

NR 345/2022

**UCHWAŁA**  
**ZARZĄDU KRAJOWEGO DEPOZYTU PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH S.A.**  
**Z DNIA 11 KWIETNIA 2022 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 § 9b ust.3 otrzymuje brzmienie:

„3. Postanowienia ust. 1 i 2 nie naruszają postanowień Tytułu czwartego oraz Tytułu piątego.”;

**2/** w § 41:

**a/** ust.2a otrzymuje brzmienie:

„2a. Rozrachunek transakcji repo albo transakcji sell/buy-back zawartej na prowadzonym przez BondSpot S.A. elektronicznym rynku skarbowych papierów wartościowych – Treasury BondSpot Poland, powinien zostać przeprowadzony w terminie określonym, odpowiednio, w zleceniu rozrachunku wprowadzonym do systemu depozytowego przez KDPW\_CCP, albo w zgodnych zleceniach rozrachunku wprowadzonych do systemu depozytowego przez BondSpot S.A. oraz przez strony rozrachunku tej transakcji w zależności od tego, czy jest ona objęta rozliczeniem prowadzonym przez KDPW\_CCP, przy czym w odniesieniu do transakcji otwierającej termin ten w żadnym przypadku nie może być dłuższy niż T+2.”;

**b/** ust.5 otrzymuje brzmienie:

„5. Z zastrzeżeniem ust.6, rozrachunek transakcji zawartej poza obrotem zorganizowanym, innej niż transakcje, o których mowa w ust. 2, 3 i 4, powinien zostać przeprowadzony w terminie określonym w zgodnych zleceniach rozrachunku stanowiących podstawę jej rozrachunku, wprowadzonych do systemu depozytowego.”;

**c/** ust.7 otrzymuje brzmienie:

„7. Krajowy Depozyt przystępuje do przeprowadzania rozrachunku transakcji w terminie ustalonym zgodnie z ust. 1-6 pod warunkiem, że dokument lub dokumenty stanowiące podstawę jej rozrachunku zostały wprowadzone do systemu depozytowego w terminach ustalonych zgodnie z § 36 ust. 1 i 3.”;

**3/** § 60 otrzymuje brzmienie:

„§ 60

Postanowień §§ 62-64 nie stosuje się do rozrachunków przeprowadzanych w ramach usługi tri-party repo oraz do rozrachunków transakcji przeprowadzanych na podstawie zleceń rozrachunku wprowadzanych do systemu depozytowego przez KDPW\_CCP.”;

**4/** w § 63 ust.3 i 4 uchyla się;

**5/** § 65 otrzymuje brzmienie:

„§ 65

1. Do rozrachunku transakcji sell/buy-back stosuje się odpowiednio §§ 60 - 63.

2. W przypadku transakcji sell/buy-back zawieranych na elektronicznym rynku skarbowych papierów wartościowych Treasury BondSpot Poland prowadzonym przez BondSpot S.A., zlecenia rozrachunku wprowadzone do systemu depozytowego przez uczestników bezpośrednich będących stronami rozrachunku, zawierające odpowiednio zgodne informacje, o których mowa w § 29 ust. 1, i niezawierające wskazania zamierzonej daty rozrachunku transakcji zamykającej, uważa się za zgodne ze zleceniem rozrachunku wprowadzonym do systemu depozytowego przez BondSpot S.A. również wówczas, gdy to ostatnie zlecenie rozrachunku wskazuje tę datę. W takim przypadku uznaje się, że uczestnicy będący stronami rozrachunku transakcji repo wyrazili zgodę na wskazanie zamierzonej daty rozrachunku transakcji zamykającej przez BondSpot S.A.

3. Postanowienie ust.2 stosuje się odpowiednio w przypadku, gdy tylko w jednym ze zleceń rozrachunku dotyczących transakcji sell/buy-back zawartej na elektronicznym rynku skarbowych papierów wartościowych Treasury BondSpot Poland prowadzonym przez BondSpot S.A., wprowadzonych do systemu depozytowego przez uczestników bezpośrednich będących stronami rozrachunku, została wskazana zamierzona data rozrachunku transakcji zamykającej, o ile odpowiada ona zamierzonej dacie rozrachunku transakcji zamykającej wskazanej w zleceniu rozrachunku wprowadzonym do systemu depozytowego przez BondSpot S.A.”;

**6/** w § 66:

**a/** ust.2 uchyla się;

**b/** ust.3 otrzymuje brzmienie:

„3. Rozrachunek zamknięcia repo jest przeprowadzany w terminie wskazanym w zgodnych zleceniach rozrachunku tri-party repo, o których mowa w ust. 1 albo w terminie ustalonym zgodnie z § 108 ust. 4, § 108 ust. 5 pkt 2 lub § 110 ust. 5 Regulaminu, na podstawie dowodów ewidencyjnych oraz instrukcji płatniczych wystawionych przez Krajowy Depozyt, z zastrzeżeniem ust. 4.”;

