

# Specyfikacja wymagań w zakresie zmian w obsłudze WZ i identyfikacji akcjonariuszy wynikających z aktualizacji komunikatów ISO 20022 oraz nowelizacji KSH.

Materiał dla uczestników KDPW

---

## Spis treści

Historia zmian.....	1
1. Wstęp .....	1
2. Zmiany w obszarze walnych zgromadzeń .....	3
3. Zmiany w obszarze identyfikacji akcjonariuszy spółki niepublicznej .....	4
4. Założenia dot. okresu przejściowego .....	5

## Historia zmian

Data	Wersja	Autor	Opis
05.2026	1.0	KDPW	Utworzenie dokumentu.

## 1. WSTĘP

Dokument opisuje zmiany w obsłudze identyfikacji akcjonariuszy spółek niepublicznych wynikające z planowanej nowelizacji Kodeksu spółek handlowych oraz zmiany związane z aktualizacją komunikatów ISO 20022 dot. WZ.

### I. WALNE ZGROMADZENIA

Dokument opisuje wykaz zmian związanych z dostosowaniem się do obsługi nowej wersji komunikatów ISO20022 (zgodnych ze SWIFT Standards Release 2026) stosowanych w zakresie obsługi Walnych Zgromadzeń. Opisane w treści dokumentu zmiany dotyczą poniższych komunikatów:

- i. seev.001.001.13 - Meeting Notification [KDPW obecnie stosuje v.12]
- ii. seev.004.001.11 - Meeting Instruction [KDPW obecnie stosuje v.10]
- iii. seev.006.001.12 - Meeting Instruction Status [KDPW obecnie stosuje v.11]
- iv. seev.007.001.12 - Meeting Vote Execution Confirmation [KDPW obecnie stosuje v.11]

Wersje komunikatów seev.002.001.10, seev.003.001.10, seev.005.001.10 z obszaru obsługi WZ zgodnie ze SWIFT Standards Release 2026 nie ulegają zmianie.

Nowe wersje komunikatów będą obowiązywać w komunikacji z uczestnikami bezpośrednimi KDPW od dnia **16 listopada 2026 r.**

## II. IDENTYFIKACJA AKCJONARIUSZY SPÓŁEK NIEPUBLICZNYCH

W związku z planowaną zmianą przepisów art. 328 (13) Kodeksu spółek handlowych (wprowadzonych Ustawą z dnia 23 stycznia 2026 r. o zmianie ustawy - Kodeks spółek handlowych oraz niektórych innych ustaw), KDPW planuje zmiany w obszarze identyfikacji akcjonariuszy spółek niepublicznych.

Kluczowe elementy zmian legislacyjnych:

- (1) Zróżnicowanie zakresu danych przekazywanych w odpowiedzi na wnioski o ujawnienie tożsamości akcjonariuszy spółek niepublicznych, w zależności od rodzaju podmiotu składającego żądanie:
  - emitent otrzymuje pełne dane akcjonariuszy uwzględniające ich dane adresowe,
  - akcjonariusz występujący z żądaniem otrzymuje dane akcjonariuszy bez danych adresowych dotyczących adresu zamieszkania akcjonariuszy będących osobami fizycznymi;
- (2) Zmiana zasad wyznaczania terminu udostępnienia raportu z danymi akcjonariuszy spółek niepublicznych udostępnianego spółce lub jej akcjonariuszowi, który zgodnie ze zaktualizowanymi przepisami powinien być udostępniany w ciągu sześciu dni roboczych od dnia złożenia żądania.
- (3) Określenie formy udostępniania raportu z danymi akcjonariuszy — zarówno dla spółki niepublicznej, jak i dla jej akcjonariusza. Zgodnie z nowymi przepisami raport powinien być udostępniany wyłącznie przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. Tym samym zniesiona zostaje możliwość przekazywania raportu akcjonariuszowi drogą pocztową.

W związku z powyższym zakłada się zmiany w następujących obszarach:

- **Aplikacja Identyfikacja akcjonariuszy**

Zmiana treści wniosku składanego przez uczestnika bezpośredniego w imieniu akcjonariusza – rezygnacja z konieczności podawania we wniosku danych adresowych akcjonariusza i utrzymanie możliwości odbioru raportu z danymi akcjonariuszy wyłącznie drogą elektroniczną za pomocą aplikacji identyfikacji akcjonariuszy, bez możliwości odbioru za pomocą przesyłki pocztowej.

- **Komunikaty ISO (seev.045)**

Zmiany w zakresie ujawniania akcjonariuszy spółki niepublicznej powodują konieczność rozróżnienia w komunikacie seev.045 podmiotu składającego żądanie. Ponadto, w związku ze zmianą zasad ustalania terminu udostępnienia raportu, dzień rejestracji tożsamości akcjonariuszy (RD) zawsze będzie odpowiadać dacie złożenia żądania.

- **Komunikaty ISO (seev.047)**

Dostosowanie krotności elementów adresowych komunikatu seev.047 oraz wprowadzenie dodatkowych kontroli uniemożliwiający przekazywanie adresu zamieszkania osób fizycznych.

