTNIKA KDPW, POWINIEN PRZEKAZYWAĆ WNIOSKI O UJAWNIE NIE I POŚREDNICZYĆ W PRZEKAZYWANIU ODPOWIEDZI? 13
- Q27.1: CZY ROZBIEŻNOŚĆ MIĘDZY CAŁOŚCIOWYM SALDEM NA RACHUNKU W KDPW A SUMĄ SALD NA RACHUNKACH KLIENTÓW DOPUSZCZALNA BĘDZIE TYLKO W PRZYPADKU SPROSTOWANIA DANYCH? 13
- Q27.2: JEŚLI STWIERDZONY ZOSTANIE BŁĄD POPEŁNIONY PRZEZ KOLEJNEGO POŚREDNIKA, DLA KTÓREGO UCZESTNIK PROWADZI RACHUNEK ZBIORCZY, CZY WYMAGANE BĘDZIE PRZESŁANIE PONOWNIE UJAWNIE NIA (SEEV.047) PRZEZ UCZESTNIKA, KTÓRY OTRZYMAŁ WNIOSEK O SPROSTOWANIE DANYCH? 14
- Q27.3: CZY W WNIOSKU O SPROSTOWANIE DANYCH WSKAŹNIK PRZEKAZANIA WNIOSKU DO DALSZYCH POŚREDNIKÓW BĘDZIE USTAWIONY NA WARTOŚĆ NEGATYWNĄ?..... 14
- Q27.4: CZY JEST SPOSÓB ABY JEDNOZNACZNIE ODRÓŻNIĆ PIERWOTNY WNIOSEK W FUNKCJI REPL OD WNIOSKU O SPROSTOWANIE DANYCH ?..... 14
- Q27.5: CZY WYSŁANIE POPRAWIONEGO KOMUNIKATU SEEV.047 W RAMACH SPROSTOWANIA DANYCH POWINNO ZOSTAĆ POPRZEDZONE ODWOŁANIEM WCZEŚNIEJSZEGO KOMUNIKATU SEEV.047?... 14
- Q27.6: CZY W KOMUNIKACIE SEEV.038 DOTYCZĄCYM SPROSTOWANIA DANYCH ZOSTANIE UMIESZCZONA INFORMACJA, ŻE BŁĄD DOTYCZY OKREŚLONEGO RACHUNKU POŚREDNIKA I NALEŻY MU PRZEKAZAĆ WNIOSEK? 14
- Q27.7: GDZIE W KOMUNIKACIE SEEV.038 BĘDZIE WSKAZANE ŻĄDANIE IDENTYFIKACJI AKCJONARIUSZY, KTÓREGO DOTYCZY WNIOSEK O SPROSTOWANIE DANYCH? 14

Q1: Czy w przypadku braku odpowiedzi na wniosek dotyczący identyfikacji akcjonariuszy Krajowy Depozyt będzie monitorował uczestników oraz dalszych pośredników?

A1: Norma ISO20022 nie umożliwia przekazywania wniosku o identyfikację akcjonariuszy seev.045.001.02 w funkcji przypomnienia RMDR (Reminder). W uzasadnionych przypadkach oraz przy możliwości zachowania odpowiednich terminów, w tym przede wszystkim terminu emitenta, Krajowy Depozyt może podjąć próbę kontaktu z pośrednikiem, który nie przekazał odpowiedzi na wniosek o identyfikację akcjonariuszy, pod warunkiem, że operator konta, który prowadzi dla tego pośrednika rachunek zbiorczy w odpowiedzi do KDPW wskazał jego adres email. W przypadku braku odpowiedzi rekoncylacja danych nie jest przeprowadzana, a emitentowi udostępniana jest informacja o posiadaczu nominalnym akcji.

Q2: Czy odpowiedzi na wniosek o identyfikację akcjonariuszy przekazywane przez uczestników KDPW powinny odnosić się do konta depozytowego czy kodu instytucji KDPW?

A2: Co do zasady Krajowy Depozyt oczekuje odrębnego komunikatu odpowiedzi na wniosek (seev.047.001.01) od każdego uczestnika oznaczonego odrębnym kodem instytucji w rozumieniu § 23 ust. 1 pkt 1 Szczegółowych Zasad Działania KDPW. Odpowiedzi powinny odnosić się do konta podmiotowego w rozumieniu § 35 ust. 4 pkt 2 Regulaminu KDPW. W jednej odpowiedzi na wniosek możliwe jest wskazanie wielu kont podmiotowych uczestnika oznaczonego danym kodem instytucji.

Q2.1: Czy i jeśli tak w jaki sposób w odpowiedzi na wniosek uczestnik KDPW powinien wskazać kod instytucji nadawany przez KDPW?

A2.1: W odpowiedzi na wniosek kod instytucji nadawany przez KDPW powinien zostać wskazany jako pierwsze cztery znaki numeru konta podmiotowego.

Q2.2: W jako sposób należy podawać w odpowiedzi na wniosek numer konta podmiotowego w KDPW?

A.2.2.: Numer konta podmiotowego podawany jest w polu Safekeeping Account <SfkpgAcct>, w bloku Safekeeping Account And Holdings <SfkpgAcctAndHldgs>, w ramach bloku Disclosure Information <DsclsrInf>.

Numer konta podmiotowego powinien zostać zbudowany w następujący sposób:

- pierwsze cztery znaki: czteroznakowy kod instytucji nadawany przez KDPW (np. 0900),
- kolejne znaki: unikalny identyfikator konta w ramach kont danej instytucji w KDPW (np. 0100).

Pierwsze cztery znaki identyfikujące instytucję oraz kolejne znaki identyfikujące konto w ramach kont danej instytucji, powinny zostać podane bez separatorów (np. w następujący sposób: 09000100).

