

Burzovní pravidla – část XIII.

POPLATKOVÝ ŘÁD

I. POPLATKOVÝ ŘÁD

| | | |
|-----------|---|---|
| Článek 1 | Předmět úpravy | 3 |
| Článek 2 | Druhy a struktura burzovních poplatků | 3 |
| Článek 3 | Povinné osoby | 3 |
| Článek 4 | Příslušnost | 4 |
| Článek 5 | Sazby poplatků | 4 |
| Článek 6 | Splatnost poplatku | 4 |
| Článek 7 | Použití poplatků | 5 |
| Článek 8 | Vrácení poplatku | 5 |
| Článek 9 | Osvobození od úhrady poplatku | 5 |
| Článek 10 | Následky nezaplacení poplatků | 5 |

II. SAZEBNÍK BURZOVNÍCH POPLATKŮ

| | | |
|-----------|-------------------|---|
| Článek 11 | Poplatky | 6 |
| Článek 12 | Vysvětlivky | 7 |
| Článek 13 | Účinnost | 8 |

I. POPLATKOVÝ ŘÁD

Článek 1 Předmět úpravy

Tento předpis upravuje druhy plnění (dále jen „burzovní poplatky“) za služby poskytované Burzou cenných papírů Praha, a.s. (dále jen „BCPP“) a základní zásady pro stanovení jejich výše, splatnosti a platebních podmínek. Tento předpis dále stanoví způsob jejich vypořádání.

Článek 2 Druhy a struktura burzovních poplatků

(1) Burzovními poplatky jsou:

- (a) poplatek (jednorázový) za přijetí cenných papírů a jiných investičních nástrojů k obchodování na burzovním trhu včetně zařazení tranše státních dluhopisů vydaných v rámci státního dluhopisového programu,
- (b) poplatek (jednorázový) za přijetí programů investičních nástrojů,
- (c) poplatek (roční) za obchodování a vypořádání cenných papírů a jiných investičních nástrojů na trzích BCPP,
- (d) poplatek (jednorázový) za podání žádosti o členství, přičemž o tento poplatek se sníží celková výše poplatku za přijetí za člena burzy v případě schválení žádosti o členství,
- (e) poplatek (jednorázový) za přijetí za člena burzy,
- (f) poplatek (roční) za členství na BCPP,
- (g) poplatek za zorganizování promptních obchodů a případně jejich vypořádání.

(2) Poplatky za vypořádání spotových burzovních obchodů jsou poplatky Centrálního deponitáře cenných papírů (dále jen „CDCP“). BCPP tyto poplatky pro CDCP vybírá. Jejich výše je ale omezena maximální výší poplatku za obchodování a vypořádání, který BCPP vybere. V případě, že celkový poplatek za jeden obchod nedosáhne výše poplatku za vypořádání podle sazebníku CDCP a sazebníku relevantních nákladů, povinný subjekt platí jen nižší celkový poplatek podle Sazebníku burzovních poplatků.

Článek 3 Povinné osoby

(1) Osobami povinnými platit burzovní poplatky jsou členové burzy, žadatelé o členství na burze, Česká národní banka, Česká republika jednajícím prostřednictvím Ministerstva financí, Česká konsolidační agentura a emitenti investičních nástrojů nebo žadatelé o přijetí investičních nástrojů k obchodování na BCPP.

(2) Povinnost platit poplatek uvedený v čl. 2, odst. 1, písm. a), b), a c) má emitent investičních nástrojů nebo žadatel o přijetí investičních nástrojů.

(3) Povinnost platit poplatek uvedený v čl. 2, odst. 1, písm. d) má žadatel o členství na burze.

(4) Povinnost platit poplatek uvedený v čl. 2, odst. 1, písm. e) a f) má člen burzy.

(5) Povinnost platit poplatek uvedený v čl. 2, odst. 1, písm. g) mají členové burzy, Česká národní banka a Česká republika jednajícím prostřednictvím Ministerstva financí.

Článek 4 Příslušnost

(6) Výši poplatků stanoví Burzovní komora v Sazebníku burzovních poplatků.

(7) Burzovní komora každoročně vždy nejpozději do 15. ledna projedná s platností pro běžný rok výši jednotlivých poplatků a další náležitosti nutné pro vybírání a správu poplatků.

(8) Správu poplatků zajišťuje generální ředitel BCPP v souladu s příslušnými usneseními Burzovní komory.

