



## **EMISNÍ PODMÍNKY**

**DLUHOPISŮ**

**Společnosti DJ Motors s.r.o. IČ 493 59 631**

# **DJ MOTORS**

## **10,0 DEB 20261020**

**S pevnou úrokovou sazbou ve výši 10% p.a.**

## OBSAH

1. Základní informace
2. Důležitá upozornění
3. Popis Dluhopisů
4. Základní charakteristika dluhopisů
5. Výnos dluhopisů
6. Účel emise
7. Status dluhopisů
8. Splacení a odkoupení Dluhopisů
9. Vlastník Dluhopisu
10. Platební podmínky
11. Administrátor a určená provozovna
12. Předčasná splatnost dluhopisů z rozhodnutí emitenta, žádost vlastníka dluhopisů o předčasné splacení , zesplatnění dluhopisů
13. Schůze vlastníků dluhopisu, změna emisních podmínek
14. Některá další práva vlastníků dluhopisu
15. Promlčení
16. Oznámení
17. Zdanění dluhopisů v ČR k datu vydání emise
18. Rizika spojená s investicí do dluhopisů
19. Rozhodné právo a jazyk

## 1. Základní informace

<b>Emitent:</b>	DJ Motors s.r.o., IČ 49359631, se sídlem Příčná 1892/4, Praha 1 Nové město 110 00, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze oddíl C vložka 20223.
<b>Název Dluhopisu:</b>	<b>DJ MOTORS / 10,0 DEB 20261020</b>
<b>Kód ISIN:</b>	<b>CZ0003545162</b>
<b>Číslo účtu emitenta:</b>	6194286349/0800
<b>Jmenovitá hodnota Dluhopisu:</b>	<b>25.000,-Kč</b>
<b>Forma Dluhopisů:</b>	Cenné papíry na řad
<b>Podoba Dluhopisů:</b>	Listinné cenné papíry
<b>Emisní kurz:</b>	100% jmenovité hodnoty Dluhopisů
<b>Minimální investice:</b>	jeden (1) Dluhopis
<b>Datum emise:</b>	20.10.2022
<b>Emisní lhůta:</b>	Emisní lhůta počíná běžet dnem 20.10.2022 a končí 20.4.2023 s možností prodloužení
<b>Dodatečná emisní lhůta:</b>	Lze uplatnit, emitent se zavazuje o jejím případném oznámení.
<b>Předpokládaný objem emise:</b>	5.000.000,-Kč (--pětmilionůkorunčeských--)
<b>Maximální objem emise:</b>	12.000.000,-Kč (--dvanáctmilionůkorunčeských--)
<b>Číslování dluhopisů:</b>	010001 – 010200, v případě navýšení až 010480
<b>Výnos:</b>	pevná roční úroková sazba ve výši 10% p.a. (per annum)
<b>Datum počátku prvního Výnosového období:</b>	20.10.2022
<b>Den vzniku nároku na Výplatu výnosu:</b>	20.10.2023, 20.10.2024, 20.10.2025 a 20.10.2026 výnosy jsou vypláceny jednou ročně
<b>Rozhodný den pro výplatu Výnosu:</b>	Vždy 5 dní před dnem vzniku nároku na výplatu výnosu

<b>Den předčasné splatnosti:</b>	Kterýkoliv termín splatnosti výnosu
<b>Den konečné splatnosti:</b>	20.10.2026
<b>Rozhodný den pro splacení Jmenovité hodnoty:</b>	15.10.2026
<b>Administrátor:</b>	Emitent
<b>Kontakt a určená provozovna:</b>	tel: 775 730 650, Příčná 1892/4, 110 00 Praha 1

Emitent se zavazuje ke splacení všech svých závazků vyplývajících mu z emise dluhopisů, zejména pak jistiny dluhopisů a výnosů z dluhopisů za podmínek a v termínech stanovených těmito emisními podmínkami.

Veškeré činnosti týkající se vydání Dluhopisů, vedení seznamu vlastníků dluhopisu, komunikace s vlastníky dluhopisů, vyplácení výnosů z Dluhopisu a splacení Dluhopisů bude vykonávat Emitent, nerozhodne-li v průběhu Emise jinak.

## 2. Důležitá upozornění

Tyto Emisní podmínky jsou emisními podmínkami dluhopisů ve smyslu Zákona o dluhopisech.

Česká národní banka nevykonává dohled nad touto Emisí dluhopisů ani nad jejím Emitentem

Jakákoliv nabídka Dluhopisů z této emise, kterou Emitent učinil, nebo učiní, včetně distribuce a Emisních podmínek investorům v České republice nebo na území Evropské unie se řídí čl. I. 1.3 Nařízením Evropského parlamentu a Rady EU 2017/1129 ze dne 4.června 2017 o prospektu. Vzhledem k tomu, že celková částka protiplnění je nižší než 1.000.000,- EUR, tak Emitent nevyhotovil prospekt Dluhopisů s ohledem na výše uvedené Nařízení. Shora uvedená částka se vypočítává za cenné papíry nabízené ve všech členských státech EU v průběhu 12 měsíců.

## 3. Popis dluhopisů

### 3.1 Podoba, Forma, Jmenovitá hodnota a další charakteristiky Dluhopisů

Dluhopisy jsou vydávány v podobě a formě uvedené v čl. 1 těchto Emisních podmínek

Každý dluhopis má jmenovitou hodnotu uvedenou v čl. 1 těchto Emisních podmínek

Emitent je oprávněn vydat Dluhopisy jako hromadné listiny nahrazující jednotlivé Dluhopisy. V případě, že budou Dluhopisy vydány jako hromadné listiny, má jejich vlastník právo požádat Emitenta o nahrazení hromadných listin jednotlivými Dluhopisy. Žádost vlastníka o nahrazení hromadných listin jednotlivými Dluhopisy musí být Emitentovi doručena písemně. Emitent je povinen vyhovět žádosti Vlastníka do 30 dnů od jejího obdržení. Emitent je povinen písemně

vyzvat Vlastníka k převzetí jednotlivých Dluhopisů. Jednotlivé Dluhopisy budou Vlastníkovi vydány pouze oproti vrácení hromadné listiny.

### **3.2 Převod Dluhopisů**

Převoditelnost Dluhopisu není nikterak omezena.

Vlastnické právo k Dluhopisu se převádí v souladu s Občanským zákoníkem rubopisem a smlouvou k okamžiku jeho předání. Rubopis a Smlouva musí obsahovat jasné identifikační údaje Vlastníka Dluhopisu. Oznámení Emitentovi o změně Vlastníka Dluhopisu musí být opatřeno úředně ověřeným podpisem.

### **3.3 Další práva spojená s Dluhopisy**

Oddělení práva na Výnos se vylučuje.

S Dluhopisy nejsou spojena žádná předkupní, nebo výměnná práva Vlastníků Dluhopisu.

### **3.4 Závazek ke stejnému zacházení**

Emitent se zavazuje zacházet za stejných podmínek se všemi Vlastníky Dluhopisu stejně.

### **3.5 Ohodnocení finanční způsobilosti (Rating)**

Ohodnocení finanční způsobilosti (Rating) Emitenta nebylo provedeno. Samostatné finanční ohodnocení této Emise nebylo provedeno a Emise tudíž nemá samostatný rating.

### **3.6 Oznámení změn**

Jakékoliv změny na straně Vlastníka Dluhopisu musejí být Emitentovi oznámeny nejpozději do 10 dnů od jejich vzniku a to za účelem vedení aktuálního seznamu Vlastníků Dluhopisu. Oznámení musí být Emitentovi doručeno písemně na provozovnu uvedenou v těchto Emisních podmínkách. Oznámení o změně kontaktních údajů nemusí být opatřeny úředně ověřeným podpisem a mohou být Emitentovi doručeny také prostřednictvím emailu. Oznámení o změně Vlastníka Dluhopisu nebo čísla bankovního účtu Vlastníka Dluhopisu musí být doručeno výhradně písemně a musí být opatřeno úředně ověřeným podpisem.