Q3: Czy odpowiedź na wniosek o identyfikację akcjonariuszy można przekazać jednocześnie do wielu kont w KDPW?

A3. Tak. Struktura komunikatu seev.047.001.01 umożliwia przekazywanie danych o identyfikacji akcjonariuszy odnoszących się do wielu kont prowadzonych dla pośrednika udzielającego odpowiedzi przez pośrednika wyżej w łańcuchu pośredników (np. do wielu kont prowadzonych dla uczestnika przez KDPW).

Odpowiedź na wniosek (seev.047) przekazywana przez pośrednika wymaga podania numeru konta papierów wartościowych, prowadzonego dla pośrednika udzielającego odpowiedzi u pośrednika wyżej w łańcuchu. Przykładowo uczestnik KDPW podaje numer konta podmiotowego w KDPW. Jeśli pośrednik posiada więcej niż jedno konto u pośrednika wyżej w łańcuchu, zalecane jest, aby wskazał w ramach jednego komunikatu odpowiedzi każde konto, na którym zarejestrowane są akcje będące przedmiotem wniosku.

Q4: Czy w jednym komunikacie odpowiedzi można przekazać identyfikację wielu akcjonariuszy?

A4: Tak. Struktura komunikatu seev.047.001.01 umożliwia przekazywanie danych wielu akcjonariuszy w ramach jednego komunikatu odpowiedzi. Dodatkowo możliwe jest stronicowanie, inaczej paginacja komunikatu jeśli wymaga tego wybrany kanał komunikacyjny, którym przekazywana jest odpowiedź na wniosek.

Q4.1: W jaki sposób należy stosować paginację w ramach komunikatów odpowiedzi na wnioszek?

A4.1: Zgodnie z praktyką rynkową SMPG zaleca się stosowanie elementu Pagination <Pgntn> komunikatu seev.047, nawet w przypadku, gdy odpowiedź na wniosek „mieści się” w ramach jednego komunikatu odpowiadającego jednej stronie (wtedy: PageNumber <PgNb> przyjmuje wartość „1”, LastPageIndicator <LastPgInd> przyjmuje wartość „true”).

Jako KDPW nie wymagamy od pośredników szczególnych, określonych przez KDPW zasad paginacji. Zakładamy, że w tym zakresie każdy pośrednik zastosuje własne racjonalne zasady, na które wpływ będzie miał wybór kanału komunikacyjnego, a w konsekwencji właściwe dla tego kanału ograniczenia oraz ewentualna polityka opłat stosowana przez operatora danego kanału.

Co do zasady zastosowanie kolejnych stron odpowiedzi jest zasadne wtedy, gdy odpowiedź „nie mieści się” w ramach jednego komunikatu. Odpowiedź może się „nie mieścić” w ramach jednego komunikatu jeśli operator systemu komunikacyjnego stawia ograniczenia na ilość danych możliwych do przekazania w ramach jednego komunikatu. Np. w przypadku komunikacji siecią SWIFT ma zastosowanie wymagane przez SWIFT ograniczenie rozmiaru jednej przesyłki do 100kB. Kanały zarządzane przez KDPW tj. ESDK i ESDI-Web nie mają tak restrykcyjnych ograniczeń (w ramach systemu ESDK możliwe jest wysłanie komunikatu o rozmiarze do 99MB).

Zarówno odpowiedź nie podzielona na kilka stron (przekazana w ramach jednego komunikatu seev.047), jak też odpowiedź podzielona na strony (czyli przekazana za pomocą kilku komunikatów seev.047, z których każdy jest właściwy dla pojedynczej strony) powinna być oznaczona jednym numerem referencyjnym DisclosureResponseIdentification (*Zgodnie z ISO 20022: The same disclosure response identification number is to be used when the response is split in multiple (paginated) messages*).

Q5: Jak agregować klientów, którzy posiadają wiele rachunków papierów wartościowych u uczestnika KDPW?

A5: W przypadku rachunku papierów wartościowych dopuszcza się zarówno raport agregujący różne rachunki jednego klienta, jak też wykazujący każdy rachunek odrębnie.

Q5.1: Czy należy wskazywać numer rachunku/zbiorczego rachunku papierów wartościowych klienta?

Rekomendowane jest, aby w celu umożliwienia/ułatwienia rekonylacji danych, pośrednik „wyżej” w łańcuchu wskazywał także (w bloku SafekeepingAccountAndHoldings) numer konta (np. numer zbiorczego rachunku papierów wartościowych) prowadzonego dla pośrednika „niżej” w łańcuchu.

W przypadku klientów nie będących pośrednikami, podawanie numeru rachunku papierów wartościowych jest zalecane w przypadku klientów, dla których pośrednik prowadzi więcej niż jeden rachunek, a raport nie agreguje stanów posiadania z różnych rachunków jednego klienta. KDPW dopuszcza agregację stanów posiadania z kilku rachunków papierów wartościowych, pod warunkiem, że ich posiadaczem jest ta sama osoba.

Q5.2: Jak należy raportować współwłasność akcji?

W przypadku współwłasności akcji, oczekiwane jest wskazanie każdej osoby fizycznej będącej współwłaścicielem, przypisanej do danego stanu posiadania - komunikat seev.047 umożliwia przypisanie więcej niż jednej osoby fizycznej do jednego stanu posiadania akcji.

W przypadku gdy do danego stanu posiadania przypisany jest współwłaściciel wówczas w odpowiedzi powinna się znaleźć 1 pozycja (z tym samym numerem rachunku PW i z tą samą liczbą PW), do której powinni zostać wskazani poszczególni współwłaściciele, osoby fizyczne. Pole NaturalPerson w bloku AccountHolder jest polem wielokrotnym.

