

Przykład 1.

Założenia:

Spółka ABC Securities S.A. nie była uczestnikiem KDPW. Zarząd KDPW przyznaje powyższej spółce status uczestnika KDPW w typie uczestnictwa 01 - biuro maklerskie z dniem 1 stycznia 2008r.

Spółka ABC Securities S.A. posiada akcje na kontach ewidencyjnych w KDPW. Wartość rynkowa tych akcji w I kwartale 2008 na koniec stycznia wyniosła 1 mld zł., na koniec lutego 1,1 mld zł., a na koniec marca 1,2 mld zł.

W I kwartale 2008. Spółka ABC Securities S.A. była stroną transakcji na akcjach zawartych w obrocie zorganizowanym.

Liczba i wartość tych transakcji przedstawia się następująco:

- Transakcje do 100 zł.:

10 tys. transakcji o łącznej wartości 0,5 mln zł.

- Transakcje 100 zł-500 zł.:

30 tys. transakcji o łącznej wartości 80 mln zł.

- Transakcje pow. 500 zł.:

356 tys. transakcji o łącznej wartości 6.003 mln zł.,

w tym:

- Transakcje o wartości do 4 tys. zł.:

180 tys.. transakcji o łącznej wartości 300 mln zł.

- Transakcje o wartości od 4 do 140 tys. zł.:

175 tys.. transakcji o łącznej wartości 4 mld zł..

- Transakcje o wartości pow.140 tys. zł.:

1 tys. transakcji o łącznej wartości 2 mld zł.

Spółka ABC Securities S.A. jest uczestnikiem rozliczający i wnosi do Funduszu Rozliczeniowego opłaty wynikające z Regulaminu Funduszu Rozliczeniowego. Krajowy Depozyt zarządza lokowaniem środków spółki. Przychód z tytułu zarządzania środkami wniesionymi do Funduszu Rozliczeniowego wyniósł w I kwartale 2008r. 210 tys. zł.

Oplaty pobrane przez KDPW w I kwartale 2008r.:

	Sposób naliczenia opłaty	kwota opłaty	rabat	kwota do zapłaty
I. OPŁATY DEPOZYTOWE		430 000,00 zł		344 000,00 zł
1.	Opłaty jednorazowe			
1.1.	Opłata za wpis do rejestru uczestników bezpośrednich – otwarcie kont dla papierów wart.	20.000 zł	-20%	16 000,00 zł
1.3.	Opłata za rozszerzenie uczestnictwa	4.000 zł	-20%	3 200,00 zł
2.	Opłaty roczne			
2.1.	Opłata za uczestnictwo bezpośrednie *	4.000 zł	-20%	3 200,00 zł
3.	Opłaty kwartalne			
3.1.	Opłata za prowadzenie depozytu akcji	0,001% x (1 mld zł + 1,1 mld zł + 1,2 mld zł) / 3	-20%	8 800,00 zł
4.	Opłaty za rozrachunek transakcji zawartych na rynku zorganizowanym			
4.1.	w przypadku transakcji, których wartość nie przekracza 100 zł	0,5 zł x 10 tys.	-20%	4 000,00 zł
4.2.	w przypadku transakcji, których wartość jest większa niż 100 zł	1zł x (30 tys. + 356 tys.)	-20%	308 800,00 zł
II. OPŁATY ROZLICZENIOWE ORAZ ROZRACHUNEK TRANSAKCJI ZAWARTYCH POZA RYNKIEM REGULOWANYM		251 400,00 zł		201 120,00 zł
6.	Opłaty miesięczne			
6.1.	Opłata z tytułu rozliczenia transakcji zawartej na rynku regulowanym:			
6.1.2.	Pozostałe papiery wartościowe:	0,2 zł x 180 tys. + 0,005% x 4 mld zł + 7 zł x 1 tys.	-20%	194 400,00 zł
8.	Fundusz rozliczeniowy			
8.1.	Opłata z tytułu zarządzania Funduszem Rozliczeniowym	4 % x 210 tys. zł	-20%	6 720,00 zł
RAZEM I kwartał 2008		681 400,00 zł		545 120,00 zł

* Uczestnik uiszcza pierwszą opłatę roczną w wysokości stanowiącej iloczyn 1/12 stawki opłaty rocznej i liczby miesięcy pozostałych do końca roku kalendarzowego, począwszy od miesiąca, w którym nastąpiło zawarcie umowy o uczestnictwo lub jej zmiana polegająca na rozszerzeniu uczestnictwa o dany typ uczestnictwa.

W razie ustania stosunku uczestnictwa w ciągu roku kalendarzowego, część uiszczonej opłaty rocznej równa iloczynowi 1/12 tej opłaty i liczby miesięcy pozostałych do końca roku kalendarzowego, poczynając od miesiąca następującego po miesiącu, w którym to uczestnictwo ustało, podlega zwrotowi.

Przykład 2.

Założenia:

Spółka ABC Securities S.A. nie była uczestnikiem KDPW. Zarząd KDPW przyznaje powyższej spółce statusu uczestnika KDPW w typie uczestnictwa 00-depozytariusz z dniem 1 stycznia 2008r.

Spółka ABC Securities S.A. posiada akcje na kontach ewidencyjnych w KDPW. Wartość rynkowa tych akcji w I kwartale 2008r. na koniec stycznia wyniosła 50 mld zł, na koniec lutego - 55 mld zł, a na koniec marca - 60 mld zł.

