

Emisní podmínky

(dle § 8 až 11 zákona č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů)

Emisní podmínky vymezují práva a povinnosti emitenta a vlastníků dluhopisů, jakož i náležitosti dluhopisů a jejich emise. Dluhopisy jsou vydávány v souladu se Zákonem č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů, společností CMC Capital s.r.o., IČ: 057 16 217 zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 269472 (dále jen jako „emitent“) se sídlem Václavské náměstí 47, 110 00 Praha 1 (dále jen jako „sídlo společnosti“).

1. Náležitosti dluhopisu

Emitent:	CMC Capital s.r.o., IČ: 057 16 217 Sídlo: Václavské náměstí 47, 110 00 Praha 1
Název:	Dluhopis CMCAPITAL 2020 XX% (dále jen jako „dluhopis“)
Měna dluhopisu:	Koruna česká (Kč)
Jmenovitá hodnota:	1 000 Kč
Předpokládaná celková jmenovitá hodnota emise:	25 000 000 Kč
Výnos dluhopisu:	XX% p.a.
Forma dluhopisu:	Cenný papír na řad
Podoba dluhopisu:	Listinný cenný papír
Datum emise:	01.04.2020
Konečné datum pro upisování dluhopisů:	31.12.2021, emitent má možnost rozhodnout o prodloužení lhůty pro úpis
Emisní kurz k datu emise:	100% jmenovité hodnoty
Splatnost dluhopisu:	01.04.2025
Splatnost úroků z dluhopisu:	Měsíčně, vždy k 1. dni měsíce
Zajištění dluhopisu:	Splacení dluhopisu nebo jeho výnosu není zajištěno třetí osobou, ani k němu není zřízeno zajištění zástavním právem

2. Emitent prohlašuje, že se zavazuje splatit dlužnou částku způsobem a v místě uvedeném v těchto emisních podmínkách.

3. Emitentovi není známo, že by mu byl některou ratingovou agenturou udělen rating ani jeho udělení pro účely emise dle těchto Emisních podmínek neočekává.

4. Druh, podoba a forma dluhopisu

Dluhopisy jsou běžnými zastupitelnými dluhopisy, nikoli dluhopisy zvláštního druhu.

Dluhopisy jsou listinným cenným papírem na řad a jsou vydávány jako individuální dluhopisy v celkovém počtu maximálně 25 000 ks o jmenovité hodnotě 1 000 Kč (slovy: jeden tisíc korun českých) každý. Každý z dluhopisů nese číselné označení sestávající z pořadového čísla dluhopisu, tj. od čísla 00001 do čísla 25000. Za úschovu dluhopisu odpovídá jeho vlastník.

Dluhopisy mohou být v souladu s § 524 zákona č. 89/2012 Sb. („Nový občanský zákoník“) vydány jako hromadné listiny. Hromadná listina musí mít náležitosti stanovené pro listinný cenný papír, přičemž musí obsahovat i údaj o tom, kolik dluhopisů s jakými pořadovými čísly nahrazuje. S každou hromadnou listinou jsou spojena stejná práva jako s dluhopisy, které nahrazuje. Práva spojená s hromadnou listinou nemohou být převodem dělena na podíly.

Vlastníci dluhopisů mají právo na výměnu hromadné listiny za jednotlivé dluhopisy nebo jiné hromadné listiny za následujících podmínek:

a) vlastníci dluhopisů jsou povinni písemně požádat emitenta o výměnu s uvedením přesné specifikace jmenovitých hodnot jiných hromadných listin, za předpokladu, že požadují výměnu hromadné listiny za jinou hromadnou listinu nebo listiny,

b) lhůta pro výměnu činí 30 kalendářních dnů od doručení žádosti vlastníka dluhopisu emitentovi,

c) výměna se uskuteční na adrese emitenta, nedohodnou-li se emitent s žadatelem jinak.