Q5.3: Jak raportować stany posiadania z rachunków współwłasnościowych w przypadku raportowania na zasadzie agregacji różnych stanów posiadania jednego akcjonariusza?

A5.3: W przypadku raportowania na zasadzie agregacji stanów posiadania akcjonariusza, taka agregacja powinna uwzględniać współwłasność, tzn. pula akcji dla każdej kombinacji współwłaścicieli powinna zostać zaraportowana odrębnie.

Q6: Czym jest termin emitenta i czy KDPW będzie wskazywał inny termin odpowiedzi dla uczestników?

A6: Termin emitenta (issuer deadline) oznacza ostatni dzień i godzinę, określone przez emitenta, do kiedy można odpowiedzieć na wniosek o identyfikację akcjonariuszy. Zgodnie z międzynarodowymi standardami w zakresie identyfikacji akcjonariuszy termin emitenta powinien przypadać na co najmniej 10 dni roboczych od daty złożenia wniosku przez emitenta. Oczekiwany termin odpowiedzi od uczestników do KDPW będzie pokrywał się z terminem emitenta, KDPW nie planuje skracania tego terminu.

Q7. Czy próg posiadania ograniczający wniosek wskazywany jest procentowo czy liczbowo?

A7: Próg posiadania wskazywany przez emitenta we wniosku określany jest liczbowo, w sztukach akcji. Należy jednak pamiętać, że w przypadku identyfikacji akcjonariuszy polskich spółek giełdowych, próg nie ma zastosowania, tzn. obowiązek identyfikacji tożsamości dotyczy wszystkich akcjonariuszy niezależnie od liczby posiadanych akcji.

Q7.1: Czy prawidłowym jest sprawdzanie progu posiadania w odniesieniu do rachunku a nie akcjonariusza?

A7.1. Nie. Próg posiadania powinien być sprawdzany w odniesieniu do akcjonariusza.

Q7.2: Jak raportować stany posiadania z rachunków współwłasnościowych w przypadku raportowania z uwzględnieniem progu posiadania?

A7.2: W przypadku raportowania stanów posiadania z rachunków współwłasnościowych z uwzględnieniem progu posiadania (próg dotyczyć może tylko akcji spółek zagranicznych), próg posiadania powinien odnosić się do sumy akcji danego akcjonariusza, będących przedmiotem różnych kombinacji współwłasności, jeśli takie występują.

Q7.3: Jak raportować stan posiadania klienta, który na żadnym rachunku nie przekracza progu posiadania, lecz suma stanów posiadania na różnych rachunkach przekracza próg?

A7.3: Próg posiadania dotyczy akcjonariusza, więc jeśli akcjonariusz/pośrednik posiada akcje na więcej niż jednym rachunku i suma posiadanych na tych rachunkach akcji przekracza próg, powinien zostać zaraportowany.

Jedna odpowiedź na wniosek pozwala zaraportować wiele rachunków, możliwe są więc następujące opcje raportowania:

- jeśli podmiot raportowany jest akcjonariuszem i nie jest pośrednikiem w rozumieniu SRD2 (akcje zapisane są na rachunku papierów wartościowych, typ posiadania = BENE) dopuszczalne jest zarówno zaraportowanie sumarycznego stanu posiadania akcjonariusza bez wskazania w raporcie numerów rachunków, jak też zaraportowanie w ramach jednego seev.047 każdego z rachunków odrębnie (wtedy KDPW wymaga podania numerów poszczególnych rachunków);

- jeśli podmiot raportowany jest pośrednikiem (akcje zapisane są na zbiorczym rachunku papierów wartościowych, typ posiadania = NOMI) i posiada więcej niż jeden rachunek zbiorczy, KDPW wymaga, aby każdy rachunek zbiorczy został zaraportowany w ramach jednej odpowiedzi na wniosek odrębnie, wraz z podaniem każdego numeru rachunku.

Q8: Jaki identyfikator powinien być stosowany w przypadku akcjonariuszy będących osobami fizycznymi, ale nieposiadających numeru PESEL?

A8: Wymóg zastosowania PESEL dotyczy wyłącznie identyfikacji osób fizycznych będących obywatelami RP. W przypadku obywatela RP, który nie posiada PESEL, możliwe jest wskazanie numeru NIP. W przypadku akcjonariuszy nie będących obywatelami RP, stosowane są inne identyfikatory, zgodnie z rozporządzeniem (UE) 2017/590 uzupełniającym rozporządzenie (UE) nr 600/2014 (MiFIR). W mało prawdopodobnym przypadku braku identyfikatora zgodnego z ww. rozporządzeniem, KDPW akceptuje zastosowanie identyfikatora typu Concat, a w przypadku braku Concat, jakiegokolwiek innego identyfikatora wspieranego przez normę ISO20022, tj. identyfikatora dla którego w ramach normy ISO 20022 przewidywana jest wartość kodu typu identyfikatora.

W przypadku, gdy zastosowanie jakiegokolwiek identyfikatora, dla którego w ramach normy ISO 20022 przewidywana jest wartość kodu typu identyfikatora, nie jest możliwe, zastosowany może być identyfikator osoby fizycznej zdefiniowany przez KDPW (<Issr>KDPW</Issr>) o wartości kodowej <Id>CLID</Id>, gdzie: CLID = numer klienta lub inny identyfikator nadany przez podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych.

Q8.1: Jakiego typu identyfikator osoby prawnej lub osoby niebędącej osobą fizyczną powinien być stosowany w polu NtlRegnNb?

A8.1: Ze względu na szerokie spektrum podmiotów, które powinny być wskazywane w sekcji <LglPrsn>, KDPW dopuszcza dowolność w zakresie stosowanego typu identyfikatora, w zależności od jego dostępności dla danego typu podmiotu, np. KRS, REGON, etc. Wskazany identyfikator zostanie przypisany do zbiorczej kategorii Krajowy numer rejestracyjny.

