LIST EMISYJNY nr 35/2007 Ministra Finansów

z dnia 24 września 2007 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 i Nr 169, poz. 1420, z 2006 r. Nr 45, poz. 319, Nr 104, poz.708, Nr 170, poz.1217 i 1218, Nr 187, poz. 1381 i Nr 249, poz. 1832 oraz z 2007 r. Nr 82, poz. 560, Nr 88, poz. 587, Nr 115, poz. 791 i Nr 140, poz. 984) oraz w związku z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 26 czerwca 2006 r. w sprawie warunków emitowania obligacji skarbowych oferowanych w sieci sprzedaży detalicznej (Dz. U. Nr 113, poz. 774)

Minister Finansów

emituje dwuletnie oszczędnościowe obligacje skarbowe, o oprocentowaniu stałym i terminach wykupu od dnia 1 do dnia 31 października 2009 r., o nazwie skróconej DOS1009, zwane dalej „obligacjami".

1. Do sprzedaży są oferowane obligacje o łącznej 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 31 października 2007 r.
   1) w punktach sprzedaży obligacji - osobom fizycznym, stowarzyszeniom, innym organizacjom społecznym i zawodowym oraz fundacjom wpisanym do rejestru sądowego, a w przypadku nierezydentów, również wpisanym do innego rejestru urzędowego;
   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
      wyłącznie osobom fizycznym, będącym rezydentami.
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 DOS1007, wyemitowanych na podstawie Listu Emisyjnego nr 45/2005 Ministra Finansów z dnia 22 września 2005 r. w sprawie emisji dwuletnich

oszczędnościowych obligacji skarbowych o oprocentowaniu stałym oferowanych w sieci sprzedaży detalicznej.

7. Cena zamiany jednej obligacji wynosi 99,90 zł (dziewięćdziesiąt dziewięć złotych dziewięćdziesiąt groszy).

8. Dyspozycje zakupu obligacji w drodze zamiany są przyjmowane od 25 września 2007 r. do trzeciego dnia roboczego poprzedzającego wykup posiadanych obligacji DOS1007.

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 4,75% w stosunku rocznym i jest stałe przez okres dwóch lat. Wartość wierzytelności z tytułu wykupu jednej obligacji, obejmująca wartość nominalną oraz należne odsetki wynosi 109,73 zł (sto dziewięć złotych siedemdziesiąt trzy grosze).

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 w piątym dniu roboczym, poprzedzającym 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.mf.gov.pl/obligacje, www.obligacjeskarbowe.pl oraz www.Inteligo.pl*, informację o obligacjach kolejnych emisji, które mogą być zaoferowane w drodze zamiany posiadaczom obligacji wyemitowanych na podstawie niniejszego listu. Kwota stanowiąca różnicę 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 są przechowywane w Rejestrze Nabywców Obligacji, prowadzonym przez agenta emisji.

MINISTER FINANSÓW

Z upoważnienia Ministra Finansów
PODSEKRETARZ STANU

Katarzyna Zajdel-Kurowska

Załączniki do listu emisyjnego

Nr 35/2007 Ministra Finansów

Załącznik nr 1

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

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

- gdzie:

W - wartość wierzytelności z tytułu wykupu jednej obligacji, obejmująca wartość nominalną oraz należne odsetki, w złotych, zaokrąglona do dwóch miejsc po przecinku,

N - wartość nominalna jednej obligacji,

r - stopa procentowa w stosunku rocznym.

Załącznik nr 2

Sposób wyliczenia należności z tytułu przedterminowego wykupu jednej obligacji w dniu „d", na którego datę dokonywane są obliczenia

$$WP_k = N_{k-1} * (1 + \frac{r * a_k}{ACT}) - b$$

dla k = 1, 2

- gdzie:

WP_k - wysokość należności wypłacanej w przypadku przedterminowego wykupu w k-tym rocznym okresie odsetkowym, w złotych, zaokrąglona do dwóch miejsc po przecinku,

W przypadku gdy $WP_k < 100$ przyjmuje się $WP_k = 100$,

N_{k-1} – wartość nominalna jednej obligacji powiększona o naliczone odsetki na ostatni dzień rocznego okresu odsetkowego, poprzedniego w stosunku do okresu k, w złotych, zaokrąglona do dwóch miejsc po przecinku,

dla k = 1 $N_0 = 100$

dla k = 2 $N_1 = 100*(1+r)$

r - stopa procentowa w stosunku rocznym,

a_k - rzeczywista liczba dni od pierwszego dnia danego okresu odsetkowego, z włączeniem tego dnia, do dnia „d" z wyłączeniem dnia „d",

ACT – rzeczywista liczba dni w danym okresie odsetkowym z włączeniem pierwszego dnia okresu odsetkowego oraz wyłączeniem ostatniego dnia okresu odsetkowego,

b - kwota, o którą pomniejszana jest wysokość należnych odsetek, w złotych.