

BD /ZW/144/2022

Warszawa, 21 października 2022 r.

Uczestnicy KDPW

Szanowni Państwo,

uprzejmie informujemy, że z dniem 5 listopada oraz 1 grudnia 2022 r. wejdą w życie zmiany Szczegółowych Zasad Działania KDPW dokonane uchwałą Zarządu Krajowego Depozytu Nr 958/2022 z dnia 21 października 2022 r. Treść ww. uchwały jest dostępna na stronie internetowej Krajowego Depozytu w zakładce „Regulacje”.

Jednocześnie informujemy, że w tym samym miejscu została opublikowana uchwała Zarządu Krajowego Depozytu: Nr 959/2022 z dnia 21 października 2022 r. w sprawie zmiany Regulaminu dostępu do systemów informatycznych Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych, który w związku ze zmianami Szczegółowych Zasad Działania KDPW stanie się z dniem 5 listopada 2022 r. regulacją obowiązującą emitentów oraz uczestników bezpośrednich.

Wprowadzone zmiany Szczegółowych Zasad Działania KDPW związane są przede wszystkim z wdrożeniem drugiego składnika uwierzytelnienia w obszarze Portalu usług <https://online.kdpw.pl> i dotyczą aplikacji: Walne Zgromadzenia, Wypłata Świadczeń, Identyfikacja Akcjonariuszy, Organy Statutowe – Głosowania oraz Rejestracja emisji, udostępnianych emitentom lub uczestnikom bezpośrednim.

Po wdrożeniu dodatkowego czynnika uwierzytelnienia, każdy dostęp do aplikacji na Portalu usług będzie wymagać uwierzytelnienia dwoma składnikami (tzw. model MFA – multifactor authentication). Wprowadzenie wymogu podania dodatkowego składnika uwierzytelnienia stanowić będzie dodatkowe zabezpieczenie pozwalające na upewnienie się, że osoba próbująca uzyskać dostęp do aplikacji jest tą, za którą się podaje i posiada wszelkie niezbędne atrybuty by to potwierdzić. Na chwilę obecną taka weryfikacja realizowana jest na bazie wskazania hasła do konta dostępowego, co stanowi tzw. atrybut wiedzy. W celu zwiększenia poziomu bezpieczeństwa wprowadzony zostanie drugi czynnik uwierzytelniania, który będzie bazował na tzw. atrybucie posiadania. Oznacza to, że w procesie uwierzytelnienia użytkownik będzie musiał udowodnić, że posiada dostęp do zaufanego i przypisanego mu urządzenia.

Urządzeniem zaufanym będzie:

– aplikacja mobilna (KDPW Group Authenticator), dostępna do pobrania z autoryzowanych sklepów – Google Play (Android), App Store (iOS – Apple), która po zainstalowaniu jej przez użytkownika zostanie skojarzona z odpowiednim kontem dostępowym (tożsamością cyfrową użytkownika),

lub

– zaufana przeglądarka internetowa, wykorzystywana na komputerze użytkownika, którą podczas logowania (po potwierdzeniu z wykorzystaniem aplikacji mobilnej) użytkownik oznaczy jako zaufaną. Wykorzystanie zaufanej przeglądarki do logowania (już po tym jak została wskazana jako zaufana)

będzie weryfikowane automatycznie w procesie logowania jako dodatkowy czynnik uwierzytelnienia do wskazanego konta użytkownika.

Zarządzanie listą przypisanych do danego konta dostępowego urządzeń zdefiniowanych jako zaufane, będzie możliwe z poziomu zarządzania kontem, przy wykorzystaniu dedykowanej aplikacji <https://identity.kdpw.pl>. W ramach tej aplikacji możliwe będzie zarówno usunięcie urządzeń z listy zaufanych, jak również zweryfikowanie wszystkich operacji uwierzytelnienia przeprowadzonych z użyciem danego urządzenia.

