

BURZOVNÍ PRAVIDLA, ČÁST VIII.

Podmínky přijetí dluhopisů k obchodování na
Oficiální trh burzy

Článek 1

Úvodní ustanovení

(1) Tato pravidla upravují podmínky pro přijetí dluhopisů k obchodování na Oficiálním trhu společnosti Burza cenných papírů Praha, a.s., IČ 47115629, se sídlem v Praze 1, Rybná 14/682, PSČ 110 05 (dále jen "burza"). Přijetí dluhopisů k obchodování na Oficiálním trhu podle těchto pravidel se nazývá „přijetí“. Oficiální trh je oficiálním trhem¹ provozovaným burzou.

(2) Na Oficiálním trhu burzy se obchoduje s dluhopisy, které jsou vydány v souladu s obecně závaznými právními předpisy, jsou převoditelné bez omezení a zcela splacené. Dluhopisy, které jsou přijaty k obchodování na Oficiálním trhu, jsou dluhopisy přijatými k obchodování na regulovaném trhu.

(3) Dluhopisy jsou přijímány podle jednotlivých emisí. Emisí se rozumí vzájemně zastupitelné dluhopisy. Emise může být vydána jednorázově nebo v tranších. Tranší emise se rozumí cenné papíry zastupitelné s původní emisí, které se liší od původní emise dnem vydání. Na Oficiální trh není možné přijímat emise dluhopisů se splatností 12 měsíců nebo kratší.

(4) Na přijetí není právní nárok.

Článek 2

Žádost o přijetí

(1) Pro přijetí každé emise je třeba žádost a prospekt cenného papíru dle požadavků zákona, nestanoví-li tato pravidla jiné podmínky.

(2) O přijetí žádá burzu emitent dluhopisů nebo jím pověřený člen burzy na základě plné moci.

(3) Žádost se musí vztahovat na všechny cenné papíry dané emise.

(4) Žádost musí obsahovat:

a) údaje o emitentovi:

i) obchodní firma, název, sídlo emitenta, identifikační číslo

ii) výši základního kapitálu, u zahraničních emitentů výši vydaného a schváleného kapitálu,

iii) identifikaci emitenta podle NACE (Nomenclature générale des Activités économiques dans les Communautés Européennes),

iv) v případě zahraničního emitenta prohlášení, že právní postavení emitenta je v souladu s právem státu, ve kterém má emitent sídlo, a že dluhopisy splňují požadavky práva státu, podle kterého byly vydány,

v) v případě emise přijaté k obchodování na více regulovaných trzích v rámci EU (duální kotace) název a adresa příslušného orgánu dohledu nad kapitálovým trhem (dále jen „orgán dohledu domovského státu“),

¹ §64 zák. č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu ve znění pozdějších předpisů.

vi) informace o kodexech řízení a správy společnosti, které jsou pro něj závazné, nebo které dobrovolně dodržuje, popř. informace o tom, že žádný kodex nedodržuje.

b) údaje o dluhopisu:

i) ISIN,

ii) druh, forma a podoba dluhopisu,

iii) objem emise, která má být obchodována,

iv) jmenovitá hodnota,

v) identifikaci investičního cenného papíru dle ISO 10962,

vi) uvedení tuzemského nebo zahraničního regulovaného trhu, na kterém je emise obchodována nebo na které je požádáno o přijetí k obchodování včetně uvedení data přijetí,

vii) referenční cena.

(5) K žádosti musí být přiloženo:

a) doklad o přidělení ISIN,

b) plná moc emitenta, žádá-li o přijetí jménem emitenta pověřený člen burzy (originál nebo ověřená kopie),

c) prospekt s uvedením data, způsobu a místa jeho uveřejnění; v případě, že prospekt v okamžiku podání žádosti nebyl schválen orgánem dohledu, pak návrh prospektu nebo obdobný dokument, o kterém orgán dohledu rozhodne, že obsahuje údaje rovnocenné údajům v prospektu. Prospekt ale není vyžadován, pokud platí výjimka z povinnosti zveřejnit prospekt² nebo je podle platných pravidel nutný jiný dokument. Územně samosprávný celek předloží informační dokument, který obsahuje údaje rovnocenné údajům v prospektu vzhledem ke konkrétní povaze emitenta a emise dluhopisů.³