Spółka ABC Securities S.A. posiada umowę ze spółką Internecek S.A., uczestnikiem KDPW, który jest jednocześnie członkiem giełdy i tym samym może zawierać transakcje giełdowe. Spółka ABC Securities S.A. może za jego pośrednictwem obracać papierami wartościowymi na giełdzie. W I kwartale 2008 Spółka ABC Securities S.A. zawarła za pośrednictwem spółki Internecek S.A. 8 tys. transakcji giełdowych.

Opłaty pobrane przez KDPW w I kwartale 2008 r.:

	Sposób naliczenia opłaty	kwota opłaty	rabat	kwota do zapłaty
I OPLATY DEPOZYTOWE		578 000,00 zł		462 400,00 zł
1. Opłaty jednorazowe				
1.1. Opłata za wpis do rejestru uczestników bezpośrednich – otwarcie kont dla papierów wart.	20.000 zł	20 000,00 zł	-20%	16 000,00 zł
1.3. Opłata za rozszerzenie uczestnictwa	4.000 zł	4 000,00 zł	-20%	3 200,00 zł
2. Opłaty roczne				
2.1. Opłata za uczestnictwo bezpośrednie *	4.000 zł	4 000,00 zł	-20%	3 200,00 zł
3. Opłaty kwartalne				
3.1. Opłata za prowadzenie depozytu akcji	$0,001\% \times (50 \text{ mld zł} + 55 \text{ mld zł} + 60 \text{ mld zł}) / 3$	550 000,00 zł	-20%	440 000,00 zł
II. OPLATY ROZLICZENIOWE ORAZ ROZRACHUNEK TRANSAKCJI ZAWARTYCH POZA RYNKIEM REGULOWANYM		24 000,00 zł		19 200,00 zł
6. Opłaty miesięczne				
6.4. Opłata z tytułu rozliczenia posttransakcyjnego i rozrachunku dokonanego w związku z takim rozliczeniem	3 zł x 8.000	24 000,00 zł	-20%	19 200,00 zł
RAZEM I kwartał 2008		602 000,00 zł		481 600,00 zł

* Uczestnik uiszcza pierwszą opłatę roczną w wysokości stanowiącej iloczyn 1/12 stawki opłaty rocznej i liczby miesięcy pozostałych do końca roku kalendarzowego, począwszy od miesiąca, w którym nastąpiło zawarcie umowy o uczestnictwo lub jej zmiana polegająca na rozszerzeniu uczestnictwa o dany typ uczestnictwa.

W razie ustania stosunku uczestnictwa w ciągu roku kalendarzowego, część uiszczonej opłaty rocznej równa iloczynowi 1/12 tej opłaty i liczby miesięcy pozostałych do końca roku kalendarzowego, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym to uczestnictwo ustało, podlega zwrotowi.

Przykład 3.

Założenia:

Spółka Emitencik S.A. złożyła 1 stycznia 2008r. do rejestracji papiery wartościowe, które zostały przyjęte do Depozytu i zarejestrowane pod 2 kodami ISIN:

- PLEMITE00011 – liczba akcji imiennych: 150 000 szt., cena emisyjna: 15zł,

- PLEMITE00022 – liczba obligacji zamiennych: 10 szt., cena emisyjna: 5zł.

Spółka Emitencik S.A. dokonała w dniu 3 lutego 2008r. konwersji akcji imiennych, oznaczonych kodem PLEMITE00011 na akcje na okaziciela. Liczba akcji, które uległy zamianie to 150 000 szt.

Spółka Emitencik S.A. dnia 10 marca 2008r., zdecydowała się na wypłatę dywidendy za pośrednictwem Depozytu za 150 000 sztuk akcji w wysokości 0,1 zł za sztukę.

Opłaty pobrane przez KDPW w I kwartale 2008r.:

	Sposób naliczania opłaty	kwota opłaty	rabat	kwota do zapłaty
I. OPŁATY DEPOZYTOWE		12 500,00 zł	-	10 000,00 zł
1.	Opłaty jednorazowe			
1.4.	Opłata za przyjęcie do depozytu akcji oraz obligacji zamiennych na akcje	2.500 zł + 2.500 zł	5 000,00 zł	-20% 4 000,00 zł
2.	Opłaty roczne			
2.2.	Opłata za uczestnictwo emitenta *	6.000 zł	6 000,00 zł	-20% 4 800,00 zł
5.	Opłaty jednorazowe z tytułu wykonywania innych niż opisane w pkt 1 czynności			
5.2.1	Opłata w przypadku wypłaty dywidendy lub zaliczki na poczet dywidendy	500 zł	500,00 zł	-20% 400,00 zł
5.6.	Opłata z tytułu obsługi innych operacji na papierach wartościowych	1 000 zł	1 000,00 zł	-20% 800,00 zł
RAZEM I kwartał 2008		12 500,00 zł	-	10 000,00 zł

* Emitent uiszcza pierwszą opłatę roczną w wysokości stanowiącej iloczyn 1/12 stawki opłaty rocznej i liczby miesięcy pozostałych do końca roku kalendarzowego, począwszy od miesiąca, w którym nastąpiło zawarcie umowy o uczestnictwo.

W razie ustania stosunku uczestnictwa w ciągu roku kalendarzowego, część uiszczonej opłaty rocznej równa iloczynowi 1/12 tej opłaty i liczby miesięcy pozostałych do końca roku kalendarzowego, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym to uczestnictwo ustało, podlega zwrotowi.