

PRZEWODNIK DLA POLSKICH EMITENTÓW PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

WYPŁATA ODSETEK OD PAPIERÓW DŁUŻNYCH

Rejestracja zdarzeń korporacyjnych dotyczących wypłaty świadczeń z tytułu odsetek 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>

Emitent rejestruje zdarzenie „Wypłata odsetek” wskazując terminy, kwotę świadczenia oraz kod ISIN, którym oznaczone są papiery wartościowe będące przedmiotem świadczenia. Nie jest wymagane przesłanie dodatkowych dokumentów w formie papierowej.

Stosowane Regulacje – §134 Szczegółowych Zasad Działania KDPW (SzZD)

Używane skróty:

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

Przy ustalaniu terminów obsługi wypłaty świadczeń powinny być stosowane następujące zasady:

- zarejestrowanie zdarzenia powinno nastąpić nie później niż 2 dni robocze przed dniem ustalenia prawa (D-2)
- dzień W 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 WYPŁATY ODSETEK

nie później niż D-2 (robocze)	Emitent rejestruje zdarzenie wypłaty odsetek poprzez aplikację internetową Wypłata Świadczeń
dzień D	Dzień ustalenia prawa
dzień D + 1 (robocze) godz. 9.00	KDPW udostępnia w aplikacji internetowej wezwanie do wniesienia środków
dzień P najpóźniej do godz. 11:30	Dzień wypłaty odsetek – Emitent przekazuje na rachunek Krajowego Depozytu środki na wypłatę świadczenia; kwota ta niezwłocznie przesyłana jest na rachunki bankowe uczestników bezpośrednich

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

REJESTRACJA ZDARZENIA

Nie później niż 2 dni roboczych przed dniem D (D-2) Emitent dokonuje w aplikacji internetowej rejestracji zdarzenia wypłaty odsetek.

Przy rejestracji zdarzenia Emitent ma możliwość wskazania, że realizacja wypłaty w odniesieniu do określonej części papierów wartościowych nastąpi bez pośrednictwa KDPW. W tym celu Emitent podaje liczbę papierów wartościowych oraz pełne konto Uczestnika w KDPW - czteroznakowy kod Uczestnika (OXXX) oraz identyfikator konta podmiotowego (np. 0100), na którym są zarejestrowane papiery wartościowe, na które świadczenie nie będzie wypłacane za pośrednictwem Krajowego Depozytu. Wskazanie papierów wartościowych, dla których realizacja wypłaty świadczenia nastąpi poza 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 wypłaty odsetek w KDPW.

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

- XXXX – kod Emitenta
- INTR – kod zdarzenia – wypłata odsetek
- TX22 – oznaczenie roku wypłaty
- XXXX – kolejny numer świadczenia w danym roku

MODYFIKACJA ZDARZENIA

Modyfikacja zdarzenia jest możliwa do dnia D do godz. 17.00. Modyfikacja nie może dotyczyć dnia D oraz kodu ISIN, którym oznaczone są papiery dłużne będące przedmiotem świadczenia.

WYCOFANIE ZDARZENIA

Zdarzenie może być wycofane do momentu realizacji wypłaty świadczenia. W polu „Informacje dodatkowe” powinien zostać wypisany powód wycofania zdarzenia.

WEZWANIE DO WNIESIENIA ŚRODKÓW NA WYPŁATĘ

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

Emitent dostaje mailowe powiadomienie o wygenerowaniu wezwania do wniesienia środków na wypłatę odsetek, 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 WYPŁATĘ ODSETEK

W wezwaniu do wniesienia środków wskazane są dwa 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 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 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 uczestników KDPW.

WYPŁATA ŚRODKÓW

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

W sytuacji, gdy część lub całość wypłaty świadczenia była zrealizowana bez pośrednictwa Krajowego Depozytu Emitent powinien potwierdzić realizację płatności w aplikacji Wypłata Świadczeń.

Jeżeli Emitent prześle do KDPW inną kwotę niż została wskazana w wezwaniu konieczne jest wskazanie szczegółowego sposobu rozdziału przelanych środków. 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 oraz
- kwotę, o którą świadczenie ma być pomniejszone.

Pismo od Emitenta może być w pierwszej kolejności przesłane na skrzynkę: emitent@kdpw.pl.

Uzgodnienia w zakresie ww. korekt dla konkretnego obligatariusza powinny być dokonywane bezpośrednio z uczestnikiem prowadzącym dla niego rachunek papierów wartościowych.

POTWIERDZENIE WYPŁATY

Po dokonaniu wypłaty przez Krajowy Depozyt Emitent otrzymuje drogą mailową informację, że wypłata została zrealizowana.

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>