
C-Energy Planá s.r.o.

EMISNÍ PODMÍNKY DLUHOPISŮ

OBSAH

1	Náležitosti dluhopisů	1
2	Další informace	1
3	Upisování dluhopisů.....	3
4	Výpočet výnosů dluhopisů.....	3
5	Zdaňování výnosů dluhopisů	4
6	Vyplácení výnosů dluhopisů a splacení dluhopisů.....	5
7	Schůze vlastníků dluhopisů.....	6
8	Jazyk, rozhodné právo, soudní příslušnost	6

TYTO EMISNÍ PODMÍNKY (dále jen „**Emisní podmínky**“) vymežují v souladu se zákonem č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů, (dále jen „**zákon o dluhopisech**“) informace o emisi dluhopisů a práva a povinnosti vlastníků dluhopisů a emitenta dluhopisů, společnosti C-Energy Planá s.r.o., se sídlem Planá nad Lužnicí, Průmyslová 748, okres Tábor, PSČ 391 02, IČO: 251 06 481, zapsané v obchodním rejstříku u Krajského soudu v Českých Budějovicích, spisová značka: C 10103.

1 NÁLEŽITOSTI DLUHOPISŮ

- 1.1 **Emitent:** Emitentem dluhopisů dle těchto Emisních podmínek (dále jen „**Emitent**“) je společnost s ručením omezeným C-Energy Planá s.r.o., se sídlem Planá nad Lužnicí, Průmyslová 748, okres Tábor, PSČ 391 02, IČO: 251 06 481, zapsaná v obchodním rejstříku u Krajského soudu v Českých Budějovicích, Spisová značka: C 10103.
- 1.2 **Název:** Označení (název) všech dluhopisů vydaných Emitentem podle těchto emisních podmínek (dále jen „**Dluhopisy**“) zní: **Dluhopis C-Energy Planá s.r.o.**
- 1.3 **Jmenovitá hodnota:** Jmenovitá hodnota každého Dluhopisu činí 1 000,- Kč (slovy: jeden tisíc korun českých).
- 1.4 **Výnos Dluhopisu:** Výnos Dluhopisu (dále jen „**Výnos**“) se vypočte jako úrok z jistiny, kterou je jmenovitá hodnota Dluhopisu, a jehož pevná úroková sazba činí 9,5 % p.a. (slovy: devět a půl procent per annum).
- 1.5 **Datum emise:** Datem emise Dluhopisů je 31. ledna 2024 (dále jen „**Datum emise**“).
- 1.6 **Výnosové období:** Výnosovým obdobím je kalendářní čtvrtletí.
- 1.7 **Způsob a místo výplaty:** Splacení dlužné částky (splacení Dluhopisu) a vyplacení Výnosu bude prováděno bezhotovostním převodem na bankovní účet podle čl. 6.3 těchto Emisních podmínek, přičemž platebním místem je sídlo Emitenta.
- 1.8 **Datum splatnosti Dluhopisů:** Datem splatnosti Dluhopisů je 31. leden 2036 („**Datum splatnosti Dluhopisu**“).
- 1.9 **Data splatnosti Výnosu:** Jedenkrát čtvrtletně pozadu v souladu s čl. 6.1 těchto Emisních podmínek: tj.: první období končí ke dni 31.3.2024 a každé další kalendářní čtvrtletí pak končí vždy v den, na který připadne datum 31.3., 30.6., 30.9. a 31.12. příslušného kalendářního roku.
- 1.10 **Číselné označení:** Jednotlivé Dluhopisy budou číselně označeny nepřerušenu číselnou řadou od 000 001 do 200 000.
- 1.11 **Podoba a forma Dluhopisů:** Dluhopisy budou vydány jako listinné cenné papíry na řad.
- 1.12 **Identifikační označení Dluhopisů dle mezinárodního systému číslování pro identifikaci cenných papírů:** CZ0003558413.

2 DALŠÍ INFORMACE

- 2.1 Předpokládaná celková jmenovitá hodnota emise Dluhopisů (dále jen „**Emise**“) je 200.000.000,- Kč (slovy: dvě stě milionů korun českých) a je rozvržena na 200 000 (slovy: dvě stě tisíc) kusů Dluhopisů.

