

Załącznik Nr 1 do Uchwały Zarządu Nr 08/05/02/2022 z dnia 3 lutego 2022 roku



Szczegółowe zasady rozliczeń Rynku Towarów Rolno - Spożywczych

Wchodzą w życie z dniem 21 lutego 2022 roku.

Spis treści

Definicje	3
Rozdział 1.	Postanowienia ogólne.....	5
Rozdział 2.	Członkostwo w Izbie.....	5
Rozdział 3.	Rejestracja operacji związanych z obrotem towarami rolno – spożywczymi.....	8
Rozdział 4.	Zabezpieczenie rozliczeń.....	9
Rozdział 5.	Rozliczenie finansowe Transakcji.....	12
Rozdział 6.	Rozrachunek pieniężny.....	14
Rozdział 7.	Rozrachunek w towarach.....	17
Załącznik Nr 1.	Harmonogram.....	18

Definicje

- 1) **Bank Płatnik Członka Izby lub BPCI** – bank, który na podstawie umowy z Izba, BPI oraz umów z Członkami Izby zapewnia Członkom Izby usługi finansowe związane z rozrachunkiem pieniężnym Transakcji;
- 2) **Bank Rozliczeniowy, Bank Płatnik Izby lub BPI** – bank, który na podstawie umowy z Izba oraz umów z Bankami Płatnikami Członków Izby zapewnia Izbie usługi finansowe związane z rozrachunkiem pieniężnym Transakcji;
- 3) **Członek Giełdy** – podmiot, który zawarł z Giełdą umowę o członkostwo;
- 4) **Dom maklerski** – podmiot, o którym mowa w art. 2 pkt 9) Ustawy;
- 5) **Dzień Dostawy** – dzień, w którym towar rolno - spożywczy sprzedany lub zakupiony w Dniu Obrotu, zostanie dostarczony lub odebrany;
- 6) **Dzień N** – dzień przeprowadzania przez Izbę rozliczeń Transakcji. Dni poprzedzające lub następujące po dniu N oznacza się odpowiednio N-1 lub N+1;
- 7) **Dzień Obrotu** – dzień, kiedy odbywa się określenie kursów na RTRS dla danego Dnia Dostawy;
- 8) **e-RTRS** - rozumie się przez to rejestr, w którym prowadzona jest ewidencja stanów posiadania towarów rolno - spożywczych, na zasadach określonych przez Giełdę;
- 9) **giełda** – Rynek Towarów Giełdowych prowadzony przez Giełdę;
- 10) **Giełda, TGE** – spółka Towarowa Giełda Energii S.A. z siedzibą w Warszawie;
- 11) **Harmonogram** – szczegółowy plan przebiegu rozrachunku pieniężnego Transakcji prowadzonego przez Izbę, będący załącznikiem do niniejszego dokumentu;
- 12) **IRGiT** – spółka Izba Rozliczeniowa Giełd Towarowych S.A. z siedzibą w Warszawie;
- 13) **Izba** – giełdowa izba rozrachunkowa (w rozumieniu Ustawy) prowadzona przez IRGiT;
- 14) **Komunikaty SWIFT** – komunikaty przesyłane pomiędzy bankami biorącymi udział w procesie rozrachunku pieniężnego Transakcji, zgodne ze standardami Society for Worldwide Interbank Financial Telecommunication;
- 15) **Konta ewidencyjne** – urządzenia ewidencyjne służące do rejestrowania pozycji w towarach rolno – spożywczych, prowadzone przez IRGiT;
- 16) **Konta rozliczeniowe** – urządzenia ewidencyjne służące do ustalania zobowiązań i należności wynikających z rozliczeń Transakcji, prowadzone przez IRGiT;
- 17) **Konto zabezpieczeń** – urządzenie ewidencyjne służące do rejestrowania łącznej wartości zabezpieczeń wniesionych przez Członka Izby w środkach pieniężnych zdeponowanych na subkoncie Rachunku depozytów transakcyjnych;
- 18) **Limit Transakcyjny** – maksymalna łączna dzienna wartość Transakcji kupna możliwych do zawarcia w danym dniu na RTRS;
- 19) **Niepubliczna Strona Internetowa** – strona internetowa dostępna tylko dla danego Członka Izby, dla IRGiT oraz Komisji Nadzoru Finansowego;