d) za poslední tři hospodářské roky před podáním žádosti nekonsolidované nebo konsolidované řádné účetní závěrky emitenta, resp. nekonsolidované i konsolidované řádné účetní závěrky emitenta, podle toho, jaké emitent vyhotovuje, vypracované v souladu s platnými obecně závaznými právními předpisy,

e) pokud emitent existuje méně než tři roky v současné právní formě, předloží účetní závěrky právního předchůdce nebo výkazy od vzniku společnosti,

f) jedná-li se o zahraničního emitenta, který sestavuje své hospodářské výsledky podle účetních standardů odlišných od IFRS, vždy spolu s takovými výsledky uvede přehled relevantních rozdílů mezi takovými účetními standardy a IFRS,

g) doklad potvrzující zápis dluhopisů do evidence cenných papírů vedené centrálním deponitářem nebo čtyři vzory listinného dluhopisu s popisem jeho technického provedení. Listinný cenný papír musí být vydán v souladu s Burzovními pravidly část XXV. – Náležitosti technického provedení kótovaných listinných cenných papírů,

h) u sběrných dluhopisů potvrzení osoby pověřené vedením evidence majitelů podílu na sběrném dluhopisu o založení evidence majitelů podílu na sběrném dluhopisu,

² § 57 odst. 2 zák. č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů.

³ Zejména údaje o emitentovi, auditovanou účetní závěrku, rizikové faktory související s emitentem a emisí, informace o přijatých půjčkách, úvěrech, zárukách a jiných zajištěních a o dalších skutečnostech, které mohou podstatně ovlivnit schopnost emitenta plnit své závazky vyplývající z jím vydaných dluhopisů.

- i) doklad o tom, že emitent zveřejnil účetní závěrku nejméně za tři po sobě následující roky předcházející roku, ve kterém je podána žádost, pokud je tak vyžadováno příslušnými právními předpisy, (např. sbírka listin),
- j) výpis z obchodního rejstříku emitenta, u zahraničních emitentů výpis z obdobného rejstříku vedeného v zemi sídla emitenta (originál nebo ověřená kopie),
- k) v případě emise dluhopisů kompletní znění emisních podmínek a v případě, že za závazky emitenta ručí třetí osoba, smlouva o ručení,
- l) dva originály Rámcové smlouvy o přijetí investičních nástrojů k obchodování na trh burzy podepsané emitentem.

(6) Žádost včetně příloh musí být zaslána burze v písemné a elektronické podobě, pokud tak umožňuje povaha dokumentů.

(7) V žádosti o přijetí musí emitent předložit následující prohlášení:

- a) emitent přijímá veškeré závazky vyplývající pro něj z přijetí dluhopisu k obchodu na Oficiálním trhu stanovené burzovními pravidly a obecně závaznými právními předpisy,
- b) emitent prohlašuje, že byly (nebo nejpozději při přijetí emise k burzovnímu obchodu budou) splněny všechny podmínky vyžadované burzovními pravidly a zákonem⁴ pro přijetí emise k burzovnímu obchodu,
- c) emitent prohlašuje, že všechny přílohy, dokumenty a informace, které jsou podle burzovních pravidel součástí žádosti nebo byly v souladu s burzovními pravidly vyžádány, byly dodány nebo budou splněny před zahájením obchodování s emisí,
- d) emitent souhlasí s uveřejněním všech informací, které předá burze v souvislosti se žádostí nebo jinak po případném přijetí dluhopisu na Oficiální trh (s výjimkou takových informací ohledně kterých se burza s emitentem případně dohodne jinak),
- e) emitent prohlašuje, že údaje uvedené v žádosti, listinných dokumentech, dokladech a přílohách jsou pravdivé, aktuální a úplné,
- f) emitent splňuje všechny zákonné podmínky oficiálního trhu.

