LIST EMISYJNY nr 1/2006

Ministra Finansów
z dnia 23 stycznia 2006 r. w sprawie emisji dwuletnich oszczędnościowych obligacji skarbowych o oprocentowaniu stałym oferowanych w sieci sprzedaży detalicznej

Na podstawie art. 87 ust. 3, art. 90 ust. 1 i art. 93 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104) oraz w związku z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 26 kwietnia 1999 r. w sprawie warunków emitowania obligacji skarbowych oferowanych w sieci sprzedaży detalicznej (Dz. U. Nr 38, poz. 369, z 2000 r. Nr 92, poz. 1019, z 2001 r. Nr 79, poz. 846, z 2002 r. Nr 208, poz. 1766 oraz z 2003 r. Nr 124, poz. 1159)

Minister Finansów
emituje dwuletnie oszczędnościowe obligacje skarbowe, o oprocentowaniu stałym i terminach wykupu od dnia 1 do dnia 28 lutego 2008 r., o nazwie skróconej DOS0208, zwane dalej „obligacjami".

1. Do sprzedaży są oferowane obligacje o wartości nominalnej 1.000.000.000 zł (jeden miliard złotych).
2. Nominał jednej obligacji wynosi 100 zł (sto złotych).
3. Obligacje są oferowane do sprzedaży w dniach od 1 do 28 lutego 2006 r., osobom fizycznym:
   1) w punktach sprzedaży obligacji;
   2) za pośrednictwem systemów teleinformatycznych:
      a) internetu, pod adresem:
         - *www.zakup.obligacjeskarbowe.pl,*
         - *www.Inteligo.pl,*
      b) telefonu, pod numerem: 0-801-310-210 lub 0-81-535-66-55.
4. Szczegółowe warunki sprzedaży:
   1) o której mowa w ust. 3 pkt 2 lit. a tiret pierwsze i lit. b, oraz warunki dalszej obsługi obligacji zostały określone w „Regulaminie obsługi obligacji skarbowych za pośrednictwem systemów teleinformatycznych", który jest dostępny na stronach internetowych *www.zakup.obligacjeskarbowe.pl* oraz *www.mf.gov.pl/obligacje*;
   2) o której mowa w ust. 3 pkt 2 lit. a tiret drugie, oraz warunki dalszej obsługi obligacji zostały określone w „Regulaminie obsługi obligacji skarbowych za pośrednictwem systemu teleinformatycznego Inteligo", który jest dostępny na stronach internetowych *www.Inteligo.pl, www.obligacjeskarbowe.pl* oraz *www.mf.gov.pl/obligacje*.
5. Cena sprzedaży jest równa wartości nominalnej obligacji.
6. Obligacje mogą być nabywane w drodze zamiany wierzytelności z tytułu wykupu dwuletnich oszczędnościowych obligacji skarbowych o nazwie skróconej DOS0206, wyemitowanych na podstawie Listu Emisyjnego nr 3/2004 Ministra Finansów z dnia 23 stycznia 2004 r. w sprawie emisji dwuletnich oszczędnościowych obligacji skarbowych o oprocentowaniu stałym.
7. Cena zamiany jednej obligacji wynosi 99,90 zł (dziewięćdziesiąt dziewięć złotych dziewięćdziesiąt groszy).
8. Dyspozycje zakupu obligacji w drodze zamiany są przyjmowane od 26 stycznia 2006 r. do trzeciego dnia roboczego poprzedzającego wykup posiadanych obligacji DOS0206.
9. W przypadku, gdy wartość nominalna obligacji sprzedanych w drodze zamiany osiągnie wartość nominalną obligacji oferowanych w ramach emisji, nastąpi odmowa przyjęcia dyspozycji zakupu w drodze zamiany.

