

Emisní podmínky dluhopisů společnosti

DRFG RE Project 7 s.r.o.

Tyto emisní podmínky (dále „Emisní podmínky“) upravují práva a povinnosti Emitenta a vlastníka dluhopisu, jakož i podrobnější informace o emisi dluhopisů vydávané v souladu se zákonem č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů (dále „zákon o dluhopisech“).

1. Základní charakteristika a náležitosti dluhopisů:

- Emitent:** DRFG RE Project 7 s.r.o., se sídlem Vlnařská 460/3, Pisárky, 603 00 Brno IČ: 141 00 045, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně pod sp.zn. C 126679.
- Název:** Dluhopis DRFG REP 7 II.23 EUR - 2023-2028, 8,25 %
- Identifikační označení:** emisi dluhopisů byl přidělen ISIN: CZ0003551087, LEI: 315700BKLVVHEZ7WUI82.
- Podoba a forma dluhopisu:** zaknihovaný cenný papír.
- Jmenovitá hodnota dluhopisu jako dlužná částka:** 1,- EUR (slovy jedno euro).
- Počet dluhopisů:** 4 000 000 kusů
- Úrokový výnos dluhopisu:** pevná úroková sazba 8,25 % p.a.
- Způsob seznámení se s emisními podmínkami:** Dostupné na adrese: Vlnařská 460/3, 603 00 Brno (dále „Provozovna Emitenta“), u obchodníka s cennými papíry, který pro Emitenta zajišťuje úpis dluhopisů, jako příloha příslušné dokumentace o úpisu cenných papírů a rovněž na webu <https://drfg-reproject7.cz> v sekci „Pro investory“.
- Vlastník dluhopisu:** Vlastníkem dluhopisu je osoba, která je uvedena v seznamu vlastníků, tedy v centrální evidenci zaknihovaných dluhopisů vedené Centrálním depozitářem cenných papírů, a. s. se sídlem na adrese Praha 1, Rybná 14, PSČ 110 05, IČ: 250 81 489, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka B 4308 (dále „Centrální depozitář“). Evidenci navazující na centrální evidenci vede EFEKTA obchodník s cennými papíry a.s. se sídlem Vlnařská 460/3, Pisárky, 603 00 Brno, IČ: 607 17 068 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně.
- Způsob a místo splacení dlužné částky (splacení dluhopisu) a vyplacení výnosu dluhopisu:** Splacení jmenovité hodnoty a úrokových výnosů dluhopisu budou provedeny převodem na bankovní účet vlastníka dluhopisu.
- Datum splatnosti dluhopisu a výnosu dluhopisu:** Splatnost dluhopisu nastává dne 31. května 2028. Splatnost výnosů z dluhopisů je čtvrtletní a nastává posledního dne každého čtvrtletí v termínech 31. srpna, 30. listopadu, 28. (resp. 29.) února a 31. května s počátkem ke dni 31. srpna 2023 a s koncem ke dni 31. května 2028.
- Datum emise dluhopisů:** 1. června 2023.
- Schválení Emisních podmínek:** Schváleno statutárním orgánem společnosti DRFG RE Project 7 s.r.o. dne 12. května 2023.

2. Podoba dluhopisů:

Dluhopisy mají zaknihovanou podobu, jsou vydány v počtu 4 000 000 kusů, každý ve jmenovité hodnotě 1,- EUR.

3. Lhůta pro upisování emise dluhopisů

Dluhopisy mohou být vydány naráz nebo postupně s datem emise 1. června 2023. Lhůta pro upisování dluhopisu je stanovena maximálně do 31. května 2028. Dluhopisy nelze upisovat před datem emise. Úročení výnosů nastane nejdříve ode dne 1. června 2023.

4. Emisní kurz

Emisní kurz dluhopisu k datu emise je roven nominální hodnotě dluhopisu ve výši 1,- EUR.

5. Předpokládaná celková jmenovitá hodnota emise dluhopisů

Předpokládaná celková jmenovitá hodnota emise dluhopisů je stanovena na 4 000 000,- EUR. Emitent může vydat dluhopisy ve větší celkové jmenovité hodnotě emise dluhopisů, než byla předpokládaná celková jmenovitá hodnota emise dluhopisů, a to i po uplynutí lhůty pro upisování dluhopisů. Dluhopisy mohou být vydány i v menší celkové jmenovité hodnotě emise dluhopisů v souladu s § 7 zákona o dluhopisech.