Pokud nastane případ, kdy bude potřeba zneplatnit již vydaný dluhopis (ztráta, loupež, živelná katastrofa apod.) a vydat dluhopis náhradní, bude takový náhradní dluhopis vystavený se stejným pořadovým číslem z rozmezí 00001 - 25000, jako měl původní zneplatněný dluhopis, doplněným písmenem dle posloupnosti české abecedy (např. zneplatněný a podruhé vydaný dluhopis s pořadovým číslem 00001 bude mít nové pořadové číslo 00001a, pokud by došlo k opětovnému zneplatnění tohoto náhradního dluhopisu, bude mít nový náhradní dluhopis pořadové číslo 00001b atd.). O zneplatnění a vydání náhradního dluhopisu provede emitent záznam do seznamu vlastníků dluhopisů. Obdobný postup platí i pro zneplatnění a vydání náhradní hromadné listiny.

5. Předpokládaná celková jmenovitá hodnota

Předpokládaná celková jmenovitá hodnota emise dluhopisů je stanovena na 25 000 000 Kč (slovy: dvacet pět milionů korun českých).

6. Možnost menší nebo větší celkové jmenovité hodnoty

Emitent je oprávněn vydat dluhopisy v menší celkové jmenovité hodnotě emise, než je předpokládaná celková jmenovitá hodnota emise dluhopisů.

Emitent není oprávněn vydat dluhopisy ve větší celkové jmenovité hodnotě emise, než je předpokládaná celková jmenovitá hodnota emise dluhopisů.

7. Emisní kurz

Emisní kurz všech dluhopisů vydaných k datu emise činí 100% jejich jmenovité hodnoty.

K emisnímu kurzu bude po datu emise dále připočten odpovídající alikvótní úrokový výnos (AÚV). Výpočet poměrné části úroku probíhá dle čl. 13 těchto emisních podmínek.

8. Lhůta pro upisování emise dluhopisu

Dluhopisy mohou být vydány jednorázově nebo postupně. Lhůta pro upisování dluhopisů začíná datem emise, tedy 01.04.2020, a končí dnem 31.12.2021. Emitent je oprávněn kdykoliv během lhůty pro upisování dluhopisů rozhodnout o jejím prodloužení. Rozhodnutí o prodloužení lhůty pro upisování emise dluhopisů je emitent povinen zveřejnit nejpozději k 31.12.2021 prostřednictvím platformy www.cmcapital.cz a rovněž je povinen vlastníkům dluhopisů tuto skutečnost oznámit způsobem uvedeným v čl. 17 těchto emisních podmínek.

9. Vlastníci dluhopisů a převod dluhopisů

Dluhopisy jsou listinné, na řad. Práva spojená s dluhopisem je oprávněna ve vztahu k emitentovi vykonávat osoba uvedená v seznamu vlastníků dluhopisů vedeném emitentem, není-li zákonem stanoveno jinak.

Na jinou osobu než na emitenta jsou dluhopisy převoditelné pouze s předchozím písemným souhlasem emitenta, který emitent udělí na základě písemné žádosti vlastníka dluhopisu. V této žádosti je vlastník povinen oznámit svůj záměr převést dluhopis na jinou osobu a uvést identifikaci této osoby v rozsahu jméno, příjmení, datum narození a adresa trvalého bydliště, jedná-li o fyzickou osobu, případně úplný název firmy, IČ a adresu sídla, jedná-li se o osobu právnickou. Vlastník je rovněž povinen do žádosti uvést částku, za jakou chce dluhopis prodat, případně informaci, že se jedná o převod na základě darovací smlouvy. Emitent je oprávněn požadovat provedení identifikace a kontroly nabyvatele dluhopisu dle zákona č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu (dále jen „zákon č. 253/2008 Sb.“). V případě, že nabyvatel nesvolí k provedení identifikace a kontroly anebo nebude splňovat podmínky dle zákona č. 253/2008 Sb., bude výše uvedené překážkou pro udělení souhlasu s převodem dluhopisu. O udělení nebo neudělení souhlasu k převodu dluhopisu vlastníkem na jinou osobu, případně o uplatnění předkupního práva dle čl. 10 těchto emisních podmínek, je emitent povinen rozhodnout do 15 kalendářních dnů od obdržení písemné žádosti vlastníka dluhopisu a dále je povinen neprodleně o svém rozhodnutí vlastníka dluhopisu písemně informovat. V případě udělení souhlasu emitenta s převodem dluhopisu na jinou osobu není vlastník dluhopisu oprávněn prodat dluhopis za jinou cenu nebo jiné osobě, než je uvedeno v žádosti, na jejímž základě byl souhlas udělen.

