

NR 543/2025

**UCHWAŁA
ZARZĄDU KRAJOWEGO DEPOZYTU PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH S.A.
Z DNIA 17 CZERWCA 2025 R.**

**W SPRAWIE ZMIANY SZCZEGÓŁOWYCH ZASAD DZIAŁANIA
KRAJOWEGO DEPOZYTU PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH ORAZ
PROCEDUR EWIDENCYJNYCH 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/ w Dziale 2 „Ewidencja papierów wartościowych”, w Rozdziale 1 „Postanowienia ogólne dotyczące uczestników prowadzących rachunki papierów wartościowych lub rachunki zbiorcze” po § 14 dodaje się § 14a w brzmieniu:

„§ 14a

W przypadku, gdy w związku z rozwiązaniem umowy zawartej z emitentem uczestnik bezpośredni prowadzący dotychczas działalność w typie uczestnictwa sponsor emisji dla papierów wartościowych oznaczonych danym kodem, ma tę działalność zakończyć i ma ona zostać przeniesiona, w związku z zawarciem nowej umowy w tej sprawie przez emitenta, do innego uczestnika bezpośredniego, albo nawet do tego samego uczestnika bezpośredniego, ale w ramach innego rodzaju działalności, o którym mowa w § 24 ust.1, 2 albo 2a Regulaminu, wówczas nie później niż na 5 dni przed planowanym dniem przeniesienia tej działalności:

- 1/ emitent zobowiązany jest poinformować o tym Krajowy Depozyt wskazując w szczególności uczestnika bezpośredniego, który ma przejąć jej prowadzenie oraz planowaną datę tego przejęcia,
- 2/ uczestnik bezpośredni dotychczas prowadzący tę działalność zobowiązany jest złożyć wniosek o stosowne ograniczenie jego uczestnictwa w typie uczestnictwa sponsor emisji,
- 3/ uczestnik bezpośredni, który ma przejąć jej prowadzenie, zobowiązany jest złożyć wniosek o stosowne rozszerzenie jego uczestnictwa w typie uczestnictwa sponsor emisji.”;

2/ § 122 otrzymuje brzmienie:

„§ 122

Krajowy Depozyt przekazuje uczestnikom bezpośrednim, którzy na kontach ewidencyjnych mają zarejestrowane papiery wartościowe dające prawo do dywidendy lub których konta ewidencyjne zostaną uznane takimi papierami wartościowymi do dnia D włącznie, informacje, o których mowa w § 121 ust. 1, a także wskazuje dzień, począwszy od którego zawarcie w systemie obrotu transakcji zobowiązującej do przeniesienia praw z takich papierów wartościowych, co do zasady nie będzie prowadzić do przeniesienia na nabywcę prawa do otrzymania dywidendy, której dotyczą te informacje

(ex date). Jeżeli wypłata dywidendy została zgłoszona zgodnie z § 121 ust.1 jako zdarzenie uzależnione od realizacji określonego warunku, informacje te wskazują jej warunkowy charakter.”;

3/ po § 130 dodaje się § 130a w brzmieniu:

„§ 130a

1. Jeżeli wypłata dywidendy została zgłoszona zgodnie z § 121 ust.1 jako zdarzenie uzależnione od realizacji określonego warunku, czynności, o których mowa w § 123-§ 126 są wykonywane dopiero po potwierdzeniu przez emitenta, że warunek ten się spełnił.
2. Emitent potwierdza spełnienie się warunku wypłaty dywidendy poprzez odpowiednią modyfikację informacji o tym zdarzeniu wprowadzonych do aplikacji Wypłata Świadczeń.
3. Emitent zobowiązany jest dokonać potwierdzenia spełnienia się warunku wypłaty dywidendy najpóźniej w terminie W-2 do godz.17.00. W razie niedokonania takiego potwierdzenia w tym terminie czynności, o których mowa w § 123-§ 130 nie są podejmowane.”;

4/ § 131 otrzymuje brzmienie:

„§ 131

Do obsługi wypłaty zaliczki na poczet dywidendy postanowienia §§ 121-130a stosują się odpowiednio.”;

