

NR 460/2024

UCHWAŁA
ZARZĄDU KRAJOWEGO DEPOZYTU PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH S.A.
Z DNIA 16 MAJA 2024 R.

W SPRAWIE ZMIANY SZCZEGÓŁOWYCH ZASAD DZIAŁANIA
KRAJOWEGO DEPOZYTU PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

Na podstawie § 2 ust.1, 3 i 4 Regulaminu Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych Zarząd Krajowego Depozytu postanawia, co następuje:

§ 1

W Szczegółowych Zasadach Działania Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych uchwalonych uchwałą Zarządu Krajowego Depozytu nr 655/17 z dnia 28 września 2017 r (z późn. zm.) dokonuje się następujących zmian:

1/ § 1a otrzymuje brzmienie:

„§ 1a

Krajowy Depozyt oświadcza, że posiada status dużego przedsiębiorcy w rozumieniu ustawy z dnia 8 marca 2013 roku o przeciwdziałaniu nadmiernym opóźnieniom w transakcjach handlowych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1790).”;

2/ w § 1b:

a/ ust.1 otrzymuje brzmienie:

„1. Krajowy Depozyt udostępnia uczestnikom w ramach portalu usług: <https://online.kdpw.pl> następujące dedykowane aplikacje internetowe przeznaczone do elektronicznego komunikowania się:

1/ Rejestracja Emisji - w zakresie związanym ze składaniem przez agenta emisji w imieniu emitentów wniosków, o których mowa w § 65 ust.3 Regulaminu;

2/ Wypłata Świadczeń - w zakresie związanym z obsługą realizacji zobowiązań wynikających z papierów wartościowych oraz przekazywaniem Krajowemu Depozytowi wymaganych informacji dotyczących obligacji, listów zastawnych oraz certyfikatów inwestycyjnych zarejestrowanych w depozycie;

3/ Walne Zgromadzenia - w zakresie związanym z obsługą organizacji walnych zgromadzeń;

4/ Identyfikacja Akcjonariuszy - w zakresie związanym ze składaniem oraz obsługą żądań dotyczących udostępnienia informacji umożliwiających identyfikację akcjonariuszy spółek oraz ustalenie liczby posiadanych przez nich akcji według stanu na dany dzień;

5/ Organy Statutowe – Głosowania - w zakresie związanym z obsługą głosowań przeprowadzanych na posiedzeniu lub poza posiedzeniem w ramach organów zarządzających albo nadzorczych emitentów;

6/ Identyfikacja Uczestników FIZ – w zakresie związanym ze składaniem oraz obsługą żądań dotyczących udostępnienia informacji umożliwiających identyfikację uczestników funduszy inwestycyjnych zamkniętych oraz ustalenie liczby posiadanych przez nich certyfikatów inwestycyjnych według stanu na dany dzień.”;

b/ ust.5 otrzymuje brzmienie:

„5. Do uzyskania dostępu do aplikacji Walne Zgromadzenia zobowiązani są:

- 1/ emitenci akcji rejestrowanych w depozycie, posiadający siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej,
- 2/ spółki giełdowe z siedzibą poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, dla których Krajowy Depozyt pełni rolę depozytu macierzystego, z zastrzeżeniem § 141a zd. drugie Regulaminu.”;

c/ po ust.8 dodaje się ust.8a-8c w brzmieniu:

„8a. Dostęp do aplikacji Identyfikacja Uczestników FIZ, mogą uzyskać emitenci będący funduszami inwestycyjnymi zamkniętymi oraz towarzystwa funduszy inwestycyjnych.

8b. Uzyskanie dostępu do aplikacji Identyfikacja Uczestników FIZ przez emitenta będącego funduszem inwestycyjnym zamkniętym następuje poprzez osoby umocowane przez towarzystwo funduszy inwestycyjnych uprawnione do jego reprezentowania, a w przypadku, gdy uprawnienie do reprezentowania funduszu przejął podmiot wykonujący funkcję depozytariusza funduszu albo likwidatora funduszu – poprzez osoby umocowane przez ten podmiot. Osoba umocowana uzyskuje uprawnienie do komunikowania się z Krajowym Depozytem za pośrednictwem aplikacji Identyfikacja Uczestników FIZ w imieniu wszystkich funduszy reprezentowanych przez dane towarzystwo funduszy inwestycyjnych albo przez dany inny podmiot.

