



BURZOVNÍ PRAVIDLA, ČÁST XVIII.

Zvláštní režim nakládání s právy z cenných papírů

Článek 1

Uplatnění zvláštního režimu

Tento předpis upravuje zvláštní režim nakládání s právy z cenných papírů (dále jen „zvláštní režim“) v situacích, kdy v důsledku pozastavení vypořádání burzovního obchodu (dále jen „pozastavení“) vinou prodávajícího člena Burzy cenných papírů Praha, a.s. (dále jen „Burza“) kupující člen Burzy nenabyl práva nebo neobdržel plnění, které by nabyl nebo obdržel, kdyby byl příslušný burzovní obchod vypořádán řádně a včas v souladu s příslušnými předpisy Burzy upravujícími obchodování.

Článek 2

Práva spojená s cennými papíry

(1) Za právo spojené s cenným papírem je pro účely tohoto předpisu považováno každé právo majitele cenného papíru, zaknihovaného cenného papíru nebo obdobného zahraničního cenného papíru (dále jen jako „cenný papír“), které mu vzniká, je-li jeho majitelem ke dni rozhodnému pro vznik tohoto práva (dále jen „právo“).

(2) Zvláštnímu režimu dle tohoto předpisu podléhají tato práva:

- a) právo na výnos z cenných papírů,
- b) právo na splátku jmenovité hodnoty u dluhopisů,
- c) právo na přednostní úpis cenných papírů,
- d) právo na bezplatné rozdělení cenných papírů.

Článek 3

Působnost zvláštního režimu

(1) Zvláštní režim se vztahuje na vypořádání burzovních obchodů uzavřených s cennými papíry přijatými k obchodování na regulovaný trh nebo mnohostranný obchodní systém organizovaný Burzou.

(2) Zvláštní režim se nevztahuje na vypořádání obchodů s investičními nástroji, které nejsou přijaty na některý z trhu organizovaný Burzou.

Článek 4

Podmínky pro náhradu práv

(1) Náhradu práv na základě zjištění nároku na náhradu práva v době vzniku či trvání pozastavení obstarává společnost Centrální depozitář cenných papírů, a.s. (dále jen „Centrální depozitář“).

(2) Údaje potřebné k vypořádání náhrady práv Centrální depozitář čerpá z informací předávaných Burze emitenty na základě samostatných předpisů upravujících přijímání investičních nástrojů k obchodování.

(3) Centrální depozitář nenese odpovědnost za správnost a včasnost informací předávaných emitenty.

Článek 5

Náhrada peněžních výnosů a splátek jmenovité hodnoty dluhopisů

(1) V době pozastavení o vzniku nároku na výplatu výnosů a splátek jmenovité hodnoty dluhopisů (dále jen „výnosy“) informuje Centrální depozitář bez zbytečného odkladu kupujícího člena Burzy (dále jen „kupující“) o nároku na uplatnění tohoto práva.

(2) Výše náhrady výnosů odpovídá výši výnosu vyplácené emitentem, kterou by kupující obdržel, kdyby nedošlo k pozastavení vypořádání obchodu, násobené počtem nedodaných cenných papírů. Stejná částka je inkasována od prodávajícího.

(3) Pokud kupující uskutečnil nákup na účet klienta, který je v souladu s obecně závaznými předpisy považován v České republice za tzv. daňového nerezidenta, a požádal neprodleně po vzniku práva o obstarání náhrady výnosu v jiné než tzv. čisté výši (po zdanění), obstará Centrální depozitář převod výnosu v požadované výši.

(4) Předpokladem obstarání náhrady výnosu dle odstavce 5 je písemná žádost kupujícího doručená Centrálnímu depozitáři, jejíž součástí je potvrzení o daňovém domicilu klienta kupujícího.

(5) V případě, že Centrální depozitář obstarává náhradu výnosů z téhož cenného papíru současně v tzv. čisté výši (po zdanění) i tzv. hrubé výši (před zdanění) a existuje-li současně více prodávajících, je jejich podíl na celkové výši náhrady výnosů vypočten podle jejich podílu na celkovém počtu nedodaných cenných papírech.

(6) Není brán zřetel na to, zda prodávající výnosy obdržel či nikoliv.

(7) Písemnou informaci o datu obstarání a výši náhrady výnosů zasílá Centrální depozitář prodávajícímu i kupujícímu alespoň tři dny před zadáním příkazu ke zúčtování do Zúčtovacího centra České národní banky (dále jen „ZC ČNB“). Zúčtování je prováděno v souladu se zvláštním předpisem.¹

(8) Příkazy dle odstavce 7 jsou zadávány ve lhůtě, ve které emitent skutečně realizuje výplatu výnosů.

