

EMISNÍ PODMÍNKY

dluhopisů společnosti SERIES INVEST s.r.o.

Tyto emisní podmínky (dále jen „Emisní podmínky“) vymezují práva a povinnosti emitenta a vlastníka dluhopisu, jakož i podrobnější informace o emisi dluhopisů. Dluhopisy jsou vydány v souladu se zákonem č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o dluhopisech“). Emitentem je společnost Engramo Group s.r.o.

I. Základní charakteristika dluhopisů

a) Emitent dluhopisů

Emitentem dluhopisů je společnost SERIES INVEST s.r.o. se sídlem Rybná 716/24, Staré Město, 110 00 Praha 1, IČ: 05707854, zapsaná v obchodním rejstříku u Městského soudu v Praze oddíl C vložka 269300, zastoupena panem Jiřím Kulou, jednatelem (dále jen „emitent“).

b) Název vydávaných dluhopisů : **AMAZING 8,9 / 2021**

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

c) Druh dluhopisů

Vydávané dluhopisy jsou podnikové veřejné podlimitní dluhopisy, nikoliv dluhopisy zvláštního druhu.

d) Podoba a forma dluhopisů

Dluhopisy jsou vydávány jako listinné cenné papíry a jsou cennými papíry na jméno.

e) Číselné označení dluhopisů

Jednotlivé dluhopisy budou označeny pořadovými čísly 001 (jedna) – 600 (šestset). Emisi dluhopisů nebyl přidělen ISIN.

f) Jmenovitá hodnota dluhopisů

Každý dluhopis má jmenovitou hodnotu 25 000 Kč (dvacet pět tisíc korun českých) jako dlužnou částku.

Předpokládaná hodnota celé emise dluhopisů je 15 000 000 Kč (patnáct milionů korun českých).

Dluhopisy mohou být emitentem vydány v menší či větší celkové jmenovité hodnotě emise dluhopisů v souladu s ustanovením § 7 zákona č. 190/2004 Sb. o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů.

g) Emisní kurz dluhopisů

Emisní kurz dluhopisů k datu emise je roven nominální hodnotě dluhopisu, tedy 25 000 Kč (dvacet pět tisíc korun českých).

h) Úrokový výnos dluhopisů

Dluhopisy jsou úročeny pevnou úrokovou sazbou ve výši 8,9% p.a..

ch) Rating emitenta

Ohodnocení finanční způsobilosti emitenta (rating) nebylo provedeno.

i) Způsob seznámení se s emisními podmínkami

Emisní podmínky jsou dostupné vlastníkům dluhopisů zdarma v sídle emitenta. Dále jsou zpřístupněny vlastníkům jako příloha smlouvy o úpisu dluhopisu a jejich nákupu.

j) Vlastník dluhopisu

Jméno a příjmení fyzické osoby, datum narození a adresa trvalého pobytu u fyzických osob, případně název, IČ, a sídlo společnosti v případě právnických osob, jsou uvedeny na lící straně dluhopisu. Dluhopis je nepřenosný, tzn. nemůže být Nabyvatelem převeden na třetí osobu.

k) Schůze vlastníků

Je-li třeba rozhodnout o společných zájmech vlastníků dluhopisů, může emitent nebo vlastník dluhopisu nebo vlastníci dluhopisů svolat schůzi vlastníků dluhopisů. Schůzi vlastníků dluhopisů svolává emitent tak, že ve lhůtě nejméně 15 dnů přede dnem jejího konání zašle oznámení jednak prostřednictvím e-mailu a jednak prostřednictvím dopisu na korespondenční adresu vlastníka dluhopisu, přičemž tyto informace čerpá ze seznamu vlastníků dluhopisů, který vede. Je-li svolavatelem vlastníků dluhopisu nebo vlastníci dluhopisů, uveřejní oznámení o konání schůze vlastníků dluhopisů alespoň v jednom celostátně šířeném deníku a současně je doručí ve lhůtě nejméně 30 dnů přede dnem jejího konání emitentovi do jeho sídla s výzvou, aby toto oznámení uveřejnil způsobem určeným pro svolání schůze věřitelů emitentem. Rozhodným dnem pro účast na schůzi vlastníků dluhopisů je den konání schůze vlastníků dluhopisů.

II. Emise dluhopisů

a) Datum emise

Datum emise je 01.06.2019. Dluhopisy budou vydány postupně v tranších od data emise kdykoliv do lhůty, která je stanovena na 01.06.2021.

b) Úpis dluhopisů

Dluhopisy budou nabídnuty k úpisu a prvotnímu nabytí fyzickým a právnickým osobám na území České republiky. Emitent nevydává a neuveřejňuje prospekt cenných papírů dle zákona č. 256/2004 Sb. zákona o podnikání na kapitálovém trhu, jelikož se jedná o podlimitní veřejné dluhopisy dle par 34 odst. 4 písmene g) tohoto zákona.

