

ROZPORZĄDZENIE
MINISTRA FINANSÓW¹⁾

z dnia2013 r.

**w sprawie sposobu prowadzenia przez Komisję Nadzoru Finansowego ewidencji
instrumentów finansowych**

Na podstawie art. 10 ust. 7 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 185, poz. 1439, z późn. zm.²⁾) zarządza się, co następuje:

§ 1. Rozporządzenie określa:

- 1) sposób prowadzenia ewidencji:
 - a) papierów wartościowych będących przedmiotem oferty publicznej,
 - b) papierów wartościowych oraz instrumentów finansowych niebędących papierami wartościowymi, dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzonych do alternatywnego systemu obrotu
– z wyłączeniem papierów wartościowych emitowanych przez Skarb Państwa i Narodowy Bank Polski, zwanej dalej "ewidencją";
- 2) wzór zawiadomienia, o którym mowa w art. 10 ust. 4 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, zwanej dalej "ustawą", na podstawie którego Komisja Nadzoru Finansowego, zwana dalej "Komisją", dokonuje wpisu do ewidencji;
- 3) tryb udostępniania ewidencji, w tym udostępniania jej na stronie internetowej Komisji.

§ 2. 1. Ewidencja jest prowadzona w formie elektronicznej.

2. Ewidencja zawiera dane przekazane w zawiadomieniu, o którym mowa w § 3 i 4, oddzielnie dla każdego z emitentów, a w przypadku instrumentów finansowych niebędących

¹⁾ Minister Finansów kieruje działem administracji rządowej – instytucje finansowe, na podstawie § 1 ust. 2 pkt 3 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 listopada 2011 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Finansów (Dz. U. Nr 248, poz. 1481).

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2010 r. Nr 167, poz. 1129, z 2012 r. poz. 836 i 1385 oraz Dz. U. z 2013 r. poz. 433.

papierami wartościowymi - podmiotów ubiegających się o dopuszczenie tych instrumentów do obrotu na rynku regulowanym lub o ich wprowadzenie do alternatywnego systemu obrotu.

3. Wpis do ewidencji polega na wprowadzeniu do systemu teleinformatycznego danych przekazanych w zawiadomieniu, o którym mowa w § 3 i 4.

4. Wpisu do ewidencji dokonuje się w terminie 5 dni roboczych od dnia otrzymania zawiadomienia, o którym mowa w art. 10 ust. 4 ustawy.

5. W terminie 1 dnia roboczego od dnia dokonania wpisu do ewidencji Komisja uaktualnia ewidencję na swojej stronie internetowej.

§ 3. W przypadku papierów wartościowych, o których mowa w § 1 pkt 1 lit. a, wpisu do ewidencji dokonuje się na podstawie zawiadomienia, zawierającego dane mające odpowiednie zastosowanie do emitenta, którego wzór stanowi załącznik nr 1 do rozporządzenia.

§ 4. W przypadku papierów wartościowych i instrumentów finansowych, o których mowa w § 1 pkt 1 lit. b, wpisu do ewidencji dokonuje się na podstawie zawiadomienia, zawierającego dane mające odpowiednie zastosowanie do emitenta lub do podmiotu ubiegającego się o dopuszczenie instrumentów finansowych niebędących papierami wartościowymi do obrotu na rynku regulowanym lub o ich wprowadzenie do alternatywnego systemu obrotu, którego wzór stanowi załącznik nr 2 do rozporządzenia.

§ 5. 1. W przypadku papierów wartościowych:

- 1) dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym z zastrzeżeniem warunku lub
 - 2) wprowadzonych do alternatywnego systemu obrotu z zastrzeżeniem warunku
- w zawiadomieniu, o którym mowa w § 3 lub 4, wskazuje się liczbę papierów wartościowych faktycznie dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzonych do alternatywnego systemu obrotu.

