



**Centrální depozitář
cenných papírů**

DLT ceník

Centrální depozitář cenných papírů, a. s.
Verze 1 – účinná od zahájení provozování DLT evidence



Část A. - Obecná ustanovení a platební podmínky

Článek 1

Předmět úpravy

1. DLT ceník centrálního depozitáře (dále jen „**DLT ceník**“) upravuje poplatky za služby, které Centrální depozitář cenných papírů, a.s. (dále jen „**centrální depozitář**“ nebo „**CDCP**“), poskytuje na základě příslušných právních předpisů a pravidel DLT evidence.
2. Tento dokument neupravuje výši vynaložených nákladů ve smyslu ustanovení § 115 odst. 5 ZPKT, které jsou povinny hradit osoby oprávněné k poskytnutí údajů z evidencí centrálního depozitáře. Na dotazy oprávněných osob se uplatní Ceník centrálního depozitáře a Sazebník úhrad věcných nákladů.
3. Tento dokument se skládá ze dvou částí. Část A obsahuje obecná ustanovení a platební podmínky, část B upravuje druhy a výši poplatků za jednotlivé služby (dále jen „**Sazebník**“).
4. Tam, kde DLT ceník upravuje zaknihované cenné papíry (dále jen „**ZCP**“) nebo jednotlivé druhy ZCP, vztahuje se úprava i na odpovídající cenné papíry, včetně imobilizovaných cenných papírů, a na investiční nástroje, které jsou vedeny v DLT evidenci CDCP, pokud pro ně není stanoveno jinak.

Článek 2

Definice a výklad vybraných pojmů

Pojmy používané v DLT ceníku je třeba vykládat též v souladu s významem definovaným Pravidly DLT evidence. Pro účely DLT ceníku jsou zvláště vymezeny následující pojmy:

„**centrálním depozitářem**“ se rozumí společnost Centrální depozitář cenných papírů, a.s., se sídlem na adrese Praha 1, Rybná 14, IČO 25081489, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 4308;

„**DFP**“ se rozumí metoda převodu ZCP delivery free of payment, tj. dodávka ZCP bez souvisejícího převodu peněz;

„**DVP**“ se rozumí metoda převodu ZCP delivery versus payment, tj. dodávka ZCP proti převodu peněz;

„**DLT evidencí**“ se rozumí další centrální evidence zaknihovaných cenných papírů vedená v pilotním režimu na technologii sdíleného registru (dále jen „**DLT**“) ve smyslu nařízení (EU) 858/2022 o pilotním režimu pro tržní infrastruktury založené na technologii sdíleného registru a o změně nařízení (EU) č. 600/2014 a (EU) č. 909/2014 a směrnice 2014/65. DLT evidence je zcela oddělena od centrální evidence zaknihovaných cenných papírů, která se na DLT nevede.

„**NID**“ se rozumí náhradní identifikační číslo osoby evidované v evidencích CDCP;

„**OPF**“ se rozumí otevřený podílový fond;

„**PL OPF**“ se rozumí podílový list otevřeného podílového fondu;

„**PL UPF**“ se rozumí podílový list uzavřeného podílového fondu;



„poplatníkem“ se rozumí uživatel služeb CDCP vymezený v čl. 3 tohoto dokumentu;

„PPN“ je pozastavení výkonu práva vlastníka nakládat s investičním nástrojem ve smyslu ustanovení § 97 ZPKT;

„UPF“ se rozumí uzavřený podílový fond;

„ZOK“ se rozumí zákon č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích, v platném znění;

„ZPKT“ se rozumí zákon č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, v platném znění;

Článek 3 **Poplatníci**

1. Poplatníky představují tři základní skupiny uživatelů služeb CDCP v DLT evidenci, tj.:
 - a) DLT účastníci,
 - b) emitenti,
 - c) majitelé účtů.

Článek 4 **Druhy poplatků**

Rozlišují se následující druhy poplatků:

- a) účastnické poplatky,
- b) poplatky pro emitenty v DLT evidenci,
- c) poplatky za vedení ZCP na účtu,
- d) poplatky související se změnou vlastníka ZCP,
- e) poplatky vztahující se k zástavám a pozastavení práva vlastníka nakládat se ZCP.

