

UNIPRO SPE01 SE

Prospekt dluhopisů s pevným úrokovým výnosem 9,5 % p.a. v předpokládané jmenovité hodnotě emise do 700.000.000,- Kč splatných v roce 2022

Tento dokument představuje prospekt (dále jen „**Prospekt**“) dluhopisů s pevným úrokovým výnosem v celkové předpokládané jmenovité hodnotě emise do 700.000.000,- Kč (slovy: sedm set milionů korun českých) se splatností v roce 2022, vydávaných podle českého práva jako dluhopisy v listinné podobě ve formě na řad o jmenovité hodnotě každého dluhopisu 30.000,- Kč (slovy: třicet tisíc korun českých) společností UNIPRO SPE01 SE, se sídlem Korunní 2569/108, 101 00 Praha 10, IČO: 075 80 592, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka H 2183 (dále jen „**Emitent**“ nebo „**UNIPRO SPE01 SE**“ a dluhopisy dále jen „**Dluhopisy**“ nebo „**Emise**“).

Datum Emise je stanoveno na 22.7.2019. Emisní kurz k datu Emise Dluhopisů činí 102 % jmenovité hodnoty Dluhopisů.

Dluhopisy nesou pevný roční úrokový výnos 9,5 % p.a. Výnosová období jsou kalendářní pololetí. Úrok bude splatný zpětně, v termínech splatnosti stanovených v souladu s kapitolou 9 „*Emisní podmínky Dluhopisů*“, a to vždy do 15. (patnáctého) dne kalendářního měsíce bezprostředně následujícího po právě uplynulém výnosovém období. První výnosové období Dluhopisu počíná datem Emise a končí posledním dnem kalendářního pololetí, ve kterém byl Dluhopis emitován. Pokud nedojde k předčasnému splacení Dluhopisů nebo k odkoupení Dluhopisů Emitentem a jejich zániku, jak je stanoveno níže, bude jmenovitá hodnota Dluhopisů splacena jednorázově k 31.12.2022.

Vlastníci Dluhopisů mohou za podmínek uvedených v kapitole „*Emisní podmínky Dluhopisů*“ při porušení tam stanovených povinností Emitenta, jakož i v případech stanovených zákonem žádat předčasné splacení Dluhopisů. Emitent není oprávněn Dluhopisy na základě svého rozhodnutí splatit dříve, než po 30.6.2022, jak je stanoveno v Prospektu a Emisních podmínkách, ale může Dluhopisy kdykoliv odkupovat na trhu nebo jiným způsobem za jakoukoli cenu. Blíže viz kapitolu 9 „*Emisní podmínky Dluhopisů*“.

Platby z Dluhopisů budou ve všech případech prováděny v souladu s právními předpisy účinnými v době provedení příslušné platby v České republice. Tam, kde to vyžadují zákony České republiky účinné v době splacení jmenovité hodnoty nebo výplaty úrokového výnosu, budou z plateb vlastníkům Dluhopisů sraženy příslušné daně a poplatky. Emitent nebude povinen k dalším platbám vlastníkům Dluhopisů náhradou za takovéto srážky daní nebo poplatků. Emitent je za určitých podmínek plátcem daně sražené z výnosů Dluhopisů. Blíže viz kapitolu 11 „*Zdanění a devizová regulace v České republice*“.

Investoři by měli zvážit rizikové faktory spojené s investicí do Dluhopisů. Rizikové faktory, které Emitent považuje za významné, jsou uvedeny v kapitole 3 „*Rizikové faktory*“.

Tento Prospekt byl vypracován a uveřejněn pro účely veřejné nabídky Dluhopisů v České republice ve smyslu § 34 a násl. zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, v platném a účinném znění (dále jen „**ZPKT**“ nebo „**Zákon o podnikání na kapitálovém trhu**“). Emitent nebude žádat o přijetí Dluhopisů k obchodování na jakémkoli regulovaném či oficiálním trhu. Jmenovitá hodnota každého Dluhopisu je 30.000,- Kč (slovy: třicet tisíc korun českých).

Jmenovitá hodnota Dluhopisů a úrokové výnosy z nich budou splatné výlučně v českých korunách.

Rozšiřování tohoto Prospektu a nabídka, prodej nebo koupě Dluhopisů jsou v některých zemích omezeny zákonem. Prospekt ani Dluhopisy nebyly povoleny ani schváleny jakýmkoli správním orgánem jakékoli jurisdikce s výjimkou schválení Prospektu ze strany České národní banky (dále jen „ČNB“).

Prospekt obsahující znění emisních podmínek Dluhopisů (dále jen „**Emisní podmínky**“) byl schválen rozhodnutím ČNB č.j. [DOPLNÍ SE DLE SKUTEČNOSTI] ke sp. zn. [DOPLNÍ SE DLE SKUTEČNOSTI] ze dne [DOPLNÍ SE DLE SKUTEČNOSTI], které nabylo právní moci dne [DOPLNÍ SE DLE SKUTEČNOSTI].

Rozhodnutím o schválení Prospektu cenného papíru Česká národní banka osvědčuje, že schválený Prospekt obsahuje údaje požadované zákonem nezbytné k tomu, aby investor mohl učinit rozhodnutí, zda cenný papír nabude či nikoli. Česká národní banka neposuzuje hospodářské výsledky ani finanční situaci Emitenta a schválením Prospektu negarantuje budoucí ziskovost Emitenta ani jeho schopnost splatit výnosy nebo jmenovitou hodnotu cenného papíru.

Tento Prospekt byl schválen statutárním orgánem společnosti. Tento Prospekt byl vyhotoven k datu 18.7.2019. Informace v něm uvedené jsou aktuální pouze ke dni vyhotovení. Dojde-li po schválení Prospektu, ale ještě před ukončením veřejné nabídky Dluhopisů, k podstatné změně některé skutečnosti uvedené v tomto Prospektu, uveřejní Emitent dodatek k tomuto Prospektu ve smyslu § 36j ZPKT po jeho schválení Českou národní bankou.

Emitent bude v rozsahu stanoveném obecně závaznými právními předpisy uveřejňovat zprávy o výsledcích svého hospodaření a své finanční situaci a plnit své informační povinnosti. Po datu tohoto Prospektu musí zájemci o koupi Dluhopisů svá investiční rozhodnutí založit nejen na základě tohoto Prospektu, ale i na základě dalších informací, které Emitent po datu vyhotovení tohoto Prospektu uveřejnil, či jiných veřejně dostupných informací.

Prospekt, všechny výroční a další zprávy Emitenta uveřejněné po datu vyhotovení tohoto Prospektu, jakož i všechny dokumenty zahrnuté do tohoto Prospektu formou odkazu, budou k dispozici v elektronické podobě na internetové stránce Emitenta www.uniprospe.eu v sekci „*EMISE DLUHOPISŮ/PRO INVESTORY*“ a dále také k nahlédnutí v sídle Emitenta na adrese Korunní 2569/108, 101 00 Praha 10, v pracovní dny v době od 9:00 do 16:00 hod. (více viz kapitola „DŮLEŽITÁ UPOZORNĚNÍ“).

TATO STRÁNKA JE ÚMYSLNĚ VYNECHÁNA

OBSAH

1) DŮLEŽITÁ UPOZORNĚNÍ	5
2) SHRUTÍ	8
3) RIZIKOVÉ FAKTORY	23
4) ODPOVĚDNÉ OSOBY.....	31
5) OPRÁVNĚNÍ AUDITOŘI	32
6) ZÁJEM OSOB ZÚČASTNĚNÝCH NA EMISI	32
7) DŮVODY NABÍDKY A POUŽITÍ VÝNOSŮ	32
8) ÚDAJE O EMITENTOVĚ	33
9) EMISNÍ PODMÍNKY DLUHOPISŮ.....	46
10) DALŠÍ ÚDAJE O NABÍZENÝCH DLUHOPISECH A NABÍDCE.....	59
11) ZDANĚNÍ A DEVIZOVÁ REGULACE V ČESKÉ REPUBLICE.....	61
12) VYMÁHÁNÍ SOUKROMOPRÁVNÍCH ZÁVAZKŮ VŮČI EMITENTOVĚ	64
13) DEFINICE, POJMY A ZKRATKY	67
14) ÚČETNÍ VÝKAZY EMITENTA.....	68

1) DŮLEŽITÁ UPOZORNĚNÍ

Dluhopisy společnosti UNIPRO SPE01 SE. jsou vydávány podle práva České republiky.

Tento dokument je prospektem dluhopisů ve smyslu § 36 Zákona o podnikání na kapitálovém trhu, článku 5 směrnice Evropského parlamentu a Rady č. 2003/71/ES a článku 25 Nařízení Komise (ES) č. 809/2004, kterým se provádí směrnice Evropského parlamentu a Rady 2003/71/ES, pokud jde o údaje obsažené v prospektech, úpravu prospektů, uvádění údajů ve formě odkazu, zveřejňování prospektů a šíření inzerátů.

Tento Prospekt byl schválen Českou národní bankou za účelem veřejné nabídky Dluhopisů v České republice.

Tento Prospekt obsahuje Emisní podmínky Dluhopisů vymezující práva a povinnosti vlastníků Dluhopisů a Emitenta.

Tento Prospekt byl vyhotoven Emitentem, aby poskytoval informace o Emitentovi a Dluhopisech s tím, že Emitent vynaložil veškeré úsilí, které po něm lze rozumně požadovat, aby zajistil, že v něm obsažené informace jsou pravdivé a úplné, za což Emitent v souladu s právními předpisy odpovídá.

Emitent neschválil jakékoli jiné prohlášení nebo informace o Emitentovi nebo Dluhopisech, než jaké jsou obsaženy v tomto Prospektu. Na žádné takové jiné prohlášení nebo informace se nelze spolehnout jako na prohlášení nebo informace schválené Emitentem.

Pokud není uvedeno jinak, jsou veškeré prohlášení a informace v tomto Prospektu uvedeny k datu vyhotovení tohoto Prospektu. Předání či jiná forma zpřístupnění tohoto Prospektu kdykoli po datu jeho vyhotovení neznámá, že informace a prohlášení v něm uvedené jsou správné ke kterémukoli okamžiku po datu jeho vyhotovení.

Za závazky z Dluhopisů je odpovědný výlučně Emitent. Žádná třetí osoba není odpovědná za plnění závazků z Dluhopisů ani za jejich splnění nikterak neručí ani je jinak nezajišťuje. Za závazky Emitenta včetně závazků vyplývajících z Dluhopisů neodpovídá Česká republika ani kterákoli její instituce, ministerstvo nebo jiný orgán státní správy či samosprávy, ani za jejich splnění nikterak neručí ani je jiným způsobem nezajišťuje.

Potenciální nabyvatelé Dluhopisů by si měli být vědomi, že Dluhopisy jsou investičními nástroji zahrnujícími jistou míru rizika. Potenciální investoři by se měli ujistit, že chápou povahu Dluhopisů a uvědomují si rozsah rizika s přihlédnutím k jejich individuálním poměrům a finanční situaci. Potenciální investoři by měli provést své vlastní šetření a analýzy o výhodnosti investice do Dluhopisu a finanční situaci Emitenta, případně investici konzultovat se svými nezávislými finančními poradci.

Šíření tohoto Prospektu a nabízení, prodej nebo koupě Dluhopisů jsou v některých zemích omezeny zákonem. Dluhopisy nebudou registrovány, povoleny ani schváleny jakýmkoli správním či jiným orgánem jakékoli jurisdikce s výjimkou schválení Prospektu Dluhopisů Českou národní bankou podle právních předpisů České republiky za účelem veřejné nabídky Dluhopisů v České republice. Dluhopisy takto zejména nebudou registrovány v souladu se zákonem o cenných papírech Spojených států amerických z roku 1933 a nesmějí být nabízeny, prodávány nebo předávány na území Spojených států amerických nebo osobám, které jsou rezidenty Spojených států amerických, jinak než na základě výjimky z registrační povinnosti podle uvedeného zákona nebo v rámci obchodu, který takové registrační povinnosti nepodléhá.

Osoby, do jejichž držení se tento Prospekt dostane, jsou odpovědné za dodržování omezení, která se v jednotlivých zemích vztahují k nabídce, nákupu nebo prodeji Dluhopisů nebo držby a rozšiřování jakýchkoli materiálů vztahujících se k Dluhopisům.

Každý potenciální nabyvatel Dluhopisů nese vlastní odpovědnost za to, že prodej nebo nákup Dluhopisů proběhne v souladu s relevantní právní úpravou dotčené jurisdikce.

Informace obsažené v kapitolách „Zdanění a devizová regulace v České republice“ a „Vymáhání soukromoprávních závazků vůči Emitentovi“ jsou uvedeny pouze jako všeobecné informace a byly získány z veřejně dostupných zdrojů, které nebyly blíže analyzovány ani nezávisle ověřeny Emitentem. Potenciální nabyvatelé Dluhopisů by se měli spoléhat výhradně na vlastní analýzu faktorů uváděných v těchto kapitolách a na své vlastní právní, daňové a jiné odborné poradce. Potenciálním nabyvatelům Dluhopisů, zejména zahraničním, se doporučuje konzultovat se svými právními a jinými odbornými poradci ustanovení příslušných právních předpisů, zejména devizových a daňových předpisů České republiky, států, jichž jsou rezidenty, a jiných příslušných států, jejichž právní předpisy mohou být z pohledu potenciálních nabyvatelů či Dluhopisů relevantní, a dále všechny příslušné mezinárodní dohody a jejich dopad na konkrétní investiční rozhodnutí.

Vlastníci Dluhopisů, včetně všech případných zahraničních investorů, se vyzývají, aby se soustavně informovali o všech zákonech a ostatních právních předpisech upravujících vlastnictví (držbu) Dluhopisů, a rovněž prodej Dluhopisů do zahraničí nebo nákup Dluhopisů ze zahraničí, jakožto i jakékoliv jiné transakce s Dluhopisy, a aby tyto zákony a právní předpisy dodržovali.

Emitent bude v rozsahu stanoveném obecně závaznými právními předpisy uveřejňovat zprávy o výsledcích svého hospodaření a své finanční situaci a plnit informační povinnosti.

Emitent nebude vykonávat činnosti, které by byly v rozporu s § 2 zákona č. 21/1992 Sb., o bankách. Emise Dluhopisů není hlavní činností Emitenta, předmětem činnosti Emitenta není poskytování úvěrů nebo činnosti specifikované v § 1 odst. 3 zákona o bankách.

Emitent rovněž nebude vykonávat činnosti, které by byly v rozporu s § 98 zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, jelikož návratnost investice nebo zisk investora nebude závislá na hodnotě nebo výnosu majetku, do kterého budou peněžní prostředky investovány. Zisk investora je nastaven pevnou úrokovou sazbou Dluhopisů ve výši 9,5 % p.a. bez ohledu na aktuální výnos při správě majetku Emitenta. Na činnost Emitenta se dále bude vztahovat výjimka z aplikace uvedeného zákona ve smyslu § 2 písm. a), jelikož Emitent shromažďuje prostředky za účelem financování vlastní činnosti – projektu v oblasti odpadového hospodářství.

Prospekt a jeho případné dodatky, účetní závěrky a výroční zprávy Emitenta budou k dispozici v elektronické podobě na internetové stránce Emitenta www.uniprospe.eu v sekci „EMISE DLUHOPISU/PRO INVESTORY“ a v sídle Emitenta na adrese Korunní 2569/108, 101 00 Praha 10, Česká republika v pracovní dny mezi 9:00 a 16:00.

Jakékoli předpoklady a výhledy týkající se budoucího vývoje Emitenta, jeho finanční situace, okruhu podnikatelské činnosti nebo postavení na trhu nelze pokládat za prohlášení či závazný slib Emitenta týkající se budoucích událostí nebo výsledků, neboť tyto budoucí události nebo výsledky závisí zcela nebo zčásti na okolnostech a událostech, které Emitent nemůže přímo nebo v plném rozsahu ovlivnit. Potenciální nabyvatelé Dluhopisů by měli provést vlastní analýzu jakýchkoli vývojových trendů nebo výhledů uvedených v tomto Prospektu, případně provést další samostatná šetření, a svá investiční rozhodnutí založit na výsledcích takových samostatných analýz a šetření. Pokud není dále uvedeno jinak, všechny finanční údaje Emitenta vycházejí z Českých účetních předpisů. Některé hodnoty uvedené v tomto Prospektu mohou být upraveny zaokrouhlením. To mimo jiné znamená, že hodnoty uváděné pro tutéž položku se mohou na různých místech mírně lišit a hodnoty uváděné jako součty některých hodnot nemusí být aritmetickým součtem hodnot, ze kterých vycházejí.

Některé pojmy uvozené v tomto Prospektu velkým počátečním písmenem jsou definovány v kapitole 13 „Definice, pojmy a zkratky“ tohoto Prospektu.

Bude-li tento Prospekt přeložen do jiného jazyka, je v případě jakéhokoliv rozporu mezi zněním Prospektu v českém jazyce a zněním Prospektu přeloženého do jiného jazyka rozhodující znění Prospektu v českém jazyce.

2) SHRnutí

Každé shrnutí se skládá z požadavků, které se nazývají prvky. Tyto prvky jsou obsaženy v oddílech A až E (A.1-E.7) v tabulkách uvedených níže. Toto shrnutí obsahuje veškeré prvky vyžadované pro shrnutí Emitenta a Dluhopisů. Jelikož některé prvky nejsou pro daného Emitenta nebo Dluhopisy vyžadovány, mohou v číslování prvků a jejich posloupnosti vzniknout mezery. Přes skutečnost, že některý prvek je pro Emitenta a Dluhopisy vyžadován, je možné, že pro daný prvek nebudou existovat relevantní informace. V takovém případě obsahuje shrnutí krátký popis daného prvku a údaj „nepoužije se“.

ODDÍL A – ÚVOD A UPOZORNĚNÍ

Prvek	Popis	Zveřejňovaná informace
A.1	Upozornění	Toto shrnutí představuje úvod Prospektu Dluhopisů. Jakékoli rozhodnutí investovat do Dluhopisů by mělo být založeno na tom, že investor zváží Prospekt Dluhopisů jako celek, tj. tento Prospekt (včetně jeho případných dodatků). V případě, že je u soudu vznesen nárok na základě údajů uvedených v Prospektu, může být žalujícímu investorovi podle vnitrostátních právních předpisů členských států uložena povinnost uhradit náklady na překlad Prospektu před zahájením soudního řízení, nebude-li v souladu s právními předpisy stanoveno jinak. Osoba, která vyhotovila shrnutí Prospektu včetně jeho překladu, je odpovědná za správnost údajů ve shrnutí Prospektu pouze v případě, že je shrnutí Prospektu zavádějící nebo nepřesné při společném výkladu s ostatními částmi Prospektu, nebo že shrnutí Prospektu při společném výkladu s ostatními částmi Prospektu neobsahuje informace uvedené v § 36 odst. 5 písm. b) Zákona o podnikání na kapitálovém trhu.
A.2	Souhlas Emitenta s použitím Prospektu pro následnou nabídku vybranými finančními zprostředkovateli	Nepoužije se; Emitent neudělil souhlas s použitím Prospektu pro následnou veřejnou nabídku.

ODDÍL B – EMITENT

B.1	Název a firma Emitenta	Obchodní firma Emitenta zní UNIPRO SPE01 SE
B.2	Sídlo/právní forma/právo, podle kterého Emitent provozuje činnost	Emitent má sídlo na adrese Korunní 2569/108, 101 00 Praha 10, a je evropskou společností. Emitentovi bylo přiděleno IČO: 075 80 592. Emitent je zapsán v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod spisovou značkou H 2183.

