

PRZEWODNIK DLA KRAJOWYCH EMITENTÓW PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

REALIZACJA PRAWA POBORU AKCJI NOWEJ EMISJI OFEROWANYCH W RAMACH OFERTY PUBLICZNEJ

UWAGA!

Obecnie akcje, które zostały wyemitowane przed dniem 1 stycznia 2021 r. podlegają obowiązkowi przymusowej dematerializacji. W związku z tym spółka, która posiada zarejestrowane już w systemie depozytowym akcje, ale nie są to wszystkie akcje wyemitowane przez tę spółkę powinna złożyć wniosek o rejestrację wszystkich pozostałych akcji. Zawarcie umowy z Krajowym Depozytem i rejestracja akcji będących przedmiotem wniosku powinna nastąpić przed dniem ustalenia prawa poboru do akcji nowej emisji.

Informacje dotyczące procesu rejestracji > [Rejestracja papierów wartościowych](#)

Obsługa emisji akcji oferowanych w ramach prawa poboru realizowana w Krajowym Depozycie dotyczy zapisów podstawowych i dodatkowych na akcje nowej emisji. Stosowane Regulacje – § 149 - 168 Szczegółowych Zasad Działania KDPW > [Regulacje prawne](#).

Używane terminy:

- D – dzień ustalenia prawa poboru
- JPP – jednostkowe prawo poboru
- PNE – prawo wynikające ze złożonych zapisów – papier techniczny do obsługi operacji

Co do zasady, uchwały WZ spółki oraz inne dokumenty urzędowe powinny być dostarczone w formie oryginału lub uwierzytelnionej notarialnie kopii, natomiast dokumenty sporządzane przez spółkę powinny być podpisane zgodnie z reprezentacją spółki¹.

Dokumenty mogą być złożone do kancelarii KDPW S.A. zgodnie z poniższymi zasadami:

- w formie pisemnej na adres:
Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A.
ul. Książęca 4
00-498 Warszawa
- w formie elektronicznej, opatrzone kwalifikowanym podpisem elektronicznym osób reprezentujących spółkę lub upoważnionych organów uprawnionych do podpisania poszczególnych dokumentów:
e-mail: kdpw@kdpw.pl

Przy ustalaniu kalendarium realizacji prawa poboru powinny być stosowane następujące zasady:

- należy brać pod uwagę dni robocze (§ 9 Regulaminu KDPW),
- dokumenty dotyczące obsługi prawa poboru powinny być dostarczone do KDPW niezwłocznie po podjęciu przez spółkę uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego z zachowaniem prawa poboru, lecz **nie później niż na 7 dni roboczych przed dniem D**,
- przypisanie akcji nowej emisji przypadających na zapisy dodatkowe realizowane przez system Krajowego Depozytu może nastąpić najwcześniej **7 dnia roboczego po zakończeniu przyjmowania zapisów**.

¹ Zasady składania dokumentów określają: § 5 Regulaminu KDPW oraz § 1 Szczegółowych Zasad Działania KDPW.

I. Niezwłocznie po podjęciu uchwały w sprawie podwyższenia kapitału, Emitent przesyła następujące dokumenty:

- wniosek o rejestrację jednostkowych praw poboru w depozycie papierów wartościowych > [wzór E22](#).
- list księgowy jednostkowych praw poboru (JPP) i praw wynikających ze złożonych zapisów (PNE) > [wzór E55](#).
- odpisy uchwał właściwych organów emitenta, które stanowiły podstawę prawną dla emisji akcji oraz podstawę prawną zmian dokonanych w zakresie ich liczby, rodzaju, wartości nominalnej lub innych cech (odpisy notarialne);
- odpis pełnomocnictwa - składany jedynie w przypadku, gdy dokumenty w imieniu Emitenta podpisuje pełnomocnik (odpis potwierdzony przez zarząd zgodnie z zasadami reprezentacji);
- aktualny odpis z rejestru przedsiębiorców;
- aktualny tekst jednolity statutu (odpis potwierdzony przez zarząd zgodnie z zasadami reprezentacji).