10. Oprocentowanie obligacji wynosi 3,85 % w stosunku rocznym i jest stałe przez okres dwóch lat. Wartość wierzytelności z tytułu wykupu jednej obligacji, obejmująca wartość nominalną oraz należne odsetki, wynosi 107 zł 85 gr (sto siedem złotych osiemdziesiąt pięć groszy).
11. Sposób wyliczenia wartości wierzytelności z tytułu jednej obligacji, wypłacanej w dniu wykupu określa załącznik nr 1 do listu emisyjnego.
12. Oprocentowanie obligacji jest naliczane:
    1) od wartości nominalnej danej obligacji, poczynając od dnia jej sprzedaży, w pierwszym rocznym okresie odsetkowym;
    2) od wartości nominalnej danej obligacji, powiększonej o odsetki naliczone na koniec pierwszego okresu odsetkowego, w drugim rocznym okresie odsetkowym.
13. Należność z tytułu odsetek jest wypłacana w dniu wykupu obligacji.
14. Dzień ustalenia praw do świadczeń z obligacji przypada piątego dnia roboczego, poprzedzającego dzień wykupu.
15. Świadczenia z tytułu obligacji są realizowane w następujący sposób:
    1) gotówką - po stawieniu się posiadacza obligacji w dowolnym punkcie sprzedaży obligacji, jeżeli nie został wskazany rachunek bankowy posiadacza obligacji;
    2) przelewem - na rachunek bankowy posiadacza obligacji, wskazany:
        a) nie później niż w dniu ustalenia praw do świadczeń z tytułu obligacji - dotyczy nabywców, którzy nie korzystają z pośrednictwa systemów teleinformatycznych,
        b) w momencie rejestracji i uaktywnienia dostępu do systemów teleinformatycznych;
    3) poprzez zaliczenie wierzytelności z tytułu posiadanych obligacji na poczet ceny zakupywanych obligacji skarbowych kolejnych emisji.
16. W przypadku realizacji świadczeń z obligacji w sposób, o którym mowa w ust. 15 pkt 3, Minister Finansów, przed terminem wykupu obligacji, podaje do wiadomości publicznej, w punktach sprzedaży obligacji oraz na stronach internetowych *www.obligacjeskarbowe.pl, www.mf.gov.pl/obligacje* oraz *www.Inteligo.pl*, informację o obligacjach kolejnych emisji, które mogą być zaoferowane w drodze zamiany posiadaczom obligacji wyemitowanych na podstawie niniejszego listu. Kwota różnicy między wierzytelnością z tytułu obligacji przedkładanych do wykupu a wartością nabywanych w drodze zamiany obligacji, według ceny zamiany, jest wypłacana na zasadach określonych w ust. 15 pkt 1 i 2.
17. Minister Finansów przyznaje posiadaczowi obligacji prawo wezwania emitenta do przedterminowego wykupu obligacji, nie wcześniej jednak niż po upływie jednego miesiąca od dnia sprzedaży danej obligacji i nie później niż na jeden miesiąc przed dniem jej wykupu. Do przedterminowego wykupu może być przedstawiona dowolna liczba posiadanych obligacji.
18. W przypadku skorzystania przez posiadacza obligacji z uprawnienia, o którym mowa w ust. 17:
    1) posiadacz obligacji składa dyspozycję dokonania przedterminowego wykupu:
        a) w jednym z punktów sprzedaży obligacji,
        b) za pośrednictwem systemów teleinformatycznych, jeżeli korzysta z takiej formy obsługi;
    2) dniem ustalenia praw do świadczeń z tytułu obligacji jest dzień złożenia dyspozycji;
    3) oprocentowanie obligacji jest naliczane do piątego dnia roboczego włącznie, następującego po dniu złożenia dyspozycji;
    4) wykup obligacji następuje po upływie pięciu kolejnych dni roboczych, następujących po dniu złożenia dyspozycji;
    5) przy wypłacie świadczeń z tytułu przedterminowego wykupu, wysokość odsetek należnych od każdej obligacji jest pomniejszana o kwotę 1,00 zł (jeden złoty);
    6) środki z tytułu przedterminowego wykupu są przekazywane na rachunek bankowy posiadacza obligacji;

7) należność wypłacona z tytułu przedterminowego wykupu jednej obligacji nie może być niższa od wartości nominalnej obligacji.

19. Do dni roboczych, o których mowa w liście emisyjnym, nie wlicza się sobót.
20. Dyspozycje zakupu, przedterminowego wykupu i zamiany są nieodwołalne.
21. Dyspozycja przedterminowego wykupu nie może być złożona po złożeniu dyspozycji realizacji świadczeń z tytułu obligacji w sposób, o którym mowa w ust. 15 pkt 3.
22. Sposób wyliczenia wartości wierzytelności z tytułu przedterminowego wykupu jednej obligacji określa załącznik nr 2 do listu emisyjnego.
23. Obligacje mogą być przedmiotem obrotu wyłącznie między osobami fizycznymi.
24. Obligacje są przechowywane w Rejestrze Nabywców Obligacji, prowadzonym przez agenta emisji.

Z upoważnienia MINISTRA FINANSÓW
SEKRETARZ STANU
Elżbieta Suchocka-Roguska

Załączniki do listu emisyjnego nr 1/2006 Ministra Finansów

Załącznik nr 1

Sposób wyliczenia wartości wierzytelności z tytułu jednej obligacji, wypłacanej w dniu wykupu

$$W = K * (1 + r)^2$$

– gdzie:

W – wartość wierzytelności z tytułu wykupu jednej obligacji, obejmująca wartość nominalną oraz należne odsetki, w złotych, zaokrąglona do dwóch miejsc po przecinku,
K – wartość nominalna jednej obligacji,
r – stopa procentowa w stosunku rocznym, wyrażona ułamkiem dziesiętnym.

Załącznik nr 2

Sposób wyliczenia wartości wierzytelności z tytułu przedterminowego wykupu jednej obligacji

$$WP_1 = K_1 * (1 + \frac{r * a}{365}) - 1{,}00,$$

$$WP_2 = K_2 * (1 + \frac{r * b}{365}) - 1{,}00$$

– gdzie:

WP_1, WP_2 – wysokość należności wypłacanej w przypadku przedterminowego wykupu, odpowiednio w pierwszym i drugim rocznym okresie odsetkowym, w złotych, zaokrąglona do dwóch miejsc po przecinku,

K_1 – wartość nominalna jednej obligacji,

K_2 – wartość nominalna jednej obligacji, powiększona o skapitalizowane odsetki na ostatni dzień pierwszego rocznego okresu odsetkowego, w złotych, zaokrąglona do dwóch miejsc po przecinku, wyrażona wzorem:

$$K_2 = 100 * (1 + r)$$

r – stopa procentowa w stosunku rocznym, wyrażona ułamkiem dziesiętnym,

a – okres naliczania odsetek w pierwszym rocznym okresie odsetkowym, wyrażony w dniach,

b – okres naliczania odsetek w drugim rocznym okresie odsetkowym, wyrażony w dniach,

1,00 – kwota, o którą pomniejszana jest wysokość należnych odsetek, w złotych.