		Emitent se při své činnosti řídí českými právními předpisy, zejména zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání (živnostenský zákon), ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, zákonem č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, zákonem č. 280/2009 Sb., daňový řád, zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, zákonem č. 185/2001 Sb., o odpadech a o změně některých dalších zákonů (dále jen „zákon o odpadech“), při respektování všech ostatních relevantních zákonů České republiky.
B.4b	Popis hlavních trendů, které Emitenta a odvětví, v nichž působí, ovlivňují	Není-li dále uvedeno u konkrétních informací jinak, pak níže uváděné informace vychází z interních analýz zpracovaných Emitentem, případné externí zdroje dat jsou vždy uvedeny formou odkazu. Ekonomický vývoj V roce 2019 je předpokládán růst ekonomiky ČR okolo 3 % ročně. Domácí poptávka je podporována silnou spotřebou domácností založenou na růstu příjmů a soukromých investic. Velmi dobré výsledky vykazuje i export České republiky, který v letech 2017 a 2018 rostl díky aktivnímu přístupu obchodních partnerů. Podle údajů z hospodářského přehledu OECD z roku 2018 se výrazněji zvýšila inflace a dosáhla ročního průměru 2,5 %. Tento růst inflace byl zapříčiněn především růstem mezd.¹ Obdobný a částečně i příznivější ekonomický vývoj je očekáván ve Slovenské republice, kde je pro rok 2019 plánován ekonomický růst kolem 4 %.² Trendy v oblasti zpracování odpadů Na trhu s odpady očekává Emitent zvýšený zájem o umístění hlavně nebezpečného odpadu. Důvodem je fakt, že kapacita skládek se stále snižuje a nové skládky se hlavně pro nebezpečné odpady nezřizují a nejsou k jejich zřízení vydávána povolení. Aktuální trendy v odpadovém hospodářství směřují především k úplné likvidaci odpadů (spalováním) či jejich dalšímu využití. Tato změna přístupu na trhu je patrná z neustálého růstu kontrolovaného sběru odpadů a třídění odpadů. Zvláště u nebezpečných odpadů se pak stále více projevuje zájem na jejich úplné likvidaci formou spalování. Takové řešení částečně naráží na odpor obyvatelstva, které se obává negativních dopadů

¹ Ministerstvo financí České Republiky: Hospodářské přehledy OECD Česká republika (OECD). Dostupné z: http://www.mfcr.cz/assets/cs/media/Prehled_2018_Hospodarsky-prehled-OECD-CR-shrnuti.pdf

² Ministerstvo financí Slovenské republiky. Tiskové zprávy: Slovenská ekonomika bude rásť vďaka investíciám a exportu (MF SK). Dostupné z: <https://www.finance.gov.sk/sk/media/tlacove-spravy/slovenska-ekonomika-bude-rast-vdaka-investiciam-exportu.html>

		spalování odpadů na životní prostředí.³ V souladu s těmito trendy je vytvořen i projekt Emitenta. V České republice bylo v roce 2017 vyprodukováno 34,5 mil. tun veškerého odpadu. Z toho 1,5 mil. tun představovaly nebezpečné odpady a 33 mil. tun ostatní odpady. Na jednoho obyvatele tak připadá 3 259 kg odpadů a z toho 142 kg nebezpečných odpadů. Přičemž z uvedeného množství byly pouze 3 % veškerého odpadu energeticky zhodnocené, 10 % skončilo na skládkách a zbytek byl dále materiálově využit.⁴ Česká republika si uvědomuje možnosti, které nabízí přeměna odpadů na zdroje.. Dokument Politika druhotných surovin České republiky se zaměřuje na deset hlavních komodit, mezi než patří i ojeté pneumatiky a odpadová guma.⁵ Nakládání s ojetými pneumatikami je dlouhodobým problémem také ve Slovenské republice. Podle Programu odpadového hospodářství Slovenské republiky na roky 2016 – 2020 je zřejmý postupný růst množství odpadových pneumatik. Podle statistik Slovenské republiky vzrostl počet takových pneumatik v roce 2013 oproti roku 2011 o více než 50 %. Celková míra skládkování je pak ve Slovenské republice téměř o polovinu vyšší než v České republice.⁶ Od roku 2014 začalo množství nebezpečného odpadu ve Slovenské republice jako takového kontinuálně narůstat. Za rok 2016 bylo vyprodukováno 496 tis. tun nebezpečného odpadu.⁷ Ministerstvo životního prostředí SR uvádí, že v roce 2018 bylo na trh uvedeno množství 31 941 tun pneumatik, přičemž zpětně odebráno bylo 28 036 tun.⁸
--	--	--

³ Odpady Portal: Spalovne odpadov (redakce). Dostupné z: <https://www.odpady-portal.sk/Dokument/100872/spalovne-odpadov.aspx>

⁴ Ministerstvo životního prostředí České republiky: Produkce a nakládání s odpady v roce 2017 (MŽP ČR). Dostupné z: [https://www.mzp.cz/C1257458002F0DC7/cz/produkce_nakladani_odpady_2017/\\$FILE/OODP-Produkce_a_nakladani_2017-20181003.pdf](https://www.mzp.cz/C1257458002F0DC7/cz/produkce_nakladani_odpady_2017/$FILE/OODP-Produkce_a_nakladani_2017-20181003.pdf)

⁵ Profi Press: Přeměna odpadů na zdroje (ork). Dostupné z: <https://odpady-online.cz/premena-odpadu-na-zdroje/>

⁶ Ministerstvo životního prostředí Slovenské republiky: Program odpadového hospodářství SR na roky 2016 – 2020 (MŽP SR). Dostupné z: https://www.minzp.sk/files/sekcia-enviromentalneho-hodnotenia-riadenia/odpady-a-obaly/registre-a-zoznamy/poh-sr-2016-2020_vestnik.pdf

⁶ Ministerstvo životního prostředí Slovenské republiky: Program odpadového hospodářství SR na roky 2016 – 2020 (MŽP SR). Dostupné z: https://www.minzp.sk/files/sekcia-enviromentalneho-hodnotenia-riadenia/odpady-a-obaly/registre-a-zoznamy/poh-sr-2016-2020_vestnik.pdf

⁷ Věstník Ministerstva životního prostředí SR, částka 3, rok 2019, str. 32. Dostupné z: <http://www.minzp.sk/files/vestniky/vestnik-2019-3.pdf>

⁸ Ministerstvo životního prostředí SR: Údaje pre výpočet zberového podielu a trhového podielu výrobcu vyhradeného výrobku na rok 2019. Dostupné z: <http://www.minzp.sk/files/sekcia-enviromentalneho-hodnotenia-riadenia/odpady-a-obaly/registre-a-zoznamy/rok-2018-oprava.pdf>

		V Evropě se obvykle používají pneumatiky o hmotnosti 6,5 – 7 kg pro osobní automobily a 50 – 70 kg pro nákladní automobily. Podíl odpadu ze sběru ojetých pneumatik představuje přibližně 90 000 tun ročně v České republice⁹ a 23 000 tun ročně ve Slovenské republice.¹⁰ V České republice i ve Slovenské republice již několik let ukládají příslušné právní předpisy prodejčům pneumatik a pneuservisům povinnost zpětného odkupu ojetých pneumatik. V České republice a ve Slovenské republice je stále značný nedostatek společností s potřebnou inovativní technologií na zpracování ojetých pneumatik s co možná nejnižším dopadem na ekologii.¹¹ Více než čtvrt milionu ojetých pneumatik ve střední Evropě představuje zajímavou obchodní příležitost ve formě možného energetického zhodnocení ojetých pneumatik pyrolýzou.¹² Vzhledem k trendu rozšiřování vozového parku očekává Emitent každoroční nárůst uvedeného množství, který s sebou přináší i potenciál růstu možnosti využití ojetých pneumatik. Spalování starých pneumatik jako náhradní zdroj energie se v cementárnách běžně využívá už roky. Například, cementárna Ladce (Slovensko) využívá tuto technologii již od roku 1983, přitom dokáže daným způsobem zhodnotit cca 10 000 tun ojetých pneumatik ročně.¹³ V tomto případě se však jedná o zastaralou technologii, proto je i záměrem Emitenta vyhotovit inovativní technologii s ohledem na legislativu EU, která zpřísňuje právní předpisy v oblasti ochrany životního prostředí a zdraví obyvatel a dlouhodobě usiluje o širší zpracování nebezpečných odpadů a jejich další využití. Emitent zároveň vyvíjí technologii pro využití daného procesu ve vápenkách. Uvedené trendy pak podporují vysoký potenciál projektu Emitenta.
B.5	Popis skupiny	Emitent je součástí skupiny společně se společností UNIPRO HOLDING SE, se sídlem Vítězné náměstí 576/1, Dejvice, 160 00

⁹ Ministerstvo životního prostředí České republiky: Vybrané ukazatele odpadového hospodářství v oblasti zpětného odběru pneumatik do roku 2016 (MŽP ČR). Dostupné z: [https://www.mzp.cz/C1257458002F0DC7/cz/vybrane_ukazatele_odpadoveho_hospodarstvi/\\$FILE/OODP-Vybrane_ukazatele_pneu-201800420.pdf](https://www.mzp.cz/C1257458002F0DC7/cz/vybrane_ukazatele_odpadoveho_hospodarstvi/$FILE/OODP-Vybrane_ukazatele_pneu-201800420.pdf)

¹⁰ Separuj odpad.sk: Opatřované pneumatiky (Ing. Andrea Horváthová). Dostupné z: <http://www.separujodpad.sk/index.php/samosprava/udalosti/382-opotrebovane-pneumatiky.html?showall=1>

¹¹ Odpady Portal.sk: Pneumatiky na Slovensku (Ing. Elena Bodíková, PhD.). Dostupné z: <https://www.odpady-portal.sk/Dokument/103053/pneumatiky-na-slovensku.aspx>

¹² Tlacovasprava.sk: Štvrt milióna ton ojazdených pneumatík ročne v regióne predstavuje zaujímavú obchodnú príležitosť (Roland Berger Strategy Consultants) Dostupné z: <https://tlacovespravy.wordpress.com/2011/09/06/stvrt-miliona-ton-ojazdenych-pneumatik-ročne-v-regione-predstavuje-zaujímavu-obchodnu-prilezitost/>.

¹³ <http://www.pcla.sk/sk/stranka/spalovanie-odpadov>

		Praha 6, IČO: 038 28 522, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. zn. H 1553 (dále jen „UNIPRO HOLDING“), která je jediným akcionářem Emitenta. Ve skupině nejsou žádné další společnosti. UNIPRO HOLDING nemá ovládající osobu, jejími dvěma akcionáři jsou JUDr. Ing. Matej Firický, nar. 18. 5. 1982, a Marek Sasák, nar. 16. 2. 1979, z nichž každý vlastní akcie odpovídající 50% podílu na základním kapitálu a hlasovacích právech na valné hromadě UNIPRO HOLDING. S ohledem na výše uvedené žádný z akcionářů nemá rozhodující vliv na Emitenta či společnosti UNIPRO HOLDING.																														
B.9	Prognóza nebo odhad zisku	Emitent nezařazuje do Prospektu prognózu zisku.																														
B.10	Popis povahy veškerých výhrad ve zprávě auditora o historických finančních údajích	Nepoužije se; výhrady či zdůraznění skutečností ve zprávách auditora k ověření účetní závěrky a auditu účetních výkazů rozvahy a peněžních toků Emitenta za rok končící 31.12.2018 nebyly.																														
B.12	Vybrané finanční údaje	Následující vybrané finanční údaje slouží pro poskytnutí rychlého přehledu a musí být posuzovány společně s informacemi uvedenými v Prospektu a ve spojení s příloženými účetními závěrkami Emitenta. Emitent vznikl dne 24.10.2018, a kromě dokládaných finančních výkazů nevyhotovil žádné jiné finanční výkazy. Uvedené historické finanční údaje vycházejí z auditované účetní závěrky Emitenta za příslušné období končící 31.12.2018 a ze zprávy nezávislého auditora o ověření vybraných účetních výkazů rozvahy a přehledu peněžních toků za období končící 31.12.2018. Vyhotovená účetní závěrka je vypracovaná v souladu s platnými českými účetními předpisy. Údaje jsou uvedeny v tisících Kč. <table border="1"> <thead> <tr> <th>Finanční údaje z rozvahy</th><th>ke dni 31.12.2018</th><th>k 24.10.2018 (zahajovací rozvaha)</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>AKTIVA CELKEM</td><td>6945</td><td>3100</td></tr> <tr> <td>Oběžná aktiva</td><td>6887</td><td>3100</td></tr> <tr> <td>Peněžní prostředky</td><td>3128</td><td>3100</td></tr> <tr> <td>Krátkodobé pohledávky</td><td>3759</td><td>0</td></tr> <tr> <td>PASIVA CELKEM</td><td>6945</td><td>3100</td></tr> <tr> <td>Vlastní kapitál celkem</td><td>3101</td><td>3100</td></tr> <tr> <td>Základní kapitál</td><td>3100</td><td>3100</td></tr> <tr> <td>Cizí zdroje</td><td>3844</td><td>0</td></tr> <tr> <td>Vydané dluhopisy</td><td>3750</td><td>0</td></tr> </tbody> </table>	Finanční údaje z rozvahy	ke dni 31.12.2018	k 24.10.2018 (zahajovací rozvaha)	AKTIVA CELKEM	6945	3100	Oběžná aktiva	6887	3100	Peněžní prostředky	3128	3100	Krátkodobé pohledávky	3759	0	PASIVA CELKEM	6945	3100	Vlastní kapitál celkem	3101	3100	Základní kapitál	3100	3100	Cizí zdroje	3844	0	Vydané dluhopisy	3750	0
Finanční údaje z rozvahy	ke dni 31.12.2018	k 24.10.2018 (zahajovací rozvaha)																														
AKTIVA CELKEM	6945	3100																														
Oběžná aktiva	6887	3100																														
Peněžní prostředky	3128	3100																														
Krátkodobé pohledávky	3759	0																														
PASIVA CELKEM	6945	3100																														
Vlastní kapitál celkem	3101	3100																														
Základní kapitál	3100	3100																														
Cizí zdroje	3844	0																														
Vydané dluhopisy	3750	0																														

		<table><tr><td>Výkaz zisku a ztráty</td><td>24.10.2018 - 31.12.2018</td></tr><tr><td>Výkonová spotřeba</td><td>24</td></tr><tr><td>Provozní výsledek hospodaření</td><td>-24</td></tr><tr><td>Výsledek hospodaření před zdaněním</td><td>1</td></tr><tr><td>Výsledek hospodaření po zdanění</td><td>1</td></tr><tr><td>Výsledek hospodaření za účetní období</td><td>1</td></tr></table> <table><tr><td>Přehled o peněžních tocích</td><td>24.10.2018 - 31.12.2018</td></tr><tr><td>Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období</td><td>0</td></tr><tr><td>Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním</td><td>1</td></tr><tr><td>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu</td><td>-68</td></tr><tr><td>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním</td><td>2</td></tr><tr><td>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</td><td>27</td></tr><tr><td>Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků</td><td>3127</td></tr><tr><td>Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období</td><td>3127</td></tr></table> Emitent prohlašuje, že od data poslední zveřejněné ověřené účetní závěrky nedošlo k žádné významné negativní změně vyhlídek Emitenta a ani k významné změně obchodní nebo finanční situace, mimo emisi dluhopisů specifikovanou v bodě B.13.	Výkaz zisku a ztráty	24.10.2018 - 31.12.2018	Výkonová spotřeba	24	Provozní výsledek hospodaření	-24	Výsledek hospodaření před zdaněním	1	Výsledek hospodaření po zdanění	1	Výsledek hospodaření za účetní období	1	Přehled o peněžních tocích	24.10.2018 - 31.12.2018	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	0	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	1	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	-68	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	2	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	27	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	3127	Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období	3127
Výkaz zisku a ztráty	24.10.2018 - 31.12.2018																													
Výkonová spotřeba	24																													
Provozní výsledek hospodaření	-24																													
Výsledek hospodaření před zdaněním	1																													
Výsledek hospodaření po zdanění	1																													
Výsledek hospodaření za účetní období	1																													
Přehled o peněžních tocích	24.10.2018 - 31.12.2018																													
Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	0																													
Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	1																													
Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	-68																													
Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	2																													
Čistý peněžní tok z provozní činnosti	27																													
Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	3127																													
Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období	3127																													
B.13	Popis veškerých nedávných událostí specifických pro emitenta, které mají podstatný význam při hodnocení platební schopnosti emitenta	Emitent dne 18.12.2018 zahájil emisi dluhopisů UNIPRO2020. Emitent nepožádal o přijetí dluhopisů k obchodování na regulovaném trhu nebo mnohostranném obchodním systému. Vydávané dluhopisy jsou podnikovými dluhopisy, nikoliv dluhopisy zvláštního druhu. Každý z dluhopisů má jmenovitou hodnotu 25 000,-Kč (dvacet pět tisíc korun českých) jako dlužnou částku. Předpokládaná hodnota celé emise dluhopisů je 25 000 000,-Kč (dvacet pět milionů korun českých). Dluhopisy jsou																												

		úročeny pevnou úrokovou sazbou ve výši 9,5 % ročně. Ke dni vyhotovení Prospektu bylo prodáno 830 ks dluhopisů v celkové částce 20.750.000,- Kč. Splatnost emise korporátních dluhopisů Emitenta je 17.12.2020. Mimo výše uvedenou emisi a Emisi plánovanou v tomto Prospektu si Emitent není vědom žádné události, která by měla podstatný význam při hodnocení jeho platební schopnosti.
B.14	Závislost Emitenta na jiných subjektech ve skupině	Emitent má jediného akcionáře, společnost UNIPRO HOLDING. UNIPRO HOLDING má dva akcionáře, kterými jsou JUDr. Ing. Matej Firický, nar. 18. 5. 1982, a Marek Sasák, nar. 16. 2. 1979, z nichž každý vlastní akcie odpovídající 50% podílu na základním kapitálu a hlasovacích právech na valné hromadě UNIPRO HOLDING. S ohledem na výše uvedené Emitent není závislý hospodářsky, obchodně, ani jinak na společnosti UNIPRO HOLDING či jiném subjektu ve skupině.
B.15	Popis hlavních činností Emitenta	Předmětem hlavní činnosti Emitenta bude podnikání v oblasti odpadového hospodářství, a to zpracování nebezpečného odpadu, především ojetých pneumatik formou pyrolýzy a jeho využití jako tepelného zdroje pro cementárny. V první fázi plánuje Emitent spolupráci s cementárnami v České republice a ve Slovenské republice. Výhledově pak Emitent zvažuje rozšíření projektu i do dalších zemí střední Evropy, zejména do Polska a Maďarska. Konkrétní činnost Emitenta bude spočívat v dokončení vývoje technologie na zpracování pneumatik a v jejím využití v cementárnách ve spolupráci se Slovenskou technickou univerzitou v Bratislavě. Daná technologie se po jejím zhotovení umístí v konkrétní cementárně a následně Emitent tuto technologii prodá samotné cementárně. Emitent bude investorem při vývoji technologie, jejím zhotovení a jejím dalším prodeji cementárnám. Záměr Emitenta je dokončení vývoje a zhotovení uvedené technologie společně s týmem odborníků ze Slovenské technické univerzity v Bratislavě, kteří mají příslušná průmyslová práva k technologii využití pyrolýzy ojetých pneumatik v cementárnách jako tepelného zdroje. Emitent ke dni vyhotovení Prospektu nevykonává žádnou činnost a zatím nemá vybrány konkrétní projekty k realizování výše uvedeného plánu.
B.16	Osoby ovládající Emitenta	Emitent je ovládán jediným akcionářem, evropskou společností UNIPRO HOLDING SE, se sídlem Vítězné náměstí 576/1, 160 00 Praha 6, Česká republika, IČO: 038 28 522, která je jediným akcionářem Emitenta. Konečnými vlastníky Emitenta, resp. akcionáři společnosti UNIPRO HOLDING, jsou JUDr. Ing. Matej Firický, nar. 18. 5. 1982, a Marek Sasák, nar. 16. 2. 1979, z nichž každý vlastní akcie odpovídající 50% podílu na základním kapitálu a hlasovacích právech na valné hromadě společnosti UNIPRO HOLDING.