- 2.2 Emitent je však oprávněn vydat Dluhopisy v menším objemu Emise v souladu s § 7 odst. 1 písm. a) zákona o dluhopisech, nebo ve větším objemu v souladu s § 7 odst. 1 písm. b) zákona o dluhopisech, a to i po uplynutí lhůty pro upisování. Emitent je rovněž oprávněn vydat Dluhopisy i po uplynutí lhůty pro upisování Emise Dluhopisů dle čl. 3.2 těchto Emisních podmínek v souladu s § 7 odst. 1 písm. c) zákona o dluhopisech. V případě, že se Emitent rozhodne vydat Dluhopisy ve větším objemu nebo i po uplynutí lhůty pro upisování Emise Dluhopisů dle čl. 3.2 těchto Emisních podmínek, určí dodatečnou lhůtu pro upisování a zpřístupní ji způsobem stanoveným článkem 2.8; takto dodatečně stanovená lhůta však musí skončit nejpozději v den, dle čl. 6 níže (31. ledna 2036). Emisi Dluhopisů je možné vydávat v rámci lhůty pro upisování i postupně po částech (transích).
- 2.3 Emisní kurz Dluhopisu k Datu emise se rovná 100 % jmenovité hodnoty Dluhopisu (dále jen „**Emisní kurz**“). Po Datu emise bude Emisní kurz zvýšen o případný odpovídající alikvotní Výnos připadající na období od Data emise do dne splacení Emisního kurzu.
- 2.4 Evidenci listinných dluhopisů a seznam vlastníků dluhopisů povede Emitent.
- 2.5 Za vlastníka Dluhopisu se považuje osoba zapsaná v seznamu vlastníků Dluhopisů vedeném Emitentem (dále jen „**Vlastník Dluhopisů**“). K účinnosti převodu Dluhopisů vůči Emitentovi se vyžaduje předložení Dluhopisu s nepřetržitou řadou rubopisů nebo jiný důkaz o tom, že příslušná osoba je Vlastníkem Dluhopisu; Emitent zapíše změnu vlastníka do seznamu Vlastníků Dluhopisů bez zbytečného odkladu poté, co mu bude taková změna prokázána. Práva spojená s Dluhopisem je ve vztahu k Emitentovi oprávněn vykonávat pouze Vlastník Dluhopisů.
- 2.6 Ohodnocení finanční způsobilosti Emitenta ani ohodnocení finanční způsobilosti emise Dluhopisů (rating) nebylo provedeno.
- 2.7 Činnosti týkající se zabezpečení vydání Dluhopisů, splacení Dluhopisů a vyplacení Výnosů si zajišťuje Emitent sám., bez účasti jakékoliv třetí osoby.
- 2.8 Jakákoli oznámení a další informace o Dluhopisech budou Vlastníkům Dluhopisů oznamovány na webových stránkách Emitenta <http://www.c-energy.cz/>.
- 2.9 V souladu s ustanovením § 15a odst. 1 zákona o dluhopisech je Emitent oprávněn nabývat Dluhopisy do svého majetku a Dluhopisy nabyté takto Emitentem před Datem splatnosti Dluhopisu nezanikají, ledaže Emitent rozhodne jinak.
- 2.10 Část nebo celá Emise Dluhopisů bude vydána v souladu s požadavky jednotlivých upisovatelů jako hromadné listiny nahrazující jednotlivé Dluhopisy (dále jen „**Hromadná Listina**“) podle § 524 odst. 1 zákona č. 89/2012 Sb., občanského zákoníku, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „**Občanský zákoník**“).
- 2.11 S každou Hromadnou Listinou jsou spojena stejná práva jako s Dluhopisy, které nahrazuje. Práva spojená s Hromadnou Listinou nemohou být převodem dělena na podíly.
- 2.12 Vlastníci Dluhopisů, jejichž Dluhopisy budou nahrazeny Hromadnými Listinami, mají právo na výměnu Hromadné Listiny za jednotlivé Dluhopisy nebo jiné Hromadné Listiny s tím, že:
- (i) jsou povinni o výměnu požádat Emitenta písemně s uvedením přesné specifikace číselného označení Dluhopisů, které jsou Hromadnou Listinou nahrazeny, a určení za kolik Dluhopisů, jakého číselného označení a/nebo za kolik jiných Hromadných Listin (včetně uvedení kolik Dluhopisů jakého číselného označení mají jednotlivé jiné Hromadné Listiny nahrazovat) má být Hromadná Listina vyměněna;