## **4. Základní charakteristika Dluhopisů**

### **4.1 Údaje o Emitentovi a jeho vlastnické struktuře**

Emitent je společností s ručením omezeným, která byla založena již v roce 10.5.1993. Jednatel společnosti a zároveň 100% společníkem je od počátku pan Ing. Zdeněk Jukin, který společnost v 90. letech minulého století využíval ke svým obchodním aktivitám v oblasti velkoobchodu a maloobchodu spotřebním zbožím včetně exportu a importu. V roce 2001 se rozhodl společnost „uspat“ a nechat si ji připravenou pro nadcházející obchodní příležitosti. Nutno říct, že pan Ing. Zdeněk Jukin je zkušeným obchodníkem, který dlouhodobě působil v oblasti zahraničního i tuzemského obchodu a posledních cca 25 let se specializuje na trh

s finančními produkty a svým klientům pomáhá s financováním jejich soukromých i obchodních a investičních záměrů, ať už formou hypotečních či podnikatelských nebo korporátních úvěrů a developerských projektů.

V červnu roku 2022 se rozhodl pro jeho atraktivitu zastřešit a převzít pod svou kontrolu a dohled projekt fungující pod značkou DJ Classic Motors v jehož čele stojí pan Dominik Jech, bývalý automobilový závodník, sběratel, obchodník a investiční poradce v oblasti automobilů. DJ Classic Motors na trhu působí již 10 let a po dobu své existence se vyvinul z party nadšenců, kteří věnovali všechn svůj volný čas automobilovým závodům, renovacím historickým automobilům a občasným obchodům s automobily ve stabilní společnost, která má řadu svých spokojených zákazníků a vynikající jméno v oboru.

Společnost se zabývá servisem a renovacemi historických automobilů a také spravuje soukromé sbírky několika významným sběratelům automobilů v České republice ale působí i jako poradce a zprostředkovatel několika investorům, kteří se rozhodli do svého portfolia zahrnout práce investiční automobily. Během doby své existence si DJ Classic Motors vybudovalo širokou síť partnerů a kontaktů v rámci Evropy a částečně i Japonska a USA.

Díky výše uvedenému se ve společnosti schází mnoho zajímavých, převážně neveřejných nabídek i poptávek na nákup investičních a sběratelských automobilů s vysokým potenciálem zhodnocení. Společnost operuje jak na tuzemském trhu tak na automobilových aukcích renomovaných jmen po celé Evropě.

Více informací o aktuální činnosti společnosti a plánech do budoucna naleznete v čl. 6 těchto emisních podmínek.

## 4.2. Datum Emise

Datum Emise je 20.10.2022

## 4.2 Emisní lhůta

Emisní lhůta je uvedena v čl. 1 těchto emisních podmínek

## 4.3 Emisní kurz

Emisní kurz Dluhopisu k datu Emise je roven nominální hodnotě Dluhopisu ve výši 25.000,- Kč (slovy – dvacetpětisícikorunčeských--). Po datu emise bude kurz zvýšen o případný odpovídající alikvotní úrokový výnos (dále **AÚV**) připadající na období od Data emise, resp. počátku aktuálního výnosového období do dne splacení Emisního kurzu. Pokud tak bude dohodnuto ve Smlouvě o úpisu a koupi Dluhopisů (dále **Smlouva o úpisu**), zaplatí upisovatel při úpisu Dluhopisu pouze nominální hodnotu dluhopisu, resp. Emisní kurz a nezaplacená částka ve výši odpovídající AÚV, vyčíslená ke dni zaplacení Emisního kurzu bude Emitentem započtena oproti jeho závazku z následně vypláceného úrokového výnosu Dluhopisu.

Částka AÚV výnosu Dluhopisu za výnosové období, nebo za jeho část se vypočte jako součin jmenovité hodnoty Dluhopis, příslušné roční úrokové sazby a příslušného zlomku dní, přičemž Emitent bude při tomto výpočtu vycházet ze standardu 30E/360, dle něhož má každý měsíc 30 dní.

#### **4.4 Minimální úpis**

Jeden upisovatel je povinen nejméně jeden kus Dluhopisu.

#### **4.5 Způsob a místo úpisu Dluhopisů, přijetí Dluhopisů k obchodování**

Dluhopisy lze upisovat v Určené provozovně.

Emitent uzavře se zájemci o úpis Dluhopisů Smlouvu o úpisu, jejímž předmětem bude závazek Emitenta umožnit upisovateli Dluhopisy upsat a závazek upisovatelů řádně a včas splatit Emisní kurz upsaných Dluhopisů, a to za podmínek uvedených ve Smlouvě o úpisu a těchto Emisních podmínkách.

Emisní kurz bude upisovatelem splacen bezhotovostním převodem na bankovní účet Emitenta, nebude-li mezi Emitentem a upisovatelem dohodnuto jinak, a to za podmínek stanovených ve Smlouvě o úpisu. Emisní kurz je upisovatel povinen Emitentovi splatit nejpozději do 5 (pěti) pracovních dnů ode dne uzavření Smlouvy o úpisu, nebude-li ve Smlouvě o úpisu sjednána jiná lhůta.

Dluhopisy budou Emitentem vydány upisovateli podle Smlouvy o úpisu, a to do 20 (dvaceti) pracovních dnů od připsání celé kupní ceny (tj. Emisního kurzu) na bankovní účet Emitenta a zároveň od doručení podepsané Smlouvy o úpisu do Určené provozovny Emitentem.

Emitent vydá Dluhopisy upisovateli po splacení kupní ceny (tj. Emisního kurzu) tak, že na Dluhopisu bude vyznačeno jméno, příjmení, datum narození či rodné číslo a adresa trvalého bydliště (u fyzických osob) nebo název, adresa sídla a identifikační číslo (u právnických osob) upisovatele jako prvního nabyvatele Dluhopisu.

Tyto údaje budou zapsány do Seznamu vlastníků a Dluhopisy budou předány prvnímu Vlastníkovi dluhopisů. Předání Dluhopisu prvnímu Vlastníkovi dluhopisů je možné vždy až po splacení kupní ceny (tj. Emisního kurzu), v pracovní dny a po předchozí dohodě s Emitentem. Dluhopisy budou Emitentem vydány Vlastníkovi dluhopisů v Určené provozovně nebo zaslány do vlastních rukou prostřednictvím poštovního doručovatele. Dluhopisy jsou Emitentem zasílány poštou do vlastních rukou na riziko Vlastníka dluhopisů. Náklady na dodání Dluhopisů v případě jejich odeslání poštou nese Emitent. Vlastnické právo k Dluhopisu nabývá upisovatel převzetím Dluhopisu.

Emitent nehodlá požádat o přijetí Dluhopisů k obchodování na regulovaném trhu nebo mnohostranném obchodním systému.

#### **4.6. Celková jmenovitá hodnota Emise, Dodatečná Emisní lhůta**

Předpokládaná celková jmenovitá hodnota emise Dluhopisů je stanovena na 5.000.000 Kč (slovy: pět milionů korun českých).

Pokud Emitent nevydá k Datu emise všechny Dluhopisy, může zbylé Dluhopisy vydat kdykoli v průběhu Emisní lhůty a případně i po uplynutí Emisní lhůty v průběhu dodatečné emisní

lhůty (dále jen „Dodatečná emisní lhůta“), kterou Emitent případně stanoví, a informaci o tom zpřístupní v souladu s platnými právními předpisy. Emitent může stanovit Dodatečnou emisní lhůtu opakovaně.

Dluhopisy mohou být vydány najednou k Datu emise a/nebo v tranších po Datu emise v průběhu Emisní lhůty a/nebo Dodatečné emisní lhůty.

Emitent může vydat Dluhopisy v menším objemu emise, než je předpokládaný objem emise, jestliže se do konce Emisní lhůty nepodařilo upsat předpokládaný objem emise.

Emitent může k Datu emise nebo v průběhu Emisní lhůty, resp. Dodatečné emisní lhůty vydat Dluhopisy ve větším objemu, než byla Předpokládaná celková jmenovitá hodnota emise, maximální objem emise je však 12.000.000 Kč (slovy:-dvanáctmilionůkorunčeských-).