6. Způsob a místo upisování dluhopisu

- Dluhopisy je možné upisovat ode dne 1. června 2023 a dále v průběhu emisní lhůty až do zastavení upisování emitentem. Upsání proběhne formou uzavření smlouvy o úpisu cenných papírů s Emitentem,

případně smlouvy s osobou pověřenou Emitentem k obstarání úpisu dluhopisů, např. obchodníkem s cennými papíry. Místem upisování dluhopisů je Provozovna Emitenta, provozovna obchodníka s cennými papíry nebo místo, na kterém se dohodne Emitent s upisovatelem.

- Upisovatel je oprávněn a povinen upsat dluhopisy v minimální souhrnné jmenovité hodnotě, která je ke dni úpisu dluhopisů rovna nebo vyšší než ekvivalent částky 100.000,- EUR (slovy sto tisíc eur) v měně CZK k datu úpisu.** Emitent není oprávněn umožnit jednomu upisovateli investici do dluhopisů pod výše uvedeným limitem dle čl. 1 odst. 4 písm. d) Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 2017/1129 ze dne 14. června 2017, ve znění pozdějších předpisů.

7. Způsob a lhůta připsání dluhopisu jednotlivým upisovatelům

Upsaný dluhopis bude připsán na majetkový účet upisovatele nejpozději do 1 pracovního dne ode dne úhrady emisního kurzu upisovatelem.

8. Způsob a místo splacení emisního kurzu upsaného dluhopisu

Splacení emisního kurzu upsaného dluhopisu provede upisovatel do pěti pracovních dnů od data úpisu převodem na určený bankovní účet určený Emitentem nebo uzavřením dohody o zápočtu vzájemných pohledávek mezi upisovatelem a Emitentem. Emisní kurz upsaného dluhopisu je splacen okamžikem, kdy je celá částka připsána na bankovní účet určený Emitentem nebo okamžikem účinnosti zápočtu vzájemných pohledávek mezi upisovatelem a Emitentem.

9. Způsob výpočtu výnosu dluhopisu

a) Výše a způsob úročení

Dluhopisy jsou úročeny pevnou úrokovou sazbou ve výši 8,25 % p.a. ze jmenovité hodnoty dluhopisu. Tato úroková sazba je fixní sazbou pro celé emisní období. Úročení dluhopisu nastává ode dne, následujícího po dni splacení emisního kurzu dluhopisu, nejdříve však ke dni emise dluhopisu. Rozhodný den pro výplatu výnosu z dluhopisu je den splatnosti výnosu z dluhopisu za příslušné období.

b) Báze pro výpočet úroku

Výpočet poměrné části úrokového výnosu za období kratší než je výnosové období probíhá na bázi jednoho roku o 360 dnech a 12 měsíců po 30 dnech, přičemž v případě neúplného měsíce se bude vycházet z počtu skutečně uplynulých dní z měsíce o 30 dnech (na základě konvence pro výpočet úroku BCK–standard 30E/360).

c) Konec úročení

Jistina dluhopisu přestane být úročena dnem splatnosti dluhopisu nebo uplynutím dne předčasné splatnosti podle těchto Emisních podmínek. V případě, kdy Emitent neoprávněně neprovede splacení jistiny či výnosu dluhopisu, bude nadále nabíhat úrokový výnos až do dne, kdy vlastníku dluhopisu budou vyplaceny veškeré splatné částky.