8c. Dla potrzeb związanych z przyznawaniem dostępu do aplikacji Identyfikacja Uczestników FIZ Krajowy Depozyt ustala podmiot uprawniony do reprezentowania funduszu inwestycyjnego zamkniętego w oparciu o dane ujawnione w bazie publikowanej przez Global Legal Entity Identifier Foundation (GLEIF), a w przypadku, gdy zmiana tego podmiotu nie podlega ujawnieniu w tej bazie – na podstawie zgłoszeń dokonywanych zgodnie z § 48a Regulaminu. Emitent będący funduszem inwestycyjnym zamkniętym jest zobowiązany do utrzymywania aktualności danych ujawnionych w bazie GLEIF dotyczących podmiotu uprawnionego do jego reprezentowania, a w szczególności jest zobowiązany dokonywać zgłoszenia do bazy GLEIF każdej podlegającej ujawnieniu w tej bazie zmiany podmiotu uprawnionego do jego reprezentowania nie później, niż w dniu przekazania informacji o tej zmianie Krajowemu Depozytowi zgodnie z § 48a Regulaminu.”;

d/ ust.9 otrzymuje brzmienie:

„9. Dostęp do dedykowanych aplikacji internetowych, o których mowa w ust. 1, odbywa się poprzez interfejsy U2A tych aplikacji, dostępne poprzez portal usług <https://online.kdpw.pl>.”;

3/ w § 1c ust.7 uchyla się;

4/ w § 2:

a/ w ust.1 pkt 12 otrzymuje brzmienie:

„12/ w przypadku akcji nowej emisji – oświadczenie dotyczące posiadanych przez wnioskodawcę praw do nieruchomości rolnych, pozwalające na ustalenie tego, czy obrót akcjami wnioskodawcy podlega ograniczeniom określonym w ustawie z dnia 11 kwietnia 2003 r. o kształtowaniu ustroju rolnego (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 423), a także dokumenty potwierdzające wykonanie obowiązków wynikających z tej ustawy, w razie ich powstania,”;

b/ ust.6 otrzymuje brzmienie:

„6. Wymóg załączania dokumentów, o których mowa w ust. 1 pkt 1, 5 i 11, nie znajduje zastosowania do składanego w formie pisemnej wniosku o zawarcie umowy o rejestrację w depozycie, dotyczącego: 1/ obligacji emitowanych na podstawie ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 2244 z późn. zm.), nazywanej dalej: „ustawą o obligacjach”, albo

2/ listów zastawnych emitowanych na podstawie ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o listach zastawnych i bankach hipotecznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 110), albo
3/ certyfikatów inwestycyjnych emitowanych przez fundusz inwestycyjny zamknięty.”;

5/ § 3b otrzymuje brzmienie:

„§ 3b

Formularz rejestracyjny, o którym mowa w § 65 ust.5, obejmuje w szczególności następujące informacje:

1) kody LEI identyfikujące agenta emisji oraz emitenta;
2) dane dotyczące papierów wartościowych oraz informacje dotyczące procesu ich emisji oraz sposobu ich oferowania, takie, jak:

a) w odniesieniu do obligacji albo listów zastawnych:

- wskazanie typu oraz rodzaju (imienne albo na okaziciela) papierów wartościowych,
- w przypadku obligacji – wskazanie ich rodzaju zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o obligacjach,
- rodzaj i serię albo inne oznaczenie indywidualizujące papiery wartościowe,
- informacje dotyczące procesu emisji papierów wartościowych oraz sposobu ich oferowania, tj.: liczbę zaoferowanych papierów wartościowych, informację, czy były one przedmiotem oferty publicznej, ich maksymalną jednostkową cenę emisyjną oraz walutę, w której została ona wyrażona, daty rozpoczęcia oraz zakończenia ich subskrypcji oraz datę dokonania ich przydziału,
- jeżeli papiery wartościowe były przedmiotem oferty publicznej – datę rozpoczęcia oferty publicznej, datę zatwierdzenia prospektu albo wskazanie podstawy prawnej braku obowiązku udostępnienia prospektu do publicznej wiadomości, liczbę osób, do których kierowana była oferta publiczna niewymagająca opublikowania prospektu, liczbę osób, które złożyły zapisy, oraz liczbę osób, którym zostały przydzielone papiery wartościowe w ramach przeprowadzonej oferty publicznej,
- liczbę papierów wartościowych wprowadzanych do depozytu, ich jednostkową wartość nominalną i walutę, w jakiej jest ona wyrażona,
- cenę emisyjną papierów wartościowych oraz walutę, w jakiej jest ona wyrażona,
- datę emisji rejestrowanych papierów dłużnych,
- dzień D, według stanu na który ustala się osoby uprawnione do otrzymania świadczenia z tytułu wykupu papierów wartościowych, a także termin ich wykupu (dzień W),
- dni D, według stanu na które ustala się osoby uprawnione do otrzymania odsetek z tytułu papierów wartościowych, a także terminy płatności tych odsetek (dni W),
- informację określającą zasady przedterminowego wykupu papierów wartościowych, jeżeli warunki ich emisji przewidują możliwość ich przedterminowego wykupu
- wskazanie wysokości oprocentowania,
- określenie rodzaju zabezpieczenia – w przypadku, gdy warunki emisji przewidują ustanowienie zabezpieczenia wiarygodności wynikających z papierów wartościowych i emitent ustanowił to zabezpieczenie;

b) w odniesieniu do certyfikatów inwestycyjnych:

- określenie kodu LEI ewentualnego subfunduszu, z którym związane są certyfikaty inwestycyjne,
- rodzaj (imienne albo na okaziciela) oraz serię albo inne oznaczenie indywidualizujące certyfikaty inwestycyjne,
- informacje dotyczące procesu emisji certyfikatów inwestycyjnych oraz sposobu ich oferowania, tj.: liczbę zaoferowanych certyfikatów inwestycyjnych, informację, czy były one przedmiotem oferty publicznej, ich maksymalną jednostkową cenę emisyjną oraz walutę, w której została ona wyrażona, daty rozpoczęcia oraz zakończenia ich subskrypcji oraz datę dokonania ich przydziału,
- jeżeli certyfikaty inwestycyjne były przedmiotem oferty publicznej – datę rozpoczęcia oferty publicznej, datę zatwierdzenia prospektu albo wskazanie podstawy prawnej braku obowiązku

udostępnienia prospektu do publicznej wiadomości, liczbę osób, do których kierowana była oferta publiczna niewymagająca opublikowania prospektu, liczbę osób, które złożyły zapisy, oraz liczbę osób, którym zostały przydzielone certyfikaty inwestycyjne w ramach przeprowadzonej oferty publicznej,

- liczbę certyfikatów inwestycyjnych wprowadzanych do depozytu,
- cenę emisyjną certyfikatów inwestycyjnych i walutę, w jakiej jest ona wyrażona,
- kod LEI towarzystwa funduszy inwestycyjnych, które zarządza funduszem lub subfunduszem emitującym certyfikaty,
- określenie zasad polityki inwestycyjnej funduszu lub subfunduszu,
- informację określającą zasady wypłacania dochodów funduszu lub subfunduszu, z którym związane są certyfikaty inwestycyjne,
- datę otwarcia likwidacji funduszu, albo subfunduszu, z którym związane są certyfikaty inwestycyjne.

6/ po § 3b dodaje się § 3c w brzmieniu:

„§ 3c

W celu dotrzymania terminu przekazania Krajowemu Depozytowi dodatkowych informacji, o których mowa w art. 7c ust.1 ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, dotyczących obligacji, listów zastawnych albo certyfikatów inwestycyjnych, które nie mają zostać wprowadzone do depozytu za pośrednictwem uczestnika bezpośredniego w typie uczestnictwa - agent emisji, emitent, przed złożeniem wniosku o zawarcie umowy o rejestrację tych papierów wartościowych w depozycie, powinien:

- 1/ zawrzeć umowę o uczestnictwo w typie uczestnictwa – emitent,
 - 2/ zwrócić się do Krajowego Depozytu o nadanie wstępnego kodu papierom wartościowym, które mają zostać wprowadzone do depozytu, albo poinformować Krajowy Depozyt o zamiarze ubiegania się o nadanie tym papierom wartościowym kodu, którym wcześniej zostały oznaczone inne papiery wartościowe,
 - 3/ uzyskać dostęp do aplikacji Wypłata Świadczeń, poprzez którą będzie mógł przekazać Krajowemu Depozytowi dodatkowe informacje dotyczące tych papierów wartościowych, o których mowa w art. 7c ust.1 ustawy o obrocie instrumentami finansowymi,
- przy czym wniosek o zawarcie umowy o rejestrację papierów wartościowych powinien zostać złożony w Krajowym Depozycie w danym dniu przed godz. 16.00 i powinien wskazywać wstępny kod nadany tym papierom wartościowym przez Krajowy Depozyt, o ile mają one zostać zarejestrowane w depozycie pod kodem odmiennym niż kody oznaczające inne papiery wartościowe.”;

7/ w § 115a ust.1 otrzymuje brzmienie:

„1. W razie wydania przez Bankowy Fundusz Gwarancyjny w ramach przymusowej restrukturyzacji emitenta decyzji o przejęciu przez podmiot przejmujący praw udziałowych emitenta na podstawie art. 174 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 10 czerwca 2016 r. o Bankowym Funduszu Gwarancyjnym, systemie gwarantowania depozytów oraz przymusowej restrukturyzacji (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 487), Krajowy Depozyt, niezwłocznie po otrzymaniu od Bankowego Funduszu Gwarancyjnego informacji o wydaniu tej decyzji, zawiadamia o niej uczestników bezpośrednich.”;

8/ tytuł Tytułu czwartego otrzymuje brzmienie: „Obsługa realizacji zobowiązań emitentów, usługi związane z organizacją walnych zgromadzeń oraz z obsługą głosowań przeprowadzanych w ramach organów zarządzających lub nadzorczych, a także usługi związane z identyfikacją osób uprawnionych z papierów wartościowych”;

9/ w § 120a ust.1 otrzymuje brzmienie:

„1. Uczestnicy będący emitentami certyfikatów inwestycyjnych, obligacji lub listów zastawnych rejestrowanych w depozycie realizują obowiązek informowania Krajowego Depozytu o każdym terminie wypłaty świadczenia wynikającego z tych papierów wartościowych, o którym mowa w § 137 ust.5 Regulaminu, poprzez wypełnienie i wysłanie poprzez aplikację Wypłata Świadczeń zamieszczonego na niej formularza zgłoszeniowego. Aplikacja Wypłata Świadczeń służy także do zgłaszania Krajowemu Depozytowi faktu spełnienia oraz odnotowywania faktu niespełnienia takiego świadczenia zgodnie z § 139a ust.1 Regulaminu.”;