## **5. Výnos Dluhopisů**

### **5.1. Výše výnosu, úročení výnosu, výnosová období a vyplácení výnosu**

Výše výnosu je uvedena v čl. 1 těchto Emisních podmínek.

Dluhopisy jsou úročeny pevnou roční úrokovou sazbou výši 10 % p.a. z jmenovité hodnoty Dluhopisu. Tato úroková sazba je pevnou sazbou pro celé emisní období. Úročení Dluhopisu nastává ode dne následujícího po dni splacení Emisního kurzu Dluhopisu, nejdříve však ke dni emise.

Výnos bude narůstat od Data počátku prvního výnosového období (včetně tohoto dne) do prvního Dne vzniku nároku na výplatu výnosu nejdříve následujícího po Datu počátku prvního výnosového období (bez tohoto dne) a dále pak vždy od posledního Dne vzniku nároku na výplatu výnosu (včetně tohoto dne) do následujícího Dne vzniku nároku na výplatu výnosu (bez tohoto dne) (dále jen „Výnosové období“).

Pro účely počátku běhu kteréhokoli Výnosového období se Den vzniku nároku na výplatu výnosu neposouvá v souladu s konvencí Pracovního dne uvedenou v čl. 10 těchto Emisních podmínek.

Úrokové výnosy jsou vypláceny ročně s tím, že nárok na výplatu následujících úrokových výnosů vzniká Vlastníkovi dluhopisů vždy ke dni 20. 10. 2023, 20. 10. 2024, 20. 10. 2025 a 20.10.2026. Výnos bude vyplácen za každé Výnosové období zpětně, vždy nejpozději do 10 (deseti) pracovních dnů ode Dne vzniku nároku na výplatu výnosu.

### **5.2 Konec úročení**

Dluhopisy přestanou být úročeny Dnem konečné splatnosti nebo Dnem předčasné splatnosti podle toho, který z těchto dnů nastane dříve.

Dluhopisy přestanou být úročeny Dnem konečné splatnosti nebo Dnem předčasné splatnosti Dluhopisů, jak je definován v těchto Emisních podmínkách, ledaže by po splnění všech podmínek a náležitostí bylo splacení dlužné částky Emitentem neoprávněně zadrženo nebo odmítnuto. V takovém případě bude nadále narůstat výnos podle čl. 5.1 těchto Emisních



podmínek až do dne, kdy Vlastníkům dluhopisů budou Emitentem vyplaceny veškeré k tomu dni splatné částky v souladu s Emisními podmínkami.

### **5.3. Konvence pro výpočet výnosu**

Pro účely výpočtu úrokového výnosu za období kratší jednoho roku se bude mít za to, že jeden rok obsahuje 360 (tři sta šedesát) dní rozdělených do 12 (dvanácti) měsíců po 30 (třiceti) dnech, přičemž v případě neúplného měsíce se bude vycházet z počtu skutečně uplynulých dní (standard 30E/360).

### **5.4. Stanovení výnosu**

Částka výnosu příslušející k jednomu Dluhopisu za jakékoli období kratší 1 (jednoho) Výnosového období se stanoví jako násobek jmenovité hodnoty takového Dluhopisu, sazby výnosu a příslušného zlomku dní vypočteného v souladu s konvencí pro výpočet výnosu podle čl. 5.3 těchto Emisních podmínek. Celková částka výnosu ze všech Dluhopisů jednoho Vlastníka dluhopisů se zaokrouhluje na celé koruny dolů.

## **6. Účel emise**

### **6.1. Základní informace**

Finanční prostředky získané emisí Dluhopisů budou použity k rozšíření podnikatelské činnosti Emitenta, konkrétně má Emitent v plánu rozšířit své skladové zásoby investičních automobilů. Jak je uvedeno v čl. 4.1. těchto Emisních podmínek, Emitent má v tomto oboru dlouholeté zkušenosti, know how a řadu cenných kontaktů. Vzhledem k povaze trhu však Emitent není schopen vědět předem o nákup jakých konkrétních automobilů se bude jednat, nabídky k výhodnému nákupu automobilů této povahy je potřeba řešit rychle a pružně vždy vzhledem k aktuálním okolnostem.

Takto nakoupená vozidla bude Emitent po důkladné servisní prohlídce nabízet ve vhodný okamžik k dalšímu prodeji a to buď formou veřejné nabídky, nabídky privátním odběratelům a nebo formou aukce investičních vozidel v rámci EU. Většina nakoupených vozidel bude k vidění v nově budované provozovně Emitenta, kompletní informace včetně fotografií pak budou uveřejňovány prostřednictvím prezentace na sociálních sítích Emitenta.

### **6.2 Aktuální stav záměru**

K 20.10.2022 má Emitent na skladě k prodeji 7 vozidel v hodnotě cca 2.500.000,-Kč, která pořídil z vlastních zdrojů.

Jak je popsáno v čl. 4.1. těchto Emisních podmínek, Emitent se v tomto oboru pohybuje již od roku 2012. Od této doby až do současnosti se věnoval téměř výhradně správě automobilových sbírek a správě investic uložených ve formě investičních automobilů soukromých investorů.

Za poslední dva roky Emitent dosáhl průměrného čistého zisku 19% a to pouze na obchodu s automobily. Mezi další příjmy Emitenta patří provize vyplývající ze správy automobilových sbírek a investic soukromých investorů, servis a renovace historických automobilů a také zakázková přeprava a dovoz investičních a sportovních automobilů.

### **6.3. Ekonomická situace Emitenta**

Emitent má v současné době majetek ve výši cca 6.000.000,-Kč, kdy 2.500.000,-Kč připadá na vozidla která drží skladem k prodeji a 3.500.000,-Kč připadá na podíl na nemovitosti, který Emitent vlastní. Jedná se o podíl ve výši  $\frac{3}{4}$  k celku na nemovitosti zapsané na LV č. 22981, obec Kladno, katastrální území Kročehlavy, vedené u Katastrálního úřadu pro Středočeský kraj, územní pracoviště Kladno.

Emitent má jediný závazek ve výši 750.000,-Kč. Jedná se o leasing firemního vozidla, které je používáno k výkonu předmětu podnikání Emitenta.

## **7. Status Dluhopisů**

Dluhopisy zakládají přímé, obecné, nezajištěné, nepodřízené a nepodmíněné dluhy Emitenta, které jsou a vždy budou vzájemně rovnocenné (pari passu) jak mezi sebou navzájem, tak i vůči všem dalším současným i budoucím nepodřízeným a nezajištěným dluhům Emitenta, s výjimkou těch dluhů Emitenta, u nichž tak stanoví kogentní ustanovení právních předpisů. Emitent se zavazuje zacházet za stejných podmínek se všemi Vlastníky dluhopisů stejně.

## **8. Splacení a odkoupení Dluhopisů**

### **8.1. Splatnost Dluhopisů**

Pokud nedojde k odkoupení Dluhopisů Emitentem a jejich zániku, jak je stanoveno v čl. 8. a 12. těchto Emisních podmínek, bude jmenovitá hodnota Dluhopisů splacena jednorázově v Den konečné splatnosti dluhopisu, tedy ke dni 20. 10. 2026.

### **8.2. Odkoupení Dluhopisů**

Emitent může Dluhopisy kdykoliv odkoupit za dohodnutou cenu.

### **8.3. Zánik Dluhopisů**

Dluhopisy odkoupené Emitentem nezanikají a je na uvážení Emitenta, zda je bude držet ve svém majetku a případně je znovu prodá, či zda rozhodne o jejich zániku.

V případě rozhodnutí Emitenta o zániku jím odkoupených Dluhopisů práva a povinnosti z takových Dluhopisů bez dalšího zanikají z titulu splnutí práva a povinnosti (závazku) v jedné osobě.