Článek 5 Sazby poplatků

(9) Výše poplatků se určuje procentem ze základu (procentní poplatek) nebo jako pevná částka (pevný poplatek).

(10) Základem poplatků uvedených v čl. 2, odst. 1, písm. c) je objem emise cenných papírů. Pokud je emise na burzu uváděna v několika fázích (jako tranše, dílčí emise), použije se pro výpočet poplatku každá samostatná emise zvlášť. V případě, kdy je emise bez jmenovité hodnoty, je základ poplatku počítán z tržní kapitalizace emise, stejně tak jako v případě, kdy je jmenovitá hodnota v jiné než české měně.

(11) U poplatků z dluhopisů, jejichž výnos je stanoven rozdílem mezi jmenovitou hodnotou dluhopisu a jeho nižším emisním kurzem, se za základ pro výpočet poplatku považuje jmenovitá hodnota.

(12) Základem poplatku podle čl. 2, odst. 1, písm. g) je výše (objem) uzavřených burzovních obchodů v daném období. Burzovní komora může svým rozhodnutím na přechodné období upravit procentní výši poplatků.

(13) Poplatek podle čl. 2, odst. 1, písm. f) se v kalendářním roce, ve kterém je žadatel přijat za člena burzy nebo v němž mu bylo uděleno oprávnění k obchodování s investičními nástroji, které nejsou cennými papíry, popř. jinými nástroji kapitálového trhu na BCPP, krátí v poměru k části roku, která zbývá od data přijetí člena nebo od data udělení oprávnění k obchodování s uvedenými nástroji na BCPP do konce tohoto kalendářního roku.

Článek 6 Splatnost poplatku

(14) Poplatky uvedené v čl. 2, odst. 1, písm. a), b) a e) jsou splatné po vydání příslušného rozhodnutí, do 15 dnů od vystavení faktury BCPP.

(15) Poplatek uvedený v čl. 2, odst. 1, písm. d) je splatný při podání žádosti o členství.

(16) Poplatky uvedené v čl. 2, odst. 1, písm. c) jsou splatné vždy do 15. února příslušného roku. V případě získání oprávnění k obchodování na burze v průběhu roku jsou tyto poplatky splatné po vydání příslušného rozhodnutí do 15 dnů ode dne, kdy burza vystaví fakturu.

(17) Poplatky uvedené v čl. 2, odst. 1 písm. g) jsou splatné druhý účetní den měsíce následujícího po měsíci, ve kterém došlo k poskytnutí služby. Úhrada poplatků se provádí bezhotovostně na základě příkazu CDCP k úhradě třetí strany z účtu mezibankovního platebního styku banky plátce v ČNB.

(18) Povinná osoba (čl. 3), na kterou se současně vztahuje povinnost dodržovat burzovní pravidla, souhlasí s vystavováním faktur podle tohoto sazebníku poplatků v elektronické podobě v souladu s platnými právními předpisy.

(19) Povinné osobě bude burza zasílat vystavené faktury v elektronické podobě opatřené elektronickou značkou a kvalifikovaným časovým razítkem na základě kvalifikovaného systémového certifikátu od PRVNÍ CERTIFIKAČNÍ AUTORITY, a.s.

(20) Povinná osoba poskytne BCPP svou e-mailovou adresu k doručování vystavených faktur dle předchozího odstavce. Burza musí být vyrozuměna o změnách této adresy k poslednímu dni kalendářního měsíce za dané fakturační období. Za datum doručení faktury se považuje datum přijetí zprávy o doručení e-mailu.

Článek 7 Použití poplatků

Finanční prostředky získané z poplatků jsou příjmy BCPP a používají se zejména ke krytí nákladů na provoz BCPP a její rozvoj.

Článek 8 Vrácení poplatku

(21) Uhrazený poplatek, popř. přeplatek, bude vrácen, jestliže by jeho přijetím došlo ze strany BCPP k bezdůvodnému obohacení.

(22) Roční poplatky v čl. 2., odst. 1, písm. c) nejsou vratné v případech, kdy je emitent během roku vyřazen z burzy.

Článek 9 Osvobození od úhrady poplatku

(23) Výše poplatku u dluhopisů emitovaných orgány místní a krajské správy je stanovena ve výši jedné poloviny příslušné částky (platí pro jednorázové poplatky).