Na emitenta jsou dluhopisy převoditelné bez omezení.

Změna vlastníka dluhopisu je možná pouze na základě rubopisu dluhopisu na základě smlouvy (kupní, nebo darovací), a to po předchozím písemném souhlasu emitenta, je-li vyžadován. Vlastnické právo přechází na nového vlastníka k okamžiku předání dluhopisu. Ve vztahu k emitentovi je převod vlastnického práva účinný dnem prokázání převodu vlastnického práva k dluhopisu. Emitent je povinen ve lhůtě pěti pracovních dnů ode dne prokázání řádného převodu vlastnického práva k dluhopisům provést změnu v seznamu vlastníků dluhopisů.

10. Předkupní právo emitenta

K dluhopisu, který hodlá vlastník dluhopisu převést na jinou osobu, má emitent předkupní právo za splnění následujících podmínek. Dle čl. 9 písm. b těchto emisních podmínek je vlastník dluhopisu při převodu dluhopisu na jinou osobu povinen požadovat písemný souhlas emitenta. Emitent může rovněž na základě této žádosti rozhodnout o uplatnění svého předkupního práva k danému dluhopisu za částku uvedenou v žádosti. Pokud se jedná o bezúplatný převod (na základě darovací smlouvy), má se za to, že cena dluhopisu je 100% jmenovité hodnoty dluhopisu + AÚV, kde AÚV představuje poměrnou část úroku vypočtenou dle čl. 13 těchto emisních podmínek. Lhůta pro uplatnění předkupního práva je 15 kalendářních dnů od obdržení písemné žádosti vlastníka dluhopisu. Emitent je dále povinen neprodleně o svém rozhodnutí vlastníka dluhopisu písemně informovat.

11. Seznam vlastníků dluhopisů

Emitent vede seznam vlastníků dluhopisů, který musí obsahovat informace jednoznačně identifikující vlastníka dluhopisů, jeho kontaktní údaje vč. adresy trvalého bydliště a evidenční čísla upsaných dluhopisů. Povinností vlastníka dluhopisu je udržovat tyto informace aktuální, tj. neprodleně písemně nahlásit emitentovi jakoukoli změnu v těchto údajích. V případě nesplnění této informační povinnosti vlastníkem dluhopisu emitent nenese odpovědnost za jakékoli škody či omezení výkonu práva vlastníka dluhopisu, které nastanou v souvislosti s neplatnými, zastaralými či neaktuálními údaji obsaženými v seznamu vlastníků dluhopisů, ledaže vlastník dluhopisu prokáže, že emitentovi změnu takových údajů oznámil.

12. Úpisování a předání dluhopisů

Úpis dluhopisů je možný po celou dobu emise, tedy od 01.04.2020 do 31.12.2021, a probíhá na základě Smlouvy o úpisu a koupi dluhopisů uzavřené mezi emitentem a investorem a splacení emisního kurzu investorem. Na uzavření smlouvy nemá investor právní nárok.

Místem úpisu dluhopisů je sídlo emitenta. Úpis v sídle emitenta je možný na základě předchozí domluvy na telefonním čísle či emailu emitenta.

Úpis je rovněž možný na základě smlouvy uzavírané na dálku prostřednictvím doporučené zásilky České pošty, s.p., nebo kurýrní služby a nebo na základě online objednávky na internetové stránce emitenta na adrese www.cmcapital.cz.

Splacení emisního kurzu investorem probíhá vždy jednorázovou platbou na účet emitenta 7564164002/5500. Za datum úpisu dluhopisu se považuje datum úhrady emisního kurzu dluhopisu dle emisních podmínek.

Na základě úpisu dluhopisu bude vlastník dluhopisu zapsán do seznamu vlastníků dluhopisů vedeného emitentem dle čl. 11 těchto emisních podmínek.

Dluhopis bude vlastníkově dluhopisu odeslán na korespondenční adresu uvedenou v seznamu vlastníků dluhopisů jako doporučená zásilka prostřednictvím České pošty, s.p., nebo prostřednictvím kurýrní služby a nebo prostřednictvím elektronické pošty nejpozději do 10 pracovních dnů od připsání platby na účet emitenta. Převzetí dluhopisu je rovněž po předchozí domluvě možné v sídle emitenta.