## 9. Vlastník Dluhopisu

Vlastníkem Dluhopisu (dále jen „**Vlastník dluhopisu**“) je osoba, která je zapsaná v seznamu Vlastníků dluhopisů vedeném Emitentem (dále jen „**Seznam vlastníků**“). Vlastníkem dluhopisu může být fyzická osoba nebo právnická osoba, jak tuzemská, tak i zahraniční.

Upisovatelem se může stát jakákoliv fyzická osoba, která je občanem Evropské unie, nebo právnická osoba, která má statutární sídlo v některém členském státě Evropské unie (dále jen „**Upisovatel**“). Emitent může zájemce o úpis Dluhopisů odmítnout.

Jestliže právní předpis nebo rozhodnutí soudu doručené Emitentovi na adresu sídla Emitenta nestanoví jinak, bude Emitent pokládat každého Vlastníka dluhopisu za jejich oprávněného vlastníka ve všech ohledech a provádět mu platby v souladu s těmito Emisními podmínkami.

Osoby, které budou Vlastníky dluhopisu a které nebudou z jakýchkoli důvodů zapsány v Seznamu vlastníků, jsou povinny o této skutečnosti a titulu nabytí vlastnictví k Dluhopisům neprodleně informovat Emitenta.

## 10. Platební podmínky

### 10.1. Měna plateb

Emitent se zavazuje vyplatit výnosy a splatit jmenovitou hodnotu Dluhopisů výlučně v korunách českých.

### 10.2. Termíny výplat

Výplaty výnosu a splacení jmenovité hodnoty Dluhopisů budou prováděny ve lhůtách uvedených v těchto Emisních podmínkách (každý z těchto dní také jako „Den plnění“).

Případně-li Den plnění na jiný než pracovní den, vznikne Emitentovi povinnost zaplatit předmětné částky v nejbližší následující pracovní den, aniž by byl povinen platit úrok nebo jakékoli jiné dodatečné částky za takový časový odklad. Pro odstranění pochybností platí, že dojde-li podle předchozí věty k posunu výplaty na nejbližší následující pracovní den, k posunu příslušného rozhodného dne nedochází.

„**Pracovním dnem**“ se pro účely těchto Emisních podmínek rozumí jakýkoliv den (vyjma soboty a neděle), kdy jsou otevřeny banky v České republice a jsou prováděna vypořádání mezibankovních plateb v korunách českých.

### 10.3. Místo výplat

Výnosy budou vyplaceny a jmenovitá hodnota Dluhopisů bude splacena Oprávněným osobám (jak jsou definovány níže) za podmínek stanovených těmito Emisními podmínkami a daňovými, devizovými a ostatními příslušnými právními předpisy České republiky účinnými v době provedení příslušné platby a v souladu s nimi.

### 10.4. Osoby oprávněné k přijetí plateb z Dluhopisů

## Úrokové výnosy

Není-li v těchto Emisních podmínkách stanoveno jinak, oprávněné osoby, kterým bude Emitent vyplácet úrokové výnosy z Dluhopisů, jsou osoby, které budou evidovány jako Vlastníci dluhopisů v Seznamu vlastníků ke konci Rozhodného dne pro výplatu výnosu (každá taková osoba dále jen „**Oprávněná osoba**“).

## Jmenovitá hodnota

Není-li v Emisních podmínkách stanoveno jinak, Oprávněné osoby, kterým Emitent splatí jmenovitou hodnotu Dluhopisů, jsou osoby, které budou evidovány jako Vlastníci dluhopisů v Seznamu vlastníků ke konci Rozhodného Dne pro splacení jmenovité hodnoty nebo Dne předčasné splatnosti (každá taková osoba dále také jen „**Oprávněná osoba**“).

### 10.4. Provádění plateb

Emitent bude provádět platby Oprávněným osobám bezhotovostním převodem na jejich bankovní účet uvedený ve Smlouvě o úpisu. Uvedení bankovního účtu je povinnou náležitostí Smlouvy o úpisu. U zahraničních bankovních účtů musí být číslo účtu sděleno ve formátu IBAN. Případná změna bankovního účtu Oprávněné osoby pro provádění plateb v souladu s těmito Emisními podmínkami musí být provedena v souladu s těmito Emisními podmínkami, a mít podobu instrukce, kterou příslušná Oprávněná osoba doručí Emitentovi na adresu Určené provozovny nejpozději v Rozhodný den pro výplatu výnosu nebo Rozhodný den pro splacení jmenovité hodnoty. Instrukce musí mít formu podepsaného písemného prohlášení, které bude obsahovat dostatečnou informaci o výše zmíněném účtu umožňující Emitentovi platbu provést a v případě právnických osob bude doplněna o kopii platného výpisu z obchodního rejstříku příjemce platby a ostatními příslušnými přílohami (také jen „Instrukce“). Instrukce musí být opatřena úředně ověřeným podpisem Oprávněné osoby. Instrukce musí být v obsahu a formě vyhovující rozumným požadavkům Emitenta, přičemž Emitent může vyžadovat dostatečně uspokojivý důkaz o tom, že osoba, která Instrukci podepsala, je oprávněna jménem Oprávněné osoby takovou Instrukci podepsat. Takový důkaz musí být Emitentovi doručen taktéž nejpozději v Rozhodný den. V tomto ohledu Emitent zejména může požadovat (i) předložení plné moci v případě, že za Oprávněnou osobu bude jednat zástupce, a/nebo (ii) dodatečné potvrzení Instrukce od Oprávněné osoby.

Uplatňuje-li Oprávněná osoba v souladu s mezinárodní smlouvou o zamezení dvojího zdanění, jíž je Česká republika smluvní stranou, nárok na daňové zvýhodnění, je povinna doručit Emitentovi, spolu s Instrukcí jako její nedílnou součástí, doklad o svém daňovém domicilu a další doklady, které si může Emitent a příslušné daňové orgány vyžádat. Bez ohledu na toto své oprávnění nebude Emitent prověřovat správnost a úplnost takových Instrukcí a neponese žádnou odpovědnost za škody způsobené prodlením Oprávněné osoby s doručením Instrukce ani nesprávností či jinou vadou takové Instrukce. V případě originálů cizích úředních listin nebo úředního ověření provedeného v cizině si Emitent může vyžádat poskytnutí příslušného vyššího nebo dalšího ověření, resp. apostily dle Haagské úmluvy o apostile, podle toho, co je relevantní.

Emitent může dále žádat, aby veškeré dokumenty vyhotovené v cizím jazyce byly opatřeny úředním překladem do českého jazyka.

## **10.5. Včasnost bezhotovostních plateb**

Závazek Emitenta zaplatit jakoukoli dlužnou částku v souvislosti s Dluhopisy se považuje za splněný řádně a včas, (a) pokud je příslušná částka poukázána Oprávněné osobě na bankovní účet uvedený ve Smlouvě o úpisu dle čl. 7.5 Emisních podmínek, nebo v Instrukci a v souladu s platebními podmínkami v takovém sdělení uvedenými, a (b) pokud je příslušný den splatnosti takové částky odepsána z účtu Emitenta, jedná-li se o platbu v zákonné měně České republiky.

Pokud kterákoli Oprávněná osoba sdělila Emitentovi takové platební údaje, které neumožňují platbu řádně provést nebo mu nesdělila žádné takové údaje, závazek Emitenta zaplatit jakoukoli dlužnou částku se považuje vůči takové Oprávněné osobě za splněný řádně a včas, pokud je příslušná částka odepsána z bankovního účtu Emitenta do 15 (patnácti) Pracovních dnů ode dne, kdy Emitent obdržel od Oprávněné osoby takové platební údaje, které umožňují platbu řádně provést; v takovém případě platí, že taková Oprávněná osoba nemá nárok na jakýkoli úrok nebo jiný výnos či doplatek za takový časový odklad.

Emitent není odpovědný za zpoždění platby jakékoli částky způsobené tím, že (a) Oprávněná osoba včas nedodala dokumenty nebo informace požadované od ní podle čl. 7.5 těchto Emisních podmínek, (b) takové dokumenty nebo informace byly neúplné nebo nesprávné nebo (c) takové zpoždění bylo způsobeno okolnostmi, které nemohl Emitent ovlivnit. Oprávněné osobě v takovém případě nevzniká nárok na jakýkoli doplatek či úrok za časový odklad platby.