10. Způsob výplaty jmenovité hodnoty a výnosů dluhopisů

- Emitent se zavazuje, že do 15 (patnácti) dnů ode dne splatnosti dluhopisu a výnosů z dluhopisu splatí jeho jmenovitou hodnotu a výnosy podle těchto Emisních podmínek. Případně-li poslední den lhůty pro výplatu na den, který není pracovním dnem, bude výplata provedena první následující pracovní den.
- Úrokové výnosy budou vypláceny a jmenovitá hodnota dluhopisů bude splacena vlastníkům dluhopisů v souladu s daňovými, devizovými a jinými příslušnými právními předpisy České republiky účinnými v době provedení příslušné platby.
- Výplaty výnosů a splacení jmenovité hodnoty dluhopisu budou provedeny převodem na účet uvedený vlastníkem dluhopisu dle evidence vlastníků dluhopisů k rozhodnému dni. Za den splacení výnosu a jmenovité hodnoty dluhopisu se považuje den splatnosti dluhopisu, pokud Emitent splatí výnosy a jmenovitou hodnotu ve lhůtě stanovené v těchto Emisních podmínkách, jinak v den, kdy bude příslušná částka odepsána z účtu Emitenta.
- Místem výplaty výnosů z dluhopisu a splacení jmenovité hodnoty dluhopisu je běžný účet vlastníka dluhopisu.
- Emitent se zavazuje zaplatit výnosy a jmenovitou hodnotu dluhopisů výlučně v měně Euro.

11. Údaje o zdaňování výnosu dluhopisu

Zdanění výnosů z dluhopisů bude prováděno podle právních předpisů České republiky. Splacení jmenovité hodnoty a výplaty úrokových výnosů z dluhopisů bude prováděno se srážkou daní a jiných poplatků, pokud tak stanoví příslušné právní předpisy ČR, zejména zákon č. 586/1992 Sb., o daní z příjmu, ve znění pozdějších předpisů, účinný ke dni uskutečnění platby. V případě provedení zákonné srážky daní nebo poplatků, nebude Emitent povinen hradit vlastníkům dluhopisů žádné další částky jako náhradu těchto srážek. 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, kdy 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. Za českého daňového rezidenta se považuje každý vlastník dluhopisu, pokud písemně Emitentovi neoznámí a prokazatelně nedoloží, že tímto rezidentem není.

12. Údaje nutné k jednoznačné identifikaci osob, které se podílejí na zabezpečení vydání dluhopisu, splacení dluhopisu a na vyplacení výnosu dluhopisu s uvedením způsobu jejich účasti na těchto činnostech

Zabezpečení vydání, splacení a vyplacení výnosu dluhopisu zajišťuje Emitent samostatně nebo prostřednictvím obchodníka s cennými papíry. Identifikace osob vyplývá z výpisu z obchodního rejstříku a interní dokumentace Emitenta nebo obchodníka s cennými papíry.

13. Vlastníci dluhopisů a převod dluhopisů

- a) Práva spojená s dluhopisem je oprávněna ve vztahu k Emitentovi vykonávat osoba uvedená v seznamu vlastníků vedeném Centrálním depozitářem, není-li zákonem stanoveno jinak. Dluhopisy mohou nabývat právnické i fyzické osoby se sídlem nebo bydlištěm na území ČR i v zahraničí. Repatriace výnosů a splacené jmenovité hodnoty do zahraničí budou prováděny dle právních předpisů ČR. Převoditelnost dluhopisu je omezena dle písm. b) tohoto článku. K převodu dluhopisu dochází zápisem převodu dluhopisu v seznamu vlastníků vedeném Centrálním depozitářem v souladu s platnými právními předpisy a předpisy Centrálního depozitáře. V případě dluhopisu evidovaného v Centrálním depozitáři na účtu zákazníka dochází k převodu takového dluhopisu (i) zápisem převodu na účtu zákazníka v souladu s platnými právními předpisy a předpisy Centrálního depozitáře s tím, že majitel účtu zákazníka je povinen neprodleně zapsat takový převod na účet vlastníka, a to k okamžiku zápisu na účet zákazníka, nebo (ii) pokud jde o převod mezi vlastníky dluhopisů v rámci jednoho účtu zákazníků, zápisem převodu na účtu vlastníka v evidenci navazující na centrální evidenci. Rozhodný den pro výplatu jmenovité hodnoty dluhopisu je den splatnosti dluhopisu. Výnos dluhopisu se vyplácí novému vlastníku za celé příslušné čtvrtletí, v němž nabyt vlastnictví k dluhopisu.
- b) Upisovatel je vázán režimem dluhopisů vydaných v souladu s ust. čl. 1 odst. 4 písm. d) Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2017/1129 ze dne 14.06.2017, ve znění pozdějších předpisů (dále „**Nařízení EU č. 2017/1129**“), které upravuje možnost Emitenta umožnit upsat dluhopisy v minimální souhrnné jmenovité hodnotě, která je ke dni úpisu dluhopisů rovna nebo vyšší než ekvivalent částky 100.000,- EUR (slovy jedno sto tisíc eur) k méně CZK.

