

**PRZEWODNIK DLA POLSKICH EMITENTÓW PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH**

**WYKUP PAPIERÓW DŁUŻNYCH**

Rejestracja zdarzeń korporacyjnych dotyczących wypłaty świadczeń z tytułu wykupu papierów dłużnych odbywa się poprzez aplikację internetową **Wypłata świadczeń** dostępną w Portalu Usług na stronie internetowej KDPW ><https://www.kdpw.pl/pl/portal-uslug.html>

Dostęp do aplikacji internetowych wymaga konta dostępowego. Po otwarciu konta dostępowego można uzyskać dostęp do poszczególnych aplikacji internetowych oferowanych dla emitentów, w tym do aplikacji Wypłata świadczeń.

Instrukcje dotyczące konta dostępowego i zasady procedowania wniosków w sprawie nadawania uprawnień znajdują się tutaj:

<https://www.kdpw.pl/pl/portal-uslug.html>

Całościowy wykup papierów wartościowych jest opisany w § 134 Szczegółowych Zasad Działania KDPW (SzZD).

Po zalogowaniu do aplikacji internetowej **Wypłata Świadczeń** możliwe jest zarejestrowanie zdarzeń całościowego wykupu papierów dłużnych w terminie zapadalności oraz przedterminowego wykupu wszystkich papierów oznaczonych danym kodem ISIN.

Emitent rejestruje zdarzenie:

- „Wykup papierów dłużnych - całościowy przedterminowy” albo
- „Wykup papierów dłużnych – całościowy w terminie zapadalności”

wskazując terminy, kwotę wypłaty równą wartości nominalnej papierów oraz kod ISIN, którym oznaczone są papiery będące przedmiotem świadczenia.

Używane skróty:

- D – dzień ustalenia prawa do wykupu (dzień, na koniec którego są ustalani uprawnieni do wypłaty świadczeń)
- W – dzień wypłaty świadczeń pieniężnych z tytułu wykupu (dzień wynikający z Warunków Emisji papierów dłużnych lub uchwały emisyjnej)
- P – dzień płatności (dzień, w którym środki mają być wypłacone, jeżeli dzień „W” przypada w sobotę lub dzień wolny od pracy)

Przy ustalaniu terminów obsługi wykupu powinny być stosowane następujące zasady:

- zarejestrowanie zdarzenia powinno nastąpić nie później niż 2 dni robocze przed dniem ustalenia prawa (D-2), przy czym przy rejestracji wykupu przedterminowego rekomendowane jest zarejestrowanie zdarzenia niezwłocznie po decyzji o takim wykupie
- dzień wypłaty (płatności) może przypadać nie wcześniej niż trzeciego dnia roboczego po dniu D (D+3).

W przypadku niezachowania ww. terminów lub przekazania informacji w formie papierowej opłata za obsługę wypłaty świadczenia będzie naliczona według podwyższonej stawki (punkt 2.2.1 Tabeli Opłat dla Emitentów i Agentów Płatniczych).

## HARMONOGRAM REALIZACJI WYKUPU PAPIERÓW DŁUŻNYCH

nie później niż D-2 (robocze)	EMITENT rejestruje zdarzenie wykupu poprzez aplikację internetową Wypłata Świadczeń
dzień D	Dzień ustalenia prawa
dzień D + 1 (robocze) godz. 9.00	KDPW udostępnia na stronie internetowej wezwanie do wniesienia środków
dzień P najpóźniej do 11:30	Dzień wykupu papierów dłużnych - Emitent przekazuje na rachunek Krajowego Depozytu środki na wypłatę świadczeń, kwota ta jest niezwłocznie przesyłana na rachunki bankowe uczestników bezpośrednich, - wykupione papiery wartościowe zostają wyrejestrowane z kont uczestników

- Wprowadzone dane są przesyłane poprzez system Krajowego Depozytu do uczestników KDPW.
- Emitent ponosi odpowiedzialność za prawidłowość wprowadzonych informacji.

### REJESTRACJA ZDARZENIA

Nie później niż 2 dni robocze przed dniem D (D-2) Emitent dokonuje w aplikacji internetowej rejestracji wypłaty świadczeń z tytułu wykupu wybierając zdarzenie:

- Wykup papierów dłużnych - całościowy przedterminowy albo
- Wykup papierów dłużnych – całościowy w terminie zapadalności

Jeżeli rejestrowany jest **wykup przedterminowy** to Emitent zobowiązany jest podać podstawę prawną realizacji wykupu wskazując np. odpowiedni paragraf Warunków Emisji. Dodatkowo wymagane jest przesłanie, na wskazany w aplikacji adres mailowy, dokumentów będących podstawą prawną realizowanego wykupu (np. WEO, uchwała Zarządu Emitenta) i potwierdzających zajęcie wszystkich przesłanek uprawniających Emitenta do jego dokonania. Emitent rejestrując zdarzenie potwierdza, że powyższe dokumenty zostały przesłane do KDPW. Obowiązek przesłania do Krajowego Depozytu dokumentu potwierdzającego posiadanie uprawnień do przeprowadzenia wykupu przedterminowego na 5 dni przed dniem ustalenia prawa wynika z zapisów §134 ust. 2a Szczegółowych Zasad Działania KDPW.

