

REALIZACJA PROCESU NIEODPŁATNEGO UDOSTĘPNIANIA AKCJI SPÓŁKI PGNiG S.A. UPRAWNIONYM PRACOWNIKOM

Podstawa prawna:

- **ustawa z dnia 30 sierpnia 1996 r. o komercjalizacji i prywatyzacji (Dz. U. z 2002 r. Nr 171, poz. 1397, z późn. zm.);**
- **rozporządzenie Ministra Skarbu Państwa z dnia 3 kwietnia 1997r. w sprawie szczegółowych zasad podziału uprawnionych pracowników na grupy, ustalania liczby akcji przypadających na każdą z tych grup oraz trybu nabywania akcji przez uprawnionych pracowników (Dz. U. Nr 33, poz. 200) - do dnia 14.03.2003r.;**
- **rozporządzenie Ministra Skarbu Państwa z dnia 29 stycznia 2003r. w sprawie szczegółowych zasad podziału uprawnionych pracowników na grupy, ustalania liczby akcji przypadających na każdą z tych grup oraz trybu nabywania akcji przez uprawnionych pracowników (Dz. U. z 2003r. Nr 35, poz. 303) – od 15.03.2003 r.**

Osoby uprawnione do nieodpłatnego nabycia akcji PGNiG S.A.

Zgodnie z *art. 2 pkt. 5 w/w ustawy* pracownikami uprawnionymi do nieodpłatnego nabycia akcji PGNiG S.A. są:

a/ osoby będące w dniu wykreślenia z rejestru komercjalizowanego przedsiębiorstwa państwowego pod nazwą Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo , tj. w dniu 30.10.1996 r., pracownikami tego przedsiębiorstwa;

b/ osoby fizyczne, które w dniu wykreślenia komercjalizowanego przedsiębiorstwa państwowego z rejestru przedsiębiorstw państwowych były stroną umowy o zarządzanie przedsiębiorstwem państwowym, zawartej na podstawie przepisów *rozdziału 8a ustawy z dnia 25 września 1981r. o przedsiębiorstwach państwowych (Dz. U. z 2002 r. Nr 112, poz. 981)*;

c/ osoby, które przepracowały co najmniej dziesięć lat w komercjalizowanym przedsiębiorstwie państwowym, a rozwiązanie stosunku pracy nastąpiło wskutek przejścia na emeryturę lub rentę albo z przyczyn określonych w *art. 1 ust. 1 ustawy z dnia 28 grudnia 1989r. o szczególnych zasadach rozwiązywania z pracownikami stosunków pracy z przyczyn dotyczących zakładu pracy oraz o zmianie niektórych ustaw (Dz. U. z 2002r. Nr 112, poz. 980)*;

d/ osoby, które po przepracowaniu dziesięciu lat w przedsiębiorstwie państwowym podlegającym prywatyzacji zostały przejęte przez inne zakłady pracy w trybie *art. 23¹ Kodeksu pracy*.

Zgodnie z art. 38 ust. 1, w związku z art. 63 ust. 2 i 5 w/w ustawy uprawnieni pracownicy będą mogli skorzystać z prawa do nieodpłatnego nabycia akcji Spółki PGNiG S.A., o ile w ciągu sześciu miesięcy od dnia wejścia w życie tej ustawy, tj. do dnia 8.10.1997 r., złożyli pisemne oświadczenie o zamiarze nabycia akcji.

Niezłożenie oświadczenia w powyższym terminie spowodowało utratę prawa do nieodpłatnego nabycia akcji Spółki PGNiG S.A.

Okres zatrudnienia na potrzeby nieodpłatnego nabycia akcji

Zgodnie z *art. 36 ust. 4 ustawy o komercjalizacji i prywatyzacji akcje zbywa się nieodpłatnie w grupach wyodrębnionych ze względu na okresy zatrudnienia uprawnionych pracowników w komercjalizowanym przedsiębiorstwie państwowym i w spółce powstałej w wyniku komercjalizacji tego przedsiębiorstwa państwowego.*

Okres zatrudnienia w spółce jest liczony od dnia jej komercjalizacji do dnia zbycia przez Skarb Państwa pierwszych akcji na zasadach ogólnych (*par. 7, ust. 3 rozporządzenia Ministra Skarbu Państwa z dnia 29 stycznia 2003 r.*).