Q8.2: Czy jest konieczne, aby w odpowiedzi na wniosek identyfikator osoby fizycznej lub prawnej był poprzedzony kodem kraju?

A8.2: Biorąc pod uwagę wymogi rozporządzenia 2018/1212 identyfikatory o charakterze lokalnym powinny być poprzedzone kodem kraju. Wymóg nie dotyczy kodu LEI jako identyfikatora osoby prawnej. KDPW jednak nie wprowadza kontroli w tym zakresie, tzn. odpowiedzi, w których identyfikator nie będzie poprzedzony kodem kraju, nie będą odrzucane.

Q8.3: W jaki sposób w odpowiedzi na wniosek powinna być wykazywana spółka cywilna?

A8.3: W odpowiedzi na wniosek o identyfikację akcjonariuszy, w wykazie akcjonariuszy, powinni być wykazywani wszyscy współuprawnieni z danego pakietu akcji, czyli w przypadku spółki cywilnej wszyscy jej wspólnicy. W tym przypadku przymiot akcjonariusza z pakietu objętego wspólnością, przysługiwać będzie łącznie wszystkim wspólnikom takiej spółki. Spółka cywilna nie powinna więc być prezentowana jako osoba prawna.

Q9: Jaki adres akcjonariusza powinien być wskazywany w ramach procesu?

A9: Przepisy nie regulują jaki typ adresu akcjonariusza powinien zostać wskazany w odpowiedzi na wniosek o identyfikację. Intencją procesu jest utrzymywanie relacji spółki z akcjonariuszem, więc adres korespondencyjny wydaje się najlepszym wyborem. W przypadku wątpliwości, uczestnik powinien pozyskać odpowiednią informację od akcjonariusza.

Q10: Czy w przypadku wycofania wniosku o identyfikację akcjonariuszy, Krajowy Depozyt usunie dane osobowe akcjonariuszy zidentyfikowanych do tego momentu?

A10: W każdym przypadku, kiedy Krajowy Depozyt zaprzestaje mieć uzasadniony interes prawny w administrowaniu i przetwarzaniu danych osobowych akcjonariuszy otrzymanych w ramach procesu identyfikacji, dane osobowe ujawnionych akcjonariuszy zostaną trwale usunięte lub zamazane.

Q11: Czy w przypadku usunięcia danych osobowych akcjonariuszy Krajowy Depozyt będzie o tym fakcie informował uczestników?

A11: Nie przewiduje się informowania uczestników o usunięciu lub zamazaniu przekazanych przez nich danych osobowych akcjonariuszy. Sposób postępowania KDPW w zakresie danych osobowych ujawnionych akcjonariuszy zostanie określony w regulacjach KDPW.

Q12: Czy w ramach procesu identyfikacji Krajowy Depozyt obsłuży identyfikację akcjonariuszy przy wycofaniu akcji z KDPW?

A12: Nie. Prezentowane procesy służą wyłącznie obsłudze identyfikacji akcjonariuszy na żądanie spółki w ramach uprawnień wynikających z art. 68j ustawy o obrocie instrumentami finansowymi.

Q13: Czy w przypadku wniosku o identyfikację akcjonariuszy złożonego przez polską spółkę giełdową adresatem odpowiedzi zawsze będzie Krajowy Depozyt?

A13: Art. 68j ust. 3 ustawy o obrocie instrumentami finansowymi przewiduje, że w przypadku, gdy akcje spółki giełdowej są rejestrowane w depozycie papierów wartościowych, spółka może zebrać informacje o identyfikacji akcjonariuszy za pośrednictwem Krajowego Depozytu. W takim wypadku wniosek spółki giełdowej powinien wskazywać Krajowy Depozyt jako upoważnionego odbiorcę informacji.

Q14: Czy w przypadku wniosku o identyfikację akcjonariuszy złożonego przez zagraniczną spółkę giełdową adresatem odpowiedzi będzie Krajowy Depozyt?

A14: Jest to prawdopodobne w przypadku, kiedy Krajowy Depozyt pełni dla zagranicznej spółki giełdowej rolę depozytu macierzystego. Wniosek złożony w KDPW powinien wskazywać KDPW jako adresata odpowiedzi. W przypadku spółek zagranicznych, dla których rolę depozytu macierzystego pełni centralny depozyt, inny niż KDPW, wskazanie KDPW jako adresata odpowiedzi jest mało prawdopodobne.

Q14.1: W przypadku, gdy we wniosku wskazany został przez zagranicznego emitenta adres odpowiedzi inny niż KDPW, czy KDPW przyjmie odpowiedź od na taki wniosek i przekaże ją do emitenta?

A14.1: Jeśli KDPW nie jest adresatem odpowiedzi, to co do zasady odpowiedzi na wniosek nie przyjmie. Zgodnie z art. 9 ust. 6 rozporządzenia 2018/1212 odpowiedzi powinny być przekazywane adresatowi określonemu we wniosku.

Q15: Czy można wysłać odpowiedź bez danych o osobie podejmującej decyzje inwestycyjne w imieniu akcjonariusza?

A15: Rozporządzenie stanowi, że jeśli dostępna jest informacja o osobie podejmującej decyzje inwestycyjne w imieniu akcjonariusza (tzw. „Decision Maker”), to informacja taka powinna zostać wskazana.

Q16: Czy można wysłać odpowiedź bez danych dotyczących daty początkowej posiadania PW, jeżeli we wniosku będzie żądanie ich wskazania?