Po weryfikacji uprawnień Emitenta do dokonania przedterminowego wykupu Krajowy Depozyt akceptuje zdarzenie.

Przy rejestracji zdarzenia Emitent ma możliwość wskazania, że realizacja wypłaty nastąpi bez pośrednictwa KDPW (może dotyczyć określonej liczby lub wszystkich papierów oznaczonych danym kodem). W tym celu Emitent podaje liczbę papierów wartościowych oraz pełne konto Uczestnika w KDPW - czteroznakowy kod Uczestnika (0XXX) oraz identyfikator konta podmiotowego (np. 0100), na którym są zarejestrowane papiery wartościowe, na które świadczenie nie będzie wypłacane przez Krajowy Depozyt. Wskazanie papierów wartościowych, dla których realizacja wypłaty świadczenia nastąpi bez pośrednictwa KDPW musi nastąpić najpóźniej w dniu D do godz. 17.00. Emitent jest zobowiązany poinformować Uczestnika, na którego koncie są zarejestrowane papiery wartościowe, na które świadczenie nie będzie wypłacane przez Krajowy Depozyt.

#### **POTWIERDZENIE ZAREJESTROWANIA ZDARZENIA**

Emitent otrzymuje drogą mailową informację potwierdzającą zarejestrowanie zdarzenia wykupu w KDPW.

W informacji mailowej pojawia się 16-znakowy identyfikator świadczenia wygenerowany przez KDPW wskazujący:

- XXXX – kod Emitenta
- REDM – kod zdarzenia – „Wykup papierów dłużnych – całościowy w terminie zapadalności” albo
- MCAL – kod zdarzenia – „Wykup papierów dłużnych - całościowy przedterminowy”
- TX22 – oznaczenie roku wypłaty

XXXX – kolejny numer wypłaty świadczenia w danym roku.

#### **MODYFIKACJA ZDARZENIA**

Modyfikacja zdarzenia jest możliwa do dnia D do godz. 17.00 i może dotyczyć tylko dnia wypłaty świadczenia.

#### **WYCOFANIE ZDARZENIA**

Zdarzenie może być wycofane do momentu realizacji wypłaty świadczenia. Zalecane jest wskazanie powodu wycofania zdarzenia.

#### **WEZWANIE DO WNIESIENIA ŚRODKÓW**

Wezwanie do wniesienia środków na wykup jest udostępniane Emitentowi na stronie internetowej Krajowego Depozytu w dniu następnym po dniu ustalenia prawa (D+1)

Emitent otrzymuje mailowe powiadomienie o wygenerowaniu wezwania do wniesienia środków na wykup, które jest dostępne do wydruku po zalogowaniu się do aplikacji Wypłata Świadczeń na stronie internetowej KDPW. Do Emitenta nie jest wysyłane wezwanie w formie papierowej.

W wezwaniu wskazane są następujące informacje:

- termin przekazania środków pieniężnych do KDPW (dzień i godzina),
- kwota świadczenia,
- numery rachunków bankowych KDPW,
- kod zlecenia i dodatkowe informacje o zleceniu płatniczym

### **ZASILENIE RACHUNKU ŚRODKAMI PIENIĘŻNYMI NA WYKUP ZASILENIE RACHUNKU ŚRODKAMI NA WYPŁATĘ**

W wezwaniu do wniesienia środków wskazane są dwa, opcjonalne rachunki KDPW. Emitent dokonuje przelewu środków na wypłatę **na jeden z nich**.

**Uwaga:** nie wszystkie systemy bankowości elektronicznej są przygotowane do realizacji przelewu na rachunek umiejscowiony w centrali NBP.

**1.** Rachunek bankowy KDPW prowadzony w Departamencie Systemu Płatniczego Narodowego Banku Polskiego (centrala NBP);

Aby zasilić ww. rachunek KDPW, Emitent składa przelew:

- w banku prowadzącym rachunek Emitenta podając informację o kodzie tytułu zlecenia "524" (albo „664” w przypadku banków) oraz dodatkowo **wskazanie identyfikatora świadczenia**, nazwy Emitenta i rodzaju wpłaty. Bank realizuje przelew poprzez system SORBNET2, albo
- poprzez system bankowości elektronicznej tzw. home banking, udostępniony przez bank prowadzący rachunek Emitenta podając w tytule przelewu **identyfikator świadczenia**, nazwę Emitenta i rodzaj wpłaty.