1/ Okres urlopu bezpłatnego udzielonego na wniosek pracownika nie może być zaliczony do okresu zatrudnienia na potrzeby nieodpłatnego nabycia akcji art. 174 kp.

2/ Okres urlopu bezpłatnego udzielonego z inicjatywy pracodawcy zaliczany jest do okresu zatrudnienia na potrzeby nieodpłatnego nabycia akcji (*art. 174¹ par.2 k p*)

Realizacja procesu nieodpłatnego udostępniania akcji (dwa etapy):

I etap – rozpoczął się w dniu w dniu wejścia w życie ustawy o komercjalizacji i prywatyzacji, tj. w dniu 8.04.1997 r. i polegał na złożeniu przez uprawnionych pracowników oświadczeń o zamiarze nieodpłatnego nabycia akcji oraz sporządzeniu przez Spółkę listy pracowników uprawnionych do nieodpłatnego nabycia akcji. Etap ten był realizowany w oparciu o przepisy rozporządzenia Ministra Skarbu Państwa z dnia 3 kwietnia 1997 r. i został zakończony w grudniu 1997 roku.

II etap - rozpocznie się w dniu zbycia przez Skarb Państwa pierwszych akcji na zasadach ogólnych i trwać będzie piętnaście miesięcy. Etap ten polega na sporządzeniu przez Spółkę ostatecznej listy uprawnionych pracowników oraz zawieraniu przez Skarb Państwa z uprawnionymi pracownikami *Umów nieodpłatnego zbycia akcji*. Etap ten będzie realizowany w oparciu o przepisy rozporządzenia Ministra Skarbu Państwa z dnia 29 stycznia 2003 r. i będzie trwał piętnaście miesięcy.

Prawo do nieodpłatnego nabycia akcji powstaje po upływie trzech miesięcy od dnia zbycia przez Skarb Państwa pierwszych akcji na zasadach ogólnych i wygasa z upływem dwunastu miesięcy od dnia powstania tego prawa (art. 38 ust. 2 ustawy).

Zarówno uprawnieni pracownicy, jak i ich spadkobiercy, mogą nabywać akcje nieodpłatnie wyłącznie w terminie wskazanym w art. 38 ust. 2 ustawy.

Termin ten jest terminem zawitym i nie może być, zarówno przywrócony, jak i przedłużony, niezależnie od przyczyn jego niedotrzymania przez uprawnionych.

Prawo do nieodpłatnego nabycia akcji może być wykorzystane przez uprawnionych pracowników tylko w jednej spółce; uprawniony przed nabyciem akcji składa oświadczenie, że nie skorzystał z prawa do nieodpłatnego nabycia akcji/udziałów w innej spółce(art. 38 ust. 5 ustawy).

Procedura II etapu:

1/ Niezwłocznie po zbyciu przez Skarb Państwa pierwszych akcji na zasadach ogólnych Minister Skarbu Państwa przekazuje spółce informacje o liczbie akcji przeznaczonych do nieodpłatnego udostępnienia uprawnionym pracownikom.

2/ Po otrzymaniu informacji o liczbie akcji przeznaczonych do nieodpłatnego udostępnienia Spółka, w terminie 14 dni sporządzi listę uprawnionych pracowników uwzględniającą łączny okres zatrudnienia w przedsiębiorstwie państwowym i Spółce. W tym też terminie Spółka ogłosi w gazecie o zasięgu ogólnokrajowym i lokalnym oraz przez wywieszenie ogłoszenia w siedzibie spółki i wszystkich jej zakładach i oddziałach o terminie wywieszenia listy zawierającej łączny okres zatrudnienia. Ogłoszenie o terminie wywieszenia listy zawierającej łączny okres zatrudnienia Spółka wywiesi również we wszystkich spółkach powstałych w wyniku wydzielenia majątku Spółki PGNiG S.A..