- 20) **Portfel** – pozycje w towarach rolno - spożywczych zarejestrowane na Kontach ewidencyjnych oznaczonych tym samym kodem Członka Izby oraz tym samym kodem Portfela;
- 21) **Rachunek depozytów transakcyjnych** – rachunek IRGiT w BPI wraz z subkontami dedykowanymi Członkom Izby, na których księgowane są środki stanowiące depozyty transakcyjne wnoszone przez Członków Izby;
- 22) **Rachunek rozliczeniowy** – rachunek Członka Izby w BPCI służący do obsługi rozrachunku pieniężnego Transakcji;
- 23) **Rachunek rozliczeniowy Izby** – rachunek IRGiT w BPI dedykowany do obsługi transferów międzybankowych podczas rozrachunku pieniężnego Transakcji;
- 24) **Rachunek techniczny** – rachunek IRGiT w BPCI dedykowany do obsługi rozrachunku pieniężnego Transakcji;
- 25) **Raport Kontrolny** – raport wysyłany przez IRGiT do BPCI w dniu roboczym, zawierający informacje o płatnościach poszczególnych Członków Izby z tytułu rozliczeń Transakcji;
- 26) **Raport Rozliczeniowy** – raport dostępny dla Członka Izby w Systemie rozliczeniowym, zawierający wartości płatności na dany dzień z tytułu rozliczeń Transakcji, wartość Limitu Transakcyjnego oraz wartość wniesionych zabezpieczeń;
- 27) **Regulamin GIR** – Regulamin Giełdowej Izby Rozrachunkowej (Rynek towarowy);
- 28) **RTRS** – Rynek Towarów Rolno Spożywczych, prowadzony przez Giełdę;
- 29) **Członek Izby** – podmiot, który uzyskał członkostwo w Izbie na mocy uchwały Zarządu IRGiT i dopuszczony został przez Izbę do rozliczania Transakcji;
- 30) **System rozliczeniowy** – zespół urządzeń i oprogramowania, w szczególności wyspecjalizowany program komputerowy, przy pomocy którego prowadzony jest proces rozliczenia Transakcji, w wyniku którego sporządzane są Raporty rozliczeniowe, udostępniane przez IRGiT na Niepublicznej Stronie Internetowej;
- 31) **Towarowy dom maklerski** – podmiot, o którym mowa w art. 2 pkt 8) Ustawy;
- 32) **towar rolno – spożywczy** – produkt o określonym przez Giełdę standardzie jakościowym, będący efektem uprawy ziemi lub hodowli zwierząt w postaci surowców, półproduktów oraz wyrobów gotowych otrzymanych z tych surowców i półproduktów, dopuszczony do obrotu na giełdzie, stanowiący towar giełdowy określony w art. 2 pkt 2 lit. a) Ustawy;
- 33) **Transakcja** – umowa sprzedaży towaru rolno - spożywczego zawarta na RTRS, której stroną rozliczeń jest Członek Izby;
- 34) **Ustawa** – ustawa z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych (t. jedn. Dz. U. z 2005 r., Nr 121 poz. 1019 z późn. zm.);
- 35) **Zlecenie** – złożona przez Członka Giełdy oferta kupna lub sprzedaży towarów rolno - spożywczych na RTRS.

ROZDZIAŁ I Postanowienia ogólne

§ 1

1. Niniejsze Szczegółowe zasady rozliczeń Rynku Towarów Rolno - Spożywczych (dalej również „Szczegółowe zasady rozliczeń RTRS”) zostały zatwierdzone przez Zarząd IRGiT celem określenia szczegółowych zasad prowadzenia procesu rozliczeń i rozrachunku Transakcji.
2. Zarząd IRGiT ma prawo do zmiany niniejszych Szczegółowych zasad rozliczeń RTRS w całości lub w części, w każdym czasie, na zasadach określonych w § 3 Regulaminu GIR.
3. Do terminów użytych w niniejszych Szczegółowych zasadach rozliczeń RTRS stosuje się przepisy i definicje określone w Regulaminie GIR, o ile nie zostały inaczej zdefiniowane w niniejszym dokumencie.

ROZDZIAŁ II Członkostwo w Izbie

§ 2

Izba rozlicza Transakcje zawierane na RTRS, jeżeli podmiot, który zawarł Transakcję:

- 1) posiada status rozliczającego Członka Izby w tym zakresie lub,
- 2) będąc Członkiem Giełdy - zawarł umowę, w związku z którą określone Członkowi Izby przyznano rodzaj działalności reprezentanta Członka Giełdy.

§ 3

1. Wyróżnia się następujące rodzaje członkostwa w Izbie:
 - 1) Członkowie bezpośredni Izby – podmioty działające samodzielnie wobec Izby oraz innych Członków Izby w sprawach wynikających z ich uczestnictwa w Izbie,
 - 2) Członkowie pośredni - Członkowie Giełdy, dla których Izba prowadzi Konta ewidencyjne w odpowiednich rejestrach, którzy rozliczenie zawieranych przez siebie Transakcji w Izbie powierzają Domom maklerskim lub Towarowym domom maklerskim w ramach umowy o reprezentację.
2. Wyróżnia się następujące rodzaje działalności wykonywanej na RTRS:
 - 1) działalność na rachunek własny – w wypadku, gdy Członek Izby przyjmuje odpowiedzialność za wykonywanie zobowiązań wynikających z rozliczeń Transakcji zawieranych przez niego na rachunek własny,
 - 2) działalność na rachunek klientów – w wypadku, gdy Członek rozliczający Izby przyjmuje odpowiedzialność za wykonywanie zobowiązań wynikających z rozliczeń Transakcji zawieranych przez

niego na rachunek jego klientów lub przez inny podmiot na rachunek klientów tego członka rozliczającego,

- 3) reprezentant Członka Giełdy – w wypadku, gdy Członek Izby przyjmuje odpowiedzialność za wykonywanie zobowiązań wynikających z rozliczeń Transakcji zawieranych przez inny podmiot.