Článek 5 **Sazby poplatků**

1. Výše poplatků se určuje pevnou částkou, procentem ze základu nebo výpočtem podle stanoveného vzorce.
2. Vychází-li výpočet poplatku z nominální hodnoty ZCP, která je v jiné měně než v české koruně, přepočte se posledním známým kurzem ČNB ke dni prováděného výpočtu poplatku.
3. Má-li být výpočet poplatku dle DLT ceníku proveden z nominální hodnoty, ale ZCP nemá nominální hodnotu stanovenou, bude nominální hodnota zastoupena hodnotou podílu určenou počtem kusů ZCP na objemu emise, resp. základním, fondovým či obdobným kapitálu, v příslušné měně. Emitent je povinen informovat centrální depozitář o aktuální hodnotě kapitálu dle předchozí věty bez zbytečného odkladu po jeho změně či výpočtu ve lhůtách stanovených statutem či stanovami emitenta nebo zákonem; pokud emitent neposkytne centrálnímu depozitáři aktuální údaje o kapitálu dle předchozí věty, je centrální depozitář oprávněn upravit objem emise dle jemu dostupných informací.



Článek 6

Podmínky placení poplatků a jejich splatnost

1. **Poplatky placené DLT účastníky** jsou splatné v následujících lhůtách:

- a) Roční účastnické poplatky jsou splatné ve lhůtě uvedené na faktuře. Faktura je centrálním depozitářem vystavena na začátku měsíce ledna běžného kalendářního roku. Osobě, která se stane účastníkem DLT, vystaví CDCP fakturu na účastnický poplatek na začátku měsíce následujícího po měsíci, ve kterém bylo vydáno rozhodnutí o přijetí za účastníka, a to v alikvotní výši počtu kalendářních měsíců zbývajících od vzniku jeho účastnictví do konce kalendářního roku. Pokud účastník ukončí své účastnictví v DLT, bude mu vrácena část uhrazených poplatků odpovídající násobku jedné čtvrtiny ročního poplatku a počtu každého celého kalendářního čtvrtletí, po které nebude účastníkem.
- b) Jednorázové poplatky za podání žádosti o účastnictví (čl. 1.2 Sazebníku) jsou splatné ve lhůtě uvedené na příslušné faktuře.
- c) Poplatky za vedení ZCP na účtu jsou splatné ve lhůtě uvedené na příslušné faktuře.

2. Ostatní poplatky placené účastníkem CDCP jsou splatné ve lhůtě uvedené na příslušné faktuře.

3. **Poplatky placené emitenty ZCP** jsou splatné ve lhůtě uvedené na příslušné faktuře. Faktury jsou vystavovány CDCP k datu posledního dne měsíce, ve kterém došlo k poskytnutí služby. Výjimkou je poplatek za vedení evidence emise (čl. 2.4 Sazebníku) a poplatek za poskytnutí výpisu z evidence emise (čl. 2.6 Sazebníku).

Pro poplatky dle čl. 2.4. Sazebníku platí následující:

- a) čtvrtletní poplatek je fakturován na začátku prvního měsíce kalendářního čtvrtletí (v lednu, dubnu, červenci a říjnu). Výše poplatku je vypočtena podle stavu emise k poslednímu dni předcházejícího kalendářního čtvrtletí;
- b) emitentovi nových zaknihovaných akcií, PL OPF a PL UPF je fakturován poplatek za vedení evidence emise za dané čtvrtletí, ve kterém byla emise připsána na účty majitelů, k datu posledního dne daného čtvrtletí. Výše poplatku je vypočtena podle stavu emise k poslednímu dni daného čtvrtletí, a to v plné výši, pokud emise byla zapsána v 1. měsíci daného čtvrtletí, ve výši 2/3 poplatku, pokud byla emise zapsána ve 2. měsíci daného čtvrtletí, nebo ve výši 1/3 poplatku, byla-li emise zapsána ve 3. měsíci daného čtvrtletí;
- c) Poplatek dle čl. 2.6 Sazebníku může být z rozhodnutí CDCP splatný při předání výpisu z evidence emise (zejména v případě insolvenčních řízení či přeměny podoby na listinnou nebo v případě emitentů, u kterých CDCP eviduje neuhrazené splatné faktury).