Data rozpoczęcia obowiązywania zmian w obszarze identyfikacji akcjonariuszy spółek niepublicznych wynikających ze zmian KSH to **18 lutego 2027 r.** z wyjątkiem zmiany zasady wyznaczania identyfikatora COAF, która powinna wejść w życie od **16 listopada 2026 r.** (zgodnie ze SWIFT Standards Release 2026).

Wcześniejsze wdrożenie zmiany zasad wyznaczania identyfikatora COAF pozwoli uniknąć sytuacji, w której w okresie okołowdrożeniowym uczestnicy KDPW otrzymywaliby notyfikacje przed wejściem w życie zmian KSH z RD przypadającym po tym terminie oraz wyznaczonym według starej metodologii COAF. W takim przypadku uczestnicy nie mieliby możliwości rozróżnienia czy żądanie zostało złożone przez emitenta czy przez akcjonariusza, a dla żądań akcjonariuszy byłoby zobowiązani do wysyłania komunikatów bez danych adresowych dotyczących adresu zamieszkania akcjonariuszy.

Wersje komunikatów ISO20022 z obszaru identyfikacji posiadaczy papierów wartościowych zgodnie ze SWIFT Standards Release 2026 nie ulegają zmianie.

## 2. ZMIANY W OBSZARZE WALNYCH ZGROMADZEŃ

- **Komunikat seev.001.001.13**

- i. Komunikat seev.001.001.12 zostaje zastąpiony wersją seev.001.001.13.
- ii. Dodanie obsługi nowego elementu **Attendee Email Required Indicator** (/Document/MtgNtfctn/Mtg/Prtcptn/AttndeeEmailReqrdInd), YesNoIndicator, krotność [0..1]. Zasady uzupełniania wskaźnika AttendeeEmailRequiredIndicator:

W przypadku WZ w trybie rozszerzonym (eVoting KDPW) dla metody uczestnictwa VIRT, KDPW będzie przekazywać w komunikacie seev.001 wskaźnik AttendeeEmailRequired Indicator z wartością 'true'. Nowa flaga jest uzupełnieniem obecnie stosowanej kontroli w zakresie obowiązkowości przekazywania adresu e-mail akcjonariusza (zastawnika lub użytkownika) dla WZ w trybie rozszerzonym. Zmiana nie dotyczy trybu podstawowego WZ (element nie jest przekazywany).

W przypadku obsługi WZ spółek zagranicznych, kiedy KDPW nie jest źródłem informacji o WZ element ten będzie wypełniany zgodnie z uzyskanymi informacjami, co w szczególnym wypadku oznacza, że element nie wystąpi lub będzie miał wartość 'false'.

- **Komunikat seev.004.001.11**

- i. Komunikat seev.004.001.10 zostaje zastąpiony wersją seev.001.001.11.
- ii. Brak zmian merytorycznych.

- **Komunikat seev.006.001.12**

- i. Komunikat seev.006.001.11 zostaje zastąpiony wersją seev.006.001.12.
- ii. Brak zmian merytorycznych.

- **Komunikat seev.007.001.12**

- i. Komunikat seev.007.001.11 zostaje zastąpiony wersją seev.007.001.12.
- ii. Brak zmian merytorycznych.

### 3. ZMIANY W OBSZARZE IDENTYFIKACJI AKCJONARIUSZY SPÓŁKI NIEPUBLICZNEJ

- **Komunikat seev.045:**

- i. Zmiana metodologii wyznaczania identyfikatora wniosku (COAF)

W celu umożliwienia jednoznacznego rozpoznania, czy wniosek o ujawnienie akcjonariuszy został złożony na żądanie emitenta czy akcjonariusza, wprowadza się zmianę sposobu generowania identyfikatora COAF.

Do identyfikatora wniosku po prefiksie KSPN dodaje się jednoliterowy kod wskazujący podmiot inicjujący żądanie:

E – Emitent (żądanie emitenta)

A – Akcjonariusz (żądanie akcjonariusza)

Nowa struktura COAF:

PL26KSPNE0000000000000000 (żądanie emitenta)

PL26KSPNA0000000000000000 (żądanie akcjonariusza)

- ii. Dodanie obsługi pól: Applicable Law i Place of Jurisdiction

W przypadku wniosków składanych zarówno na żądanie emitenta jak i akcjonariusza zostaną dodane pola: Applicable Law (Max140Text) oraz Place of Jurisdiction (wartość: PL), które pozwalają wskazać podstawę prawną żądania wniosków o ujawnienie tożsamości akcjonariuszy spółek niepublicznych (analogicznie jak dla wniosków o ujawnienie uczestników FIZ).

Element **AplblLaw** znajdujący się w ramach ścieżki /Document/ShrhldrsIdDsclsrReq/AplblLaw, [1..1], (Max140Text) będzie uzupełniany treścią: "Act of 15 September 2000 – Commercial Companies Code (Dz.U. 2000 nr 94 poz. 1037)."

