

# Emisní podmínky dluhopisů REKOLA Bikesharing s.r.o.: "REKOLA 1/2025"

## 1 Základní charakteristika dluhopisů

### 1.1 Emitent:

Emitentem dluhopisů je společnost REKOLA Bikesharing s.r.o., se sídlem Křenová 89/19, 602 00, Brno, IČO: 04893875, DIČ: CZ04893875.

### 1.2 Název dluhopisů:

Název vydávaných dluhopisů je "REKOLA 1/2025". Emitent nehodlá požádat o přijetí dluhopisů k obchodování na regulovaném trhu nebo mnohostranném obchodním systému.

### 1.3 Druh dluhopisů:

Vydávané dluhopisy jsou podnikovými dluhopisy, nikoliv dluhopisy zvláštního druhu.

### 1.4 Podoba a forma dluhopisů:

Dluhopisy mají listinnou podobu, ve formě na řad, jsou vydávány jako individuální či hromadné dluhopisy v počtu 100 (jedno sto) kusů ve jmenovité hodnotě 50 000,-Kč.

### 1.5 Číselné označení dluhopisů:

Jednotlivé dluhopisy budou označeny pořadovými Čísly 1 (jedna) až 100 (jedno sto).

### 1.6 Jmenovitá hodnota dluhopisů:

Každý z dluhopisů má jmenovitou hodnotu 50 000,-Kč (padesát tisíc korun českých) jako dlužnou částku. Předpokládaná hodnota celé emise dluhopisů je 5 000 000,-Kč (pět milionů korun českých). Dluhopisy mohou být emitentem vydány v menším objemu v souladu s ustanovením § 7 zákona č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů.

### 1.7 Emisní kurz dluhopisů:

Emisní kurz dluhopisů k datu emise je roven nominální hodnotě dluhopisu, tedy 50 000,-Kč(padesát tisíc korun českých).

### 1.8 Úrokový výnos dluhopisů:

Dluhopisy jsou úročeny pevnou úrokovou sazbou ve výši 7,5% ročně.

### 1.9 Rating emitenta:

Ohodnocení finanční způsobilosti emitenta (rating) nebylo provedeno.

### 1.10 Účel dluhopisů:

Nákup jízdních kol (mechanických a elektrických) a náhradních dílů na kola.

#### 1.11. ISIN

Identifikační označení Dluhopisů podle mezinárodního systému číslování pro identifikaci cenných papírů (ISIN): CZ0003569857

#### 1.12.

Tyto Emisní podmínky nevyžadují schválení České národní banky. Česká národní banka nevykonává ani dohled nad touto emisí Dluhopisů.

### 2 Emise dluhopisů

#### 2.1 Datum emise:

Datum emise je 10.2.2025. Dluhopisy mohou být vydány jednorázově k datu emise nebo kdykoli v průběhu emisní lhůty, která skončí 1.11.2025. Emitent má právo prodloužit upisovací období.

#### 2.2 Výnos dluhopisu:

Dluhopisy jsou úročeny pevnou úrokovou sazbou ve výši 7,5% ročně.

#### 2.3 Upisování dluhopisů:

Dluhopisy budou nabízeny formou veřejné nabídky a emitent proto nevydává a neuveřejňuje prospekt cenných papírů dle zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů. Veřejná nabídka je uskutečněna na základě zákonné výjimky. Lhůta pro upisování dluhopisů začíná 10.2.2025 a končí 1.11.2025.

K úpisu dluhopisů dochází na základě smlouvy o úpisu dluhopisu. Místem předání dluhopisů je sídlo emitenta, přičemž lhůta pro předání je stanovena maximálně na 30(třicet) pracovních dnů po úhradě emisního kurzu. Na žádost vlastníka může být, po úhradě částky emisního kurzu na bankovní účet emitenta, zaslán vyplněný dluhopis ve shora uvedené lhůtě vlastníkově prostřednictvím doporučené zásilky České pošty, nebo kurýrní službou. Zabezpečení vydání, splacení a vyplacení výnosu dluhopisu zajišťuje emitent samostatně nebo prostřednictvím pověřené osoby. Nebezpečí škody přechází na upisovatele převzetím dluhopisu.

#### 2.4 Splacení emisního kurzu:

Emisní kurz bude splacen ve lhůtě 3 pracovních dnů od data úpisu, a to bezhotovostním převodem na bankovní účet emitenta č. 123-2220500217 / 0100 vedeného u Komerční Banky.

#### 2.5. Převoditelnost

Převod Dluhopisu se provádí rubopisem a předáním Dluhopisu. Převodce, jakožto původní vlastník dluhopisu, je povinen vyznačit na Dluhopisu rubopis, jímž jako nového vlastníka dluhopisu označí nabyvatele. V rubopisu Dluhopisu je nutno uvést údaje nutné k jednoznačné identifikaci nabyvatele Dluhopisu a den převodu Dluhopisu. Převod Dluhopisu jsou převodce i nabyvatel Dluhopisu povinni oznámit Emitentovi nejpozději do 3 dnů od provedení tohoto převodu písemnou formou na adresu sídla Emitenta; podpisy převodce i nabyvatele na tomto oznámení musí být úředně ověřeny.

