

Projekt z dnia 5 marca 2019 r.

ROZPORZĄDZENIE

MINISTRA FINANSÓW¹⁾

z dnia 2019 r.

w sprawie dokumentów załączanych do zawiadomień o zamiarze nabycia albo objęcia akcji lub praw z akcji domu maklerskiego lub o zamiarze stania się podmiotem dominującym domu maklerskiego

Na podstawie art. 106b ust. 3 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (Dz. U. z 2018 r. poz. 2286, 2243 i 2244) zarządza się, co następuje:

§ 1. Rozporządzenie określa dokumenty, które należy załączyć do zawiadomienia o zamiarze nabycia albo objęcia akcji lub praw z akcji domu maklerskiego lub do zawiadomienia o zamiarze stania się podmiotem dominującym domu maklerskiego, składanego na podstawie art. 106 ust. 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi, w celu przedstawienia informacji, o których mowa w rozporządzeniu delegowanym Komisji (UE) 2017/1946 z dnia 11 lipca 2017 r. w sprawie uzupełnienia dyrektyw 2004/39/WE i 2014/65/UE Parlamentu Europejskiego i Rady w odniesieniu do regulacyjnych standardów technicznych dotyczących wyczerpującego wykazu informacji, które potencjalni nabywcy muszą umieścić w powiadomieniu o planowanym nabyciu znacznego pakietu akcji w firmie inwestycyjnej (Dz. Urz. UE L 276 z 26.10.2017, str. 32), zwanym dalej „rozporządzeniem 2017/1946”.

§ 2. Do zawiadomienia, o którym mowa w art. 106 ust. 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi, podmiot składający zawiadomienie załącza:

- 1) w zakresie informacji, o których mowa w art. 3 ust. 1 lit. a rozporządzenia 2017/1946 – poświadczoną kopię dokumentu potwierdzającego tożsamość podmiotu składającego zawiadomienie zawierającego co najmniej imię, nazwisko, miejsce zamieszkania, datę i miejsce urodzenia, a w przypadku gdy dokument nie zawiera miejsca zamieszkania, informację tę należy przekazać w formie oświadczenia złożonego przez podmiot składający zawiadomienie; pozostałe informacje należy przekazać w formie oświadczenia złożonego przez podmiot składający zawiadomienie;

¹⁾ Minister Finansów kieruje działem administracji rządowej – instytucje finansowe, na podstawie § 1 ust. 2 pkt 3 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 10 stycznia 2018 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Finansów (Dz. U. poz.92).

- 2) w zakresie informacji, o których mowa w art. 3 ust. 2 lit. a i b rozporządzenia 2017/1946 – oryginał lub poświadczoną kopię odpisu z Krajowego Rejestru Sądowego lub innego właściwego rejestru prowadzonego przez upoważniony organ, wydane nie wcześniej niż 3 miesiące przed dniem złożenia zawiadomienia, lub wydruk komputerowy aktualnych informacji z Krajowego Rejestru Sądowego, o którym mowa w art. 4 ust. 4aa ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym (Dz. U. z 2018 r. poz. 986 i 1544 oraz z 2019 r. poz. 55 i 60), zawierające co najmniej nazwę, adres siedziby, imiona i nazwiska osób uprawnionych do reprezentacji wraz z zasadami reprezentacji oraz formę prawną; jeżeli zgodnie z przepisami dotyczącymi innego właściwego rejestru odpis nie zawiera wszystkich informacji wskazanych w zdaniu poprzednim, informacje te należy przekazać w formie oświadczenia złożonego przez podmiot składający zawiadomienie;
- 3) w zakresie informacji, o których mowa w art. 3 ust. 2 lit. c rozporządzenia 2017/1946 – poświadczone kopie statutu, umowy spółki lub innego dokumentu poświadczającego przedmiot działalności podmiotu składającego zawiadomienie, o ile wykonuje działalność gospodarczą, a także opis faktycznie prowadzonej działalności, albo oświadczenie złożone przez podmiot składający zawiadomienie, że nie wykonuje działalności gospodarczej;
- 4) w zakresie informacji, o których mowa w art. 3 ust. 2 lit. d rozporządzenia 2017/1946, potwierdzających tożsamość osób, o których mowa w tym przepisie – poświadczone kopie dokumentów potwierdzających tożsamość osób zarządzających podmiotem składającym zawiadomienie, zawierających co najmniej imię, nazwisko, miejsce zamieszkania, datę i miejsce urodzenia, a w przypadku gdy dokumenty nie zawierają miejsca zamieszkania, informację tę należy przekazać w formie oświadczenia złożonego przez podmiot składający zawiadomienie; pozostałe informacje należy przekazać w formie oświadczenia złożonego przez podmiot składający zawiadomienie;

