

## Rejestr Zobowiązań Emitentów



### **Adres, pod którym dostępny jest Rejestr Zobowiązań Emitentów (RZE)**

Rejestr Zobowiązań Emitentów jest dostępny za pośrednictwem Portalu danych KDPW pod adresem <https://data.kdpw.pl/oth/rze/info/>. Podmiotem odpowiedzialnym za jego prowadzenie jest Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. (KDPW). Dostęp do rejestru jest bezpłatny i nie wiąże się z koniecznością zakładania konta. Informacje publikowane są za pośrednictwem interaktywnych formularzy, pozwalających na wyszukiwanie emitenta lub instrumentu, oraz za pośrednictwem komunikatu reda.dbt.001.02 (link do struktury komunikatu: <https://www.kdpw.pl/pl/komunikaty-xml-187.html#a-tab71>)

### **Cel utworzenia Rejestru Zobowiązań Emitentów**

Zobowiązanie emitentów obligacji do przekazywania informacji na temat aktualnego stanu zadłużenia z tytułu niewykupionych obligacji ma na celu zwiększenie transparentności na rynku emisji obligacji.

Dzięki RZE, inwestorzy planujący inwestycje w instrumenty finansowe danego przedsiębiorstwa (nie tylko w obligacje) mogą ustalić jak kształtują się jego zobowiązania z tytułu dotychczas wyemitowanych obligacji oraz ocenić czy wypłaty świadczeń z takich emisji były realizowane terminowo.

## Brak publikacji informacji

---

W przypadku emisji obligacji, listów zastawnych i certyfikatów inwestycyjnych przeprowadzonych przed 1 lipca 2019 r. lub zdematerializowanych w innym depozycie papierów wartościowych niż depozyt prowadzony przez KDPW, brak adnotacji o takiej emisji w RZE, nie zawsze świadczy o tym, że została ona w całości wykupiona. Może się zdarzyć, że spółka, mimo ciężącego na niej obowiązku, nie zgłosiła takiej emisji do RZE.

## Słownik pojęć stosowanych w RZE

---

**Kod LEI** (Legal Entity Identifier) to 20 znakowy, alfa-numeryczny identyfikator podmiotu zgodny z normą ISO17442, nadawany przez agencje kodujące akredytowane przez Global Legal Entity Identifier Foundation (GLEIF). KDPW jest jedynym polskim podmiotem akredytowanym przez GLEIF uprawnionym do nadawania kodów LEI. Więcej o usłudze LEI znajdą Państwo pod adresem <https://lei.kdpw.pl/>.

**Kod ISIN** (International Securities Identifying Number) to 12 znakowy, alfanumeryczny identyfikator instrumentu zgodny z ISO 6166. Kod ISIN jest uznanym światowym standardem w zakresie jednoznacznej identyfikacji instrumentów finansowych, będący ciągiem dwunastu znaków.

**Kod CFI** (Classification of Financial Instruments) to 6 znakowy, alfabetyczny identyfikator zgodny z ISO 10962. CFI jest kodem klasyfikującym dany instrument finansowy i składa się z sześciu znaków alfabetycznych. Pierwszy znak określa kategorię instrumentu finansowego, drugi grupę w ramach tej kategorii, ostatnie 4 znaki określają najbardziej istotne atrybuty danej grupy instrumentu.

**Kod FISN** ( Financial Instrument Short Name ) to identyfikator zgodny z ISO 18774. FISN jest kodem opisującym dany instrument i ma maksymalną długość 35 znaków alfanumerycznych. Składa się ze skróconej nazwy emitenta oraz opisu instrumentu finansowego.

**Rodzaj instrumentu:** Instrumenty dłużne, tj. obligacje i listy zastawne oraz certyfikaty inwestycyjne.

**Wartość nominalna emisji** – stan zadłużenia wynikający z wartości nominalnej wyemitowanych instrumentów.

**Wymagane świadczenia** – planowana wysokość świadczeń, w przypadku których zapadła planowana data wypłaty.

**Niewykonane świadczenia** – faktycznie niewypłacona wartość w przypadku świadczeń, dla których zapadła planowana data wypłaty.

### Rodzaje wypłaty świadczeń:

- INTR – wypłata odsetek,
- CAPG – wypłata dochodów FIZ bez wykupu certyfikatów inwestycyjnych,
- EXOF – wykup certyfikatów inwestycyjnych,
- PRED – obligatoryjny wykup częściowy przedterminowy,
- INON – spłata wartości nominalnej,
- MCAL – całościowy przedterminowy wykup papierów dłużnych,
- REDM – wykup papierów dłużnych w terminie zapadalności,
- BIDS – wykup dobrowolny częściowy przed terminem,
- PCAL – obligatoryjny wykup częściowy przedterminowy / spłata wartości nominalnej.