

ZARZĄDZENIE PRZEWODNICZĄCEGO KOMISJI PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

z dnia 30 lipca 1991 r.

w sprawie szczegółowego sposobu przeprowadzania przez przedsiębiorstwo maklerskie transakcji i rozliczeń oraz zasad prowadzenia ewidencji tych transakcji.

Na podstawie art. 32 § 1 ustawy z dnia 22 marca 1991 r. — Prawo o publicznym obrocie papierami wartościowymi i funduszach powierniczych (Dz. U. Nr 35, poz. 155) zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. Zarządzenie określa szczegółowy sposób przeprowadzania przez podmiot prowadzący przedsiębiorstwo maklerskie transakcji i rozliczeń oraz zasady prowadzenia ewidencji tych transakcji w przypadku, gdy podmiot ten zobowiązuje się do:

- 1) prowadzenia rozliczeń klienta z tytułu posiadania, nabycia lub zbycia papierów wartościowych,
- 2) pośrednictwa w nabyciu praw z papierów wartościowych przy wprowadzaniu papierów wartościowych do publicznego obrotu,
- 3) zakupu lub sprzedaży papierów wartościowych we własnym imieniu, lecz na rachunek klienta,
- 4) wyznaczania kursu na giełdzie oraz zawierania w obrocie giełdowym transakcji kupna lub sprzedaży papierów wartościowych danego emitenta,
- 5) pośrednictwa w nabyciu znacznego pakietu akcji,
- 6) pośrednictwa w dokonaniu zapisu na sprzedaż lub zamianę akcji.

2. Zarządzenie reguluje również zasady ewidencji transakcji sprzedaży papierów wartościowych na giełdach papierów wartościowych.

§ 2. 1. Podmiot prowadzący przedsiębiorstwo maklerskie dokonujący czynności, o których mowa w § 1 ust. 1 pkt 1, otwiera rachunek papierów wartościowych oraz rachunek pieniężny klienta na podstawie umowy oraz regulaminu stanowiącego jej integralną część.

2. Regulamin, o którym mowa w ust. 1, powinien być udostępniony klientowi w chwili zawierania umowy. Regulamin powinien określać w szczególności:

- 1) wysokość oprocentowania rachunku pieniężnego,
- 2) wysokość opłaty za prowadzenie rachunku papierów wartościowych,
- 3) zasady sporządzania i przekazywania klientowi wyciągu z rachunków.

3. Na żądanie klienta lub na zasadach określonych w regulaminie prowadzenia rachunków papierów wartościowych podmiot prowadzący przedsiębiorstwo maklerskie wystawia świadectwo depozytowe.

4. Dla danego papieru wartościowego wystawia się tylko jedno świadectwo depozytowe. W przypadku utraty świadectwa, na żądanie klienta wystawia się duplikat świadectwa.

5. Realizacja zlecenia klienta może być wykonana do wysokości dodatniego salda na rachunkach, o których mowa w ust. 1.

6. Zapisów na rachunkach papierów wartościowych dokonuje się na podstawie dowodów księgowych Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych oraz dowodów księgowych wewnętrznych przedsiębiorstwa maklerskiego według wzorów zatwierdzonych przez podmiot prowadzący Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych.

§ 3. Podmiot prowadzący przedsiębiorstwo maklerskie dokonujący czynności, o których mowa w § 1 ust. 1 pkt 2, dokonuje zapisów i przyjmuje wpłaty na papiery wartościowe oraz wydaje klientowi imienne świadectwo depozytowe.

§ 4. 1. Podmiot prowadzący przedsiębiorstwo maklerskie dokonujący czynności, o których mowa w § 1 ust. 1 pkt 3, realizuje zlecenie klienta, które w szczególności powinno zawierać:

- 1) imię i nazwisko (firmę) oraz adres (siedzibę) dającego zlecenie,
- 2) datę wystawienia,
- 3) rodzaj, kod i liczbę papierów wartościowych będących przedmiotem transakcji,
- 4) przedmiot zlecenia (kupno bądź sprzedaż papierów wartościowych),
- 5) określenie ceny,
- 6) termin, do którego przedsiębiorstwo maklerskie jest zobowiązane do realizacji zlecenia.

2. Przedmiotem jednego zlecenia może być wyłącznie sprzedaż lub wyłącznie kupno określonego papieru wartościowego. Jedno zlecenie klienta może dotyczyć wyłącznie jednego rodzaju papieru wartościowego.

3. Prowizję nalicza się od wartości zrealizowanego zlecenia po otrzymaniu przez przedsiębiorstwo maklerskie noty kontraktowej, o której mowa w § 5 ust. 4, stwierdzającej realizację zlecenia klienta.

