

## MIG EQUITY SE

---

### EMISNÍ PODMÍNKY

#### **Dluhopis MIG EQUITY 0,00/24**

Dluhopisy s výnosem určeným na bázi diskontu  
v předpokládané celkové jmenovité hodnotě 25 000 000 Kč  
splatné v roce 2024  
ISIN: CZ0003529695

Datum emise: 1. ledna 2021

## OBSAH

<b>1.</b>	<b>OBECNÁ CHARAKTERISTIKA DLUHOPISŮ</b>	<b>1</b>
1.1	FORMA A JMENOVITÁ HODNOTA; DRUH	1
1.2	VLASTNÍCI DLUHOPISŮ; PŘEVOD DLUHOPISŮ	1
1.3	ODDĚLENÍ PRÁVA NA VÝNOS	2
1.4	PROHLÁŠENÍ A POVINNOSTI EMITENTA TÝKAJÍCÍ SE DLUHOPISŮ	2
1.5	RATING	2
<b>2.</b>	<b>DATUM A ZPŮSOB ÚPISU EMISE DLUHOPISŮ; EMISNÍ KURZ</b>	<b>2</b>
2.1	DATUM EMISE; EMISNÍ KURZ	2
2.2	PŘEDPOKLÁDANÁ CELKOVÁ JMENOVITÁ HODNOTA EMISE DLUHOPISŮ; LHŮTA PRO UPISOVÁNÍ EMISE DLUHOPISŮ	2
2.3	ZPŮSOB A MÍSTO ÚPISU DLUHOPISŮ	3
<b>3.</b>	<b>STATUS</b>	<b>4</b>
3.1	STATUS DLUHŮ EMITENTA	4
<b>4.</b>	<b>VÝNOS DLUHOPISŮ</b>	<b>4</b>
<b>5.</b>	<b>SPLACENÍ A ODKOUPENÍ DLUHOPISŮ</b>	<b>4</b>
5.1	KONEČNÉ SPLACENÍ	4
5.2	PŘEDČASNÉ SPLACENÍ Z ROZHODNUTÍ EMITENTA	4
5.3	ODKOUPENÍ DLUHOPISŮ	5
5.4	ZRUŠENÍ DLUHOPISŮ ODKOUPENÝCH EMITENTEM	5
<b>6.</b>	<b>PLATBY</b>	<b>5</b>
6.1	MĚNA PLATEB	5
6.2	DEN VÝPLATY	5
6.3	URČENÍ PRÁVA NA OBDRŽENÍ VÝPLATY SOUVISEJÍCÍ S DLUHOPISY	5
6.4	PROVÁDĚNÍ PLATEB	6
6.5	ZMĚNA ZPŮSOBU A MÍSTA PROVÁDĚNÍ VÝPLAT	7
<b>7.</b>	<b>ZDANĚNÍ</b>	<b>7</b>
7.1	ÚROK	7
7.2	ZISKY/ZTRÁTY Z PRODEJE	9
<b>8.</b>	<b>PŘEDČASNÁ SPLATNOST DLUHOPISŮ V PŘÍPADECH NEPLNĚNÍ DLUHŮ</b>	<b>9</b>
8.1	PŘÍPADY NEPLNĚNÍ DLUHŮ	9
8.2	SPLATNOST PŘEDČASNĚ SPLATNÝCH DLUHOPISŮ	11
8.3	ZPĚTVZETÍ OZNÁMENÍ O PŘEDČASNÉM SPLACENÍ DLUHOPISŮ	11
8.4	DALŠÍ PODMÍNKY PŘEDČASNÉHO SPLACENÍ DLUHOPISŮ	11
<b>9.</b>	<b>PROMLČENÍ</b>	<b>11</b>
<b>10.</b>	<b>URČENÁ PROVOZOVNA</b>	<b>11</b>
<b>11.</b>	<b>OZNÁMENÍ</b>	<b>11</b>
<b>12.</b>	<b>SCHŮZE VLASTNÍKŮ DLUHOPISŮ</b>	<b>12</b>
12.1	PŮSOBNOST A SVOLÁNÍ SCHŮZE	12
12.2	OSOBY OPRÁVNĚNÉ ÚČASTNIT SE SCHŮZE A HLASOVAT NA NÍ	13
12.3	PRŮBĚH SCHŮZE; ROZHODOVÁNÍ SCHŮZE	13
12.4	NĚKTERÁ DALŠÍ PRÁVA VLASTNÍKŮ DLUHOPISŮ	14
12.5	ZÁPIS Z JEDNÁNÍ	14
<b>13.</b>	<b>ROZHODNÉ PRÁVO, JAZYK, SPORY</b>	<b>15</b>

## EMISNÍ PODMÍNKY DLUHOPISŮ

Tyto emisní podmínky (dále jen „**Emisní podmínky**“) upravují práva a povinnosti Emitenta (jak je tento pojem definován níže) a Vlastníků Dluhopisů (jak je tento pojem definován níže), jakož i podrobnější informace o emisi nepodřízených dluhopisů splatných v roce 2024, v předpokládané celkové jmenovité hodnotě 25 000 000 Kč (dvacet pět milionů korun českých) (dále jen „**Emise**“ a jednotlivé dluhopisy vydávané v rámci Emise dále jen „**Dluhopisy**“), vydávaných společností MIG EQUITY SE, se sídlem na adrese Cejl 497/30, Zábrdovice, 602 00 Brno, IČ 06433766, založenou podle českého práva, zapsanou v obchodním rejstříku pod spisovou značkou H 626 vedenou u Krajského soudu v Brně (dále jen „**Emitent**“). Dluhopisy nebudou úročené a jejich výnos bude určen na bázi diskontu, tedy rozdílu mezi jmenovitou hodnotou Dluhopisu a jeho nižším Emisním kurzem, jak je upraveno v článku 4 těchto Emisních podmínek.

Emitent nemá v úmyslu požádat o přijetí Dluhopisů k obchodování na jakémkoli regulovaném trhu.

Tyto Emisní podmínky byly vyhotoveny v souladu se zákonem č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „**Zákon o dluhopisech**“). Název Dluhopisu je MIG EQUITY 0,00/24. Centrální depozitář cenných papírů, a.s. (společnost se sídlem Praha 1, Rybná 14, Česká republika, IČ 25081489, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod spisovou značkou B 4308) přidělil Dluhopisům ISIN CZ0003529695.

Vydání Dluhopisů bylo schváleno rozhodnutím valné hromady Emitenta ze dne 10. prosince 2020 a rozhodnutím představenstva Emitenta ze dne 10. prosince 2020.

### 1. OBECNÁ CHARAKTERISTIKA DLUHOPISŮ

#### 1.1 Forma a jmenovitá hodnota; druh

Dluhopisy jsou vydávány jako listinné dluhopisy ve formě na řad. Každý z Dluhopisů je vydáván ve jmenovité hodnotě 100 000 Kč (sto tisíc korun českých).

S Dluhopisy nebudou spojena žádná předkupní ani výměnná práva ani žádné zvláštní právo ve smyslu ustanovení § 6 odst. 1, písm. b) Zákona o dluhopisech.

Dluhopisy mohou být vydány jako hromadné dluhopisy nahrazující jednotlivé Dluhopisy držené jedním Vlastníkem Dluhopisů (jak je definován níže) a mající povahu hromadné listiny ve smyslu ustanovení

§ 524 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů. Vlastník Dluhopisů může písemně požádat Emitenta o výměnu hromadných dluhopisů za jednotlivé Dluhopisy nebo za jiné hromadné dluhopisy, jestliže doručí Emitentovi originál původního hromadného dluhopisu a, v případě žádosti o výměnu hromadného dluhopisu za nový hromadný dluhopis, dostatečně označí počet a náležitosti nových hromadných dluhopisů. Emitent takové výzvě vyhoví do 30 (třiceti) dnů od jejího doručení. Jednotlivé Dluhopisy nebo nové hromadné dluhopisy budou Vlastníkovi Dluhopisů nebo jeho písemně zmocněnému zástupci k dispozici po uplynutí výše uvedené lhůty v sídle Emitenta. Podpis Vlastníka Dluhopisů na plné moci musí být úředně ověřen. Náklady spojené s výměnou bude hradit Vlastník Dluhopisu.