- (ii) lhůta pro výměnu bude stanovena a žadateli – Vlastník Dluhopisů bez zbytečného odkladu písemně sdělena Emitentem, nebude však delší než dva měsíce od data doručení žádosti o výměnu Emitentem;
- (iii) výměna se uskuteční v sídle Emitenta, nedohodne-li se žadatel – Vlastník Dluhopisů s Emitentem jinak;
- (iv) o výměně se sepíše protokol, jež podepíše Emitent i žadatel – Vlastník Dluhopisů a Emitent zajistí zničení Hromadných Listin, které od Vlastníka Dluhopisů při výměně převzal, nebo jejich trvalé označení za neplatné, a sepíše o tom protokol.

2.13 Česká národní banka nevykává nadhled nad Emitentem ani nad emisí Dluhopisů.

2.14 Dluhopisy jsou převoditelné. K převodu Dluhopisu je nutný předchozí písemný souhlas Emitenta. Vlastnické právo k Dluhopisu se převádí v souladu s Občanským zákoníkem ve spojení se zákonem o dluhopisech rubopisem a smlouvou uzavřenou mezi Vlastníkem Dluhopisů a nabyvatelem Dluhopisu s účinností k okamžiku předání Dluhopisu. K účinnosti převodu Dluhopisu vůči Emitentovi se vyžaduje předložení originálu Dluhopisu s nepřetržitou řadou rubopisů svědčících o tom, že daná osoba je novým Vlastníkem Dluhopisu.

2.15 Splacení jistiny Dluhopisu ani výplata úrokových výnosů nejsou zajištěny třetí osobou.

3 UPISOVÁNÍ DLUHOPISŮ

3.1 Dluhopisy mohou upisovat a nabývat fyzické a právnické osoby se sídlem nebo bydlištěm v České republice a v zahraničí.

3.2 Lhůta pro upisování Emise Dluhopisů (dále jen „**Emisní lhůta**“) začíná běžet v 0:00 hod. dne, na který připadne Datum emise a končí dne 29. února 2024 ve 24:00 hod.

3.3 Upisování Dluhopisů probíhá v provozovně Emitenta na adrese Rytířská 534/13, Praha 1 - Staré Město, PSČ 110 00, a to kterýkoliv pracovní den spadající do Emisní lhůty v době od 09:00 do 17:00. Upisování Dluhopisů se děje zápisem do seznamu upisovatelů. Upisovatel je povinen splatit Emisní kurz, případně zvýšený o alikvotní Výnos dle odst. 2.3 výše, do 60 dnů po upsání Dluhopisů, a to na bankovní účet Emitenta, který Emitent za tímto účelem upisovateli sdělí při upisování Dluhopisů, nebo uzavřením dohody o zápočtu případných vzájemných pohledávek mezi upisovatelem a Emitentem, předložené Emitentem, na základě které dojde k započtení těchto částek ke dni uzavření této dohody. Dluhopisy budou předány jednotlivým upisovatelům do sedmi dnů po předložení potvrzení o splacení Emisního kurzu a případného alikvotního Výnosu dle odst. 2.3 výše za upsané Dluhopisy, anebo předložením podepsané dohody o započtení dle tohoto ustanovení, na základě které budou tyto částky započteny.

4 VÝPOČET VÝNOSŮ DLUHOPISŮ

4.1 Výnos bude vypočten tak, že jmenovitá hodnota Dluhopisu se vynásobí úrokovou sazbou, jak je uvedeno dále. Úroková sazba pro výpočet Výnosu je stanovena jako pevná úroková sazba ve výši 9,5 % p.a. (slovy: devět a půl procent per annum).