2. W zakresie określonym w ust. 1, papiery wartościowe uznaje się za dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzone do alternatywnego systemu w dacie ziszczenia się warunku.

§ 6. 1. Ewidencja jest udostępniana do publicznej wiadomości w siedzibie Komisji i na jej stronie internetowej.

2. W siedzibie Komisji dane z ewidencji udostępnia się na wniosek zainteresowanej osoby.

3. Udostępnienie danych może nastąpić w formie:

- 1) udostępnienia ewidencji w siedzibie Komisji, przy wykorzystaniu sieci informatycznej;

2) sporządzenia wydruku z ewidencji, obejmującego wszystkie dane zawarte w ewidencji dotyczące podmiotu wskazanego we wniosku, o którym mowa w ust. 2.

4. Wnioski o udostępnienie danych zawartych w ewidencji mogą być składane przez zainteresowane osoby w formie pisemnej lub ustnej. Wniosek powinien wskazywać podmiot, którego dane mają podlegać udostępnieniu, oraz formę ich udostępnienia.

5. Komisja udostępnia dane w formie i zakresie wskazanym we wniosku.

§ 7. Rozporządzenie wchodzi w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia.³⁾

MINISTER FINANSÓW

Za zgodność pod
względem prawnym
i redakcyjnym

ZASTĘPCA DYREKTORA
Departamentu Prawnego


Grzegorz Dostalni

³⁾ Niniejsze rozporządzenie było poprzedzone rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 5 lutego 2009 r. w sprawie sposobu prowadzenia przez Komisję Nadzoru Finansowego ewidencji instrumentów finansowych (Dz.U. Nr 28, poz. 175), które traci moc z dniem wejścia w życie niniejszego rozporządzenia, zgodnie z art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 2013 r. o zmianie ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych oraz niektórych innych ustaw zmianie ustawy o obrocie instrumentami finansowymi oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 433).

Załączniki do rozporządzenia
Ministra Finansów z dnia (poz.
.....)

Załącznik nr 1

**WZÓR ZAWIADOMIENIA, DOTYCZĄCEGO PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH
BĘDĄCYCH PRZEDMIOTEM OFERTY PUBLICZNEJ, NA PODSTAWIE KTÓREGO
KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO DOKONUJE WPISU DO EWIDENCJI**

1) firma (nazwa), skrót firmy, siedziba i adres emitenta, numer właściwego rejestru, branża, w której działa emitent:

.....

2) rodzaj papierów wartościowych (w przypadku akcji wskazanie liczby głosów wykonywanych z jednej akcji):

.....

3) oznaczenie emisji (serii) papierów wartościowych:

.....

4) jednostkowa wartość nominalna papierów wartościowych:

.....

5) data podjęcia przez właściwy organ emitenta decyzji o emisji papierów wartościowych:

.....

6) odpowiednio:

a) data zatwierdzenia prospektu emisyjnego:

.....

b) data stwierdzenia przez Komisję równoważności memorandum informacyjnego, o którym mowa w art. 38 ust. 1 ustawy, albo zatwierdzenia memorandum informacyjnego, o którym mowa w art. 38b ust. 1 ustawy:

.....

c) podstawa prawna braku obowiązku udostępnienia prospektu emisyjnego do publicznej wiadomości:

.....

7) wskazanie, czy papiery wartościowe były przedmiotem subskrypcji w trybie oferty publicznej (oferta publiczna papierów wartościowych nowej emisji) czy sprzedaży w trybie oferty publicznej (oferta publiczna istniejących papierów wartościowych):

.....

8) liczba papierów wartościowych:

a) będących przedmiotem oferty publicznej:

.....

b) skutecznie subskrybowanych lub sprzedanych:

.....

9) cena emisyjna lub cena sprzedaży papierów wartościowych:

.....

10) data rozpoczęcia subskrypcji lub sprzedaży papierów wartościowych:

.....

11) data przydziału papierów wartościowych:

.....