3. Rozliczającym Członkiem Izby może być tylko członek bezpośredni. Przez posiadanie statusu rozliczającego Członka Izby rozumie się ponoszenie przez Członka Izby wobec innych Członków Izby oraz Izby odpowiedzialności za prawidłowe wykonanie zobowiązań wynikających z rozliczeń Transakcji dokonywanych przez Izbę, a ponadto uczestniczenie w systemie gwarantowania rozliczeń na zasadach określonych przez Izbę.

§ 4

1. Uzyskanie statusu rozliczającego Członka Izby następuje pod warunkiem wniesienia przez Członka Izby wpłaty na depozyt transakcyjny zgodnie z zakresem działalności danego Członka Izby oraz spełnienia innych warunków określonych przez Izbę.
2. Zgodnie z Regulaminem GIR, Zarząd IRGiT może wyrazić zgodę na wnoszenie przez Członków Izby będących Domem maklerskim lub Towarowym domem maklerskim, spełniających warunki określone poniżej, wpłat na depozyt transakcyjny na Rachunek rozliczeniowy Członka Izby w Banku Płatniku Członka Izby. Warunkiem udzielenia przez Zarząd IRGiT zgody, o której mowa w zdaniu poprzednim, jest:
 - 1) złożenie stosownego wniosku do Zarządu IRGiT,
 - 2) prowadzenie działalności na rachunek klientów lub jako reprezentant Członka Giełdy,
 - 3) zawarcie z Bankiem Płatnikiem Członka Izby oraz IRGiT umowy w przedmiocie dysponowania przez IRGiT środkami zgromadzonymi na Rachunku rozliczeniowym oraz udzielenie IRGiT nieodwołalnego i niewygasającego pełnomocnictwa do dysponowania przez IRGiT Rachunkiem rozliczeniowym.
3. Zarząd IRGiT podejmując decyzję, o której mowa w ust. 2, uwzględnia wpływ zastosowanego rozwiązania na bezpieczeństwo obrotu, w szczególności prowadzonych przez Izbę procesów rozliczeń lub rozrachunku, a także aktualnie obowiązujące przepisy prawa. W toku oceny, o której mowa w zdaniu poprzednim, Zarząd IRGiT uwzględnia aktualną sytuację finansową danego podmiotu, a także uwzględniając posiadane dane w zakresie sposobu wykonywania przez ten podmiot zobowiązań wobec Izby lub innych Członków Izby.
4. Zarząd IRGiT podejmuje uchwałę w przedmiocie wniosku, o którym mowa w ust. 2, po dokonaniu oceny złożonego wniosku z uwzględnieniem kryteriów, o których mowa w ust. 3. Uchwała w tej sprawie wymaga uzasadnienia.
5. W przypadku, gdy dany Członek Izby prowadzi działalność zarówno na rachunek klientów lub jako reprezentant Członka Giełdy jak i na rachunek własny, zgoda o której mowa w ust. 2 jest ograniczona wyłącznie do zakresu działalności innej niż prowadzona na rachunek własny.

§ 5

1. Członkostwo w Izbie nabywane jest z chwilą podjęcia przez Zarząd IRGiT uchwały w sprawie akceptacji wniosku zainteresowanego podmiotu o zawarcie umowy o członkostwo w Izbie, na zasadach określonych w Regulaminie GIR.
2. Wniosek o zawarcie umowy o członkostwo w Izbie sporządza się na formularzu, którego wzór określa Zarząd IRGiT.
3. Członkami Izby w zakresie RTRS mogą być:
 - 1) Towarowe domy maklerskie,
 - 2) Domy maklerskie,
 - 3) inne niż wymienione w pkt 1 – 2 krajowe instytucje finansowe, w tym w szczególności banki, jeżeli ich członkostwo ma na celu współdziałanie z Izbą w zakresie rozliczania Transakcji,
 - 4) zagraniczne osoby prawne, o których mowa w art. 50 ust. 1 Ustawy, prowadzące działalność maklerską w zakresie obrotu towarami giełdowymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w formie oddziału.
4. Członkiem Izby może być także osoba prawna lub inna jednostka organizacyjna z siedzibą za granicą, wykonująca zadania w zakresie rozliczania Transakcji.