### 3 Výnos dluhopisů

#### 3.1 Výnos dluhopisů:

Úrokový výnos je stanoven pevnou úrokovou sazbou ve výši 7.5 % p.a. Úroková sazba je fixní pro celé emisní období. Výnosy budou vypláceny čtyřikrát ročně, vždy ke dni 1. 2., ke dni 1. 5., ke dni 1. 8. a ke dni 1. 11. příslušného kalendářního roku - dále jako Rozhodný den pro platbu úroku.

Úročení dluhopisu nastává ode dne, následujícím po dni splacení emisního kurzu, nejdříve však ke dni emise dluhopisu.

Výpočet poměrné části úrokového výnosu 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-ti dnech (dle konvence pro výpočet úroku BCK–standard 30E/360).

Emitent vylučuje možnost oddělit právo na vyplacení výnosu dluhopisu od dluhopisu ve smyslu ustanovení § 18 zákona č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů.

Nárok na úrokový výnos dluhopisu zaniká dnem splatnosti nebo dnem předčasné splatnosti.

#### 3.2 Způsob a místo výplaty výnosu dluhopisů:

Úrokový výnos obdrží vždy taková osoba, která je vlastníkem dluhopisu v Rozhodný den pro platbu úroku definovaném v článku 3.1. až do data splatnosti dluhopisu.

Výplata výnosu z dluhopisů bude splacena bezhotovostním převodem na účet vlastníka dluhopisu. Vlastník dluhopisu je povinen písemně sdělit emitentovi při předložení dluhopisu svůj bankovní účet a případné změny účtu písemně oznámit emitentovi nejpozději do 3 dnů od provedení této změny. Výnos z dluhopisů je splatný do 15 dnů od Rozhodného dne. V případě, že poslední den splatnosti výnosu dluhopisů připadne na den, který není pracovní den, je dnem výplaty následující pracovní den.

Výplatou se rozumí odepsání peněžní částky z bankovního účtu emitenta.

### 4 Zdanění výnosu dluhopisů

#### 4.1 Výnos dluhopisů:

Podle právních předpisů České republiky splacení jmenovité hodnoty a výplaty úrokových výnosů z dluhopisů budou prováděny bez srážky daní případně poplatků jakéhokoli druhu, ledaže taková srážka daní nebo poplatky budou vyžadovány příslušnými právními předpisy České republiky účinnými ke dni takové platby. Bude-li jakákoli taková srážka daní nebo poplatků vyžadována příslušnými právními předpisy České republiky účinnými ke dni takové platby, nebude emitent povinen hradit vlastníkům dluhopisů žádné další částky jako náhradu těchto srážek daní nebo poplatků. Relevantním předpisem je v tomto smyslu zákon č. 586/1992 Sb., o dani z příjmu, ve znění pozdějších předpisů.

Podle právní úpravy účinné ke dni vyhotovení těchto emisních podmínek bude z úrokových příjmů plynoucích z Dluhopisu fyzické osobě, která je českým daňovým rezidentem (nebo české stálé provozovně fyzické osoby, která není Českým daňovým rezidentem), vybírána česká daň srážkou u zdroje, sazba takovéto daně je 15 %.

Podle právní úpravy účinné ke dni těchto emisních podmínek platí, že v případě, že úrok plyne právnické osobě, která je českým daňovým rezidentem (nebo české stálé provozovně právnické osoby, která není českým daňovým rezidentem), je úrokový příjem součástí jejího obecného základu daně podléhajícího příslušné sazbě daně z příjmů právnických osob.

V případě úrokových příjmů realizovaných českým daňovým nerezidentem je nutné přihlídnout ke smlouvě o zamezení dvojího zdanění, je-li sjednána.

## 5 Splacení dluhopisů

### 5.1 Datum splatnosti dluhopisů:

Jmenovitá hodnota dluhopisu jako dlužná částka bude splacena k datu splatnosti dluhopisu, jímž je 1.11.2028.

### 5.2 Předčasné splacení dluhopisů:

Emitent má právo podle své úvahy zcela nebo zčásti, popřípadě i po částech, splatit všechny dosud nesplacené dluhopisy, spolu s poměrným úrokovým výnosem k takovým dluhopisům narostlým, a to ke kterémukoliv datu. Emitent toto rozhodnutí oznámí vlastníkům dluhopisů nejpozději 15 dní před datem předčasného splacení. Pro splacení dluhopisů pak platí čl. 5.3. těchto emisních podmínek.

Vlastník dluhopisu nemá právo žádat splacení dluhopisu před datem splatnosti uvedeným v čl. 5.1. těchto emisních podmínek.