Pojem „**Dluhopis**“ a „**Dluhopisy**“ se v těchto Emisních podmínkách použije i pro označení hromadných dluhopisů nahrazujících Dluhopisy.

## 1.2 Vlastníci Dluhopisů; převod Dluhopisů

### 1.2.1 Vlastníci Dluhopisů

Emitent v souladu s příslušnými ustanoveními Zákona o dluhopisech vede seznam vlastníků Dluhopisů (dále jen „**Seznam vlastníků dluhopisů**“). Práva spojená s Dluhopisem je ve vztahu k Emitentovi oprávněna vykonávat osoba (dále jen „**Vlastník Dluhopisů**“), která předloží Emitentovi Dluhopis s nepřetržitou řadou rubopisů svědčící dané osobě nebo jiný důkaz o tom, že daná osoba je vlastníkem dluhopisu; Emitent zapíše změnu vlastníka do Seznamu vlastníků dluhopisů bez zbytečného odkladu poté, co mu bude taková změna prokázána.

Jestliže zákon nebo rozhodnutí soudu doručené Emitentovi na adresu Určené provozovny (jak je tento pojem definován v článku 10 těchto Emisních podmínek) nestanoví jinak, bude Emitent pokládat každého Vlastníka Dluhopisů za jejich oprávněného vlastníka ve všech ohledech a provádět mu platby v souladu s těmito Emisními podmínkami.

### 1.2.2 Převod Dluhopisů

Převoditelnost Dluhopisů není nijak omezena. Vlastnické právo k Dluhopisu se převádí rubopisem a smlouvou k okamžiku jeho předání. V rubopisu Dluhopisu je nutno uvést identifikaci nabyvatele.

## 1.3 Oddělení práva na výnos

Oddělení práva na výnos Dluhopisů formou vydání kupónů jako samostatných cenných papírů se vylučuje.

## 1.4 Prohlášení a povinnosti Emitenta týkající se Dluhopisů

Emitent tímto prohlašuje, že dluží jmenovitou hodnotu každého Dluhopisu jeho vlastníkově a že se mu zavazuje splatit jmenovitou hodnotu Dluhopisu (popřípadě Diskontovanou hodnotu Dluhopisu, v případě předčasné splatnosti Dluhopisů) v souladu s těmito Emisními podmínkami a Zákonem o dluhopisech.

## 1.5 Rating

Ani Emitentovi ani Dluhopisům nebylo uděleno ohodnocení finanční způsobilosti (rating) žádnou ratingovou agenturou, ani se neočekává, že pro účely této emise bude ohodnocení finanční způsobilosti (rating) Emitenta či Dluhopisů uděleno.

## 2. DATUM A ZPŮSOB ÚPISU EMISE DLUHOPISŮ; EMISNÍ KURZ

### 2.1 Datum emise; Emisní kurz

Datum emise Dluhopisů je stanoveno na 1. ledna 2021 (dále jen „**Datum emise**“).

Emisní kurz všech Dluhopisů vydaných k Datu emise činí 81,05965 % jejich jmenovité hodnoty (dále jen „**Úvodní emisní kurz**“). Emisní kurz každého Dluhopisu vydaného po Datu emise (dále jen „**Následný emisní kurz**“) bude roven Diskontované hodnotě Dluhopisu (jak je tento pojem definovaný v článku 4 těchto Emisních podmínek) vypočtené k příslušnému datu vydání Dluhopisu. Je-li v těchto Emisních podmínkách použit odkaz na pojem „Emisní kurz“, rozumí se tím dle kontextu odkaz na „Úvodní emisní kurz“ a/nebo „Následný emisní kurz“.

### 2.2 Předpokládaná celková jmenovitá hodnota emise Dluhopisů; Lhůta pro upisování emise dluhopisů

Předpokládaná celková jmenovitá hodnota emise Dluhopisů činí 25 000 000 Kč (dvacet pět milionů korun českých). Emisní lhůta pro upisování dluhopisů počíná Datem emise a skončí uplynutím dne 30. června 2021 (dále jen „**Lhůta pro upisování emise dluhopisů**“).

Emitent si vyhrazuje právo vydat Dluhopisy:

- (a) v menším objemu, než je předpokládaná celková jmenovitá hodnota emise Dluhopisů, nebo
- (b) až do výše předpokládané celkové jmenovité hodnoty emise Dluhopisů nebo i ve větším objemu, než je předpokládaná celková jmenovitá hodnota emise Dluhopisů, a to i v době, kterou stanoví a která běží po uplynutí Lhůty pro upisování emise dluhopisů (dále jen „**Dodatečná lhůta pro upisování emise dluhopisů**“). Emitent je oprávněn stanovit Dodatečnou lhůtu pro upisování emise dluhopisů i opakovaně, přičemž bude vždy postupovat tak, aby jakákoli taková Dodatečná lhůta pro upisování emise dluhopisů skončila nejpozději v den bezprostředně předcházející Den konečné splatnosti dluhopisů.

Emitent je oprávněn vydávat emisi Dluhopisů postupně (v tranších), a to jak během Lhůty pro upisování emise dluhopisů, tak i během Dodatečné lhůty pro upisování emise dluhopisů (bude-li Dodatečná lhůta pro upisování emise dluhopisů Emitentem stanovena).

### 2.3 Způsob a místo úpisu Dluhopisů

Dluhopisy nebudou nabízeny k upisování a prvotnímu nabytí formou veřejné nabídky. Dluhopisy budou Emitentem nabídnuty k upisování a prvotnímu nabytí na území České republiky omezenému okruhu investorů v souladu s příslušnými právními předpisy České republiky a přímo použitelnými předpisy Evropské unie a za podmínek, které nezakládají povinnost Emitenta uveřejnit prospekt cenných papírů. Tyto Emisní podmínky samy o sobě nepředstavují nabídku k prodeji ani výzvu k podávání nabídek ke koupi Dluhopisů v jakékoli jurisdikci.

**K Datu emise Emitent ve vztahu k Dluhopisům (a) neuveřejnil Žádný prospekt cenných papírů, (b) nepožádal o schválení prospektu cenných papírů v souladu s příslušnými ustanoveními nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 2017/1129, o prospektu, který má být uveřejněn při veřejné nabídce nebo přijetí cenných papírů k obchodování na regulovaném trhu, a o zrušení směrnice 2003/71/ES, ani (c) nepožádal o přijetí Dluhopisů k obchodování na regulovaném trhu.**

**Česká národní banka nevykonává dohled nad Emisí Dluhopisů ani nad jejich Emitentem a Emise nebyla povolena ani schválena Českou národní bankou ani jakýmkoli jiným správním orgánem jakékoli jurisdikce.**

Ve smlouvě o úpisu bude Emitent úpis Dluhopisů podmiňovat prohlášením a ujištěním upisovatele a prvotního nabyvatele o tom, že (a) tato osoba je srozuměna s tím, že Česká národní banka nevykonává dohled nad Emisí Dluhopisů ani nad jejich Emitentem, že ve vztahu k Dluhopisům nebyl schválen ani vypracován Žádný prospekt cenných papírů, (b) nenabídne Dluhopisy dále k prodeji a dále neprodá Dluhopisy, aniž by byla dodržena všechna příslušná omezení, která se vztahují na tuto osobu a na příslušný způsob nabídky a prodeje, a (c) předtím, než by Dluhopisy měla dále nabídnout nebo dále prodat, tato osoba bude potenciální kupující informovat o tom, že další nabídky nebo prodej Dluhopisů mohou podléhat v různých státech zákonným omezením, která je nutno dodržovat.

Činnosti spojené s vydáním, umístěním a splácením Dluhopisů bude provádět přímo Emitent a Emitent nepověřil Žádnou jinou osobou k zajišťování takových činností.

Minimální souhrnná jmenovitá hodnota Dluhopisů, kterou bude jednotlivý investor oprávněn upsat a koupit, činí 100 000 Kč.