(8) Žádost včetně příloh může být předložena rovněž v anglickém nebo slovenském jazyce.

Článek 3

Přijetí emise cenného papíru

(1) O přijetí na Oficiální trh rozhoduje generální ředitel ve lhůtě do 10 pracovních dnů ode dne doručení žádosti.

(2) V případě, že je přijímaná emise vydávaná v rámci dluhopisového programu, musí emitent nejdříve požádat o přijetí tohoto dluhopisového programu v souladu s článkem 4, odst. 2.

⁴ zák.č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu ve znění pozdějších předpisů.

(3) Burza si může pro potřeby rozhodnutí vyžádat od emitenta chybějící a doplňující informace. Takové vyžádání přerušuje běh lhůty uvedené v odst. 1.

(4) Rozhodnutí musí být emitentovi sděleno písemně. Generální ředitel má při dodržení příslušných právních předpisů právo při rozhodnutí o žádosti emitenta stanovit informační povinnost odchylně od čl. 6. V rozhodnutí o přijetí je stanovena též výše poplatků za přijetí na Oficiální trh v souladu se sazebníkem burzovních poplatků.

(5) Rozhodnutí o přijetí nabývá účinnosti dnem doručení. Jestliže emitent nezaplatil stanovené poplatky, nebo nesplnil podmínku podle odst. 9, je rozhodnutí považováno za neúčinné.

(6) Nejpozději jeden den před počátkem obchodování je emitent povinen dodat burze též konečné znění prospektu v tištěné a elektronické podobě.

(7) Jestliže přijímaná emise nebo emitent nesplňuje podmínky stanovené obecně závaznými právními předpisy, těmito pravidly nebo existuje opodstatněná obava, že přijetí takové emise na burzu by bylo v rozporu se zásadou ochrany investorů a dalších účastníků burzovního trhu nebo by vedlo k ohrožení důležitých veřejných zájmů, je žádost zamítnuta.

(8) Emitent může podat opakovanou žádost o přijetí shodné emise na Oficiální trh nejdříve za 1 rok od účinnosti rozhodnutí o nepřijetí dluhopisu k obchodování.

(9) Burza může rozhodnout o přijetí emise k obchodování na Oficiálním trhu ještě před jejím vydáním. V takovém případě se v rozhodnutí uvedou odkládací podmínky účinnosti takového rozhodnutí (včetně podmínky, že emise bude skutečně vydána).

(10) Emise státních dluhopisů a emise, u kterých tak stanoví obecně závazný právní předpis nebo mezinárodní smlouva, jsou přijaty bez žádosti a bez prospektu.

(11) Při dodržení všech ustanovení příslušných právních předpisů může generální ředitel v případech hodných zvláštního zřetele, na základě žádosti emitenta, rozhodnout o udělení výjimky z jakéhokoli požadavku stanoveného těmito pravidly, pokud má za to, že tím nedojde k ohrožení zájmu investorů nebo transparentního fungování burzovního trhu.

(12) Burza oznámí základní informace o dluhopisu přijatém na Oficiální trh ve Věstníku burzy před zahájením obchodování s dluhopisem na Oficiálním trhu.

Článek 4

Přijetí tranše emise cenného papíru a dluhopisového programu

(1) Pro jednotlivé tranše emise již obchodované na Oficiálním trhu se vyžaduje žádost v rozsahu uvedeném v čl. 2 odst. 4 písm. a), body i) a písm. b) body i), iii) těchto podmínek. Navýšení počtu dluhopisů v obchodované emisi do výše objemu, který byl již přijat rozhodnutím generálního ředitele se děje na základě oznámení. Emitent je povinen předložit burze prospekt, pokud to vyžaduje zákon.