A16: Jeśli we wniosku zostało wskazane, że emitent oczekuje takiej informacji, odpowiedź powinna ją uwzględnić. Jeśli z jakiś powodów nie jest znana data początkowa, zastosowanie ma kod UKWN.

Q17: Kiedy uczestnik KDPW otrzyma komunikat wniosku w sytuacji, gdy data rozrachunku transakcji kupna będzie w dniu record date?

A17: Co do zasady komunikaty seev.045 będą przekazywane przez KDPW do uczestników w momencie złożenia wniosku przez emitenta lub otrzymania wniosku z zewnątrz oraz w trakcie wywołania monitoringu na koniec dnia rozrachunkowego tj. przeważnie około godziny 19. W przywołanej sytuacji uczestnik KDPW otrzyma seev.045 ok.

19-j w dniu zawarcia transakcji kupna z datą rozrachunku w record date, oczywiście o ile wniosek został wcześniej złożony przez emitenta, jeśli nie – bezzwłocznie po zdefiniowaniu wniosku przez emitenta lub po otrzymaniu wniosku przez KDPW z zagranicznego CSD.

Q17.1: Czy obowiązek przesyłania przez pośrednika otrzymanego wniosku o ujawnienie dalej w łańcuchu pośredników jest rozciągnięty w czasie?

A17.1: Terminy generowania przez pośredników komunikatów wniosku (seev.045) określa art. 9 ust. 6 rozporządzenia 2018/1212. Rozporządzenie zakłada bezzwłoczną wysyłkę wniosku do kolejnego pośrednika, a więc w praktyce, gdy tylko na rachunku pośrednika pojawi się saldo lub transakcje z datą rozrachunku przed lub w record date, które mogą być przedmiotem ujawnienia w dniu ujawnienia (record date).

Oznacza to, że w okresie pomiędzy datą otrzymania wniosku (T) a datą ujawnienia (record date) (np. T+10) uczestnik powinien monitorować nie tylko saldo rachunków zbiorczych, ale też transakcje, które mogą mieć wpływ na to saldo (i mogą skutkować potrzebą ujawnienia w dniu ujawnienia).

Wniosek przekazywany jest do kolejnego pośrednika (do posiadacza rachunku zbiorczego) niezależnie od wysokości sald (oczywiście o ile są to salda niezerowe). W ramach danego procesu identyfikacji oczekiwana jest wysyłka jednego wniosku do jednego posiadacza rachunku zbiorczego. Jeśli więc np. w T+6 pojawi się inne, nowe niezerowe saldo na rachunku zbiorczym prowadzonym dla danego pośrednika, to nie ma potrzeby wysyłki nowego wniosku seev.045 (zakładając, że wniosek został już wysłany na podstawie dotychczasowego niezerowego salda). Natomiast jeśli pojawi się niezerowe saldo na rachunku zbiorczym pośrednika, którego saldo wcześniej było zerowe - to seev.045 powinien zostać wysłany. Pojawienie się salda zerowego na rachunku zbiorczym, do którego już wysłany został wniosek seev.045, nie powinno powodować wycofania wniosku.

Q18: Czy KDPW będzie weryfikować sumę papierów na danych koncie podmiotowym wykazaną w odpowiedzi z saldem tego konta w KDPW?

A18: Tak, KDPW będzie weryfikować wykazaną przez uczestnika KDPW w odpowiedzi na wniosek sumę papierów na danych koncie podmiotowym z saldem tego konta w KDPW.

W przypadku odpowiedzi na wniosek otrzymanej od uczestnika KDPW, podane w odpowiedzi saldo konta w KDPW zostanie zweryfikowane z odpowiednim saldem konta w systemie KDPW. Niezgodność salda zostanie uznana za błąd skutkujący statusem „rejected” (z kodem błędu).

Podobnie, za błąd zostanie uznana różnica pomiędzy ujawnionymi stanami posiadania a saldem konta podmiotowego w KDPW, którego stany te dotyczą. Wyjątek od tej reguły opisuje odpowiedź na Q19.1.

Q18.1: Czy stany posiadania dla jednego konta w KDPW mogą być dzielone pomiędzy różne odpowiedzi na wniosek przekazane przez jednego uczestnika?

A18.1: Oczekujemy, że stany posiadania dla jednego konta podmiotowego w KDPW nie będą dzielone pomiędzy różne odpowiedzi na wniosek przekazane przez jednego uczestnika. Zaraportowanie niepełnych stanów posiadania dla jednego konta w KDPW powinno skutkować błędem i odrzuceniem odpowiedzi – oczekiwana będzie odpowiedź poprawna, kompletna.

Q18.2: Czy do jednego wniosku o identyfikację akcjonariuszy może być kilka odpowiedzi, dotyczących różnych kont podmiotowych?

A18.2: Wprawdzie zakładamy, że odpowiedzi na wniosek udzielone przez jednego uczestnika odnoszące się do różnych kont podmiotowych nie zostaną odrzucone, niemniej zalecamy stosowanie jednej odpowiedzi na wniosek zawierającej kompletny raport w zakresie wszystkich kont podmiotowych danego uczestnika.

Q19: Jak uczestnik KDPW ma wykazywać akcjonariuszy w przypadku transakcji sprzedaży zrealizowanej w wyniku błędu (np. bez zlecenia klienta) lub bez odpowiedniego pokrycia na rachunku klienta?

A19: Co do zasady Krajowy Depozyt nie jest dopuszcza do „rozmnożenia” uprawnień względem liczby wyemitowanych akcji. Zmniejszenie ogólnego stanu posiadania akcji musi mieć swoje odzwierciedlenie na rachunkach papierów wartościowych. Odpowiedź na wniosek powinna wykazać akcjonariuszy wg. stanu uwzględniającego tego typu pomniejszenie stanu posiadania przypisane do konkretnego klienta.