§ 6

1. Wysokość kapitałów własnych rozliczających Członków Izby nie może być niższa niż:
 - 1) dla Członków Izby rozliczających wyłącznie Transakcje zawierane na rachunek własny:
 - a) 50 mln zł – w przypadku banków,
 - b) 3,2 mln zł – w przypadku zagranicznych osób prawnych, o których mowa w art. 50 ust. 1 Ustawy,
 - c) 500 tys. zł – w przypadku Domów maklerskich oraz Towarowych domów maklerskich.
 - 2) dla Członków Izby rozliczających Transakcje inne, niż określone w pkt 1:
 - a) 100 mln zł – w przypadku banków,
 - b) 5 mln zł – w przypadku zagranicznych osób prawnych, o których mowa w art. 50 ust. 1 Ustawy,
 - c) 500 tys. zł – w przypadku Domów maklerskich oraz Towarowych domów maklerskich.
2. Przez kapitały własne rozumie się:
 - 1) w przypadku banków – sumę funduszy zasadniczych w rozumieniu Ustawy Prawo bankowe, pomniejszoną o niepokrytą stratę z lat ubiegłych,
 - 2) w przypadku Domów maklerskich, Towarowych domów maklerskich – sumę kapitału zakładowego, w części w jakiej został wpłacony, kapitału zapasowego oraz kapitałów rezerwowych z wyłączeniem

kapitału z aktualizacji wyceny, pomniejszoną o niepokrytą stratę z lat ubiegłych,

- 3) w przypadku zagranicznych osób prawnych, o których mowa w art. 50 ust. 1 Ustawy – fundusz na działalność maklerską wydzielony z kapitałów (funduszy) własnych tej zagranicznej osoby prawnej, powiększony o fundusze rezerwowe oraz zyski oddziału i pomniejszony o straty oddziału.

§ 7

Zarząd IRGiT może w drodze uchwały nakazać Członkowi Izby posiadającemu status rozliczającego Członka Izby przekazywanie, w określonych terminach i przez czas oznaczony określonych informacji dotyczących jego sytuacji finansowej, jeżeli powźmie podejrzenie, że działalność tego Członka Izby zagraża bezpieczeństwu obrotu lub, że zagrożenie takie jest prawdopodobne.

ROZDZIAŁ III Rejestracja operacji związanych z obrotem towarami rolno – spożywczymi

§ 8

1. Wszystkie operacje związane z rejestracją i rozliczaniem Transakcji w towarach rolno - spożywczych, dokonywane są przez Izbę na Kontach ewidencyjnych rejestru towarów rolno - spożywczych oraz Kontach rozliczeniowych.
2. Przez Konta ewidencyjne rejestru towarów rolno - spożywczych rozumie się urządzenia ewidencyjne służące do rejestracji pozycji w towarach rolno - spożywczych rozliczanych przez Izbę. Izba prowadzi odrębne Konta ewidencyjne dla poszczególnych Członków Izby dla Transakcji.
3. Przez Konta rozliczeniowe rozumie się urządzenia ewidencyjne służące do rejestracji zobowiązań i należności rozliczającego Członka Izby z tytułu rejestracji zobowiązań i należności z tytułu rozliczeń Transakcji. Izba prowadzi odrębne Konta rozliczeniowe dla poszczególnych Członków Izby dla Transakcji.
4. W przypadku gdy Członek Izby wykonuje czynności rozliczeniowe na rzecz klientów, ewidencja Transakcji zawieranych na rzecz klienta prowadzona jest w Systemie rozliczeniowym Izby na wydzielonym Koncie ewidencyjnym rejestru towarów rolno - spożywczych, dedykowanym temu Członkowi Izby.
5. Zobowiązania i należności wynikające z rozliczania Transakcji w przypadku, gdy Członek Izby wykonuje czynności rozliczeniowe na rzecz klientów, rejestrowane są na wydzielonym Koncie rozliczeniowym, dedykowanym temu Członkowi Izby.

ROZDZIAŁ IV Zabezpieczenie rozliczeń

System zabezpieczenia rozliczeń Transakcji.

§ 9

1. Izba tworzy i zarządza systemem zabezpieczeń rozliczeń Transakcji w oparciu o środki finansowe zgromadzone na subkontach Rachunku depozytów transakcyjnych, z zastrzeżeniem postanowień ust. 6.
2. Wpłaty i wypłaty z subkonta Rachunku depozytów transakcyjnych dokonywane są przez Członka Izby oraz wpływają bezpośrednio na Limit Transakcyjny.
3. Każdy Członek Izby posiada w Systemie rozliczeniowym Konto zabezpieczeń odzwierciedlające bieżący stan wniesionych zabezpieczeń dla Transakcji. Członkowie Izby, którzy prowadzą działalność zarówno na rachunek własny jak i na rachunek klientów, posiadają odrębne Konta zabezpieczeń dla każdego rodzaju działalności.
4. W każdym dniu roboczym po zakończeniu rozliczeń do godziny 18:30 stan Konta zabezpieczeń jest aktualizowany w oparciu o wniesione środki pieniężne.
5. Przed każdym Dniem Obrotu IRGiT przesyła do Giełdy aktualne Limity Transakcyjne Członków Izby. Sposób wyliczania Limitu Transakcyjnego opisany jest w § 12 ust. 3.
6. W przypadku Domów maklerskich oraz Towarowych domów maklerskich, które uzyskały zgodę, o której mowa w § 11 ust. 2 Regulaminu GIR, za Rachunek depozytów transakcyjnych w zakresie działalności prowadzonej na rachunek klientów, IRGiT może uznać wskazany Rachunek rozliczeniowy.

Depozyt transakcyjny.