B.17	Úvěrová hodnocení přidělená v procesu hodnocení Emitentovi nebo jeho dluhovým cenným papírům na žádost emitenta nebo ve spolupráci s ním	Nepoužije se; Ohodnocení finanční způsobilosti (rating) Emitenta nebylo provedeno. Samostatné finanční hodnocení Emise Dluhopisů nebylo provedeno. Dluhovým cenným papírům Emitenta nebyl přidělen rating a zároveň Emitent neplánuje nechat sobě, nebo Emisi Dluhopisů rating přidělit.
-------------	--	---

ODDÍL C – CENNÉ PAPIRY

C.1	Popis Dluhopisů	Dluhopisy jsou vydávány v listinné podobě ve formě na řad. Předpokládaná celková jmenovitá hodnota Emise je 700 000 000,- Kč (slovy: sedm set milionů korun českých), jmenovitá hodnota každého Dluhopisu je 30 000,- Kč (slovy: třicet tisíc korun českých). Emisní kurz k datu Emise Dluhopisů činí 102 % jmenovité hodnoty Dluhopisů. Splatnost jmenovité hodnoty Dluhopisů je v roce 2022. Datum Emise je 22.7.2019. Dluhopisy jsou úročeny pevnou úrokovou sazbou ve výši 9,5 % p.a. Dluhopisy budou vydány v České republice podle práva České republiky a tímto právem se řídí. Název Dluhopisů je „Dluhopis UNIPRO SPE01 SE“.
C.2	Měna Dluhopisů	Měnou Dluhopisů je česká koruna – Kč (CZK).
C.5	Omezení převoditelnosti Dluhopisů	Nepoužije se; Dluhopisy nejsou v převoditelnosti omezeny. V případě převodu Dluhopisu jsou předchozí i nový vlastník Dluhopisu povinni společně písemně oznámit tuto skutečnost Emitentovi nejpozději do 5 (pěti) dnů ode dne, kdy vlastnictví Dluhopisu nový vlastník nabyt. Omezení nakládání s Dluhopisy může vyplývat z právních předpisů (např. zahraničních).
C.8	Popis práv spojených s cennými papíry	S Dluhopisy je spojeno právo na splacení jmenovité hodnoty Dluhopisu k datu splatnosti Dluhopisu, případně k datu předčasné splatnosti z rozhodnutí Emitenta (nejdříve po 30.6.2022), anebo v důsledku žádosti vlastníka Dluhopisu o předčasné splacení v případě neplnění závazků Emitenta. S Dluhopisy je spojeno právo na výnos z Dluhopisů stanovený Emisními podmínkami. S Dluhopisy je spojeno právo účastnit se schůze vlastníků Dluhopisů. S Dluhopisy nejsou spojena žádná předkupní ani výměnná práva. Zařazení těchto práv - Dluhopisy jsou nezajištěnými nepřednostními závazky, což znamená, že závazky z Dluhopisů nejsou nijak upřednostněny před ostatními závazky Emitenta. Omezení těchto práv - Emitent je oprávněn splatit Dluhopis přede dnem jeho splatnosti, nejdříve však po 30.6.2022.

C.9	Výnos Dluhopisu, úroková sazba	Dluhopisy jsou úročeny pevnou úrokovou sazbou ve výši 9,5 % p. a. a jsou splatné dne 31.12.2022, pokud nedojde k předčasnému splacení. Výnosová období jsou kalendářní pololetí. Úrok bude splatný zpětně, v termínech splatnosti stanovených v Emisních podmínkách Dluhopisů, a to vždy do patnáctého (15) dne kalendářního měsíce bezprostředně následujícího po právě uplynulém výnosovém období. První výnosové období Dluhopisu počíná od data Emise a končí posledním dnem kalendářního pololetí, ve kterém byl Dluhopis emitován. Právo na vyplacení výnosu Dluhopisu za příslušné výnosové období má osoba, která je v seznamu vlastníků Dluhopisů zapsána jako vlastník Dluhopisu ke konci 20. (dvacátého) kalendářního dne měsíce, kterým končí příslušné výnosové období. Dluhopisy lze splatit i před jejich stanovenou splatností na základě rozhodnutí Emitenta, nejdříve však po 30.6.2022, nebo v případě žádosti o předčasné splacení vlastníka Dluhopisu z důvodu neplnění závazků Emitenta. Společný zástupce vlastníků Dluhopisů nebyl k datu tohoto Prospektu ustanoven.
C.10	Derivátová složka platby úroku	Nepoužije se; cenný papír nemá derivátovou složku platby úroku.
C.11	Žádost o přijetí k obchodování na regulovaném trhu	Nepoužije se; Dluhopisy nebudou předmětem žádosti o přijetí na regulovaném trhu.

ODDÍL D – RIZIKA

D.2	Hlavní specifická rizika pro Emitenta	V tomto shrnutí uvádí Emitent stručný přehled rizik vztahujících se k podnikání Emitenta. Podrobnější informace jsou obsaženy v Prospektu, a proto by se s nimi měli potenciální nabyvatelé Dluhopisů seznámit. <u>Riziko nově vzniklé společnosti</u> Emitent je nově vzniklou společností a návratnost investice do Dluhopisů nelze podpořit historickými údaji. Pokud se Emitentovi nepodaří zajistit financování v dostatečném rozsahu, může to mít negativní vliv na výnosnost investic Emitenta a jeho schopnost plnit závazky z Dluhopisů. <u>Dluhové riziko</u> S růstem dluhového financování Emitenta roste riziko, že by se Emitent mohl dostat do prodlení s plněním závazků vyplývajících z jím emitovaných Dluhopisů. Hodnota cizích pasiv Emitenta je ke dni Vyhotovení prospektu rovna vydaným korporátním dluhopisům ve výši 20.750.000,- Kč a krátkodobým závazkům ve výši 94.000,- Kč. <u>Riziko konkurence</u>
------------	---------------------------------------	--

		Pokud Emitent nebude schopen obstát v konkurenci v oboru odpadového hospodářství, zejména v oblasti poptávky po ojetých pneumatikách za účelem jejich dalšího technologického zpracování a jejich využití jako alternativního tepelného zdroje pro cementárny, může to negativně ovlivnit celkové výsledky hospodaření Emitenta. <u>Riziko značných investičních výdajů Emitenta</u> Pokud disponibilní finanční prostředky Emitenta nebudou dostatečné pro realizaci investic nezbytných pro uskutečnění podnikatelského záměru, taková skutečnost může negativně ovlivnit jeho hospodářské výsledky. <u>Riziko nízké diverzifikace činnosti Emitenta</u> Emitent se hodlá zabývat realizací projektu v rámci odpadového hospodářství s napojením na produkci cementu. Projekt může negativně ovlivnit případný nedostatek ojetých pneumatik na trhu za cenu zajišťující ekonomickou výnosnost projektu Emitenta či negativní hospodářský výkyv ve stavebnictví, který by se projevil i v poklesu poptávky po produktech cementáren. <u>Měnové riziko</u> Měnové riziko znamená riziko, že v důsledku pohybu směnných kurzů Emitent utrpí hospodářské ztráty z důvodu denominace aktiv a pasiv v různých měnách. <u>Provozní riziko</u> Provozní (operační) riziko je riziko vyplývající z nedostatečnosti nebo selhání vnitřních procesů, informačních systémů, lidské chyby, včetně chyby v rozhodování členů managementu Emitenta, nebo rizika vyplývající z vnějších faktorů. <u>Riziko soudních sporů a správních sankcí</u> Emitent může být účastníkem soudních sporů, jejichž nepříznivý výsledek může mít podstatný negativní vliv na hospodaření Emitenta a jeho pověst. <u>Riziko ztráty významných zaměstnanců</u> Odchody manažerů, klíčových zaměstnanců nebo smluvních investičních specialistů a neschopnost či nemožnost udržet je, či včas za ně najít odpovídající náhradu, mohou mít negativní vliv na Emitenta. <u>Legislativní riziko</u> Riziko změny právní úpravy, která se vztahuje na předmět podnikání Emitenta. <u>Riziko všeobecné hospodářské recese</u> Na podnikání Emitenta se mohou odrazit i skutečné nebo potenciální obavy z recese, protože takové obavy obvykle vedou ke zvýšeným úsporám obchodních partnerů Emitenta. <u>Riziko neplnění smluv uzavřených s Emitentem</u>
--	--	--

		Emitent bude pro dosažení svých investičních záměrů uzavírat smlouvy s třetími osobami. Riziko může spočívat v nesplnění či opožděném plnění smluvních závazků třetích osob vůči Emitentovi. <u>Riziko zahájení insolvenčního řízení</u> I přes určitá opatření, která mají zabránit neopodstatněným a nepodloženým návrhům na zahájení insolvenčního řízení, nelze vyloučit, že takové návrhy budou podány. <u>Riziko nedostatku likvidity</u> Riziko likvidity představuje riziko krátkodobého nedostatku likvidních prostředků k úhradě splatných závazků Emitenta, tzn. nerovnováhu ve struktuře aktiv a pasiv Emitenta v důsledku rozdílné splatnosti závazků Emitenta a rozdílnému portfoliu zdrojů financování Emitenta. <u>Riziko neschopnosti splácet Dluhopisy z vlastních zdrojů</u> V případě, že nedojde k naplnění výnosových očekávání Emitenta, je možné, že Emitent nebude schopen z těchto vlastních zdrojů dostat dluhům z Dluhopisů. Nebude-li Emitent schopen splatit jmenovitou hodnotu Dluhopisů včetně dalších dluhů vyplývajících z Dluhopisů, budou vlastníci Dluhopisů nuceni vymáhat splacení jmenovité hodnoty Dluhopisů včetně dalších dluhů vyplývajících z Dluhopisů soudní cestou. <u>Riziko pohybu cen technologií</u> Případný neočekávaný výraznější pohyb cen strojů a zařízení, které jsou potřebné k realizaci projektu Emitenta, může negativním způsobem ovlivnit hospodářské výsledky Emitenta a tím i schopnost hradit závazky z Dluhopisů. Toto riziko platí i v případě, že by oproti očekávání Emitenta došlo k náhlému poklesu cen technologií v portfoliu Emitenta či jejich nahrazení efektivnějšími technologiemi konkurentů Emitenta. <u>Riziko umístění technologií</u> Volba umístění technologie je pro Emitenta zcela klíčová, neboť fungování projektu je závislé na pravidelných dodávkách ojetých pneumatik, které musí být dodávány v dostatečném množství na určité místo. Případné nevhodné umístění technologie Emitenta či případné výpadky z důvodu oprav infrastruktury mohou mít zásadní vliv na ziskovost projektu Emitenta a tím i jeho schopnost hradit závazky z Dluhopisů. <u>Riziko nemožnosti najít vhodného odběratele</u> Emitent se může při svém podnikání setkat i s problémem v podobě nízkého zájmu o jeho technologie či s odlišnou preferencí cementáren ve vztahu k používaným tepelným zdrojům. Riziko pro ziskovost projektu Emitenta představuje především případná nemožnost najít vhodného odběratele ochotného využívat technologie Emitenta. Toto riziko je
--	--	--

		umocněno i tím, že technologie Emitenta je vhodná pouze pro omezený okruh odběratelů tj. cementáren a v budoucnu i vápenek. <u>Riziko poškození technologií</u> Případná havárie, při které by došlo k poškození strojů, zařízení či technologií Emitenta, může způsobit potřebu oprav a/nebo náhrady vzniklých škod, které nemusejí být kryty pojištěním Emitenta. Takové mimořádné výdaje pak mohou negativně ovlivnit hospodářský výsledek Emitenta a tím i jeho schopnost hradit závazky z Dluhopisů. <u>Riziko neočekávané události vyšší moci</u> Obchodní činnost Emitenta na trhu nakládání s odpady může být negativně ovlivněna nepředvídatelnými událostmi (přírodní, ekonomické, ekologické či politické povahy). Jejich negativní působení může negativně působit na hospodářský výsledek Emitenta a tím i schopnost hradit závazky z Dluhopisů. <u>Riziko nezískání veřejnoprávních povolení</u> K realizaci projektu bude nutné získání veřejnoprávních povolení. Jejich případné nezískání bude mít za následek nemožnost realizovat Projekt a tím i výnosy nezbytné pro plnění závazků v souvislosti s Emisí. <u>Riziko nenabytí licenčních práv Emitentem</u> Pokud by nedošlo k řádnému převodu licenčních práv k technologii na Emitenta, hrozí, že Emitent nebude moci provádět zamýšlenou podnikatelskou činnost, což může významně negativně ovlivnit schopnost Emitenta hradit závazky z Dluhopisů. <u>Riziko nízké účinnosti technologie</u> Instalovaná technologie pro pyrolýzu pneumatik by nemusela dosahovat takové účinnosti, jakou vyžadují provozní potřeby cementárny.
D.3	Hlavní údaje o hlavních rizicích, která jsou specifická pro cenné papíry	V tomto shrnutí uvádí Emitent stručný přehled rizik vztahujících se k Dluhopisům. Podrobnější informace jsou obsaženy v Prospektu, a proto by se s nimi měli potenciální nabyvatelé seznámit. <u>Riziko změny tržní úrokové sazby</u> Vlastník Dluhopisu s pevnou úrokovou sazbou je vystaven riziku poklesu ceny takového Dluhopisu v důsledku růstu tržních úrokových sazeb. <u>Riziko nároku výhradně vůči Emitentovi</u> Emitované Dluhopisy jsou vydány výhradně Emitentem, který se tímto stává jediným dlužníkem závazků plynoucích z předmětných Dluhopisů.

		<u>Měnové riziko</u> Dluhopisy jsou denominované v českých korunách a v českých korunách bude vyplácen úrokový výnos a bude splacena jmenovitá hodnota Dluhopisu. Držitel Dluhopisu, pro nějž česká koruna není měnou, ve které obvykle provádí své transakce, je vystaven riziku změn směnných kurzů, které z jeho pohledu mohou negativně ovlivnit konečný výnos či výši částky při splacení Dluhopisů. <u>Dluhopisy nepředstavují pojištěné pohledávky</u> Na pohledávky vlastníků Dluhopisů se pro případ neschopnosti Emitenta dostat svým dluhům z vydaných Dluhopisů nevztahuje žádné zákonné nebo jiné pojištění ani právo na plnění, např. z Garančního fondu obchodníků s cennými papíry. <u>Zdanění</u> Potenciální kupující či prodávající Dluhopisů by si měli být vědomi, že mohou být povinni zaplatit daně, odvody či poplatky veřejnoprávní povahy v souladu s právními předpisy či zvyklostmi státu, ve kterém dochází k nabytí či prodeji Dluhopisů. <u>Riziko předčasného splacení</u> Emitent má právo Dluhopisy předčasně (tj. před datem jejich splatnosti) splatit, ne však dříve než po 30.6.2022. Pokud se Emitent rozhodne toto právo uplatnit, obdrží vlastníci Dluhopisů pouze jistinu a úrokové výnosy za výnosová období do dne předčasné splatnosti Dluhopisů, čili ztrácí právo na úrokové výnosy za výnosová období následující po dni předčasné splatnosti Dluhopisů. <u>Změna práva</u> Nemůže být poskytnuta jakákoliv záruka či ujištění ohledně jakékoliv budoucí změny právních předpisů, soudního rozhodnutí nebo změny soudní či správní praxe po datu vydání Dluhopisů a jejího dopadu na finanční situaci Emitenta a jeho schopnost řádně a včas splatit Dluhopisy, na Dluhopisy či vlastníky Dluhopisů. <u>Riziko zákonnosti koupě Dluhopisů</u> Potenciální nabyvatelé Dluhopisů by si měli být vědomi, že nabytí Dluhopisů může být v některých státech předmětem zákonných omezení ohledně přípustnosti jejich nabytí. <u>Riziko inflace</u> Na případné výnosy z investice do Dluhopisů může mít vliv inflace. <u>Riziko nesplacení</u> Dluhopisy stejně jako jakékoli jiné peněžité dluhy podléhají riziku nesplacení. Za určitých okolností může dojít k tomu, že Emitent nebude schopen vyplácet úroky z Dluhopisů nebo splatit jmenovitou hodnotu Dluhopisů a hodnota pro vlastníky Dluhopisů při odkupu může být nižší než výše jejich původní
--	--	--

		investice, a za určitých okolností může být taková hodnota i nulová. <u>Riziko nepředvídatelné události</u> Nepředvídatelná událost (přírodní katastrofa, teroristický útok), která způsobí poruchy na finančních trzích, rychlý pohyb měnových kurzů, může mít vliv na hodnotu Dluhopisů.
--	--	---

ODDÍL E – Nabídka

E.2b	Důvody nabídky a použití výnosů	Dluhopisy jsou vydávány za účelem zajištění finančních prostředků pro uskutečňování podnikatelské činnosti Emitenta, která spočívá v investicích do projektů v oblasti odpadového hospodářství se zaměřením na technologie zpracování ojetých pneumatik a jejich využití jako alternativního tepelného zdroje pro cementárny v České republice, Slovenské republice a později případně v dalších zemích střední Evropy. Investice bude plynout do dokončení vývoje a do výstavby zařízení na zpracování pneumatik, které bude tvořit zároveň hlavní zdroj tepelné energie cementárny při výrobě bílého cementu. K tomuto účelu budou využity i vlastní zdroje Emitenta ve výši 500.000 EUR a čistý výtěžek Emise Dluhopisů po zaplacení všech odměn, nákladů a výdajů vznikajících v souvislosti s Emisí. Žádný konkrétní projekt nemá Emitent ke dni vyhotovení Prospektu rozjednan.
E.3	Popis podmínek nabídky	Dluhopisy ve veřejné nabídce mohou nabývat osoby se sídlem nebo bydlištěm na území České republiky a v zahraničí při dodržení podmínek pro jejich nabývání, stanovené příslušnými právními předpisy. Kategorie potenciálních investorů, kterým jsou cenné papíry nabízeny, nejsou nijak omezeny. Emitent nemá v úmyslu žádat o přijetí Dluhopisů k obchodování na regulovaném ani jiném trhu cenných papírů. Emitent bude využívat služeb zprostředkovatelů, kteří budou vyhledávat zájemce o Dluhopisy. Ty lze upisovat v sídle Emitenta (i za použití komunikace na dálku). Dluhopisy se objednávají vyplněním objednávky Dluhopisů a jejím doručení Emitentovi. Emitent přijetí objednávky potvrdí a vyzve k úhradě emisního kurzu. Smlouvy budou podepisovány v pořadí, v jakém jednotliví zájemci kontaktují Emitenta. Neexistuje jiné kritérium přidělování Dluhopisů, než je časová priorita. Smlouva je zároveň pro kupujícího potvrzením o přidělení (alokaci) konkrétního množství Dluhopisů z Emise. Předmětné Dluhopisy se neobchodují na žádném organizovaném trhu a ani Emitent tento krok neplánuje. Před oznámením přidělené částky konkrétním investorům nemůže začít obchodování.