## **10.6. Domněnka splacení**

Každý příslušný peněžitý závazek Emitenta z Dluhopisů bude považován za plně splacený ke dni, kdy jsou příslušné částky jmenovité hodnoty Dluhopisů a/nebo narostlého výnosu splatné ve smyslu těchto Emisních podmínek poukázány Vlastníkům dluhopisů a odepsány z bankovního účtu Emitenta.

## **10.7. Změna způsobu provádění plateb**

Emitent může rozhodnout o změně způsobu provádění plateb. Taková změna nesmí způsobit Vlastníkům dluhopisů újmu. Takové rozhodnutí bude Vlastníkům dluhopisů zpřístupněno stejným způsobem, jakým byly zpřístupněny tyto Emisní podmínky.

# **11. Administrátor a určená provozovna**

## **11.1. Administrátor a určená provozovna**

Činnosti administrátora spojené s výpočty a výplatami úrokových výnosů a splacením jmenovité hodnoty Dluhopisů bude zajišťovat Emitent vlastními silami.

Určená provozovna je řádně specifikována v těchto Emisních podmínkách.

### **11.2. Další a jiný Administrátor a jiná určená provozovna**

Emitent si vyhrazuje právo kdykoli určit Administrátora a určit jinou nebo další Určenou provozovnu, popřípadě určit další obstaravatele plateb.

Oznámení o určení Administrátora nebo Určené provozovny nebo o určení dalších obstaravatelů plateb Emitent zpřístupní Vlastníkům dluhopisů stejným způsobem, jakým byly zpřístupněny tyto Emisní podmínky

### **11.3. Vztah Administrátora k Vlastníkům Dluhopisu**

Při výkonu činností podle případně uzavřené Smlouvy s administrátorem jedná Administrátor jako zástupce Emitenta. Administrátor za závazky Emitenta plynoucí z Dluhopisů neručí a ani je jinak nezajišťuje. Při výkonu činností podle Smlouvy s administrátorem Administrátor není v žádném právním vztahu s Vlastníky dluhopisů nebo Oprávněnými osobami, není-li ve Smlouvě s administrátorem nebo v zákoně uvedeno jinak. Tím nejsou dotčeny právní vztahy Administrátora s Vlastníky dluhopisů nebo Oprávněnými osobami z jiných smluv než ze Smlouvy s administrátorem

## **12. Předčasná splatnost dluhopisů z rozhodnutí emitenta, žádost vlastníka dluhopisů o předčasné splacení , zesplatnění dluhopisů**

### **12.1. Rozhodnutí o předčasné splatnosti Emitentem**

Emitent má právo rozhodnout o předčasné splatnosti Dluhopisů a splatit vydané Dluhopisy přede Dnem konečné splatnosti.

Emitent má právo předčasně splatit Dluhopisy k jím určenému dni, kterým je kterýkoliv termín dne výplaty Úrokového výnosu dluhopisu (dále také jako „Den předčasné splatnosti“), a to po splnění podmínky, že rozhodnutí o předčasném splacení Dluhopisů oznámí e-mailovou zprávou nebo doporučeným dopisem na adresu uvedenou v Seznamu vlastníků alespoň 60 (šedesát) dní přede Dnem předčasné splatnosti. Dnem předčasné splatnosti přestanou být Dluhopisy úročeny.

Oznámení o předčasném splacení Dluhopisů z rozhodnutí Emitenta je neodvolatelné a zavazuje Emitenta přijmout k předčasnému splacení všechny Dluhopisy, o jejichž předčasnou splatnost požádal. Vlastník dluhopisů je povinen poskytnout Emitentovi veškerou součinnost, kterou Emitent může v souvislosti s takovým předčasným splacením požadovat.

Všechny nesplacené Dluhopisy budou Emitentem splaceny v příslušné jmenovité hodnotě spolu s narostlým a dosud nevyplaceným poměrným úrokovým výnosem oproti jejich předložení Vlastníky dluhopisů Emitentovi v Určené provozovně Emitenta, a to do nejpozději 10 (deseti) dnů ode Dne předčasné splatnosti.

## **12.2. Žádost Vlastníka Dluhopisu o předčasné splacení Dluhopisů**

Vlastník dluhopisu má právo požádat Emitenta o odkoupení jím vlastněných Dluhopisů alespoň 30 (třicet) dní předčasné splatnosti. Emitent však nemá povinnost žádosti Vlastníka dluhopisu vyhovět. Žádost Vlastníka dluhopisu o odkoupení musí mít písemnou formu a musí z ní být zřejmý požadavek na odkoupení Dluhopisů a počet Dluhopisů, který má být Emitentem odkoupen. Žádost o odkoupení musí být podepsána Oprávněnou osobou a není-li podepsána před Emitentem, musí být podpis Oprávněné osoby úředně ověřen

## **12.3. Zesplatnění dluhopisů z důvodu neplnění závazků na straně Emitenta**

V případě, že Emitent:

a) zásadně poruší kterýkoli svůj závazek či prohlášení uvedené v těchto Emisních podmínkách a do 30 dnů od chvíle, kdy bude tato informace zjištěna kterýmkoliv Vlastníkem dluhopisů nesvolá Schůzi, jejímž programem bude dohoda s Vlastníky dluhopisů na dalším postupu, nebo

b) neuhradí jakýkoliv Výnos či jistinu Dluhopisů a do 30 dnů od nesplacení závazku nesvolá Schůzi, jejímž programem bude dohoda s Vlastníky dluhopisů na dalším postupu,

dojde k zesplatnění Dluhopisů, a to následující den po uplynutí lhůty uvedené v bodě a) nebo b) tohoto článku Emisních podmínek.

## **13. Schůze vlastníků Dluhopisů, změna Emisních podmínek**

### **13.1. Působnost a svolání schůze**

Emitent nebo Vlastník dluhopisu mohou svolat schůzi Vlastníků dluhopisů (dále jen „Schůze“), je-li to třeba k rozhodnutí o společných zájmech Vlastníků dluhopisů, a to v souladu s Emisními podmínkami.

Náklady na organizaci a svolání Schůze hradí svolavatel, nestanoví-li právní předpisy něco jiného.

Svolavatel, pokud jím je Vlastník dluhopisu, je povinen v nezbytném časovém předstihu, nejpozději však 30 (třicet) kalendářních dnů před zamýšleným konáním Schůze, doručit Emitentovi doporučenou poštou na 16 adresu Určené provozovny oznámení o konání Schůze tak, aby mohlo dojít bez zbytečného prodlení k jeho uveřejnění. Pro vyloučení pochybností se uvádí, že v takovém případě Emitent nebude povinen jakkoli zkoumat náležitosti takového oznámení a nebude jakkoli odpovědný za obsah takového oznámení. Současně je Vlastník dluhopisu povinen doručit Emitentovi spolu s oznámením adresovaným na adresu Určené provozovny Emitenta žádost o obstarání dokladu o počtu všech Dluhopisů opravňujících k účasti na jím, resp. jimi, svolávané Schůzi, tj. výpisu ze Seznamu vlastníků, a tam, kde to je relevantní, uhradit Emitentovi zálohu na náklady související se Schůzí. Vlastník dluhopisu je povinen současně s oznámením o svolání Schůze zaslat program schůze včetně navrhovaných změn a požadavků.

Řádné a včasné doručení žádosti dle výše uvedeného bodu a úhrada případné zálohy na náklady dle bodu výše jsou předpokladem pro platné svolání Schůze.

### **13.2. Schůze svolaná emitentem**

Emitent je povinen svolat Schůzi pouze v případě návrhu změny Emisních podmínek Dluhopisů, pokud se souhlas Schůze ke změně Emisních podmínek dle zákona vyžaduje (dále jen „**Změna zásadní povahy**“). V jiných případech Emitent Schůzi svolat není povinen.