(2) V případě vyhotovení dluhopisového programu může emitent na základě žádosti v rozsahu relevantních údajů uvedených v čl. 2 požádat generálního ředitele o přijetí dluhopisového programu. Přílohou žádosti je doklad o schválení dluhopisového programu orgánem dohledu, vyžaduje se předložení příloh uvedených v čl. 2 odst. 5, a to kromě příloh uvedených v čl. 2 odst. 5 písm. a), g), h) a l). Generální ředitel může rozhodnout o přijetí dluhopisového programu ještě před datem jeho schválením orgánem dohledu. V takovém případě se v

rozhodnutí uvedou odkládací podmínky účinnosti takového rozhodnutí a lhůta, ve které musí být podmínky splněny.

(3) V případě, že je přijímána emise, která je vydávaná v rámci dluhopisového programu, vyžaduje se žádost v rozsahu uvedeném v čl. 2 odst. 4 těchto podmínek. Pokud generální ředitel předtím přijal dluhopisový program podle odst. 2, emitent předkládá pouze doplněk společných emisních podmínek, který konkretizuje emisní podmínky pro danou emisi, a prospekt, resp. dodatek prospektu, pokud tak vyžaduje orgán dohledu. Žádost bude obsahovat doklad potvrzující schválení dodatku prospektu orgánem dohledu a přílohy podle čl. 2 odst. 5 písm. a), g), h) a l).

Článek 5 Prospekt

(1) Prospekt musí být schválený příslušným orgánem dohledu. Pokud má emitent sídlo v jiném členském státu EU, musí být prospekt schválený orgánem dohledu státu sídla emitenta a poskytnutý České národní bance spolu s osvědčením o vyhotovení v souladu s právem Evropských společenství, a to s výjimkou dluhopisů uvedených v ustanovení § 36c odst. 3 zákona č. 256/2004, o podnikání na kapitálovém trhu.

(2) V případě, že jde o emitenta, který má sídlo ve státě, který není členským státem EU, musí být prospekt schválený Českou národní bankou nebo schválený orgánem dohledu jiného členského státu EU a poskytnutý České národní bance spolu s osvědčením o vyhotovení v souladu s právem Evropských společenství.

(3) Prospekt musí být vyhotoven v jazyce, který je vyžadován příslušným zákonem⁵, a v souladu s tímto zákonem uveřejněn nejpozději 1 den před přijetím k obchodování.

(4) V případě, že jsou splněny zákonem stanovené požadavky, může emitent uveřejnit místo prospektu souhrnný dokument obsahující shrnutí prospektu a informace o tom, kde lze získat prospekt a kde jsou k dispozici finanční údaje uveřejněné emitentem.

(5) Minimální náležitosti prospektu stanoví obecně závazný právní předpis⁶.

Článek 6 Povinnosti emitenta

(1) Dojde-li po schválení prospektu ale ještě před zahájením obchodování k podstatné změně v některé skutečnosti uvedené v prospektu, nebo byl-li zjištěn významně nepřesný údaj a tato změna nebo nepřesnost by mohly ovlivnit hodnocení dluhopisů, musí emitent vypracovat dodatek prospektu a předložit jej bez zbytečného odkladu burze. Dodatek prospektu musí být v souladu se zákonem schválený příslušným orgánem dohledu. Po schválení dodatku je emitent povinen jej bez zbytečného odkladu uveřejnit.

(2) Emitent nesmí při propagaci vydávání dluhopisu nebo při plnění jiné informační povinnosti používat nepravdivé nebo zavádějící informace nebo zamlčovat skutečnosti důležité při rozhodování o nabytí

⁵ zák. č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu ve znění pozdějších předpisů.

⁶ Nařízení komise ES č.809/2004, kterým se provádí směrnice EP a Rady 2003/71 ES.

dluhopisů, zejména nabízet výhody, jejichž spolehlivost nemůže zaručit, nebo uvádět nesprávné údaje o své finanční situaci.

(3) Emitentovi dluhopisu přijatého na Oficiální trh burzy se doporučuje využívat pro uplatňování práv spojených s dluhopisy doporučené burzovní standardy.