		Minimální částka úpisu/koupe představuje 102 % jmenovité hodnoty jednoho Dluhopisu tj. 30.600,- Kč. Maximální objem požadovaný jednotlivým zájemcem je omezen předpokládaným celkovým objemem Emise (700.000.000,- Kč). Nebude-li Emitent schopen uspokojit objednávku, odmítne ji. Emitent je oprávněn nabídku krátit, je-li schopen ji uspokojit pouze částečně. O tom bude upisovatel písemně vyrozuměn a případný zaplacený přeplatek mu bude vrácen do tří (3) pracovních dnů. Nabídkovou cenu Dluhopisu je upisovatel povinen zaplatit Emitentovi do pěti (5) dnů ode dne oboustranného podpisu objednávky (smlouvy o úpisu Dluhopisů). Dluhopis nebude vydán dříve, než Emitent obdrží úhradu. Dluhopisy budou předávány nejpozději do patnácti (15) dnů po dni splacení emisního kursu osobně v sídle Emitenta anebo poštou (náklady na doručení hradí Emitent). Nabídková cena Dluhopisů pro celou lhůtu upisování (tzn. i po celou dobu trvání veřejné nabídky) bude 102 % jmenovité hodnoty Dluhopisu, tj. 30.600,- Kč (slovy: třicet tisíc šest set korun českých) za jeden Dluhopis. Veřejná nabídka Dluhopisů poběží od 22.7.2019 do 30.6.2020. Předmětem nabídky jsou Dluhopisy až do celkového předpokládaného objemu Emise. Emitent zveřejní výsledky veřejné nabídky prostřednictvím internetové stránky Emitenta www.uniprospe.eu v sekci „EMISE DLUHOPISU/PRO INVESTORY“ do 15.7.2020. Tyto výsledky na požádání Emitent po datu zveřejnění poskytne rovněž mailem nebo v sídle Emitenta.
E.4	Popis významných zájmů pro emisi/nabídku včetně zájmů konfliktních	Dle vědomí Emitenta nemá, vyjma zprostředkovatelů, kteří umísťují a prodávají Dluhopisy na trhu, žádná z fyzických ani právnických osob zúčastněných na Emisi či nabídce Dluhopisů zájem, který by byl pro Emisi či nabídku Dluhopisů podstatný. Emitent odměňuje zprostředkovatele za vyhledání zájemce o koupi Dluhopisu úplatou ve výši stanovené smluvně s jednotlivými zprostředkovateli. Odhadovaná provize zprostředkovatelů dle odhadů Emitenta nepřesáhne 2,1% z upsaného objemu Emise. Tyto náklady budou hrazeny z prostředků získaných úpisem Dluhopisů. Při vydání celého předpokládaného objemu Dluhopisů (700.000.000,- Kč) tyto náklady na zprostředkovatele nepřesáhnou částku ve výši cca 15 mil. Kč a budou z větší části pokryty emisním áziem, jelikož emisní kurz Dluhopisů je ve výši 102 % jmenovité hodnoty Dluhopisů.
E.7	Odhadované náklady účtované investorovi	Emitentem nebudou na vrub investorů účtovány žádné náklady.

3) RIZIKOVÉ FAKTORY

Potenciální nabyvatelé (zájemce o koupi) Dluhopisů by se měli seznámit s tímto Prospektem jako celkem. Informace uvedené v tomto Prospektu by měly být každým potenciálním nabyvatelem i zájemcem o koupi Dluhopisů před učiněním rozhodnutí o koupi či upsání Dluhopisů pečlivě zváženy a vyhodnoceny s ohledem na jeho individuální finanční situaci a investiční cíle.

S nabytím a vlastnictvím Dluhopisů je spojena řada rizik, jejichž popisem se zabývá tato kapitola 3. Potenciální nabyvatelé Dluhopisů by si však měli být vědomi toho, že níže uvedený popis rizikových faktorů nenahrazuje odbornou analýzu těchto rizik nebo jejich vyhodnocení s ohledem na individuální situaci nabyvatele. Ustanovení tohoto Prospektu rovněž neomezují jakákoli práva nebo závazky vyplývající z Emisních podmínek Dluhopisů a nepředstavují investiční doporučení.

Jakékoli rozhodnutí potenciálních nabyvatelů o upsání a/nebo koupi Dluhopisů by mělo být založeno na informacích obsažených v tomto Prospektu jako celku, jeho případných dodatcích, na podmínkách nabídky Dluhopisů a především na vlastní analýze výhod a rizik investice do Dluhopisů. Emitent doporučuje všem potenciálním nabyvatelům Dluhopisů, aby svou investici do Dluhopisů ještě před jejím učiněním projednali se svými finančními, daňovými a/nebo jinými odbornými poradci.

3.1 RIZIKOVÉ FAKTORY VZTAHUJÍCÍ SE K PODNIKÁNÍ EMITENTA

Existují určité rizikové faktory vztahující se k majetku, závazkům a finanční situaci Emitenta, které mohou ovlivnit jeho schopnost plnit své závazky z Dluhopisů. Tato rizika vyplývají z jeho podnikání, provozu jeho podniku nebo trhu, na němž působí. Mezi tato rizika patří především:

3.1.1 Riziko nově vzniklé společnosti

Riziko začínající společnosti znamená, že Emitent je nově vzniklou společností a úspěšnost jeho budoucí investiční činnosti je závislá na zajištění dostatečného financování investičních aktivit, vývoji odvětví, do kterých Emitent hodlá investovat, jeho schopnosti včas najít odpovídající investiční příležitosti, hodnotě a výnosnosti aktiv, které Emitent nabude v souladu se svým investičním záměrem. Protože Emitent k datu vydání tohoto Prospektu nezačal vykonávat podnikatelskou činnost, potenciální návratnost investice do Dluhopisů nelze podpořit historickými finančními výsledky. Zdrojem kapitálu pro Emitenta je externí financování, především financování prostřednictvím Dluhopisů. Pokud se Emitentovi financování nepodaří zajistit v dostatečném rozsahu, může to mít negativní vliv na budoucí činnost Emitenta, celkovou výnosnost jeho investic a schopnost plnit závazky z Dluhopisů.

3.1.2 Riziko nedostatečné zkušenosti Emitenta

Riziko nedostatečné zkušenosti Emitenta s podnikáním znamená, že Emitent, jakožto nově založená společnost, nemá historické zkušenosti s podnikáním. Emitent nemá žádné předchozí zkušenosti s podnikáním v oblasti, která je hlavní činností Emitenta, nikdy v této oblasti nepůsobil.

U nezkušené společnosti může být pravděpodobnější budoucí selhání podnikatelských záměrů a podnikatelský neúspěch. Úspěšnost podnikání Emitenta bude záviset zejména od schopnosti smluvně si zajistit podporu investičních specialistů, úspěšnosti řízení Emitenta konkrétními členy představenstva a managementu Emitenta a od řádného výkonu působnosti dozorčí rady Emitenta.

3.1.3 Riziko nedostatečného obchodního plánu

Toto riziko spočívá v tom, že Emitent při vytváření obchodního plánu svůj podnikatelský záměr nevyhodnotil dostatečně komplexně a nevzal v úvahu veškeré faktory důležité pro dosažení úspěchu v jeho podnikatelském záměru. Hospodářský výsledek pak v takovém případě nemusí odpovídat očekávání Emitenta.

3.1.4 Riziko nedostatečně konkrétních záměrů

Emitent nemá stanoven záměr konkrétní investice a potenciální návratnost investice do Dluhopisů tak není podpořena žádným již existujícím projektem. Emitent v současné době provádí pouze rešerši potenciálních investičních záměrů, tedy ke dni vyhotovení Prospektu nevykonává žádnou nákupní činnost.

3.1.5 Dluhové riziko

Dluhové riziko/riziko objemu závazků znamená, že s růstem dluhového financování Emitenta roste riziko, že by se Emitent mohl dostat do prodlení s plněním závazků vyplývajících z jím emitovaných Dluhopisů. Hodnota cizích pasiv Emitenta je ke dni Vyhotovení prospektu rovna vydaným korporátním dluhopisům ve výši 20.750.000,- Kč a krátkodobým závazkům ve výši 94.000,- Kč.

3.1.6 Riziko konkurence

Emitent je účastníkem hospodářské soutěže na konkurenčním trhu v oblasti odpadového hospodářství. Riziko spojené s konkurencí v oborech podnikání Emitenta spočívá v tom, že pokud Emitent nebude schopen obstát v konkurenci v oborech svého podnikání, může to negativně ovlivnit celkové výsledky hospodaření Emitenta a schopnost Emitenta dostát závazkům z vydaných Dluhopisů. Pokud Emitent nebude schopen obstát v konkurenci v oboru odpadového hospodářství, zejména v oblasti poptávky po ojetých pneumatikách za účelem jejich dalšího technologického zpracování a jejich využití jako alternativního tepelného zdroje pro cementárny, může to negativně ovlivnit celkové výsledky hospodaření Emitenta.

3.1.7 Riziko prodeje Emitenta jinému akcionáři

Ke dni vyhotovení tohoto Prospektu má společnost jediného akcionáře, který vlastní 100 % akcií Emitenta a tomu odpovídající podíl na základním kapitálu Emitenta. Existuje riziko, že v budoucnu může dojít k převodu některých či všech akcií Emitenta či společnosti UNIPRO HOLDING na třetí osobu, což se může následně negativně projevit ve změně členů orgánů Emitenta či na výsledcích hospodaření Emitenta, zejména, pokud by nabyvatelem takových akcií byla právnická nebo fyzická osoba působící v odpadovém hospodářství v segmentech, jichž se týká investiční záměr Emitenta.

3.1.8 Riziko vyplývající ze značných investičních výdajů Emitenta

Emitentovo podnikání obnáší značné investiční výdaje, jako jsou pořizovací cena strojů a zařízení na výrobu technologií, nákladů na opravy, údržbu a technické služby (architektonické služby, technický dozor, řízení projektu či bezpečnost) a dále případných dodatečných nákladů vyvolaných změnou technologických požadavků vyplývajících z právních předpisů.

Uvedené náklady se mohou v čase měnit a překročit plánovaný rozpočet. Takové navýšení se může nepříznivě projevit v celkové ziskovosti investičního projektu a v hospodářských výsledcích Emitenta.

V případě, že se disponibilní finanční zdroje Emitenta neočekávaně sníží natolik, že nebude schopen realizovat uvedené investice, mohla by tato skutečnost negativně ovlivnit jeho hospodářské výsledky.

3.1.9 Riziko nízké diverzifikace činnosti Emitenta

Emitent se hodlá zabývat realizací projektu v rámci odpadového hospodářství s napojením na produkci cementu. Projekt může negativně ovlivnit nedostatek ojetých pneumatik na trhu či negativní hospodářský výkyv ve stavebnictví, který by se negativně projevil i poklesem poptávky po produktech cementáren.

3.1.10 Riziko hospodářské ztráty

Při podnikatelské činnosti Emitenta může vzniknout hospodářská ztráta a může dojít ke zmaření investic. Je možné, že pokud na to budou postačovat disponibilní finanční zdroje Emitenta, Emitent v takovém případě uplatní vůči Dlužníkům své právo na předčasné splacení Dluhopisů dle Emisních podmínek (Předčasné splacení z rozhodnutí Emitenta). V důsledku zmíněné hospodářské ztráty může rovněž nastat situace, že Emitent nebude vůbec schopen předčasného splacení Dluhopisů z důvodu vzniklé hospodářské ztráty a souvisejícího nedostatku likvidity.

3.1.11 Měnové riziko

Měnové riziko znamená riziko, že v důsledku pohybu směnných kurzů Emitent utrpí hospodářské ztráty z důvodu denominace aktiv a pasiv v různých měnách. V současné době Emitent nemá žádná aktiva denominovaná v cizích měnách. V budoucnu lze očekávat, že Emitent bude mít část svých aktiv denominovaných v Eurech. V případě, že by Česká republika přijala měnu Euro, významné riziko může spočívat v zákonem stanoveném kursu pro přepočítání finančních a peněžních prostředků v českých korunách na Euro, pokud by takový kurs byl pro českou korunu nepříznivý.

3.1.12 Provozní riziko

Provozní (operační) riziko je riziko vyplývající z nedostatečnosti nebo selhání vnitřních procesů, informačních systémů, lidské chyby, včetně chyby v rozhodování členů managementu Emitenta, nebo rizika vyplývající z vnějších faktorů, např. v důsledku opomenutí implementace nových právních a daňových předpisů (včetně transpozic směrnic EU), jejich změn, resp. změn jejich výkladů. Vlivem těchto rizik může Emitent utrpět významné hospodářské ztráty, může dojít k narušení činnosti, nesplnění závazků vůči obchodním partnerům, regulačním zásahům a poškození pověsti.

3.1.13 Riziko soudních sporů a správních sankcí

Emitent může být účastníkem soudních sporů, jejichž nepříznivý výsledek může mít podstatný negativní vliv na hospodaření Emitenta a jeho pověst. Nedodržení regulačních úprav a pravidel může Emitenta vystavit riziku vysokých sankcí a může vážně poškodit jeho pověst a tím i rozsah jeho dalších investičních příležitostí.

3.1.14 Riziko ztráty významných zaměstnanců

Odchody manažerů, klíčových zaměstnanců nebo smluvních investičních specialistů a neschopnost či nemožnost udržet je, či včas za ně najít odpovídající náhradu, mohou mít negativní vliv na Emitenta. Emitent nemůže zaručit, že bude schopen tyto klíčové osoby a smluvní partnery udržet a motivovat. Jejich případná ztráta by mohla negativně ovlivnit podnikání Emitenta, jeho hospodářské výsledky a finanční situaci. V současné době Emitent nemá žádné zaměstnance.

3.1.15 Legislativní riziko

Legislativní riziko představuje riziko změny právní úpravy, která se vztahuje na předmět podnikání Emitenta. Případné změny legislativy mohou Emitentovi způsobit zvýšenou finanční, administrativní či jinou náročnost, či Emitentovi uložit omezení, díky kterým může být nucen upravit své investiční záměry. Tyto změny by se mohly následně negativně projevit na hospodářských výsledcích a finanční situaci Emitenta. Práva spojená s Dluhopisy vycházejí z právního řádu České republiky platného ke dni vyhotovení tohoto Prospektu. Emitent nemůže činit jakékoli záruky týkající se dopadu možných změn v právní úpravě po datu vydání tohoto Prospektu.

3.1.16 Riziko všeobecné hospodářské recese

Během období zpomalení nebo recese ekonomiky na celostátní nebo regionální úrovni, anebo na úrovni průmyslových odvětví, může dojít ke snížení výdajů spotřebitelů na trhu. Na podnikání Emitenta se

mohou odrazit i skutečné nebo potenciální obavy z recese, protože takové obavy obvykle vedou ke zvýšeným úsporám, což může mít nepříznivý dopad na schopnost Emitenta dostát svým závazkům vůči vlastníkům Dluhopisů.

3.1.17 Riziko neplnění smluv uzavřených s Emitentem

Vzhledem k tomu, že pro dosažení svých investičních záměrů bude Emitent uzavírat smlouvy s třetími osobami, riziko může spočívat i v nesplnění či opožděném plnění smluvních závazků třetích osob vůči Emitentovi.

3.1.18 Riziko zahájení insolvenčního řízení

Zákon č. 182/2006 Sb., o úpadku a způsobech jeho řešení, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „**Insolvenční zákon**“) ve svém aktuálním znění stanoví, že dlužník je v úpadku, jestliže má více věřitelů a peněžité dluhy po dobu delší 30 dnů po lhůtě splatnosti a tyto dluhy není schopen plnit, případně je-li předlužen. Insolvenční řízení lze zahájit jen na návrh, který je oprávněn podat dlužník nebo jeho věřitel. Jde-li o hrozící úpadek, může insolvenční návrh podat jen dlužník.

I přes určitá opatření, která mají zabránit neopodstatněným a nepodloženým návrhům na zahájení insolvenčního řízení, nelze vyloučit, že takové návrhy budou podány. Insolvenční řízení je zahájeno soudní vyhláškou, a to nejpozději do 2 hodin od doručení insolvenčního návrhu soudu. Od okamžiku zveřejnění vyhlášky až do rozhodnutí soudu o insolvenčním návrhu (pokud soud nerozhodne jinak) je dlužník povinen zdržet se nakládání s majetkovou podstatou a s majetkem, který do ní může náležet, pokud by mělo jít o podstatné změny ve skladbě, využití nebo určení tohoto majetku anebo o jeho nikoli zanedbatelné zmenšení.

I přesto, že omezení týkající se nakládání s majetkovou podstatou se netýká, mimo jiné, úkonů nutných k provozování podniku v rámci obvyklého hospodaření nebo k odvrácení hrozící škody, nelze vyloučit, že pokud bude neopodstatněný návrh na zahájení insolvenčního řízení podán na Emitenta, bude Emitent po neurčitou dobu omezen v dispozici se svým majetkem, což by se mohlo negativně projevit na finanční situaci Emitenta a jeho výsledcích podnikání, a tedy i na možnosti splácet výnos z Dluhopisů, případně vyplatit nominální hodnotu Dluhopisů.

Emitent k datu vyhotovení tohoto Prospektu neeviduje žádnou významnou pohledávku vůči třetí straně.

3.1.19 Riziko nedostatku likvidity

Riziko nedostatku likvidity představuje riziko krátkodobého nedostatku likvidních prostředků k úhradě splatných závazků Emitenta, tzn. nerovnováhu ve struktuře aktiv a pasiv Emitenta v důsledku rozdílné splatnosti závazků Emitenta a rozdílnému portfoliu zdrojů financování Emitenta. Emitent je vystaven riziku likvidity v případě opožděných plateb tržeb (příjmů) a předčasné splatnosti závazků (výdajů) Emitenta, které by mohly mít negativní dopad na podnikání Emitenta, jeho hospodářské výsledky a finanční situaci.

3.1.20 Riziko spojené s neschopností splácet Dluhopisy z vlastních zdrojů

Nebude-li Emitent schopen splatit jmenovitou hodnotu Dluhopisů včetně dalších dluhů vyplývajících z dluhopisů, budou vlastníci Dluhopisů nuceni vymáhat splacení jmenovité hodnoty Dluhopisů včetně dalších dluhů vyplývajících z Dluhopisů soudní cestou. V případě, že nedojde k naplnění výnosových očekávání Emitenta, je možné, že Emitent nebude schopen z těchto vlastních zdrojů dostát dluhům z Dluhopisů.

3.1.21 Riziko pohybu cen technologií

Součástí projektu Emitenta bude i nákup technických a přístrojových řešení potřebných pro realizaci činnosti Emitenta. Emitent pracuje s realistickými odhady cen takových technologií a strojů, a to jak pro účely jejich nákupu tak dále pro účely ocenění majetku Emitenta.

Případný neočekávaný výraznější pohyb cen strojů a zařízení, které jsou potřebné k realizaci projektu Emitenta, může negativním způsobem ovlivnit hospodářské výsledky Emitenta a tím i schopnost hradit závazky z Dluhopisů. Toto riziko platí i v případě, že by oproti očekávání Emitenta došlo k náhlému poklesu cen technologií v portfoliu Emitenta či jejich nahrazení efektivnějšími technologiemi konkurentů Emitenta

3.1.22 Riziko umístění technologií

Volba umístění technologie je pro Emitenta zcela klíčová, když především vhodné umístění a správné logistické nastavení projektu může velmi výrazně ovlivnit jeho efektivitu a ziskovost. Fungování projektu je závislé na pravidelných dodávkách ojetých pneumatik, které musejí být dodávány v dostatečném množství na určité místo.