4.2 Výpočet Výnosu za kterékoliv období dle odst. 6.1 níže bude prováděn na základě konvence pro výpočet úroku BCK Standard 30E/360, jak je uvedeno níže, tedy tak, že příslušná úroková sazba bude rekalkulována z báze Act/360 na bázi BCK Standard 30E/360). Pro účely výpočtu Výnosu příslušejícího za dobu kratší než je období dle odst. 6.1 níže se bude mít za to, že jeden rok činí tři sta šedesát dní rozdělených do dvanácti měsíců po třiceti dnech, přičemž v případě neúplného

měsíce se bude vycházet z počtu skutečně uplynulých dní (BCK Standard 30E/360); takto bude postupováno zejména při stanovení Výnosů v případě předčasného splacení Dluhopisů dne čl. 6.2. těchto Emisních podmínek.

- 4.3 Dluhopisy přestanou být úročeny počínaje Datem splatnosti Dluhopisu nebo dnem jejich předčasného splacení podle těchto Emisních podmínek, ledaže by po splnění všech náležitostí bylo splacení dlužné částky Emitentem neoprávněně zadrženo nebo odmítnuto. V takovém případě bude nadále nabíhat Výnos při shora uvedené úrokové sazbě až do dne, kdy Vlastníkům Dluhopisů nebo jejich zástupcům budou vyplaceny veškeré k tomu dni splatné částky v souladu s těmito Emisními podmínkami.

5 ZDAŇOVÁNÍ VÝNOSŮ DLUHOPISŮ

- 5.1 Zdanění Výnosu se řídí obecně závaznými právními předpisy účinnými ve státu daňové rezidence Emitentů, k datu vydání emisních podmínek se řídí zejména zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů („ZDP“) a dále právními předpisy daňové rezidence Vlastníka Dluhopisů, který je skutečným vlastníkem Výnosu Dluhopisu, případně platnou a prováděnou smlouvou o zamezení dvojímu zdanění mezi státem daňové rezidence skutečného Vlastníka Dluhopisu a státem daňové rezidence Emitentů. Za skutečného vlastníka Výnosu Dluhopisu se považuje Vlastník Dluhopisu, pokud platbu Výnosu z Dluhopisu přijímá ve svůj vlastní prospěch, a nikoliv jako zprostředkovatel, zástupce nebo zmocněnec pro jinou osobu.
- 5.2 Podle právní úpravy země daňové rezidence Emitenta, tj. České republiky, účinné ke dni vyhotovení těchto Emisních podmínek Výnos vyplacený Vlastníkovi Dluhopisu, který:
- 5.2.1 prokáže, že je (i) **fyzickou osobou s daňovou rezidencí v České republice** a (ii) je skutečným vlastníkem Výnosu, podléhá dani z příjmu vybrané podle zvláštní sazby (“srážková daň”) v sazbě stanovené § 36 odst. 2 písm. a) ZDP, tj. sazbou daně 15 % ze základu daně stanoveného v § 36 odst. 3 ZDP, tj. z nezaokrouhlené hrubé částky Výnosu Dluhopisu;
 - 5.2.2 je **fyzickou osobou neuvedenou v bodu 5.2.1 a nebo právnickou osobou, která nemá na území České republiky stálou provozovnu** (které by Výnos plynul a byl jí přiřaditelný pro účely zdanění), podléhá srážkové dani v sazbě stanovené § 36 odst. 1 písm. c) ZDP, tj. sazbou daně 35 % ze základu daně stanoveného v § 36 odst. 3 ZDP, tj. z nezaokrouhlené hrubé částky Výnosu Dluhopisu, pokud **nedoloží, že je (i) rezidentem jiného členského státu Evropské unie, nebo dalšího státu tvořícího Evropských hospodářský prostor, nebo státu, se kterým má Česká republika uzavřenou mezinárodní smlouvu** pro oblast daní z příjmu, která je v tomto státě a v České republice prováděna (v kontextu vymezení § 36 odst. 1 písm. c) ZDP) a (ii) skutečným vlastníkem Výnosu;
 - 5.2.3 prokáže, že je **fyzickou osobou neuvedenou v bodu 5.2.1. nebo právnickou osobou, která nemá na území České republiky stálou provozovnu**, (které by Výnos plynul a byl jí přiřaditelný pro účely zdanění), která **doloží skutečnosti (i) a (ii) uvedené v bodu 5.2.2**, podléhá srážkové dani v sazbě buď stanovené § 36 odst. 1 písm. b) ZDP, resp. § 36 odst. 2 písm. a) ZDP tj. sazbě daně 15 %, nebo sazbě dle platné a prováděné smlouvy o zamezení dvojího zdanění mezi státem daňové rezidence Emitenta a Vlastníka Dluhopisu, je-li výsledná srážková daň při použití této sazby nižší, ze základu daně stanoveného v § 36 odst. 3 ZDP, tj. z nezaokrouhlené hrubé částky Výnosu Dluhopisu;