(24) Bezplatně jsou k obchodování na BCPP přijímány pouze cenné papíry zdravotnických organizací a jiných humanitárních organizací.

(25) Výše poplatků u emisí dluhopisů, kterým je přiznán status státního dluhopisu, je stanovena ve výši jedné poloviny příslušné částky. Tranše státních dluhopisů vydaných v rámci státního dluhopisového programu jsou osvobozeny od poplatku podle čl. 2, odst. 1, písm. c).

(4) V případě, že počet cenných papírů v emisi dluhopisů (tranše) vzroste a že byly kótovány jednotlivé kupóny a oddělená jistina, se poplatek za tranši dluhopisů účtuje jen za dluhopis s kupóny.

(5) Změna počtu cenných papírů v emisi je osvobozena od poplatku v případě oddělení práva na výnos z dluhopisu.

Článek 10 Následky nezaplacení poplatků

Nebyl-li poplatek včas zaplacen, je povinná osoba povinna uhradit úrok z prodlení ve výši 25 % p.a.

II. SAZEBNÍK BURZOVNÍCH POPLATKŮ

Článek 11 Poplatky

| | | |
|-----|--|--|
| 1. | Poplatek (jednorázový) za přijetí za člena burzy (zápisné) | 0 Kč |
| 2. | Poplatek (jednorázový) za podání žádosti o členství na burze | 10.000 Kč |
| 3. | Poplatek (roční) za členství i) členové burzy ii) Česká národní banka a Česká republika jednající prostřednictvím Ministerstva financí | 460.000 Kč 230.000 Kč |
| 4. | Poplatky za emisi akcií obchodovanou na trhu Prime • Poplatek (jednorázový) za přijetí k obchodování • Poplatek (roční) za obchodování (z objemu emise) | 50.000 Kč 0,05 %, max. 300.000 Kč |
| 5. | Poplatky za emisi akcií obchodovanou na trhu Standard • Poplatek (jednorázový) za přijetí k obchodování • Poplatek (roční) za obchodování | 50.000 Kč 0 Kč |
| 6. | Poplatky za emisi investičních nástrojů na trhu Start • Poplatek (jednorázový) za přijetí k obchodování • Poplatek (roční) za obchodování | 10.000 Kč 0 Kč |
| 7. | Poplatky za emisi dluhopisů obchodovanou na oficiálním trhu • Poplatek (jednorázový) za přijetí dluhopisů k obchodování na oficiálním trhu nebo za uvedení tranše státních dluhopisů vydaných v rámci státního dluhopisového programu • Poplatek (roční) za obchodování dluhopisů na oficiálním trhu (z objemu emise) | 50.000 Kč 0,05 % max. 300.000 Kč |
| 8. | Poplatky za emisi dluhopisů obchodovanou na regulovaném trhu • Poplatek (jednorázový) za přijetí dluhopisů k obchodování na regulovaném trhu (i pro odtržený kupón nebo samostatnou jistinu) • Poplatek (jednorázový) za přijetí dluhopisů se splatností kratší než 12 měsíců k obchodování na regulovaném trhu • Poplatek (roční) za dluhopisy obchodované na regulovaném trhu | 50.000 Kč 5.000 Kč 0 Kč |
| 9. | Poplatky za emisi investičních certifikátů a warrantů (strukturované produkty) • Poplatek (jednorázový) za přijetí k obchodování • Poplatek (roční) za obchodování | 5.000 Kč (max. 100.000 Kč za rok) 0 Kč |
| 10. | Poplatky za emisi ETF obchodovatelnou na burze • Poplatek (jednorázový) za přijetí k obchodování • Poplatek (roční) za obchodování | 50.000 Kč 0 Kč |
| 11. | Poplatek (jednorázový) za přijetí programů investičních nástrojů na burzovní trh | 100.000 Kč |
| 12. | Poplatek za organizaci burzovních obchodů s akciemi vč. vypořádání i) tvůrce trhu v případě obchodů s cennými papíry, u nichž má oprávnění působit jako tvůrce trhu, ii) ostatní | 0,01 % min. 10 Kč za objednávku a den max. 4.000 Kč 0,04 % min. 10 Kč za objednávku a den max. 4.000 Kč |

| | | |
|-----|---|---|
| 13. | Poplatek za organizaci burzovních obchodů s dluhopisy vč. vypořádání | 0,01 % min. 10 Kč za objednávku a den max. 4.000 Kč |
| 14. | Poplatek za organizaci burzovních obchodů se strukturovanými produkty a ETF vč. vypořádání | |
| | i) poskytovatel likvidity Vztahuje se na obchody s emisemi strukturovaných produktů a ETF, u nichž má člen oprávnění působit jako poskytovatel likvidity | 0,01 % min. 10 Kč za objednávku a den max. 4.000 Kč |
| | ii) ostatní | 0,04 % min. 10 Kč za objednávku a den max. 4.000 Kč |