### **13.3. Oznámení o svolání schůze**

Oznámení o svolání Schůze je svolavatel povinen uveřejnit způsobem stanoveným v článku 16. Emisních podmínek, a to nejpozději 30 (třicet) dní přede dnem konání Schůze. Je-li svolavatelem Vlastník dluhopisů nebo Vlastníci dluhopisů, je povinen oznámení o svolání Schůze doručit Emitentovi na adresu Určené provozovny nejpozději 30 (třicet) kalendářních dnů před navrhovaným datem Schůze, aby Emitent mohl zajistit uveřejnění oznámení ve lhůtě nejpozději 30 (třicet) kalendářních dnů přede dnem konání Schůze.

Je-li svolavatelem Emitent, je povinen oznámit všem Vlastníkům dluhopisu nejméně 30 (třicet) dnů před jejím konáním a to doporučeným psaním zaslaným na adresu uvedenou Vlastníkem dluhopisu ve Smlouvě o úpisu.

Oznámení o svolání Schůze musí obsahovat alespoň:

- a) obchodní firmu, IČO a sídlo Emitenta,
- b) označení Dluhopisů v rozsahu minimálně název Dluhopisu, Datum emise a identifikační označení Dluhopisu podle mezinárodního systému číslování pro identifikaci cenných papírů (ISIN),
- c) místo, datum a hodinu konání Schůze
- d) program jednání Schůze, včetně případného návrhu změny Emisních podmínek a jejich zdůvodnění,
- e) den, který je rozhodným dnem pro účast na Schůzi.

Schůze je oprávněna rozhodovat pouze o návrzích usnesení uvedených v oznámení o jejím svolání. Rozhodování o návrzích usnesení, které nebyly uvedeny na programu Schůze v oznámení o jejím svolání, je 17 přípustné pouze tehdy, jsou-li na Schůzi přítomni všichni Vlastníci dluhopisů, kteří jsou oprávněni na této Schůzi hlasovat.

Pokud odpadne důvod pro svolání Schůze, bude odvolána stejným způsobem, jakým byla svolána, a to nejpozději 7 (sedm) kalendářních dnů před datem jejího konání.



#### **13.4. Osoby oprávněné účastnit se schůze a hlasovat na ní, Rozhodný den pro účast na ní**

Schůze je oprávněn se účastnit a hlasovat na ní pouze:

- a) Vlastník dluhopisu, který je evidován jako Vlastník dluhopisu v Seznamu vlastníků ke konci dne, který o 5 (pět) kalendářních dnů předchází dni konání příslušné Schůze (dále jako „**Rozhodný den pro účast na schůzi**“),

nebo

- b) osoba, která se prokáže jako zmocněnec Vlastníka dluhopisu dle písm. (a) výše pro účely této Schůze. K převodům Dluhopisů uskutečněným po Rozhodném dni pro účast na schůzi se nepřihlíží.

#### **13.5. Hlasovací právo**

Každý Vlastník dluhopisů má tolik hlasů, kolik odpovídá poměru mezi jmenovitou hodnotou Dluhopisů v jeho vlastnictví k celkové jmenovité hodnotě všech vydaných a nesplacených či nezrušených Dluhopisů k Rozhodnému dni pro účast na schůzi.

K Dluhopisům ve vlastnictví Emitenta k Rozhodnému dni pro účast na schůzi, které nezanikly z rozhodnutí Emitenta ve smyslu čl. 8.2 těchto Emisních podmínek, se pro účely Schůze nepřihlíží.

Rozhoduje-li Schůze o odvolání Společného zástupce dle čl. 13.11. těchto Emisních podmínek, nemůže Společný zástupce vykonávat hlasovací právo s Dluhopisy, které vlastní, a jeho hlasy se nezapočítávají do celkového počtu hlasů pro účely usnášeníschopnosti Schůze.

#### **13.6. Účast dalších osob na schůzi**

Schůze je povinen se účastnit Emitent a dále jsou oprávněni účastnit se Schůze Společný zástupce, není-li jinak osobou oprávněnou k účasti na Schůzi, a hosté přizvaní Emitentem. Schůze se dále účastní osoby zajišťující průběh této Schůze (např. předseda schůze, zapisovatel, notář apod.).

#### **13.7. Účast na schůzi s využitím prostředků umožňujících komunikaci na dálku**

V oznámení o svolání Schůze může Emitent stanovit organizační a technické podmínky, za kterých se Vlastníci dluhopisů mohou účastnit Schůze s využitím elektronických prostředků umožňujících přímý dálkový přenos Schůze obrazem a zvukem a/nebo přímou dvousměrnou komunikaci mezi Schůzí a Vlastníkem dluhopisů. Vlastník dluhopisu, který využije práva podle takto stanovených podmínek, se považuje za přítomného na Schůzi.

#### **13.8. Změny Emisních podmínek**

Pro vyloučení pochybností, souhlas Schůze vlastníků se nevyžaduje:

- a) ke změně Emisních podmínek přímo vyvolané změnou právní úpravy,

- b) ke změně Emisních podmínek, která se netýká postavení nebo zájmů Vlastníků dluhopisů, nebo
- c) v případě, že žádný z vydaných Dluhopisů není ve vlastnictví osoby odlišné od Emitenta

Emitent bez zbytečného odkladu po jakékoliv změně Emisních podmínek zpřístupní investorům způsobem, kterým byly zpřístupněny Emisní podmínky, tuto změnu Emisních podmínek a úplné znění Emisních podmínek po provedené změně.

Investor, který před zpřístupněním změny Emisních podmínek, ke které se vyžaduje předchozí souhlas Schůze, souhlasil s koupí nebo s upsáním Dluhopisu a k tomuto Dluhopisu ještě nenabyl vlastnické právo, je oprávněn od koupě nebo upsání odstoupit ve lhůtě 5 (pět) pracovních dnů poté, co je zpřístupněna změna Emisních podmínek.

### **13.9. Usnášeníschopnost**

Schůze je usnášeníschopná, pokud se jí účastní Vlastníci dluhopisů, jejichž jmenovitá hodnota představuje více než 30 % celkové jmenovité hodnoty vydaných a dosud nesplacených či nezrušených Dluhopisů. Před zahájením Schůze poskytne svolavatel informaci o počtu všech Dluhopisů, jejichž vlastníci jsou oprávněni se Schůze účastnit a hlasovat na ní.

### **13.10. Předseda schůze**

Schůzi svolané Emitentem předsedá předseda jmenovaný Emitentem. Schůzi svolané Vlastníkem dluhopisu předsedá předseda zvolený prostou většinou přítomných Vlastníků dluhopisů, s nimiž je spojeno právo na příslušné Schůzi hlasovat, přičemž do zvolení předsedy předsedá Schůzi osoba určená svolavatelem.

### **13.11. Společný zástupce**

Schůze může usnesením zvolit fyzickou nebo právnickou osobu za společného zástupce a pověřit jej činnostmi podle Zákona o dluhopisech (dále jen „Společný zástupce“).

Společného zástupce může Schůze odvolat stejným způsobem, jakým byl zvolen, nebo zvolit jiného Společného zástupce, přičemž zvolení nového Společného zástupce má vůči dosavadnímu Společnému zástupci účinky jeho odvolání (nebyl-li odvolán samostatným usnesením Schůze).

Usnesení Schůze stanoví, v jakém rozsahu je Společný zástupce oprávněn činit úkony jménem Vlastníků dluhopisů.

### **13.12. Rozhodování schůze**

Schůze o předložených otázkách rozhoduje formou usnesení.

Schůze vlastníků rozhoduje prostou většinou hlasů přítomných Vlastníků dluhopisů. Ke změně Emisních podmínek a ustavení či odvolání Společného zástupce Vlastníků dluhopisů je nutný souhlas tří čtvrtin hlasů přítomných Vlastníků dluhopisů.

### **13.13. Odročení schůze a náhradní schůze**

Pokud během jedné hodiny od stanoveného začátku Schůze není tato Schůze usnášeníschopná, pak bude taková Schůze bez dalšího rozpuštěna. Tím není dotčeno právo Emitenta nebo Vlastníků dluhopisů svolat Schůzi novou, pokud je to v souladu s těmito Emisními podmínkami.

