

Emisní podmínky dluhopisů „BE PRAGUE 8/2020“

- Emitent:** BE 2025 s.r.o., IČ: 06200478, se sídlem: Praha 5 - Smíchov, Štefánikova 248/32, PSČ 150 00, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze, oddíl C, vložka 278015 (dále jen „Emitent“)
- Název:** „BE PRAGUE 8/2020“
- Údaj identifikující dluhopis:** „BE PRAGUE 8/2020“
- Jmenovitá hodnota dluhopisu:** Každý dluhopis má jmenovitou hodnotu 50.000,- Kč
- Číselné označení dluhopisů:** Dluhopisy budou číslovány vzestupnou řadou čísel od 1.
- Forma a podoba dluhopisů:** Dluhopisy jsou vydávány v listinné podobě a mají formu cenného papíru na řad. Dluhopisy mohou být vydány jako hromadné listiny nahrazující jednotlivé dluhopisy.
- Datum emise:** 15. března 2018
- Datum splatnosti dluhopisu:** 15. září 2020
- Datum splatnosti dluhopisového výnosu:**
Dluhopisové výnosy jsou splatné čtvrtletně, vždy k datu 15. března, 15. června, 15. září a 15. prosince příslušného roku, počínaje rokem 2018. Případně-li den výplaty dluhopisového výnosu na den, který není pracovním dnem, bude výplata provedena první následující pracovní den bez nároku na výnos za toto odsunutí platby. Jednotlivá výnosová období jsou uvedena v tabulce, každé má délku 3 měsíce:

Období	Od data	Do data
1.	15.3.2018	15.6.2018
2.	15.6.2018	15.9.2018
3.	15.9.2018	15.12.2018
4.	15.12.2018	15.3.2019
5.	15.3.2019	15.6.2019

Období	Od data	Do data
6.	15.6.2019	15.9.2019
7.	15.9.2019	15.12.2019
8.	15.12.2019	15.3.2020
9.	15.3.2020	15.6.2020
10.	15.6.2020	15.9.2020

Výnos dluhopisu:

Výnos dluhopisů je stanoven pevnou úrokovou sazbou ve výši 8,00 % p.a., přičemž tento bude narůstat od data emise do skončení prvního výnosového období a dále po druhé, třetí, čtvrté, páté, šesté, sedmé, osmé, deváté a desáté výnosové období.

Způsob a místo splacení dluhopisu / vyplacení výnosu dluhopisu:

Emitent se zavazuje, že zabezpečí výplatu výnosů z dluhopisů a splatí jmenovitou hodnotu dluhopisů jejich vlastníkům podle těchto emisních podmínek. Platebním místem je sídlo BE 2025 s.r.o., Praha 5 - Smíchov, Štefánikova 248/32, PSČ 150 00. Výnosy z dluhopisů i jistiny dluhopisů budou vypláceny bezhotovostním převodem na účet vedený u banky v České republice vedený v seznamu majitelů Dluhopisů vedeném Emitentem.

Lhůta pro upisování emise dluhopisů:

Dluhopisy budou vydávány od 15. března 2018. Lhůta pro upisování emise dluhopisů (dále jen „**emisní lhůta**“) končí dnem 14. března 2019.

Emisní kurz:

Emisní kurz k datu emise činí 100% jmenovité hodnoty dluhopisu s tím, že k emisnímu kurzu dluhopisů vydaných po datu emise bude připočten odpovídající alikvotní úrokový výnos (AUV). Výpočet alikvotního úrokového výnosu probíhá na bázi jednoho roku o 360 dnech a 12 měsíců po 30 dnech (BCK – standard 30E/360).

Předpokládaná celková jmenovitá hodnota emise dluhopisů:

Celková předpokládaná jmenovitá hodnota emise dluhopisů je 3.000.000,- Kč (slovy tři milióny korun českých).