Maximální objem jmenovité hodnoty Dluhopisů požadovaný jednotlivým investorem v objednávce je omezen celkovým objemem nabízených Dluhopisů.

Dluhopisy lze upisovat během Lhůty pro upisování emise dluhopisů v Určené provozovně (jak je tento pojem definován v článku 10 těchto Emisních podmínek), a to podpisem smlouvy o úpisu Dluhopisů mezi Emitentem a upisovatelem.

Nebude-li ve smlouvě o upsání dluhopisů uzavřené mezi Emitentem a příslušným upisovatelem dohodnuto něco jiného, Dluhopisy budou vydány jejich předáním příslušnému upisovateli (jakožto prvnímu vlastníku dluhopisů) v Určené provozovně (jak je tento pojem definován v článku 10 těchto Emisních podmínek), a to nejpozději do desátého (10.) Pracovního dne kalendářního měsíce následujícího po dni uhrazení celé výše kupní ceny v Kč za upsané Dluhopisy na bankovní účet Emitenta uvedený ve smlouvě o úpisu Dluhopisů a v souladu s podmínkami uvedenými ve smlouvě o úpisu Dluhopisů.

### 3. STATUS

#### 3.1 Status dluhů Emitenta

Dluhy Emitenta vyplývající z Dluhopisů zakládají přímé, obecné, nepodmíněné, nepodřízené a nezajištěné dluhy Emitenta, které jsou a budou co do pořadí svého uspokojení (a) rovnocenné (*pari passu*) mezi sebou navzájem a (b) alespoň rovnocenné (*pari passu*) vůči všem dalším současným i budoucím nepodřízeným a nezajištěným dluhům Emitenta, s výjimkou těch dluhů Emitenta, u nichž stanoví jinak kogentní ustanovení právních předpisů.

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

### 4. VÝNOS DLUHOPISŮ

Dluhopisy nebudou úročeny. Výnos Dluhopisu bude spočívat v rozdílu mezi jmenovitou hodnotou Dluhopisu a jeho nižším Emisním kurzem. Jestliže částka (jmenovitá hodnota nebo Diskontovaná hodnota) v souvislosti s jakýmkoli Dluhopisem není Emitentem řádně splacena v termínu její splatnosti, bude taková splatná částka úročena příslušnou Diskontní sazbou, a to až do dne, kdy Vlastníkům Dluhopisů budou vyplaceny veškeré k tomu dni splatné částky. V případech, kdy jde o výpočet za období kratší jednoho roku, se použije úrokové konvence pro výpočet úroku „BCK Standard 30E/360“ (tzn. že pro účely výpočtu úrokového výnosu se má za to, že jeden rok obsahuje tři sta šedesát dní rozdělených do dvanácti měsíců po třiceti dnech, přičemž v případě neúplného měsíce se bude vycházet z počtu skutečně uplynulých dní) (dále jen „**Úroková konvence**“).

V těchto Emisních podmínkách „**Diskontní sazba**“ znamená úrokovou sazbu, při které by se Diskontovaná hodnota Dluhopisu k Datu emise rovnala Emisnímu kurzu (tj. úroková sazba, kterou je třeba použít ke zpětnému diskontování jmenovité hodnoty Dluhopisu ode Dne konečné splatnosti dluhopisů k Datu emise, aby se Diskontovaná hodnota Dluhopisu k Datu emise rovnala Emisnímu kurzu). Pro vyloučení pochyb platí, že Diskontní sazba není totožná s diskontní sazbou České národní banky nebo jiného finančního centra. „**Diskontovaná hodnota**“ znamená jmenovitou hodnotu Dluhopisu diskontovanou Diskontní sazbou ode Dne konečné splatnosti dluhopisů ke dni, ke kterému se Diskontovaná hodnota počítá. V případech, kdy jde o výpočet za období kratší jednoho roku, se tento výpočet provádí na základě Úrokové konvence.

### 5. SPLACENÍ A ODKOUPENÍ DLUHOPISŮ

#### 5.1 Konečné splacení

Pokud nedojde k předčasnému splacení Dluhopisů Emitentem nebo k odkoupení Dluhopisů Emitentem a jejich zániku, jak je stanoveno níže, bude celá jmenovitá hodnota Dluhopisů splacena jednorázově dne 31. prosince 2024 (dále jen „**Den konečné splatnosti dluhopisů**“), a to v souladu s článkem 6 těchto Emisních podmínek.

#### 5.2 Předčasné splacení z rozhodnutí Emitenta

Emitent je oprávněn na základě svého rozhodnutí učinit Dluhopisy předčasně splatnými.

Oznámení Emitenta o předčasné splatnosti Dluhopisů musí obsahovat určení dne, k němuž se Dluhopisy stanou předčasně splatnými (takový den dále jen „**Den předčasné splatnosti dluhopisů**“), a musí být oznámeno alespoň 90 dnů před takovým Dnem předčasné splatnosti dluhopisů.

Oznámení Emitenta o předčasné splatnosti Dluhopisů je neodvolatelné a zavazuje Emitenta k předčasnému splacení všech Dluhopisů v souladu s těmito Emisními podmínkami. V takovém případě budou všechny nesplacené Dluhopisy Emitentem splaceny v jejich Diskontované hodnotě ke Dni předčasné splatnosti dluhopisů.

Emitent je dále oprávněn k předčasnému splacení Dluhopisů ve svém vlastnictví v souladu s článkem 5.4 těchto Emisních podmínek.

### 5.3 Odkoupení Dluhopisů

Emitent je oprávněn Dluhopisy kdykoliv odkupovat na trhu nebo jinak jakýmkoli způsobem za jakoukoli cenu.

### 5.4 Zrušení Dluhopisů odkoupených Emitentem

Dluhopisy odkoupené Emitentem nezanikají a je na uvážení Emitenta, zda je bude držet v majetku Emitenta a případně je znovu prodá, či zda rozhodne o jejich předčasné splatnosti k datu, které Emitent určí. V takovém případě práva a povinnosti z Dluhopisů bez dalšího zanikají z titulu splynutí práva a povinnosti (dluhu) v jedné osobě ke dni takto určenému Emitentem.

## 6. PLATBY

### 6.1 Měna plateb

Emitent se zavazuje splatit jmenovitou hodnotu Dluhopisů (popřípadě Diskontovanou hodnotu Dluhopisů, jedná-li se o předčasné splacení Dluhopisů) výlučně v českých korunách, případně jiné zákonné měně České republiky, která by českou korunu nahradila. Jmenovitá hodnota Dluhopisů (popřípadě Diskontovaná hodnota Dluhopisů, jedná-li se o předčasné splacení Dluhopisů) bude splacena Vlastníkům Dluhopisů za podmínek stanovených těmito Emisními podmínkami a daňovými, devizovými a jinými příslušnými právními předpisy České republiky platnými a účinnými v době provedení příslušné platby a v souladu s nimi.

V případě, že (a) česká koruna, případně jiná zákonná měna České republiky, která by českou korunu nahradila, zanikne a bude nahrazena měnou EUR a (b) pokud to nebude v rozporu s kogentním ustanovením právního předpisu, bude (i) denominace Dluhopisů změněna na EUR, a to v souladu s platnými právními předpisy, a (ii) všechny peněžité dluhy z Dluhopisů budou automaticky a bez dalšího oznámení Vlastníkům Dluhopisů splatné v EUR, přičemž jako směnný kurz předmětné měny nebo národní měnové jednotky na EUR bude použit oficiální kurz (tj. pevný přepočítací koeficient) v souladu s platnými právními předpisy. Takové nahrazení příslušné měny nebo národní měnové jednotky (i) se v žádném ohledu nedotkne existence dluhů Emitenta vyplývajících z Dluhopisů nebo jejich vymahatelnosti a (ii) pro vyloučení pochybností nebude považováno ani za změnu Emisních podmínek ani za Případ neplnění dluhů dle těchto Emisních podmínek.