Pokud byla Schůze svolána za účelem rozhodnutí o změně Emisních podmínek a pokud během jedné hodiny od stanoveného začátku Schůze není tato Schůze usnášeníschopná, pak bude taková Schůze bez dalšího rozpuštěna. Je-li to nadále potřebné, svolavatel svolá náhradní Schůzi tak, aby se konala do 6 (šesti) týdnů ode dne, na který byla svolána původní Schůze. Konání náhradní Schůze s nezměněným programem jednání se oznámí Vlastníkům dluhopisů nejpozději do 15 (patnácti) dnů ode dne, na který byla svolána původní Schůze.

### **13.14. Zápis z jednání schůze**

O jednání Schůze pořizuje svolavatel sám nebo prostřednictvím jím pověřené osoby do 30 (třiceti) dnů ode dne konání Schůze zápis, ve kterém uvede závěry Schůze, zejména usnesení, která taková Schůze přijala.

Pokud je svolavatelem Schůze Vlastník dluhopisů, musí být zápis ze Schůze doručen nejpozději ve lhůtě do 30 (třiceti) dnů ode dne konání Schůze rovněž Emitentovi na adresu jeho Určené provozovny.

Všechna rozhodnutí Schůze, která musí být uveřejněna, musí být doručena v potřebném časovém předstihu stanoveném Emitentem tak, aby mohla být dodržena lhůta stanovená právními předpisy a těmito Emisními podmínkami pro jejich uveřejnění.

Zápis ze Schůze je Emitent povinen uschovat do doby promlčení práv z Dluhopisů. Zápis ze Schůze je k dispozici k nahlédnutí Vlastníkům dluhopisů v běžné pracovní době v Určené provozovně Emitenta

Emitent je povinen ve lhůtě do 30 (třiceti) dnů ode dne konání Schůze uveřejnit všechna rozhodnutí Schůze, a to způsobem, kterým uveřejnil tyto Emisní podmínky.

Pokud Schůze projednávala usnesení o Změně zásadní povahy, musí být o účasti na Schůzi a o rozhodnutí Schůze pořízen notářský zápis. Pro případ, že Schůze takové usnesení přijala, musí být v notářském zápise uvedena jména těch osob oprávněných k účasti na Schůzi, které platně hlasovaly pro přijetí takového usnesení, a počty kusů Dluhopisů, které tyto osoby vlastnily k Rozhodnému dni pro účast na schůzi.

## **14. Některá další práva vlastníků Dluhopisů**

### **14.1. Důsledek hlasování proti některým usnesením schůze**

Jestliže Schůze souhlasila se Změnami zásadní povahy, pak osoba, která byla Vlastníkem dluhopisu k Rozhodnému dni pro účast na schůzi a podle zápisu z této Schůze hlasovala na Schůzi proti návrhu usnesení Schůze nebo se příslušné Schůze nezúčastnila (dále jen „**Žadatel**“), může do 30 (třiceti) dnů od uveřejnění usnesení příslušné Schůze požadovat vyplacení jmenovité hodnoty Dluhopisů, jichž byla vlastníkem k Rozhodnému dni pro účast na Schůzi a které od takového okamžiku nezcižila, jakož i poměrného úrokového výnosu k takovým Dluhopisům narostlého v souladu s těmito Emisními podmínkami a dosud nevyplaceného. Toto právo musí Žadatel uplatnit písemným oznámením (dále jen „**Žádost**“) určeným Emitentovi na adresu jeho Určené provozovny.

Výše uvedené částky se stávají splatnými 30 (třicet) dnů po dni, kdy byla Žádost doručena Emitentovi (takový den, vedle jiných dnů takto označených v těchto Emisních podmínkách, také „**Den předčasné splatnosti** dluhopisů“). Pro předčasné splacení Dluhopisů se jinak přiměřeně použijí ustanovení čl. 12 těchto Emisních podmínek.

#### **14.2. Náležitosti žádosti**

V Žádosti je nutno uvést počet kusů Dluhopisů, o jejichž splacení Žadatel v souladu s tímto článkem žádá. Žádost musí být písemná, podepsaná osobami oprávněnými jednat jménem Žadatele, přičemž jejich podpisy musí být úředně ověřeny.

Žadatel musí ve stejné lhůtě doručit do Určené provozovny i veškeré dokumenty požadované pro provedení výplaty podle čl. 12 těchto Emisních podmínek.

### **15. Promlčení**

Práva spojená s Dluhopisy se promlčují ve lhůtě platné dle Občanského zákoníku

### **16. Oznámení**

Není-li v zákoně či v těchto Emisních podmínkách stanoveno jinak, bude jakékoli oznámení Vlastníkům dluhopisů dle těchto Emisních podmínek platné, pokud bude Vlastníkům Dluhopisů doručeno alespoň prostřednictvím mailu na adresu, kterou uvedli ve Smlouvě o úpisu. Stanoví-li kogentní právní předpisy pro uveřejnění některého z oznámení podle těchto Emisních podmínek jiný způsob, bude takové oznámení považováno za platně uveřejněné jeho uveřejněním způsobem předepsaným příslušným právním předpisem. V případě, že bude některé oznámení uveřejňováno více způsoby, bude se za datum takového oznámení považovat datum jeho prvního uveřejnění.

### **17. Zdanění Dluhopisů v ČR k datu vydání emise**

Daňové právní předpisy členského státu Vlastníka dluhopisů a daňové právní předpisy země sídla Emitenta mohou mít dopad na příjem plynoucí z Dluhopisů.

Následující text je pouze shrnutím určitých daňových souvislostí týkajících se nabývání, vlastnictví a dispozic s Dluhopisy a neusiluje o to být komplexním souhrnem všech daňově relevantních souvislostí, jež mohou být významné z hlediska rozhodnutí o koupi Dluhopisů.

Toto shrnutí vychází z právních předpisů účinných k datu vyhotovení Emisních podmínek a může podléhat následné změně (i s případnými retroaktivními účinky). Budoucím nabyvatelům Dluhopisů Emitent doporučuje, aby se poradili se svými právními a daňovými poradci o daňových důsledcích koupě, prodeje a držení Dluhopisů a přijímání plateb úroků z Dluhopisů podle daňových a devizových předpisů platných v České republice a v zemích, v nichž jsou rezidenty, jakož i v zemích, v nichž výnosy z držení a prodeje Dluhopisů mohou být zdaněny

### **17.1. Jmenovitá hodnota**

Splacení jmenovité hodnoty Dluhopisů, výplaty úrokových výnosů z Dluhopisů budou prováděny bez srážky daní případně poplatků jakéhokoli druhu, ledaže taková srážka daní nebo poplatků bude vyžadována příslušnými právními předpisy České republiky účinnými ke dni takové platby. Bude-li jakákoli taková srážka daní nebo poplatků vyžadována příslušnými právními předpisy České republiky účinnými ke dni takové platby, nebude Emitent povinen hradit Vlastníkům dluhopisů žádné další částky jako náhradu těchto srážek daní nebo poplatků.

### **17.2. Výnosy**

Úrok vyplácený fyzické osobě, která je českým daňovým rezidentem, podléhá dani ve výši 15%.

Úrok vyplácený fyzické osobě, která je českým daňovým rezidentem nebo podniká v České republice prostřednictvím stále provozovny a která nabyla dluhopis v rámci podnikání v České republice, podléhá dani z příjmů fyzických osob v sazbě 15 %. Přesahuje-li základ daně 48násobek průměrné mzdy, uplatní se pro část základu daně přesahujícího 48násobek průměrné mzdy daň ve výši 23 %.