Jeżeli do dnia złożenia w Krajowym Depozycie wymaganych dokumentów nie są znane wszystkie warunki realizacji prawa poboru, np. cena emisyjna czy terminy przyjmowania zapisów, to po ich ustaleniu emitent zobowiązany jest niezwłocznie przekazać je Krajowemu Depozytowi składając w tym celu Aneks do listu księgowego JPP i praw wynikających ze złożonych zapisów (PNE) > [wzór E55A](#).

II. Krajowy Depozyt wydaje Oświadczenie w sprawie rejestracji jednostkowych praw poboru, w którym wskazany jest kod ISIN dla JPP oraz dzień ustalenia prawa poboru akcji nowej emisji. Decyzja publikowana jest na stronie internetowej KDPW S.A. > [Decyzje KDPW](#).

III. Rejestracja praw poboru na kontach uczestników następuje po wydaniu Decyzji KDPW S.A. i odbywa się rano w następnym dniu roboczym, co do zasady, po dniu ustalenia prawa poboru, zgodnie ze stanem kont depozytowych i rachunków papierów wartościowych na koniec dnia ustalenia prawa poboru. JPP rejestrowane są na kontach pomocniczych, które mają charakter techniczny, co oznacza, że prawa poboru nie mają formy zdematerializowanego papieru wartościowego do czasu podjęcia przez rynek uchwały o rozpoczęciu notowania JPP.

IV. Krajowy Depozyt w terminie pięciu dni roboczych po upływie terminu wykonania prawa poboru, tj. po ostatnim dniu przyjmowania zapisów na akcje nowej emisji przez uczestników KDPW, oraz po dostarczeniu tych informacji do KDPW, przekazuje do Emitenta informacje zawierające:

- liczbę akcji, na które zostały złożone zapisy podstawowe,
- liczbę akcji, na które zostały złożone zapisy dodatkowe,
- liczbę zapisów podstawowych i dodatkowych,
- wysokości dokonanych wpłat na akcje,
- wartości akcji opłaconych poprzez potrącenie wierzytelności – jeżeli płatność nastąpiła w ten sposób.

V. Emitent niezwłocznie, jednak nie później niż w dniu roboczym poprzedzającym dzień przypisania akcji nowej emisji do godz. 11.30 zobowiązany jest przekazać do Krajowego Depozytu **Informację o liczbie akcji przypadających do objęcia w wyniku zapisów dodatkowych** > [wzór E72](#). Przekazanie prawidłowo sporządzonego dokumentu jest warunkiem kontynuowania procesu obsługi prawa poboru przez Krajowy Depozyt i dokonania, w dniu wskazanym przez Emitenta, określenia liczby akcji nowej emisji przypadających na zapisy dodatkowe złożone przez dotychczasowych akcjonariuszy. Dokument w pierwszej kolejności powinien być przesłany na skrzynkę mailową: emitent@kdpw.pl

UWAGA!

Jeżeli Emitent nie dostarczy do Krajowego Depozytu powyższej informacji w przeddzień dnia przypisania akcji nowej emisji Krajowy Depozyt nie przystąpi do obsługi w tym terminie. W takim przypadku Emitent jest zobowiązany do niezwłocznego poinformowania Krajowego Depozytu o czynnościach, które zamierza podjąć w celu dalszej realizacji praw poboru.

Jeżeli przed dokonaniem przypisania akcji nowej emisji Komisja Nadzoru Finansowego zatwierdziła aneks do prospektu emisyjnego akcji, akcjonariusz ma prawo złożyć oświadczenie o uchyleniu się od skutków prawnych złożonego zapisu, co oznacza możliwość odwołania złożonego zapisu > [odnośnik nr 1](#).

VI. Krajowy Depozyt obsługuje przypisanie akcji nowej emisji, na które zostały złożone zapisy dodatkowe i następnie przekazuje do Emitenta dokumenty dotyczące wyników tego przypisania.

