

930

ROZPORZĄDZENIE MINISTRA FINANSÓW¹⁾

z dnia 13 lipca 2011 r.

zmieniające rozporządzenie w sprawie wymogów, jakim powinny odpowiadać wnioski domów maklerskich o wydanie zgody na niektóre czynności w ramach prowadzonej działalności maklerskiej

Na podstawie art. 105 ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (Dz. U. z 2010 r. Nr 211, poz. 1384 oraz z 2011 r. Nr 106, poz. 622 i Nr 131, poz. 763) zarządza się, co następuje:

§ 1. W rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 18 listopada 2009 r. w sprawie wymogów, jakim powinny odpowiadać wnioski domów maklerskich o wydanie zgody na niektóre czynności w ramach prowadzonej działalności maklerskiej (Dz. U. Nr 204, poz. 1572) wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 1:

a) po pkt 2 dodaje się pkt 2a i 2b w brzmieniu:

„2a) zaliczenie do kapitałów nadzorowanych domu maklerskiego, określonych w załączniku nr 12 do rozporządzenia o wymogach kapitałowych, instrumentów finansowych wyemitowanych przez dom maklerski, innych niż akcje albo udziały, o nieoznaczonym terminie wykupu lub z pierwotnym terminem zapadalności wynoszącym co najmniej 30 lat;

2b) wykup lub umorzenie instrumentów wymienionych w pkt 2a, zaliczonych do kapitałów zasadniczych domu maklerskiego, o których mowa w § 2 ust. 1 załącznika nr 12 do rozporządzenia o wymogach kapitałowych;”;

b) dodaje się pkt 11 w brzmieniu:

„11) zaliczanie przez dom maklerski kapitałów uzupełniających III kategorii, o których mowa w § 9 załącznika nr 12 do rozporządzenia o wymogach kapitałowych, do kapitałów nadzorowanych, o których mowa w załączniku nr 12 do rozporządzenia o wymogach kapitałowych.”;

2) po § 5 dodaje się § 5a i 5b w brzmieniu:

„§ 5a. Wniosek, o którym mowa w § 1 pkt 2a, zawiera:

1) opis warunków emisji instrumentów, o których mowa w § 1 pkt 2a, obejmujący w szczególności:

a) informacje o wysokości oprocentowania lub udziału w zysku,

b) informacje o harmonogramie wypłaty oprocentowania lub udziału w zysku,

c) informacje o prawie emitenta do wstrzymania wypłaty odsetek lub udziału w zysku,

d) informacje o terminie wykupu instrumentów lub o pierwotnym terminie zapadalności instrumentów,

e) informacje o opcji kupna, w tym imię i nazwisko lub nazwę (firmę) nabywcy, i o terminie, w którym opcja może być wykonana,

f) informacje o możliwości i warunkach oraz terminie ich umorzenia, o ile możliwość umorzenia została przewidziana w warunkach emisji,

g) informacje o możliwości pokrywania strat środkami finansowymi pochodzącymi z instrumentów, o których mowa w § 1 pkt 2a, wraz z niespłaconymi odsetkami należnymi z tytułu tych instrumentów,

h) w przypadku instrumentów o ustalonym pierwotnym terminie zapadalności — warunki emisji, które mogą być zachętą dla domu maklerskiego do ich umorzenia przed terminem zapadalności,

i) informacje o możliwości zamiany instrumentów na akcje lub udziały domu maklerskiego — w szczególności z podaniem wartości nominalnej akcji lub udziałów, na jakie zostaną one zamienione;

2) informacje o opłaceniu instrumentów, o których mowa w § 1 pkt 2a;

3) wskazanie kwoty środków pieniężnych otrzymanych przez dom maklerski z tytułu emisji instrumentów, o których mowa w § 1 pkt 2a;

4) warunki dokonywania spłaty instrumentów, o których mowa w § 1 pkt 2a;

5) opis zasad zwrotu środków wynikających z instrumentów, o których mowa w § 1 pkt 2a, w przypadku upadłości lub likwidacji domu maklerskiego;

6) informacje o możliwości odroczenia spłaty odsetek należnych z tytułu instrumentów, o których mowa w § 1 pkt 2a;

7) wskazanie wartości instrumentów, o których mowa w § 1 pkt 2a, uwzględnianych w kapitale podstawowym domu maklerskiego, określonym w § 2 załącznika nr 12 do rozporządzenia o wymogach kapitałowych;

¹⁾ Minister Finansów kieruje działem administracji rządowej — instytucje finansowe, na podstawie § 1 ust. 2 pkt 3 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 16 listopada 2007 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Finansów (Dz. U. Nr 216, poz. 1592).