- 5) w zakresie informacji, o których mowa w art. 3 ust. 2 lit. e rozporządzenia 2017/1946 – poświadczone kopie dokumentów potwierdzających tożsamość osób, o których mowa w tym przepisie, zawierających co najmniej imię, nazwisko, miejsce zamieszkania, datę i miejsce urodzenia, a w przypadku gdy dokument nie zawiera miejsca zamieszkania, informację tę należy przekazać w formie oświadczenia złożonego przez podmiot składający zawiadomienie; pozostałe informacje należy przekazać w formie oświadczenia złożonego przez podmiot składający zawiadomienie;
- 6) w zakresie informacji, o których mowa w art. 3 ust. 3 rozporządzenia 2017/1946:
 - a) poświadczone kopie dokumentów potwierdzających tożsamość osób, o których mowa w tym przepisie, zawierających co najmniej imię, nazwisko, miejsce zamieszkania, datę i miejsce urodzenia, a w przypadku gdy dokument nie zawiera miejsca zamieszkania, informację tę należy przekazać w formie oświadczenia złożonego przez podmiot składający zawiadomienie,
 - b) dodatkowo wskazanie udziału w podziale dochodów – w przypadku osób, o których mowa w art. 3 ust. 3 lit. b rozporządzenia 2017/1946;
- 7) w zakresie informacji, o których mowa w art. 4 lit. a pkt 1 rozporządzenia 2017/1946:
 - a) informacje z Krajowego Rejestru Karnego o skazaniu za przestępstwo lub przestępstwo skarbowe, postępowaniach warunkowo umorzonych, wydane nie wcześniej niż 3 miesiące przed dniem złożenia zawiadomienia, a w przypadku osób, które w okresie 10 lat poprzedzających dzień złożenia zawiadomienia miały miejsce zamieszkania poza Rzeczpospolitą Polską – wydane przez Krajowy Rejestr Karny oraz przez właściwe organy państw, w których osoby te miały miejsce zamieszkania w okresie 10 lat poprzedzających dzień złożenia zawiadomienia,
 - b) oświadczenie złożone przez podmiot składający zawiadomienie – w odniesieniu do innych niż wskazane w lit. a informacji;
- 8) w zakresie informacji, o których mowa w art. 4 lit. a pkt 2–4 rozporządzenia 2017/1946 – oświadczenie złożone przez podmiot składający zawiadomienie o:
 - a) toczących się postępowaniach sądowych w sprawach gospodarczych przeciwko niemu, postępowaniach związanych z likwidacją, upadłością, likwidacją majątku upadłego, postępowaniem naprawczym albo postępowaniem restrukturyzacyjnym, a także o postępowaniach związanych z likwidacją, upadłością, likwidacją majątku upadłego, postępowaniem naprawczym albo postępowaniem restrukturyzacyjnym prowadzonych przeciwko podmiotowi, w którym podmiot składający

- zawiadomienie posiada udział równy lub przekraczający jedną dziesiątą ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu lub w kapitale zakładowym lub wobec którego podmiot składający zawiadomienie jest jednostką dominującą,
- b) przypadkach odmowy uzyskania lub cofnięciu jakiegokolwiek zezwolenia lub zgody w związku z wykonywaną lub planowaną działalnością albo pełnieniem funkcji na rynku finansowym, z podaniem przyczyn,
 - c) przypadkach ustania z inicjatywy pracodawcy lub zleceniodawcy zatrudnienia w jakimkolwiek charakterze w instytucji wykonującej działalność na rynku finansowym, z podaniem przyczyn;
- 9) w zakresie informacji, o których mowa w art. 4 lit. b rozporządzenia 2017/1946 – oświadczenie złożone przez podmiot składający zawiadomienie, zawierające wskazanie organu prowadzącego postępowanie, przedmiotu postępowania, w którym była dokonana ocena nabywcy, stron postępowania oraz daty wszczęcia i zakończenia postępowania, a także zaświadczenie o wyniku tego postępowania;
- 10) w zakresie informacji, o których mowa w art. 4 lit. c rozporządzenia 2017/1946:
- a) kopie zeznań podatkowych składanych na podstawie przepisów o podatku dochodowym od osób fizycznych za ostatnie 3 lata podatkowe lub ich wydruków – w przypadku zeznań podatkowych złożonych w postaci elektronicznej,
 - b) zaświadczenie właściwych organów podatkowych o niezaleganiu w podatkach lub stwierdzające stan zaległości podmiotu składającego zawiadomienie,
 - c) zaświadczenie wydane przez właściwą instytucję ubezpieczeń społecznych o niezaleganiu w opłacaniu składek na ubezpieczenia społeczne lub stwierdzające stan zaległości podmiotu składającego zawiadomienie,
 - d) oświadczenie złożone przez podmiot składający zawiadomienie o pozostawaniu bądź nie we wspólności majątkowej małżeńskiej,
 - e) oświadczenie złożone przez podmiot składający zawiadomienie o udzielonych i otrzymanych w danym roku obrotowym poręczeniach i gwarancjach oraz zastawach ustanowionych przez podmiot składający zawiadomienie oraz na jego rzecz,
 - f) potwierdzone przez właściwe podmioty upoważnione do prowadzenia rachunków informacje o przepływach środków pieniężnych na wszystkich rachunkach podmiotu składającego zawiadomienie, obejmujące okres roku do dnia przypadającego nie wcześniej niż 3 dni przed dniem złożenia zawiadomienia,