**7/** w § 68 ust.1 otrzymuje brzmienie:

„1. Na podstawie zleceń rozrachunku tri-party repo, o których mowa w § 66 ust.1, Krajowy Depozyt dokonuje selekcji papierów wartościowych, które w ramach rozrachunku otwarcia repo mają podlegać przeniesieniu pomiędzy kontami ewidencyjnymi prowadzonymi dla uczestników bezpośrednich będących stronami rozrachunku, oraz wystawia dowody ewidencyjne i instrukcję płatniczą, na podstawie których dokonywany jest rozrachunek otwarcia repo.”;

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

**a/** w § 3 poz. 25 uchyla się;

**b/** w § 3 poz. 26 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
„26.	Transakcja sell/buy-back zawarta w obrocie na elektronicznym rynku skarbowych papierów wartościowych organizowanym przez BondSpot S.A.	SBBK/BSBK	EXCH/TBSP		DvP: 1-3		Tak”;

**c/** w § 3 poz. 27 i poz. 28 uchyla się;

**d/** w § 4 poz. 44 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	Dopuszczalność dokonywania rozrachunku w częściach
---------	-----------------	--------------	-----------	-------------	---	--	--

						<b>zakresu rozrachunku operacji (DvP/FoP)</b>	
„44.	Transakcja repo zawarta poza obrotem zorganizowanym, której rozrachunek następuje na podstawie zlecenia rozrachunku dostarczonego przez KDPW_CCP	REPU/RVPO	OTCO/CCPX		DvP: 1-3		Tak”;

e/ w § 4 po poz. 44 dodaje się poz. 44a, poz. 44b i poz. 44c w brzmieniu:

<b>Pozycja</b>	<b>Rodzaj operacji</b>	<b>Typ operacji</b>	<b>Kod rynku</b>	<b>Tryb obrotu</b>	<b>Numer sesji rozrachunkowej właściwej dla danego rodzaju operacji oraz określenie zakresu rozrachunku operacji (DvP/FoP)</b>	<b>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)</b>	<b>Dopuszczalność dokonywania rozrachunku w częściach</b>
„44a.	Transakcja repo zawarta w obrocie na elektronicznym rynku skarbowych papierów wartościowych organizowanym przez BondSpot S.A., zabezpieczona	REPU/RVPO	EXCH/TBSP		DvP: 1-3		Nie

	funduszem rozliczeniowym.						
44b.	Transakcja repo zawarta w obrocie na elektronicznym rynku skarbowych papierów wartościowych organizowanym przez BondSpot S.A., której warunki strony uzgodniły poza tym rynkiem.	REPU/ RVPO	EXCH/TBSP	TRPK	DvP: 1-3		Tak
44c.	Transakcja repo zawarta przez KDPW_CCP w trybie aukcji, zabezpieczona funduszem rozliczeniowym.	REPU/ RVPO	OTCO/CCPX	BISO	DvP: 1-3		Nie”;

f/ w § 4 poz. 45 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
---------	-----------------	--------------	-----------	-------------	---	---	--

„45.	Transakcja sell/buy-back zawarta poza obrotem zorganizowanym, której rozrachunek następuje na podstawie zlecenia rozrachunku dostarczonego przez KDPW_CCP.	SBBK/BSBK	OTCO/CCPX		DvP: 1-3		Tak”.
------	--	-----------	-----------	--	----------	--	-------

## § 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/** w ppkt 2.4. księgowania 2.4.1. i 2.4.2. otrzymują brzmienie:

„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/** w ppkt 2.7. księgowanie 2.7.3. otrzymuje brzmienie:

„2.7.3. Rozrachunek otwarcia repo

podstawa zapisu: instrukcja KDPW wystawiona na podstawie zgodnych zleceń rozrachunku tri-party repo wystawionych przez strony rozrachunku (typ operacji – TRPO)

Dt – FFFF W YY UR 00 PP (AVRE)

Ct – KKKK W YY UR 00 PP (AVRE)”;

**3/** w ppkt 2.7. księgowanie 2.7.5. otrzymuje brzmienie:

„2.7.5. Rozrachunek zamknięcia repo

podstawa zapisu: instrukcja KDPW wystawiona zgodnie ze zleceniami rozrachunku otwarcia tri-party repo (typ operacji – TRVO)

Dt – KKKK W YY UR 00 PP (AVRE)

Ct – FFFF W YY UR 00 PP (AVRE)”.

### **§ 3**

**1.** Z zastrzeżeniem ust.2, uchwała wchodzi w życie z dniem 25 kwietnia 2022 r.

**2.** Do rozrachunku transakcji zawartych przed dniem wejścia w życie niniejszej uchwały na prowadzonym przez BondSpot S.A. elektronicznym rynku skarbowych papierów wartościowych – Treasury BondSpot Poland, stosuje się postanowienia Szczegółowych Zasad Działania Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych w brzmieniu dotychczasowym.

dr Paweł Górecki  
Wiceprezes Zarządu

Sławomir Panasiuk  
Wiceprezes Zarządu