§ 10

1. Depozyt transakcyjny służy zabezpieczeniu rozrachunków pieniężnych Transakcji.
2. Minimalna wartość depozytu transakcyjnego dla RTRS wynosi 10.000,00 zł.
3. Wartość depozytu transakcyjnego stanowią środki wniesione na rzecz Limitu Transakcyjnego. Środki depozytu transakcyjnego wniesione przez Członka Izby gromadzone są odrębnie dla danego rodzaju prowadzonej przez niego działalności, na dedykowanym temu Członkowi Izby subkoncie Rachunku depozytów transakcyjnych, z zastrzeżeniem § 4 ust. 2.

§ 11

1. Wypłaty środków pieniężnych wniesionych na depozyt transakcyjny są dokonywane w dni robocze na zlecenie Członka Izby pod warunkiem uzyskania uprzedniej akceptacji IRGiT.
2. Uzyskanie akceptacji zlecenia wypłaty środków pieniężnych wniesionych z tytułu depozytu transakcyjnego następuje nie później niż następnego dnia roboczego po dniu złożenia odpowiedniej dyspozycji (zlecenia) przez Członka Izby w systemie bankowości elektronicznej BPI lub w przypadku, o którym mowa w § 4 ust. 2, w bankowości elektronicznej BPCI wraz z akceptacją dyspozycji przez osoby upoważnione przez danego Członka Izby.
3. Złożenie dyspozycji, o której mowa w ust. 2 powyżej, może nastąpić także poprzez przesłanie pocztą elektroniczną, na adres mailowy Działu Rozliczeń i Rozrachunku wskazany na stronie internetowej IRGiT, skanu pisma zawierającego prośbę o dokonanie wypłaty środków wraz ze wskazaniem kwoty wypłaty oraz numeru Rachunku rozliczeniowego lub w przypadku złożenia odpowiedniego oświadczenia - alternatywnego numeru rachunku.
4. Izba weryfikuje złożone przez Członków Izby zlecenia wypłat, o których mowa w ust. 2 i 3 powyżej, stosując poniższe zasady:
 - 1) zgoda na wypłatę wyrażana jest pod warunkiem kompletności podpisów złożonych przez osoby posiadające upoważnienie do wydawania dyspozycji przelewu środków z dedykowanego Członkowi Izby subkonta Rachunku depozytów transakcyjnych lub w przypadku, o którym mowa w § 4 ust. 2, z Rachunku rozliczeniowego Domów maklerskich oraz Towarowych domów maklerskich.
 - 2) W przypadku zlecenia od Członka Izby działającego na rachunek własny lub Członka Izby działającego na rachunek klientów, w tym Członka Izby, który uzyskał zgodę, o której mowa w § 4 ust. 2, zgoda na wypłatę wyrażana jest jeśli spełniony jest następujący warunek:

$$W\acute{S}DT - WW + \min(BM; 0) \geq MWDT$$

gdzie:

WŚDT – wartość środków pieniężnych na subkoncie Rachunku depozytów transakcyjnych (albo na Rachunku rozliczeniowym, w przypadku Członka Izby działającego na rachunek klientów, w tym Członka Izby, który uzyskał zgodę, o której mowa w § 4 ust. 2),

WW – wartość wypłaty w zleceniu Członka Izby,

BM – wartość salda zobowiązań lub należności z tytułu rozliczeń Transakcji, którego płatność będzie realizowana w najbliższym dniu roboczym,

MWDT – minimalna wartość depozytu transakcyjnego, o której mowa w §10 ust. 2.

- 3) W przypadku zlecenia od Członka Izby działającego na rachunek własny lub Członka Izby działającego na rachunek klientów, z wyłączeniem Członka Izby działającego na rachunek klientów, który uzyskał zgodę, o której mowa w § 4 ust. 2, zgoda na wypłatę wyrażana jest, pod warunkiem spełnienia kryteriów opisanych w pkt 2), jeśli wskazany numeru rachunku, na który zostaną przekazane środki jest numerem Rachunku

rozliczeniowego lub alternatywnym numerem rachunku, wskazanym we wniosku.

- 4) W przypadku zlecenia od Członka Izby działającego na rachunek klientów, który uzyskał zgodę, o której mowa w § 4 ust. 2, zgoda na wypłatę wyrażana jest, pod warunkiem spełnienia kryteriów opisanych w pkt 2), jeśli wskazany numeru rachunku, na który zostaną przekazane środki, jest numerem rachunku bankowego dedykowanego do kierowania zleceń wypłat środków pieniężnych z Rachunku rozliczeniowego.
5. Akceptacja zleceń wypłat środków wniesionych na depozyt transakcyjny następuje w dni robocze w godz. 16:00 – 16:30, pod warunkiem przekazania do godziny 16:00, drogą poczty elektronicznej na adres mailowy IRGiT, lub awaryjnie za pośrednictwem wiadomości SMS na telefon Operatora Działu Rozliczeń i Rozrachunku w IRGiT, komunikatu informującego o złożeniu zlecenia oraz po spełnieniu warunków opisanych powyżej w ust. 2-4.

Limit Transakcyjny.