- g) oświadczenie o źródłach przychodów oraz aktywach i pasywach podmiotu składającego zawiadomienie;
- 11) w zakresie informacji, o których mowa w art. 4 lit. d rozporządzenia 2017/1946 – oświadczenie o wpisie do odpowiedniego rejestru albo ewidencji działalności gospodarczej podmiotu składającego zawiadomienie, o ile wykonuje działalność gospodarczą, a także opis faktycznie prowadzonej działalności, albo oświadczenie złożone przez podmiot składający zawiadomienie, że nie wykonuje działalności gospodarczej;
- 12) w zakresie informacji, o których mowa w art. 4 lit. e rozporządzenia 2017/1946:
- a) oświadczenie o ratingach podmiotów zależnych podmiotu składającego zawiadomienie oraz ich zmianach w okresie 3 lat poprzedzających dzień złożenia zawiadomienia, ze wskazaniem instytucji nadającej rating oraz wyjaśnieniem jego znaczenia, albo oświadczenie o braku takiego ratingu,
 - b) zweryfikowane przez firmę audytorską ostatnie sprawozdania finansowe podmiotów zależnych podmiotu składającego zawiadomienie, w przypadku gdy obowiązek sporządzania takich sprawozdań finansowych wynika z odrębnych przepisów prawa,
 - c) wstępne sprawozdanie finansowe – w przypadku gdy zawiadomienie zostało złożone w okresie poprzedzającym sporządzenie sprawozdania finansowego za okres danego roku obrotowego i jego weryfikację, a w razie jego braku – inne dokumenty potwierdzające sytuację finansową podmiotu zależnego, aktualną na dzień złożenia zawiadomienia;
- 13) w zakresie informacji, o których mowa w art. 4 lit. g rozporządzenia 2017/1946 – oświadczenie złożone przez podmiot składający zawiadomienie;
- 14) w zakresie informacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 lit. a pkt 1 rozporządzenia 2017/1946:
- a) informacje z Krajowego Rejestru Karnego o skazaniu za przestępstwo lub przestępstwo skarbowe, postępowaniach warunkowo umorzonych, wydane nie wcześniej niż 3 miesiące przed dniem złożenia zawiadomienia, a w przypadku osób, które w okresie 10 lat poprzedzających dzień złożenia zawiadomienia miały siedzibę albo miejsce zamieszkania poza Rzeczpospolitą Polską – wydane przez Krajowy Rejestr Karny oraz przez właściwe organy państw, w których osoby te miały siedzibę albo miejsce zamieszkania w okresie 10 lat poprzedzających dzień złożenia zawiadomienia,

- b) oświadczenie złożone przez podmiot składający zawiadomienie – w odniesieniu do innych niż wskazane w lit. a informacji dotyczących podmiotu składającego zawiadomienie,
 - c) oświadczenia złożone przez członków zarządu podmiotu składającego zawiadomienie lub osób kierujących jego działalnością – w odniesieniu do innych niż wskazane w lit. a informacji dotyczących każdej z tych osób,
 - d) oświadczenie złożone przez przedsiębiorstwo podlegające kontroli potencjalnego nabywcy – w odniesieniu do innych niż wskazane w lit. a informacji dotyczących takiego przedsiębiorstwa,
 - e) oświadczenia złożone przez podmioty wywierające znaczący wpływ na potencjalnego nabywcę – w odniesieniu do innych niż wskazane w lit. a informacji dotyczących tych podmiotów;
- 15) w zakresie informacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 lit. a pkt 2 – 4 rozporządzenia 2017/1946 – oświadczenie złożone odpowiednio przez podmiot składający zawiadomienie, członków zarządu lub osób kierujących działalnością podmiotu składającego zawiadomienie, przedsiębiorstwa podlegającego kontroli potencjalnego nabywcy lub podmiotów wywierających znaczący wpływ na potencjalnego nabywcę o:
- a) toczących się postępowaniach sądowych w sprawach gospodarczych przeciwko danej osobie, postępowaniach związanych z likwidacją, upadłością, likwidacją majątku upadłego, postępowaniem naprawczym albo postępowaniem restrukturyzacyjnym, a także o postępowaniach związanych z likwidacją, upadłością, likwidacją majątku upadłego, postępowaniem naprawczym albo postępowaniem restrukturyzacyjnym prowadzonych przeciwko podmiotowi, w którym podmiot składający zawiadomienie posiada udział równy lub przekraczający jedną dziesiątą ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu lub w kapitale zakładowym lub wobec którego podmiot składający zawiadomienie jest jednostką dominującą,
 - b) przypadkach odmowy uzyskania lub cofnięcia jakiegokolwiek zezwolenia lub zgody w związku z wykonywaną lub planowaną działalnością albo pełnieniem funkcji na rynku finansowym, z podaniem przyczyn,
 - c) przypadkach ustania z inicjatywy pracodawcy lub zleceniodawcy zatrudnienia w jakimkolwiek charakterze w instytucji wykonującej działalność na rynku finansowym, z podaniem przyczyn;

