

Dluhopisy Arca Acquisition Capital, a.s.

Emisní podmínky dluhopisů

1. Základní charakteristika dluhopisů:

Emitent: Arca Acquisition Capital, a.s., Praha 4, Doudlebská 1699/5, PSČ 140 00, IČ: 241 36 069

Název: Dluhopis Arca Acquisition Capital 2014-2017, 5,0 %

ISIN: CZ0003511222

Jmenovitá hodnota: 1,- Kč

Forma dluhopisu: cenný papír na jméno

Podoba dluhopisu: listinný cenný papír

Datum emise: 7. dubna 2014

Datum splatnosti: 7. dubna 2017

Úrokový výnos: pevná úroková sazba ve výši 5,00 % 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 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.

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 7. dubna. Úrokový výnos obdrží vždy investor, který je vlastníkem dluhopisu 7. dubna v roce 2015, 7. dubna v roce 2016 a 7. dubna v roce 2017.
5. Dluhopisy jsou úročeny pevnou úrokovou sazbou ve výši 5,00 % p. a. Úrokové výnosy jsou vypláceny jedenkrát ročně, a to vždy k datu 7. dubna 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 7. dubna 2015, tj. 12 měsíců. Druhé výnosové období trvá od 7. dubna 2015 do 7. dubna 2016, tj. 12 měsíců a třetí výnosové období je 12 měsíců a trvá od 7. dubna 2016 do 7. dubna 2017.
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 7. dubna 2017.
7. Výpočet poměrné části úroku probíhá na bázi jednoho roku o 360 dnech a 12 měsíců po 30 dnech (BCK – standard 30E/360). Poměrná část úrokového výnosu je do ceny dluhopisu započítávána od data emise.
8. Dluhopisy budou vydávány od 7. dubna 2014. Emisní kurz k datu emise je roven nominální hodnotě dluhopisu, to je 1 Kč. Po datu emise se do ceny dluhopisů, tj. emisního kurzu, promítá odpovídající alikvotní úrokový výnos. Emisní lhůta končí dnem 30. června 2014.
9. Celkový předpokládaný objem emise dluhopisů je 200 000 000 Kč. Dluhopisy mohou být vydány v menším objemu v souladu s § 11 zákona o dluhopisech.
10. Dluhopisy jsou upisovány v sídle emitenta, Praha 4, Doudlebská 1699/5, PSČ 140 00. Dluhopisy je možné upisovat kdykoliv v průběhu emisní lhůty, která končí dnem 30. června 2014. 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 od ukončení emisní lhůty.
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. Arca Acquisition Capital, a.s., Praha 4, Doudlebská 1699/5, PSČ 140 00, IČ: 241 36 069, prohlašuje, že dluží každému vlastníku dluhopisu jmenovitou hodnotu dluhopisu a příslušný, dosud nevyplacený, narostlý výnos. Dluhopisy budou splaceny ve jmenovité hodnotě ke dni 7. dubna 2017. Od tohoto dne končí úročení dluhopisů. Jmenovitá hodnota dluhopisu spolu s posledním úrokovým výnosem bude vyplacena investorovi, který je vlastníkem dluhopisu dne 7. dubna 2017. 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.** Arca Acquisition Capital, a.s., Praha 4, Doudlebská 1699/5, PSČ 140 00, IČ: 241 36 069, 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 vyplácení výnosu z dluhopisu se podílí Arca Acquisition Capital, a.s., Praha 4, Doudlebská 1699/5, PSČ 140 00, IČ: 241 36 069.
- 18.** Oznámení o svolání schůze vlastníků dluhopisů se v souladu s § 22 zákona o dluhopisech v zákonné lhůtě zveřejní 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 Arca Acquisition Capital, a.s., které jsou na stejné úrovni se všemi ostatními existujícími i budoucími přímými, nepodmíněnými a nepodřízenými závazky společnosti Arca Acquisition Capital, a.s.
- 20.** Emisní podmínky budou ve formě brožury uveřejněny v sídle společnosti Arca Acquisition Capital, a.s., Praha 4, Doudlebská 1699/5, PSČ 140 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.arcacapitalcee.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.