10/ w § 128 ust.1 otrzymuje brzmienie:

„1. Do dnia W włącznie uczestnicy, dla których Krajowy Depozyt prowadzi rachunki papierów wartościowych, uprawnieni do dywidendy z tytułu papierów wartościowych zapisanych na tych rachunkach, mogą składać oświadczenia, o których mowa w art. 26 ust. 1a ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 2805 z późn. zm.). Oświadczenie powinno zostać złożone w Krajowym Depozycie na odpowiednim formularzu podatkowym.”;

11/ w § 130 ust.1 otrzymuje brzmienie:

„1. Uczestnicy, dla których Krajowy Depozyt prowadzi rachunki zbiorcze, mogą złożyć w imieniu podatnika lub przekazać sporządzony przez niego wniosek do Krajowego Depozytu o wydanie, odpowiednio, zaświadczenia, o którym mowa w art. 8c ust.1 ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, imiennej informacji o wysokości przychodu uzyskanego przez podatnika będącego osobą fizyczną niemającą w Polsce miejsca zamieszkania, o której mowa w art.42 ust.2 pkt 2 ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 226 z późn. zm.), albo informacji o dokonanych wypłatach i pobranym podatku, o której mowa w art. 26 ust.3 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 2805 z późn. zm.).”;

12/ w § 132 ust.7 otrzymuje brzmienie:

„7. W przypadku, gdy emitent działa za pośrednictwem agenta płatniczego, w dniu W Krajowy Depozyt obciąża kwotą świadczenia określoną w informacji, o której mowa w ust.5, rachunek pieniężny uczestnika właściwy dla agenta płatniczego. Obciążenie to następuje pod warunkiem uprzedniego potwierdzenia przez agenta płatniczego, poprzez aplikację Wypłata Świadczeń, możliwości jego dokonania. W celu zapewnienia możliwości przeprowadzenia przez Krajowy Depozyt w dniu W rozdziału środków, o którym mowa w ust.9, agent płatniczy powinien dokonać takiego potwierdzenia do godz. 16.00 w dniu W. Jeżeli potwierdzenie zostanie dokonane przez agenta płatniczego w danym dniu po godz. 16.00, rozdział środków, o którym mowa w ust.9, zostanie przeprowadzony w kolejnym dniu roboczym.”;

13/ w § 144 ust.1 otrzymuje brzmienie:

„1. Uczestnicy, dla których Krajowy Depozyt prowadzi rachunki zbiorcze, mogą złożyć w imieniu podatnika lub przekazać sporządzony przez niego wniosek do Krajowego Depozytu o wydanie, odpowiednio, zaświadczenia, o którym mowa w art. 8c ust.1 ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, informacji o wysokości przychodu uzyskanego przez podatnika będącego osobą fizyczną niemającą w Polsce miejsca zamieszkania, o której mowa w art. 42 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 226 z późn. zm.), informacji o dokonanych wypłatach i pobranym podatku, o której mowa w art. 26 ust.3 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 2805 z późn. zm.),

albo - jeżeli wniosek dotyczy przychodu z odsetek od papierów wartościowych wyemitowanych przez Skarb Państwa – informacji o wysokości przychodu uzyskanego z tego tytułu przez podatnika podatku dochodowego od osób prawnych niemającego siedziby lub zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.”;

14/ w § 175 ust.1 otrzymuje brzmienie:

„1. Uczestnicy bezpośredni, dla których Krajowy Depozyt prowadzi rachunki zbiorcze, mogą złożyć w imieniu podatnika lub przekazać sporządzony przez niego wniosek do Krajowego Depozytu o wydanie, odpowiednio, zaświadczenia, o którym mowa w art. 8c ust.1 ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, albo imiennej informacji o wysokości przychodu uzyskanego przez podatnika będącego osobą fizyczną niemającą w Polsce miejsca zamieszkania, o której mowa w art.42 ust.2 pkt 2 ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 226 z późn. zm.).

15/ w § 179 ust.2 otrzymuje brzmienie:

„2. Uczestnicy bezpośredni, dla których Krajowy Depozyt prowadzi rachunki zbiorcze, mogą złożyć w imieniu podatnika lub przekazać sporządzony przez niego wniosek do Krajowego Depozytu o wydanie, odpowiednio, zaświadczenia, o którym mowa w art. 8c ust.1 ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, albo imiennej informacji o wysokości przychodu uzyskanego przez podatnika będącego osobą fizyczną niemającą w Polsce miejsca zamieszkania, o której mowa w art.42 ust.2 pkt 2 ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 226 z późn. zm.).”;

16/ w § 185:

a/ ust.1 otrzymuje brzmienie:

„1. Niezwłocznie po dokonaniu ogłoszenia o zwołaniu walnego zgromadzenia, przy czym w przypadku spółki giełdowej – w tym samym dniu roboczym, a w przypadku innej spółki - nie później niż w dniu następnym, emitent informuje o tym Krajowy Depozyt wskazując w szczególności dzień tego ogłoszenia, dzień i godzinę walnego zgromadzenia, dzień rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu (dzień rejestracji), stronę internetową, na której emitent zamieścił ogłoszenie w tej sprawie, miejsce walnego zgromadzenia oraz możliwe sposoby uczestnictwa w tym walnym zgromadzeniu. Przekazanie tych informacji następuje poprzez wypełnienie i wysłanie poprzez aplikację Walne Zgromadzenia, zamieszczonego na niej formularza zgłoszeniowego, z zastrzeżeniem § 141a ust.1 zd. drugie Regulaminu.”;

b/ po ust.1 dodaje się ust.1a w brzmieniu:

„1a. Jeżeli zgodnie z § 141a ust.1 zd. drugie Regulaminu emitent przekazuje Krajowemu Depozytowi informacje, o których mowa w ust.1, poprzez system SWIFT, jednakże czyni to za pośrednictwem osoby trzeciej, warunkiem przyjęcia tych informacji przez Krajowy Depozyt i przekazania ich uczestnikom bezpośrednim jest dostarczenie Krajowemu Depozytowi dokumentu potwierdzającego posiadanie przez osobę trzecią upoważnienia do przekazywania Krajowemu Depozytowi pochodzących od emitenta informacji dotyczących jego walnych zgromadzeń. Dokument takiego upoważnienia powinien zostać wystawiony przez emitenta na okres nie dłuższy niż jeden rok i powinien zostać dostarczony do Krajowego Depozytu przed przekazaniem przez osobę trzecią informacji, o których mowa w ust.1, Krajowemu Depozytowi.”;

c/ ust.3 otrzymuje brzmienie:

„3. W razie odwołania zwołanego walnego zgromadzenia emitent niezwłocznie informuje o tym Krajowy Depozyt w sposób określony w ust.1 zd. drugie, przy czym w przypadku, o którym mowa w § 141a ust.1 zd. drugie Regulaminu, emitent może przekazać tę informację za pośrednictwem systemu SWIFT.”;

17/ w § 188 ust.1 otrzymuje brzmienie:

„4. Informacje dotyczące sposobu wykonywania prawa głosu przez poszczególne osoby uprawnione do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu emitenta będącego spółką giełdową, mogą być, z zastrzeżeniem § 142 ust.3a zd. drugie Regulaminu oraz § 142b ust.1 Regulaminu, przekazywane do Krajowego Depozytu przez uczestnika bezpośredniego także po przekazaniu przez niego, odpowiednio, wykazu, o którym mowa w § 142 ust.1 lub 2 Regulaminu, albo informacji, o której mowa w ust.2, albo zawiadomienia, o którym mowa w § 142b ust.1, 2 lub 3 Regulaminu, jednakże nie później, niż w ostatnim dniu terminu wskazanego przez takiego emitenta w informacji, o której mowa w § 141a Regulaminu, a jeżeli informacja ta nie wskazuje takiego terminu – nie później, niż do godziny 14:00 na dwa dni przed dniem walnego zgromadzenia. Informacje te przekazywane są w postaci komunikatu, o którym mowa w ust.1.”;

18/ w § 190e dodaje się ust.4 w brzmieniu:

„4. Zmiana oraz odwołanie żądania, o którym mowa w § 190d ust.2 albo ust.5, dokonywane są wyłącznie poprzez aplikację Identyfikacja Akcjonariuszy.”;

19/ w § 190g ust.1 otrzymuje brzmienie:

„1. Informacje umożliwiające identyfikację akcjonariuszy oraz ustalenie liczby posiadanych przez nich akcji, zgromadzone przez Krajowy Depozyt w związku z żądaniem, o którym mowa w § 190d ust.2, a także sporządzone przez Krajowy Depozyt w odpowiedzi na takie żądanie na podstawie stanów rachunków papierów wartościowych prowadzonych przez Krajowy Depozyt, są udostępniane emitentowi będącemu spółką giełdową poprzez aplikację Identyfikacja Akcjonariuszy w terminie określonym w § 142d ust.4 Regulaminu. W przypadku, o którym mowa w § 190f ust.3, informacje te pozwalają na identyfikację uczestnika bezpośredniego, którego odpowiedź na żądanie emitenta, podlegała odrzuceniu.”;

20/ w § 190i ust.5 otrzymuje brzmienie:

„5. W przypadku, o którym mowa w ust.2, Krajowy Depozyt przekazuje żądanie sprostowania niekompletnych lub nieprawidłowych informacji właściwemu uczestnikowi bezpośredniemu.”;

21/ w § 190n ust.1 otrzymuje brzmienie:

„1. Informacje, o których mowa w art. 328¹³ § 1 pkt 1-4 oraz § 2 kodeksu spółek handlowych, zgromadzone przez Krajowy Depozyt od uczestników bezpośrednich, a także sporządzone przez Krajowy Depozyt na podstawie stanów rachunków papierów wartościowych oraz rachunków zbiorczych prowadzonych w Krajowym Depozycie, są udostępniane w terminie określonym w § 142f ust.8 Regulaminu emitentowi, akcjonariuszowi będącemu uczestnikiem bezpośrednim, a także akcjonariuszowi, który zgodnie z treścią dyspozycji o której mowa w § 142f ust.2 Regulaminu, wybrał taki sposób udostępnienia mu tych informacji, poprzez aplikację, o której mowa w § 190j ust.1.”;