Úrok vyplácený právnické osobě, která je českým daňovým rezidentem, nebo není českým daňovým rezidentem a zároveň podniká v České republice prostřednictvím stále provozovny, tvoří součást obecného základu daně a podléhá dani z příjmů právnických osob v sazbě 19 %

### **17.3. Zisky/Ztráty z prodeje Dluhopisů**

Zisky z prodeje dluhopisů realizované fyzickou osobou,

- a) která je českým daňovým rezidentem, anebo která
- b) není českým daňovým rezidentem, ale podniká v České republice prostřednictvím stále provozovny, anebo která
- c) není českým daňovým rezidentem a příjem z prodeje dluhopisů jí plyne od kupujícího, který je českým daňovým rezidentem nebo od české stále provozovny kupujícího, který není českým daňovým rezidentem, se zahrnují do obecného základu daně z příjmu fyzických osob a podléhají dani v sazbě 15 %. Přesahuje-li základ daně podnikající fyzické osoby, která nabyla dluhopis v rámci podnikání, 48násobek průměrné mzdy, uplatní se pro část základu daně přesahující 48násobek průměrné mzdy daň ve výši 23 %. Ztráty z prodeje dluhopisů jsou u nepodnikajících fyzických osob (osoba nemá dluhopis zahrnutý do obchodního majetku) obecně daňově neúčinné, ledaže jsou v témže zdaňovacím období zároveň vykázány zdanitelné zisky z prodeje jiných cenných papírů; v tom případě je možné ztráty z prodeje dluhopisů považovat za daňově účinné až do výše zisků z prodeje ostatních cenných papírů (tzn. fyzická osoba nepodnikatel nemůže vykázat celkovou ztrátu z prodeje cenných papírů v daném roce).

Zisky z prodeje dluhopisů realizované právnickou osobou,

- a) která je českým daňovým rezidentem, anebo která
- b) není českým daňovým rezidentem a zároveň podniká v České republice prostřednictvím stálé provozovny, anebo která
- c) není českým daňovým rezidentem a příjem z prodeje dluhopisů jí plyne od kupujícího, který je českým daňovým rezidentem nebo od české stálé provozovny kupujícího, který není českým daňovým rezidentem,

se zahrnují do obecného základu daně z příjmů právnických osob a podléhají dani v sazbě 19%. Ztráty z prodeje dluhopisů jsou u této kategorie osob obecně daňově účinné. Příjmy z prodeje dluhopisů u fyzických osob, které nemají dluhopis zahrnut v obchodním majetku, mohou být za určitých podmínek osvobozeny od daně z příjmů, pokud mezi nabytím a prodejem dluhopisů uplyne doba alespoň 3 let. Od daně mohou být osvobozeny také příjmy z prodeje dluhopisů u fyzických osob, které nemají dluhopis zahrnut v obchodním majetku, pokud příjem z prodeje cenných papírů a příjem z podílů připadající na podílový list při zrušení podílového fondu v jejich úhrnu u poplatníka nepřesáhne ve zdaňovacím období 100 000 korun. V případě prodeje dluhopisů vlastníkem, který není českým daňovým rezidentem a současně není daňovým rezidentem členského státu Evropské unie nebo Evropského hospodářského prostoru, kupujícímu, který je českým daňovým rezidentem, nebo osobě, která není českým daňovým rezidentem a která zároveň podniká v České republice prostřednictvím stálé provozovny a kupuje dluhopisy do majetku této stálé provozovny, je kupující obecně povinen při úhradě kupní ceny dluhopisů srazit zajištění daně z příjmů ve výši 1 % z tohoto příjmu. Správce daně může, avšak nemusí, považovat daňovou povinnost poplatníka (prodávajícího daňového nerezidenta) uskutečněním srážky podle předchozí věty za splněnou, avšak povinnost podat daňové přiznání dle následující věty nezaniká. Prodávající je v tomto případě obecně povinen podat v České republice daňové přiznání nebo správce daně může daň vyměřit do konce lhůty pro vyměření daně. Sražené zajištění daně se započítává na celkovou daňovou povinnost daňového nerezidenta. Částka zajištění daně se zaokrouhluje na celé Kč nahoru.

## 18. Rizika spojená s investicí do Dluhopisů

### 18.1. Rizika spojená s Dluhopisy

#### Dluhopisy nepředstavují pojištěné pohledávky

Na pohledávky Vlastníků dluhopisů se pro případ neschopnosti Emitenta dostat svým dluhům z vydaných Dluhopisů nevztahuje žádné zákonné nebo jiné pojištění ani právo na plnění, např. z Garančního fondu obchodníků s cennými papíry. Tím se pohledávky z Dluhopisů liší například od pohledávek z vkladů u bank.

#### Riziko úrokové sazby

Vlastník dluhopisů je vystaven riziku poklesu ceny Dluhopisu v důsledku změny tržních úrokových sazeb. Ceny Dluhopisů a velikost tržní úrokové míry se chovají protichůdně. Držitele Dluhopisu s pevnou úrokovou sazbou tak může postihnout riziko poklesu ceny takového Dluhopisu, pokud by se zvýšily tržní úrokové sazby.

### Riziko předčasného splacení

Emitent je oprávněn emisi Dluhopisů předčasně splatit na základě vlastního rozhodnutí. Vlastník dluhopisů takové emise je vystaven riziku nižšího než předpokládaného výnosu z důvodu předčasného splacení.

### Riziko nesplacení

Dluhopisy stejně jako jakákoli jiná půjčka podléhají riziku nesplacení. Za určitých okolností může dojít k tomu, že Emitent nebude schopen splácet jmenovitou hodnotu Dluhopisů a případné výnosy Dluhopisů a hodnota pro Vlastníky dluhopisů při splacení může být nižší než výše jejich původní investice, za určitých okolností může být hodnota i nula. Schopnost Emitenta splatit úroky z Dluhopisů či jistinu závisí především na podnikatelské úspěšnosti investic Emitenta.

## **18.2. Rizika spojená s Emitentem**

### Riziko vyšší moci

Může nastat událost vyšší moci, která se vymyká kontrole Emitenta, jako je např. válka, vzpoura, přírodní katastrofa, pandemie, neoprávněný zásah státních orgánů, neoprávněné udělení pokut a sankcí státními orgány, neoprávněné obstavení účtů, neoprávněné zabavení majetku apod. Taková událost může mít negativní dopad na hospodářské výsledky Emitenta.

### Riziko soudních sporů

K datu vyhotovení těchto Emisních podmínek není Emitent účastníkem žádných soudních ani rozhodčích řízení. Emitent si není dále vědom, že by byl ke dni vyhotovení Emisních podmínek účastníkem jakýchkoliv sporů, jež by mohly nepříznivě ovlivnit hospodářský výsledek Emitenta. Do budoucna však existenci výše uvedených sporů nelze vyloučit. Výsledek případných soudních sporů je obtížně předvídatelný a může dojít k překvapivým rozsudkům i na základě nedostatečně odůvodněných skutečností. Mnoho soudních sporů v České republice trvá i několik let, což může oslabit exekuční vymahatelnost žalovaných nároků.

### Legislativní riziko

Legislativní riziko představuje riziko změny právní úpravy, která se vztahuje na předmět podnikání Emitenta. Případné změny legislativy mohou způsobit zvýšenou finanční, administrativní či jinou náročnost, díky které by mohl být Emitent nucen upravit své investiční záměry. Tyto změny by se mohly následně negativně projevit na jeho hospodářské situaci.

### Riziko likvidity

Riziko likvidity je riziko nedostatku likvidních prostředků pro splácení splatných dluhů Emitenta (např. dluhů z Dluhopisů), tj. nerovnováha struktury majetku Emitenta a závazků, a to z důvodu různých termínů splatnosti závazků a kvůli portfoliu zdrojů financování Emitenta. Likvidita Emitenta může být ovlivněna zejména výsledky hospodaření Emitenta.

## **19. Rozhodné právo a jazyk**

### **19.1. Rozhodné právo**

Práva a povinnosti vyplývající z Dluhopisů se budou řídit a vykládat v souladu s právními předpisy České republiky.

### **19.2. Jazyk Emisních podmínek**

Emisní podmínky mohou být přeloženy do dalších jazyků. V takovém případě, dojde-li k rozporu mezi různými jazykovými verzemi, bude rozhodující verze česká.

**Vydáno v Praze dne 20. října 2022**

**Podpis jednatele:**

**ing. Z. Jukin**

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Z. Jukin', is positioned to the right of the printed name.