Zgodnie z § 111 ust. 2 Szczegółowych Zasad Działania KDPW transakcja sprzedaży papierów wartościowych zarówno bez zlecenia klienta jak też w jakimkolwiek innym przypadku zbycia papierów bez pokrycia na rachunku klienta stanowi transakcję zawartą na rachunek uczestnika zbywającego. Uczestnik zobowiązany jest do zapewnienia aktywów na jej rozrachunek w KDPW. Jeśli rozrachunek nie zostanie pokryty papierami własnymi uczestnika lub zewnętrzną pożyczką p.w. lub transakcją buy-in, to niezbędna może być transakcja/pożyczka wewnętrzna skutkująca pomniejszeniem stanu posiadania konkretnego klienta/klientów. Skutkiem takiej transakcji będzie odpowiednie pomniejszenie stanu posiadania na rachunku klienta – strony takiej transakcji/pożyczki. Tak pomniejszony stan posiadania klienta powinien zostać wykazany w odpowiedzi na wniosek o ujawnienie tożsamości akcjonariuszy.

Niemniej biorąc pod uwagę występujące w praktyce problemy z realizacją przedstawionych wyżej zaleceń, co może prowadzić do zastosowania przez uczestnika ewidencji w wykorzystaniem tzw. konta wyrównawczego, Krajowy Depozyt dopuści, wyłącznie w ramach odpowiedzi na wniosek spółki (emitenta) o sprostowanie niekompletnych informacji, aby uczestnik przekazał informacje zgodne ze stanami rachunków papierów wartościowych, nawet jeśli stany te będą niezgodne ze stanem odpowiadającego im konta depozytowego w KDPW (patrz odpowiedź na Q19.1).

Q19.1: Czy możliwe jest przekazanie odpowiedzi na wniosek o ujawnienie informacji dotyczących tożsamości akcjonariuszy, w której sumaryczny stan posiadania na rachunkach papierów wartościowych będzie niezgodny z liczbą akcji zarejestrowanych na odpowiednim koncie depozytowym w KDPW? Jeśli tak, w jaki sposób?

W trybie podstawowym obsługi odpowiedzi na wniosek o ujawnienie informacji dotyczących tożsamości akcjonariuszy, w przypadku gdy odpowiedź przekazana przez uczestnika zgodnie ze stanami rachunków papierów wartościowych wykaże liczbę akcji niezgodną z liczbą akcji zarejestrowanych na odpowiednim koncie depozytowym, Krajowy Depozyt odrzuci taką odpowiedź. Odrzucenie odpowiedzi wynikać będzie z przeprowadzonej przez Krajowy Depozyt rutynowej kontroli w zakresie zgodności pomiędzy łączną liczbą akcji posiadanych przez pośrednika udzielającego odpowiedzi na koncie depozytowym prowadzonym dla niego w KDPW a łączną liczbą akcji posiadanych przez akcjonariuszy w ramach danego konta, ujawnionych przez uczestnika KDPW w tej odpowiedzi. Konsekwencją odrzucenia odpowiedzi na wniosek będzie wykazanie w raporcie udostępnianym spółce przez Krajowy Depozyt uczestnika, którego odpowiedź została odrzucona, jako posiadacza akcji nie będącego ich właścicielem prawnym.

Jednak po udostępnieniu spółce raportu przez Krajowy Depozyt, spółka będzie miała możliwość złożenia w Krajowym Depozycie wniosku o sprostowanie niekompletnych informacji przekazanych jej w odpowiedzi na żądanie, w szczególności ze względu na nieujawnienie przez uczestnika akcjonariuszy (właścicieli prawnych). Taki wniosek o sprostowanie niekompletnych informacji zostanie przez Krajowy Depozyt przekazany do uczestnika, którego odpowiedź na wniosek została wcześniej odrzucona.

W trybie sprostowania niekompletnych informacji, uczestnik będzie mógł ponownie przekazać odpowiedź na wniosek o ujawnienie informacji dotyczących tożsamości akcjonariuszy. Odpowiedź, która wykaże łącznie prawidłową liczbę akcji na koncie prowadzonym w Krajowym Depozycie, a jednocześnie wykaże zgodne ze stanem faktycznym stany rachunków papierów wartościowych, które sumarycznie nie będą zgodne ze stanem odpowiadającego im konta depozytowego, zostanie w tym trybie przez KDPW przyjęta i udostępniona spółce. Informacja ta powinna zostać uzupełniona o wyjaśnienie powodu niezgodności przygotowane i dostarczone dodatkowo przez uczestnika.

Q20: Czy data record date podana we wniosku może być datą przyszłą?

A20: Tak, może to być data z przyszłości. Zgodnie z Market Standards on Shareholders Identification (standard 2.1) nie powinna być bardziej odległa niż 30 dni od daty złożenia wniosku przez emitenta.

Q20.1: Czy data record date podana we wniosku może być datą przeszłą?

A20.1: Przepis art. 68j ust. 1 ustawy o obrocie wyklucza daty wsteczne względem daty złożenia wniosku, niemniej nie możemy wykluczyć takich dat w przypadku akcji spółek zagranicznych. Otwartym pozostaje pytanie, czy w takim przypadku ujawnienie akcjonariuszy nie stanowi naruszenia przepisów dotyczących tajemnicy zawodowej.

Q21: Czy odpowiedź na wniosek musi wysłać pośrednik, który otrzymał wniosek emitenta lecz w record date nie posiada akcji?

A21: Nie, pośrednik który w record date nie ma akcji będących przedmiotem wniosku nie musi wysłać odpowiedzi.

Q22: Czy w polu osoba do kontaktu konieczne jest wprowadzenie danych jednej osoby, czy też można wskazać nazwę zespołu oraz adres e-mail zespołu?