Případné nevhodné umístění technologie Emitenta či případné výpadky dodávek ojetých pneumatik z důvodu jejich nedostatku či z důvodu špatného fungování či oprav a rekonstrukcí infrastruktury mohou mít zásadní vliv na ziskovost projektu Emitenta a tím i schopnost hradit závazky z Dluhopisů.

3.1.23 Riziko nemožnosti najít vhodného odběratele

Pro úspěšnost projektu Emitenta je důležité najít vhodné odběratele, tedy cementárny, které budou mít o projekt Emitenta zájem a které zároveň budou vhodné pro účinnou realizaci projektu.

Emitent se může při svém podnikání setkat i s problémem v podobě nízkého zájmu o jeho technologie či odlišnou preferenci cementáren ve vztahu k používaným tepelným zdrojům. Riziko pro ziskovost projektu Emitenta představuje především případná nemožnost najít vhodného odběratele ochotného využít technologie Emitenta. Toto riziko je umocněno i tím, že technologie Emitenta je vhodná pouze pro omezený okruh odběratelů tj. cementáren a v budoucnu i vápenek. Tím pádem bude pro úspěšnost projektu Emitenta důležitý i vývoj v oblasti stavebnictví. Případný zásadní pokles v oblasti stavebnictví by pak mohl negativně ovlivnit i ziskovost projektu Emitenta, když by v jeho důsledku mohla být ztížena možnost najít vhodného odběratele či snížena míra využití již instalovaného projektu Emitenta.

3.1.24 Riziko poškození technologií

Ke správnému fungování a ziskovosti projektu Emitenta je potřeba, aby používané technologie byly plně funkční a aby nedocházelo k zásadnějším výpadkům jejich provozu.

Případná havárie, při které dojde k poškození strojů, zařízení či technologií Emitenta, může vyvolat potřebu oprav a/nebo náhrady vzniklých škod, které nemusejí být kryty pojištěním Emitenta.

Emitent bude usilovat o minimalizaci tohoto rizika zřízením a udržováním příslušných pojištění pro případy různých havárií či výpadků provozu. Ani v takovém případě však nelze zcela vyloučit, že určité problémové situace nebudou pojištěním kryty či z něho budou úplně či částečně vyloučeny.

Uvedená poškození technologií pak mohou, zvláště v situaci, kdy se na ně nebude vztahovat pojištění, negativně ovlivnit hospodářský výsledek Emitenta a tím i schopnost hradit závazky z Dluhopisů.

3.1.25 Riziko neočekávané události vyšší moci

Obchodní činnost Emitenta na trhu nakládání s odpady může být negativně ovlivněna nepředvídatelnými událostmi (přírodní, ekonomické, ekologické či politické povahy). Jejich negativní

působení může negativně působit na hospodářský výsledek Emitenta a tím i schopnost hradit závazky z Dluhopisů.

3.1.26 Riziko nezískání veřejnoprávních povolení

V případě, že k realizaci projektu bude nutné získání veřejnoprávních povolení (např. k zajištění stavby či rekonstrukce nemovitostí), lze projekt realizovat pouze na základě platných povolení.

3.1.27 Riziko dopadu na životní prostředí

Činnost Emitenta bude mít pozitivní i negativními vliv na životní prostředí.

Negativní dopad na životní prostředí a obyvatelstvo mohou představovat zvýšený objem přepravy použitých pneumatik do areálu závodu a přeprava pyrolýzních výrobků k jejich zákazníkům.

Další negativní dopad navrhované činnosti z hlediska emisí uhlíku emitovaných do ovzduší ze spalování pyrolýzního plynu se sníží filtrací pyrolytického plynu před jeho spalováním a optimálním výběrem zařízení s odpovídající kapacitou pro tento účel. Pyrolýzní plyn obsahuje asi 50 % vodíku, který se v procesu oxidace přemění na vodní páru a je z ekologického hlediska naprosto neškodný.

Proces pyrolýzy použitých pneumatik vytváří pyrolýzní uhlík, který je distribuován pro další zpracování k zákazníkovi, zatímco separovaný kov z pyrolytického uhlíku bude určen k dalšímu použití jako druhotná surovina.

Další vedlejší produkt pyrolýzy ve formě pyrolýzního oleje je technologicky izolován od prostředí.

Případné budoucí regulatorní změny v oblasti ochrany životního prostředí mohou vyvolávat potřebu vynaložení dodatečných nákladů na provoz zařízení využívajících uvedenou technologii za účelem zajištění souladu s příslušnými právními předpisy v oblasti ochrany životního prostředí a za účelem předcházení případných sankcí.

Ve vztahu k povolení pro provoz výše uvedené technologie je nespornou výhodou, že cementárny obvykle disponují nejvyšší úrovní povolení ohledně vlivu na životní prostředí (EIA). Z tohoto důvodu Emitent považuje riziko nepovolení provozu této nové technologie za malé.

3.1.28 Riziko nízké účinnosti technologie

Může vzniknout především riziko technologické, kdy by daná instalovaná technologie pro pyrolýzu pneumatik nedosahovala takové účinnosti, jakou vyžadují provozní potřeby cementárny. Takové riziko bude možné prověřit a posoudit až po zhotovení technologie v zamýšleném objemu a její instalaci v první cementárně.

3.1.29 Riziko nenabytí licenčních práv na Emitenta

Dokud by po dokončení vývoje technologie, který financuje Emitent, nedošlo k řádnému smluvnímu převodu licenčních práv k technologii a jejich nabytí Emitentem, hrozí riziko, že Emitent nebude oprávněn nezávisle vykonávat zamýšlenou podnikatelskou činnost. Tato situace může významně negativně ovlivnit hospodářský výsledek Emitenta a tím i jeho schopnost hradit závazky z Dluhopisů.

3.2 RIZIKOVÉ FAKTORY TÝKAJÍCÍ SE DLUHOPISŮ

Existují určité rizikové faktory vztahující se k Dluhopisům, které vyplývají jak ze samotné povahy Dluhopisů jako druhu cenných papírů, tak z charakteristik těchto konkrétních Dluhopisů.

3.2.1 Obecná rizika spojená s Dluhopisy

Potenciální investor do Dluhopisů musí sám podle svých individuálních poměrů posoudit vhodnost investice do Dluhopisů. Každý investor by měl především:

- i. mít dostatečné znalosti a zkušenosti k účelnému ocenění Dluhopisů, výhod a rizik investice do Dluhopisů, a ohodnotit informace obsažené v tomto Prospektu, případně jeho dodatku či doplnění;
- ii. mít znalosti o přiměřených analytických nástrojích k ocenění a přístup k nim, a to vždy v kontextu své konkrétní finanční situace, o investicích do Dluhopisů a jejich dopadu do svých investic a/nebo na své celkové investiční portfolio;
- iii. mít dostatečné finanční prostředky a likviditu k tomu, aby byl připraven nést všechna rizika investice do Dluhopisů;
- iv. úplně rozumět podmínkám Dluhopisů (především Emisním podmínkám a tomuto Prospektu) a být seznámen s chováním či vývojem jakéhokoliv příslušného ukazatele nebo finančního trhu;
- v. být schopen zvážit (sám nebo s pomocí finančního poradce) možné scénáře dalšího vývoje ekonomiky, úrokových sazeb nebo jiných faktorů, které mohou mít vliv na jeho investici a na jeho schopnost nést možná rizika.

3.2.2 Riziko změny tržní úrokové sazby

Vlastník Dluhopisu s pevnou úrokovou sazbou je vystaven riziku poklesu ceny takového Dluhopisu v důsledku změny tržních úrokových sazeb. Zatímco je nominální úroková sazba po dobu existence Dluhopisů fixována, aktuální úroková sazba na kapitálovém trhu (dále jen „tržní úroková sazba“) se zpravidla denně mění. Se změnou tržní úrokové sazby se také mění cena Dluhopisu s pevnou úrokovou sazbou, ale v opačném směru. Pokud se tedy tržní úroková sazba zvýší, cena Dluhopisu s pevnou úrokovou sazbou zpravidla klesne na úroveň, kdy výnos takového Dluhopisu je přibližně roven tržní úrokové sazbě. Pokud se tržní úroková sazba naopak sníží, cena Dluhopisu s pevnou úrokovou sazbou se zpravidla zvýší na úroveň, kdy výnos takového Dluhopisu je přibližně roven tržní úrokové sazbě. S ohledem na současnou politiku ČNB lze očekávat postupné zvyšování tržní úrokové sazby.

3.2.3 Riziko nároku výhradně vůči Emitentovi

Emitované Dluhopisy jsou vydány výhradně Emitentem, který se tímto stává jediným dlužníkem závazků plynoucích z předmětných Dluhopisů. Žádný jiný subjekt neposkytuje ohledně Dluhopisů ručení nebo jiné zabezpečení, které by umožňovalo majitelem emitovaných Dluhopisů uplatňovat jakékoli nároky z Dluhopisů vůči jinému subjektu, než je Emitent nebo vůči majetku jiného subjektu, než je Emitent.

3.2.4 Riziko likvidity

Emitent nepožádal o přijetí Dluhopisů k obchodování na regulovaném ani jiném trhu cenných papírů. V případě Dluhopisů nepřijatých k obchodování na regulovaném či jiném trhu nemůže existovat ujištění, že se vytvoří sekundární trh s Dluhopisy, nebo pokud se vytvoří, že takový sekundární trh bude trvat či bude jakkoliv likvidní. Zároveň může být obtížné ocenit takové Dluhopisy, což může mít rovněž negativní dopad na jejich likviditu. Na případném nelikvidním trhu nemusí být investor schopen kdykoliv prodat Dluhopisy za adekvátní tržní cenu. Tato skutečnost může mít negativní vliv na hodnotu investice do Dluhopisů.

3.2.5 Měnové riziko

Dluhopisy jsou denominované v českých korunách a v českých korunách bude vyplácen úrokový výnos a bude splacena jmenovitá hodnota Dluhopisu. Držitel Dluhopisu, pro nějž česká koruna není měnou,

ve které obvykle provádí své transakce, je vystaven riziku změn směnných kurzů, které z jeho pohledu mohou negativně ovlivnit konečný výnos či výši částky při splacení Dluhopisů. Změna kurzu české koruny vůči příslušné cizí měně vyústí v příslušnou změnu hodnoty Dluhopisu vyjádřenou v takové cizí měně, jakož i v příslušnou změnu hodnoty jistiny a úrokových plateb vyjádřené v takové cizí měně. Pokud se např. výchozí směnný kurz české koruny vůči příslušné cizí měně sníží (tedy se relativně sníží hodnota české koruny), sníží se i cena Dluhopisu a hodnota jistiny a úrokových plateb vyjádřených v příslušné cizí měně.

3.2.6 Dluhopisy nepředstavují pojištěné pohledávky

Na pohledávky vlastníků Dluhopisů se pro případ neschopnosti Emitenta dostat svým dluhům z vydaných Dluhopisů nevztahuje žádné zákonné nebo jiné pojištění ani právo na plnění, např. z Garančního fondu obchodníků s cennými papíry. Tím se pohledávky z Dluhopisů liší například od pohledávek z vkladů u bank nebo od pohledávek z titulu neschopnosti obchodníka s cennými papíry plnit své dluhy spočívající ve vydání majetku zákazníkům.

3.2.7 Zdanění

Potenciální kupující či prodávající Dluhopisů by si měli být vědomi, že mohou být povinni zaplatit daně, odvody či poplatky veřejnoprávní povahy v souladu s právními předpisy či zvyklostmi státu, ve kterém dochází k nabytí či prodeji Dluhopisů. V některých státech nemusí být k dispozici žádná oficiální stanoviska daňových úřadů nebo soudní rozhodnutí k finančním nástrojům jako jsou Dluhopisy. V tomto ohledu by potenciální nabyvatelé Dluhopisů měli kromě rizik uvedených v tomto bodě rovněž zvážit zdanění a devizovou regulaci v České republice. Podle právní úpravy účinné ke dni vyhotovení tohoto Prospektu je z úrokových příjmů plynoucích z Dluhopisu fyzické osobě, která je českým daňovým rezidentem, vybírána česká daň srážkou u zdroje, sazba takovéto daně je 15 %. Potenciální nabyvatelé Dluhopisů by se nicméně neměli při nabytí, prodeji či placení Dluhopisů spoléhat na stručné a obecné shrnutí daňových otázek obsažené v tomto Prospektu a jeho případných dodatcích, ale měli by se poradit ohledně jejich individuálního zdanění s daňovými poradci. Potenciální nabyvatelé Dluhopisů by si měli být vědomi toho, že případné změny daňových předpisů mohou způsobit, že výsledný výnos Dluhopisů bude nižší, než původně předpokládali a/nebo jim může být při prodeji nebo splatnosti Dluhopisů vyplacena nižší částka, než původně předpokládali.

3.2.8 Riziko předčasného splacení

Emitent má právo Dluhopisy předčasně (tj. před datem jejich splatnosti) splatit, ne však dříve než před 30.6.2022 (viz čl. 9.4 Emisních podmínek). Pokud se Emitent rozhodne toto právo uplatnit, obdrží vlastníci Dluhopisů pouze jistinu a úrokové výnosy za výnosová období do dne předčasné splatnosti Dluhopisů, čili ztrácí právo na úrokové výnosy za výnosová období následující po dni předčasné splatnosti Dluhopisů. Jinými slovy, vlastníci Dluhopisů čelí riziku, že souhrn realizovaných výnosů z Dluhopisu bude nižší než předpokládaný souhrn výnosů.

Obdobné riziko nese vlastníci Dluhopisu v případě, že požádá sám o předčasné splacení Dluhopisů při neplnění závazků Emitenta ve smyslu čl. 9.9 Emisních podmínek.

3.2.9 Změna práva

Podmínky vydání Dluhopisů se řídí právními předpisy České republiky účinnými k datu jejich vydání. Nemůže být poskytnuta jakákoliv záruka či ujištění ohledně jakékoliv budoucí změny právních předpisů, soudního rozhodnutí nebo změny soudní či správní praxe po datu vydání Dluhopisů a jejího dopadu na finanční situaci Emitenta a jeho schopnost řádně a včas splatit Dluhopisy, na Dluhopisy či vlastníky Dluhopisů.

3.2.10 Riziko zákonnosti koupě Dluhopisů

Potenciální nabyvatelé Dluhopisů by si měli být vědomi, že nabytí Dluhopisů může být v některých státech předmětem zákonných omezení ohledně přípustnosti jejich nabytí.

Emitent nemá, a ani nepřebírá odpovědnost za zákonnost nabytí Dluhopisů potenciálním nabyvatelem Dluhopisů, ať již podle právních předpisů státu jeho založení nebo právních předpisů státu, kde potenciální nabyvatel působí (pokud se liší). Potenciální nabyvatel Dluhopisů se nemůže spoléhat na Emitenta v souvislosti se svým rozhodováním ohledně zákonnosti nabytí Dluhopisů.

3.2.11 Riziko inflace

Na případné výnosy z investice do Dluhopisů může mít vliv inflace. Inflace snižuje hodnotu měny a tím negativně ovlivňuje případný reálný výnos z investice.

3.2.12 Riziko nesplacení

Dluhopisy stejně jako jakékoli jiné peněžité dluhy podléhají riziku nesplacení. Za určitých okolností může dojít k tomu, že Emitent nebude schopen vyplácet úroky z Dluhopisů nebo splatit jmenovitou hodnotu Dluhopisů a hodnota pro vlastníky Dluhopisů při odkupu může být nižší než výše jejich původní investice, a za určitých okolností může být hodnota i nulová. Schopnost Emitenta splatit úroky z Dluhopisů či jistinu závisí na jeho hospodaření a na schopnosti dlužníků Emitenta dostat svým povinností.

3.2.13 Riziko nepředvídatelné události

Nepředvídatelná událost (přírodní katastrofa, teroristický útok), která způsobí poruchy na finančních trzích, rychlý pohyb měnových kurzů, může mít vliv na hodnotu Dluhopisů. Negativní vliv takových událostí by mohl způsobit snížení návratnosti peněžních prostředků investovaných Emitentem a ohrozit tak schopnost Emitenta splatit veškeré dlužné částky vyplývající z Dluhopisů. Dále může být hodnota Dluhopisů a jakékoliv příjmy z nich ovlivněny globální událostí (politické, ekonomické či jiné povahy), která se stane i v jiné zemi, než ve které jsou Dluhopisy vydávány a obchodovány.

4) ODPOVĚDNÉ OSOBY

Za údaje uvedené v tomto Prospektu je odpovědný Emitent, tedy společnost UNIPRO SPE01 SE, se sídlem Korunní 2569/108, 101 00 Praha 10.

Emitent, jako osoba odpovědná za Prospekt, prohlašuje, že při vynaložení veškeré přiměřené péče jsou podle jeho nejlepšího vědomí údaje obsažené v Prospektu v souladu se skutečností ke dni jeho vyhotovení tj. ke dni 18.7.2019 a že v něm nebyly zamlčeny žádné skutečnosti, které by mohly změnit jeho význam.

V Praze dne 18.7.2019



UNIPRO SPE01 SE
JUDr. Ing. Matej Firický
předseda představenstva

5) OPRÁVNĚNÍ AUDITORŮ

Historické finanční údaje Emitenta za období končící 31.12.2018, uvedené v tomto Prospektu, byly ověřeny Ing. Milošem Jonákem, statutárním auditorem, číslo oprávnění 2363 ze společnosti Jonák Audit, s.r.o., se sídlem Národní 973/43, 110 00 Praha 1, číslo oprávnění KA ČR č. 566, vedená u Městského soudu v Praze pod sp. zn. C 254446 (dále též jen „Auditor“).

Auditor ověřil účetní závěrku Emitenta k 31.12.2018 s výrokem „bez výhrad“.

Auditor též provedl audit účetních výkazů rozvahy a peněžních toků Emitenta za rok končící 31.12.2018 s výrokem, že **„vybrané účetní výkazy ve všech významných (materiálních) ohledech podávají věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Emitenta a peněžních toků za rok končící 31.12.2018 v souladu s českými účetními předpisy.“**

Vybrané finanční údaje Emitenta obsahuje čl. 8.10.1 tohoto Prospektu. Finanční výkazy včetně zpráv Auditora jsou přiloženy na konci tohoto Prospektu.

6) ZÁJEM OSOB ZÚČASTNĚNÝCH NA EMISI

Emitentovi není znám žádný zájem osob zúčastněných na Emisi, který je pro Emisi podstatný, kromě zájmu zprostředkovatelů, kteří budou za distribuci Dluhopisů odměňováni úplatou, jejíž výše bude individuálně smluvně stanovena se zprostředkovatelem. Provize zprostředkovatelů nepřekročí dle odhadů Emitenta 2,1 % z upsaného objemu Emise. Tyto náklady budou hrazeny především z prostředků získaných úpisem Dluhopisů - emisního ážia ve výši 2% jmenovité hodnoty upsaných Dluhopisů.