Emitent je oprávněn vydat Dluhopisy:

- (a) v menší celkové jmenovité hodnotě emise dluhopisů, než je předpokládaná celková jmenovitá hodnota emise dluhopisů, jestliže se do konce lhůty pro upisování nepodařilo upsat předpokládanou jmenovitou hodnotu emise dluhopisů, nebo

- (b) ve větší celkové jmenovité hodnotě emise dluhopisů, než je předpokládaná celková jmenovitá hodnota emise dluhopisů, a to i po uplynutí lhůty pro upisování, nebo
- (c) až do výše předpokládané celkové jmenovité hodnoty dluhopisů, a to i po uplynutí lhůty pro upisování.

Způsob a místo upisování dluhopisu, způsob a lhůta předání dluhopisů jednotlivým upisovatelům a způsob a místo splácení emisního kurzu upsaného dluhopisu:

Dluhopisy mohou nabývat fyzické i právnické osoby s bydlištěm či sídlem na i mimo území České republiky. Repatriace výnosů a splacení jmenovité hodnoty do zahraničí budou prováděny dle právních předpisů České republiky.

Dluhopisy lze upisovat v sídle Emitenta uzavřením smlouvy o upsání a koupi dluhopisů, resp. Objednávkou dluhopisů (dále jen „**Smlouva**“).

Celková jmenovitá hodnota dluhopisů upsaných jedním upisovatelem nesmí být nižší než 50.000,- Kč.

Dluhopisy je možné upisovat kdykoliv v průběhu emisní lhůty, která končí dnem 14. března 2019. Splácení emisního kurzu upsaného dluhopisu probíhá převodem na v Objednávce určený bankovní účet Emitenta, a to do tří pracovních dnů od data úpisu. Po předložení potvrzení o splacení částky emisního kursu na bankovní účet Emitenta vydá Emitent upisovatelům dluhopisy ve lhůtě do dvaceti pracovních dnů.

Dluhopisy upsané jedním upisovatelem v celkovém objemu vyšším než jmenovitá hodnota dluhopisu budou nahrazeny a reprezentovány hromadnou listinou.

Způsob výpočtu výnosu dluhopisu:

Dluhopisy jsou úročeny pevnou úrokovou sazbou ve výši 8,00 % p.a. Výpočet výnosu dluhopisu probíhá na bázi jednoho roku o 360 dnech a 12 měsíců po 30 dnech (BCK – standard 30E/360)

Zdanění úrokových výnosů:

Podle právních předpisů České republiky splacení jmenovité hodnoty a výplata 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, kdy sazba takovéto daně činí 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.

Identifikace osob, které se podílejí na zabezpečení vydání dluhopisu, splacení dluhopisu a na zaplacení výnosu dluhopisu:

Na zabezpečení splacení jmenovité hodnoty vydaných dluhopisů se vyjma Emitenta nepodílí žádný subjekt.

Způsob oznamování konání schůze vlastníků dluhopisů a způsob uveřejňování a zpřístupňování dalších informací o dluhopisu:

BE 2025 s.r.o., Štefánikova 32, 150 00 Praha 5,
IČ 06200478, DIČ CZ06200478

www.bep Prague.com

Jakékoli oznámení vlastníkům Dluhopisů, včetně oznamování konání schůze vlastníků bude provedeno pomocí internetových stránek BE 2025 s.r.o., Praha 5 - Smíchov, Štefánikova 248/32, PSČ 150 00, na adrese <http://www.bep Prague.com>. Nebude-li tato forma možná, bude zasíláno poštovní přepravou (dopisem) na adresy vlastníků dluhopisů dle seznamu vlastníků vedeného Emitentem. Nebude-li tato forma možná, budou informace vlastníkům Dluhopisů sdělovány oznámením zveřejněným v deníku Hospodářské noviny. Dojde-li k zániku deníku Hospodářské noviny, budou oznámení uveřejňována v deníku Mladá fronta DNES.