14. Schůze vlastníků dluhopisů, den rozhodný pro účast na schůzi vlastníků a ostatní oznámení

Oznámení o svolání schůze vlastníků dluhopisů se v souladu s § 22 zákona o dluhopisech v zákonné lhůtě zveřejní na webových stránkách Emitenta <https://drfg-reproiect7.cz> v sekci „Pro investory“. Rozhodným dnem pro účast na schůzi vlastníků je den konání schůze vlastníků dluhopisů. Další informace o dluhopisech a jakékoliv oznámení dle Emisních podmínek budou uveřejňovány a vlastníkům dluhopisů zpřístupňovány rovněž na webových stránkách Emitenta.

15. Ohodnocení finanční způsobilosti emitenta (rating)

Ohodnocení finanční způsobilosti Emitenta (rating) nebylo provedeno.

16. Obchodovatelnost dluhopisů

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

17. Promlčení práva z dluhopisů

Práva spojená s dluhopisy se promlčují uplynutím deseti let ode dne, kdy mohla být uplatněna poprvé.

18. Oddělení práva na výnos dluhopisu


Oddělení práva na výnos dluhopisu podle § 18 zákona o dluhopisech se vylučuje.

19. Další práva a povinnosti emitenta a vlastníka dluhopisu

- a) Emitent má právo kdykoliv předčasně splatit dosud nesplacené dluhopisy, pokud toto své rozhodnutí oznámí vlastníkům dluhopisů v souladu s Emisními podmínkami nejméně 60 dní před datem předčasného splacení. Oznámení o předčasném splacení je neodvolatelné a zavazuje Emitenta předčasně splatit všechny emitované dluhopisy a jejich výnos narostlý k datu splacení.
- b) Vlastník dluhopisu je oprávněn požádat o předčasné splacení dluhopisu a poměrnou část výnosu přede dnem konečné splatnosti dluhopisů, pokud Emitent nesplatí vlastníku dluhopisu jakoukoli část výnosu nebo jmenovité hodnoty dluhopisu ve lhůtě určené ke splacení ani do 30 pracovních dní po uplynutí stanovené lhůty.
- c) Dluhopisy jsou přímými, nepodmíněnými a nepodřízenými závazky Emitenta, které jsou na stejné úrovni se všemi ostatními existujícími i budoucími přímými, nepodmíněnými a nepodřízenými závazky Emitenta.
- d) S dluhopisy nejsou spojena žádná předkupní ani výměnná práva, ani hlasovací práva či práva na podíl na likvidačním zůstatku Emitenta. Splacení dluhopisu nebo vyplacení výnosu z něho není zajištěno třetí osobou či zástavou, je však zajištěno majetkem Emitenta.
- e) Emitent je se souhlasem vlastníka dluhopisu oprávněn dluhopisy kdykoliv odkupovat za dohodnutou cenu. Odkoupené dluhopisy nezanikají a je na uvážení Emitenta, zda je bude držet ve svém majetku a případně je znovu prodá, či rozhodne o jejich zániku. V takovém případě dluhopisy bez dalšího zanikají z titulu splnutí práva a povinnosti (závazku) v jedné osobě.
- f) Vlastník dluhopisu, který je ve vztahu k Emitentovi spotřebitelem dle zákona č. 634/1992 Sb., o ochraně spotřebitele, je v případě sporu při výkonu práv a povinností z dluhopisů oprávněn obrátit se v rámci mimosoudního řešení sporů na Českou obchodní inspekci (www.coi.cz, Štěpánská 567/15, 120 00 Praha 2), v případě sporu s obchodníkem s cennými papíry pak na finančního arbitra dle zák. č. 229/2002 Sb., o finančním arbitrování (www.finarbitr.cz, Legerova 1581/69, 110 00 Praha 1). Podle povahy sporu může být příslušný i jiný orgán. Na žádost spotřebitele jej bude Emitent informovat o orgánu příslušném pro mimosoudní řešení konkrétního sporu.