### 6.2 Den výplaty

Splacení jmenovité hodnoty Dluhopisů (popřípadě Diskontované hodnoty, jedná-li se o předčasné splacení Dluhopisů) bude Emitentem provedeno k datu určenému podle příslušných ustanovení těchto Emisních podmínek (každý takový den podle smyslu dále také jen „**Den konečné splatnosti dluhopisů**“ nebo „**Den předčasné splatnosti dluhopisů**“ nebo každý z těchto dnů také jen „**Den výplaty**“), přičemž „**Dnem splatnosti dluhopisů**“ se rozumí jak Den konečné splatnosti dluhopisů, tak i Den předčasné splatnosti dluhopisů.

Případně-li Den výplaty na jiný než Pracovní den, vznikne Emitentovi povinnost zaplatit předmětnou částku v nejbližší následující Pracovní den (dále jen „**Konvence pracovního dne**“), aniž by byl povinen platit úrok z prodlení nebo jakékoli jiné dodatečné částky za takový časový odklad.

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

### 6.3 Určení práva na obdržení výplaty související s Dluhopisy

Není-li v těchto Emisních podmínkách stanoveno jinak, oprávněnými osobami, kterým Emitent splatí jmenovitou hodnotu Dluhopisů (popřípadě Diskontovanou hodnotu, jedná-li se o předčasné splacení Dluhopisů) (dále také jen „**Oprávněné osoby**“), budou osoby evidované jako Vlastníci Dluhopisů v Seznamu Vlastníků Dluhopisů ke konci dne, který předchází o 7 (sedm) dnů příslušný Den splatnosti dluhopisů (dále jen „**Rozhodný den pro splacení jmenovité hodnoty**“). „**Datum ex-jistina**“ je den bezprostředně následující po Rozhodném dni pro splacení jmenovité hodnoty.

Pro účely určení příjemce jmenovité hodnoty Dluhopisů nebude Emitent přihlížet k převodům Dluhopisů učiněným (nebo oznámeným Emitentovi) v kalendářní den, na který připadá Datum ex-jistina, nebo kdykoli po tomto dni. Pokud to nebude odporovat platným právním předpisům, mohou být převody všech Dluhopisů pozastaveny počínaje Datem ex-jistina až do příslušného Dne výplaty.

### 6.4 Provádění plateb

Emitent bude provádět platby Oprávněným osobám bezhotovostním převodem na jejich účet vedený u banky v České republice, a to vždy dle instrukce, kterou příslušná Oprávněná osoba sdělí Emitentovi na adresu Určené provozovny věrohodným způsobem nejpozději 5 (pět) Pracovních dnů přede Dnem výplaty. Instrukce bude mít formu podepsaného písemného prohlášení (s úředně ověřeným podpisem nebo podpisy), které bude obsahovat dostatečnou informaci o výše zmíněném účtu umožňující Emitentovi platbu provést (taková instrukce spolu s případně příslušnými přílohami dále jen „**Instrukce**“). Instrukce musí být v obsahu a formě vyhovující rozumným požadavkům Emitenta, přičemž Emitent bude oprávněn 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 5 (pět) Pracovních dnů přede Dnem výplaty. V tomto ohledu bude Emitent zejména oprávněn požadovat (i) předložení plné moci v případě, že za Oprávněnou osobu bude jednat zástupce, a (ii) dodatečné potvrzení Instrukce od Oprávněné osoby. Jakákoliv Oprávněná osoba, která v souladu s jakoukoliv příslušnou mezinárodní smlouvou o zamezení dvojího zdanění (jíž je Česká republika smluvní stranou) uplatňuje nárok na daňové zvýhodnění, je povinna doručit Emitentovi, spolu s Instrukcí jako její nedílnou součást 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 v cizině si Emitent může vyžádat poskytnutí příslušného vyššího nebo dalšího ověření, resp. apostily dle haagské úmluvy o apostilaci (podle toho, co je relevantní). Emitent může dále žádat, aby veškeré dokumenty vyhotovené v cizím jazyce byly opatřeny úředním překladem do českého jazyka. Pokud Instrukce obsahuje všechny náležitosti podle tohoto článku 6.4, je Emitentovi sdělena v souladu s tímto článkem 6.4 a ve všech ostatních ohledech vyhovuje požadavkům tohoto článku 6.4, je považována za řádnou. Instrukce nabývá účinnosti nejdříve příslušným Dnem výplaty.

Povinnost splatit jmenovitou hodnotu Dluhopisu (popřípadě Diskontovanou hodnotu, jedná-li se o předčasné splacení Dluhopisů) se považuje za splněnou řádně a včas, pokud je příslušná částka



poukázána Oprávněné osobě v souladu s řádnou Instrukcí podle tohoto článku 6.4 a pokud je (i) připsána na účet banky takové Oprávněné osoby v clearingovém centru České národní banky, jedná-li se o platbu v českých korunách nebo o platbu v měně, která českou korunu nahradí (bude-li v ní prováděno zúčtování prostřednictvím clearingového centra České národní banky) nebo (ii) odepsána z účtu Emitenta, jedná-li se o platbu v jiné měně než v českých korunách (s výjimkou měny, která českou korunu nahradí, bude-li v ní prováděno zúčtování prostřednictvím clearingového centra České národní banky), pátý (5.) Pracovní den poté, co Emitent obdržel řádnou a účinnou Instrukci, popřípadě pátý (5.) Pracovní den po příslušném Dni výplaty, podle toho, který z uvedených dnů nastane později. Pokud Emitent neobdržel od Oprávněné osoby řádnou Instrukci v souladu s tímto článkem 6.4 Emisních podmínek, pak se povinnost splatit jmenovitou hodnotu Dluhopisu (popřípadě Diskontovanou hodnotu, jedná-li se o předčasné splacení Dluhopisů) považuje vůči takové Oprávněné osobě za splněnou řádně a včas, pokud je příslušná částka poukázána Oprávněné osobě v souladu s řádnou Instrukcí podle tohoto článku 6.4 a pokud je nejpozději do 15 (patnácti) Pracovních dnů ode dne, kdy Emitent obdržel řádnou a účinnou Instrukci připsána na účet banky takové Oprávněné osoby v clearingovém centru České národní banky, resp. odepsána z účtu Emitenta, jedná-li se o platbu v jiné měně než v českých korunách (podle toho co je relevantní), přičemž platí, že taková Oprávněná osoba nemá nárok na jakýkoli úrok či doplatek za časový odklad.

Není-li v Instrukci řádně udělené Oprávněnou osobou výslovně stanoveno jinak, bude Emitent dle takové Instrukce postupovat při výplatě veškerých plateb takové Oprávněné osobě dle těchto Emisních podmínek, a to až do případného udělení jiné Instrukce takovou Oprávněnou osobou nebo do odvolání původní Instrukce. Případné odvolání Instrukce musí být Emitentovi věrohodným způsobem sděleno v písemném oznámení doručeném na adresu Určené provozovny Emitenta nejpozději 5 (pět) Pracovních dnů přede Dnem výplaty.

Emitent není odpovědný za zpoždění výplaty jakékoli dlužné částky způsobené tím, že (i) Oprávněná osoba včas nedodala řádnou Instrukci nebo další dokumenty nebo informace požadované v tomto článku 6.4, (ii) taková Instrukce, dokumenty nebo informace byly neúplné, nesprávné nebo nepravé nebo (iii) takové zpoždění bylo způsobeno okolnostmi, které nemohl Emitent ovlivnit, a Oprávněné osobě v takovém případě nevzniká žádný nárok na jakýkoli doplatek či úrok nebo jiný výnos za takto způsobený časový odklad příslušné platby.

#### 6.5 Změna způsobu a místa provádění výplat

Emitent je oprávněn rozhodnout o změně způsobu a místa provádění výplat, přičemž taková změna nesmí způsobit Vlastníkům Dluhopisů újmu. Toto rozhodnutí bude Vlastníkům Dluhopisů oznámeno v souladu s článkem 11 těchto Emisních podmínek.