Určení rozhodného dne pro účast na schůzi vlastníků dluhopisů:

Rozhodným dnem pro účast na schůzi vlastníků dluhopisů je den předcházející dni konání schůze vlastníků dluhopisů.

Rozhodný den pro výplatu výnosu z dluhopisu (ve smyslu ust. § 17 zákona o dluhopisech):

Rozhodný den pro výplatu výnosu z dluhopisu je 12. března, 12. června, září a 12. prosince příslušného kalendářního roku. Úrokový výnos tedy obdrží osoba, která je vlastníkem dluhopisu v rozhodný den příslušného kalendářního roku.

Informace o ratingu Emitenta: Ohodnocení finanční způsobilosti emitenta (rating) nebylo provedeno.

Informace o rozhodnutí emitenta o vyloučení možnosti oddělit právo na vyplacení výnosu dluhopisu od dluhopisu:

Emitent rozhodl o neumožnění oddělení práva na výnos dluhopisu podle § 18 zákona o dluhopisech.

Převody dluhopisů:

Převoditelnost dluhopisů není omezena. Převod dluhopisů se provádí rubopisem a povinností prokázat takové změny vlastníka dluhopisu Emitentovi do 3 dnů od převodu. Posledním dnem, kdy může docházet ke změně v evidenci vlastníků dluhopisů Emitenta, je 12. září 2020.

Předčasné splacení dluhopisů: Emitent je oprávněn předčasně splatit všechny nebo část vydaných dluhopisů před datem splatnosti, dvanáctkrát ročně, počínaje rokem 2018, a to vždy k poslednímu dni každého kalendářního měsíce. Předčasné splacení všech nebo části dluhopisů oznámí Emitent vlastníkům dluhopisů vždy nejméně 60 dnů před datem předčasného splacení.

Bez ohledu na výše uvedené má vlastník dluhopisů právo požádat emitenta o předčasné splacení všech nebo části jím vlastněných dluhopisů v případě rozhodnutí o vstupu emitenta do likvidace nebo v případě rozhodnutí soudu o úpadku emitenta.

V ostatních případech právo vlastníka dluhopisů požádat emitenta o předčasné splacení dluhopisů podléhá písemnému souhlasu emitenta. Pro předčasné splacení dluhopisů podle tohoto odstavce se přiměřeně použijí podmínky předčasného splacení dluhopisů dle předchozího odstavce.

Vlastník dluhopisů má nárok na příslušný poměrný výnos za období od data zahájení příslušného výnosového období do data předčasného splacení.

Poměrný výnos za období od data zahájení příslušného výnosového období do data předčasného splacení a jmenovitá hodnota příslušných předčasně splácených dluhopisů budou vyplaceny osobě, která je vlastníkem dluhopisů k datu podání žádosti o předčasné splacení ze strany vlastníka dluhopisů nebo k prvnímu pracovnímu dni následujícímu po uplynutí lhůty pro oznámení o předčasném splacení ze strany Emitenta. Celková částka poměrného výnosu ze všech dluhopisů vlastníka, které budou předčasně splaceny, se za účelem výpočtu poměrného výnosu zaokrouhluje na celé koruny.

Dluhopisy předčasným splacením zanikají současně s právem vlastníka dluhopisů na výnos.

Prohlášení emitenta:

Emitent prohlašuje, že dluží každému vlastníku dluhopisu jmenovitou hodnotu dluhopisu a příslušný, dosud nevyplacený, výnos dluhopisu.

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.

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

Promlčení:

Veškerá práva spojená s dluhopisy se ve smyslu § 42 zákona o dluhopisech promlčují uplynutím deseti let ode dne, kdy mohla být uplatněna poprvé.

Uveřejnění emisních podmínek:

Emisní podmínky budou ve formě brožury uveřejněny v sídle emitenta. Emisní podmínky budou dále zveřejněny způsobem umožňujícím dálkový přístup prostřednictvím webových stránek:

<http://www.bepague.com>.

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

V Praze dne 10. března 2018

BE 2025 s.r.o.

(Emitent)