- 16) w zakresie informacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 lit. b rozporządzenia 2017/1946 – oświadczenie złożone przez podmiot składający zawiadomienie lub członka zarządu podmiotu składającego zawiadomienie, lub osobę kierującą jego działalnością, zawierające wskazanie organu prowadzącego postępowanie, przedmiotu postępowania, w którym była dokonana ocena, stron postępowania oraz daty wszczęcia i zakończenia postępowania, a także zaświadczenie o wyniku tego postępowania;
- 17) w zakresie informacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 lit. d rozporządzenia 2017/1946 – oświadczenie złożone przez podmiot składający zawiadomienie lub członka zarządu podmiotu składającego zawiadomienie, lub osobę kierującą jego działalnością;
- 18) w zakresie informacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 lit. e rozporządzenia 2017/1946 – oświadczenie dotyczące akcjonariatu albo wspólników podmiotu składającego zawiadomienie oraz tożsamości wszystkich akcjonariuszy albo wspólników wywierających znaczący wpływ i ich odpowiedniego udziału w kapitale i prawach głosu, w tym zawierające informacje dotyczące wszelkich umów akcjonariuszy albo wspólników; oświadczenie dotyczące tożsamości zawiera informacje wskazane w pkt 1;
- 19) w zakresie informacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 lit. f rozporządzenia 2017/1946 – szczegółowy schemat organizacyjny grupy, do której należy podmiot składający zawiadomienie, zawierający oznaczenie nazw i adresów siedziby podmiotów wchodzących w skład grupy oraz oświadczenie dotyczące tożsamości wszystkich akcjonariuszy albo wspólników wywierających znaczący wpływ na podmioty należące do tej grupy i ich odpowiedniego udziału w kapitale i prawach głosu w tych podmiotach; oświadczenie dotyczące tożsamości zawiera informacje wskazane w pkt 1;
- 20) w zakresie informacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 lit. g i h rozporządzenia 2017/1946 – oświadczenie złożone przez podmiot składający zawiadomienie lub członka zarządu składającego zawiadomienie, lub osobę kierującą jego działalnością;
- 21) w zakresie informacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 lit. i rozporządzenia 2017/1946:
 - a) wstępne sprawozdania finansowe – w przypadku gdy zawiadomienie zostało złożone w okresie poprzedzającym sporządzenie sprawozdań finansowych za okres danego roku obrotowego i ich weryfikację, a w razie ich braku – inne dokumenty potwierdzające sytuację finansową podmiotu i grupy, aktualną na dzień złożenia zawiadomienia,
 - b) zaświadczenie właściwych organów podatkowych o niezaleganiu w podatkach lub stwierdzające stan zaległości podmiotu składającego zawiadomienie,

- c) zaświadczenie wydane przez właściwą instytucję ubezpieczeń społecznych o niezaleganiu w opłacaniu składek na ubezpieczenia społeczne lub stwierdzające stan zaległości podmiotu składającego zawiadomienie;
- 22) w zakresie informacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 lit. j rozporządzenia 2017/1946 – oświadczenie o ratingach podmiotu składającego zawiadomienie oraz podmiotów z grupy podmiotu składającego zawiadomienie oraz ich zmianach w okresie 3 lat poprzedzających dzień złożenia zawiadomienia, ze wskazaniem instytucji nadającej rating oraz wyjaśnieniem jego znaczenia, albo o braku takiego ratingu;
 - 23) w zakresie informacji, o których mowa w art. 5 ust. 2 lit. c rozporządzenia 2017/1946 – oświadczenie złożone przez podmiot składający zawiadomienie, lub członka zarządu podmiotu składającego zawiadomienie, lub osobę kierującą jego działalnością, dotyczące systemu rejestracji przedsiębiorstw mającego zastosowanie do potencjalnego nabywcy, zasad i zakresu nadzoru finansowego, jakiemu podlega nabywca oraz wymogów dotyczących sprawozdawczości finansowej;
 - 24) w zakresie informacji, o których mowa w art. 6 lit. a rozporządzenia 2017/1946 – poświadczoną kopię dokumentu potwierdzającego tożsamość osoby, która ma być mianowana na stanowisko członka zarządu domu maklerskiego, zawierającego co najmniej imię, nazwisko, miejsce zamieszkania, datę i miejsce urodzenia, a w przypadku gdy dokument nie zawiera miejsca zamieszkania, informację tę należy przekazać w formie oświadczenia złożonego przez podmiot składający zawiadomienie; pozostałe informacje należy przekazać w formie oświadczenia;
 - 25) w zakresie informacji, o których mowa w art. 6 lit. d pkt 1 rozporządzenia 2017/1946:
 - a) informacje z Krajowego Rejestru Karnego o skazaniu za przestępstwo lub przestępstwo skarbowe, postępowaniach warunkowo umorzonych, wydane nie wcześniej niż 3 miesiące przed dniem złożenia zawiadomienia, a w przypadku osób, które w okresie 10 lat poprzedzających dzień złożenia zawiadomienia miały miejsce zamieszkania poza Rzeczpospolitą Polską – wydane przez Krajowy Rejestr Karny oraz przez właściwe organy państw, w których osoby te miały miejsce zamieszkania w okresie 10 lat poprzedzających dzień złożenia zawiadomienia,
 - b) w odniesieniu do innych informacji oświadczenie złożone przez osobę, która ma być mianowana na stanowisko członka zarządu domu maklerskiego;