### 7. ZBANĚNÍ

Následující stručné shrnutí zdaňování Dluhopisů vychází zejména ze zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, v platném znění, a souvisejících právních předpisů účinných k Datu emise, jakož i z obvyklého výkladu příslušných právních předpisů uplatňovaného českými správními úřady a jinými státními orgány a známého Emitentovi k Datu emise. Veškeré informace uvedené níže se mohou měnit v závislosti na změnách v příslušných právních předpisech, které mohou nastat po tomto datu, nebo ve výkladu těchto právních předpisů, který může být po tomto datu uplatňován.

V následujícím shrnutí se předpokládá, že osoba, které je vyplácen jakýkoli příjem v souvislosti s Dluhopisy, je skutečným vlastníkem takového příjmu, tj. např. nejde o agenta, zástupce, nebo depozitáře, kteří přijímají takové platby na účet jiné osoby.

## 7.1 Úrok

Úrok (zahrnující též výnos ve formě rozdílu mezi jmenovitou hodnotou dluhopisu vyplácenou při splatnosti dluhopisů a jeho nižším emisním kurzem, dále jen „úrok“) vyplácený fyzické osobě, která je českým daňovým rezidentem, nebo není českým daňovým rezidentem a zároveň nedosahuje úroky prostřednictvím stálé provozovny v České republice, podléhá srážkové dani vybírané u zdroje (tj. Emitentem při úhradě úroku). Sazba této srážkové daně dle českých daňových předpisů činí 15 %, pokud, v případě daňového nerezidenta, příslušná smlouva o zamezení dvojího zdanění nestanoví sazbu nižší. Pokud je příjemcem úroku fyzická osoba, která není českým daňovým rezidentem, nedosahuje úroky prostřednictvím stálé provozovny v České republice a zároveň není daňovým rezidentem jiného členského státu EU nebo dalšího státu tvořícího Evropský hospodářský prostor nebo třetího státu/jurisdikce, se kterými má Česká republika uzavřenu platnou a účinnou mezinárodní smlouvu o zamezení dvojího zdanění nebo mezinárodní dohodu o výměně informací v daňových záležitostech pro oblast daní z příjmů včetně mnohostranné mezinárodní smlouvy, činí sazba srážkové daně dle českých daňových předpisů 35 %. Výše uvedená srážka daně představuje konečné zdanění úroku v České republice. Základ daně pro odvod srážkové daně a sražená daň se u jednotlivého příjemce nezaokrouhlují a celková částka daně sražená plátcem z jednotlivého druhu příjmu poplatníka fyzické osoby se zaokrouhluje na celé koruny dolů.

Režim zdanění úroku vypláceného fyzické osobě, která není českým daňovým rezidentem a zároveň dosahuje úroky prostřednictvím stálé provozovny v České republice, je z výkladového hlediska nejasný v tom ohledu, zda tyto úroky podléhají srážkové dani v sazbě 15 % (která v tom případě představuje konečné zdanění úroku v České republice), nebo zda tyto úroky tvoří součást obecného základu daně. Pokud tyto úroky nepodléhají srážkové dani a tvoří součást obecného základu daně příjemce/poplatníka, pak podléhají dani z příjmů fyzických osob v sazbě 15 %. V případě, že úrokový příjem tvoří součást obecného základu daně a je dosahován prostřednictvím české stálé provozovny fyzické osoby, která není českým daňovým rezidentem a která zároveň není daňovým rezidentem členského státu EU nebo Evropského hospodářského prostoru, je Emitent povinen při výplatě úroku srazit zajištění daně ve výši 10 % z tohoto příjmu. Částka zajištění daně se zaokrouhluje na celé Kč nahoru. Fyzická osoba podnikající v České republice prostřednictvím stálé provozovny je obecně povinna podat v České republice daňové přiznání, přičemž sražené zajištění daně se započítává na její celkovou daňovou povinnost.

Srážková daň sražená z úroku vypláceného fyzické osobě, která je daňový rezidentem jiného členského státu EU nebo státu tvořící Evropský hospodářský prostor, a zahrnutého do zdanitelných příjmů ze zdroje na území ČR deklarovaných v daňovém přiznání k dani z příjmů fyzických osob touto fyzickou osobou, se započte na její celkovou daňovou povinnost vztahující se k příjmům ze zdrojů na území ČR.

Úrok vyplácený právnické osobě, která je českým daňovým rezidentem, nebo není českým daňovým rezidentem a zároveň podniká v České republice prostřednictvím stálé provozovny, nepodléhá srážkové dani, tvoří součást obecného základu daně a podléhá dani z příjmů právnických osob v sazbě 19 %. Úrok vyplácený právnické osobě, která není českým daňovým rezidentem a zároveň nepodniká v České republice prostřednictvím stálé provozovny, podléhá srážkové dani vybírané u zdroje (tj. Emitentem při úhradě úroku). Sazba této srážkové daně dle českých daňových předpisů činí 15 %, pokud příslušná smlouva o zamezení dvojího zdanění nestanoví sazbu nižší. Pokud je příjemcem úroku právnická osoba, která není českým daňovým rezidentem a zároveň není daňovým rezidentem jiného členského státu EU nebo dalšího státu tvořícího Evropský hospodářský prostor nebo třetího státu/jurisdikce, se kterými má Česká republika uzavřenu platnou a účinnou mezinárodní smlouvu o zamezení dvojího zdanění nebo mezinárodní dohodu o výměně informací v daňových záležitostech pro oblast daní z příjmů včetně mnohostranné mezinárodní smlouvy, činí sazba srážkové daně dle českých daňových předpisů 35 %. Výše uvedená srážka daně představuje konečné zdanění úroku v České republice. Základ pro odvod srážkové daně a srážková daň se u

jednotlivého příjemce nezaokrouhlují a celková částka daně sražená plátcem se zaokrouhluje na celé Kč dolů.

V případě, že úrok plyne české stálé provozovně právnické osoby, která není českým daňovým rezidentem a která zároveň není daňovým rezidentem členského státu EU nebo Evropského hospodářského prostoru, je Emitent povinen při výplatě srazit zajištění daně ve výši 10 % z tohoto příjmu. Správce daně může, avšak nemusí, považovat daňovou povinnost poplatníka uskutečněním srážky podle předchozí věty za splněnou. Právnická osoba podnikající v České republice prostřednictvím stálé provozovny je obecně povinna podat v České republice daňové přiznání, přičemž sražené zajištění daně, pokud se aplikuje, se započítává na celkovou daňovou povinnost. Částka zajištění daně se zaokrouhluje na celé Kč nahoru.

Smlouva o zamezení dvojího zdanění mezi Českou republikou a zemí, jejímž je příjemce úroku rezidentem, může zdanění úroku v České republice vyloučit nebo snížit sazbu daně. Nárok na uplatnění daňového režimu upraveného smlouvou o zamezení dvojímu zdanění může být podmíněn prokázáním skutečností dokládajících, že se příslušná smlouva o zamezení dvojího zdanění na příjemce platby úroku skutečně vztahuje. Plátce úroků nebo platební zprostředkovatel může po příjemci požadovat poskytnutí údajů potřebných pro splnění oznamovacích povinností podle směrnice o výměně informací v daňové oblasti.

## 7.2 Zisky/ztráty z prodeje

Zisky z prodeje dluhopisů realizované fyzickou osobou, která je českým daňovým rezidentem, anebo která není českým daňovým rezidentem a zároveň tyto zisky dosahuje v České republice prostřednictvím stálé provozovny, anebo která 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, nepodléhají srážkové dani a zahrnují se do obecného základu daně, kde podléhají dani z příjmů fyzických osob v sazbě 15 % a pokud jsou realizovány v rámci podnikatelské činnosti fyzické osoby, která dluhopisy prodává, případně též solidárnímu zvýšení daně ve výši 7 % z kladného rozdílu mezi součtem příjmů zahrnovaných do dílčího základu daně z příjmů ze závislé činnosti a dílčího základu daně z příjmů z podnikání a jiné samostatné výdělečné činnosti v příslušném zdaňovacím období, a částkou 1 672 080 Kč, Kč (pro zdaňovací období roku 2020). Ztráty z prodeje dluhopisů jsou u nepodnikajících fyzických osob obecně daňově neuznatelné, ledaže jsou v témže zdaňovacím období zároveň vykázány zdanitelné zisky z prodeje jiných cenných papírů; v tom případě je možné ztráty z prodeje dluhopisů až do výše zisků z prodeje ostatních cenných papírů vzájemně započíst.