(4) Emitent dluhopisu přijatého na Oficiální trh burzy je povinen zaslat burze prostřednictvím internetové aplikace www1.pse.cz:

a) kalendář plnění informačních povinností, a to vždy před začátkem obchodování a poté vždy do 30 dnů od začátku účetního období na toto účetní období, minimálně však vždy před uveřejněním první informace z tohoto kalendáře. Kalendář je emitent povinen udržovat v aktuálním stavu a v souladu s jemu známými termíny plnění informačních povinností. Tento kalendář obsahuje zejména údaje o uveřejnění předběžných výsledků hospodaření, výroční zprávy a pololetní zprávy. Vzor kalendáře je přílohou těchto pravidel.

b) předběžné hospodářské výsledky v rozsahu vybraných ukazatelů z rozvahy a výkazu zisku a ztráty nebo v rozsahu kompletní rozvahy a výkazu zisku a ztráty pokud je společnost vyhotovuje,

c) výroční zprávu a konsolidovanou výroční zprávu ve lhůtě do 4 měsíců po skončení každého účetního období,

d) pololetní zprávu nebo konsolidovanou pololetní zprávu, pokud má povinnost konsolidovanou pololetní zprávu sestavovat, a to ve lhůtě do 2 měsíců po uplynutí prvních 6 měsíců každého účetního období (konsolidovaná pololetní zpráva musí být vypracována v souladu s IAS34),

e) čtvrtletní výsledky svého hospodaření, jakmile budou vyhotoveny, maximálně však do 2 měsíců po skončení čtvrtletí,

f) bez zbytečného odkladu informace o výkonu práv z vyměnitelných nebo prioritních dluhopisů a výkonu upisovacího práva,

g) bez zbytečného odkladu návrh rozhodnutí o zvýšení nebo snížení základního kapitálu,

h) bez zbytečného odkladu personální změny v představenstvu, dozorčí radě, vrcholném managementu,

i) bez zbytečného odkladu změny zápisu v obchodním rejstříku týkající se emitenta,

j) bez zbytečného odkladu veškeré změny v právech vztahujících se k dluhopisu obchodovanému na regulovaném trhu,

k) bez zbytečného odkladu informaci o nové emisi investičních cenných papírů uvedených v § 118 odst. 1 písm. a) až c) zákona o podnikání na kapitálovém trhu, o přijaté půjčce nebo úvěru nebo obdobném závazku, jakož i o potenciálním závazku emitenta nebo třetí osoby vztahujícího se k těmto investičním cenným papírům,

l) bez zbytečného odkladu veškeré informace potřebné k ochraně investorů nebo zajištění hladkého fungování trhu (např. soudní a obchodní spory, nové patenty nebo licence, uzavření nebo zrušení nových smluv, změna auditora).

m) bez zbytečného odkladu informace o změně emisních podmínek, o svolání schůze majitelů dluhopisů, výkonu práv z vyměnitelných nebo prioritních dluhopisů, výplatě výnosů a splacení dluhopisů,

- n) bez zbytečného odkladu informace o veškerých přijatých půjčkách, úvěrech, zárukách a jiných zajištěních poskytnutých v souvislosti s nimi a o dalších skutečnostech, které mohou podstatně ovlivnit schopnost emitenta plnit své závazky vyplývající z jím vydaných dluhopisů,
- o) v případě vyměnitelných a prioritních dluhopisů bez zbytečného informace o jakékoliv změně v právech vztahujících se k akciím, které mohou být nabyty na základě těchto dluhopisů,
- p) v případě variabilních dluhopisů informaci o změně úrokové sazby v den jejího stanovení podle emisních podmínek.

(5) V případě, že je emitentem dluhopisů územně samosprávný celek, je emitent rovněž povinen zaslat burze účetní závěrku do šesti měsíců po skončení účetního období.

(6) Emitent dluhopisů přijatých k obchodu na Oficiálním trhu burzy je dále povinen podat žádost o přijetí k obchodování těchto dluhopisů, které nově vydává a které jsou stejného druhu jako jím vydané dluhopisy na tento trh přijaté, a to v souladu s čl. 4 odst. 1 těchto pravidel, a to před jejich vydáním. V případě duální kotace je emitent povinen podat žádost o přijetí nově vydaných dluhopisů na Oficiální trh burzy před vydáním emise.