**2.** Rachunek bankowy KDPW prowadzony w ING Bank Śląski SA; \*

Aby zasilić ww. rachunek KDPW Emitent składa przelew:

- w banku prowadzącym rachunek Emitenta podając w tytule przelewu informację o nazwie Emitenta i rodzaju wpłaty, w tym identyfikator świadczenia, albo
- poprzez system bankowości elektronicznej tzw. home banking, udostępniony przez bank prowadzący rachunek Emitenta podając w tytule przelewu informację o nazwie Emitenta i rodzaju wpłaty, w tym identyfikator świadczenia.

\* zasilenie rachunku KDPW w ING Bank Śląski SA powoduje konieczność transferu środków na rachunek KDPW w Departamencie Systemu Płatniczego Narodowego Banku Polskiego, co może wydłużyć rozdysponowanie otrzymanych środków na rachunki wskazane przez uczestników.

### **WYPŁATA ŚRODKÓW**

W dniu płatności P najpóźniej do godz. 11.30 Emitent stawia do dyspozycji Krajowego Depozytu kwotę świadczenia przeznaczoną na wypłatę świadczeń. Kwota ta jest przez Krajowy Depozyt niezwłocznie przesyłana na rachunki bankowe uczestników bezpośrednich. Uczestnicy przekazują otrzymane środki na rachunki uprawnionych.

Jeżeli Emitent prześle do KDPW inną kwotę niż została wskazana w wezwaniu konieczne jest wskazanie szczegółowego sposobu rozdziału przelanych środków (§ 134 ust. 13 SzZD). Informacja o sposobie rozdzielenia środków na wypłatę powinna być przesłana do KDPW w formie podpisanego dokumentu, najpóźniej w dniu płatności do godz. 11.30 i zawierać:

- pełne konto Uczestnika w KDPW, dla którego ma być pomniejszona kwota świadczenia - czteroznakowy kod Uczestnika (OXXX) oraz identyfikator konta podmiotowego (np. 0100)
- liczbę papierów wartościowych, dla których świadczenie nie będzie wypłacone za pośrednictwem KDPW oraz
- kwotę, o którą świadczenie ma być pomniejszone.

Pismo od Emitenta może być w pierwszej kolejności przesłane na skrzynkę: [emitent@kdpw.pl](mailto:emitent@kdpw.pl). Uzgodnienia w zakresie ww. korekt dla konkretnego obligatariusza powinny być dokonywane bezpośrednio z uczestnikiem prowadzącym dla niego rachunek papierów wartościowych.

### **WYREJESTROWANIE PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH**

Po wypłaceniu pełnej kwoty świadczenia wynikającej z wykupu papierów dłużnych Krajowy Depozyt dokonuje wyrejestrowania wykupionych papierów wartościowych z kont uczestników.

W sytuacji, gdy realizacja płatności nastąpiła poza KDPW i w zdarzeniu zostały wskazane odpowiednie dane, to wyrejestrowanie papierów wartościowych z KDPW będzie możliwe dopiero po prześledowaniu przez uczestnika tych papierów wartościowych na konto o statusie BLRD. Status BLRD oznacza, że świadczenie z tytułu wykupu zostało spełnione przez emitenta poza KDPW i Uczestnik może zablokować papiery do wyrejestrowania. Aby wyrejestrowanie papierów nastąpiło w dniu wykupu konieczne jest przesłanie przez uczestnika instrukcji zmiany statusu na BLRD do godziny 15.30. W przeciwnym razie wyrejestrowanie wykupionych papierów dłużnych nastąpi w kolejnym dniu po godz. 15.30.

Po dokonaniu wypłaty przez Krajowy Depozyt oraz wyrejestrowaniu wykupionych papierów wartościowych Emitent otrzymuje drogą mailową informację, że wypłata została zrealizowana.

### **POTWIERDZENIE WYPŁATY**

Emitent może zwrócić się z prośbą o wystawienie potwierdzenia realizacji wykupu przesyłając „Wniosek o wystawienie oświadczenia w związku z dokonanym wykupem obligacji za pośrednictwem Krajowego Depozytu” sporządzony według wzoru **E190** dostępnym na naszej stronie internetowej

[Wzory dokumentów - KDPW](#)

## **FAKTURA**

Faktura za realizację wypłaty jest naliczana na koniec miesiąca zgodnie z Tabelą Opłat pobieranych od Emitentów i Agentów Płatniczych zawartą w Regulaminie KDPW i jest wysłana do Emitenta drogą elektroniczną lub pocztową > [Centralny depozyt - opłaty dla emitentów - KDPW](#)

W przypadku pytań lub wątpliwości prosimy o kontakt: <https://www.kdpw.pl/pl/dane-teleadresowe.html>