Uprawniony pracownik, któremu wadliwie określono jego okres zatrudnienia w Spółce może złożyć pisemną reklamację, w terminie 14 dni od dnia wywieszenia listy.

Reklamacje rozpatruje komisja powołana przez Zarząd Spółki, w terminie 14 dni od jej złożenia. O sposobie rozpatrzenia reklamacji Spółka niezwłocznie powiadomi wnoszącego.

Po dokonaniu korekty listy, wynikającej z rozpatrzenia złożonych reklamacji, Spółka dokona podziału uprawnionych na grupy stażowe wyodrębnione ze względu na łączny okres zatrudnienia w przedsiębiorstwie państwowym i w Spółce (par. 11 ust. 1 rozporządzenia).

3/ Po wykonaniu w/w czynności Zarząd Spółki w porozumieniu ze Związkami Zawodowymi działającymi w Spółce określi liczbę akcji przypadających na każdą z wyodrębnionych grup stażowych. Liczba akcji przypadająca na każdą z grup ma być podzielna w liczbach całkowitych przez liczbę pracowników tworzących grupę. W ramach wyodrębnionej grupy uprawnieni nabywają akcje w równej liczbie.

4/ Następnie Spółka sporządzi ostateczną listę uprawnionych pracowników uzupełnioną o liczbę akcji przysługujących uprawnionym i w terminie 14 dni od dnia jej sporządzenia przekaże, wraz z oświadczeniem Zarządu Spółki o dochowaniu należytej staranności, Ministrowi Skarbu Państwa.

5/ Minister Skarbu Państwa, po otrzymaniu ze Spółki ostatecznej listy uprawnionych pracowników, ogłosi w gazecie o zasięgu ogólnokrajowym i gazecie lokalnej o przystąpieniu do zbywania akcji uprawnionym pracownikom. Ogłoszenie o przystąpieniu do zbywania akcji, wraz z ostateczną listą uprawnionych, Spółka wywiesi w swojej siedzibie oraz we wszystkich oddziałach i zakładach. Ponadto ogłoszenie o przystąpieniu do zbywania akcji Spółka wywiesi we wszystkich spółkach powstałych w wyniku wydzielenia majątku Spółki PGNiG S.A..

6/ *Umowy nieodpłatnego zbycia akcji* dla wszystkich uprawnionych (lub ich spadkobierców) przygotowuje Spółka.

7/ Po dokonaniu wyżej wskazanych czynności pełnomocnicy Skarbu Państwa, wyznaczeni przez Zarząd Spółki, przystąpią do zawierania z uprawnionymi pracownikami *Umów nieodpłatnego zbycia akcji*.

Akcje Spółki są akcjami zdematerializowanymi, co oznacza, że akcje te nie mają formy dokumentu i istnieją jedynie w postaci zapisu na rachunku papierów wartościowych. Zatem przeniesienie akcji Spółki na nabywającego (uprawnionego pracownika) następuje z chwilą dokonania odpowiedniego zapisu na rachunku papierów wartościowych nabywającego, a nie w momencie zawarcia Umowy nieodpłatnego zbycia akcji.

Realizacja prawa do nieodpłatnego nabycia akcji przez spadkobierców uprawnionego pracownika.

1/ Spadkobiercy uprawnionego mogą nabyć akcje, o ile przedstawią, przed dniem wygaśnięcia prawa do nieodpłatnego nabycia akcji, Skarbowi Państwa za pośrednictwem Spółki odpis prawomocnego postanowienia sądu o stwierdzeniu nabycia spadku lub, po wejściu w życie ustawy z dnia 24 sierpnia 2007 r. o zmianie ustawy – Prawo o notariacie oraz niektórych innych ustaw, zarejestrowanego aktu poświadczenia dziedziczenia sporządzonego przez notariusza.