4. **Poplatky placené majitelem účtu zřízeného přímo centrálním depozitářem** za vedení ZCP, převody a další služby na účtu jsou splatné do 21 dní od vystavení faktury. Faktury budou vystavovány vždy ke konci kalendářního čtvrtletí.



Článek 7

Daň z přidané hodnoty

Poplatky jsou v DLT ceníku uvedeny bez DPH, pokud není v Sazebníku uvedeno výslovně jinak. CDCP vyměří daň z přidané hodnoty za plnění podléhající zdanění podle platných právních předpisů.

Článek 8

Způsob úhrady poplatků

Poplatníci hradí poplatky bezhotovostním převodem na bankovní účet CDCP uvedený na faktuře, pokud neposkytnou CDCP právo kinkasu poplatků, případně v hotovosti při převzetí poskytnuté služby nebo dobírkou.

Článek 9

Prodlení

V případě prodlení s uhrazením poplatku ve lhůtě stanovené DLT ceníkem je CDCP oprávněn požadovat uhrazení úroku z prodlení ve výši dle platných právních předpisů do doby úplného zaplacení.

Článek 10

Forma doručování daňových dokladů

1. Daňové doklady (dále jen „**faktury**“) jsou doručovány v elektronické podobě do emailové schránky, kterou poplatník oznámil CDCP, nebo prostřednictvím držitele poštovní licence. Faktury určené majiteli účtu v DLT evidenci budou doručovány pouze do aplikace určené k obsluze účtu.
2. Poplatník oznámením své emailové schránky pro doručování faktur souhlasí s vystavováním faktur v elektronické podobě v souladu s platnými právními předpisy. Poplatník je povinen bezodkladně oznámit CDCP každou změnu své emailové adresy určené k doručování faktur.
3. Faktury doručované do emailové schránky jsou opatřeny elektronickou značkou založenou na kvalifikovaném systémovém certifikátu a s kvalifikovaným časovým razítkem.

Článek 11

Prominutí, snížení a vrácení poplatku

1. Představenstvo CDCP může v odůvodněných případech rozhodnout o osvobození poplatníků od povinnosti platit poplatky uvedené v DLT ceníku. V jednotlivých případech může generální ředitel CDCP na žádost poplatníka rozhodnout o prominutí povinnosti zaplatit daný poplatek nebo o snížení takové povinnosti.
2. Poplatek je bez zbytečného odkladu vrácen, jestliže jej zaplatil ten, kdo k tomu nebyl povinen. Bylo-li zaplacen více, než činila povinnost, je vrácen přeplatek.
3. CDCP je oprávněn prominout povinnost platit poplatek za vedení evidence emise a poplatek za vedení ZCP na účtu, jestliže emitent nebo jiná osoba oprávněná jednat za emitenta oznámí CDCP, že nastala některá z následujících rozhodných událostí:
 - a. emitent vstoupil do likvidace nebo



- b. s emitentem bylo zahájeno insolvenční řízení a je ze všech okolností zřejmé, že insolvenční řízení nebylo zahájeno na základě šikanózního úkonu nebo
- c. bylo rozhodnuto o řešení úpadku emitenta konkurzem nebo
- d. byl zamítnut insolvenční návrh pro nedostatek majetku emitenta.

CDCP je oprávněn prominout povinnost platit uvedené poplatky i tehdy, dozví-li se o rozhodné události jinak.

- 4. Poplatek za vedení evidence emise je prominut od čtvrtletí následujícího po čtvrtletí, ve kterém byl požadavek na prominutí poplatku uznán CDCP za oprávněný.
- 5. Poplatek za vedení ZCP na účtu je prominut od prvního dne měsíce následujícího po měsíci, ve kterém byl požadavek na prominutí poplatku uznán CDCP za oprávněný.

Článek 12

Účinnost

DLT ceník byl schválen usnesením představenstva CDCP ze dne 27. listopadu 2024 a nabývá účinnosti dnem zahájení provozování DLT evidence.