Dluhopisy budou předány investorovi osobně buď v sídle emitenta nebo jinde v ČR dle předchozí domluvy s investorem, nejdéle však do patnácti (15) dnů po splacení částky emisního kurzu a jejím připsání na bankovní účet emitenta. Předání dluhopisů zajišťuje Emitent a fyzicky je předává emitent nebo jím pověřená osoba nebo prostřednictvím pošty.

c) Splacení emisního kurzu

Splacení emisního kurzu upsaného dluhopisu provede nabyvatel do 5-ti dnů od data úpisu převodem na určený bankovní účet emitenta. Za splacení emisního kurzu upsaného dluhopisu se považuje okamžik, kdy je celá částka připsána na bankovní účet emitenta. Emisní kurz bude splacen bezhotovostním převodem na bankovní účet emitenta číslo **221949965/0600 vedeným u Moneta Money Bank, a.s.**

III. Výnos dluhopisů

a) Výnos dluhopisů

Dluhopisy jsou úročeny pevnou úrokovou sazbou ve výši **8,9%p.a.** Výnos z Dluhopisu je splatný měsíčně zpětně, a to nejpozději do patnáctého (15.) dne měsíce, který následuje po uplynutí kalendářního měsíce bezhotovostně na číslo účtu vlastníka dluhopisu dle smlouvy o úpisu. To znamená : 15.1. / 15.2. / 15.3. / 15.4. 15.5. / 15.6. / 15.7. / 15.8./ 15.9. / 15.10. / 15.11. / 15.12. kalendářního roku.

Emitent vylučuje možnost oddělit právo na vyplacení výnosu dluhopisu od dluhopisu ve smyslu ustanovení § 18 zákona o dluhopisech.

Úrokový výnos se počítá od splacení emisního kurzu na účet emitenta. Splacením emisního kurzu se rozumí datum připsání prostředků na účet emitenta.

b) Způsob a místo výplaty dluhopisů

Rozhodný den pro výplatu výnosu z dluhopisů je 15. den následující po uplynutí měsíce. Úrokový výnos obdrží vždy vlastník dluhopisu.

Výplata výnosu z dluhopisu bude vyplacena bezhotovostním převodem na účet vlastníka dluhopisu. Vlastník dluhopisu je povinen písemně sdělit emitentovi svůj bankovní účet a případné změny bankovního účtu předložit nejpozději do 3 dnů od provedení této změny. V případě, že den výplaty připadne na den, který není pracovní, je dnem výplaty následující pracovní den bez nároku na výnos za toto odsunutí platby. Výplatou se rozumí odeslání finančních prostředků z účtu emitenta.

c) Předčasné splacení dluhopisu

Vlastník dluhopisu má možnost požádat o předčasné splacení jmenovité hodnoty dluhopisu, nejdříve po 12 měsících od splacení emisního kurzu emitentovi a to vždy ke konci měsíce – k 15.1. / 15.2. / 15.3. / 15.4. 15.5. / 15.6. / 15.7. / 15.8. /15.9. / 15.10. / 15.11. / 15.12. Zároveň vlastník dluhopisu souhlasí se sankční pokutou ve výši 5% z jmenovité hodnoty dluhopisu, u kterých požádá emitenta o předčasné splacení jmenovité hodnoty.

Vlastník dluhopisu je povinen písemně sdělit emitentovi svůj závěr o předčasné splacení jmenovité hodnoty dluhopisu vždy písemně a to nejpozději 30 dnů před dovršením kalendářního měsíce.

Rovněž emitent má možnost předčasně splatit jmenovitou hodnotu dluhopisu, nejdříve však po 12 měsících od splacení emisního kurzu. Předčasné splacení je možno ke konci kalendářního měsíce vždy a to v plné výši. Emitent sděluje svůj záměr dluhopisy předčasně splatit min. 30 dnů před dovršením kalendářního měsíce a to písemnou formou. Vlastník dluhopisu je povinen předat v takovém případě dluhopis zpět emitentovi či jemu pověřené osobě a emitent má povinnost následně splatit jmenovitou hodnotu dluhopisu do 30 dnů od ukončení daného kalendářního období.

IV. Zdanění výnosu z dluhopisů

a) 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 poplatků bude vyžadována 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 za tento druh srážek z daní nebo poplatků. Relevantním předpisem je v tomto případě zákon č. 589/1992 Sb. O dani z příjmu, ve znění pozdějších předpisů. Podle právní úpravy účinné ke dni vyhotovení těchto emisních podmínek je z úrokových příjmů plynoucích z dluhopisů 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 je úrokový příjem plynoucí z dluhopisů právnické osobě, která je českým daňovým rezidentem (nebo české stálé provozovně právnické osoby, která není českým daňovým rezidentem) součástí jejich obecného základu daně podléhajícího příslušné sazbě daně z příjmu právnických osob. V případě úrokových příjmů realizovaných českým daňovým rezidentem je nutné přihlídnout ke smlouvě o zamezení dvojího zdanění, je-li sjednána.

V. Splacení dluhopisů

a) Způsob a místo splacení dlužné částky

Splacení jmenovité hodnoty a úrokových výnosů dluhopisů bude provedeno převodem na bankovní účet vlastníka dluhopisu.

Jmenovitá hodnota dluhopisu jako dlužná částka bude splacena k datu lhůty splatnosti dluhopisu, která je stanovena na 01.06.2021, případně dříve dle odstavce III c) o předčasném splacení dluhopisu.

Prostředky na splacení jmenovité hodnoty a úrokového výnosu z dluhopisu budou zabezpečené z projektové, investiční či jiné obchodní činnosti emitenta.