Element **PlcOfJurisdiction** znajdujący się w ramach ścieżki /Document/ShrhldrsIdDsclsrReq/PlcOfJurisdiction, [1..1], [country code], będzie uzupełniany treścią "PL".

- iii. Zmiana metodologii wyznaczania RD

Dzień rejestracji tożsamości akcjonariuszy (RD) będzie wyznaczany jako data bieżąca złożenia żądania, zarówno dla wniosków składanych w imieniu spółki jak i akcjonariusza. Tym samym zniesiona zostaje możliwość wyznaczania RD jako daty przyszłej względem daty złożenia żądania.

- **Komunikat seev.047:**

W przypadku wniosków składanych przez akcjonariusza:

- nie mogą być przekazywane jakiegokolwiek dane adresowe akcjonariuszy (osób fizycznych),
- analogiczne zasady stosuje się do zastawników oraz użytkowników akcji będących osobami fizycznymi,
- wyłączenie obejmuje wszystkie elementy sekcji adresowej, niezależnie od ich charakteru.

Dotyczy to sekcji Address <Adr> oraz elementów znajdujących się w następujących ścieżkach:

- /Document/ShrhldrsIdDsclsrRspn/DsclsrInf/SfkpgAcctAndHldgs/AcctSubLvl/Dsclsr/**AcctHldr**  
**/NtrlPrsn/NmAndAdr/Adr**
- /Document/ShrhldrsIdDsclsrRspn/DsclsrInf/SfkpgAcctAndHldgs/AcctSubLvl/Dsclsr/ShrhldgBal/**ThrdPty/Id/NtrlPrsn/NmAndAdr/Adr**

- **Zmiany w aplikacji SID**

- i. Zmiana sposobu wyznaczania RD:

We wnioskach o ujawnienie tożsamości spółek niepublicznych składanych zarówno przez spółkę jak i akcjonariusza. Dzień rejestracji tożsamości akcjonariuszy (RD) będzie automatycznie wyznaczany jako data bieżąca złożenia żądania, bez możliwości jej modyfikacji przez użytkownika.

- ii. Rezygnacja z obsługi odbioru przez akcjonariusza raportu drogą pocztową.

Dostępna będzie jedynie możliwość odbioru raportu przez akcjonariusza za pośrednictwem aplikacji identyfikacji akcjonariuszy. W związku z powyższym formularz wniosku składanego przez uczestnika bezpośredniego w imieniu akcjonariusza zostanie ograniczony do podstawowych danych identyfikacyjnych akcjonariusza: imię i nazwisko lub nazwa oraz adresu e-mail akcjonariusza z wyłączeniem danych adresowych tego akcjonariusza.

#### 4. ZAŁOŻENIA DOT. OKRESU PRZEJŚCIOWEGO

##### I. IDENTYFIKACJA AKCJONARIUSZY SPÓŁEK NIEPUBLICZNYCH

W związku ze zmianami wynikającymi z nowelizacji KSH obowiązującymi od 18.02.2027 r., system zapewni obsługę okresu przejściowego dla procesu identyfikacji akcjonariuszy spółek niepublicznych (wnioski złożone w imieniu akcjonariuszy), w tym obsługę komunikatów seev.047.

W okresie przejściowym sposób przetwarzania danych adresowych osób fizycznych zależy od następujących parametrów, w szczególności:

- daty złożenia wniosku,
- daty ustalenia praw (RD),
- daty przekazywania odpowiedzi,
- daty generowania i udostępnienia raportu.

Szczegółowe reguły postępowania, w tym zakres kontroli komunikatów seev.047, sposób przetwarzania odpowiedzi oraz zasady generowania i udostępniania raportów, zostały określone w dedykowanych scenariuszach dla okresu przejściowego.

1. Wnioski złożone przed: 18.02.2027 z RD przed 18.02.2027 i datą udostępnienia raportu przed 18.02.2027

Obowiązują dotychczasowe zasady obsługi odpowiedzi (seev.047).

2. Wnioski złożone przed 18.02.2027 z RD przed 18.02.2027 i datą udostępnienia raportu od 18.02.2027

Odpowiedzi (seev.047) przekazywane do 17.02.2027 włącznie podlegają kontroli na dotychczasowych zasadach w zakresie danych adresowych akcjonariuszy osób fizycznych. Odpowiedzi (seev.047) przekazywane od 18.02.2027 podlegają kontroli na nowych zasadach w zakresie danych adresowych akcjonariuszy osób fizycznych.

3. Wnioski złożone przed 18.02.2027 z RD od 18.02.2027 i datą udostępnienia raportu po 18.02.2027

Obowiązują nowe zasady obsługi odpowiedzi (seev.047).

4. Wnioski złożone od 18.02.2027 z RD od 18.02.2027 i datą udostępnienia raportu po 18.02.2027

Obowiązują nowe zasady obsługi odpowiedzi (seev.047).

## II. WALNE ZGROMADZENIA

W momencie wdrożenia zmian komunikacja KDPW<>Uczestnicy będzie oparta na nowych wersjach komunikatów zgodnych z SR2026, również dla zdarzeń zarejestrowanych przed terminem wdrożenia.