(7) Emitent dluhopisu přijatého k obchodování na Oficiálním trhu burzy je povinen zaslat burze podstatné změny, které nejsou veřejně známy a které se týkají finanční situace emitenta, změny v údajích uvedených v prospektu a dále jiné podstatné skutečnosti a informace, které mohou přímo nebo nepřímo vyvolat změnu kurzu dluhopisu nebo zhoršit schopnost emitenta plnit závazky z emise dluhopisů, a to bez zbytečného odkladu.

(8) V případě duální kotace je emitent povinen vždy zaslat burze též všechny dokumenty, údaje a informace ve stejném rozsahu a ve stejném okamžiku, co jsou tyto dokumenty, údaje a informace uveřejněny na jiných regulovaných trzích.

(9) Emitent může plnit informační povinnost rovněž pouze v anglickém nebo slovenském jazyce. Generální ředitel může stanovit, jaké dokumenty, údaje a informace, jež bude emitent předkládat v anglickém nebo slovenském jazyce, mají být burze následně poskytnuty rovněž v českém jazyce.

(10) Burza zveřejní informace poskytnuté na základě plnění povinností emitentů.

Článek 7

Pozastavení a vyloučení emise dluhopisů z obchodování

(1) Generální ředitel může rozhodnout o pozastavení obchodování nebo vyloučení emise dluhopisů z obchodování na Oficiálním trhu za následujících podmínek:

- a) došlo k zániku emitenta nebo zrušení emitenta s likvidací nebo pokud bylo přijato rozhodnutí se stejným nebo podobným účinkem,,
- b) emitent nebo emise přestaly splňovat podmínky stanovené obecně závaznými předpisy, burzovními pravidly⁷ anebo Burzovní komorou⁸,
- c) z jiných mimořádných důvodů (např. rozhodnutí orgánu dohledu, provedení speciální operace).

⁷ Pravidla obchodování a Speciální operace s cennými papíry.

⁸ Burzovní komora stanovuje podmínku bezproblémového obchodování.

(2) Ustanovení odst.1 písm. a) se nepoužije, jestliže došlo ke zrušení společnosti bez likvidace a převzal-li právní nástupce zrušeného emitenta závazky z těchto dluhopisů.

(3) V případě vydání rozhodnutí soudu o úpadku emitenta či příslušného cizozemského orgánu se stejnými či obdobnými právními účinky na emitenta, generální ředitel pozastaví obchodování se všemi dluhopisy emitenta na Oficiálním trhu na dobu nezbytně nutnou z důvodu řádného informování trhu o této skutečnosti a nebo pozastaví obchodování na dobu neurčitou, pokud jsou k tomu dány závažné důvody (např. současně s vydáním rozhodnutí o úpadku příslušný orgán nepravomocně prohlásí konkurz).

(4) Současně s pozastavením obchodování podle předchozího odstavce generální ředitel vždy přeřadí všechny dluhopisy emitenta z Oficiálního trhu na Regulovaný trh. Dojde-li k pravomocnému zrušení rozhodnutí o úpadku emitenta nebo nabude právní moci rozhodnutí se stejným nebo obdobným účinkem, rozhodne generální ředitel o přeřazení dluhopisů zpět na Oficiální trh. Po dobu přeřazení dluhopisů emitenta na Regulovaný trh se práva a povinnosti emitenta a burzy řídí částí burzovních pravidel upravující obchodování na Regulovaném trhu.

(5) Obchodování s emisemi dluhopisů bude ukončeno či pozastaveno v den stanovený v rozhodnutí o vyloučení či pozastavení obchodování s dluhopisy.

(6) Rozhodnutí o pozastavení obchodování nebo o vyloučení dluhopisu z obchodování na Oficiálním trhu burza zveřejní ve Věstníku burzy a na webových stránkách burzy, zároveň s ním a jeho odůvodněním písemně seznámí emitenta. Pro vyloučení veškerých pochybností, zveřejnění nebo doručení rozhodnutí emitentovi není podmínkou vstupu rozhodnutí v platnost.