- 26) w zakresie informacji, o których mowa w art. 6 lit. d pkt 2–4 rozporządzenia 2017/1946 – oświadczenie złożone przez osobę, która ma być mianowana na stanowisko członka zarządu domu maklerskiego o:
- a) toczących się postępowaniach sądowych w sprawach gospodarczych przeciwko danej osobie, postępowaniach związanych z likwidacją, upadłością, likwidacją majątku upadłego, postępowaniem naprawczym albo postępowaniem restrukturyzacyjnym, a także o postępowaniach związanych z likwidacją, upadłością, likwidacją majątku upadłego, postępowaniem naprawczym albo postępowaniem restrukturyzacyjnym prowadzonych przeciwko podmiotowi, w którym podmiot składający zawiadomienie posiada udział równy lub przekraczający jedną dziesiątą ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu lub w kapitale zakładowym lub wobec którego podmiot składający zawiadomienie jest jednostką dominującą,
 - b) przypadkach odmowy uzyskania lub cofnięciu jakiegokolwiek zezwolenia lub zgody w związku z wykonywaną lub planowaną działalnością albo pełnieniem funkcji na rynku finansowym, z podaniem przyczyn,
 - c) przypadkach ustania z inicjatywy pracodawcy lub zleceniodawcy zatrudnienia w jakimkolwiek charakterze w instytucji wykonującej działalność na rynku finansowym, z podaniem przyczyn;
- 27) w zakresie informacji, o których mowa w art. 6 lit. e rozporządzenia 2017/1946 – oświadczenie złożone przez osobę, która ma być mianowana na stanowisko członka zarządu domu maklerskiego, zawierające wskazanie organu prowadzącego postępowanie, przedmiotu postępowania, w którym była dokonana ocena tej osoby, stron postępowania oraz daty wszczęcia i zakończenia postępowania, a także zaświadczenie o wyniku tego postępowania;
- 28) w zakresie informacji, o których mowa w art. 6 lit. g rozporządzenia 2017/1946 – oświadczenie złożone przez osobę, która ma być mianowana na stanowisko członka zarządu domu maklerskiego;
- 29) w zakresie informacji, o których mowa w art. 7 lit. a rozporządzenia 2017/1946 – oświadczenie podmiotu składającego zawiadomienie wskazujące nazwę i adres siedziby domu maklerskiego, którego dotyczy zawiadomienie;
- 30) w zakresie informacji, o których mowa w art. 7 lit. b i c rozporządzenia 2017/1946 – oświadczenie podmiotu składającego zawiadomienie;

- 31) w zakresie informacji, o których mowa w art. 7 lit. d rozporządzenia 2017/1946 – opis zawierający wskazanie stron porozumienia z innymi podmiotami, informacje dotyczące przedmiotu porozumienia, w tym wskazanie wysokości kwot finansowania przez podmiot składający zawiadomienie lub inne strony porozumienia;
- 32) w zakresie informacji, o których mowa w art. 7 lit. e rozporządzenia 2017/1946 – kopie umów lub innych ustaleń poczynionych z innymi akcjonariuszami albo wspólnikami, jeżeli takie zostały dokonane;
- 33) w zakresie informacji, o których mowa w art. 7 lit. f rozporządzenia 2017/1946 – oświadczenie podmiotu składającego zawiadomienie;
- 34) w zakresie informacji, o których mowa w art. 9 rozporządzenia 2017/1946 – oświadczenie złożone przez podmiot składający zawiadomienie wraz z dokumentami potwierdzającymi prawdziwość oświadczenia, w szczególności wyciągami z rachunków bankowych lub inwestycyjnych, z których środki zostaną przeznaczone na planowane nabycie, kopiami umów darowizny, pożyczki lub kredytu, operatów szacunkowych, wycen nieruchomości;
- 35) w zakresie informacji, o których mowa w art. 10 lit. a i b rozporządzenia 2017/1946 – oświadczenie podmiotu składającego zawiadomienie;
- 36) w zakresie informacji, o których mowa w art. 10 lit. c rozporządzenia 2017/1946 – oświadczenie podmiotu składającego zawiadomienie o wysokości i rodzaju dofinansowania, jakie jest gotowy zapewnić domowi maklerskiemu, wraz ze wskazaniem źródeł jego finansowania, w szczególności wskazaniem aktywów, z których wsparcie finansowe zostanie udzielone, jak również wskazanie przesłanek, kiedy wsparcie finansowe zostanie udzielone domowi maklerskiemu oraz terminu udzielenia wsparcia, o ile został określony;
- 37) w zakresie informacji, o których mowa w art. 11 ust. 1 lit. b rozporządzenia 2017/1946 – oświadczenie podmiotu składającego zawiadomienie.

§ 3. Do zawiadomień złożonych przed dniem wejścia w życie rozporządzenia stosuje się przepisy dotychczasowe.