13. Výpočet výnosu dluhopisu

a) Výše výnosu

Výnos dluhopisu je stanoven pevnou roční úrokovou sazbou ve výši 12%.

b) Konvence pro výpočet poměrné části úroku (AÚV)

Výpočet poměrné části úroku probíhá na bázi jednoho roku o 360 dnech a 12 měsíců po 30 dnech (BCK – standard 30E/360).

c) Zaokrouhlení

Výnos jednotlivého dluhopisu je zaokrouhlován na celé haléře matematicky.

14. Ukončení úročení dluhopisů

Dluhopisy přestanou být úročeny dnem jejich splatnosti, nebo předčasné splatnosti podle těchto emisních podmínek.

15. Splacení jmenovité hodnoty dluhopisu

Pokud nedojde k předčasnému splacení dluhopisů nebo k odkoupení dluhopisů emitentem a jejich zániku, dle těchto emisních podmínek, bude jmenovitá hodnota dluhopisů splacena jednorázově k 01.04.2025.

Rozhodným dnem pro výplatu jmenovité hodnoty dluhopisu je 5 pracovních dnů před datem konečné splatnosti dluhopisu. Jmenovitá hodnota dluhopisu bude splacena jednorázovou bezhotovostní platbou na bankovní účet vlastníka dluhopisu evidovaný k rozhodnému dni pro výplatu jmenovité hodnoty dluhopisu v seznamu vlastníků dluhopisů. Dnem konečné splatnosti jmenovité hodnoty dluhopisu je 01.04.2025. Případně-li takovýto den v České republice 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. Rozhodným okamžikem splnění závazku emitenta je okamžik odepsání peněžních prostředků z účtu emitenta.

16. Předčasné splacení dluhopisů a odkoupení

a) Předčasné splacení dluhopisů z rozhodnutí emitenta

Emitent má právo dle své úvahy zcela nebo z části, případně i po částech, předčasně splatit dosud nesplacené dluhopisy ke kterémukoli datu následujícímu po 01.04.2021 za předpokladu, že toto své rozhodnutí oznámí vlastníkům dluhopisů v souladu s článkem 17 těchto emisních podmínek nejpozději 30 kalendářních dnů před takovým příslušným datem předčasného splacení. Oznámení o předčasném splacení z rozhodnutí emitenta

podle tohoto článku těchto emisních podmínek je neodvolatelné a zavazuje emitenta předčasně splatit ten dluhopis, ohledně kterého učinil oznámení. V takovém případě je emitent povinen za takovýto dluhopis uhradit i poměrný výnos (AÚV) za období od emise, resp. od data poslední výplaty úroků.

b) Odkoupení dluhopisů emitentem

Emitent je oprávněn, nikoli však povinen, dluhopisy kdykoliv odkoupit od jednotlivých vlastníků dluhopisů za cenu ve výši odpovídající součtu jmenovité hodnoty dluhopisu a poměrného výnosu (AÚV - výpočet dle čl. 13 těchto emisních podmínek) k datu odkupu.

Vlastník dluhopisu je oprávněn požádat emitenta o zpětný odkup jednoho či více dluhopisů, ke kterým má vlastník vlastnická práva na základě evidence v seznamu vlastníků dluhopisů vedeného emitentem ke kterémukoliv dnu následujícímu po 01.04.2021, a to za cenu, která odpovídá součtu jmenovité hodnoty dluhopisu a poměrného výnosu (AÚV - výpočet dle čl. 13 těchto emisních podmínek) k datu zpětného odkupu uvedenému v žádosti vlastníka. Vlastník dluhopisu je povinen doručit takovou žádost emitentovi nejpozději 60 kalendářních dnů před datem požadovaného zpětného odkupu uvedeného v žádosti. Emitent je povinen o vyhovění či nevyhovění žádosti rozhodnout do 15 kalendářních dnů od obdržení takové žádosti o předčasné splacení dluhopisu. O svém rozhodnutí je emitent povinen bezodkladně písemně informovat vlastníka dluhopisu, který žádost o zpětný odkup dluhopisů podal.

