

Effento SE, Revoluční 8, 110 00, Praha 1
IČ: 01434420 www.effento.com

Effento SE
EMISNÍ PODMÍNKY DLUHOPISŮ
Effento 2022

EMISNÍ PODMÍNKY DLUHOPISŮ SPOLEČNOSTI EFFENTO SE

I. Základní charakteristika dluhopisů

- 1.1. Emitent.** Emitentem dluhopisů je obchodní společnost Effento SE, se sídlem Revoluční 8, 110 00 Praha 1, IČ 01434420, zapsaná u Městského soudu v Praze, značka H1036.
- 1.2. Název dluhopisů.** Název vydávaných dluhopisů je „Effento 2022“. Emitent nehodlá požádat o přijetí dluhopisů k obchodování na regulovaném trhu nebo mnohostranném obchodním systému.
- 1.3. Druh dluhopisů.** Vydávané dluhopisy jsou podnikovými dluhopisy, nikoliv dluhopisy zvláštního druhu.
- 1.4. Podoba a forma dluhopisů.** Dluhopisy jsou vydávány jako listinné cenné papíry na jméno na řad.
- 1.5. Číselné označení dluhopisů.** Jednotlivé dluhopisy budou označeny pořadovými čísly 1 (jedna) až 1000 (tisíc).
- 1.6. Jmenovitá hodnota dluhopisů.** Každý z dluhopisů má jmenovitou hodnotu 10.000 Kč (deset tisíc korun českých) jako dlužnou částku. Předpokládaná hodnota celé emise dluhopisů je 10.000.000 Kč (deset milionů korun českých). Dluhopisy mohou být emitentem vydány v menším objemu v souladu s ustanovením § 7 zákona č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů.
- 1.7. Emisní kurz dluhopisů.** Emisní kurz dluhopisů k datu emise je roven nominální hodnotě dluhopisu, tedy 10.000 Kč (deset tisíc korun českých).
- 1.8. Úrokový výnos dluhopisů.** Dluhopisy jsou úročeny pevnou úrokovou sazbou ve výši 12 % ročně.
- 1.9. Rating emitenta.** Ohodnocení finanční způsobilosti emitenta (rating) nebylo provedeno.

II. Emise dluhopisů

- 2.1. Datum emise.** Datum emise je 2.8.2019. Dluhopisy mohou být vydány jednorázově k datu emise nebo kdykoli v průběhu emisní lhůty, která skončí 31.7.2022.
- 2.2. Upisování dluhopisů.** Dluhopisy budou nabídnuty k upisování a prvotnímu nabytí fyzickým a právnickým osobám na území Evropské unie. Dluhopisy Emitenta mohou být veřejně nabízeny na základě výjimky uvedené v § 34 odst. 4 písm. g) Zákona o podnikání na kapitálových trzích, kdy ustanovení zákona o veřejné nabídce a o povinném prospektu cenného papíru se nevztahují na cenné papíry (včetně Dluhopisů), jejichž celková hodnota protiplnění je nižší než částka 1.000.000 EUR. Tato částka se vypočítává za cenné papíry nabízené ve všech členských státech Evropské unie v průběhu 12 měsíců. Vzhledem ke skutečnosti, že objem emise Dluhopisů činí 10.000.000 Kč, jsou splněny podmínky pro veřejné nabízení Dluhopisů bez schválení dluhopisů ze strany České národní banky. Dluhopisy se upisují osobně v sídle emitenta, kde budou také investorům osobně předány po předložení potvrzení o splacení částky emisního kursu na bankovní účet emitenta. Předání dluhopisů zajišťuje sám emitent.
- 2.3. Splacení emisního kurzu.** Dluhopisy budou nabídnuty k upisování a prvotnímu nabytí fyzickým a právnickým osobám na území Evropské unie. Dluhopisy budou Emitentem vydány upisovateli podle Smlouvy o úpisu, a to do 5 pracovních dnů od připsání upisovací či kupní ceny na bankovní účet Emitenta. Upisovací či kupní cena Dluhopisů bude upisovatelem splacena bezhotovostním způsobem na bankovní účet a za podmínek stanovených ve Smlouvě o úpisu. Emitent vydá Dluhopisy upisovateli po splacení upisovací či kupní ceny Dluhopisů tak, že na Dluhopisu bude vyznačeno jméno, příjmení, datum narození (u fyzických osob), nebo firma a IČO (u právnických osob) a adresa bydliště nebo sídla prvního vlastníka 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 upisovací či kupní ceny, v pracovní dny a po předchozí dohodě s Emitentem. Místem předání je určená provozovna. Na písemnou žádost prvního Vlastníka dluhopisů obsaženou ve Smlouvě o úpisu, nebo zaslano v souladu s těmito Emisními podmínkami a s ověřeným podpisem Vlastníka dluhopisů je možné Dluhopisy zaslat poštou do vlastních rukou na adresu určenou Vlastníkem dluhopisů ve Smlouvě o úpisu, nebo písemně žádosti. Dluhopisy jsou Emitentem zasílány poštou do vlastních rukou na riziko Vlastníka dluhopisů. Emisní kurz bude

splacen ve lhůtě 5 dnů od data úpisu, a to bezhotovostním převodem na bankovní účet emitenta č. 107-5009880297/0100, vedeného u Komerční banky.