12) informacja o dojściu oferty do skutku:

.....

Załącznik nr 2

WZÓR ZAWIADOMIENIA, DOTYCZĄCEGO PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH ORAZ INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH NIEBĘDĄCYCH PAPIERAMI WARTOŚCIOWYMI, DOPUSZCZONYCH DO OBROTU NA RYNKU REGULOWANYM LUB WPROWADZONYCH DO ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU, NA PODSTAWIE KTÓREGO KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO DOKONUJE WPISU DO EWIDENCJI

1) firma (nazwa), skrót firmy, siedziba i adres emitenta albo podmiotu ubiegającego się o dopuszczenie instrumentów finansowych niebędących papierami wartościowymi do obrotu na rynku regulowanym lub o ich wprowadzenie do alternatywnego systemu obrotu oraz numer właściwego rejestru i branża, w której działa emitent albo podmiot ubiegający się o dopuszczenie instrumentów finansowych niebędących papierami wartościowymi do obrotu na rynku regulowanym lub o ich wprowadzenie do alternatywnego systemu obrotu:

.....

2) rodzaj papierów wartościowych albo instrumentów finansowych niebędących papierami wartościowymi (w przypadku akcji wskazanie liczby głosów wykonywanych z jednej akcji):

.....

3) oznaczenie emisji (serii) lub nazwy papierów wartościowych albo instrumentów finansowych niebędących papierami wartościowymi:

.....

4) jednostkowa wartość nominalna oraz cena emisyjna papierów wartościowych, a w przypadku certyfikatów inwestycyjnych - cena emisyjna:

.....

5) data podjęcia przez właściwy organ emitenta decyzji o emisji papierów wartościowych, a w przypadku instrumentów finansowych niebędących papierami wartościowymi – data podjęcia, przez właściwy organ podmiotu ubiegającego się o dopuszczenie instrumentów finansowych niebędących papierami wartościowymi do obrotu na rynku regulowanym lub o wprowadzenie do alternatywnego systemu obrotu, decyzji o ubieganiu się o dopuszczenie instrumentów finansowych objętych zawiadomieniem do obrotu na rynku regulowanym lub o ich wprowadzenie do alternatywnego systemu obrotu:

.....

6) odpowiednio:

a) data zatwierdzenia prospektu emisyjnego:

.....

b) data zatwierdzenia przez Komisję warunków obrotu:

.....

c) data stwierdzenia przez Komisję równoważności memorandum informacyjnego, o którym mowa w art. 38 ust. 1 ustawy, albo zatwierdzenia memorandum informacyjnego, o którym mowa w art. 38b ust. 1 ustawy:

.....

d) podstawa prawna braku obowiązku udostępnienia prospektu emisyjnego do publicznej wiadomości:

.....

7) nazwa rynku regulowanego, do obrotu na którym papiery wartościowe lub instrumenty finansowe niebędące papierami wartościowymi zostały dopuszczone, lub alternatywnego systemu obrotu, do którego papiery wartościowe lub instrumenty finansowe niebędące papierami wartościowymi zostały wprowadzone:

.....

8) liczba papierów wartościowych lub instrumentów finansowych niebędących papierami wartościowymi dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzonych do alternatywnego systemu obrotu, objętych zawiadomieniem (oddzielnie dla każdej emisji, serii lub nazwy papierów wartościowych lub instrumentów finansowych niebędących papierami wartościowymi), lub informacja o braku możliwości podania powyższej liczby:

.....

9) data dopuszczenia papierów wartościowych do obrotu na rynku regulowanym lub ich wprowadzenia do alternatywnego systemu obrotu albo data dopuszczenia instrumentów finansowych niebędących papierami wartościowymi do obrotu na rynku regulowanym lub ich wprowadzenia do alternatywnego systemu obrotu:

.....