7) DŮVODY NABÍDKY A POUŽITÍ VÝNOSŮ

Dluhopisy jsou vydávány za účelem zajištění finančních prostředků pro uskutečňování podnikatelské činnosti Emitenta, která spočívá v investicích do projektů v oblasti odpadového hospodářství se zaměřením na technologie zpracování ojetých pneumatik a jejím využití jako alternativního tepelného zdroje pro cementárny (v budoucnu i pro vápenky) v České republice, Slovenské republice a později případně v dalších zemích střední Evropy. Investice bude plynout do dokončení vývoje a do výstavby zařízení na zpracování pneumatik, které bude tvořit zároveň hlavní zdroj tepelné energie cementárny při výrobě bílého cementu. K tomuto účelu budou využity i vlastní zdroje Emitenta ve výši 500.000 EUR a čistý výtěžek Emise Dluhopisů po zaplacení všech odměn, nákladů a výdajů v souvislosti s Emisí.

Emitent očekává, že celkový výtěžek Emise Dluhopisů, který Emitent získá z nabídky Dluhopisů, bude odpovídat částce emisního kurzu všech nabízených Dluhopisů.

Od takového emisního kurzu budou odečteny náklady na odměny pro zprostředkovatele, náklady na auditora Emitenta, poplatky státní tiskárny cenin, ČNB a další případné drobné náklady související s emisí Dluhopisů. Emitent očekává, že se celkové náklady Emise Dluhopisů budou pohybovat kolem 2,2 % z předpokládané celkové jmenovité hodnoty Emise Dluhopisů (700.000.000,- Kč), z čehož 2,1 % případně na odměny zprostředkovatelů. Při vydání celého předpokládaného objemu Emise Dluhopisů, celkové náklady Emise Dluhopisů budou činit cca 15 mil. Kč. Tyto náklady budou z většiny pokryty ze zvýšeného emisního kurzu Dluhopisů, který činí 102 % jmenovité hodnoty Dluhopisů. Emitentem nebudou na vrub investorů účtovány žádné náklady. Celkový odhadovaný čistý výtěžek Emise tudíž činí cca 698.600.000,- Kč (slovy: šest set devadesát osm milionů šest set tisíc korun), a bude použit v souladu s tímto Prospektem.

8) ÚDAJE O EMITENTOVĚ

8.1 HISTORIE A VÝVOJ EMITENTA

Název (obchodní firma) Emitenta je UNIPRO SPE01 SE

Emitent je zapsán v Obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. zn. H 2183, IČO: 075 80 592

Emitent byl založen dne 24.10.2018 na dobu neurčitou, zápis Emitenta do Obchodního rejstříku byl proveden dne 24.10.2018.

Sídlo Emitenta je na adrese Korunní 2569/108, 101 00 Praha 10, Česká republika.

Kontaktní osobou Emitenta je JUDr. Ing. Matej Firický, předseda představenstva. Internetové stránky se nacházejí na <http://www.uniprospe.eu>, e-mailová adresa emitenta je info@uniprospe.eu, tel. číslo +420 774 351 671.

Základní kapitál Emitenta činí 120.000,- EUR a byl v plné výši splacen. Základní kapitál je rozvržen celkem na 10 ks kmenových listinných akcií ve formě na jméno o jmenovité hodnotě každé jedné 12.000,- EUR. Převod akcií není omezen. S jednou akcií o jmenovité hodnotě 12.000,- EUR je spojen jeden hlas pro hlasování na valné hromadě Emitenta.

Emitent je akciovou společností založenou v souladu s českým právním řádem a řídí se právními předpisy České republiky, zejména zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, zákonem č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) zákonem č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání, v platném znění, zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, zákonem č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, zákonem č. 280/2009 Sb., daňový řád, zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, zákonným opatřením Senátu č. 340/2013 Sb., o dani z nabytí nemovitých věcí, zákonem č. 125/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev, zákonem č. 256/2013, katastrální zákon, zákonem č. 185/2001 Sb., o odpadech a o změně některých dalších zákonů, zákonem č. 100/2001 Sb., o posuzování vlivu na životní prostředí a předpisy upravujícími působení na kapitálovém trhu (ve všech takových případech v jejich platném a účinném znění) při respektování všech ostatních relevantních zákonů a jiných právních předpisů České republiky.

V případě působení Emitenta v rámci Slovenské republiky se bude činnost Emitenta řídit příslušnými právními předpisy Slovenské republiky, zejména zákonem č. 79/2015 Z. z. o odpadech, zákonem č. 24/2006 Z. z. o posuzování vlivů na životní prostředí, zákonem č. 455/1991 Zb., o živnostenském podnikání (živnostenský zákon) a dalšími relevantními zákony a jinými právními předpisy Slovenské republiky.

8.2 UDÁLOSTI VÝZNAMNÉ PRO HODNOCENÍ PLATEBNÍ SCHOPNOSTI EMITENTA

Emitent plní veškeré své dosavadní závazky řádně a včas. V minulosti nedošlo k žádným událostem, které by měly podstatný význam při hodnocení platební schopnosti Emitenta. Emitent k datu vydání tohoto Prospektu nezačal vykonávat podnikatelskou činnost.

8.3 INVESTICE

Emitent dosud neuskutečnil žádné investice, ani se k žádným investicím do budoucna nezavázal.

Emitent očekává, že investice, ke kterým se v budoucnu zaváže, bude financovat dle aktuálních tržních podmínek jednou či více z následujících variant: z finančních prostředků získaných prostřednictvím emisí dluhových cenných papírů, prostřednictvím bankovních úvěrů a později zčásti z výnosů své podnikatelské činnosti.

Emitent si není vědom žádné události, která by měla podstatný význam při hodnocení platební schopnosti Emitenta.

8.4 PŘEHLED PODNIKÁNÍ EMITENTA

8.4.1 Hlavní činnosti - obecně

Předmětem hlavní činnosti Emitenta bude podnikání v oblasti odpadového hospodářství, a to zpracování nebezpečného odpadu, především ojetých pneumatik formou pyrolýzy a jejich využití jako tepelného zdroje pro cementárny. Mimo ojetých pneumatik se výjimečně může jednat i o zpracování pneumatik, které nejsou ojeté, kdy se bude jednat např. o staré, již nepoužívané typy pneumatik, které nebyly použity, vadně vyrobené pneumatiky apod. V první fázi plánuje Emitent spolupráci s cementárnami v České republice a ve Slovenské republice. Výhledově pak Emitent bude uvažovat o rozšíření projektu i do dalších zemí střední Evropy, a to zejména do Polska a Maďarska. Po vývoji patřičné technologie pak i rozšíření projektu na vápenky.

Plánem Emitenta je v průběhu prvních 3 let dokončit vývoj, zhotovit a instalovat v první cementárně technologii na zpracování pneumatik pyrolýzou.

Emitent vlastním kapitálem investuje do vývoje a zhotovení této technologie společně s týmem odborníků ze Slovenské technické univerzity v Bratislavě, kteří mají příslušná průmyslová práva k technologii využití pyrolýzy ojetých pneumatik v cementárnách jako tepelného zdroje. Po zhotovení potřebných technologických zařízení se daná technologie umístí v konkrétní cementárně. Poté Emitent tuto technologii prodá samotné cementárně.

V současnosti příslušné patenty na pyrolytické zpracování pneumatik drží zástupci ze Slovenské technické univerzity v Bratislavě a po dokončení vývoje je následně převedou licenční smlouvou na Emitenta. Zdroje pro zabezpečení financování vývoje technologie a zaplacení odměny za převod příslušných patentů Emitent zajišťuje v plném rozsahu z vlastních zdrojů a prostředků získaných emisí dluhopisů UNIPRO2020 ze dne 18.12.2018, splatných dne 17.12.2020. Náklady Emitenta spojené se zhotovením technologie budou hrazeny z prostředků, které Emitent získá z Emise plánované v tomto Prospektu.

Aktuálně probíhají jednání držitelů patentů ze Slovenské technické univerzity v Bratislavě s cementárnou, do které by se dodala technologie a zároveň by se vyzkoušela a odladila její funkčnost při nasazení v běžném provozu cementárny. Na základě předběžných zjištění Emitenta mají cementárny o takovou technologii veliký zájem.

Emitent ke dni vyhotovení Prospektu nevykonává žádnou činnost, vyjma emise korporátních dluhopisů popsanych v kapitole 8.10.1. Emitent zatím nemá dohodnuty konkrétní projekty k realizování výše uvedeného záměru. Ze strany držitelů patentů však již probíhají jednání s vybranou cementárnou.

8.4.2 Hlavní činnosti – konkrétní popis plánovaných činností

8.4.2.1 Předmět podnikání Emitenta dle stanov zahrnuje: (i) výrobu, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.

8.4.2.2 V oblasti odpadového hospodářství hodlá Emitent ve spolupráci s týmem odborníků ze Slovenské technické univerzity v Bratislavě vytvořit technologii pro zpracování ojetých pneumatik formou pyrolýzy pro využití jako tepelného zdroje pro cementárny a později i pro vápenky. Tým odborníků, se kterým plánuje Emitent spolupracovat disponuje průmyslovými právy k technologiím využitelným v projektu, a to především k technologiím vztahujícím se k využití pyrolýzy jako tepelného zdroje v cementárnách.

Technologie bude produkovat pyrolytický uhlík a pyrolýzní plyn. Pyrolýzní plyn se bude přímo spalovat pro výrobu tepla a elektřiny a pyrolýzní uhlík před jeho rozdělením projde magnetickou separací, kde bude oddělena ocelová šňůra. Uhlík bude následně rozemlet a proset podle požadavků zákazníka k jeho dalšímu využití.

Pyrolýzní olej bude dopravován k zákazníkovi pro jeho další zpracování destilací.

Základním odpadem vzniklým při provozu instalovaného technologického zařízení bude tedy ocelová šňůra, pevný odpad z textilních filtrů s očekávaným zvýšením prašnosti a aktivními uhlíkovými částicemi, které vznikají filtrací pyrolýzního plynu.

Jako pozitivní vliv na životní prostředí lze považovat skutečnost, že se jedná o moderní a jedinečnou metodu pro opětovné využití polymerního odpadu přítomného v použitých pneumatikách.

Současné způsoby využití materiálu z použitých pneumatik vytvářejí gumové drobkky, které mají omezené využití z hlediska poptávky na trhu a dalšího zpracování. Další použití gumových drobků představuje recyklace v zařízeních na výrobu cementu jejich jednoduchým použitím jako přídavného zdroje tepla.

Navrhovaná metoda obnovy umožňuje získat produkty, které jsou širěji využitelné. Patří sem pyrolýzní uhlík a pyrolýzní plyn. Pyrolýzní plyn se v této operaci použije přímo k výrobě tepla a elektřiny, zatímco teplo generované spolu s elektřinou bude úspěšně minimalizovat energetické nároky této operace, což je očekávaný přebytek elektřiny a tepla (mohou být přenášeny přímo odběrateli či do veřejné distribuční soustavy).

Proces pyrolýzy použitých pneumatik vytváří pyrolýzní uhlík, který je distribuován pro další zpracování k zákazníkovi, zatímco separovaný kov z pyrolytického uhlíku bude určen k dalšímu použití jako druhotná surovina.

Další vedlejší produkt pyrolýzy ve formě pyrolýzního oleje je technologicky izolován od prostředí.

Po dohodě s cementárnou a zabezpečení financí z Dluhopisů se z těchto financí a vlastních financí Emitenta vyrobí první 2 moduly, o které již projevila předběžný zájem první cementárna, konkrétní smlouva však ještě uzavřena není. Časový horizont výroby modulů je cca 8 – 10 měsíců. Emitent bude na jejich výrobě spolupracovat se strojírenskou firmou, kterou vybere ve výběrovém řízení. Jako odborný garant výroby bude působit Slovenská technická univerzita v Bratislavě. Po výrobě prvních dvou technologických modulů budou tyto dodány do cementárny, kdy dojde k jejich instalaci a následným zkouškám v plném provozu. Po odzkoušení technologie v provozu dojde k úhradě kupní ceny za technologii a tato přejde do vlastnictví cementárny. Správu a údržbu technologie bude po jejím odzkoušení a odevzdání realizovat samotná cementárna. Emitent bude spolupracovat s cementárnou při dodávkách odpadu (pneumatik) tím způsobem, že bude uvedené pneumatiky od třetích osob vykupovat či s takovými osobami přímo dohodne dodávání pneumatik do cementárny

Následně Emitent plánuje vybrat další vhodné cementárny a nabídnout jim tuto technologii, zajištění její realizace a provozu. Podle předpokladu Emitenta by se cena za výrobu a realizaci jednoho technologického modulu měla pohybovat kolem 6 milionů eur. Pro realizaci projektu v jedné cementárně jsou přitom potřebné dva uvedené technologické moduly. Emitent předpokládá, že po zhotovení prvních šesti technologických modulů bude schopen zahájit spolupráci až se třemi cementárnami. Pro tyto účely hodlá Emitent využít čistý výnos z Dluhopisů. První fáze po získání prostředků z emise Dluhopisů je nastavená na 8 – 10 měsíců. Tato doba bude postačovat na výrobu prvních 2 modulů.

Z hlediska výběru vhodných odběratelských cementáren bude Emitent vyhledávat cementárny, které mají zájem technologii Emitenta využít a které jsou zároveň vhodné k její aplikaci, a to i s ohledem na možnost zásobování vstupním materiálem, tedy ojetými pneumatikami. Vzhledem k tomu, že

pravidelné zásobování ojetými pneumatikami bude pro provoz jednotlivých technologických modulů zásadní, hodlá Emitent spolupracovat s cementárnami nacházejícími se v lokalitách s dobrou infrastrukturou a adekvátními možnostmi sběru, svozu a zásobování ojetými pneumatikami.

Ke dni vyhotovení tohoto Prospektu není Emitent zavázán žádný z projektů realizovat.

8.4.3 Právní prostředí a regulace

Plánovaná činnost Emitenta je v rámci České republiky upravena v zákoně č. 185/2001 Sb., o odpadech a o změně některých dalších zákonů. Odpad, který bude Emitent v rámci České republiky zpracovávat, uvedeným způsobem je dle příslušných právních předpisů¹⁴ nebezpečným odpadem, jelikož se jedná o odpad vykazující jednu nebo více nebezpečných vlastností uvedených v příloze přímo použitelného předpisu Evropské unie o nebezpečných vlastnostech odpadů.¹⁵ Uvedený odpad bude Emitent zpracovávat u konkrétního odběratele (cementárny, později vápenky) a předmětné zpracovávání bude činěno na základě povolení příslušného odběratele technologie. Po testovacím provozu dojde k odprodeji technologie odběrateli, který bude daný odpad (pneumatiky) zpracovávat sám.

Obecně je dle zákona o odpadech možné provozovat zařízení k využívání, odstraňování, sběru nebo výkupu odpadu pouze na základě rozhodnutí krajského úřadu, kterým je udělen souhlas k provozování tohoto zařízení v souladu s jeho provozním řádem.

Dle § 16 odst. 3 zákona o odpadech může s nebezpečnými odpady původce nakládat pouze na základě souhlasu věcně a místně příslušného orgánu státní správy, s navazujícími změnami v kompetencích, pokud na tuto činnost již nemá souhlas k provozování zařízení podle jiných ustanovení zákona o odpadech. Shromažďování a přeprava nebezpečných samotným původcem odpadů nepodléhají tomuto souhlasu.

Pro činnost Emitenta v České republice je tedy nutné povolení příslušného orgánu státní správy.

Pokud by Emitent v průběhu 2 let nakládal s nebezpečnými odpady v množství větším než 100 tun nebezpečného odpadu za rok, je povinen zajišťovat odborné nakládání s odpady prostřednictvím odborně způsobilé osoby (tzv. odpadového hospodáře). Splňuje-li tyto podmínky i jednotlivá samostatná provozovna, je původce povinen určit odpadového hospodáře i pro tuto samostatnou provozovnu.

V rámci hodnocení vlivu zařízení na životní prostředí bude potřebné získání povolení EIA (*Environmental Impact Assessment*) a musí proběhnout alespoň zjišťovací řízení u konkrétního záměru využití technologie pyrolytického spalování nebezpečného odpadu.

Dle č. 53 Přílohy č. 1 k zákonu č. 100/2001 Sb., o posuzování vlivu na životní prostředí „zařízení k odstraňování nebo využívání nebezpečných odpadů spalováním, fyzikálně-chemickou úpravou nebo skládkováním“ podléhá vždy posuzování, které provádí Ministerstvo životního prostředí). V případě výkonu pod určitou kapacitu (dle č. 54 a násl. Přílohy) podléhá někdy jen zjišťovacímu řízení, v rámci kterého se zjišťuje, zda záměr potřebuje schválení.

Činnost spočívající ve shromažďování, soustředování, sběru, výkupu, třídění, přepravě, skladování, úpravě, využívání a odstraňování nebezpečných odpadů je v České republice vázanou živností. Pro získání oprávnění k provozování činnosti Emitenta v České republice je nutné splnit mimo obecné podmínky provozování živnosti, kterými jsou věk, svéprávnost a bezúhonnost ve smyslu předpisů o živnostenském podnikání, nutno splnit také zvláštní podmínky v podobě odborné způsobilosti.

¹⁴ Nařízení Komise (EU) č. 1357/2014 z 18. prosince 2014, kterým se nahrazuje příloha III ke směrnici Evropského parlamentu a Rady 2008/98/o odpadu a zrušení určitých směrnic.

¹⁵ Tamtéž.

Na Slovensku je problematika odpadů upravena zejména v Zákoně č. 79/2015 Z. z. o odpadech. Dle tohoto zákona udělují orgány státní správy odpadového hospodářství souhlas na nakládání s nebezpečnými odpady včetně jejich přepravy (není-li součástí jiného souhlasu), a to v případě, nakládá-li původce odpadu nebo držitel odpadu v souhrnu ročně s větším množstvím odpadu než 1 tuna anebo přepravuje-li jako přepravce ročně větší množství odpadu než 1 tuna.

Odpad, který bude Emitent v rámci Slovenské republiky zpracovávat uvedeným způsobem je dle příslušných právních předpisů¹⁶ nebezpečným odpadem, jelikož se jedná o odpad s nebezpečnými vlastnostmi nebo mající více nebezpečných vlastností tam uvedených.

K činnosti Emitenta v rámci Slovenské republiky bude tedy potřebné získání souhlasu s nakládáním s nebezpečnými odpady včetně jejich přepravy, jakmile množství odpadů překročí 1 tunu.

Dále je dle [zákona č. 24/2006 Z. z.](#) o posudzovaní vplyvov na životné prostredie nutné posoudit možné vlivy záměru na životní prostředí. Toto posouzení bude následně sloužit jako objektivní odborný podklad pro rozhodování orgánů státní správy o povolení či omezení uvažovaného záměru. V rámci Slovenské republiky je podnikání v oblasti nakládání s nebezpečným odpadem rovněž vázanou živností. Obsahem této živnosti je sběr nebezpečných odpadů, jejich přeprava, zhodnocování a zneškodňování, včetně péče o místo zneškodňování.

K provozování této vázané živnosti musí Emitent získat osvědčení o živnostenském oprávnění, které vydává místně příslušný živnostenský úřad podle adresy místa činnosti podniku Emitenta na Slovensku nebo místa činnosti organizační složky podniku Emitenta na základě ohlášení živnosti. K získání osvědčení o živnostenském oprávnění musí žadatel splnit všeobecné a zvláštní podmínky provozování živnosti. Mimo všeobecných podmínek provozování živnosti (zletilost, svéprávnost a bezúhonnost) je zvláštní podmínkou provozování vázané živnosti prokázání odborné způsobilosti.