Zisky z prodeje dluhopisů, které nebyly zahrnuty v obchodním majetku, u fyzických osob jsou obecně osvobozeny od daně z příjmů, pokud mezi nabytím a prodejem dluhopisů uplyne doba alespoň 3 let.

Zisky z prodeje dluhopisů realizované právnickou osobou, která je českým daňovým rezidentem, anebo která není českým daňovým rezidentem a zároveň tyto zisky dosahuje v České republice prostřednictvím stálé provozovny, anebo která 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 u právnické osoby zahrnují do obecného základu daně z příjmů právnických osob a podléhají dani z příjmů právnických osob v sazbě 19 %. Ztráty z prodeje dluhopisů jsou u této kategorie osob obecně daňově uzatelné.

V případě prodeje dluhopisů vlastníkem, který není českým daňovým rezidentem a současně není daňovým rezidentem členského státu EU 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 nebo v České republice zaměstnává zaměstnance po dobu delší než 183 dnů, je kupující povinen při úhradě kupní ceny dluhopisů srazit zajištění daně z příjmů ve výši 1 % z tohoto příjmu. Prodávající je v tom případě obecně povinen podat v České republice daňové přiznání, přičemž sražené zajištění daně se

započítává na jeho celkovou daňovou povinnost. Částka zajištění daně se zaokrouhluje na celé Kč nahoru.

Smlouva o zamezení dvojího zdanění mezi Českou republikou a zemí, jejímž je prodávající vlastník dluhopisů rezidentem, může zdanění zisků z prodeje dluhopisů v České republice vyloučit, včetně zajištění daně. Nárok na uplatnění daňového režimu upraveného smlouvou o zamezení dvojího zdanění může být podmíněn prokázáním skutečností dokládajících, že příslušná smlouva o zamezení dvojího zdanění se na příjemce platby skutečně vztahuje.

Výše uvedené se nevztahuje na zisky z předčasného zpětného odkupu dluhopisů, jelikož na příjmy z takového odkupu se z daňového hlediska pohlíží jako na úrokové příjmy, jejichž daňový režim je popsán v části „Úrok“ výše.

## **8. PŘEDČASNÁ SPLATNOST DLUHOPISŮ V PŘÍPADECH NEPLNĚNÍ DLUHŮ**

### **8.1 Případy neplnění dluhů**

Pokud nastane kterákoli z níže uvedených skutečností a taková skutečnost bude trvat (každá z takových skutečností dále také jen „**Případ neplnění dluhů**“):

#### **(a) Prodlení s peněžitým plněním**

jakákoli platba související s Dluhopisy nebude vyplacena v souladu s těmito Emisními podmínkami déle než 10 (deset) Pracovních dnů po dni její splatnosti; nebo

#### **(b) Porušení jiných povinností z Emisních podmínek**

Emitent nesplní nebo nedodrží jakoukoli svou podstatnou povinnost (jinou než povinnost uvedenou výše v odst. (a) tohoto článku 8) vyplývající z těchto Emisních podmínek a takové porušení zůstane nenapraveno déle než 90 (devadesát) dnů ode dne, kdy byl Emitent na tuto skutečnost písemně upozorněn kterýmkoli Vlastníkem Dluhopisu (který nebyl k takovému datu splacen nebo odkoupen nebo zrušen) dopisem doručeným Emitentovi do místa Určené provozovny; nebo

#### **(c) Platební neschopnost, likvidace, insolvence apod.**

nastane jakákoli níže uvedená událost: (i) Emitent se stane platebně neschopným, zastaví platby svých dluhů a/nebo není schopen po delší dobu plnit své splatné dluhy, nebo (ii) je jmenován insolvenční správce nebo likvidátor ve vztahu k Emitentovi nebo k jakékoli části jeho majetku, aktiv nebo příjmů, nebo (iii) Emitent na sebe podá insolvenční návrh nebo návrh na moratorium, nebo (iv) bude zjištěn úpadek nebo hrozící úpadek Emitenta jakýmkoli soudem, nebo (v) insolvenční návrh bude příslušným soudem zamítnut pro nedostatek majetku dlužníka, nebo (vi) příslušným soudem bude vydáno pravomocné rozhodnutí nebo bude přijato platné usnesení o zrušení Emitenta s likvidací, nebo (vii) bude realizováno zástavní nebo jiné obdobné právo třetí osoby, které by omezilo právo Emitenta k jeho současnému nebo budoucímu majetku nebo příjmům, jehož celková hodnota přesahuje částku 1 000 000 Kč (jeden milión korun českých) (nebo její ekvivalent v jakékoli jiné měně), nebo (viii) bude realizováno exekuční řízení na majetek Emitenta pro vymožení pohledávky, jejíž celková hodnota přesahuje částku 1 000 000 Kč (jeden milión korun českých) (nebo ekvivalent v jakékoliv jiné měně); nebo

#### **(d) Přeměny**

v důsledku přeměny Emitenta, kde bude Emitent vystupovat jako zúčastněná osoba (zejména sloučení, splynutí, převod jmění na společníka, rozdělení či odštěpení), nebo převodu obchodního závodu či jeho části přejdou dluhy z Dluhopisů na osobu, která

výslovně nepřijme (právně platným a vynutitelným způsobem) všechny dluhy Emitenta vyplývající z Dluhopisů, s výjimkou případů, kdy (i) takové převzetí dluhů Emitenta z Dluhopisů vyplývá ze zákona (příčemž o tomto účinku takového sloučení, splynutí, rozdělení nebo převodu podniku či jeho části není rozumných pochyb); nebo (ii) Schůze předem takovou přeměnu Emitenta nebo převod obchodního závodu či jeho části schválí; nebo

(e) Změna předmětu podnikání

Emitent přestane být z vlastního rozhodnutí nebo z rozhodnutí příslušného orgánu či soudu oprávněn vykonávat svou současnou podnikatelskou činnost a/nebo Emitent pozbuje jakékoli povolení, souhlasy a licence, které jsou nezbytné k vykonávání jeho hlavní podnikatelské činnosti nebo taková povolení, souhlasy či licence přestanou být platné a účinné a Emitent nezajistí nápravu ve lhůtě 180 (sto osmdesát) dnů ode dne, kdy došlo k pozbytí nebo ukončení platnosti a účinnosti takových povolení; nebo

(f) Porušení soudních rozhodnutí

Emitent je v prodlení s plněním peněžitého dluhu převyšujícího částku 1 000 000 Kč (jeden milion korun českých) (nebo ekvivalent uvedené částky v jiné měně nebo měnách), který mu byl uložen na základě vykonatelného soudního, rozhodčího nebo správního rozhodnutí či jiného opatření s obdobnými účinky po dobu delší než 30 (třicet) kalendářních dnů;

pak:

může kterýkoli Vlastník Dluhopisů dle své úvahy písemným oznámením určeným Emitentovi a doručeným na adresu Určené provozovny (dále jen „**Oznámení o předčasném splacení**“) požádat o předčasné splacení všech Dluhopisů, jejichž je vlastníkem, a to v jejich Diskontované hodnotě, ke Dni předčasné splatnosti dluhopisů (jak je definován dále), a Emitent je povinen takové Dluhopisy takto splatit v souladu s článkem 8.2 těchto Emisních podmínek.

## 8.2 Splatnost předčasně splatných Dluhopisů

Všechny částky splatné Emitentem kterémukoli Vlastníkovi Dluhopisů dle posledního odstavce článku 8.1 těchto Emisních podmínek se stávají splatnými k poslednímu Pracovnímu dni v měsíci následujícím po měsíci, ve kterém Vlastník Dluhopisů doručil Emitentovi do Určené provozovny příslušné Oznámení o předčasném splacení (takový den, vedle jiných dnů takto označených v těchto Emisních podmínkách, také „**Den předčasné splatnosti dluhopisů**“).