§ 12

1. Wartość Limitu Transakcyjnego danego Członka Izby wyznacza suma środków wniesionych na depozyt transakcyjny. W przypadku Członka Izby prowadzącego działalność zarówno na rachunek własny jak i na rachunek klientów, na zasadach określonych w zdaniu poprzednim wyznacza się dwa Limity Transakcyjne, oddzielnie dla każdego rodzaju działalności.
2. Wpłaty zasilające Limit Transakcyjny mogą być wnoszone w środkach pieniężnych.
3. Wartość Limitu Transakcyjnego obliczana jest jako wartość wniesionego depozytu transakcyjnego. W przypadku Domów maklerskich oraz Towarowych domów maklerskich, które uzyskały zgodę, o której mowa w § 11 ust. 2 Regulaminu GIR, wartość Limitu Transakcyjnego obliczana jest jako wartość wniesionego depozytu transakcyjnego pomniejszona lub powiększona o saldo zobowiązań lub należności z tytułu rozliczeń Transakcji, których rozrachunek pieniężny przypada na najbliższy dzień roboczy.

ROZDZIAŁ V Rozliczenie finansowe Transakcji

Postanowienia ogólne.

§ 13

1. W procesie rozliczeń RTRS, Izba staje się stroną rozliczeń na potrzeby prowadzonej obsługi finansowej zawartych Transakcji. Rozliczenie Transakcji nie polega na wstąpieniu IRGiT w prawa i obowiązki stron tych Transakcji.
2. Naliczenie i rozliczenie należnych podatków następuje zgodnie z obowiązującymi przepisami.

§ 14

1. Rozrachunek pieniężny Transakcji, IRGiT prowadzi za pośrednictwem BPI oraz wszystkich BPCI, zgodnie z Harmonogramem.
2. Członek Izby zobowiązany jest wskazać IRGiT odrębne Rachunki rozliczeniowe – po jednym dla każdego rodzaju prowadzonej działalności.
3. Członek Izby zobowiązany jest do udzielenia BPCI pełnomocnictwa do składania dyspozycji w zakresie dokonania przelewu środków z Rachunku rozliczeniowego na Rachunek techniczny w danym BPCI w wysokości wskazanej przez Izbę w Raporcie Kontrolnym.
4. Członek Izby posiada po jednym Koncie rozliczeniowym w Systemie rozliczeniowym dla każdego rodzaju prowadzonej działalności, na którym prowadzone są rozliczenia Transakcji.

§ 15

1. W procesie rozliczenia następuje określenie salda rozliczeń danego Członka Izby dla danego Konta rozliczeniowego. W przypadku prowadzenia działalności zarówno na rachunek własny jak i klientów, określa się odrębne salda rozliczeń dla danego rodzaju działalności.
2. W procesie rozliczenia następuje kompensata pomiędzy należnościami i zobowiązaniami poszczególnych Członków Izby w zakresie danego rodzaju prowadzonej przez nich działalności, wynikającymi z Transakcji.
3. Proces rozliczenia rozpoczyna się po otrzymaniu przez Izbę od Giełdy danych wszystkich Transakcji w danym Dniu Obrotu i potwierdzenia ostateczności tych danych. Z chwilą potwierdzenia Transakcji przez Giełdę stają się one nieodwołalne dla Giełdy i podmiotów trzecich.
4. Po zakończeniu procesu rozliczenia, Izba do godziny 18:30 udostępnia Raport rozliczeniowy w Systemie rozliczeniowym. W sytuacjach nadzwyczajnych godziny udostępnienia Raportu rozliczeniowego mogą ulec zmianie.

Zasady ustalania wysokości należności i zobowiązań z tytułu Transakcji.

§ 16

1. W każdym Dniu Obrotu po zarejestrowaniu pozycji z Transakcji rozliczanych przez danego Członka Izby, Izba na Koncie rozliczeniowym tego Członka Izby dokonuje rozliczeń Transakcji.
2. Wartość Transakcji w Dniu Obrotu obliczana jest jako iloczyn wolumenu Transakcji, nominału instrumentu liczonego w tonach oraz kursu Transakcji wyrażonego jako PLN/tonę z dokładnością do 0,01 PLN.
3. Saldo rozliczeń Konta rozliczeniowego danego Członka Izby, jest określane jako suma wartości Transakcji sprzedaży zawartych na RTRS w Dniu Obrotu pomniejszonych o sumę wartości Transakcji kupna zawartych na RTRS w Dniu Obrotu, przy jednoczesnym powiększeniu o wartość podatku VAT, naliczanego zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.
4. Dla podmiotów zagranicznych, o ile nic innego nie wynika z obowiązujących przepisów prawa, saldo rozliczeń nie jest powiększane o podatek VAT.

ROZDZIAŁ VI Rozrachunek pieniężny

Zasady przekazywania informacji pomiędzy Izba, BPI oraz BPCI.