8.4.4 Hlavní trhy

Ke dni vyhotovení Prospektu Emitent nevykonává žádnou činnost, a tedy na žádném trhu nepůsobí. V budoucnu bude Emitent působit na trhu výroby či organizace výroby zařízení pro pyrolytické zpracování ojetých pneumatik, jejich instalace, dalšího vývoje takových zařízení, jejich prodeje a poskytování licencí či sublicencí potřebných pro využití technologie zpracování ojetých pneumatik pyrolýzou. V jednotlivých případech může Emitent působit i na trhu úpravy a zpracování nebezpečných odpadů (použitých pneumatik), a to po dobu zkušebního provozu zařízení před jeho odevzdáním a převodem do vlastnictví zákazníka (cementárny), pokud v takovém mezidobí nebude nakládání s těmito odpady provádět přímo zákazník.

V první fázi plánuje Emitent spolupráci s cementárnami v České republice a ve Slovenské republice. Výhledově bude Emitent uvažovat o rozšíření projektu i do dalších zemí střední Evropy, a to zejména do Polska a Maďarska, později i do dalších států Evropské unie.

8.5 ORGANIZAČNÍ STRUKTURA EMITENTA

Dle stanov Emitenta je nejvyšším orgánem společnosti valná hromada. Systém vnitřní struktury Emitenta je dualistický. Orgány Emitenta jsou valná hromada, představenstvo a dozorčí rada. Valná hromada je usnášeníschopná, jsou-li přítomni akcionáři, jejichž souhrnná jmenovitá hodnota akcií přesahuje 30 % základního kapitálu. Není-li valná hromada schopna se usnášet, svolává se náhradní

¹⁶ Nařízení Komise (EU) č. 1357/2014 z 18. prosince 2014, kterým se nahrazuje příloha III ke směrnici Evropského parlamentu a Rady 2008/98/o odpadu a zrušení určitých směrnic.

valná hromada. Valná hromada rozhoduje prostou většinou odevzdaných platných hlasů přítomných akcionářů, nestanoví-li zákony nebo statuty většinu vyšší. V případě, kdy má společnost Emitenta jediného akcionáře, vykonává působnost valné hromady jediný akcionář.

Emitent je evropskou společností s upsaným základním kapitálem v hodnotě 120.000,- EUR, jenž představuje 10 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 12.000,- EUR. Emitent má v současnosti jednoho akcionáře, který je vlastníkem 100 % veškerých akcií Emitenta, tzn. že akcionář má 100% podíl na základním kapitálu a hlasovacích právech na valné hromadě Emitenta. Tímto jediným akcionářem je evropská společnost UNIPRO HOLDING.

Emitent je součástí skupiny společně se společností UNIPRO HOLDING, která je jediným akcionářem Emitenta. Ve skupině nefigurují žádné další společnosti. Ovládajícími osobami UNIPRO HOLDING a tím i Emitenta jsou JUDr. Ing. Matej Firický, nar. 18. 5. 1982, a Marek Sasák, nar. 16. 2. 1979, z nichž každý vlastní akcie odpovídající 50% podílu na základním kapitálu a hlasovacích právech na valné hromadě UNIPRO HOLDING. S ohledem na výše uvedené žádný z akcionářů nemá rozhodující vliv na Emitenta či společnost UNIPRO HOLDING.

8.6 INFORMACE O TRENDECH

Emitent prohlašuje, že od založení Emitenta do data vyhotovení tohoto Prospektu nedošlo k žádné podstatné negativní změně vyhlídek Emitenta, která by byla Emitentovi známa a která by měla vliv na jeho budoucí finanční situaci či podnikatelské záměry.

Všechny informace, které jsou v tomto článku 8.6 uvedeny, vychází z interních analýz zpracovaných Emitentem, vyjma informací, u kterých je výslovně uveden zdroj v poznámce pod čarou.

Na trhu s odpady očekává Emitent zvýšený zájem o umístění hlavně nebezpečného odpadu. Důvodem je fakt, že kapacita skládek se neustále snižuje a nové skládky se hlavně pro nebezpečné odpady nezřizují a nejsou k jejich zřízení vydávána povolení. Aktuální trendy v odpadovém hospodářství směřují především k úplné likvidaci odpadů (spalováním) či jejich dalšímu využití. Tato změna přístupu na trhu je patrná, když stále roste kontrolovaný sběr odpadů a třídění odpadů. Zvláště u nebezpečných odpadů se pak stále více projevuje zájem na jejich úplné likvidaci formou spalování. Takové řešení částečně naráží na určitý odpor obyvatelstva, které se obává negativních dopadů spalování na životního prostředí.¹⁷ V souladu s těmito trendy je nastaven i projekt Emitenta.

V České republice bylo v roce 2017 vyprodukováno 34,5 mil. tun veškerého odpadu. Z toho 1,5 mil. tun představovaly nebezpečné odpady a 33 mil. tun ostatní odpady. Na jednoho obyvatele tak připadá 3 259 kg odpadů a z toho 142 kg nebezpečných odpadů. Přičemž z uvedeného množství byly pouze 3 % energeticky zhodnocené, 10 % skončilo na skládkách a zbytek byl dále materiálově využit.¹⁸

Česká republika si uvědomuje možnosti, které nabízí přeměna odpadů na zdroje. Nerostné a druhotné suroviny tvoří základní vstupy pro ekonomiku každé země a ovlivňují její konkurenceschopnost. Tento trend je v posledních letech stále na vzestupu. Do okruhu využitelných zdrojů patří i ojeté pneumatiky a gumová drť využívaná pyrolýzou při výrobě cementu jako zdroj tepelné energie. S cílem zvyšovat soběstačnost České republiky, zvyšovat konkurenceschopnost státu na mezinárodních trzích, podporovat inovace v průmyslu a podporovat využívání druhotných surovin pro snižování energetické

¹⁷ Odpadyportal.sk: Spalovne odpadov (redakce). Dostupné z: <https://www.odpady-portal.sk/Dokument/100872/spalovne-odpadov.aspx>

¹⁸ Ministerstvo životního prostředí České republiky: Produkce a nakládání s odpady v roce 2017 (MŽP ČR). Dostupné z: [https://www.mzp.cz/C1257458002F0DC7/cz/produkce_nakladani_odpady_2017/\\$FILE/OODP-Produkce_a_nakladani_2017-20181003.pdf](https://www.mzp.cz/C1257458002F0DC7/cz/produkce_nakladani_odpady_2017/$FILE/OODP-Produkce_a_nakladani_2017-20181003.pdf)

a materiální náročnosti průmyslové výroby, jakož i s ohledem na životní prostředí a zdraví obyvatelstva byl vytvořen dokument Politika druhotných surovin České republiky. Tento dokument se zaměřuje na deset hlavních komodit, mezi něž patří i ojeté pneumatiky a odpadová guma.¹⁹

Nakládání s ojetými pneumatikami je dlouhodobým problémem také ve Slovenské republice. Podle Programu odpadového hospodářství Slovenské republiky na roky 2016 – 2020 je zřejmý postupný nárůst množství odpadových pneumatik. Podle statistik Slovenské republiky vzrostl počet takových pneumatik v roce 2013 oproti roku 2011 o více než 50 %. Novější data (vyjma níže uvedeného) nemá Emitent k dispozici. Celková míra skládkování je pak ve Slovenské republice téměř o polovinu vyšší než v České republice.²⁰

V Evropě se obvykle používají pneumatiky o hmotnosti 6,5 – 7 kg pro osobní automobily a 50 – 70 kg pro nákladní automobily. Podíl odpadu ze sběru ojetých pneumatik představuje přibližně 90 000 tun ročně v České republice²¹ a 23 000 tun ročně ve Slovenské republice.²² V České republice i ve Slovenské republice již několik let ukládá zákon o odpadech prodejcům pneumatik a pneuservisům povinnost zpětného odkupu ojetých pneumatik.

Od roku 2014 začalo množství nebezpečného odpadu ve Slovenské republice jako takového kontinuálně narůstat. Za rok 2016 bylo vyprodukováno 496 tis. tun nebezpečného odpadu.²³ Ministerstvo životního prostředí SR uvádí, že v roce 2018 bylo na trh uvedeno množství 31 941 tun pneumatik, přičemž zpětně odebráno bylo 28 036 tun.²⁴

Největší problém představují ojeté pneumatiky pro obce, jimž se ojeté pneumatiky hromadí ve sběrných dvorech a v horším případě na černých skládkách. Důvodem jsou především vysoké náklady spojené s odvozem a zpracováním tohoto druhu odpadu.²⁵ V České republice a ve Slovenské republice je stále značný nedostatek společností s potřebnou inovativní technologií na zpracování ojetých pneumatik s co možná nejnižším dopadem na ekologii.²⁶

¹⁹ Profi Press: Přeměna odpadů na zdroje (ork). Dostupné z: <https://odpady-online.cz/premena-odpadu-na-zdroje/>

²⁰ Ministerstvo životního prostředí Slovenské republiky: Program odpadového hospodářství SR na roky 2016 – 2020 (MŽP SR). Dostupné z: https://www.minzp.sk/files/sekcia-enviromentalneho-hodnotenia-riadenia/odpady-a-obaly/registre-a-zoznamy/poh-sr-2016-2020_vestnik.pdf

²¹ Ministerstvo životního prostředí České republiky: Vybrané ukazatele odpadového hospodářství v oblasti zpětného odběru pneumatik do roku 2016 (MŽP ČR). Dostupné z: [https://www.mzp.cz/C1257458002F0DC7/cz/vybrane_ukazatele_odpadoveho_hospodarstvi/\\$FILE/OODP-Vybrane_ukazatele_pneu-201800420.pdf](https://www.mzp.cz/C1257458002F0DC7/cz/vybrane_ukazatele_odpadoveho_hospodarstvi/$FILE/OODP-Vybrane_ukazatele_pneu-201800420.pdf)

²² Separuj odpad: Opatřované pneumatiky (Ing. Andrea Horváthová). Dostupné z: <http://www.separujodpad.sk/index.php/samosprava/udalosti/382-opotrebovane-pneumatiky.html?showall=1>

²³ Věstník Ministerstva životního prostředí SR, částka 3, rok 2019, str. 32. Dostupné z: <http://www.minzp.sk/files/vestniky/vestnik-2019-3.pdf>

²⁴ Ministerstvo životního prostředí SR: Údaje pre výpočet zberového podielu a trhového podielu výrobcu vyhradeného výrobku na rok 2019. Dostupné z: <http://www.minzp.sk/files/sekcia-enviromentalneho-hodnotenia-riadenia/odpady-a-obaly/registre-a-zoznamy/rok-2018-oprava.pdf>

²⁵ Odpady Portal: Aplikačná novela zákona o odpadoch – časť tretia: Pneumatiky (JUDr. Katarína Liebscherová, Mag. Annamária Tóthová). Dostupné z: <https://www.odpady-portal.sk/Dokument/103904/aplikacna-novela-zakona-o-odpadoch-cast-tretia-pneumatiky.aspx>

²⁶ Odpady Portal: Pneumatiky na Slovensku (Ing. Elena Bodíková, PhD.). Dostupné z: <https://www.odpady-portal.sk/Dokument/103053/pneumatiky-na-slovensku.aspx>

Více než čtvrt milionu ojetých pneumatik ve střední Evropě představuje zajímavou obchodní příležitost ve formě možného energetického zhodnocení ojetých pneumatik pyrolýzou.²⁷ Vzhledem k trendu rozšiřování vozového parku očekává Emitent každoroční nárůst uvedeného množství, který s sebou přináší i potenciál růstu možnosti využití ojetých pneumatik.

Všechny výše uvedené trendy pak podporují vysoký potenciál projektu Emitenta.

8.7 PROGNÓZY NEBO ODHADY ZISKU

Emitent nezařazuje do Prospektu prognózu zisku.

8.8 SPRÁVNÍ, ŘÍDÍCÍ A DOZORČÍ ORGÁNY

Emitent je akciovou společností založenou podle práva České republiky a Evropské Unie. Vnitřní uspořádání Emitenta se proto řídí právem České republiky a právem Evropské Unie.

Představenstvo

Řídícím orgánem Emitenta je představenstvo, které má jednoho člena.

Ke dni vyhotovení tohoto Prospektu tvoří představenstvo Emitenta jeden člen představenstva – předseda představenstva, který zastupuje Emitenta samostatně. Představenstvo řídí podnikání a vnitřní chod Emitenta a může vykonávat veškeré činnosti, které nejsou na základě právních předpisů a stanov Emitenta svěřeny do pravomoci valné hromady.

Ke dni vyhotovení tohoto Prospektu je členem představenstva Emitenta pan JUDr. Ing. Matej Firický, nar. 18.5.1982, pracovní adresa: Korunní 2569/108, 101 00 Praha 10.

Účast v orgánech jiných společností:

UNIPRO HOLDING SE, IČO: 038 28 522, předseda představenstva

Pan JUDr. Ing. Matej Firický má následující pracovní zkušenosti ve vztahu k plánované činnosti Emitenta:

Pan Firický bude čerpat ze svých zkušeností ve vztahu ke zpracování a nakládání s odpady, které získal při zastupování svých klientů při výkonu advokátní praxe a při účasti na projektech vztahujících se k odpadovému hospodářství. Tyto zkušenosti zahrnují jak proces přípravy smluv a jiných právních dokumentů a podkladů v oblasti nakládání s odpady, tak i dlouhodobou spolupráci s odborníky v oblasti odpadového hospodářství. Pan Firický zároveň již delší dobu spolupracuje se Slovenskou technickou univerzitou v Bratislavě při vývoji technologií a zajišťování právní ochrany pro patenty a jiná průmyslová práva k technologiím v této oblasti.

Dozorčí rada

Emitent má rovněž dozorčí radu. Dozorčí rada je kontrolním orgánem Emitenta a vykonává činnosti, které jsou jí svěřeny na základě právních předpisů a stanov Emitenta. Řídí se zásadami schválenými valnou hromadou Emitenta, ledaže jsou v rozporu se zákonem o obchodních korporacích či stanovami Emitenta. Dozorčí rada Emitenta má jednoho člena.

²⁷ Tlacovasprava.sk: Štvrt' milióna ton ojazdených pneumatík ročne v regióne predstavuje zaujímavú obchodnú príležitosť (Roland Berger Strategy Consultants) Dostupné z: <https://tlacovespravy.wordpress.com/2011/09/06/stvrt-milionu-ton-ojazdenych-pneumatik-rocne-v-regione-predstavuje-zaujimavu-obchodnu-prilezitost/>

Ke dni vyhotovení tohoto Prospektu je jediným členem dozorčí rady Emitenta pan Marek Sasák, nar. 16.2.1979, pracovní adresa: Korunní 2569/108, 101 00 Praha 10.

Účast v orgánech jiných společností:

Zvontirex one a.s., IČO: 049 13 965, statutární ředitel
MVI Project a.s., IČO: 076 49 738, člen představenstva

Pan Marek Sasák má následující pracovní zkušenosti ve vztahu k plánované činnosti Emitenta:

Pan Sasák bude jako člen dozorčí rady aktivně spolupracovat při realizaci projektů v oblasti nakládání s odpady, kde má dlouhodobé, více než patnáctileté, zkušenosti. Pan Sasák taktéž dlouhodobě komunikuje s odborníky v této oblasti a aktivně spolupracuje s akademickou obcí na projektech se zaměřením na nakládání s odpady, a to především se Slovenskou technickou univerzitou v Bratislavě. Pan Sasák se především specializuje na vývoj patentovatelných (či jinými průmyslovými právy chránitelných) řešení, která jsou využitelná při zpracovávání nebezpečných odpadů, které nelze umístit na klasických skládkách komunálního odpadu. Posledních pět let se pak pan Sasák podrobněji zabývá též možnostmi zpracování ojetých pneumatik.

8.8.1 Strět zájmů na úrovni správních, řídicích a dozorčích orgánů

Emitent prohlašuje, že si není vědom existence jakéhokoliv konfliktu zájmů mezi povinnostmi osob zmiňovanými v tomto čl. 8.8 „*Správní, řídicí a dozorčí orgány*“ ve vztahu k Emitentovi a jejich osobních zájmů a jiných povinností.

8.8.2 Postupy dozorčí rady

Dozorčí rada:

- přezkoumává řádnou, mimořádnou a konsolidovanou, popř. i mezitímní účetní závěrku a návrh na rozdělení zisku nebo úhradu ztráty a předkládá své vyjádření valné hromadě,
- svolává valnou hromadu, jestliže to vyžadují zájmy společnosti a na takto svolané valné hromadě navrhuje potřebná opatření,
- navrhuje představenstvu nebo valné hromadě opatření, která považuje za vhodná,
- dohlíží nad výkonem působnosti představenstva a na činnost Emitenta,
- vyjadřuje se ke zprávě o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku za uplynulý rok, kterou předkládá představenstvo valné hromadě.

Emitent prohlašuje, že se v současné době řídí a dodržuje veškeré požadavky na správu a řízení společnosti, které stanoví obecně závazné právní předpisy České republiky, zejména zákon č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích v platném znění. Emitent nad rámec právních předpisů nedodržuje žádný kodex řízení společností (*Corporate Governance*), jelikož to zákon nevyžaduje. Emitent nehodlá žádat o přijetí Emise k obchodování na regulovaném trhu a nemá zřízen výbor pro audit.

8.9 HLAVNÍ AKCIONÁŘ

Emitent má jediného akcionáře. Jediným akcionářem je UNIPRO HOLDING a ovládajícími osobami Emitenta jsou JUDr. Ing. Matej Firický a Marek Sasák. Emitent nepřijal žádná opatření proti zneužití kontroly ze strany akcionářů. Ke dni vyhotovení tohoto Prospektu nejsou Emitentovi známy žádné informace o ujednáních, které mohou mít za následek změnu kontroly nad Emitentem.

8.10 FINANČNÍ ÚDAJE O AKTIVECH A ZÁVAZCÍCH, FINANČNÍ SITUACI A ZISKU A O ZTRÁTÁCH EMITENTA

8.10.1 Vybrané historické finanční údaje Emitenta

Následující vybrané finanční údaje slouží pro poskytnutí rychlého přehledu a musí být posuzovány společně s informacemi uvedenými v Prospektu a ve spojení s příloženými účetními závěrkami Emitenta.

Emitent vznikl dne 24.10.2018, a kromě dokládaných finančních výkazů nevyhotovil žádné jiné finanční výkazy. Uvedené historické finanční údaje vycházejí z auditované účetní Emitenta k 31.12.2018 a ze zprávy nezávislého auditora o ověření vybraných účetních výkazů rozvahy a přehledu peněžních toků. Vyhotovená účetní závěrka je vypracovaná v souladu s platnými českými účetními předpisy.

Údaje jsou uvedeny v tisících Kč.

Finanční údaje z rozvahy	ke dni 31.12.2018	k 24.10.2018 (zahajovací rozvaha)
AKTIVA CELKEM	6945	3100
Oběžná aktiva	6887	3100
Peněžní prostředky	3128	3100
Krátkodobé pohledávky	3759	0
PASIVA CELKEM	6945	3100
Vlastní kapitál celkem	3101	3100
Základní kapitál	3100	3100
Cizí zdroje	3844	0
Vydané dluhopisy	3750	0

Výkaz zisku a ztráty	24.10.2018 - 31.12.2018
Výkonová spotřeba	24
Provozní výsledek hospodaření	-24
Výsledek hospodaření před zdaněním	1
Výsledek hospodaření po zdanění	1
Výsledek hospodaření za účetní období	1

Přehled o peněžních tocích	24.10.2018 - 31.12.2018
----------------------------	-------------------------

Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	0
Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	1
Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	-68
Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	2
Čistý peněžní tok z provozní činnosti	27
Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	3127
Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období	3127

Emitent prohlašuje, že od data poslední zveřejněné ověřené účetní závěrky nedošlo k žádné významné negativní změně vyhlídek Emitenta a ani k významné změně jeho obchodní nebo finanční situace. Účetní údaje Emitenta zachycují splacení základního kapitálu ve výši 120 tis. EUR.