- g) Emitent se zavazuje, že až do doby splnění všech dluhů vyplývajících ze všech vydaných a nesplacených dluhopisů bude poměr Equity ratio (jak je definován dále) ve vztahu k emitentovi alespoň 20 %.
- „**Equity ratio**“ znamená podíl vlastního kapitálu na celkových aktivech vypočítaný následovně:
- (vlastní kapitál – pohledávky za upsaný základní kapitál + vnitroskupinové půjčky/příplatky získané emitentem od jiné společnosti, která emitenta ovládá nebo je ovládána stejnou osobou jako emitent) / (aktiva celkem - pohledávky za upsaný základní kapitál)
- Po dobu trvání závazku bude emitent vlastníky dluhopisů 1x ročně informovat o plnění ukazatele Equity ratio, a to vždy nejpozději k 30. dubnu kalendářního roku následujícího po kalendářním roce, k jehož 31. prosinci byl Equity ratio vypočten.
- h) Emitent se zavazuje, že finanční prostředky získané emisí dluhopisů budou použity výhradně na financování realizace projektu Ister Tower – multifunkčního bytového komplexu v centru Bratislavy na Slovensku (dále „**Ister Tower**“) společnosti Ister II. s.r.o., IČ: 36667862, se sídlem Fándlyho 8 811 02 Bratislava - mestská časť Staré Mesto, Slovensko spoluvlastněné emitentem, refinancování nebo splacení stávajících nebo budoucích závazků emitenta souvisejících s realizací projektu Ister Tower včetně vrácení poskytnutého financování získaného od jiné společnosti, která emitenta ovládá nebo je ovládána stejnou osobou jako emitenta, a na provozní potřeby emitenta.
- ## 20. Závěrečná ustanovení
- a) Dluhopisy jsou emitovány podle ust. čl. 1 odst. 4 písm. d) Nařízení EU č. 2017/1129, přičemž nejnižší možná investice jednoho investora je rovna nebo vyšší než částka uvedená v čl. 13 písm. b) těchto Emisních podmínek. Emitent na základě citovaného ustanovení není povinen uveřejnit prospekt cenného papíru schválený ČNB. Poskytnutí informací o dluhopisech a zpřístupnění těchto Emisních podmínek veřejnosti není v rozporu s veřejnou nabídkou investičních cenných papírů dle čl. 2 písm. d) Nařízení EU č. 2017/1129, a to s ohledem na naplnění podmínek ust. čl. 1 odst. 4 písm. d) Nařízení EU č. 2017/1129, za kterých Emitent nemá povinnost uveřejnit prospekt schválený ČNB.
- b) Dohled nad emisí dluhopisů a Emitentem (dále „**dohled**“) vykonává ČNB v rozsahu, jak je jí umožněn dle zák. č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu a dle Nařízení EU č. 2017/1129, nad subjekty, které nemají povinnost uveřejnit prospekt dluhopisů za splnění podmínek pro neveřejnou nabídku. ČNB při svém dohledu neposuzuje tyto Emisní podmínky, neposuzuje hospodářské výsledky ani finanční situaci Emitenta a negarantuje budoucí ziskovost Emitenta ani jeho schopnost splatit výnosy a jmenovitou hodnotu dluhopisu.

- c) Tyto emisní podmínky mohou být přeloženy do cizích jazyků. Dojde-li k rozporu mezi různými jazykovými verzemi emisních podmínek, bude rozhodující verze česká.
- d) Veškerá práva a povinnosti vyplývající z dluhopisů se budou řídit a vykládat v souladu s právem ČR. Soudem příslušným k řešení sporů mezi Emitentem a vlastníkem dluhopisu v souvislosti s dluhopisy, vyplývajících z těchto Emisních podmínek, je Krajský soud v Brně.

Tyto emisní podmínky byly vydány dne: 1. června 2023
Za DRFG RE Project 7 s.r.o.:



Petr Kuběna, jednatel