§ 17

1. W roboczy Dzień N Izba przygotowuje dane do rozrachunku pieniężnego Transakcji, wykonywanego za pośrednictwem Banku Płatnika Izby we współpracy ze wszystkimi BPCI. Dane mają formę Raportów Kontrolnych.
2. Raporty Kontrolne zawierają płatności Członków Izby wynikające z sald rozliczeń Transakcji. Raporty Kontrolne są przekazywane do poszczególnych Banków Płatników Członków Izby i stanowią podstawę rozrachunku pieniężnego Transakcji realizowanego przez Izbę za pośrednictwem BPI i BPCI.
3. Do Raportów Kontrolnych, sporządzanych w roboczym Dniu N, wliczane są zobowiązania i należności wynikające z Transakcji w Dniu N.

§ 18

1. Raporty Kontrolne przekazywane są do poszczególnych BPCI w robocze Dni N do godziny 17:30.
2. Raporty Kontrolne dla poszczególnych BPCI stanowią potwierdzenie informacji uwzględnionych w Raporcie Rozliczeniowym.
3. W pierwszym dniu roboczym po dniu przekazania Raportów Kontrolnych do poszczególnych BPCI, BPCI wykonują operacje zgodnie z Harmonogramem oraz dyspozycjami zawartymi w paczkach zleceń zrealizowanych przy współpracy z BPI.
4. Podstawą wymiany informacji pomiędzy BPI, a BPCI są następujące komunikaty SWIFT:
 - 1) SWIFT MT101 – wysyłany przez BPI zawiera wszystkie zlecenia płatnicze do zrealizowania przez BPCI;
 - 2) SWIFT MT942 – wysyłany przez BPCI zawiera informacje o wszystkich operacjach wykonanych na Rachunku technicznym, do momentu jego wygenerowania;
 - 3) SWIFT MT940 – wysyłany przez BPCI, zawiera informacje o wszystkich operacjach wykonanych na Rachunku technicznym.

§ 19

1. IRGiT przekazuje do realizacji dyspozycje płatnicze, o których mowa w § 22 ust. 3, zgodnie z Harmonogramem.
2. BPCI realizuje dyspozycje płatnicze otrzymane od BPI w formie komunikatów SWIFT MT 101. Dyspozycje te są zgodne z Raportami Kontrolnymi.

3. BPCI ma prawo zastrzec wykonanie zlecenia płatniczego obciążającego Rachunek rozliczeniowy wybranego Członka Izby, na zasadach i w sposób określony w umowie BPCI z IRGiT.
4. Zastrzeżenie płatności dla rozrachunku pieniężnego Transakcji, o których mowa w § 22 ust. 3 lit. a), może nastąpić tylko w przypadku, gdy dodatkowe zabezpieczenia płynności, o których mowa w § 23 nie wystarczają na pokrycie zobowiązań Członka Izby w zakresie danego rodzaju prowadzonej działalności.
5. W wypadku zastrzeżenia płatności przez BPCI, wartości przelewu pomiędzy Rachunkiem technicznym i Rachunkiem rozliczeniowym w Raporcie kontrolnym wysłanym przez Izbę do BPCI zgodnie z § 18 ust. 1, a rzeczywistą kwotą dyspozycji wysyłaną przez BPI za pomocą komunikatu SWIFT MT 101, mogą być różne. W takim wypadku Izba wysyła do BPCI, który zastrzegł płatność, korektę Raportu Kontrolnego.
6. W wypadku zastrzeżenia płatności, o którym mowa w ust. 3-5 powyżej, Izba celem zapewnienia bezpieczeństwa prowadzonego rozrachunku finansowego, korzysta ze środków wniesionych przez Członka Izby do systemu gwarantowania rozliczeń.
7. Po wykonaniu każdej z paczek zleceń płatniczych, o których mowa w § 22 ust. 3, każdy BPCI wysyła komunikat SWIFT MT 942 dla Rachunku technicznego, zgodnie z Harmonogramem.

§ 20

1. Po zakończeniu procesu rozrachunku pieniężnego Transakcji, BPCI wysyła komunikat SWIFT MT 940 dla Rachunku technicznego, zgodnie z Harmonogramem.
2. BPCI, który złożył pisemne zobowiązanie, do wysyłania komunikatów SWIFT MT 942 oraz MT 940 z Rachunku rozliczeniowego Domu maklerskiego lub Towarowego domu maklerskiego, który uzyskał zgodę o której mowa w § 4 ust. 2, wykonuje operacje, zgodnie z Harmonogramem.

Obsługa Członków Izby w ramach rozrachunku pieniężnego.

§ 21

1. Do obsługi finansowej Członka Izby dedykowane są następujące rachunki bankowe:
 - a) subkonto Rachunku depozytów transakcyjnych;
 - b) Rachunek rozliczeniowy.
2. Rachunkiem Członka Izby uznawanym lub obciążanym z tytułu rozliczeń Transakcji jest Rachunek rozliczeniowy, z zastrzeżeniem § 19 ust. 6.

3. Na subkontach Rachunku depozytów transakcyjnych znajdują się środki pieniężne stanowiące podstawę wyznaczania Limitów Transakcyjnych Członków Izby. Wpłaty na subkonto Rachunku depozytów transakcyjnych są wykonywane przez Członka Izby.
4. W celu wykonywania rozrachunku pieniężnego Członków Izby w BPCI, IRGiT posiada Rachunek techniczny w każdym BPCI oraz Rachunek rozliczeniowy w BPI.

