

Dluhopisy skupiny UNICAPITAL a. s.

Emisní podmínky dluhopisů

1. Základní charakteristika dluhopisů:

Emitent:	UNICAPITAL a. s., Praha 1, Opletalova 1418/23, PSČ 110 00, IČ: 018 00 817
Název:	Dluhopis UNICAPITAL, 2014-2019, 5,1 % VII
Jmenovitá hodnota:	250 000 Kč
Forma dluhopisu:	cenný papír na jméno
Podoba dluhopisu:	listinný cenný papír
Datum emise:	8. prosince 2014
Datum splatnosti:	8. prosince 2019
Úrokový výnos:	pevná úroková sazba ve výši 5,1 % p. a.

Zdanění úrokových výnosů: podle právních předpisů České republiky splacení jmenovité hodnoty a výplaty úrokových výnosů z Dluhopisů budou prováděny bez srážky daní případně poplatků jakéhokoliv druhu, ledaže taková srážka daní nebo poplatky budou vyžadovány příslušnými právními předpisy České republiky účinnými ke dni takové platby. Bude-li jakákoliv 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 vyhotovení 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.

2. Dluhopisy znějí na jméno a jsou vydávány v listinné podobě.

3. Dluhopisy mohou nabývat právnické a fyzické osoby se sídlem nebo bydlištěm na území České republiky i v zahraničí. Repatriace výnosů a splacené jmenovité hodnoty do zahraničí budou prováděny dle právních předpisů České republiky.

4. Rozhodný den pro výplatu výnosu z dluhopisu je 8. prosince. Úrokový výnos obdrží vždy investor, který je vlastníkem dluhopisu 8. prosince v roce 2015, 8. prosince v roce 2016, 8. prosince v roce 2017, 8. prosince v roce 2018 a 8. prosince v roce 2019, přičemž rozhodující pro výplatu výnosu z dluhopisu je stav zápisu v seznamu vlastníků, který vede emitent, a to k danému dni.

5. Dluhopisy jsou úročeny pevnou úrokovou sazbou ve výši 5,1 % p. a. Úrokové výnosy jsou vypláceny jedenkrát ročně, a to vždy k datu 8. prosince příslušného roku, počínaje rokem 2015. Případně-li den výplaty výnosu na den, který není pracovním dnem, bude výplata provedena první následující pracovní den bez nároku na výnos za toto odsunutí platby. První výnosové období trvá od data emise do 8. prosince v roce 2015, tj. 12 měsíců. Druhé výnosové období trvá od 8. prosince 2015 do 8. prosince 2016, tj. 12 měsíců. Třetí výnosové období je 12 měsíců a trvá od 8. prosince 2016 do 8. prosince 2017. Čtvrté

výnosové období je 12 měsíců a trvá od 8. prosince 2017 do 8. prosince 2018. Páté výnosové období trvá od 8. prosince 2018 do 8. prosince 2019, tj. 12 měsíců.

- 6.** Převody dluhopisů se provádí rubopisem a oznámením změny vlastníka emitentovi dluhopisů. Posledním dnem, kdy bude docházet k převodům cenných papírů v evidenci emitenta, je 8. června 2019.
- 7.** Výpočet poměrné části úroku probíhá na bázi jednoho roku o 365 dnech a 12 měsících po ACT dnech (ACT/CAL). Poměrná část úrokového výnosu je do ceny dluhopisu započítávána od data emise.
- 8.** Dluhopisy budou vydávány od 8. prosince 2014. Emisní kurz k datu emise je roven nominální hodnotě dluhopisu, to je 250 000 Kč. Po datu emise se do ceny dluhopisů, tj. emisního kurzu, promítá odpovídající alikvotní úrokový výnos. Emisní lhůta končí dnem 8. prosince 2015.
- 9.** Celkový předpokládaný objem emise dluhopisů je 30 000 000 Kč. Dluhopisy mohou být vydány v menším objemu v souladu s § 11 zákona o dluhopisech.
- 10.** Dluhopisy jsou upisovány v sídle emitenta, Praha 1, Opletalova 1418/23, PSČ 110 00. Dluhopisy je možné upisovat kdykoliv v průběhu emisní lhůty, která končí 8. prosince 2015. Splácení emisního kurzu upsaného dluhopisu probíhá převodem na určený bankovní účet emitenta do tří dnů od data úpisu. Po předložení potvrzení o splacení částky emisního kurzu na bankovní účet emitenta budou dluhopisy vydány ve lhůtě do deseti dnů.
- 11.** Ohodnocení finanční způsobilosti emitenta (rating) nebylo provedeno.
- 12.** Oddělení práva na výnos dluhopisu podle § 18 zákona o dluhopisech není umožněno.
- 13.** Emitent nehodlá požádat o přijetí dluhopisů k obchodování na regulovaném trhu nebo mnohostranném obchodním systému.
- 14.** UNICAPITAL a. s., Praha 1, Opletalova 1418/23, PSČ 110 00, IČ: 018 00 817, prohlašuje, že dluží každému vlastníku dluhopisu jmenovitou hodnotu dluhopisu a příslušný, dosud nevyplacený, narostlý výnos. Dluhopisy budou splaceny ve jmenovité hodnotě ke dni 8. prosince 2019. Od tohoto dne končí úročení dluhopisů. Jmenovitá hodnota dluhopisu spolu s posledním úrokovým výnosem bude vyplacena investorovi, který je vlastníkem dluhopisu dne 8. prosince 2019. 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.
- 15.** Veškerá práva spojená s dluhopisy se ve smyslu § 42 zákona o dluhopisech promlčují uplynutím deseti let ode dne, kdy mohla být uplatněna poprvé.
- 16.** UNICAPITAL a. s., Praha 1, Opletalova 1418/23, PSČ 110 00, IČ: 018 00 817, se zavazuje, že zabezpečí výplatu úrokových výnosů z dluhopisů a splatí jmenovitou hodnotu dluhopisů jejich vlastníkům podle těchto emisních podmínek. Platebním místem je sídlo emitenta. Výnosy a jistiny dluhopisů jsou vypláceny bezhotovostním převodem.
- 17.** Na zabezpečení vydání dluhopisu, splacení dluhopisu a na vyplacení výnosu z dluhopisu se podílí UNICAPITAL a. s., Praha 1, Opletalova 1418/23, PSČ 110 00, IČ: 018 00 817.
- 18.** Oznámení o svolání schůze vlastníků dluhopisů se v souladu s § 22 zákona o dluhopisech zveřejní v zákonné lhůtě ve 2 celostátně šířených denících. Rozhodným dnem pro účast na schůzi vlastníků je den konání schůze vlastníků dluhopisů. Další informace o dluhopisech budou vlastníkům dluhopisů sdělovány oznámením zveřejněným v deníku Hospodářské noviny. Dojde-li k zániku deníku Hospodářské noviny, budou oznámení uveřejňována v deníku Mladá fronta DNES.

19. Dluhopisy jsou přímými, nepodmíněnými a nepodřízenými závazky společnosti UNICAPITAL a. s., které jsou na stejné úrovni se všemi ostatními existujícími i budoucími přímými, nepodmíněnými a nepodřízenými závazky společnosti UNICAPITAL a. s.

20. Emisní podmínky budou ve formě brožury uveřejněny v sídle společnosti UNICAPITAL a. s., Praha 1, Opletalova 1418/23, PSČ 110 00. V Obchodním věstníku bude zveřejněna informace o místě, kde je možné se s emisními podmínkami seznámit. Emisní podmínky budou zveřejněny i způsobem umožňujícím dálkový přístup prostřednictvím webových stránek **www.unicapital.cz**.

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