Článek 12 Vysvětlivky

K bodům 7 a 8:

Poplatky k bodu 7 pro tranše státních dluhopisů a poplatky uvedené v bodu 8 pro odtržený kupón nebo samostatnou jistinu státního dluhopisu jsou již stanoveny v poloviční výši sazby, kterou jim přiznává Poplatkový řád burzy.

K bodům 4 a 5:

Nově přijímané emise akcií jsou osvobozeny od placení poplatků uvedených v bodech 4 a 5 při přijetí emise k obchodování. Toto ustanovení se nepoužije v případech, kdy nově přijímaná emise akcií byla již na burze obchodována a k přijetí nové emise dochází v důsledku fúze či akvizice.

K bodu 9:

Emitent, který v kalendářním roce zaplatí za přijetí strukturovaných produktů v úhrnu 100 000 Kč, bude osvobozen od placení jednorázových poplatků za přijetí dalších emisí strukturovaných produktů v tomto kalendářním roce.

Tento poplatek se vztahuje i na emise strukturovaných produktů vydaných v rámci schváleného programu investičních nástrojů.

K bodu 7: Emitenti, jejichž emise dluhopisů byly v rámci slučování trhů převedeny s účinností od 2. 7. 2007 z vedlejšího trhu na trh hlavní, budou platit až do splatnosti těchto emisí roční poplatek příslušející vedlejšímu trhu, tj. 0,05 % z objemu emise, max. 85.000 Kč.

K bodu 12:

Od poplatků za organizování obchodů s nově přijatou emisí bude osvobozen člen burzy, který zažádá o přijetí nové emise k obchodování na burzovním trhu, a to po dobu 12 měsíců od data jejího přijetí.

Tento poplatek zahrnuje i poplatek za vypořádání pro Centrální depozitář cenných papírů v Praze (dále jen „CDCP“), který burza pro CDPCP vybírá, ve výši:

- Tvůrce trhu: 80 Kč u obchodů s objemem nad 800.000 Kč,
5 Kč u obchodů s objemem do 800.000 Kč
- Pro subjekty, které nejsou tvůrci trhu: 80 Kč u obchodů s objemem nad 120.000 Kč
5 Kč u obchodů s objemem do 120.000 Kč

K bodu 13:

Tento poplatek zahrnuje i poplatek za vypořádání pro CDCP, který burza pro CDCP vybírá, ve výši:

- 80 Kč u obchodů s objemem nad 120.000 Kč
5 Kč u obchodů s objemem do 120.000 Kč

K bodu 14:

Tento poplatek zahrnuje i poplatek za vypořádání pro CDCP, který burza pro CDCP vybírá, ve výši:

- Poskytovatel likvidity: 80 Kč u obchodů s objemem nad 800.000 Kč
5 Kč u obchodů s objemem do 800.000 Kč
- Subjekt, který není poskytovatelem likvidity: 80 Kč u obchodů s objemem nad 120.000 Kč
5 Kč u obchodů s objemem do 120.000 Kč

K bodům 12, 13 a 14:

Výše jednotlivého poplatku za vypořádání, který burza vybírá pro CDCP, je omezena maximální výší poplatku za obchodování a vypořádání, který burza vybere. V případě, že celkový poplatek za jeden obchod podle bodů 12, 13 a 14 za obchodování nedosáhne výše poplatku za vypořádání podle Poplatkového řádu a Sazebníku poplatků CDCP, povinný subjekt platí jen nižší celkový poplatek podle Sazebníku burzovních poplatků.

Článek 13
Účinnost

Tento předpis byl schválen na 250. zasedání Burzovní komory dne 17.9.2012 a nabývá platnosti dnem 30.11.2012, pokud BK nerozhodne o změně dne stanoveného pro nasazení systému Xetra®.