§ 22

1. W wypadku, gdy z tytułu rozliczeń Transakcji, Członek Izby posiada:
 - a) Saldo zobowiązań, wtedy rachunkiem obciążanym jest Rachunek rozliczeniowy, zaś uznawanym Rachunek techniczny;
 - b) Saldo należności, wtedy rachunkiem obciążanym jest Rachunek techniczny, zaś uznawanym Rachunek rozliczeniowy.
2. Transfery międzybankowe wykonywane są jako salda zobowiązań i należności Członków Izby w BPCI, za pośrednictwem Rachunku rozliczeniowego Izby w BPI.
3. Dyspozycje płatnicze zgodne z Raportami Kontrolnymi przekazywane są do realizacji przez BPCI w podziale na dwie paczki zleceń:
 - a) Paczka zleceń płatniczych numer 1 – dotyczy rozrachunku pieniężnego Transakcji i zawiera zlecenia przelewów obciążających Rachunki rozliczeniowe w BPCI dla Członków Izby, posiadających saldo zobowiązań;
 - b) Paczka zleceń płatniczych numer 2 – dotyczy rozrachunku pieniężnego Transakcji i zawiera zlecenia przelewów uznających Rachunki rozliczeniowe w BPCI dla Członków Izby, posiadających saldo należności, oraz zlecenia transferów międzybankowych za pośrednictwem Rachunku rozliczeniowego w BPI.

§ 23

Członkowie Izby, przy współpracy z wybranymi przez siebie BPCI, zobowiązani są do utrzymywania i zabezpieczania odpowiedniej płynności finansowej na Rachunkach rozliczeniowych, w sposób umożliwiający realizację zleceń płatniczych, o których mowa w § 22 ust. 3, zgodnie z Harmonogramem.

ROZDZIAŁ VII Rozrachunek w towarach

Rozrachunek towarów rolno - spożywczych na RTRS.

§ 24

1. W Dniu Obrotu po zakończeniu rozliczenia Transakcji, Izba przekazuje do Giełdy plik zawierający salda zobowiązań i należności poszczególnych Członków Izby wyrażone w tonach.
2. Do godziny 13:30, w dniu zawarcia Transakcji, Członkowie Izby mogą dokonywać w Systemie rozliczeniowym zmian w zakresie edycji opisu Transakcji oraz podziału wolumenu Transakcji. Wszelkie zmiany dokonane przez Członka Izby po godzinie określonej zgodnie z poprzednim zdaniem, mogą zostać nieuwzględnione przez Giełdę.

§ 25

1. Realizacja Transakcji następuje poprzez zmianę stanu posiadania towarów rolno - spożywczych na kontach ewidencyjnych Członków Izby w e-RTRS.
2. W przypadku zawarcia Transakcji przez Członka Izby na rachunek klienta, proces przeksięgowania towarów rolno - spożywczych jest dokonywany z wykorzystaniem konta ewidencyjnego klienta w e-RTRS.
3. Czynności rozrachunku wykonywane przez Izbę w zakresie dostawy towarów rolno - spożywczych uważa się za wykonane w momencie przekazania informacji o zawartych Transakcjach, których przedmiotem są towary rolno - spożywcze do e-RTRS.

Załącznik - Harmonogram

Godzina	Zadanie	Wykonawca
Dzień N		
17:00	Wysłanie komunikatów SWIFT MT 942 do BPI (tylko dla rachunków Domów maklerskich oraz Towarowych domów maklerskich, które uzyskały zgodę na zasadach określonych w § 11 ust. 2 Regulaminu GIR)	BPCI
Do 17:30	Przekazanie Raportów Kontrolnych do BPCI	IRGiT
Do 18:00	Przekazanie do realizacji paczki zleceń płatniczych numer 1	IRGiT
Dzień N+1		
Do 8:30	Wysłanie komunikatów SWIFT MT 940 do BPI (tylko dla rachunków Domów maklerskich oraz Towarowych domów maklerskich które uzyskały zgodę na zasadach określonych w § 11 ust. 2 Regulaminu GIR)	BPCI
Do 8:30	Księgowanie płatności z paczki zleceń płatniczych numer 1 (księgowania wewnętrzne)	BPCI
Do 9:00	Zgłaszanie zastrzeżeń zleceń płatniczych z paczki numer 1	BPCI
Do 9:00	Wysłanie komunikatu SWIFT MT 942 z rachunku technicznego Izby do BPI	BPCI
Do 10:30	Przekazanie do realizacji paczki zleceń płatniczych numer 2	IRGiT
10:30-12:00	Księgowanie płatności oraz przesłanie środków zgodnie z paczką zleceń płatniczych numer 2	BPCI, BPI
Do 12:30	Wysłanie komunikatu SWIFT MT 942 z rachunku technicznego Izby do BPI	BPCI
Dzień N+2		
Do 8:30	Wysłanie komunikatu SWIFT MT 940 z rachunku technicznego Izby do BPI	BPCI