- 8) wskazanie wartości instrumentów, o których mowa w § 1 pkt 2a, uwzględnianych zgodnie z § 2 ust. 11 załącznika nr 12 do rozporządzenia o wymogach kapitałowych w kapitałach uzupełniających II kategorii domu maklerskiego, określonych w § 4 załącznika nr 12 do rozporządzenia o wymogach kapitałowych;
- 9) informacje, czy sytuacja finansowa domu maklerskiego w bieżącym okresie sprawozdawczym lub w okresie sprawozdawczym poprzedzającym złożenie wniosku, o którym mowa w § 1 pkt 2a, uległa istotnemu pogorszeniu w rozumieniu § 2 ust. 1 pkt 19 rozporządzenia o wymogach kapitałowych.

§ 5b. Wniosek, o którym mowa w § 1 pkt 2b, zawiera:

- 1) charakterystykę instrumentów, o których mowa w § 1 pkt 2a, które mają podlegać wykupowi lub umorzeniu;
- 2) warunki wykupu lub umorzenia instrumentów, o których mowa w § 1 pkt 2a;
- 3) wskazanie wartości instrumentów, o których mowa w § 1 pkt 2a, będących przedmiotem wykupu lub umorzenia, uwzględnianych w kapitale podstawowym domu maklerskiego, określonym w § 2 załącznika nr 12 do rozporządzenia o wymogach kapitałowych;
- 4) wskazanie wartości instrumentów, o których mowa w § 1 pkt 2a, będących przedmiotem wykupu lub umorzenia, uwzględnianych zgodnie z § 2 ust. 11 załącznika nr 12 do rozporządzenia o wymogach kapitałowych w kapitałach uzupełniających II kategorii domu maklerskiego, określonych w § 4 załącznika nr 12 do rozporządzenia o wymogach kapitałowych;
- 5) informacje o bieżącej i prognozowanej sytuacji finansowej domu maklerskiego, w szczególności analizę ekonomiczno-finansową możliwości prowadzenia działalności maklerskiej przez okres roku od dnia wykupu lub umorzenia instrumentów, o których mowa w § 1 pkt 2a;
- 6) informacje o prognozowanej wysokości nadzorowanych kapitałów, określonych w załączniku nr 12 do rozporządzenia o wymogach kapitałowych, po wykupie lub umorzeniu instrumentów, o których mowa w § 1 pkt 2a;
- 7) informacje o wysokości wpłaconych na rzecz domu maklerskiego środków pieniężnych pochodzących z emisji instru-

mentów, o których mowa w § 1 pkt 2a, które mają podlegać wykupowi lub umorzeniu;

- 8) informacje o prognozowanej wysokości całkowitego wymogu kapitałowego, określonego w § 3 ust. 2 rozporządzenia o wymogach kapitałowych, po wykupie lub umorzeniu instrumentów, o których mowa w § 1 pkt 2a;
 - 9) informacje o prognozowanej wysokości kapitału wewnętrznego w okresie sprawozdawczym obowiązującym w terminie wykupu lub umorzenia instrumentów, o których mowa w § 1 pkt 2a;
 - 10) informacje o spełnianiu przez dom maklerski całkowitego wymogu kapitałowego w bieżącym okresie sprawozdawczym oraz w okresie sprawozdawczym poprzedzającym złożenie wniosku, o którym mowa w § 1 pkt 2b;
 - 11) informacje o poziomie kapitału wewnętrznego utrzymywanego przez dom maklerski w bieżącym okresie sprawozdawczym oraz w okresie sprawozdawczym poprzedzającym złożenie wniosku, o którym mowa w § 1 pkt 2b.”;
- 3) po § 13 dodaje się § 13a w brzmieniu:

„§ 13a. Wniosek, o którym mowa w § 1 pkt 11, zawiera:

- 1) wartość podaną osobno dla każdej z pozycji, o których mowa w § 9 ust. 1 pkt 1–3 załącznika nr 12 do rozporządzenia o wymogach kapitałowych, które mają podlegać zaliczeniu do kapitałów uzupełniających III kategorii;
- 2) opis metod i procedur stosowanych do kalkulacji, wraz z przedstawieniem kalkulacji w odniesieniu do pozycji, o której mowa w:
 - a) § 9 ust. 1 pkt 1 załącznika nr 12 do rozporządzenia o wymogach kapitałowych,
 - b) § 9 ust. 1 pkt 2 załącznika nr 12 do rozporządzenia o wymogach kapitałowych;
- 3) w odniesieniu do pozycji, o których mowa w § 9 ust. 1 pkt 3 załącznika nr 12 do rozporządzenia o wymogach kapitałowych — informacje wymienione w § 5 pkt 1–5 i 7.”.

§ 2. Rozporządzenie wchodzi w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia.

Minister Finansów: wz. *L. Kotecki*