III. Výnos dluhopisů

3.1. Vyplácení a výpočet výnosu. Úrokové výnosy jsou vypláceny čtvrtletně, a to k datu 1.11.2019, 1.2.2020, 1.5.2020, 1.8.2020, 1.11.2020, 1.2.2021, 1.5.2021, 1.8.2021, 1.11.2021, 1.2.2022, 1.5.2022, 1.8.2022. Úrokový výnos se počítá na základě úrokové konvence „BCK Standard 30E/360, tj. podílu počtu dní, za něž je úrokový výnos stanovován, a čísla 360 (kde počet dní je stanoven na bázi roku o 360 dnech, rozděleného do 12 měsíců po 30 dnech. Poměrná část úrokového výnosu je do ceny dluhopisu započítávána od data emise. Emitent vylučuje možnost oddělit právo na vyplacení výnosu dluhopisu od dluhopisu ve smyslu ustanovení § 18 zákona č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů.

3.2. Způsob a místo výplaty výnosu dluhopisů. Rozhodný den pro výplatu výnosu z dluhopisu je 1.11.2019, 1.2.2020, 1.5.2020, 1.8.2020, 1.11.2020, 1.2.2021, 1.5.2021, 1.8.2021, 1.11.2021, 1.2.2022, 1.5.2022, 1.8.2022. Úrokový výnos obdrží vždy taková osoba, která je vlastníkem dluhopisu k rozhodnému datu. Výplata výnosu z dluhopisů bude splacena bezhotovostním převodem na účet vlastníka dluhopisu. Vlastník dluhopisu je povinen písemně sdělit emitentovi při předložení dluhopisu svůj bankovní účet a případné změny účtu písemně oznámit emitentovi nejpozději do 3 dnů od provedení této změny. V případě, že den výplaty připadne na den, který není pracovní den, je dnem výplaty následující pracovní den, bez nároku na výnos za toto odsunutí platby. Výplatou se rozumí odepsání peněžní částky z bankovního účtu emitenta.

IV. Zdanění výnosu dluhopisů

4.1. Zdanění výnosu dluhopisů. Podle právních předpisů České republiky splacení jmenovité hodnoty a výplaty úrokových výnosů z dluhopisů budou prováděny bez srážky daní případně poplatků jakéhokoli druhu, ledaže taková srážka daní nebo poplatky budou vyžadovány 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. Relevantním předpisem je v tomto smyslu zákon č. 586/1992 Sb., o dani z příjmu, ve znění pozdějších předpisů. Podle právní úpravy účinné ke dni vyhotovení těchto emisních podmínek bude z úrokových příjmů plynoucích z Dluhopisu fyzické osobě, která je českým daňovým rezidentem (nebo české stálé provozovně fyzické osoby, která není českým daňovým rezidentem), vybírána česká daň srážkou u zdroje, sazba takovéto daně je 15 %. Podle právní úpravy účinné ke dni těchto emisních podmínek platí, že v případě, že úrok plyne právnické osobě, která je českým daňovým rezidentem (nebo české stálé provozovně právnické osoby, která není českým daňovým rezidentem), je úrokový příjem součástí jejího obecného základu daně podléhajícího příslušné sazbě daně z příjmů právnických osob. V případě úrokových příjmů realizovaných českým daňovým nerezidentem je nutné přihlídnout ke smlouvě o zamezení dvojího zdanění, je-li sjednána.

V. Splacení dluhopisů

5.1. Datum splatnosti dluhopisů. Jmenovitá hodnota dluhopisu jako dlužná částka bude splacena k datu splatnosti dluhopisu, jímž je 1.8.2022.

5.2. Předčasné splacení dluhopisů. Emitent má právo podle své úvahy zcela nebo zčásti, popřípadě i po částech, splatit všechny dosud nesplacené dluhopisy, spolu s poměrným úrokovým výnosem k takovým dluhopisům narostlým, a to ke kterémukoliv datu. Emitent toto rozhodnutí oznámí vlastníkům dluhopisů nejpozději 15 dní před datem předčasného splacení. Pro splacení dluhopisů pak platí čl. 5.3. těchto emisních podmínek. Vlastník dluhopisu má právo žádat splacení dluhopisu před datem splatnosti uvedeným v čl. 5.1. těchto emisních podmínek. V takovém případě se cena dluhopisu snižuje o 5 % (pět procent) za každý započatý rok zbývající do data splatnosti uvedeného v čl. 5.1. těchto emisních podmínek.