§ 4. Rozporządzenie wchodzi w życie z dniem 22 kwietnia 2019 r.²⁾

MINISTER FINANSÓW

ZA ZGODNOŚĆ POD WZGLĘDEM PRAWNYM,
LEGISLACYJNYM I REDAKCYJNYM

Renata Łučko

Zastępca Dyrektora

Departamentu Prawnego w Ministerstwie Finansów

/- podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/

²⁾ Niniejsze rozporządzenie było poprzedzone rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 20 sierpnia 2010 r. w sprawie dokumentów załączanych do zawiadomień o zamiarze nabycia albo objęcia akcji lub praw z akcji domu maklerskiego lub o zamiarze stania się podmiotem dominującym domu maklerskiego (Dz. U. poz. 1084), które traci moc z dniem wejścia w życie niniejszego rozporządzenia zgodnie z art. 34 pkt 1 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o zmianie ustawy o obrocie instrumentami finansowymi oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 685).

UZASADNIENIE

Projektowane rozporządzenie ma na celu wykonanie delegacji ustawowej zawartej w art. 106b ust. 3 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (Dz. U. z 2018 r. poz. 2286, 2243 i 2244). Zgodnie z tą delegacją minister właściwy do spraw instytucji finansowych określi dokumenty, które należy załączyć do zawiadomienia o zamiarze nabycia albo objęcia akcji lub praw z akcji domu maklerskiego lub do zawiadomienia o zamiarze stania się podmiotem dominującym domu maklerskiego, składanego na podstawie art. 106 ust. 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi, w celu przedstawienia informacji, o których mowa w rozporządzeniu delegowanym Komisji (UE) 2017/1946 z dnia 11 lipca 2017 r. w sprawie uzupełnienia dyrektyw 2004/39/WE i 2014/65/UE Parlamentu Europejskiego i Rady w odniesieniu do regulacyjnych standardów technicznych dotyczących wyczerpującego wykazu informacji, które potencjalni nabywcy muszą umieścić w powiadomieniu o planowanym nabyciu znacznego pakietu akcji w firmie inwestycyjnej (Dz. Urz. UE L 276 z 26.10.2017, str. 32) (dalej „rozporządzenie 2017/1946”). Jednocześnie, zgodnie z treścią wytycznych do wydania rozporządzenia, formułując jego przepisy należy mieć na względzie umożliwienie przeprowadzenia właściwej oceny podmiotu zamierzającego nabyć lub objąć akcje lub prawa z akcji domu maklerskiego albo zamierzającego stać się podmiotem dominującym domu maklerskiego w inny sposób.

Należy zauważyć, że zakres informacji, które należy przedstawić wraz z zawiadomieniem składanym na podstawie art. 106 ust. 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi określa, mające bezpośrednie zastosowanie we wszystkich państwach członkowskich Unii Europejskiej, rozporządzenie 2017/1946, natomiast projektowane rozporządzenie, odnosząc się do poszczególnych przepisów rozporządzenia 2017/1946, określa jedynie dokumenty w celu przekazania informacji, o których mowa w tych przepisach. W związku z tym projektowane rozporządzenie nie odnosi się do tych przepisów rozporządzenia 2017/1946, które określają nie tylko zakres informacji, ale również wyraźnie wskazują dokumenty, za pomocą których informacje te należy przekazać. W tym kontekście trzeba wskazać następujące przepisy rozporządzenia 2017/1946: art. 3 ust. 1 lit. b („*życiorys lub równoważny dokument, w którym określa się stosowne wykształcenie i szkolenia, wcześniejsze doświadczenie zawodowe ...*”), art. 3 ust. 2 lit. d („*życiorys, w którym określa się stosowne wykształcenie i szkolenia, wcześniejsze doświadczenie zawodowe ...*”), art. 4 lit. f („*opis finansowych i niefinansowych interesów lub powiązań potencjalnego nabywcy*”), art. 5 ust. 1 lit. c („*opis interesów finansowych oraz niefinansowych interesów lub powiązań ...*”), art. 5