¹ Předpis Centrálního depozitáře Pravidla vypořádání.

(9) Výnosy, které obdrží Centrální depozitář v případě, že cenné papíry nemohly být převedeny na majetkový účet kupujícího z důvodu chybné identifikace jeho účtu, Centrální depozitář neprodleně převede na účet kupujícího ve stejné výši, jakou obdržel.

(10) Nastane-li u prodávajícího nedostatek peněz, je použito prostředků Clearingového fondu Centrálního depozitáře.

Článek 6

Přednostní úpis cenných papírů

(1) Přednostní úpis cenných papírů (dále jen „přednostní úpis“) Centrální depozitář obstarává pouze na základě písemné žádosti kupujícího, která byla Centrálnímu depozitáři doručena nejpozději jeden den před zahájením přednostního úpisu. Pokud v uvedené lhůtě Centrální depozitář písemný požadavek neobdržel, považuje se toto za projevení nezájmu o dané právo.

(2) Žádost dle odstavce 1 musí obsahovat počet požadovaných cenných papírů, který nesmí překročit počet cenných papírů, na jejichž přednostní úpis by kupujícímu vzniklo právo, kdyby nedošlo k pozastavení.

(3) Centrální depozitář provede bilanci uplatňovaných práv nakupujícími a rozpočte je mezi prodávající poměrným dílem podle počtu jimi nedodaných cenných papírů. Přednostně se použije zaokrouhlování na celá čísla směrem dolů, následně je přihlédnuto k prvotním diferencím mezi nezaokrouhleným podílem a podílem prvotně zaokrouhleným. Podle potřeby se přepočítávají uplatňované počty nejprve u největších prvotních diferencí.

(4) Centrální depozitář písemně informuje prodávajícího o počtu cenných papírů, které bude v rámci upisování cenných papírů požadovat k dodání.

(5) Není brán zřetel na to, zda prodávající mohl právo na přednostní úpis uplatnit či nikoliv.

(6) V době, kdy jsou podle sdělení emitenta nově upsané cenné papíry připisovány na účty upisovatelů, oznámí Centrální depozitář kupujícímu i prodávajícímu den, kdy dojde k vypořádání náhrady práva. K stanovenému dni je prodávající vyzván, aby příslušný počet cenných papírů dodal na účet určený Centrálním depozitářem.

(7) Platba související s přednostním úpisem se provádí z účtu kupujícího na účet prodávajícího prostřednictvím zadání příkazu do ZC ČNB.

(8) Poté, kdy jsou cenné papíry převedeny na účet Centrálního depozitáře, tento zajistí peněžní vypořádání podle odst. 7 a cenné papíry převede na majetkový účet kupujícího.

(9) Pokud ve stanovený den prodávající nedodá cenné papíry, obstará Centrální depozitář náhradní nákup cenných papírů na Burze prostřednictvím pověřeného člena Burzy. Pokud se mu nepodaří nákup obstarat, provede Centrální depozitář peněžní vyrovnání. Při peněžním vyrovnání se vychází z platných cen dosažených na Burze. Pokud cenné papíry na Burze platnou cenu nemají, vychází se z platné ceny dosažené na jiném organizovaném trhu. Pokud ani takto nelze platnou cenu určit, použije se pro stanovení placené částky jmenovitá hodnota cenného papíru.

(10) Peněžní rozdíl mezi cenou náhradního nákupu a cenou přednostního úpisu cenných papírů hradí prodávající, stejně tak jako všechny náklady, které Centrální depozitář vynaložil na zajištění náhrady tohoto práva.

Článek 7

Bezplatné rozdělení cenných papírů

Na zabezpečení náhrady práva na bezplatné rozdělení cenných papírů se přiměřeně vztahuje režim podle článku 6 s tím, že nedochází k peněžnímu vypořádání dodávky cenných papírů.

Článek 8

Poplatky

Poplatky za obstarání náhrady práv jsou upraveny zvláštním předpisem Centrálního depozitáře.

Článek 9

Účinnost

Tato část Burzovních pravidel „Zvláštní režim nakládání s právy z cenných papírů“ byla schválena na základě usnesení 7. mimořádné valné hromady Burzy cenných papírů Praha konané dne 14. 12. 2000 a nabývají účinnosti dnem 1.1.2001.