

**ROZPORZĄDZENIE
MINISTRA FINANSÓW¹⁾**

z dnia ████████████████████

**w sprawie sposobu prowadzenia przez Komisję Papierów Wartościowych i Giełd
ewidencji papierów wartościowych**

Na podstawie art. 10 ust. 6 ustawy z dnia 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. Nr, poz.), zwanej dalej ustawą, zarządza się, co następuje:

§ 1. Rozporządzenie określa:

- 1) sposób prowadzenia ewidencji:
 - a) papierów wartościowych będących przedmiotem oferty publicznej,
 - b) papierów wartościowych oraz instrumentów finansowych nie będących papierami wartościowymi dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzonych do alternatywnego systemu obrotu– zwanej dalej „ewidencją”;
- 2) zakres informacji, na podstawie której Komisja Papierów Wartościowych i Giełd, zwana dalej „Komisją”, dokonuje wpisu do ewidencji.

§ 2. Wpisu do ewidencji dokonuje się w terminie 3 dni roboczych od otrzymania informacji o:

- 1) zakończeniu subskrypcji lub sprzedaży papierów wartościowych będących przedmiotem oferty publicznej;
- 2) dopuszczeniu papierów wartościowych do obrotu na rynku regulowanym lub ich wprowadzeniu do alternatywnego systemu obrotu;
- 3) dopuszczeniu instrumentów finansowych nie będących papierami wartościowymi do obrotu na rynku regulowanym lub ich wprowadzeniu do alternatywnego systemu obrotu.

§ 3. Wpisu do ewidencji dokonuje się na podstawie następujących informacji, które znajdują odpowiednie zastosowanie do podlegających wpisowi do ewidencji papierów wartościowych lub niebędących papierami wartościowymi instrumentów finansowych:

- 1) nazwa (firma), nazwa skrócona, siedziba i adres emitenta, numer właściwego rejestru;
- 2) rodzaj papierów wartościowych;
- 3) oznaczenie emisji papierów wartościowych;
- 4) liczba oraz wartość nominalna papierów wartościowych;
- 5) cena emisyjna lub cena sprzedaży papierów wartościowych;
- 6) data podjęcia przez właściwy organ emitenta decyzji o emisji papierów wartościowych oraz data rejestracji emisji;
- 7) data zatwierdzenia przez Komisję dokumentu, na podstawie którego:
 - a) przeprowadzono subskrypcję lub sprzedaż papierów wartościowych, lub

¹⁾ Minister Finansów kieruje działem administracji rządowej - instytucje finansowe, na podstawie § 1 ust. 2 pkt 2 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 11 czerwca 2004 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Finansów (Dz. U. Nr 134, poz. 1427).

- b) dopuszczono papiery wartościowe do obrotu na rynku regulowanym, lub
 - c) wprowadzono papiery wartościowe do alternatywnego systemu obrotu, lub
 - d) dopuszczono instrumenty finansowe nie będące papierami wartościowymi do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzono je do alternatywnego systemu obrotu, lub
 - e) datę złożenia zawiadomienia, o którym mowa w art. 24 ust. 2 ustawy albo w art. 26 ust. 1 ustawy;
- 8) tryb przeprowadzenia subskrypcji lub sprzedaży papierów wartościowych, tryb dopuszczenia do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzenia papierów wartościowych do alternatywnego systemu obrotu, tryb wprowadzenia do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzenia do alternatywnego systemu obrotu instrumentów finansowych nie będących papierami wartościowymi;
- 9) wskazanie rynku regulowanego, na którym papiery wartościowe lub instrumenty finansowe nie będące papierami wartościowymi są przedmiotem obrotu, lub alternatywnego systemu obrotu, do którego wprowadzone zostały papiery wartościowe lub instrumenty finansowe nie będące papierami wartościowymi;
- 10) data przeprowadzenia subskrypcji lub sprzedaży papierów wartościowych, datę dopuszczenia do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzenia do alternatywnego systemu obrotu papierów wartościowych, datę dopuszczenia do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzenia do alternatywnego systemu obrotu instrumentów finansowych nie będących papierami wartościowymi.

2. Wpis do ewidencji zawiera dane, o których mowa w ust. 1.

§ 4. Zmiany i uzupełnienia danych, o których mowa w § 3 ust. 1, podlegają wpisowi do ewidencji w terminie 3 dni roboczych od otrzymania przez Komisję informacji o zmianie danych podlegających wprowadzeniu do ewidencji.

§ 5. Wykreślenie papierów wartościowych z ewidencji następuje w przypadku:

- 1) ustania bytu prawnego emitenta;
- 2) udzielenia przez Komisję zezwolenia na przywrócenie akcjom formy dokumentu;
- 3) umorzenia papierów wartościowych.

