

**1376****ROZPORZĄDZENIE MINISTRA FINANSÓW**

z dnia 25 października 2001 r.

**zmieniające rozporządzenie w sprawie warunków emitowania obligacji skarbowych oferowanych na przetargach.**

Na podstawie art. 55 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 155, poz. 1014, z 1999 r. Nr 38, poz. 360, Nr 49, poz. 485, Nr 70, poz. 778 i Nr 110, poz. 1255, z 2000 r. Nr 6, poz. 69, Nr 12, poz. 136, Nr 48, poz. 550, Nr 95, poz. 1041, Nr 119, poz. 1251 i Nr 122, poz. 1315 oraz

z 2001 r. Nr 45, poz. 497, Nr 46, poz. 499, Nr 88, poz. 961, Nr 98, poz. 1070, Nr 100, poz. 1082, Nr 102, poz. 1116 i Nr 125, poz. 1368) zarządza się, co następuje:

§ 1. W rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 26 kwietnia 1999 r. w sprawie warunków emitowania obligacji skarbowych oferowanych na przetargach (Dz. U. Nr 38, poz. 368 i z 2000 r. Nr 92, poz. 1020) wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 8 w ust. 1:

a) wyrazy „Narodowy Bank Polski, w imieniu Ministra Finansów,” zastępuje się wyrazami „Minister Finansów”,

b) wyraz „tydzień” zastępuje się wyrazami „dwa dni”;

2) w § 12 w ust. 1 wyrazy „Narodowy Bank Polski” zastępuje się wyrazami „Minister Finansów”;

3) po § 14 dodaje się § 14a—14h w brzmieniu:

„§ 14a. 1. Minister Finansów może oferować na przetargach obligacje w drodze sprzedaży w zamian za odkupione od posiadaczy obligacje, których termin wykupu jeszcze nie upłynął, poprzez zaliczenie wierzytelności posiadaczom tych obligacji z tytułu odkupu na poczet ceny nabywanych przez nich obligacji kolejnych emisji (przetargi zamiany).

2. Minister Finansów określa w liście emisyjnym:

1) sposób oferowania obligacji,

2) sposób ustalenia ceny obligacji oferowanych do sprzedaży oraz ceny obligacji odkupywanych.

3. Minister Finansów podaje do wiadomości publicznej w sposób, o którym mowa w § 8 ust. 2, najpóźniej w dniu poprzedzającym dzień przetargu zamiany:

1) cenę obligacji oferowanych do sprzedaży albo

2) cenę obligacji odkupywanych, ustalaną w sposób określony w liście emisyjnym.

4. Przetargi zamiany przeprowadza Narodowy Bank Polski na podstawie umowy zawartej z Ministrem Finansów.

5. Obligacje nabyte przez Ministra Finansów na przetargu zamiany ulegają umorzeniu z chwilą dokonania rozliczenia.

§ 14b. Uczestnicy przetargu składają oferty sprzedaży oraz zakupu obligacji, zwane dalej «ofertą przetargową», w imieniu własnym lub podmiotów, o których mowa w § 4 ust. 1; w przypadku ofert przetargowych złożonych w imieniu podmiotów niebędących uczestnikami przetargu, sprzedającym oraz nabywającym obligacje jest pod-

miot, w imieniu którego uczestnik przetargu złożył ofertę przetargową.

§ 14c. 1. Minister Finansów podaje co najmniej na dwa dni przed przetargiem zamiany informację zawierającą w szczególności:

1) datę przetargu zamiany,

2) wykaz emisji obligacji, którymi można dokonać zapłaty za obligacje przedstawione do sprzedaży,

3) kody obligacji będących przedmiotem sprzedaży i zakupu,

4) wartość nominalną obligacji przewidywanych do odkupu przez Ministra Finansów,

5) wykaz obligacji, których cenę uczestnik przetargu jest obowiązany podać w ofercie przetargowej,

6) termin składania oferty przetargowej (dzień, godzina),

7) warunki emisji, w tym termin wykupu obligacji oferowanych do sprzedaży,

8) datę i warunki nabycia obligacji,

9) warunki uczestnictwa w przetargu zamiany i sposób udostępnienia wzoru oferty przetargowej.

2. Informacja o przetargu zamiany jest podawana do wiadomości publicznej w sposób określony w § 8 ust. 2.

§ 14d. 1. Uczestnicy przetargu składają oferty przetargowe w dniu przetargu zamiany, do godziny ustalonej w liście emisyjnym.

2. Uczestnicy przetargu określają w ofercie przetargowej wartość nominalną obligacji, które chcą zbyć, oraz podają ich cenę za wartość nominalną obligacji z dokładnością do jednego grosza (cena przetargowa sprzedaży) w przypadku, o którym mowa w § 14a ust. 3 pkt 1, albo podają cenę, po której chcą nabyć obligacje oferowane do sprzedaży przez Ministra Finansów (cena przetargowa kupna) w przypadku, o którym mowa w § 14a ust. 3 pkt 2.