ust. 2 lit. a („zaświadczenie o prowadzeniu działalności gospodarczej ...”), art. 5 ust. 2 lit. b („oświadczenie odpowiednich zagranicznych właściwych ...”), art. 6 lit. c („życiorys zawierający informacje na temat stosownego wykształcenia i szkolenia zawodowego, doświadczenia zawodowego ...”), art. 6 lit. f („opis interesów finansowych oraz niefinansowych interesów lub powiązań ...”), art. 6 lit. h („wykaz funkcji dyrektora wykonawczego i funkcji dyrektora niewykonawczego ...”), art. 8 ust. 1 („analiza zakresu skonsolidowanego nadzoru nad grupą ...”), art. 8 ust. 2 („analiza wpływu planowanego nabycia na zdolność jednostki docelowej do dalszego dostarczania odpowiedzialnemu za nią organowi nadzoru terminowych i dokładnych informacji ...”), art. 11 ust. 1 lit. c („opis zamiarów i oczekiwań potencjalnego nabywcy względem jednostki docelowej ...”), art. 12 ust. 1 („biznesplan obejmujący strategiczny plan rozwoju ...”). Przepisy projektowanego rozporządzenia wskazują natomiast dokumenty służące przekazaniu informacji, określonych w rozporządzeniu 2017/1946, których funkcjonowanie jest ściśle uregulowane w polskim prawie. Należy stwierdzenie to odnieść do „odpisu z Krajowego Rejestru Sądowego” i „wydruku komputerowego aktualnych informacji z Krajowego Rejestru Sądowego, o którym mowa w art. 4 ust. 4aa ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym” (§ 2 pkt 2 projektowanego rozporządzenia), „informacji z Krajowego Rejestru Karnego o skazaniu za przestępstwo lub przestępstwo skarbowe, postępowaniach warunkowo umorzonych” (§ 2 pkt 7 lit. a, pkt 14 lit. a i pkt 25 lit. a), „kopii zeznań podatkowych składanych na podstawie przepisów o podatku dochodowym od osób fizycznych”, „zaświadczenia właściwych organów podatkowych o niezaleganiu w podatkach lub stwierdzające stan zaległości”, „zaświadczenia wydanego przez właściwą instytucję ubezpieczeń społecznych o niezaleganiu w opłacaniu składek na ubezpieczenia społeczne lub stwierdzające stan zaległości” (§ 2 pkt 10 lit. a–c, pkt 21 lit. b i c). Należy przy tym zauważyć, że w zakresie informacji, o których mowa w art. 4 lit. a pkt 1, art. 5 ust. 1 lit. a pkt 1 oraz art. 6 lit. d pkt 1 rozporządzenia 2017/1946, w odniesieniu do spraw karnych, z uwagi na ich wyjątkowo istotne znaczenie dla oceny planowanego nabycia akcji domu maklerskiego lub zamiaru stania się podmiotem dominującym domu maklerskiego, uznano za właściwe załączenie do zawiadomienia, o którym mowa w art. 106 ust. 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi, dokumentu urzędowego w postaci „informacji z Krajowego Rejestru Karnego”. W odniesieniu natomiast do pozostałych kwestii, o których mowa we wskazanych przepisach (przykładowo sprawy cywilne, administracyjne i dyscyplinarne) uznano, że wystarczające będzie złożenie stosownego oświadczenia. Jednocześnie, należy zauważyć, że z uwagi na wyżej wskazane bezpośrednie stosowanie rozporządzenia 2017/1946, treść szeregu projektowanych regulacji ograniczono do określenia

rodzaju dokumentu („oświadczenie”), który należy załączyć do zawiadomienia składanego na podstawie art. 106 ust. 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi, w celu przedstawienia informacji, które są jasno i precyzyjnie określone w przywołanych w projektowanych regulacjach przepisach rozporządzenia 2017/1946 (przykładowo § 2 pkt 13, 20 i 28 projektowanego rozporządzenia). Projektowane rozporządzenie wskazuje również dokumenty umożliwiające identyfikację podmiotu składającego zawiadomienie, w zależności od tego, czy składający zawiadomienie jest osobą fizyczną czy też osobą prawną. W przypadku osób fizycznych wymagana jest poświadczona kopia dokumentu potwierdzającego tożsamość (zawierającego co najmniej imię, nazwisko, miejsce zamieszkania, datę i miejsce urodzenia; w przypadku gdy dokument nie zawiera miejsca zamieszkania, informację tę należy przekazać w formie oświadczenia złożonego przez składającego zawiadomienie (§ 2 pkt 1). W przypadku osób prawnych podmiot zawiadamiający dostarcza oryginał lub poświadczoną kopię odpisu z Krajowego Rejestru Sądowego lub innego właściwego rejestru, wydane nie wcześniej, niż trzy miesiące przed złożeniem zawiadomienia (§ 2 pkt 2). W ramach informacji o działalności zawodowej, gospodarczej lub statutowej podmiotu składającego zawiadomienie, wymagane jest przedstawienie poświadczonej kopii statutu, umowy spółki lub innego dokumentu poświadczającego przedmiot działalności gospodarczej albo oświadczenia o jej niewykonywaniu. Podkreślić należy, że kopie statutu czy umowy spółki wymieniono w projekcie jedynie przykładowo, jako dokumenty mogące potwierdzić przedmiot działalności danego podmiotu (§ 2 pkt 3). Składający zawiadomienie może bowiem przedłożyć również inny dokument. W zakresie dokumentów służących przekazaniu informacji pozwalających organowi nadzoru na zbadanie czy podmiot składający zawiadomienie daje rękojmię należytego prowadzenia działalności znalazły się w szczególności odpowiednio określone dokumenty i oświadczenia, dotyczące członków zarządu tego podmiotu lub osób kierujących jego działalnością, a także osób przewidzianych na członków zarządu domu maklerskiego w przypadku planowanych zmian w tym zakresie. Będą to m.in. poświadczona kopia dokumentów tożsamości, (§ 2 pkt 1, 4, 5, 6 lit. a, 18, 19 i 24), a także dokumenty i oświadczenia o toczących się i zakończonych postępowaniach cywilnych, administracyjnych, dyscyplinarnych i karnych (§ 2 pkt 7, 14 i 25). W przypadku osób, które w okresie 10 lat poprzedzających dzień złożenia zawiadomienia miały miejsce zamieszkania poza Rzeczpospolitą Polską wymagane są informacje wydane przez Krajowy Rejestr Karny oraz przez właściwe organy państw, w których osoby te miały miejsce zamieszkania. Zastosowanie takiego rozwiązania było konieczne ze względu na fakt, że podmiotem składającym zawiadomienie może być zarówno osoba krajowa jak i zagraniczna. Trzeba zauważyć, że

pomimo, że ustawa z dnia 24 maja 2000 r. o Krajowym Rejestrze Karnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 1218, 1544 oraz z 2019 r. poz. 60) stanowi, że w rejestrze gromadzone są informacje o osobach prawomocnie skazanych przez sądy państw obcych, jednakże brak jest mechanizmów prawnych zapewniających, że znajdą się w nim informacje o każdej osobie (w tym takiej, która nigdy nie przebywała w Polsce) lub o każdym skazaniu, jakie nastąpiło poza Polską.