### 5.3 Způsob a místo splacení dluhopisů:

Emitent tímto prohlašuje, že dluží každému vlastníku dluhopisu jmenovitou hodnotu dluhopisu a příslušný, dosud nevyplacený, narostlý výnos. Dluhopisy budou splaceny ve jmenovité hodnotě ke dni 1.11.2028. Tímto dnem končí úročení dluhopisů. Jmenovitá hodnota dluhopisu spolu s posledním úrokovým výnosem bude vyplacena investorovi, který je vlastníkem dluhopisu dne 1.11.2028. Případně-li den splátky jistiny na den, který není pracovním dnem, bude výplata provedena první následující pracovní den bez nároku na výnos za toto odsunutí platby.

Výplata jmenovité hodnoty dluhopisu bude splacena bezhotovostním převodem na účet vlastníka dluhopisu. Vlastník dluhopisu je povinen písemně sdělit emitentovi při předložení dluhopisu svůj bankovní účet a případné změny účtu písemně oznámit emitentovi nejpozději do 3 dnů od provedení této změny. V případě, že den výplaty připadne na den, který není pracovní den, je dnem výplaty následující pracovní den, bez nároku za výnos za toto odsunutí platby. Emitent má právo prodloužit lhůtu splatnosti o období jednoho kalendářního roku za stejných podmínek výplat a úročení. V případě, že se rozhodne toto právo využít, je povinen oznámit využití svého práva vlastníkům dluhopisů nejpozději 3 měsíce před termínem splatnosti dluhopisu. Toto právo může Emitent využít maximálně ve dvou po sobě jdoucích obdobích. Výplatou se rozumí odepsání peněžní částky z bankovního účtu emitenta.

### 5.4 Měna splacení dluhopisů:

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

### 5.5 Právo emitenta nakupovat dluhopisy:

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

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

#### 6.1 Prohlášení emitenta:

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

### 7 Schůze vlastníků dluhopisů

#### 7.1 Oznámení o konání schůze vlastníků dluhopisů:

Emitent oznámí konání schůze vlastníků ve lhůtě nejméně 15 dnů přede dnem jejího konání, uveřejněním oznámení způsobem dle čl. 8 těchto emisních podmínek.

Jiný svolavatel je povinen doručit emitentovi nejpozději 30 dnů přede dnem konání schůze vlastníků oznámení o konání této schůze s výzvou, aby toto oznámení zveřejnil způsobem dle čl. 7 a 8 těchto emisních podmínek.

#### 7.2 Rozhodný den pro účast na schůzi vlastníků dluhopisů:

Rozhodný den pro účast na schůzi vlastníků předchází o 25 dní dni konání schůze.

### 8 Způsob zveřejňování a zpřístupňování dalších informací o dluhopisech

#### 8.1 Způsob zveřejňování:

Informace a údaje o dluhopisech budou zpřístupňovány a uveřejňovány na webové stránce emitenta, ke dni vydání těchto podmínek na webové adrese [www.rekola.cz/2025-dluhopisy](http://www.rekola.cz/2025-dluhopisy), nestanoví-li právní předpis jiný způsob zveřejnění a zpřístupnění.

#### 8.2 Emisní podmínky:

Tyto emisní podmínky jsou v tištěné formě zpřístupněny v sídle emitenta a na webových stránkách emitenta na adrese [www.rekola.cz/dluhopisy-rekola-01-2025](http://www.rekola.cz/dluhopisy-rekola-01-2025).

### 9 Závěrečná ustanovení

#### 9.1 Závazek emitenta:

Emitent se zavazuje, že zabezpečí výplatu úrokových výnosů z dluhopisů a splatí jmenovitou hodnotu dluhopisů jejich vlastníkům podle těchto emisních podmínek.

Dluhopisy jsou přímými, nepodmíněnými a nepodřízenými závazky společností REKOLA Bikesharing s.r.o., které jsou na stejné úrovni se všemi ostatními existujícími i budoucími přímými, nepodmíněnými a nepodřízenými závazky této společnosti.

#### 9.2 Překlad emisních podmínek:

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

#### 9.4 Rozhodné právo a rozhodčí doložka:

Právní vztahy z dluhopisů se řídí právním řádem České republiky, zejména zákonem č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů. Soudem příslušným k řešení veškerých sporů mezi Emitentem a vlastníky dluhopisů v souvislosti s Dluhopisy vyplývajících z Emisních podmínek (včetně sporů týkajících se mimosmluvních závazkových vztahů vzniklých v souvislosti s nimi a sporů týkajících se jejich existence a platnosti) je věcně příslušný soud v Brně, ledaže v daném případě není dohoda o volbě místní příslušnosti soudu možná a zákon stanoví jiný místně příslušný soud.

V Praze, 10.2.2025

REKOLA Bikesharing s.r.o.