## 8.3 Zpětvzetí Oznámení o předčasném splacení Dluhopisů

Oznámení o předčasném splacení nemůže být jednotlivým Vlastníkem Dluhopisů vzato zpět.

## 8.4 Další podmínky předčasného splacení Dluhopisů

Pro předčasné splacení Dluhopisů podle tohoto článku 8 se jinak přiměřeně použijí ustanovení článku 5 těchto Emisních podmínek.

## 9. PROMLČENÍ

Práva z Dluhopisů se promlčují uplynutím 10 (deseti) let ode dne, kdy mohla být poprvé uplatněna.

## 10. URČENÁ PROVOZOVNA

Nedojde-li ke změně v souladu s tímto článkem 10, je určená provozovna Emitenta (dále jen „**Určená provozovna**“) umístěna na následující adrese:

Cejl 497/30, Zábřovice, 602 00 Brno.

Emitent si vyhrazuje právo kdykoli určit jinou nebo další Určenou provozovnu. Dojde-li ke změně Určené provozovny, zpřístupní Emitent Vlastníkům Dluhopisů jakoukoliv změnu Určené provozovny a úplné znění Emisních podmínek po provedené změně způsobem uvedeným v článku 11 těchto Emisních podmínek. Jakákoliv taková změna nabude účinnosti uplynutím lhůty 15 (patnácti) kalendářních dnů ode dne takového oznámení, pokud v takovém oznámení není stanoveno pozdější datum účinnosti. V každém případě však jakákoliv změna, která by jinak nabyla účinnosti méně než 30 (třicet) kalendářních dnů před nebo po Dni výplaty jakékoliv částky v souvislosti s Dluhopisy, nabude účinnosti 30. (třicátým) kalendářním dnem po takovém Dni výplaty.

Změny předpokládané tímto článkem 10 nesmějí způsobit Vlastníkům Dluhopisů újmu.

## **11. OZNÁMENÍ**

Není-li dále stanoveno jinak, jakékoli oznámení Vlastníkům Dluhopisů dle Emisních podmínek bude učiněno na webových stránkách Emitenta <https://www.mig.cz/equity> (dále jen „**Webové stránky**“), na kterých Emitent uveřejní informaci o tom, čeho se oznámení týká, a současně zajistí, že celé znění oznámení bude bezplatně dostupné k nahlédnutí v Určené provozovně v běžných pracovních hodinách. Emitent současně oznámení zašle Vlastníkům Dluhopisů formou emailu na elektronickou adresu, kterou mu pro tyto účely Vlastník Dluhopisu sdělil.

V případech, kdy kogentní ustanovení právních předpisů vyžadují, aby informace uvedené v oznámení byly uveřejněny, Emitent na Webových stránkách uveřejní oznámení v celém znění.

Stanoví-li kogentní ustanovení právních předpisů pro uveřejnění některého z oznámení podle těchto Emisních podmínek jiný způsob, bude takové oznámení učiněno stanoveným způsobem.

V případě, že bude některé oznámení uveřejňováno více způsoby, bude se za datum takového oznámení považovat datum jeho prvního uveřejnění.

Jakékoli oznámení Emitentovi ve smyslu těchto Emisních podmínek bude řádně učiněno, pokud bude doručeno Emitentovi na adresu Určené provozovny.

## **12. SCHŮZE VLASTNÍKŮ DLUHOPISŮ**

### **1.1 Působnost a svolání Schůze**

#### *12.1.1 Právo svolat Schůzi*

Vlastník Dluhopisů nebo Vlastníci Dluhopisů mohou svolat schůzi Vlastníků Dluhopisů (dále jen „**Schůze**“) pouze v případech stanovených těmito Emisními podmínkami nebo platnými právními předpisy a v souladu s nimi, pokud Emitent Schůzi nesvolal, přestože měl povinnost tak učinit. Náklady na organizaci a svolání Schůze hradí svolavatel, nestanoví-li právní předpisy jinak. Náklady spojené s účastí na Schůzi si hradí každý účastník sám.

Svolavatel, pokud jím je Vlastník Dluhopisů nebo Vlastníci Dluhopisů, je povinen nejpozději v den oznámení konání Schůze (viz článek 12.1.3 těchto Emisních podmínek) doručit Emitentovi Žádost o vydání dokladu o počtu všech Dluhopisů opravňujících k účasti na jím, resp. jimi, svolávané Schůzi. Řádné a včasné doručení Žádosti dle výše uvedeného bodu je předpokladem pro platné svolání Schůze. Svolává-li Schůzi Vlastník Dluhopisů nebo Vlastníci Dluhopisů, je Emitent povinen poskytnout k tomu veškerou potřebnou součinnost.

#### *12.1.2 Povinnost Emitenta svolat Schůzi*

Emitent je povinen bez zbytečného odkladu svolat Schůzi a vyžádat si na ní stanovisko Vlastníků Dluhopisů v případě, kdy navrhovaná změna Emisních podmínek musí být dle Zákona o dluhopisech schválena Schůzí (dále jen „**Změna zásadní povahy**“). Emitent není povinen svolat Schůzi v jiných případech než těch stanovených výše.

### 12.1.3 Oznámení o svolání Schůze

Svolavatel oznámí konání Schůze způsobem stanoveným v článku 11 těchto Emisních podmínek, a to ve lhůtě nejpozději 15 (patnáct) kalendářních dnů přede dnem konání Schůze. Je-li svolavatelem Vlastník Dluhopisů nebo Vlastníci Dluhopisů, je taková osoba (osoby) povinna (povinny) ve stejné lhůtě doručit oznámení o svolání Schůze (se všemi zákonnými náležitostmi) Emitentovi, přičemž Emitent zajistí uveřejnění oznámení způsobem stanoveným v článku 11 těchto Emisních podmínek. Oznámení o svolání Schůze musí obsahovat alespoň (i) údaje nutné k jednoznačné identifikaci Emitenta, (ii) označení Dluhopisů, jichž se má Schůze týkat, minimálně v rozsahu název Dluhopisu, Datum emise a ISIN, (iii) místo, datum a hodinu konání Schůze, přičemž místem konání Schůze může být pouze místo v Brně, datum konání Schůze musí připadat na den, který je Pracovním dnem a hodina konání Schůze nesmí být dříve než v 11:00 hod., (iv) program jednání Schůze, včetně případného návrhu změny Emisních podmínek a jejich zdůvodnění a včetně úplných návrhů usnesení k jednotlivým bodům jednání a (v) den, který je Rozhodným dnem pro účast na Schůzi. Zálžitosti, které nebyly zařazeny na navrhovaný program jednání Schůze, lze na této Schůzi rozhodnout jen za účasti a se souhlasem všech Vlastníků Dluhopisů. Odpadne-li důvod pro svolání Schůze, odvolá ji svolavatel stejným způsobem, jakým byla svolána.

## 1.2 Osoby oprávněné účastnit se Schůze a hlasovat na ní

### 12.1.4 Osoba oprávněná k účasti na Schůzi

Oprávnění účastnit se Schůze a hlasovat na ní má pouze osoba (taková osoba dále jen „**Osoba oprávněná k účasti na schůzi**“), která je uvedena jako Vlastník Dluhopisu v Seznamu Vlastníků Dluhopisů k počátku dne konání Schůze (takový den je dále nazýván také jako „**Rozhodný den pro účast na Schůzi**“) a která předloží příslušný Dluhopis či Dluhopisy. K převodům Dluhopisů oznámeným Emitentovi v průběhu dne konání Schůze se nepřihlíží.

### 12.1.5 Hlasovací právo

Osoba oprávněná k účasti na schůzi má takový počet hlasů z celkového počtu hlasů, který odpovídá poměru mezi jmenovitou hodnotou Dluhopisů, které vlastnila k Rozhodnému dni pro účast na schůzi, a celkovou nesplacenou jmenovitou hodnotou vydaných a nesplacených Dluhopisů. S Dluhopisy, které byly v majetku Emitenta k Rozhodnému dni pro účast na schůzi a které nebyly Emitentem předčasně splaceny ve smyslu článku 5.4 těchto Emisních podmínek, není spojeno hlasovací právo a nezapočítávají se pro účely usnášeníschopnosti Schůze. Rozhoduje-li Schůze o odvolání Společného zástupce, nemůže Společný zástupce (je-li Osobou oprávněnou k účasti na schůzi) vykonávat hlasovací právo spojené s Dluhopisy, které vlastní, a jeho hlasovací práva se nezapočítávají do celkového počtu hlasů nutných k tomu, aby Schůze byla schopna se usnášet.