Wprowadzane zmiany obejmują:

1. Zmiany związane z przeniesieniem regulacji dotyczących uzyskiwania dostępu do aplikacji oraz zasad uwierzytelniania do konta dostępowego do Regulaminu dostępowego:
 - dodanie § 1b - 1d, które zbierają w jednym miejscu w ramach SZD ogólne regulacje dotyczące udostępnianych uczestnikom aplikacji internetowych oraz sposobu uzyskiwania dostępu do tych aplikacji (w związku z tą zmianą uchylone zostają § 3c, § 118, § 190ca ust. 2-5),
 - jednocześnie wprowadzony zostaje zapis § 1c ust. 1, zgodnie z którym obowiązujące dotąd na poziomie SZD szczegółowe wymagania dotyczące zasad otwierania konta dostępowego, uwierzytelniania do konta dostępowego (w tym nowy wymóg dotyczący stosowania MFA) oraz zasad uzyskiwania dostępu oraz autoryzacji do aplikacji, zostają przeniesione na poziom Regulaminu dostępowego, jednolicie obowiązującego dla wszystkich usług KDPW udostępnianych w Portalu usług,
 - ujednolicone zostają również poszczególne zapisy SZD odwołujące się do konkretnych aplikacji. poprzez przywołanie ich nazewnictwa, zgodnie z katalogiem tych aplikacji określonym w § 1b ust. 1.
2. Wprowadzenie możliwości dostarczenia przez uczestnika do KDPW dokumentów w postaci kopii poświadczonych zgodnie z zasadami reprezentacji podmiotu składającego dokument, również poprzez poświadczenie ich w formie pisemnej, a nie wyłącznie, jak dotąd, w postaci skanu poświadczonego kwalifikowanym podpisem elektronicznym (§ 1 ust. 3).
3. Zmiany niektórych terminów w obsłudze zdarzeń korporacyjnych (§§ 121, 125, 132, 134). Zmiany mają na celu skrócenie terminów pomiędzy poszczególnymi etapami danych operacji, w szczególności pomiędzy dniem ustalenia uprawnionych, a dniem realizacji świadczenia pieniężnego. Tego rodzaju zmiany były sygnalizowane KDPW w kontaktach roboczych z uczestnikami, jak również odpowiadają standardom obowiązującym w innych systemach depozytowych. Zmiany te wejdą w życie z dniem 1 grudnia 2022 r.
4. Dodanie zapisów odnoszących się do wykupu obligacji dokonywanego po upływie terminu wykupu. Zmiana ma na celu wskazanie procedur, zgodnie z jakimi dokonywany jest taki wykup, poprzez odpowiednie odesłanie do przepisów ustawy o obligacjach stosowanych w przypadku wykupu obligacji, który jest realizowany po terminie wykupu (§ 134 ust. 16).
5. Uchylenie zapisu § 142, wynikające w szczególności z ujednolicenia zasad określania płatnika podatku dochodowego w zakresie płatności wynikających z wypłacanych świadczeń pieniężnych z papierów wartościowych.
6. Uchylenie zapisu § 164. Uchylenie wynika z faktu, że w obsłudze prawa poboru, KDPW nie wymaga w chwili obecnej dostarczenia oświadczenia o dojściu emisji do skutku.
7. Wprowadzenie wymogu dostarczenia do KDPW, w związku z wypłatą emitentowi środków odpowiadających wpłatom na akcje nowej emisji, odpisu aktu notarialnego zawierającego oświadczenie o dookreśleniu wysokości kapitału zakładowego w statucie, jeśli zarząd emitenta złożył takie oświadczenie. Jest to dokument pozwalający na zweryfikowanie wielkości emisji a tym samym wielkości zebranych wpłat na akcje (§ 168 ust.1).

8. Zmiana § 218 ust. 3, polegająca na dookreśleniu terminu rozwiązania umowy o rejestrację akcji, a tym samym ujednoczenie 14-dniowego terminu, w którym następuje rozwiązanie umowy z terminem określonym w ustawie o ofercie publicznej, liczonym w oparciu o dni kalendarzowe.
9. Wprowadzenie wymogu dokonania blokady akcji na rachunku papierów wartościowych, które mają podlegać wycofaniu z depozytu w związku z umorzeniem akcji własnych nabytych przez emitenta w celu ich umorzenia (§ 222). Zmiana ta pozwoli na ujednoczenie procedur związanych z wycofywaniem papierów wartościowych z depozytu.
10. Wprowadzenie wymogu dostarczenia przez emitenta do KDPW dowodu dokonania wykupu obligacji, w przypadku gdy w związku z częściowym ich wykupem dokonanym bez pośrednictwa KDPW w wypłacie środków, dochodzi do zmniejszenia ich wartości nominalnej. Brak obecnie takiego wymogu powoduje, że KDPW nie posiada formalnego mechanizmu umożliwiającego zweryfikowanie, czy emitent faktycznie dokonał wypłaty środków, a w związku z tym, czy może dojść do zmniejszenia wartości nominalnej papierów w systemie depozytowym (§ 225 ust.3).

Z poważaniem,

Katarzyna Borkowska-Wiśniewska
Dyrektor Działu ds. Korporacyjnych