

Příloha č. 2 Zvláštní ustanovení pro úrokové swapy

Článek I.

Definice a pojmy

Výrazům užívaným v Rámcové smlouvě (tedy včetně této přílohy a Smluv) a začínajícím velkým písmenem, pokud z jejího textu výslovně nevyplývá jinak, bude pro účely interpretace Rámcové smlouvy (včetně Smluv) přikládán následující význam:

- 1) „**Datum obnovení**“ znamená první den nového Úrokového období; v případě Úrokového období Pohyblivé sazby se jedná o den, ke kterému je platná nová Pohyblivá sazba, s výjimkou počátečního Úrokového období, a to pro případ, kdy strany sjednaly více Úrokových období.
- 2) „**Datum stanovení Pohyblivé sazby**“ znamená den, kdy je stanovena Pohyblivá sazba platná pro následující Úrokové období.
- 3) „**Konečné datum**“ znamená den sjednaný mezi stranami a uvedený v Konfirmaci.
- 4) „**Nominální částka**“ znamená částku jistiny (notional amount) sjednanou mezi stranami a uvedenou v Konfirmaci, která je určující pro výpočet plnění obou smluvních stran Úrokového swapu.
- 5) „**Pevná sazba**“ znamená úrokovou sazbu, která je sjednána mezi stranami a uvedena v Konfirmaci Úrokového swapu a je platná po celé Swapové období.
- 6) „**Plátce Pevné sazby**“ znamená smluvní stranu uvedenou v Konfirmaci, která je povinna platit Pevnou sazbu v případě Úrokového swapu.
- 7) „**Plátce Pohyblivé sazby**“ znamená smluvní stranu uvedenou v Konfirmaci, která je povinna platit Pohyblivou sazbu v případě Úrokového swapu.
- 8) „**Počáteční datum**“ znamená den sjednaný mezi stranami a uvedený v Konfirmaci, který je současně prvním dnem počátečního Úrokového období.
- 9) „**Pohyblivá sazba**“ znamená úrokovou sazbu, která je platná pro jednotlivá Úroková období uvedená v Konfirmaci Úrokového swapu.
- 10) „**Swapové období**“ znamená období mezi Počátečním datem a Konečným datem tak, jak jsou tato data sjednána mezi stranami a uvedena v Konfirmaci.
- 11) „**Úrokové období**“ znamená časové období sjednané mezi smluvními stranami a uvedené v Konfirmaci pro bližší specifikaci úrokových sazeb.
- 12) „**Úrokový swap**“ znamená Swapovým obdobím časově ohraničenou výměnu úroků z Nominálních částek v příslušné měně.

Článek II.

Vypořádání Úrokových swapů

- 1) **Částky Pevné sazby:**
Částky Pevné sazby se určí dle následujícího vzorce:

$$N \times If \times \frac{Ú_u}{100}$$

kde:

N = Nominální částka

If = Pevná sazba

Ú_u = Úrokové uzance, vypočítané dle tohoto vzorce:

$$Ú_u = \frac{d}{y}$$

kde „d“ se určí jako počet dní daného Úrokového období včetně prvního dne a bez posledního dne Úrokového období a „y“ jako 360 nebo 365, obojí dle obchodních zvyklostí (§ 558 odst. 2 Občanského zákoníku) pro příslušnou měnu.

- 2) **Částky Pohyblivé sazby:**
Částky Pohyblivé sazby se určí dle následujícího vzorce:

$$N \times Iv \times \frac{Úu}{100}$$

kde:

N = Nominální částka

Iv = Pohyblivá sazba

Úu = Úrokové uzance, vypočítané dle tohoto vzorce:

$$Úu = \frac{d}{y}$$

kde „d“ se určí jako počet dní daného Úrokového období včetně prvního dne a bez posledního dne Úrokového období a „y“ jako 360 nebo 365, obojí dle obchodních zvyklostí (§ 558 odst. 2 Občanského zákoníku) pro příslušnou měnu.

3) **Splatnost částek Pevné sazby a Pohyblivé sazby**

Částky Pevné sazby a částky Pohyblivé sazby budou splatné v poslední den každého Úrokového období pro příslušnou sazbu.

4) **Záporné úrokové sazby**

Pro účely výpočtu Pohyblivé sazby splatné stranou (s výjimkou placení částek Pohyblivé sazby u úrokového flooru):

pokud je částka Pohyblivé sazby splatná stranou k poslednímu dni příslušného Úrokového období záporná částka (ať již z důvodu zjištěné záporné částky Pohyblivé sazby, nebo záporného rozpětí (spread) přičteného k Pohyblivé sazbě), platí, že:

- a) částka Pohyblivé sazby splatná takovou stranou k poslednímu dni příslušného Úrokového období je považována za nulu, a že
- b) druhá strana zaplatí takové straně absolutní hodnotu záporné částky Pohyblivé sazby tak, jak byla vypočtena a to vedle jakýchkoli částek jinak splatných druhou stranou za Úrokové období k poslednímu dni tohoto Úrokového období (zejména částky Pevné sazby).