Krajowy Depozyt przekazuje również do uczestników informację o liczbie akcji przydzielonych poszczególnym subskrybentom oraz zwraca nadpłaty z tytułu nadwyżki liczby akcji, na które złożono zapisy dodatkowe w stosunku do liczby akcji przydzielonych.

VII. W terminie czterech dni od dokonania przypisania akcji nowej emisji obsługiwane przez Krajowy Depozyt uczestnicy przekazują bezpośrednio do Emitenta listę osób, które objęły akcje.

VIII. W sytuacji, gdy emisja nie doszła do skutku Emitent składa do Krajowego Depozytu stosowne oświadczenie. Na tej podstawie Krajowy Depozyt zwraca uczestnikom otrzymane od nich kwoty, odpowiadające wpłatom na pokrycie akcji.

IX. Przekazanie Emitentowi środków odpowiadających wpłatom na akcje nowej emisji następuje w terminie dwóch dni od otrzymania przez Krajowy Depozyt od Emitenta **Oświadczenia o dokonaniu przez Krajowy Rejestr Sądowy wpisu o podwyższeniu kapitału zakładowego w drodze emisji akcji** > [wzór E74](#), wraz z potwierdzającym ten fakt aktualnym odpisem z KRS.

UWAGA!

W sytuacji, gdy Emitent w prospekcie związanym z ofertą publiczną akcji nowej emisji złożył oświadczenie o zamiarze ubiegania się o dopuszczenie akcji nowej emisji do obrotu na rynku regulowanym albo w przypadku niedopuszczenia akcji do obrotu na rynku regulowanym, emitent będzie ubiegał się o ich wprowadzenie do alternatywnego systemu obrotu, przekazanie środków pieniężnych nastąpi po dopuszczeniu tych akcji do obrotu na rynku regulowanym.

Jeżeli uchwała o podwyższeniu kapitału zakładowego emitenta nie zostanie zgłoszona do sądu rejestrowego w terminie ustalonym zgodnie z art. 431 § 4 Kodeksu Spółek Handlowych albo jeżeli postanowienie sądu rejestrowego o odmowie zarejestrowania tego podwyższenia stanie się prawomocne, emitent zobowiązany jest niezwłocznie zawiadomić o tym Krajowy Depozyt.

X. Emitent w terminie 2 tygodni od dnia złożenia oświadczenia o zarejestrowaniu przez sąd rejestrowy podwyższenia kapitału zakładowego zobowiązany jest do złożenia w Krajowym Depozycie wniosku o zawarcie umowy o rejestrację akcji nowej emisji, wraz z dokumentami wymaganymi do zawarcia tej umowy.

Odnośnik nr 1

Emitent niezwłocznie przekazuje do Krajowego Depozytu:

- decyzję KNF o zatwierdzeniu aneksu do prospektu wraz z tym aneksem,
- datę opublikowania aneksu do prospektu,
- datę, do której akcjonariusze mogą składać oświadczenia o uchyleniu się od skutków prawnych złożonych zapisów,
- nową datę przydziału - jeżeli zachodzi konieczność przesunięcia uprzednio ustalonego terminu przydziału akcji, przy czym przydział może nastąpić nie wcześniej, niż w dniu następującym po dniu otrzymania przez Krajowy Depozyt od Emitenta informacji o liczbie akcji pozostających do przydziału.

Krajowy Depozyt przekazuje Emitentowi skorygowane informacje o złożonych zapisach z uwzględnieniem informacji otrzymanych od uczestników a dotyczących odwołanych zapisów.

Emitent dzień przed przydziałem jest zobowiązany do przekazania do Krajowego Depozytu informacji wskazującej liczbę akcji pozostającą do przydziału.

W przypadku pytań lub wątpliwości prosimy o kontakt: <https://www.kdpw.pl/pl/dane-teleadresowe.html>