22/ w Tytule czwartym po Dziale 10a „Usługi związane z identyfikacją akcjonariuszy oraz zastawników i użytkowników akcji spółek niepublicznych” dodaje się Dział 10b w brzmieniu:

„D z i a ł 10b

Usługi związane z identyfikacją uczestników funduszy inwestycyjnych zamkniętych

§ 190o

1. Emitent będący funduszem inwestycyjnym zamkniętym, a także zarządzające nim i uprawnione do jego reprezentowania towarzystwo funduszy inwestycyjnych mogą złożyć Krajowemu Depozytowi żądanie udostępnienia informacji umożliwiających identyfikację uczestników tego funduszu oraz ustalenie liczby posiadanych przez nich certyfikatów inwestycyjnych według stanu na dany dzień. Złożenie takiego żądania może nastąpić wyłącznie poprzez wypełnienie i wysłanie za pośrednictwem aplikacji Identyfikacja Uczestników FIZ, zamieszczonego na niej formularza zgłoszeniowego.
2. Żądanie zakładające zebranie danych o uczestnikach funduszu inwestycyjnego zamkniętego za pośrednictwem Krajowego Depozytu, powinno wskazywać:
 - 1) kod certyfikatów inwestycyjnych, których dotyczy żądanie,
 - 2) dzień, według stanu na który mają zostać przygotowane informacje o uczestnikach funduszu,
 - 3) że ma ono być dalej przekazywane przez Krajowy Depozyt oraz przez uczestników bezpośrednich, a także
 - 4) Krajowy Depozyt jako upoważnionego odbiorcę informacji o uczestnikach funduszu.
3. Żądanie, które wskazuje dane, o których mowa w ust.2 pkt 1 i 2, lecz nie zawiera którejkolwiek z dyspozycji, o których mowa w ust.2 pkt 3 lub 4, uznaje się za żądanie udostępnienia informacji, o których mowa w § 142g ust.5 Regulaminu, skierowane wyłącznie do Krajowego Depozytu.
4. Żądanie, które nie wskazuje danych, o których mowa w ust.2 pkt 1 i 2, nie podlega realizacji.

§ 190p

Odwołanie żądania, o którym mowa w § 190o ust.2 albo ust.3, może nastąpić najpóźniej w dniu wskazanym w tym żądaniu jako dzień, według stanu na który mają zostać przygotowane informacje o uczestnikach funduszu. Odwołanie żądania może nastąpić wyłącznie za pośrednictwem aplikacji Identyfikacja Uczestników FIZ.

§ 190r

1. Uczestnicy bezpośredni, którzy według stanu na dzień określony w żądaniu, o którym mowa w § 190o ust.2 pkt2, rejestrowali certyfikaty inwestycyjne oznaczone wskazanym kodem wskazanym w tym żądaniu na prowadzonych przez nich rachunkach papierów wartościowych lub rachunkach zbiorczych, zobowiązani są przekazać Krajowemu Depozytowi odpowiedzi na to żądanie nie później, niż do godziny 15.00 w piątym dniu następującym po tym dniu.
2. W odpowiedziach na żądanie, o którym mowa w § 190o ust.2, uczestnicy bezpośredni zobowiązani są wskazać:
 - 1/ liczbę certyfikatów inwestycyjnych oznaczonych kodem wskazanym w tym żądaniu, zapisanych według stanu na określony w nim dzień na poszczególnych prowadzonych przez danego uczestnika rachunkach papierów wartościowych,
 - 2/ imiona i nazwiska albo nazwy/firmy posiadaczy poszczególnych rachunków papierów wartościowych, o których mowa w pkt 1, a w przypadku współwłasności - imiona i nazwiska albo nazwy/firmy każdego ze współwłaścicieli, a także kody LEI identyfikujące te podmioty, o ile je posiadają,
 - 3/ adresy miejsca zamieszkania/siedziby, a jeżeli nie są dostępne - adresy do doręczeń właściwe dla poszczególnych posiadaczy rachunków papierów wartościowych, o których mowa w pkt 1, a w

przypadku współwłasności adresy miejsca zamieszkania/siedziby, a jeżeli nie są dostępne - adresy do doręczeń właściwe dla każdego ze współwłaścicieli,,

4/ liczbę certyfikatów inwestycyjnych oznaczonych kodem wskazanym w tym żądaniu, zapisanych według stanu na określony w nim dzień na poszczególnych prowadzonych przez danego uczestnika rachunkach zbiorczych,

5/ nazwy/firmy posiadaczy poszczególnych rachunków zbiorczych, o których mowa w pkt 4,

6/ adresy siedziby poszczególnych posiadaczy rachunków zbiorczych, o których mowa w pkt 4,

7) numery kont podmiotowych prowadzonych dla danego uczestnika w Krajowym Depozycie, na których według stanu na dzień określony w żądaniu rejestrowane były certyfikaty inwestycyjne oznaczone wskazanym w nim kodem, a także liczbę tych certyfikatów inwestycyjnych zarejestrowanych na poszczególnych takich kontaktach według stanu na ten dzień.