5/ w Tytule piątym „Operacje na papierach wartościowych”, po Dziale 3 „Asymilacja papierów wartościowych” dodaje się Dział 3a w brzmieniu:

„D z i a ł 3a

Wydzielenie papierów wartościowych pod odrębny kod

§ 216a

1. W celu wydzielenia pod odrębny kod części papierów wartościowych oznaczonych dotychczas tym samym kodem emitent składa w Krajowym Depozycie wnioski o przeprowadzenie tej operacji oraz list księgowy wydzielenia papierów wartościowych.
2. Dokumenty, o których mowa w ust.1, powinny zostać złożone co najmniej na siedem dni przed planowanym dniem wydzielenia.
3. Jeżeli danym kodem zostały oznaczone papiery wartościowe wprowadzone do obrotu na rynku regulowanym albo papiery wartościowe objęte notowaniami w alternatywnym systemie obrotu, wydzielenie części tych papierów wartościowych pod odrębny kod wymaga ich uprzedniego wycofania z obrotu na rynku regulowanym albo zakończenia ich notowań w alternatywnym systemie obrotu.

§ 216b

1. List księgowy wydzielenia wskazuje w szczególności konta ewidencyjne, na których w Krajowym Depozycie zapisane są papiery wartościowe mające podlegać wydzieleniu, a także określa liczbę tych papierów wartościowych zapisanych na poszczególnych, wskazanych w nim kontach oraz oznaczenie ich serii.
2. Emitent zobowiązany jest przekazać, przynajmniej na dziesięć dni przed planowanym dniem wydzielenia, wszystkim uczestnikom bezpośrednim będącym posiadaczami kont, na których zapisane są papiery wartościowe mające podlegać wydzieleniu, informacje pozwalające na identyfikację tych papierów wartościowych oraz rachunków, na których są one zapisane. Przekazanie tych informacji uczestnikom bezpośrednim, dla których Krajowy Depozyt prowadzi rachunki zbiorcze, następuje za pośrednictwem Krajowego Depozytu.

3. Na podstawie informacji, o których mowa w ust.2, w terminie trzech dni od dnia ich otrzymania uczestnicy bezpośredni dostarczają do Krajowego Depozytu instrukcje dotyczące zmiany statusu papierów wartościowych podlegających wydzieleniu, na blokowane pod wykonanie operacji.

4. Wydzielenie jest przeprowadzane przez Krajowy Depozyt na podstawie dokumentów, o których mowa w § 216a ust.1 oraz na podstawie instrukcji przekazanych przez uczestników bezpośrednich zgodnie z ust.3, po wyjaśnieniu ewentualnych rozbieżności pomiędzy tymi dokumentami.

§ 216c

W pozostałym zakresie do wydzielenia papierów wartościowych pod odrębny kod stosuje się odpowiednio postanowienia §§ 214-215.”;

6/ w § 225 ust.2 pkt 3 otrzymuje brzmienie:
„3/ list księgowy.”;

7/ w załączniku nr 1 „Oznaczenia alfanumeryczne atrybutów opisujących konta ewidencyjne oraz inne oznaczenia stosowane w systemie depozytowym” w pkt 1 „Oznaczenia podmiotowe indywidualne” w ppkt 3 kropkę zastępuje się przecinkiem oraz dodaje się ppkt 4 w brzmieniu:

„4/ 0900 - jest oznaczeniem wskazującym na KDPW_CCP, jako podmiot zarządzający pulą papierów wartościowych wniesionych przez uczestników rozliczających KDPW_CCP na poczet depozytów zabezpieczających.”;

8/ w załączniku nr 2 „Harmonogram dnia księgowego oraz oznaczenia operacji”:

a/ w § 4 poz.44 skreśla się;

b/ w § 4 poz. 44b otrzymuje brzmienie:

Pozycja	Rodzaj operacji	Typ operacji	Kod rynku	Tryb obrotu	Numer sesji rozrachunkowej właściwej dla danego rodzaju operacji oraz określenie zakresu rozrachunku operacji (DvP/FoP)	Godziny rozrachunków operacji danego rodzaju w systemie rozrachunków w czasie rzeczywistym (jeżeli są one prowadzone w tym systemie) oraz określenie zakresu rozrachunku operacji (DvP/FoP)	Dopuszczalność dokonywania rozrachunku w częściach
„44b.	Transakcja repo zawarta w obrocie na elektronicznym rynku skarbowych papierów	REPU/RVPO	EXCH/TBSP	TRPK	DvP: 1-3	DvP: 8.00-17.00	Tak”;

	wartościowych organizowanym przez BondSpot S.A., której warunki strony uzgodniły poza tym rynkiem.						
--	--	--	--	--	--	--	--

c/ w § 4 poz. 45 skreśla się;

d/ w § 5 poz. 62 skreśla się.

§ 2

W Procedurach Ewidencyjnych 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/ ppkt 2.4. otrzymuje brzmienie:

„2.4. Rozrachunek transakcji repo (bez rozliczanych przez KDPW CCP) i transakcji sell/buy – back

2.4.1. Transakcja otwierająca repo

podstawa zapisu: zgodne zlecenia rozrachunku stron rozrachunku (typ operacji – REPU/RVPO) lub zlecenie rozrachunku NBP (typ operacji – REPU)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)

Ct – KKKK W YY UR 00 PP (AVAI), KKKK 2 01 UR 01 PP (AVAI)

2.4.2. Transakcja zamykająca repo

podstawa zapisu: zgodne zlecenia rozrachunku stron rozrachunku (typ operacji – RVPO/REPU) lub zlecenie rozrachunku NBP (typ operacji – RVPO)

Dt – KKKK W YY UR 00 PP (AVAI), KKKK 2 01 UR 01 PP (AVAI)

Ct – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)

2.4.3. Transakcja otwierająca sell/buy - back

podstawa zapisu: zgodne zlecenia rozrachunku stron rozrachunku (typ operacji – SBBK/BSBK) lub zgodne zlecenia rozrachunku stron rozrachunku (typ operacji – SBBK/BSBK) i BondSpot (typ operacji – SBBK) lub zlecenie rozrachunku NBP (typ operacji – SBBK)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)

Ct – KKKK W YY UR 00 PP (AVAI), KKKK 2 01 UR 01 PP (AVAI)

2.4.4. Transakcja zamykająca sell/buy - back

podstawa zapisu: zgodne zlecenia rozrachunku stron rozrachunku (typ operacji – BSBK/SBBK) lub zgodne zlecenia rozrachunku stron rozrachunku (typ operacji – BSBK/SBBK) i BondSpot (typ operacji – BSBK) lub zlecenie rozrachunku NBP (typ operacji – BSBK)

Dt – KKKK W YY UR 00 PP (AVAI), KKKK 2 01 UR 01 PP (AVAI)
Ct – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)”;

2/ ppkt 2.6. otrzymuje brzmienie:

„2.6. Rozrachunek transakcji repo rozliczanych przez KDPW CCP

2.6.1. Transakcja otwierająca

podstawa zapisu: zlecenie rozrachunku KDPW_CCP (typ operacji – REPU/RVPO)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)
Ct – 0013 3 05 00 00 PP (AVAI)

oraz

Dt – 0013 3 05 00 00 PP (AVAI)
Ct – KKKK W YY UR 00 PP (AVAI), KKKK 2 01 UR 01 PP (AVAI)

2.6.2. Transakcja zamykająca

podstawa zapisu: zlecenie rozrachunku KDPW_CCP (typ operacji – RVPO/REPU)

Dt – KKKK W YY UR 00 PP (AVAI), KKKK 2 01 UR 01 PP (AVAI)
Ct – 0013 3 05 00 00 PP (AVAI)

oraz

Dt – 0013 3 05 00 00 PP (AVAI)
Ct – FFFF W YY UR 00 PP (AVAI)”.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 lipca 2025 r.

Maciej Trybuchowski
Prezes Zarządu

Marcin Truchanowicz
Członek Zarządu