UZASADNIENIE

Wydanie projektowanego rozporządzenia ma na celu wykonanie delegacji zawartej w art. 10 ust. 7 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 185, poz. 1439, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą o ofercie”, w brzmieniu ustalonym w nowelizacji tej ustawy z dnia 8 marca 2013 r. (Dz. U. z 2013 r. poz. 433).

Projektowane rozporządzenie zastąpi rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 5 lutego 2009 r. w sprawie sposobu prowadzenia przez Komisję Nadzoru Finansowego ewidencji instrumentów finansowych (Dz. U. Nr 28, poz. 175), które zgodnie z ustawą zmieniającą ustawę o ofercie może zachować moc nie dłużej niż przez 6 miesięcy od dnia wejścia w życie tej zmiany.

Przyjęte w projekcie rozporządzenia regulacje zasadniczo nie różnią się od zawartych w wymienionym aktualnie obowiązującym rozporządzeniu Ministra Finansów. Zmiany w stosunku do przepisów obowiązujących zostały wprowadzone w załącznikach do rozporządzenia – polegają m. in. na doprecyzowaniu brzmienia pkt 6 lit. c i pkt 7 w załączniku nr 1 oraz pkt 6 lit. d i pkt 8 w załączniku nr 2. Konieczność wydania nowego rozporządzenia wynika ze zmiany brzmienia art. 10 ust. 3-5 ustawy o ofercie, która przewiduje, że termin przekazania zawiadomienia, na podstawie którego Komisja Nadzoru Finansowego (dalej: „Komisja”) dokonuje wpisu do ewidencji będzie liczony m. in. od dnia przydziału papierów wartościowych będących przedmiotem oferty publicznej, a nie jak przed nowelizacją - od dnia zakończenia ich subskrypcji albo sprzedaży (co znalazło odzwierciedlenie w pkt 11 w załączniku nr 1). Od tego bowiem dnia emitent lub sprzedający jest w stanie ustalić ostateczną liczbę papierów wartościowych, które zostały objęte (nabyte) w ofercie publicznej. Ponadto, projektowane rozporządzenie uwzględnia przepisy dotyczące memorandum, o którym mowa w dodawanej wymienioną nowelizacją ustawy o ofercie art. 38b (pkt 6b w załączniku nr 1 i pkt 6c w załączniku nr 2).

Projekt rozporządzenia określa sposób prowadzenia ewidencji papierów wartościowych będących przedmiotem oferty publicznej oraz papierów wartościowych i instrumentów finansowych niebędących papierami wartościowymi, dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzonych do alternatywnego systemu obrotu, wzór zawiadomienia, na podstawie którego Komisja dokonuje wpisu do ewidencji oraz tryb udostępniania ewidencji. Projektowane przepisy mają na celu umożliwienie m.in. prawidłowego wykonywania zadań przez Komisję w zakresie nadzoru nad rynkiem finansowym oraz zapewnienie podstawowych danych o instrumentach finansowych będących przedmiotem oferty publicznej oraz papierów

wartościowych i instrumentów finansowych niebędących papierami wartościowymi dopuszczonymi do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzonych do alternatywnego systemu obrotu.

Ewidencja będzie prowadzona w formie elektronicznej, oddzielnie dla każdego z emitentów oraz podmiotów ubiegających się o dopuszczenie instrumentów finansowych niebędących papierami wartościowymi do obrotu na rynku regulowanym lub o ich wprowadzenie do alternatywnego systemu obrotu. Wpis będzie dokonywany w terminie 5 dni roboczych od dnia otrzymania zawiadomienia o przydziale papierów wartościowych lub o dopuszczeniu do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzeniu do alternatywnego systemu obrotu papierów wartościowych lub instrumentów finansowych niebędących papierami wartościowymi. W terminie jednego dnia roboczego od dokonania wpisu do ewidencji będzie ona aktualizowana na stronie internetowej Komisji. Ewidencja będzie udostępniana do publicznej wiadomości w siedzibie Komisji i na jej stronie internetowej.