A22: W ramach elementu Contact Person w polu Name można wskazać nazwę zespołu (do dyspozycji jest 35 znaków alfanumerycznych), a następnie w polu Email Address wskazać adres e-mail zespołu.

Q23: Co KDPW będzie wysłać w polu ReqShrHeldDt wniosku o ujawnienie akcjonariuszy?

A23: Aktualne ustalenia po stronie KDPW są takie, że w przypadku polskich spółek podawany będzie zwięzły opis, w języku polskim i angielskim, sposobu ustalenia tej daty (zakładamy, że będzie to data, od której w posiadaniu akcjonariusza jest przynajmniej jedna akcja danej spółki). KDPW nie opracował jeszcze ostatecznej treści takiego opisu.

Intencją KDPW jest aby RegShrHeldDt był wyznaczany zgodnie z metodą określoną jako standard rynkowy (*"If the Issuer chooses to include in its SI Request a 'Date from which the shares have been held', unless otherwise specified, it shall mean the first date of shareholding"* – Market Standards on Shereholders Identification, str. 21, Annex II, pkt 2.2). Z przeprowadzonej przez KDPW analizy wynika, że oznaczenie FIFO lub LIFO jest bezużyteczne w kontekście ww. metody określonej jako standard rynkowy. W opinii KDPW rozróżnienie FIFO/LIFO byłoby użyteczne, gdyby odpowiedź na wniosek wykazywała poszczególne salda dla różnych dat początkowych posiadania akcji. W metodzie określonej jako standard rynkowy saldo wydaje się nieistotne – jest to de facto data, od której akcjonariusz posiada (w sposób ciągły) jakąkolwiek liczbę akcji spółki (przynajmniej jedną).

KDPW przygląda się ustaleniom SMPG w tym zakresie. W dniu 23 marca 2020 r. SMPG opublikowało nowy schemat seev.045, który dopuszcza wszystkie typy oznaczeń metody kalkulacji daty, LIFO/FIFO oraz metodę wyrażaną opisowo. W opinii KDPW potrzebne są bardziej precyzyjne wskazówki ze strony SMPG. Jeśli takie zostaną sformułowane, wtedy, w razie potrzeby, KDPW dokona odpowiedniej korekty zasad wyznaczania RegShrHeldDt.

Q23.1: Czy komunikaty wniosku o ujawnienie akcjonariuszy będą przesyłane do uczestników w wersji dwujęzycznej w sytuacji, gdy będą zawierały fragmenty opisowe?

A23.1: Język stosowany w przypadku elementów opisowych reguluje przepis art. 2 ust. 2 rozporządzenia 2018/1212 – w przypadku spółek polskich powinien to być tekst w dwóch językach: polskim i angielskim.

Q24: Jak KDPW będzie raportował do emitenta lub depozytu/pośrednika zagranicznego aktywa zarejestrowane na koncie własnym uczestnika?

A24: Aktywa na koncie depozytowym (także papierów własnych uczestnika) będą raportowane jako stan posiadania NOMI, aktywa na rachunku papierów wartościowych (przypadek uczestników - deponentów) będą raportowane jako BENE.

Q24.1: Czy uczestnik ma obowiązek zaraportowania akcji zarejestrowanych na koncie własnym w KDPW?

A24.1: Jeśli są to akcje zarejestrowane na koncie depozytowym papierów własnych to uczestnik prowadzi odpowiadający im rachunek papierów wartościowych. Akcje takie powinny zostać zaraportowane przez uczestnika.

Q24.2: Jak uczestnik KDPW powinien zaraportować do depozytu zagranicznego aktywa własne?

A24.2: Jeśli uczestnik KDPW prowadzi dla siebie rachunek papierów wartościowych, wtedy odpowiednio raportuje siebie jako posiadacza zarejestrowanych na nim akcji (stan posiadania: BENE). Warto pamiętać, że zgodnie z ISO20022 w wyjątkowej sytuacji możliwe jest raportowanie stanu posiadania typu OOAC, który stosowany jest, gdy mamy do czynienia z „wymieszaniem” na jednym koncie aktywów pośrednika i jego klientów („OOAC - Usage: this type should only be used to report the intermediary's own assets if and when the intermediary commingles them with the one of their clients. Within jurisdictions where commingling is not allowed, this type should not be used”).

Q25: Jak należy wyznaczyć datę złożenia wniosku, w przypadku akcji spółek zagranicznych, dla których KDPW nie jest depozytem macierzystym?

A25: Mamy tu do czynienia z potencjalnym konfliktem pomiędzy przepisem prawa innego państwa członkowskiego, które daje spółce prawo do poznania tożsamości akcjonariuszy, a przepisem prawa krajowego, który generuje ryzyko, że ujawnienie tożsamości akcjonariuszy przez polskiego pośrednika stanowić będzie naruszenie przepisów dotyczących tajemnicy zawodowej.

Informacji o dacie złożenia wniosku nie ma w komunikacie seev.045 i nie jest znana KDPW metoda jednoznacznie poprawnego jej wyznaczenia. Możliwe są tylko przybliżenia, zawsze z ryzykiem błędu.

W przypadku papierów zagranicznych (emitentów z państw członkowskich UE) liczba pośredników w relacji pomiędzy spółką a KDPW waha się od 1 do 4. Każdy z pośredników jest zobowiązany przekazać wniosek zgodnie z art. 9 ust. 6 rozporządzenia 2018/1212 tj. niezwłocznie, niemniej nie w każdym przypadku będzie to możliwe w ciągu jednego dnia roboczego. Uczestnik KDPW będzie kolejnym pośrednikiem w łańcuchu, co jeszcze bardziej zwiększa prawdopodobieństwo sytuacji, w której wniosek dotrze do uczestnika w dniu innym niż dzień złożenia wniosku przez spółkę. Tego typu realia warto wziąć pod uwagę na potrzeby wyznaczenia prawdopodobnej daty złożenia wniosku.