Část B. - Sazebník

1. Účastnické poplatky		
1.1.	Poplatek za účastnictví v DLT vypořádacím systému (roční)	90 000 Kč
1.2.	Poplatek při podání žádosti o přijetí za DLT účastníka	10 000 Kč
2. Poplatky pro emitenty v DLT evidenci		
2.1.	Založení, změna či výmaz osoby emitenta	zdarma
2.2.	Poplatek za ISIN emise	
	a) Poplatek za přidělení ISIN	2 000 Kč
	b) Poplatek za změnu náležitostí ISIN	500 Kč
	c) Poplatek za zrušení ISIN	zdarma
2.3	Poplatek za zápis emise do DLT evidence (jednorázový):	
	a) zaknihované akcie a zaknihované podílové listy	3 900 Kč
	b) zaknihované dluhopisy (platí shodně pro nové tranše, navýšení objemu zaknihovaných dluhopisů nebo prodloužení splatnosti)	$(0,000001+k2*M)$ *O min. 1 900 Kč
	c) ostatní ZCP vedené v DLT evidenci	smluvně
	(O = objem ZCP, které mají být emitovány (v nominální hodnotě), M = počet měsíců do splatnosti; při splatnosti pod měsíc je hodnota M jedna)	
	Hodnota koeficientu k2 je v závislosti na počtu měsíců (M) do splatnosti následující:	
	Počet měsíců do splatnosti (M)	(k2)
	1-12	0,000003
	13-120	0,000001
	121-360	0,0000006
	361 a více	0
	Při výpočtu poplatku se u počtu měsíců nad 12 aplikuje současně více koeficientů, tzn. u zaknihovaných dluhopisů v objemu 10 mil. Kč se splatností 240 měsíců se poplatek (P) vypočítá takto: $P = (0,000001+0,000003*12+0,000001*(120-12) + 0,0000006*(240-120))*10000000$	
2.4	Vedení evidence emise na základě smlouvy o vedení evidence emise (čtvrtletní poplatek)	
	a) zaknihované a imobilizované akcie	$750+0,000016*O$
	b) zaknihované a imobilizované podílové listy	5 000 Kč
	c) zaknihované dluhopisy	zdarma



	d) certifikáty, warranty a ostatní ZCP	zdarma
	(O = nominální objem emise)	
2.5	Speciální operace pro emise vedené v evidenci emise	
2.5.1	Zvýšení či snížení objemu emise zaknihovaných akcií	
	a) zaknihované akcie se změnou jejich počtu	0,00068*O min. 1 000 Kč za speciální operaci, max. 50 000 Kč za rok u ISIN
	b) zaknihované akcie beze změny jejich počtu (jen změnou jmenovité hodnoty)	0,00068*O min. 1 000 Kč za speciální operaci, max. 50 000 Kč za rok u ISIN
	(O = nominální objem nově vydané emise nebo nominální objem, o který se emise sníží při snížení objemu emise)	
2.5.2	Změna jmenovité hodnoty beze změny objemu emise (štěpení) (O = nominální objem emise)	0,00068*O max. 50 000 Kč
2.5.3	Splynutí emisí se stejnými nominálními hodnotami cenných papírů se vznikem nové emise nebo splynutím do stávající emise (O = nominální objem nově vzniklé nebo slučované emise)	0,00068*O max. 50 000 Kč
2.5.4	Bezplatné rozdělení zaknihovaných akcií mezi akcionáře (O = nominální objem nově vydané emise)	0,00068*O max. 50 000 Kč
2.5.5	Zajištění emise přednostních práv na nabytí ZCP (služba zahrnuje zajištění úpisu a zaplacení upsaných ZCP proti jejich připsání na účty) (O = objem nově vydaných ZCP v emisním kurzu)	0,00068*O min. 50 000 Kč
2.5.6	Výmaz emise akcií a podílových listů z evidence v důsledku jejich přeměny na cenný papír, v důsledku přeměny emitenta podle zákona o přeměnách (včetně změny právní formy) nebo v důsledku snížení základního kapitálu (O = nominální objem emise)	5 000 Kč + 0,00034*O max. 50 000 Kč
2.5.7	Kombinované či jiné, výše nespecifikované speciální operace	smluvně
2.6	Výpis z evidence emise (pro emise vedené na základě smlouvy o vedení evidence emise)	
	a) žadatel si sám požádá o výpis přes Můj depozitář	450 Kč
	b) CDCP vytvoří výpis na technickém nosiči dat	5 000 Kč