3. Oferta przetargowa powinna zawierać w szczególności:

1) adres organizatora przetargu zamiany,

2) kody obligacji będących przedmiotem sprzedaży i kupna,

3) termin wykupu obligacji zbywanych i nabywanych na przetargu zamiany,

4) wartość nominalną oraz liczbę obligacji będących przedmiotem oferty przetargowej,

- 5) cenę za wartość nominalną zbywanej lub nabywanej jednej obligacji, z dokładnością do jednego grosza,
  - 6) wartość obligacji według ceny przetargowej kupna albo ceny przetargowej sprzedaży,
  - 7) numer konta depozytowego uczestnika przetargu w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych, z którego uczestnik zbywa oraz na które nabywa obligacje,
  - 8) numer telefonu, faksu lub adres poczty elektronicznej,
  - 9) stempel firmowy i podpis oferenta.
4. Minimalną oraz maksymalną wartość nominalną oferty przetargowej składanej przez uczestnika przetargu lub za jego pośrednictwem określa się w liście emisyjnym.
- § 14e. Cena kupna albo sprzedaży obligacji uwzględnia cenę przetargową kupna albo sprzedaży oraz wartość odsetek należnych w dniu rozliczenia. Sposób wyliczenia ceny kupna oraz sprzedaży jednej obligacji, wartości odsetek wypłacanych w dniu rozliczenia za obligacje oraz ceny kupna albo sprzedaży obligacji dla jednej oferty przetargowej określa załącznik do listu emisyjnego.
- § 14f. 1. Po upływie terminu składania ofert Minister Finansów określa dla danego przetargu zamiany przyjętą cenę przetargową dla obligacji o danym terminie wykupu, z zastrzeżeniem ust. 6.
2. Nie przydziela się ułamkowych części obligacji. Liczba obligacji przyznanych w zamian za odkupione obligacje jest zaokrąglana w dół lub w górę do pełnej jedności na zasadach określonych w liście emisyjnym.
  3. Sposób przyjęcia oferty przetargowej określa list emisyjny. Z chwilą przyjęcia oferty przetargowej zostaje zawarta umowa.
  4. Uczestnicy przetargu są informowani o przyjęciu bądź odrzuceniu ich oferty przetargowej, za pomocą jednego z dostępnych systemów przekazywania informacji, w dniu, w którym odbył się przetarg zamiany.
  5. Narodowy Bank Polski wystawia następnego dnia po przetargu zamiany pisemne potwierdzenie przyjęcia bądź odrzucenia oferty przetargowej przez Ministra Finansów.
  6. Przetarg zamiany może zostać odwołany lub unieważniony przez Ministra Finansów bez podania przyczyn.
- § 14g. Po przeprowadzeniu przetargu zamiany Minister Finansów sporządza i podaje do publicznej wiadomości, w sposób określony w § 8 ust. 2, informację o wynikach przetargu zamiany, w szczególności:
- 1) datę wykupu oraz kod obligacji odkupywanych,
  - 2) wartość nominalną obligacji przewidzianych do odkupu,
  - 3) cenę odkupywanych lub sprzedawanych obligacji ogłoszaną przez Ministra Finansów,
  - 4) nominalną wartość obligacji, na które otrzymano ofertę przetargową,
  - 5) nominalną wartość przyjętych ofert przetargowych,
  - 6) datę wykupu oraz kod obligacji sprzedanych,
  - 7) nominalną wartość sprzedanych obligacji,
  - 8) najwyższą przyjętą cenę przetargową,
  - 9) średnią ważoną przyjętych cen przetargowych,
  - 10) najniższą przyjętą cenę przetargową,
  - 11) rentowność maksymalną przyjętych ofert przetargowych,
  - 12) rentowność średnią przyjętych ofert przetargowych,
  - 13) rentowność minimalną przyjętych ofert przetargowych.
- § 14h. W terminie określonym w informacji, o której mowa w § 14c ust. 1, uczestnicy przetargu zamiany, których oferty przetargowe zostały przyjęte, są obowiązani posiadać, na koncie depozytowym lub rachunku papierów wartościowych, obligacje będące przedmiotem oferty przetargowej. W przypadku braku odpowiedniej liczby obligacji na koncie depozytowym lub rachunku papierów wartościowych wskazanym przez uczestnika przetargu, stosuje się odpowiednio § 24a.”;
- 4) w § 20 w ust. 1:
    - a) wyrazy „Narodowy Bank Polski, w imieniu Ministra Finansów,” zastępuje się wyrazami „Minister Finansów,”
    - b) wyraz „tydzień” zastępuje się wyrazami „dwa dni”;
  - 5) w § 24 w ust. 1 wyrazy „Narodowy Bank Polski” zastępuje się wyrazami „Minister Finansów”.
- § 2. Rozporządzenie wchodzi w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia.

Minister Finansów: *M. Belka*