3. Weryfikacja zgodności stanów posiadania certyfikatów inwestycyjnych ujawnionych w przekazanych Krajowemu Depozytowi odpowiedziach na żądanie, o którym mowa w § 190o ust.2, z ich stanami na kontaktach depozytowych i rachunkach zbiorczych prowadzonych w Krajowym Depozycie, o której mowa w § 142g ust.4 Regulaminu, polega na sprawdzeniu zgodności wskazanego przez uczestnika w odpowiedzi na to żądanie stanu konta podmiotowego prowadzonego w Krajowym Depozycie, ze stanem tego konta podmiotowego ustalonym przez Krajowy Depozyt, a także na sprawdzeniu zgodności sumy wskazanych w tej odpowiedzi stanów rachunków papierów wartościowych oraz rachunków zbiorczych prowadzonych przez uczestnika, odpowiadających temu kontu podmiotowemu, ze stanem tego konta ustalonym przez Krajowy Depozyt.

4. W przypadku, gdy wynik weryfikacji, o której mowa w ust.2, jest negatywny, przekazana przez uczestnika bezpośredniego odpowiedź na żądanie, o którym mowa w § 190o ust.2, podlega odrzuceniu i nie jest udostępniana emitentowi lub towarzystwu funduszy inwestycyjnych uprawnionemu do reprezentowania emitenta.

§ 190s

1. Informacje umożliwiające identyfikację uczestników funduszu oraz ustalenie liczby posiadanych przez nich certyfikatów inwestycyjnych, zgromadzone przez Krajowy Depozyt w związku z żądaniem, o którym mowa w § 190o ust.2, a także sporządzone przez Krajowy Depozyt w odpowiedzi na takie żądanie na podstawie stanów rachunków papierów wartościowych oraz rachunków zbiorczych prowadzonych przez Krajowy Depozyt, są udostępniane emitentowi lub towarzystwu funduszy inwestycyjnych uprawnionemu do reprezentowania emitenta, po godz. 16.00 w piątym dniu roboczym następującym po dniu wskazanym w tym żądaniu jako dzień, według stanu na który informacje te miały zostać przygotowane, poprzez aplikację Identyfikacja Uczestników FIZ. W przypadku, o którym mowa w § 190r ust.4, informacje te pozwalają na identyfikację uczestnika bezpośredniego, którego odpowiedź na żądanie podlegała odrzuceniu.

2. Informacje, o których mowa w ust.1, są udostępniane przez okres 30 dni kalendarzowych, przy czym w przypadku złożenia żądania sprostowania niekompletnych lub nieprawidłowych informacji, o którym mowa w § 190u ust.1, termin ten liczy się od dnia udostępnienia emitentowi lub towarzystwu funduszy inwestycyjnych uprawnionemu do reprezentowania emitenta ostatniej informacji sporządzonej lub otrzymanej przez Krajowy Depozyt w związku z takim żądaniem.

§ 190t

Postanowienia § 190s ust.1 i 2 stosuje się odpowiednio do udostępniania emitentowi lub towarzystwu funduszy inwestycyjnych uprawnionemu do reprezentowania emitenta, informacji, o których mowa w § 142g ust.5 Regulaminu, sporządzonych przez Krajowy Depozyt w odpowiedzi na żądanie, o którym mowa w § 190o ust.3.