4. Po otrzymaniu noty kontraktowej podmiot prowadzący przedsiębiorstwo maklerskie dokonuje odpowiednich zmian na rachunku papierów wartościowych i na rachunku pieniężnym klienta oraz niezwłocznie wysyła klientowi potwierdzenie zawarcia transakcji.

§ 5. 1. Czynności, o których mowa w § 1 ust. 1 pkt 4, może dokonywać podmiot prowadzący przedsiębiorstwo maklerskie, posiadający zezwolenie na obrót papierami wartościowymi na własny rachunek.

2. Zlecenie przekazane na giełdę przez maklera w celu realizacji zlecenia klienta powinno zawierać dane zawarte w dokumencie zlecenia klienta, o których mowa w § 4 ust. 1 pkt 2—6.

3. W celu realizacji zleceń klientów podmiot prowadzący przedsiębiorstwo maklerskie zawiera transakcje z podmiotem, o którym mowa w ust. 1, dla każdego zlecenia osobno.

4. Podmiot, o którym mowa w ust. 1, po zawarciu transakcji wystawia notę kontraktową.

5. Kopia noty kontraktowej, zaakceptowana przez zlecający podmiot prowadzący przedsiębiorstwo maklerskie, przekazywana jest giełdzie w celu dokonania rozliczenia transakcji.

6. Nota kontraktowa powinna w szczególności określać:

- 1) numer noty,
- 2) datę i numer zlecenia,
- 3) datę zawarcia transakcji,
- 4) podmiot prowadzący przedsiębiorstwo maklerskie (w tym jego kod w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych) sprzedający papiery wartościowe,
- 5) podmiot prowadzący przedsiębiorstwo maklerskie kupujący papiery wartościowe,
- 6) papier wartościowy będący przedmiotem transakcji (w tym kod papieru wartościowego w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych),
- 7) liczbę papierów wartościowych będących przedmiotem transakcji,
- 8) kurs, według którego transakcja została zawarta.

§ 6. Podmiot prowadzący przedsiębiorstwo maklerskie dokonujący czynności, o których mowa w § 1 ust. 1 pkt 5, nalicza prowizję od wartości nabytych akcji z chwilą otrzymania od wzywającego oświadczenia o nabyciu akcji przedstawionych do sprzedaży lub zamiany, wyszczególnionych w wykazie sporządzonym przez giełdę.

§ 7. 1. W przypadku, o którym mowa w § 1 ust. 1 pkt 6, podmiot prowadzący przedsiębiorstwo maklerskie dokonuje zapisu po sprawdzeniu, czy klient posiada akcje będące

przedmiotem wezwania i czy zostały one zablokowane na jego rachunku.

2. Przy czynnościach, o których mowa w ust. 1, prowizja jest naliczana od ceny uzyskanej za akcje zgłoszone do sprzedaży bądź od wartości akcji nabytych w drodze zamiany przez zgłaszającego się na wezwanie. Gdy nabyte akcje są notowane na giełdzie, wartość akcji nabytych w drodze zamiany ustala się według kursu z ostatniej sesji giełdowej, w innych przypadkach wartość akcji nabytych ustala się według wartości akcji zbytych.

3. Prowizja jest naliczana z chwilą otrzymania od podmiotu prowadzącego przedsiębiorstwo maklerskie, reprezentującego wzywającego, zawiadomienia o nabyciu akcji zgłoszonych do sprzedaży lub zamiany.

§ 8. 1. Podmiot prowadzący przedsiębiorstwo maklerskie powinien ewidencjonować wszelkie transakcje zawierane w obrocie papierami wartościowymi.

2. W celu ewidencji transakcji podmiot, o którym mowa w ust. 1, sporządza w szczególności następujące dokumenty:

- 1) zestawienie zawartych transakcji z każdej sesji giełdowej, z wyszczególnieniem, czy transakcja była zawarta:
 - a) na rachunek klienta,
 - b) na rachunek własny,
 - c) w związku z wykonywaniem czynności, o których mowa w § 1 ust. 1 pkt 4,
- 2) dzienne zestawienie zleceń przyjętych od klientów,
- 3) wykaz innych transakcji zawieranych w obrocie papierami wartościowymi,
- 4) kopie not kontraktowych.

§ 9. Podmiot prowadzący przedsiębiorstwo maklerskie powinien zapewnić odpowiednie warunki przechowywania dokumentów, w szczególności zabezpieczyć je przed dostępem osób nieupoważnionych.

§ 10. Dokumenty, o których mowa w § 8, należy przechowywać przez okres 5 lat, o ile przepisy odrębne nie stanowią inaczej.

§ 11. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem ogłoszenia. Przewodniczący Komisji Papierów Wartościowych:

L. A. Paga