§ 6. Wykreślenie instrumentów finansowych nie będących papierami wartościowymi z ewidencji następuje w przypadku wygaśnięcia lub wykonania praw z instrumentów finansowych nie będących papierami wartościowymi.

§ 7. Dane, o których mowa w § 3 ust. 1 i § 4, oraz informacje o wykreśleniu papierów wartościowych i instrumentów finansowych nie będących papierami wartościowymi z ewidencji są udostępniane do publicznej wiadomości w siedzibie Komisji.

§ 8. Rozporządzenie wchodzi w życie z dniem 1 lipca 2005 r.

Minister Finansów

Uzasadnienie

Przedstawiony projekt rozporządzenia Ministra Finansów został przygotowany w celu wykonania delegacji zawartej w art. 10 ust. 6 ustawy z dnia 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. Nr ..., poz.) – zwanej dalej "Ustawą". Rozporządzenie zastąpi obowiązujące do tej pory przepisy zarządzenia nr 16 Przewodniczącego Komisji Papierów Wartościowych i Giełd z dnia 18 listopada 1998 r. w sprawie prowadzenia przez Komisję Papierów Wartościowych i Giełd ewidencji papierów wartościowych dopuszczonych do publicznego obrotu.

Niniejszy projekt rozporządzenia określa sposób prowadzenia ewidencji papierów wartościowych będących przedmiotem oferty publicznej oraz papierów wartościowych i instrumentów finansowych nie będących papierami wartościowymi dopuszczonymi do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzonych do alternatywnego systemu obrotu oraz zakres informacji podlegających ewidencji.

Wydanie nowego rozporządzenia jest następstwem bardziej szczegółowego uregulowania w ustawie zagadnienia prowadzenia ewidencji papierów wartościowych i instrumentów finansowych nie będących papierami wartościowymi.

Proponowane w rozporządzeniu przepisy rozszerzają w porównaniu do zapisów zarządzenia Przewodniczącego Komisji Papierów Wartościowych i Giełd zakres prowadzonej ewidencji i dostosowują go do terminologii, którą posługuje się Ustawa oraz ustawa o obrocie instrumentami finansowymi. Wejście w życie Ustawy spowoduje uchylenie konstrukcji publicznego obrotu papierami wartościowymi. W konsekwencji ewidencja nie będzie dotyczyć papierów wartościowych wprowadzanych do publicznego obrotu lecz obejmie papiery wartościowe będące przedmiotem oferty publicznej oraz papiery wartościowe i instrumenty finansowe nie będące papierami wartościowymi dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu.

Zakres prowadzonej ewidencji, oprócz zastąpienia pojęcia „wprowadzenie do publicznego obrotu” określeniem „dopuszczenie do obrotu na rynku regulowanym” lub „oferowanie poprzez publiczną ofertę”, został rozszerzony przede wszystkim o czynności związane z wpisem do ewidencji:

- instrumentów finansowych nie będących papierami wartościowymi w rozumieniu ustawy o obrocie instrumentami finansowymi oraz
- papierów wartościowych i instrumentów finansowych nie będących papierami wartościowymi wprowadzonych do alternatywnego systemu obrotu.

Rozporządzenie pozwoli zatem na rejestrowanie papierów wartościowych oferowanych poprzez publiczne oferty jak również wszystkich papierów wartościowych, zarówno będących przedmiotem ofert publicznych jak i ofert niepublicznych i instrumentów finansowych nie będących papierami wartościowymi, dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym, oraz identyfikację podmiotów emitujących lub wystawiających instrumenty finansowe. Fakt rejestrowania wszystkich instrumentów finansowych umożliwi Komisji Papierów Wartościowych i Giełd efektywne sprawowanie nadzoru nad rozwijającym się polskim rynkiem kapitałowym w zakresie publicznych ofert i dopuszczania instrumentów finansowych do obrotu na rynkach regulowanych.

Przepisy rozporządzenia gwarantują jednocześnie pełny dostęp do informacji objętych przedmiotową ewidencją.

Przepisy niniejszego rozporządzenia nie są sprzeczne z regulacjami Unii Europejskiej.

Wprowadzenie w życie przepisów rozporządzenia nie spowoduje ujemnych skutków dla Budżetu Państwa. Czynność polegająca na wpisie instrumentów finansowych oferowanych poprzez publiczne oferty lub dopuszczanych do obrotu na rynku regulowanym będzie podlegała opłacie stanowiącej dochód Budżetu Państwa. Sposób liczenia przedmiotowej opłaty został określony w innym akcie wykonawczym do Ustawy.