	c) CDCP vytvoří výpis na technickém nosiči a v papírové podobě	Jako ad b) + 4 000 Kč
	d) Vytvoření duplikátu poskytnutého výpisu na technickém nosiči dat	3 000 Kč
2.7	Zajištění výplat výnosů, splátek jistin či jiných výplat (výplatu lze zajistit bezhotovostně a jen na bankovní účty evidované v DLT evidenci)	
	a) pro emise, u nichž je nutné zohlednit různé daňové skupiny poplatníků a vypočítat příslušnou výši daně pro finanční úřad	3 000 Kč + 15 Kč za majitele
	b) pro emise s výplatou výnosů bez srážky daně z výnosů nebo s jednotnou výší již stržené daně z výnosů	3 000 Kč + 5 Kč za majitele
	c) výplata výnosů za jiných podmínek	smluvně
2.8.	Připsání ZCP na první účty nebo odepsání ZCP z účtů (např. při snížení základního kapitálu); netýká se OPF	
	a) elektronický požadavek zadaný přímo do systému evidence, metoda DFP (cena za zápis na účet a ZCP stejného ISINu) (NHP = nominální hodnota převodu)	0,0003*NHP min. 12 Kč max. 245 Kč
	b) elektronický požadavek zadaný přímo do systému evidence, metoda DVP (cena za zápis na účet a ZCP stejného ISINu) (HP = hodnota převodu. Pokud je hodnota převodu nižší než nominální, použije se pro výpočet nominální hodnota.)	0,0005*HP min. 20 Kč max. 485 Kč
2.9	Zápis přechodu účastnických ZCP na hlavního akcionáře podle § 375 ZOK (vytěsnění) (cena za přechod ZCP na účet nabyvatele formou DFP)	280 Kč Celková výše poplatku hrazená emitentem nepřesáhne polovinu celkové výše protiplnění určené k vyplacení vlastníkům ani částku 500 000 Kč
2.10	Změna formy ZCP	580 Kč
2.11	Poplatek za další služby vyžadující manuální zpracování	500 Kč za každých započatých 15 min. úkonu
2.12	Poplatek za ověření osoby jednající za emitenta prostředky bankovní identity nebo kvalifikovaným certifikátem pro elektronický podpis	zdarma



2.13	Poplatek za ověření každé osoby jednající za emitenta prostřednictvím dvou dokladů totožnosti	150 Kč (cena včetně DPH)
3. Poplatky za vedení ZCP na účtu		
3.1	Zápis osoby do evidence osob, změna evidovaných údajů, výmaz osoby	zdarma
3.2	Přidělení NID	150 Kč
3.3	Poplatek za ověření majitele účtu nebo každé fyzické osoby jednající za majitele účtů právnických osob	180Kč včetně DPH
3.4	Zřízení účtu vlastníka	zdarma
3.5	Vedení ZCP na účtu zřízeném v DLT evidenci centrálním depozitářem jako účastníkem DLT evidence (poplatek hradí majitel účtu)	
	a) zaknihované akcie a PL	O*n p.a. min. 25 Kč čtvrtletně za účet vlastníka
	O = objem zaknihovaných akcií nebo PL na účtu v nominální hodnotě, n = koeficient pro zaknihované akce nebo PL	
	b) zaknihované dluhopisy a další dluhové ZCP	O*d p.a. min. 25 Kč čtvrtletně za účet vlastníka
	O = objem zaknihovaných dluhopisů nebo dalších dluhových ZCP na účtu v nominální hodnotě, d = koeficient pro zaknihované dluhopisy a další dluhové ZCP	