Q26: Czy podmiot, który pełni funkcję operatora konta dla uczestnika KDPW, powinien przekazywać wnioski o ujawnienie i pośredniczyć w przekazywaniu odpowiedzi?

A26: Podmiot, który pełni rolę operatora konta udostępnia uczestnikowi kanał komunikacyjny z KDPW – i na tym polegają jego obowiązki, formalnie nie jest pośrednikiem w rozumieniu przepisów SRD2.

Co do przekazywania wniosków w relacji pomiędzy KDPW i uczestnikiem: uczestnik będzie mógł zdefiniować kanał komunikacyjny (ESDK, ESDIWeb lub SWIFT) odrębnie dla „rodziny” komunikatów właściwych dla identyfikacji tożsamości akcjonariuszy. Dla danego kanału komunikacyjnego uczestnik wskazuje adresata komunikatów (adresatem może być np. operator konta).

W przypadku odpowiedzi na wniosek, wydaje się, że tylko odpowiedź skierowana bezpośrednio do adresata (w szczególności do KDPW) nie budzi wątpliwości co do zgodności z wymogami rozporządzenia, a w konsekwencji nie naraża na ryzyko naruszenia tajemnicy zawodowej/przepisów RODO, niemniej ocena ryzyka w tym zakresie należy do uczestnika zobowiązanego do przekazania odpowiedzi.

Q27.1: Czy rozbieżność między całościowym saldem na rachunku w KDPW a sumą sald na rachunkach klientów dopuszczalna będzie tylko w przypadku sprostowania danych?

A27.1: W komunikacie seev.047 rozbieżność między całościowym saldem na koncie depozytowym w KDPW a sumą sald na rachunkach klientów uczestnika będzie akceptowana tylko w przypadku sprostowania danych. W przypadku odpowiedzi w zwykłym trybie taki komunikat zostanie odrzucony.

Q27.2: Jeśli stwierdzony zostanie błąd popełniony przez kolejnego pośrednika, dla którego uczestnik prowadzi rachunek zbiorczy, czy wymagane będzie przesłanie ponownie ujawnienia (seev.047) przez uczestnika, który otrzymał wniosek o sprostowanie danych?

A27.2: W KDPW przyjęte zostało założenie, że ewentualne błędy dotyczące pośredników zagranicznych będą wyjaśniane poprzez bezpośredni kontakt z pośrednikiem, o ile będzie to możliwe bez angażowania uczestnika KDPW. Dlatego nie oczekujemy przekazywania za pośrednictwem uczestnika wniosku o sprostowanie danych dedykowanego do konkretnego pośrednika zagranicznego. Nie oczekujemy także przekazywania przez uczestnika dodatkowego komunikatu seev.047 do KDPW.

Q27.3: Czy w wniosku o sprostowanie danych wskaźnik przekazania wniosku do dalszych pośredników będzie ustawiony na wartość negatywną?

A27.3: Tak. Przyjęto zostało założenie, że wniosek będzie dotyczył uczestnika a nie dalszych pośredników (tylko takie wnioski będziemy w stanie przyjąć od emitenta w ramach aplikacji internetowej), wartość wskaźnika przekazania wniosku do dalszych pośredników (ForwardRequestIndicator <FwdReqInd>) będzie więc ustawiona na wartość negatywną.

Q27.4: Czy jest sposób aby jednoznacznie odróżnić pierwotny wniosek w funkcji REPL od wniosku o sprostowanie danych ?

A27.4: Niestety w ISO 20022 nie jest dostępny wskaźnik, który zapewniłby jednoznaczne odróżnienie pierwotnego wniosku w funkcji REPL od wniosku o sprostowanie danych. Doraźnie pomoc może negatywna wartość wskaźnika przekazania żądania.

Q27.5: Czy wysłanie poprawionego komunikatu seev.047 w ramach sprostowania danych powinno zostać poprzedzone odwołaniem wcześniejszego komunikatu seev.047?

A27.5: Tak, wysłanie komunikatu seev.047 w ramach sprostowania danych, zawierającego poprawione dane, powinno zostać poprzedzone odwołaniem wcześniejszego (pierwotnego) komunikatu seev.047, zawierającego błędne dane.

Q27.6: Czy w komunikacie seev.038 dotyczącym sprostowania danych zostanie umieszczona informacja, że błąd dotyczy określonego rachunku pośrednika i należy mu przekazać wniosek?

A27.6: Komunikat seev.038 będzie generalnie nośnikiem informacji identyfikującej i opisującej błąd popełniony przez uczestnika KDPW, podanej przez emitenta za pomocą dedykowanej aplikacji internetowej. Jako KDPW będziemy zachęcać emitenta do podania jak najbardziej precyzyjnych informacji w tym zakresie. Jeśli błąd dotyczył będzie danych przekazanych przez pośrednika zagranicznego, sprostowanie takiego błędu nie będzie wspierane komunikatem seev.038. Błąd będzie wyjaśniany poprzez kontakt bezpośredni z pośrednikiem.

Q27.7: Gdzie w komunikacie seev.038 będzie wskazane żądanie identyfikacji akcjonariuszy, którego dotyczy wniosek o sprostowanie danych?

A27.7: Łącznikiem będzie unikalny numer referencyjny COAF, prezentowany w następujących polach:

- seev.045: IssuerDisclosureRequestIdentification <IssrDsclsrReqId>,
- seev.038: OfficialCorporateActionEventIdentification <OffclCorpActnEvtId>.