W ramach informacji o sytuacji finansowej podmiotu składającego zawiadomienie wymagane będą sprawozdania finansowe (§ 2 pkt 12 lit. b i c oraz pkt 21 lit. a), potwierdzone przez banki informacje o przepływach środków pieniężnych (§ 2 pkt 34), zeznania podatkowe (§ 2 pkt 10 lit. a), zaświadczenia właściwych organów podatkowych (§ 2 pkt 10 lit. b oraz pkt 21 lit. b), informacje o ratingach opracowane przez wyspecjalizowane podmioty (§ 2 pkt 12 lit. a i pkt 22). Należy przy tym zauważyć, że zgodnie z art. 45 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) sprawozdanie finansowe składa się z m.in. z bilansu oraz rachunku zysków i strat, do których to informacji odnosi się art. 5 ust. 1 lit i (pkt 1 i 2) rozporządzenia 2017/1946.

Mając na uwadze, że przepisy zmieniające ustawę z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi wprowadziły z dniem 21 kwietnia 2018 r. obowiązek przedstawiania wraz z zawiadomieniem, o którym mowa w art. 106 ust. 1, informacji, o których mowa w rozporządzeniu 2017/1946, wydaje się właściwe zamieszczenie w projektowanym rozporządzeniu przepisu przejściowego regulującego wpływ nowego rozporządzenia na stosunki powstałe pod działaniem rozporządzenia dotychczasowego. W związku z tym, zgodnie z projektowanym § 3, do zawiadomień złożonych przed dniem wejścia w życie rozporządzenia, będzie się stosowało przepisy dotychczasowe.

Mając na uwadze, że w świetle art. 34 pkt 1 ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o zmianie ustawy o obrocie instrumentami finansowymi oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 685), dotychczasowe rozporządzenie zachowuje moc do dnia 21 kwietnia 2019 r., projektowane rozporządzenie powinno wejść w życie najpóźniej z dniem 22 kwietnia 2019 r. (§ 4 projektu), co uzasadnia, zgodnie z § 1 ust. 2 uchwały nr 20 Rady Ministrów z dnia 18 lutego 2014 r. w sprawie zaleceń ujednoczenia terminów wejścia w życie niektórych aktów normatywnych (M.P. poz. 205), odstąpienie od zasady określonej w § 1 ust. 1 tej uchwały, w świetle której, jeżeli akt normatywny zawiera przepisy określające warunki wykonywania działalności gospodarczej, termin wejścia w życie tego aktu normatywnego powinien być wyznaczony na dzień 1 stycznia albo 1 czerwca.

Stosownie do art. 4 ustawy z dnia 7 lipca 2005 r. o działalności lobbingsowej w procesie stanowienia prawa (Dz. U. z 2017 r. poz. 248) projekt został zamieszczony w wykazie prac legislacyjnych dotyczącym rozporządzeń Ministra Finansów.

Zgodnie z art. 5 tej ustawy oraz § 52 uchwały nr 190 Rady Ministrów z dnia 29 października 2013 r. – Regulamin pracy Rady Ministrów (M.P. z 2016 r. poz. 1006 i 1204, z 2018 r. poz. 114 i 278 oraz z 2019 r. poz. 137) projekt rozporządzenia został udostępniony w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej Rządowego Centrum Legislacji.

Projekt rozporządzenia nie wymaga przedstawiania organom i instytucjom Unii Europejskiej w celu uzyskania opinii, dokonania powiadomienia, konsultacji albo uzgodnienia. W szczególności, zgodnie z art. 2 ust. 1 decyzji Rady 98/415/WE z dnia 29 czerwca 1998 r. w sprawie konsultacji Europejskiego Banku Centralnego udzielanych władzom krajowym w sprawie projektów przepisów prawnych (Dz. Urz. WE L 189 z 03.07.1998, str. 42; Dz. Urz. UE Polskie Wydanie Specjalne rozdz. 1, t. 1, str. 446), projekt rozporządzenia nie podlega konsultacji z Europejskim Bankiem Centralnym.

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. poz. 2039 oraz z 2004 r. poz. 597), w związku z czym nie podlega notyfikacji zgodnie z trybem przewidzianym w tych przepisach.

Mając na uwadze art. 66 ust. 2 ustawy z dnia 6 marca 2018 r. – Prawo przedsiębiorców (Dz. U. poz. 646, 1479, 1629, 1633 i 2212) przewiduje się, że projektowane rozporządzenie nie wpłynie na działalność mikroprzedsiębiorców, małych i średnich przedsiębiorców.

Projekt rozporządzenia jest zgodny z prawem Unii Europejskiej.