5.3. Způsob a místo splacení dluhopisů. Emitent tímto prohlašuje, že dluží každému vlastníku dluhopisu jmenovitou hodnotu dluhopisu a příslušný, dosud nevyplacený, narostlý výnos. Dluhopisy budou splaceny ve jmenovité hodnotě ke dni 1.8.2022. Tímto dnem končí úročení dluhopisů. Jmenovitá hodnota dluhopisu spolu s posledním úrokovým výnosem bude vyplacena investorovi, který je vlastníkem dluhopisu dne 1.8.2022. Případně-li den splátky jistiny na den, který není pracovním dnem, bude výplata provedena první následující pracovní den bez nároku na výnos za toto odsunutí platby. Výplata jmenovité hodnoty dluhopisu bude splacena bezhotovostním převodem na účet vlastníka dluhopisu. Vlastník dluhopisu je povinen písemně sdělit emitentovi při předložení dluhopisu svůj bankovní účet a případné změny účtu písemně oznámit emitentovi nejpozději do 3 dnů od provedení této změny. V případě, že den výplaty připadne na den, který není pracovní den, je dnem výplaty následující pracovní den, bez nároku na výnos za toto odsunutí platby. Výplatou se rozumí odepsání peněžní částky z bankovního účtu emitenta.

5.4. Měna splacení dluhopisů. Emitent se zavazuje vyplácet úrokové výnosy a splatit jmenovitou hodnotu dluhopisů výlučně v českých korunách, případně jiné zákonné měně České republiky, která by českou korunu nahradila.

5.5. Právo emitenta nakupovat dluhopisy. Emitent může kdykoli dluhopisy odkupovat na trhu za jakoukoli cenu. Dluhopisy odkoupené emitentem nezanikají, pokud emitent nerozhodne jinak. Nerozhodne-li emitent o zániku jím odkoupených dluhopisů, může tyto dluhopisy zcizit podle vlastního uvážení.

VI. Identifikace osob, které se podílí na zabezpečení vydání dluhopisů, splácení dluhopisů a na vyplacení výnosu dluhopisů, s uvedením způsobu jejich účasti na těchto činnostech

6.1. Prohlášení emitenta. Emitent tímto prohlašuje, že veškeré činnosti spojené s vydáním dluhopisů, splacením dluhopisů a s vyplacením výnosu z dluhopisů zabezpečuje samotný emitent.

VII. Schůze vlastníků dluhopisů

7.1. Oznámení o konání schůze vlastníků dluhopisů. Emitent oznámí konání schůze vlastníků ve lhůtě nejméně 15 dnů přede dnem jejího konání, uveřejněním oznámení způsobem dle čl. VIII těchto emisních podmínek. Jiný svolavatel oznámí konání schůze vlastníků oznámením zveřejněným v deníku Hospodářské noviny, dojde-li k zániku deníku Hospodářské noviny, bude oznámení zveřejněno v deníku MF DNES. Jiný svolavatel je současně povinen doručit emitentovi nejpozději 30 dnů přede dnem konání schůze vlastníků oznámení o konání této schůze s výzvou, aby toto oznámení zveřejnil způsobem dle čl. VIII těchto emisních podmínek.

7.2. Rozhodný den pro účast na schůzi vlastníků dluhopisů. Rozhodným dnem pro účast na schůzi vlastníků je den konání schůze vlastníků dluhopisů.

VIII. Způsob uveřejňování a zpřístupňování dalších informací o dluhopisech

8.1. Způsob uveřejňování. Informace a údaje o dluhopisech budou zpřístupňovány a uveřejňovány na webové stránce emitenta, ke dni vydání těchto podmínek na webové adrese www.effento.com, nestanoví-li právní předpis jiný způsob uveřejnění a zpřístupnění.

8.2. Emisní podmínky. Tyto emisní podmínky jsou v tištěné formě zpřístupněny v sídle emitenta a na webových stránkách emitenta.

IX. Závěrečná ustanovení

9.1. Závazek emitenta. Emitent se zavazuje, že zabezpečí výplatu úrokových výnosů z dluhopisů a splatí jmenovitou hodnotu dluhopisů jejich vlastníků podle těchto emisních podmínek. Dluhopisy jsou přímými, nepodmíněnými a nepodřízenými závazky společnosti Effento SE, které jsou na stejné úrovni se všemi ostatními existujícími i budoucími přímými, nepodmíněnými a nepodřízenými závazky společnosti Effento SE.

9.2. Překlad emisních podmínek. Tyto emisní podmínky mohou být přeloženy do cizích jazyků. Dojde-li k rozporu mezi různými jazykovými verzemi emisních podmínek, bude rozhodující verze česká.

9.3. Promlčení. Veškerá práva spojená s dluhopisy se ve smyslu ustanovení § 42 zákona č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů, promlčují uplynutím deseti let ode dne, kdy mohla být uplatněna poprvé.

9.4. Rozhodné právo. Právní vztahy z dluhopisů se řídí právním řádem České republiky, zejména zákonem č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů. Všechny spory o právech a povinnostech spojených s Dluhopisem budou rozhodovány u místně příslušného soudu České republiky.

V Praze dne 1.8.2019

Ing. Štěpán Klein MBA
člen představenstva