Zakłada się, że przepisy projektowanego rozporządzenia wejdą w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia.

W opinii projektodawców regulacja nie mieści się w zakresie przedmiotowym zagadnień podlegających konsultacjom z Europejskim Bankiem Centralnym, zgodnie z art. 2 ust. 1 decyzji Rady z dnia 29 czerwca 1998 r. (98/415/WE) w sprawie konsultacji Europejskiego Banku Centralnego udzielanych władzom krajowym w sprawie projektów przepisów prawnych.

Projekt rozporządzenia nie zawiera norm technicznych w rozumieniu przepisów rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 23 grudnia 2002 r. w sprawie sposobu funkcjonowania krajowego systemu notyfikacji norm i aktów prawnych (Dz. U. Nr 239, poz. 2039 oraz z 2004 r. Nr 65, poz. 597), w związku z czym nie podlega notyfikacji zgodnie z trybem przewidzianym w tych przepisach.

Projektowane rozporządzenie zostanie zamieszczone w Biuletynie Informacji Publicznej Rządowego Centrum Legislacji, zgodnie z § 11a uchwały Nr 49 Rady Ministrów z dnia 19 marca 2002 r. Regulamin pracy Rady Ministrów (M. P. Nr 13, poz. 221, z późn. zm.).

W związku z art. 50 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.), projektodawca nie przewiduje, aby wydanie rozporządzenia miało wpływ na sektor finansów publicznych, w szczególności na zwiększenie wydatków lub zmniejszenie dochodów jednostek sektora finansów publicznych.

Proponowane regulacje nie zawierają rozwiązań sprzecznych z prawem Unii Europejskiej.

OCENA SKUTKÓW REGULACJI (OSR)

1. Podmioty, na które oddziałuje akt normatywny

Projektowane rozporządzenie oddziaływać będzie na emitentów papierów wartościowych, sprzedających i podmioty ubiegające się o dopuszczenie instrumentów finansowych niebędących papierami wartościowymi do obrotu na rynku regulowanym lub o ich wprowadzenie do alternatywnego systemu obrotu oraz na Komisję Nadzoru Finansowego – organ właściwy w sprawach nadzoru nad rynkiem finansowym.

2. Konsultacje społeczne

Projekt rozporządzenia zostanie poddany konsultacjom społecznym, z udziałem instytucji reprezentujących środowisko rynku kapitałowego, w których będą uczestniczyć m.in.: Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., Izba Domów Maklerskich, Izba Zarządzających Funduszami i Aktywami, Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A., BondSpot S.A., Polskie Stowarzyszenie Inwestorów Kapitałowych, Związek Banków Polskich, Rada Banków Depozytariuszy, Stowarzyszenie Emitentów Giełdowych, Związek Maklerów i Doradców i Stowarzyszenie Inwestorów Indywidualnych.

3. Wpływ regulacji na sektor finansów publicznych, w tym na budżet państwa i budżety jednostek samorządu terytorialnego

Wejście w życie projektowanego rozporządzenia nie wpłynie na sektor finansów publicznych, w tym budżet państwa i budżety jednostek samorządu terytorialnego.

4. Wpływ regulacji na rynek pracy

Wejście w życie projektowanego rozporządzenia nie będzie miało wpływu na rynek pracy.

5. Wpływ regulacji na konkurencyjność gospodarki i przedsiębiorczość, w tym na funkcjonowanie przedsiębiorstw

Wejście w życie projektowanego rozporządzenia nie wpłynie na konkurencyjność gospodarki oraz rozwój przedsiębiorczości

6. Wpływ regulacji na sytuację i rozwój regionalny

Wejście w życie projektowanego rozporządzenia nie wpłynie na sytuację i rozwój regionalny.

7. Wskazanie źródeł finansowania

Projekt rozporządzenia nie pociąga za sobą obciążeń dla budżetu państwa oraz budżetów jednostek samorządu terytorialnego.