(7) Pozastavení nebo vyloučení emise dluhopisů z obchodování anebo přeřazení dluhopisů na jiný trh činí generální ředitel formou rozhodnutí. Tato rozhodnutí může namísto generálního ředitele vydat i jeho zástupce.

Článek 8

Vyřazení cenného papíru z obchodování

(1) Burza vyřadí dluhopis z obchodování, jestliže o to emitent požádá a splní povinnosti uvedené v burzovních pravidlech a právních předpisech. Přílohou žádosti jsou:

- a) doklad prokazující, že emitent nebo jiná oprávněná osoba rozhodli o vyřazení z obchodování v souladu s obecně závaznými právními předpisy státu sídla emitenta,
- b) doklady prokazující, že tuzemský emitent dluhopisů postupoval v souladu s podmínkami pro vyřazení dluhopisů z obchodování, které jsou stanoveny v příslušných právních předpisech,
- c) ostatní dokumenty, které může burza rozumně požadovat, aby mohla postupovat v souladu s platnými právními předpisy (např. stanovisko uznávané mezinárodní právní společností o tom, že bylo rozhodnutí provedeno v souladu s platnými zákony).

(2) Obchodování s dluhopisy bude ukončeno v den uvedený v rozhodnutí o vyřazení dluhopisů z obchodování (dále jen „datum vyřazení“). Rozhodnutí o vyřazení musí uvádět datum vyřazení v souladu s platnými právními předpisy. V ostatních případech nesmí být datum vyřazení dřívější než 1 měsíc a pozdější než 3 měsíce od doručení žádosti se všemi předepsanými dokumenty. Nicméně, v rozsahu dovoleném zákonem se můžou burza a emitent dohodnout na jiném datu vyřazení.

(3) Posledním obchodním dnem emise dluhopisů bude třetí obchodní den předcházející rozhodnému dni pro určení osob, kteří mají právo na výplatu jmenovité hodnoty dluhopisů nebo její poslední nesplacené části,

není-li zvláštním předpisem, rozhodnutím příslušného burzovního orgánu nebo emisními podmínkami stanoveno jinak. V takovém případě musí před posledním dnem obchodování emitent požádat o vyřazení dluhopisů z obchodování z důvodu splatnosti emise. K žádosti nemusí být přiloženy žádné další přílohy. To samé se vztahuje rovněž k předčasné splatnosti specifikované v emisních podmínkách. V odůvodněných případech si burza a emitent mohou dohodnout rovněž jiný den vyřazení dluhopisů z obchodování.

(4) Rozhodnutí o vyřazení dluhopisů z obchodování burza zveřejní ve Věstníku burzy a na webových stránkách burzy, zároveň s ním a jeho odůvodněním písemně seznámí emitenta. Pro vyloučení veškerých pochybností, zveřejnění nebo doručení rozhodnutí emitentovi není podmínkou vstupu rozhodnutí v platnost.

(5) Vyřazení dluhopisů z obchodování činí generální ředitel formou rozhodnutí. Toto rozhodnutí může namísto generálního ředitele vydat i jeho zástupce.

Článek 9

Přeřazení na jiný burzovní trh

(1) Emitent může požádat o přeřazení na jiný regulovaný trh burzy. Pro zachování informační kontinuity je emitent povinen po dobu 12 měsíců ode dne přestupu plnit informační povinnost stanovenou pro Oficiální trh, pokud generální ředitel nestanoví jinak.

(2) Pokud burza rozhodne v průběhu kalendářního roku o přeřazení emise dluhopisů na Regulovaný trh, nemá toto přeřazení vliv na povinnost emitenta zaplatit za tento kalendářní rok roční poplatek za obchodování a vyřazení dluhopisů na Oficiálním trhu burzy.