2/ *Umowę nieodpłatnego zbycia akcji* uważa się za zawartą z momentem złożenia podpisów przez wszystkie strony umowy tj. nabywających i zbywającego (Ministra Skarbu Państwa). Pełnomocnikiem Ministra Skarbu Państwa do zawierania umów ze spadkobiercami osób uprawnionych jest wyznaczony pracownik Ministerstwa Skarbu Państwa, zatrudniony w Departamencie Ewidencji, Reprywatyzacji, Rekompensat i Udostępniania Akcji. Pełnomocnik podpisuje umowę po uprzednim podpisaniu jej przez spadkobierców uprawnionego wstawiając jednocześnie datę jej zawarcia.

3/ Spadkobiercy mogą nabyć nieodpłatnie akcje na współwłasność lub na podstawie odrębnie (dla każdego ze spadkobierców) sporządzonych *umów nieodpłatnego zbycia akcji*.

4/ Przed podpisaniem umowy nieodpłatnego zbycia akcji spadkobiercy składają oświadczenie, że nie jest im znany fakt skorzystania przez spadkodawcę z prawa do nieodpłatnego nabycia akcji (udziałów) w innej spółce oraz że znana jest im treść art. 38 ust. 3 i 4 ustawy o komercjalizacji i prywatyzacji, dotyczących ograniczenia obrotu i zbywania akcji nabytych nieodpłatnie.

Podstawowe prawa akcjonariusza

1/ Udział w walnym zgromadzeniu (warunkiem uczestnictwa w walnym zgromadzeniu spółki publicznej jest złożenie w jej siedzibie, najpóźniej na tydzień przed terminem walnego zgromadzenia, imiennego świadectwa depozytowego wystawionego celem potwierdzenia uprawnień posiadacza akcji zdematerializowanych do uczestnictwa w tym zgromadzeniu – art. 9 ust. 3 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi).

2/ Udział w zysku (Akcjonariusze mają prawo do udziału w zysku wykazanym w sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta, który został przeznaczony przez walne zgromadzenie do wypłaty akcjonariuszom - art. 347 par. 1 kodeksu spółek handlowych. Zwyczajne walne zgromadzenie spółki publicznej ustala dzień dywidendy oraz termin wypłaty dywidendy. Dzień dywidendy może być wyznaczony na dzień powzięcia uchwały albo w okresie kolejnych trzech miesięcy, licząc od tego dnia – art. 348 par. 3 ksh).

3/ Akcjonariuszowi, na jego żądanie, spółka wydaje odpis sprawozdania zarządu z działalności spółki i sprawozdania finansowego, najpóźniej na piętnaście dni przed walnym zgromadzeniem – art. 395 par. 4 ksh.

4/ Akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dziesiątą kapitału zakładowego mogą żądać zwołania NWZ, jak również umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego WZ. Żądanie takie należy złożyć na piśmie do zarządu najpóźniej na miesiąc przed proponowanym terminem walnego zgromadzenia – art. 400 par. 1 ksh.

Obrót akcjami nabytymi od Skarbu Państwa nieodpłatnie

Zgodnie z art. 38 ust. 3 ustawy o komercjalizacji i prywatyzacji akcje nabyte nieodpłatnie przez uprawnionych pracowników oraz przez rolników lub rybaków nie mogą być przedmiotem obrotu przed upływem dwóch lat od dnia zbycia przez Skarb Państwa pierwszych akcji na zasadach ogólnych, z tym że akcje nabyte przez pracowników pełniących funkcję członków zarządu spółki – przed upływem trzech lat od dnia zbycia przez Skarb Państwa pierwszych akcji na zasadach ogólnych.

Umowa mająca za przedmiot zbycie akcji nabytych nieodpłatnie, zawarta przed upływem tych terminów, jest nieważna (art.38 ust. 4 w/w ustawy).

Po upływie okresu zakazu obrotu akcje nabyte nieodpłatnie mogą być przedmiotem obrotu zgodnie z wolą ich właściciela, z zachowaniem przepisów zawartych, między innymi, w kodeksie spółek handlowych oraz przepisów z zakresu publicznego obrotu instrumentami finansowymi, prawa podatkowego, prawa spadkowego.