- 5.2.4 prokáže, že je (i) **právníckou osobou s daňovou rezidencí v České republice** a (ii) je skutečným vlastníkem Výnosu, podléhá zdanění v obecném základu daně z příjmů právnických osob v České republice aplikovatelnou sazbou daně v § 21 ZDP.
- 5.2.5 prokáže, že je (i) **fyzickou osobou nebo právníckou osobou, která není daňovým rezidentem České republiky ani daňovým rezidentem členského státu Evropské Unie nebo dalších států, které tvoří Evropských hospodářský prostor, podnikající na území České republiky prostřednictvím stále provozovny**, které tento Výnos plyne a je jí přiřaditelný pro účely zdanění, podléhá v souladu s § 38e ZDP zajištění daně ve výši 10 % z hrubé částky Výnosu. Emitent toto zajištění provede vždy ke konci Výnosového období. Emitent toto zajištění daně neprovede v případě, že mu Vlastník dluhopisu předloží rozhodnutí českého správce daně o tom, že zajištění daně nebude prováděno, případně provede zajištění v rozsahu uvedeném v rozhodnutí českého správce daně.
- 5.3 Bude-li později účinnými právními předpisy vyžadováno sražení jakékoli jiné daně nebo poplatku z Výnosu, nebude Emitent povinen hradit Vlastníkům Dluhopisů žádnou náhradu za tyto provedené srážky.
- 5.4 Vlastník Dluhopisu a Emitent si poskytnou řádnou vzájemnou součinnost pro určení korektního daňového režimu Výnosu Dluhopisu dle právních předpisů daňové rezidence Emitenta. K určení daňového režimu Vlastník Dluhopisu poskytne Emitentovi dokumenty, které budou nutné k ověření postavení Vlastníka Dluhopisu dle bodů 5.2.1. až 5.2.5 výše. V případě, že Vlastník Dluhopisu neposkytne Emitentovi řádnou součinnost, bude Emitent oprávněn postupovat při zdanění Výnosu Dluhopisu postupem dle 5.2.2. výše.

6 VYPLÁCENÍ VÝNOSŮ DLUHOPISŮ A SPLACENÍ DLUHOPISŮ

- 6.1 Výnos je stanoven jedenkrát čtvrtletně pozadu za příslušné kalendářní čtvrtletí, a to vždy ke dni, na který připadne datum 31.3., 30.6., 30.9. a 31.12. příslušného kalendářního roku. K výplatě Výnosů pak dojde ve lhůtě 5 (pěti) pracovních dnů ode dne, ke kterému je stanoven Výnos. První výplata Výnosů bude provedena do 5 (pěti) pracovních dnů ode dne 31.3.2024 a poslední výplata Výnosů bude provedena do 5 (pěti) pracovních dnů ode dne 31.1.2036. Úrokový výnos bude narůstat vždy ode dne 1.1., 1.4., 1.7. a 1.10. každého kalendářního roku.
- 6.2 Jmenovitá hodnota Dluhopisu bude Emitentem splacena jednorázově ke dni 31. ledna 2036 („Datum splatnosti Dluhopisu“). Před Datem splatnosti Dluhopisu je však Emitent oprávněn splatit jmenovitou hodnotu Dluhopisu včetně poměrného Výnosu, přičemž den předčasného splacení Dluhopisu Emitent předem oznámí způsobem dle ustanovení 2.8 nejméně 30 dnů dopředu. Pokud Emitent využije svého práva splatit jmenovitou hodnotu Dluhopisu včetně poměrného Výnosu před Datem splatnosti Dluhopisu, je povinen zacházet za stejných podmínek se všemi Vlastníky Dluhopisů stejně, tj. v případě, že nebude takto předčasně splacena jmenovitá hodnota s poměrným Výnosem všech Dluhopisů Emise, bude každému Vlastníku Dluhopisů splacena jmenovitá hodnota s poměrným výnosem tolika Dluhopisů ze všech takto předčasně splacených Dluhopisů, kolik odpovídá poměru všech Dluhopisů tohoto Vlastníka Dluhopisů ke všem Dluhopisům emise. Poměrný Výnos Dluhopisů při předčasném splacení Dluhopisů se stanoví dle čl. 4.2. těchto Emisních podmínek. Společně s Dluhopisy vrátí Vlastník Dluhopisů i všechny dosud nesplatné kupóny, pokud byly vydány v souladu s § 18 zákona o dluhopisech. V případě nesplnění této povinnosti se hodnota nevrácených kupónů, určená podle těchto Emisních podmínek jako Výnos dle předchozí věty, odečte.
- 6.3 Vyplácení Výnosu a splacení jmenovité hodnoty Dluhopisu („Částky k výplatě“) bude provedeno osobě, která je zapsána v seznamu Vlastníků Dluhopisů vedeném Emitentem ke dni splatnosti