	Hodnoty koeficientů n, d jsou v závislosti na objemu ZCP na účtu následující:	
	Objem ZCP na účtu (O)	(n) (d)
	Objem do 1 mil. Kč	0,0015 0,0005
	Zbývajícím objem nad 1 mil. Kč až do 10 mil. Kč	0,001 0,0004
	Zbývajícím objem nad 10 mil. Kč až do 100 mil. Kč	0,0007 0,0003
	Zbývajícím objem nad 100 mil. Kč	0,0005 0,0002
	Poplatek se počítá denně a výsledek se dělí 360. U objemů nad 1 mil. Kč se v rámci výpočtu poplatku aplikuje současně více koeficientů. Tzn. např. u zaknihovaných dluhopisů o objemu 15 mil. Kč se denní poplatek (P) vypočítá takto: $P = (1 \text{ mil. Kč} \cdot 0,0005 + 9 \text{ mil. Kč} \cdot 0,0004 + 5 \text{ mil. Kč} \cdot 0,0003) / 360$ $P = (500 + 3\,600 + 1\,500) / 360 = 5\,600 / 360 = 15,56 \text{ Kč}$ Minimální poplatek za vedení majetkového účtu zřízený přímo centrálním depozitářem je 25 Kč čtvrtletně za účet. V případě neuhrazení poplatku ve lhůtě splatnosti bude centrální depozitář oprávněn účtovat za druhou upomínku, a případně každou další, poplatek za upominání ve výši 250 Kč.	
3.6	Vedení ZCP na účtu zřízeném v DLT evidenci jinými účastníky (poplatek hradí účastník)	
	a) zaknihované akcie a PL	O*n p.a.
	O = objem zaknihovaných akcií nebo PL na všech účtech vedených daným účastníkem v nominální hodnotě, n = koeficient pro zaknihované akce nebo PL	
	b) zaknihované a další dluhové ZCP	O*d p.a.
	O = objem zaknihovaných dluhopisů nebo dalších dluhových ZCP na všech účtech vedených daným účastníkem v nominální hodnotě, d = koeficient pro zaknihované a další dluhové ZCP	
	Hodnoty koeficientů n, d jsou v závislosti na objemu ZCP na účtu následující:	
	Objem ZCP na účtu (O)	(n) (d)
	Objem do 1 mil. Kč	0,0015 0,0005
	Zbývajícím objem nad 1 mil. Kč až do 10 mil. Kč	0,001 0,0004
	Zbývajícím objem nad 10 mil. Kč až do 100 mil. Kč	0,0007 0,0003
	Zbývajícím objem nad 100 mil. Kč	0,0005 0,0002
	Poplatek se počítá jako souhrn všech ZCP na všech účtech vedených pod daným účastníkem DLT.	
3.7	Poplatek za další služby vyžadující manuální zpracování	500 Kč za každých započatých 15 min. úkonu
4. Změna vlastníka ZCP		
4.1	Poplatek za úspěšné vypořádání obchodu způsobem dodání proti penězům (DVP) – platí převodce i nabyvatel (HP = hodnota převodu. Pokud je hodnota převodu nižší než nominální, použije se pro výpočet nominální hodnota.)	0,0005*HP min. 20 Kč max. 485 Kč



4.2	Poplatek za úspěšné vypořádání obchodu způsobem dodání bez peněz (DFP) – platí převodce i nabyvatel (NHP = nominální hodnota převodu)	0,0003*NHP min. 12 Kč max. 245 Kč
4.3	Převody a přechody metodou DFP, včetně převodů a přechodů zastavených cenných papírů, cenných papírů s omezenou převoditelností a zrušení zástavy v případě realizace	500 Kč
Poplatek je uplatněn pro obě strany převodu a pouze v případě vypořádání obchodu.		
5. Zástavy a pozastavení práva nakládat se ZCP		
5.1	a) Zápis evidenčních údajů o všech druzích zástavních práv k ZCP	500 Kč
	b) Zápis smluvního zástavního práva k ZCP (cena za ZCP stejného ISIN na jednom účtu)	300 Kč
5.2	a) Zápis evidenčních údajů všech druhů PPN	500 Kč
	b) Zápis PPN k ZCP (za ZCP stejného ISIN na jednom účtu)	300 Kč