Článek 10

Sankce při neplnění povinností emitenta

(1) Pokud emitent nesplňuje podmínky stanovené burzovními pravidly, může mu generální ředitel uložit i opakovaně některé z následujících sankcí:

- a) písemnou výtku,
- b) zveřejnění skutečnosti, že došlo k porušení informační povinnosti (ve Věstníku burzy, na webu burzy, v novinách anebo jinými prostředky),
- c) peněžité opatření až do výše 5 000 000,- Kč,
 - i) za první porušení až 300 000,- Kč
 - ii) za druhé porušení až 1 000 000,- Kč
 - iii) za třetí porušení až 2 500 000,- Kč
 - iv) za čtvrté porušení až 5 000 000,- Kč
- d) pozastavení obchodování s dluhopisy na dobu nezbytnou k dosažení nápravy,
- e) vyloučení dluhopisů z obchodování.

(2) Emitentovi bude uloženo přísnější opatření pouze pokud k dosažení účelu opatření nepostačuje opatření mírnější. Při udělování opatření se bude generální ředitel řídit zásadou přiměřenosti. Emitent se podřídí sankcím uloženým podle burzovních pravidel.

(3) Za jedno porušení lze uložit více druhů opatření podle předchozího odstavce.

(4) Uložením sankce není dotčeno plnění povinností emitenta dané burzovními pravidly.

(5) Sankce lze uložit do šesti měsíců ode dne, kdy se generální ředitel dověděl o skutečnostech rozhodných pro jejich uložení, nejpozději však do jednoho roku ode dne, kdy nastaly.

Článek 11

Postup při udělování sankcí

(1) V případě, že emitent nesplní své povinnosti a je možné emitentovi uložit sankci, písemné oznámení bude zasláno do sídla emitenta nebo registrované pobočky emitenta v České republice.

(2) Písemné sdělení podle odstavce 1 obsahuje:

a) uvedení důvodů, pro které může být uložena sankce,

b) sankce, které mohou být vůči emitentovi uplatněny,

c) výzvu emitentovi, aby napravil porušení, podal vyjádření anebo uvedl veškeré skutečnosti významné pro daný případ, včetně data, kdy emitent má vyhovět výzvě.

(3) Pro potřeby řízení je příslušný burzovní orgán oprávněn si od emitenta vyžádat informace, listiny nebo jiné materiály, které mohou přispět ke zjištění pravého stavu věci. Emitent je oprávněn vyjádřit se ke všem podkladům a okolnostem v souvislosti s předmětem řízení.

(4) Emitent je povinen vyhovět výzvě obsažené ve oznámení.

(5) Rozhodnutí o uložení sankce bude doručeno do sídla emitenta nebo registrované pobočky emitenta v České republice. Součástí rozhodnutí bude i datum, kdy má emitent vyhovět sankcím.

(6) Proti rozhodnutí o uplatnění opatření je možné se odvolat ve lhůtě 15 kalendářních dnů ode dne doručení rozhodnutí emitentovi.

Článek 12

Odpovědnost

Přijetím dluhopisů k obchodování nepřebírá burza žádné závazky z těchto dluhopisů, ani neručí za jakékoli škody vzniklé v důsledku obchodování s těmito dluhopisy.

Článek 13

Účinnost

Tato část Burzovních pravidel „Podmínky přijetí dluhopisů k obchodování na Oficiální trh burzy“ byla schválena na 250. zasedání Burzovní komory ze dne 17. září 2012 a nabývá účinnosti dne 30. listopadu 2012, pokud Burzovní komora nerozhodne o určení jiného data spuštění obchodního systému Xetra[®].

Příloha

Kalendář informačních povinností pro emitenty dluhopisů

Událost	Sestavování ¹⁾	Datum
Předběžné HV		
Výroční zpráva		
Čtvrtletní výsledky za 1. čtvrtletí – nekonsolidované		
Čtvrtletní výsledky za 1. čtvrtletí – konsolidované		
Pololetní zpráva - nekonsolidovaná		
Pololetní zpráva - konsolidovaná		
Čtvrtletní výsledky za 3. čtvrtletí – konsolidované		
Čtvrtletní výsledky za 3. čtvrtletí – konsolidované		

¹⁾ Emitent potvrdí (A/N), které výsledky bude sestavovat