V případě, že emitent rozhodne o vyhovění žádosti vlastníka dluhopisu o zpětný odkup dluhopisů, odkoupí emitent dluhopis od vlastníka dluhopisu za cenu, která odpovídá součtu jmenovité hodnoty dluhopisu a poměrného výnosu (AÚV - výpočet dle čl. 13 těchto emisních podmínek) k datu zpětného odkupu. Předmětná částka bude splacena jednorázovou bezhotovostní platbou na bankovní účet vlastníka dluhopisu evidovaný v seznamu vlastníků dluhopisů ke dni zpětného odkupu. Případně-li den zpětného odkupu dluhopisu v České republice na jiný než pracovní den, vznikne emitentovi povinnost zaplatit předmětnou částku v nejbližší následující pracovní den, aniž by byl povinen platit úrok nebo jakékoli jiné dodatečné částky za takový časový odklad. Rozhodným okamžikem splnění závazku emitenta je okamžik odepsání peněžních prostředků z účtu emitenta.

c) Zánik dluhopisů

Dluhopisy odkoupené emitentem nezanikají, pokud emitent nerozhodne jinak. Nerozhodne-li emitent o zániku jím odkoupených dluhopisů, může tyto dluhopisy dále převádět podle vlastního uvážení.

17. Oznámení vlastníkům dluhopisů

Jakékoliv oznámení vlastníkům dluhopisů dle těchto emisních podmínek bude platné, pokud bude uveřejněno v českém jazyce na webových stránkách www.cmcapital.cz. Oznámení bude rovněž zasláno vlastníkům dluhopisů ve formě emailu na emailovou adresu vlastníka dluhopisu uvedenou v seznamu vlastníků dluhopisů vedeném emitentem. Doručení emailových zpráv nemůže být garantováno.

18. Schůze vlastníků dluhopisů

Emitent zužuje okruh změn zásadní povahy, o nichž rozhoduje schůze vlastníků dluhopisů. Schůze vlastníků dluhopisů rozhoduje pouze o návrhu změn těchto emisních podmínek, pokud se její souhlas ke změně těchto emisních podmínek podle zákona vyžaduje. Den rozhodný pro účast na této schůzi je desátý den předcházející jejímu konání. Emitent oznámí termín schůze vlastníků dluhopisů způsobem uvedeným v čl. 17 těchto emisních podmínek nejpozději 30 kalendářních dnů před datem jejího konání.

19. Zdaňování výnosu

Splacení jmenovité hodnoty a výplaty výnosů z dluhopisu 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 a bude v souladu s mezinárodní smlouvou o zamezení

dvojího zdanění. 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.

Ke dni schválení těchto emisních podmínek jsou výnosy z dluhopisu zdaňovány v souladu se zákonem č. 586/1992 Sb., o dani z příjmu, ve znění pozdějších předpisů, přičemž z výnosu dluhopisů (úroku) je u fyzické osoby (poplatníka) sražena daň ve výši 15% a u právnické osoby, která je českým rezidentem (nebo u české stálé provozovny právnické osoby, která není českým daňovým rezidentem) je výnos z dluhopisu (úrok) součástí jejího obecného základu daně podléhajícího příslušné sazbě daně z příjmu právnických osob.

Všichni potenciální kupující či prodávající dluhopisů by si měli být vědomi, že mohou být povinni zaplatit daně, odvody či poplatky veřejnoprávní povahy v souladu s právními předpisy či zvyklostmi státu, jehož daňové jurisdikci podléhají.

20. Oddělení práva na výnos

Oddělení práva na výnos z dluhopisu se vylučuje.

21. Promlčení

Veškerá práva spojená s dluhopisy a s kupóny k nim vydanými se promlčují ve smyslu § 42 zákona o dluhopisech uplynutím 10 let ode dne, kdy mohla být uplatněna poprvé.

22. Dostupnost emisních podmínek

Tyto emisní podmínky jsou dostupné v aktuální verzi volně a zdarma v elektronické podobě na internetových stránkách www.cmcapital.cz a též v tištěné podobě v sídle emitenta.

23. Rozhodné právo a jazyk

Veškerá práva a povinnosti vyplývající z dluhopisů se budou řídit a vykládat v souladu s právem České republiky. Tyto emisní podmínky jsou vydány v českém jazyce a mohou být přeloženy do cizích jazyků. Dojde-li k rozporu mezi různými jazykovými verzemi emisních podmínek, bude rozhodující verze česká.