§ 190u

1. Emitent lub towarzystwo funduszy inwestycyjnych uprawnione do reprezentowania emitenta może złożyć żądanie sprostowania niekompletnych lub nieprawidłowych informacji o posiadaczach certyfikatów inwestycyjnych, w terminie 30 dni kalendarzowych od dnia udostępnienia tych informacji przez Krajowy Depozyt.
2. Złożenie żądania sprostowania niekompletnych lub nieprawidłowych informacji może nastąpić wyłącznie za pośrednictwem aplikacji Identyfikacja Uczestników FIZ.
3. Żądanie sprostowania niekompletnych lub nieprawidłowych informacji powinno wskazywać w szczególności dane wymagające sprostowania, a także – w przypadku, gdy dotyczy ono informacji zebranych za pośrednictwem Krajowego Depozytu - podmiot lub podmioty, od których pochodzą dane wymagające sprostowania.
4. Krajowy Depozyt niezwłocznie przekazuje żądanie sprostowania niekompletnych lub nieprawidłowych informacji uczestnikowi bezpośrednio.
5. W odpowiedzi na żądanie sprostowania niekompletnych lub nieprawidłowych informacji, uczestnik bezpośredni sporządza ponownie pełną odpowiedź na żądanie, o którym mowa w § 190o ust.2, oraz przekazuje ją do Krajowego Depozytu do godz. 15.00 w piątym dniu roboczym następującym po dniu złożenia żądania sprostowania niekompletnych lub nieprawidłowych informacji. Do ponownej odpowiedzi postanowienia § 190r ust.2-4 stosuje się odpowiednio, jednakże:
 - 1) weryfikacja, o której mowa w § 190r ust.3, obejmuje wyłącznie sprawdzenie zgodności wskazanego w niej stanu konta podmiotowego prowadzonego w Krajowym Depozycie, ze stanem tego konta podmiotowego ustalonym przez Krajowy Depozyt,
 - 2) jeżeli wskazana w niej liczba certyfikatów inwestycyjnych oznaczonych danym kodem i zapisanych na rachunkach papierów wartościowych oraz rachunkach zbiorczych prowadzonych przez uczestnika bezpośredniego, nie jest zgodna z liczbą tych certyfikatów inwestycyjnych zarejestrowanych na właściwym koncie podmiotowym prowadzonym dla tego uczestnika w Krajowym Depozycie, Krajowy Depozyt może wystąpić do uczestnika o wyjaśnienie zaistniałej rozbieżności.
6. Krajowy Depozyt udostępnia emitentowi lub towarzystwu funduszy inwestycyjnych uprawnionemu do reprezentowania emitenta, poprzez aplikację Identyfikacja Uczestników FIZ, informacje otrzymane albo sporządzone przez siebie w związku z żądaniem, o którym mowa w ust.1, po godz. 16.00 w piątym dniu roboczym następującym po dniu złożenia tego żądania.”;

23/ w § 218 ust.2 pkt 1 otrzymuje brzmienie:

„1/ odpis zezwolenia Komisji Nadzoru Finansowego na zaprzestanie stosowania do emitenta obowiązków określonych w ustawie o ofercie publicznej, dotyczących spółek publicznych – w przypadku emitenta, o którym mowa w art.27 ustawy z dnia 16 października 2019 r. o zmianie ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2019 r. poz. 2217 z późn. zm.), albo”;

24/ § 220 otrzymuje brzmienie:

„§ 220

W przypadku umorzenia akcji, emitent w terminie określonym w § 145 ust.3 Regulaminu zobowiązany jest złożyć w Krajowym Depozycie wniosek o wycofanie tych akcji z depozytu wraz z listem księgowym tych akcji, aktualnym odpisem z rejestru przedsiębiorców potwierdzającym zarejestrowanie umorzenia akcji oraz odpisem dokumentu stanowiącego podstawę prawną umorzenia. Jeżeli podstawą prawną umorzenia akcji są odpowiednie postanowienia statutu emitenta, emitent wskazuje te postanowienia we wniosku o wycofanie umorzonych akcji z depozytu.”;

25/ w § 221 ust.1 otrzymuje brzmienie:

„1. W przypadku, gdy umorzenie dotyczy akcji innych, niż akcje własne nabyte przez emitenta, Krajowy Depozyt przeprowadza operację ich wycofania z depozytu pod warunkiem wskazania przez emitenta, w liście księgowym tych akcji załączonym do wniosku o ich wycofanie z depozytu, sposobu pozwalającego na:

1/ bezbłędną identyfikację, w terminie przeprowadzania tej operacji w systemie depozytowym, rachunków papierów wartościowych lub rachunków zbiorczych, na których rejestrowane są akcje podlegające umorzeniu,

2/ ustalenie, w tym samym terminie, właściwej liczby akcji podlegających umorzeniu z każdego z rachunków, o których mowa w pkt 1.”;

26/ § 222 otrzymuje brzmienie:

„§ 222

W przypadku, gdy umorzenie dotyczy akcji własnych nabytych przez emitenta, w liście księgowym tych akcji składanym zgodnie z § 220 emitent wskazuje numer konta ewidencyjnego, na którym są one rejestrowane, prowadzonego w Krajowym Depozycie dla uczestnika bezpośredniego prowadzącego rachunek papierów wartościowych dla emitenta albo właściwy dla niego rachunek zbiorczy, bądź dla uczestnika bezpośredniego, dla którego Krajowy Depozyt prowadzi rachunek zbiorczy, jeżeli właściwy dla emitenta jest rachunek zbiorczy tego uczestnika prowadzony w Krajowym Depozycie. W takim przypadku stosuje się postanowienia § 219 ust.2-4.”;

27/ w załączniku nr 1 „Oznaczenia alfanumeryczne atrybutów opisujących konta ewidencyjne oraz inne oznaczenia stosowane w systemie depozytowym”, w pkt 9 „Oznaczenia statusów aktywów” ppkt 8 otrzymuje brzmienie:

„8/ BLRD blokowane, w związku ze spełnieniem przez emitenta świadczeń z tytułu wykupu papierów wartościowych, bez pośrednictwa Krajowego Depozytu;”.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem 31 maja 2024 r.

Maciej Trybuchowski
Prezes Zarządu

dr Paweł Górecki
Wiceprezes Zarządu

Sławomir Panasiuk
Wiceprezes Zarządu

Michał Stępniewski
Wiceprezes Zarządu