Částky k výplatě, a to bezhotovostním převodem na bankovní účet, který za tímto účelem Vlastník Dluhopisu Emitentovi sdělí. K převodům Dluhopisů v průběhu dne splatnosti příslušné Částky k výplatě se nebude přihlížet. Oznámení o bankovním účtu, na který má být Částka k výplatě uhrazena, musí být opatřeno ověřeným podpisem Vlastníka Dluhopisu. Platebním místem Částky k výplatě je sídlo Emitenta.

- 6.4 Pokud případně den splatnosti Částky k výplatě na den, který není pracovním dnem, vznikne Emitentovi povinnost uhradit příslušnou Částku k výplatě první následující pracovní den, aniž by mu vznikla povinnost uhradit úrok nebo jakýkoli jiný výnos za tento časový odklad.
- 6.5 Příslušná Částka k výplatě se považuje za uhrazenou dnem, kdy byla tato částka odepsána z bankovního účtu Emitenta.

7 SCHŮZE VLASTNÍKŮ DLUHOPISŮ

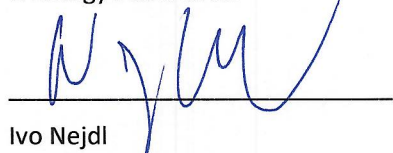
- 7.1 Schůzi Vlastníků Dluhopisů může svolat Emitent nebo Vlastník Dluhopisu v souladu s § 21 zákona o dluhopisech.
- 7.2 Konání schůze Vlastníků Dluhopisů se oznamuje způsobem stanoveným v čl. 2.8 těchto Emisních podmínek. Pokud je svolavatelem schůze Vlastníků Dluhopisů některý z Vlastníků Dluhopisů, zašle písemné oznámení o konání schůze Vlastníků Dluhopisů taktéž na adresu sídla Emitenta.
- 7.3 Rozhodným dnem pro účast na schůzi Vlastníků Dluhopisů je sedmý den předcházející dni konání schůze Vlastníků Dluhopisů, přičemž den konání schůze Vlastníků Dluhopisů se do uvedené doby pro stanovení rozhodného dne nepočítá.

8 JAZYK, ROZHODNÉ PRÁVO, SOUDNÍ PŘÍSLUŠNOST

- 8.1 Tyto Emisní podmínky jsou vyhotoveny v českém jazyce; mohou však být přeloženy do jiného jazyka. V případě rozporu nebo nesouladu mezi jazykovými verzemi má přednost česká verze.
- 8.2 Veškeré spory, nároky nebo jakékoli neshody mezi Emitentem a Vlastníky Dluhopisů vyplývající v souvislosti s Emisí Dluhopisů budou předloženy k rozhodnutí Městskému soudu v Praze.
- 8.3 Tyto Emisní podmínky se řídí a musí být vykládány v souladu s právem České republiky, bez ohledu na ustanovení kolizních norem.
- 8.4 Tyto Emisní podmínky, jakož i Emise Dluhopisů, se řídí ustanoveními zákona o dluhopisech s výjimkou dispozitivních ustanovení vyloučených těmito Emisními podmínkami.

V Praze dne 30. ledna 2024

C-Energy Planá s.r.o.



Ivo Nejd

jednatel