### 12.1.6 Účast dalších osob na Schůzi

Emitent je povinen účastnit se Schůze, a to buď osobně, nebo prostřednictvím zmocněnce. Dále jsou oprávněni účastnit se Schůze Společný zástupce (není-li Osobou oprávněnou k účasti na Schůzi) a hosté přizvaní Emitentem.

## 1.3 Průběh Schůze; rozhodování Schůze

### 12.1.7 Usnášeníschopnost

Schůze je usnášeníschopná, pokud se jí účastní Osoby oprávněné k účasti na Schůzi, které byly k Rozhodnému dni pro účast na schůzi Vlastníky Dluhopisů, jejichž jmenovitá hodnota představuje více než 30 % (třicet procent) celkové jmenovité hodnoty vydaných a dosud nesplacených Dluhopisů. Není-li Schůze, která má rozhodovat o změně Emisních podmínek, schopna se usnášet, svolavatel svolá, je-li to nadále potřebné, 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. Náhradní Schůze rozhodující o změně Emisních podmínek je schopna se usnášet bez ohledu na podmínky uvedené v první větě tohoto článku 12.3.1. Před zahájením Schůze poskytne Emitent informaci o počtu všech Dluhopisů, ohledně nichž jsou Osoby oprávněné k účasti na schůzi v souladu s těmito Emisními podmínkami oprávněny se Schůze účastnit a hlasovat na ní. Vlastní Dluhopisy ve vlastnictví Emitenta k Rozhodnému dni pro účast na schůzi se pro účely tohoto článku 12.3.1 nezapočítávají.

#### 12.1.8 Předseda Schůze

Schůzi svolané Emitentem předsedá předseda jmenovaný Emitentem. Schůzi svolané Vlastníkem Dluhopisů nebo Vlastníky Dluhopisů předsedá předseda zvolený prostou většinou hlasů přítomných Osob oprávněných k účasti na schůzi, přičemž do zvolení předsedy předsedá Schůzi osoba určená svolavatelem a volba předsedy musí být prvním bodem programu Schůze, kterou nesvolává Emitent.

#### 12.1.9 Společný zástupce

Schůze může usnesením zvolit fyzickou nebo právnickou osobu za společného zástupce (dále jen „**Společný zástupce**“). Společný zástupce je v souladu se Zákonem o dluhopisech oprávněn (i) uplatňovat ve prospěch Vlastníků Dluhopisů práva spojená s Dluhopisy v rozsahu vymezeném rozhodnutím Schůze, (ii) kontrolovat plnění Emisních podmínek ze strany Emitenta a (iii) činit ve prospěch Vlastníků Dluhopisů další jednání nebo jinak chránit jejich zájmy, a to způsobem a v rozsahu podle rozhodnutí Schůze. Společného zástupce může Schůze odvolat stejným způsobem, jakým byl zvolen, nebo jej nahradit jiným společným zástupcem.

#### 12.1.10 Rozhodování Schůze

Schůze o předložených otázkách rozhoduje formou usnesení. K přijetí usnesení, jímž se (i) schvaluje návrh na Změnu zásadní povahy podle článku 12.1.2 těchto Emisních podmínek nebo (ii) ustavuje či odvolává Společný zástupce, je zapotřebí souhlas alespoň  $\frac{3}{4}$  (tří čtvrtin) hlasů přítomných Osob oprávněných k účasti na Schůzi. K přijetí ostatních usnesení stačí prostá většina hlasů přítomných Osob oprávněných k účasti na Schůzi.

#### 12.1.11 Odročení Schůze

Pokud během jedné hodiny od stanoveného začátku Schůze není tato Schůze usnášeníschopná, pak (i) v případě, že byla svolána na žádost Vlastníka Dluhopisů nebo Vlastníků Dluhopisů, bude taková Schůze bez dalšího rozpuštěna a (ii) v případě, že byla svolána Emitentem, bude taková Schůze odročena na dobu a místo, které určí předseda této Schůze. Není-li výše uvedeno jinak, o konání náhradní Schůze platí obdobně ustanovení o konání řádné Schůze.

### 1.4 Některá další práva Vlastníků Dluhopisů

#### 12.1.12 Důsledek hlasování proti některým usnesením Schůze

Jestliže Schůze souhlasila se Změnami zásadní povahy, pak Osoba oprávněná k účasti na schůzi, která podle zápisu z této Schůze hlasovala na Schůzi proti návrhu usnesení Schůze nebo se příslušné Schůze nezúčastnila (dále také jen „**Žadatel**“), může do 30 (třiceti) dnů od zpřístupnění usnesení příslušné Schůze požadovat vyplacení Diskontované hodnoty Dluhopisů, jichž byla vlastníkem k Rozhodnému dni pro účast na schůzi a které od takového okamžiku nezískala. Toto právo musí být Žadatelem uplatněno do 30 (třiceti) dnů ode dne zpřístupnění usnesení Schůze podle článku 12.5 těchto Emisních podmínek písemným oznámením (dále také jen „**Žádost**“) určeným Emitentovi a doručeným na adresu Určené provozovny, jinak zaniká. 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**“).

Pokud Schůze projednávala některou ze Změn zásadní povahy, musí být o účasti na Schůzi a o rozhodnutí Schůze pořízen notářský zápis. Pokud Schůze s některou z těchto Změn zásadní povahy souhlasila, uvedou se v notářském zápisu jména těch Vlastníků Dluhopisů, kteří se Změnou zásadní povahy souhlasili, a počty kusů Dluhopisů, které každý z těchto Vlastníků Dluhopisů měl ve svém vlastnictví k Rozhodnému dni pro účast na schůzi.

V Žádosti je nutno uvést počet kusů Dluhopisů, o jejichž splacení je v souladu s tímto článkem žádáno. Žádost musí být písemná, podepsaná Žadatelem nebo osobami, oprávněnými jménem Žadatele jednat, přičemž jejich podpisy musí být úředně ověřeny. Žadatel musí ve stejné lhůtě doručit Emitentovi na adresu Určené provozovny i veškeré dokumenty požadované pro provedení výplaty podle článku 6 těchto Emisních podmínek.

#### 1.5 Zápis z jednání

O jednání Schůze pořizuje svolavatel, sám nebo prostřednictvím jím pověřené osoby ve lhůtě 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 nebo Vlastníci Dluhopisů, pak musí být zápis ze Schůze doručen nejpozději ve lhůtě 30 (třiceti) dnů ode dne konání Schůze rovněž Emitentovi na adresu Určené provozovny. Emitent je povinen do 30 (třiceti) dnů ode dne konání Schůze zpřístupnit sám nebo prostřednictvím jím pověřené osoby všechna rozhodnutí Schůze, a to způsobem, kterým zpřístupnil tyto Emisní podmínky. 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. Ustanovení článku 12.4.1 těchto Emisních podmínek o povinnosti vyhotovení notářských zápisů tím není dotčeno.

### 13. ROZHODNÉ PRÁVO, JAZYK, SPORY

Dluhopisy jsou vydávány na základě platných a účinných právních předpisů České republiky, zejména na základě Zákona o dluhopisech. Práva a povinnosti vyplývající z Dluhopisů se budou řídit a vykládat v souladu s právem České republiky. Tyto Emisní podmínky mohou být přeloženy do angličtiny, případně i do dalších jazyků. V takovém případě, pokud dojde k rozporu mezi různými jazykovými verzemi, bude rozhodující verze česká. Jakékoli případné spory mezi Emitentem a Vlastníky Dluhopisů vyplývající z Dluhopisů a těchto Emisních podmínek nebo s nimi související budou řešeny českými soudy.