Emitent v roce 2018 nečinil žádné obchodní aktivity, mimo emisi dluhopisů UNIPRO2020 zahájenou dne 18.12.2018. Emitent nepožádal o přijetí dluhopisů k obchodování na regulovaném trhu nebo mnohostranném obchodním systému. Vydávané dluhopisy jsou podnikovými dluhopisy, nikoliv dluhopisy zvláštního druhu. Každý z dluhopisů má jmenovitou hodnotu 25 000,-Kč (dvacet pět tisíc korun českých) jako dlužnou částku. Předpokládaná celková jmenovitá hodnota emise korporátních dluhopisů je 25.000.000,-Kč (dvacet pět milionů korun českých). Tyto dluhopisy jsou úročeny pevnou úrokovou sazbou ve výši 9,5 % ročně. Ke dni vyhotovení Prospektu bylo prodáno 830 ks dluhopisů v celkové částce 20.750.000,- Kč. Splatnost emise korporátních dluhopisů Emitenta je 17.12.2020.

Zprávy o výsledcích hospodaření Emitenta a jeho finanční situaci, tj. účetní závěrka a výroční zpráva jsou/budou v dalších obdobích po jejich zpracování k dispozici všem zájemcům v běžné pracovní době od 9:00 do 16:00 hod. k nahlédnutí v sídle Emitenta na adrese Korunní 2569/108, 101 00 Praha 10, Česká republika, a v elektronické podobě též na internetové webové stránce www.uniprospe.eu v sekci „EMISE DLUHOPISŮ/PRO INVESTORY“.

8.10.2 Investice

Poslední vyhotovenou účetní závěrkou je účetní závěrka ke dni 31.12.2018, která je ověřená auditorem. Emitent od data této účetní závěrky do data Prospektu neprovedl žádné významné investice.

Emitent se ke dni vyhotovení tohoto Prospektu pevně nezavázal k žádným hlavním budoucím investicím.

8.10.3 Soudní a rozhodčí řízení

Emitent prohlašuje, že od svého vzniku nebyl účastníkem správního, soudního ani rozhodčího řízení, které by mohlo mít anebo mělo vliv na jeho finanční situaci nebo ziskovost a není si vědom, že by takové řízení probíhalo nebo Emitentovi hrozilo.

8.10.4 Významná změna obchodní nebo finanční situace Emitenta

Emitent prohlašuje, že od data poslední zveřejněné účetní závěrky tj. od 31.12.2018, do data vyhotovení tohoto Prospektu nedošlo k žádné podstatné negativní změně vyhlídek Emitenta, která by byla Emitentovi známa a která by měla vliv na jeho finanční situaci, a nedošlo ani k žádným významným změnám finanční nebo obchodní situace Emitenta.

8.11 DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

8.11.1 Základní kapitál

Základní kapitál Emitenta činí 120.000,- EUR a je rozvržen na 10 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 12.000,- EUR. Základní kapitál byl v plné výši splacen.

8.11.2 Stanovy

Emitent je zapsán v Obchodním rejstříku pod IČO 075 80 592. Cílem a účelem Emitenta je dosahování zisku prostřednictvím podnikatelské činnosti v předmětu podnikání (i) výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona a (ii) Pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor.

8.12 VÝZNAMNÉ SMLOUVY

Ke dni vyhotovení tohoto Prospektu nemá Emitent kromě smluv uzavřených v rámci běžného podnikání uzavřeny takové smlouvy, které by mohly vést ke vzniku závazků nebo nároku podstatného pro schopnost Emitenta plnit závazky k držitelům cenných papírů na základě emitovaných cenných papírů.

8.13 ÚDAJE TŘETÍCH STRAN A PROHLÁŠENÍ ZNALCŮ A PROHLÁŠENÍ O JAKÉMKOLI ZÁJMU

Tento dokument neobsahuje zprávy znalců s výjimkou zprávy Auditora k účetní závěrce a zprávy Auditora o ověření vybraných účetních výkazů rozvahy a přehledu o peněžních tocích Emitenta ke dni 31.12.2018.

Zprávy Auditora k účetní závěrce a o ověření vybraných účetních výkazů rozvahy a přehledu o peněžních tocích Emitenta, byly zpracovány na základě žádosti Emitenta a finanční údaje z této účetní závěrky a přehledu o peněžních tocích byly zařazeny do Prospektu se souhlasem Auditora. Auditor je nezávislou osobou na Emitentovi, nebyl vlastníkem cenných papírů vydaných Emitentem, propojených osob a ani neměl nikdy žádná práva související s cennými papíry Emitenta. Auditor nebyl zaměstnán Emitentem ani nemá nárok na jakoukoli formu odškodnění ze strany Emitenta, ani není členem jakéhokoli orgánu Emitenta.

Tento Prospekt neobsahuje informace pocházející od třetí strany s výjimkou citací v textu Prospektu výslovně uvedených.

Emitent prohlašuje a potvrzuje, že informace z výše uvedených zdrojů byly přesně reprodukovány a že podle vědomostí Emitenta a v míře, ve které je schopen to zjistit z informací zveřejněných třetí stranou, nebyly vynechány žádné skutečnosti, kvůli kterým by reprodukováné informace byly nepřesné nebo zavádějící.

8.14 ZVEŘEJNĚNÉ DOKUMENTY

Po dobu platnosti tohoto Prospektu jsou Prospekt a jeho případné dodatky, účetní závěrka a výroční zpráva Emitenta k dispozici v elektronické podobě na internetové stránce Emitenta www.uniprospe.eu v sekci „*EMISE DLUHOPISŮ/PRO INVESTORY*“ a v sídle Emitenta na adrese Korunní 2569/108, 101 00 Praha 10, Česká republika v pracovní dny mezi 9:00 a 16:00. Stanovy Emitenta jsou po stejnou dobu k dispozici k nahlédnutí tamtéž, a dále jsou dostupné ve sbírce listin obchodního rejstříku.

[ZDE KONČÍ TATO STRÁNKA]

9) EMISNÍ PODMÍNKY DLUHOPISŮ

Tato kapitola uvádí informace o Dluhopisech, jejichž zveřejnění vyžaduje nařízení komise (ES) č. 809/2004 ze dne 29. dubna 2004, kterým se provádí směrnice Evropského parlamentu a Rady 2003/71/ES, pokud jde o údaje obsažené v Prospektech, úpravu Prospektů, uvádění údajů ve formě odkazu, zveřejňování Prospektů a šíření inzerátů, jakož i zákon č. 190/2004 Sb., o dluhopisech.

9.1 ÚVODNÍ USTANOVENÍ

- 9.1.1 Tyto emisní podmínky (dále jen „**Emisní podmínky**“) vydala jako Emitent Dluhopisů společnost UNIPRO SPE01 SE, se sídlem Korunní 2569/108, 101 00 Praha 10, IČO: 075 80 592, jako emisní podmínky ve smyslu § 2 zák. č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů.
- 9.1.2 Tyto Emisní podmínky podrobněji vymezují práva a povinnosti Emitenta a vlastníků Dluhopisů v souvislosti s vydáváním dluhopisů Emitentem a obsahují další informace o emisi Dluhopisů.
- 9.1.3 Rozhodnutím ČNB č. j. [DOPLNÍ SE PODLE SKUTEČNOSTI], ze dne [DOPLNÍ SE PODLE SKUTEČNOSTI], které nabylo právní moci dne [DOPLNÍ SE PODLE SKUTEČNOSTI], byl schválen tento Prospekt Dluhopisů Emitenta.
- 9.1.4 Rozhodnutím o schválení Prospektu cenného papíru ČNB osvědčuje, že schválený prospekt obsahuje údaje požadované zákonem nezbytné k tomu, aby investor mohl učinit rozhodnutí, zda cenný papír nabude či nikoli. ČNB neposuzuje hospodářské výsledky ani finanční situaci Emitenta a schválením Prospektu negarantuje budoucí ziskovost emitenta ani jeho schopnost splatit výnosy nebo jmenovitou hodnotu cenného papíru.

9.2 ZÁKLADNÍ CHARAKTERISTIKY DLUHOPISŮ

- 9.2.1 Tento článek stanoví základní náležitosti a vlastnosti Dluhopisů, vydávaných na základě těchto Emisních podmínek.
- 9.2.2 Emitentem je společnost UNIPRO SPE01 SE., se sídlem Korunní 2569/108, 101 00 Praha 10, IČO: 075 80 592, zapsaná v Obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. zn. H 2183.
- 9.2.3 Dluhopisy nesou tento název: **Dluhopis UNIPRO SPE01 SE**
- 9.2.4 Jmenovitá hodnota (jako dlužná částka) každého dluhopisu je 30.000,- Kč (slovy: třicet tisíc korun českých).
- 9.2.5 Datum Emise dluhopisů je 22.7.2019.
- 9.2.6 Dluhopisy jsou vydávány v listinné podobě.
- 9.2.7 Emisní kurz k datu Emise a po celou lhůtu k upisování Dluhopisů činí 102 % jmenovité hodnoty Dluhopisů. Vydání Dluhopisů bylo jednomyslně schváleno rozhodnutím všech akcionářů Emitenta dne 24.11.2018.
- 9.2.8 Dluhopisy jsou cennými papíry na řad. První vlastník (upisovatel) nabyde Dluhopis tak, že podepíše a Emitentovi doručí objednávkový formulář s žádostí o úpis Dluhopisu. K objednávkovému formuláři připojí svůj souhlas Emitent, čímž je uzavřena smlouva o úpisu Dluhopisu. Smlouvy budou podepisovány v pořadí, v jakém jednotliví zájemci kontaktují Emitenta. Neexistuje jiné kritérium přidělování Dluhopisů, než je časová priorita. Smlouva je zároveň pro kupujícího potvrzením o přidělení (alokaci) konkrétního množství Dluhopisů z Emise. Upisovatel uhradí emisní kurz Dluhopisů v souladu s čl. 9.3.7 Emisních podmínek.

	Následně je Dluhopis prvnímu vlastníkovu upsán vyplněním jeho údajů na Dluhopis a předáním v souladu s čl. 9.3.9 Emisních podmínek. Předmětné Dluhopisy se neobchodují na žádném organizovaném trhu a ani Emitent tento krok neplánuje. Před oznámením přidělené částky konkrétním investorům nemůže tedy začít obchodování. Podle ustanovení § 1103 odst. 2 občanského zákoníku se vlastnické právo k cennému papíru na řád převádí rubopisem a smlouvou k okamžiku jeho předání, což platí pro následné převody.
9.2.9	Dluhopisy (jejich jmenovité hodnoty jako dlužné částky) jsou splatné 31.12.2022, nedojde-li k předčasné splatnosti podle těchto Emisních podmínek. Právo na splacení Dluhopisu má osoba, která je v seznamu vlastníků Dluhopisů, vedeném v souladu s čl. 9.10.2 Emisních podmínek, zapsána jako vlastník dluhopisu k datu splatnosti. Osoba zapsaná v seznamu vlastníků dluhopisů má při splacení Dluhopisu povinnost odevzdat Dluhopisy Emitentovi, a to alespoň dva pracovní dny před datem jejich splatnosti. V případě prodlení s odevzdáním Dluhopisů je Emitent oprávněn dle své volby buď (i) Dluhopisy až do jejich odevzdání nesplatit nebo (ii) Dluhopisy splatit bez ohledu na to, že dosud Emitentovi nebyly předány.
9.2.10	Výnos Dluhopisů je stanoven pevnou úrokovou sazbou ve výši 9,5 % p.a. z jmenovité hodnoty Dluhopisu.
9.2.11	Dluhopisy se úročí od data Emise do (i) data své splatnosti (včetně), anebo do (ii) data, stanoveného Emitentem jako datum předčasného splacení Dluhopisů v oznámení podle čl. 9.4.2 Emisních podmínek, a to podle toho, který z těchto dnů nastane dříve. První výnosové období Dluhopisu počíná datem Emise a končí posledním dnem kalendářního pololetí, ve kterém byl dluhopis emitován; následující výnosová období jsou pololetní - počínají vždy 1. dnem kalendářního pololetí následujícího po předchozím výnosovém období a končí posledním dnem téhož kalendářního pololetí včetně tohoto dne.
9.2.12	Částka úrokového výnosu příslušející k jednomu Dluhopisu za každé období 1 (jednoho) běžného roku se stanoví jako násobek jmenovité hodnoty takového Dluhopisu a příslušné úrokové sazby (vyjádření desetinným číslem). Při výpočtu výnosu Dluhopisu příslušejícího k Dluhopisu za období kratší jednoho roku se má za to, že jeden rok obsahuje tři sta šedesát dní rozdělených do dvanácti měsíců po 30 (třiceti) dnech, přičemž v případě neúplného měsíce se bude vycházet z počtu skutečně uplynulých dní (konvence pro výpočet úroků "BCK Standard 30E/360").
9.2.13	Při výpočtu výnosu z každého jednotlivého Dluhopisu za každé výnosové období se tento výnos zaokrouhluje matematicky na setiny (tj. na celé haléře), podle třetího desetinného místa. Celková částka výnosu ze všech Dluhopisů, vyplácená jednomu vlastníkovu Dluhopisů, se zaokrouhluje matematicky na setiny (tj. na celé haléře), podle třetího desetinného místa.
9.2.14	Výnos Dluhopisů bude vyplácen počínaje koncem prvního výnosového období podle čl. 9.2.11 těchto Emisních podmínek pololetně zpětně, a to vždy do patnáctého (15) dne kalendářního měsíce bezprostředně následujícího po právě uplynulém výnosovém období (tj. výnos za první výnosové období od data Emise do 31.12.2019 bude vyplácen do 15.1.2020, výnos za druhé výnosové období od 1.1.2020 do 30.6.2020 bude vyplácen do 15.7.2020 atd. Výnos za poslední výnosové období od 1.7.2022 do 31.12.2022 bude vyplácen do 15.1.2023.
9.2.15	Právo na vyplacení výnosu Dluhopisu má osoba, která je v seznamu vlastníků Dluhopisů, vedeném v souladu s čl. 9.10.2 Emisních podmínek, zapsána jako vlastník Dluhopisu vždy ke konci 20. (dvacátého) kalendářního dne měsíce, kterým končí příslušné výnosové období. V případě prvního výnosového období ke konci dne 20.12.2019 a v případě posledního výnosového období ke konci dne 20.12.2022.
9.2.16	Právo na výnos Dluhopisu nemůže být od Dluhopisu odděleno.

- 9.2.17 Dluhopisy budou splaceny a výnos Dluhopisů bude vyplácen na bankovní účet, který za tím účelem vlastník Dluhopisu Emitentovi písemně sdělí. První vlastník dluhopisu uvede číslo účtu na objednávkovém formuláři podle čl. 9.2.8 těchto Emisních podmínek. Dojde-li ke změně vlastníka, je nový vlastník Dluhopisu povinen Emitentovi příslušné číslo účtu sdělit nejpozději patnáct (15) dní před výplatou výnosu Dluhopisů, a to písemným oznámením vlastnoručně podepsaným vlastníkem Dluhopisu v případě fyzických osob či statutárním orgánem v případě právnických osob. Právnická osoba je k tomuto oznámení povinna připojit originál výpisu z obchodního či jiného rejstříku, dokládající, že podepsaná osoba je za vlastníka Dluhopisu oprávněna právně jednat. V případě, že vlastník Dluhopisů Emitentovi číslo účtu nesdělí, nenastává na straně Emitenta prodlení s výplatou výnosu. Emitent je v takovém případě povinen příslušnou výplatu provést do 10 dní od následného obdržení čísla účtu v požadované formě. Pokud vlastník hodlá změnit číslo účtu, je povinen změnu oznámit nejpozději patnáct (15) dní před výplatou výnosu Dluhopisů, v opačném případě může Emitent vyplatit výnos na původní účet.
- 9.2.18 Dluhopisy budou označeny přirozenými čísly v nepřetržité řadě od čísla 1 výše.
- 9.2.19 Dluhopisy jsou běžnými dluhopisy a nebudou s nimi spojena žádná předkupní ani výměnná práva ani žádné zvláštní právo ve smyslu ustanovení § 6 odst. 1 písm. b) Zákona o dluhopisech.
- 9.2.20 Dluhopisy nejsou podřízenými dluhopisy ve smyslu § 34 Zákona o dluhopisech.
- 9.2.21 Dluhopisy zakládají přímé, obecné, nezajištěné, nepodmíněné a nepodřízené dluhy Emitenta, které jsou a budou co do pořadí svého uspokojení rovnocenné (*pari passu*) jak mezi sebou navzájem, tak i alespoň rovnocenné vůči všem dalším současným i budoucím nepodřízeným nezajištěným dluhům Emitenta, s výjimkou těch dluhů Emitenta, u nichž stanoví jinak kogentní ustanovení příslušného právního předpisu.
- 9.3 ZÁKLADNÍ CHARAKTERISTIKY EMISE**
- 9.3.1 Dluhopisy lze upisovat kdykoli v průběhu lhůty pro upisování, která počíná dnem 22.7.2019 (včetně) a končí dnem 30.6.2020 (včetně). Pokud Emitent nevydá k datu Emise všechny Dluhopisy, může zbylé Dluhopisy vydat v průběhu lhůty pro upisování Emise dluhopisů, a případně i po uplynutí lhůty pro upisování Emise Dluhopisů v průběhu dodatečné lhůty pro upisování Dluhopisů, kterou Emitent případně stanoví a uveřejní v souladu s platnými právními předpisy, přičemž Dluhopisy budou vydávány vždy pouze ke dni výplaty úroku. Jakoukoli veřejnou nabídku Dluhopisů bude Emitent činit vždy pouze na základě platného Prospektu.
- 9.3.2 Emitent je oprávněn vydávat emisi Dluhopisů postupně (v tranších), a to jak během lhůty pro upisování Emise Dluhopisů, tak i během dodatečné lhůty pro upisování Emise Dluhopisů (bude-li dodatečná lhůta pro upisování Emise Dluhopisů Emitentem stanovena), přičemž jednotlivé Dluhopisy budou vydávány k datu Emise a následně vždy pouze ke dni výplaty úroku.
- 9.3.3 Emitent je oprávněn stanovit dodatečnou lhůtu pro upisování Emise Dluhopisů i opakovaně, přičemž bude vždy postupovat tak, aby jakákoli taková dodatečná lhůta pro upisování Emise Dluhopisů skončila nejpozději v den bezprostředně předcházející dni konečné splatnosti Dluhopisů.
- 9.3.4 Dluhopisy mohou nabývat jakékoli fyzické či právnické osoby. Emitent nehodlá žádat o přijetí Emise k obchodování na regulovaném trhu. Emitent hodlá Dluhopisy nabízet veřejně v souladu se zákonem až po schválení Prospektu dluhopisů Českou národní bankou.

- 9.3.5 Dluhopisy lze upisovat v sídle Emitenta na adrese Korunní 2569/108, 101 00 Praha 10, případně na jiné adrese dle dohody upisovatele a Emitenta. Úpis bude proveden připojením podpisu zájemce a Emitenta na objednávkový formulář k úpisu Dluhopisů, zaplacením emisního kurzu a následného vyznačení prvního vlastníka na rub Dluhopisu a předáním Dluhopisu. Podpisem objednávkového formuláře upisovatel potvrzuje pravdivost údajů v něm uvedených a svůj souhlas s těmito Emisními podmínkami a právy a povinnostmi z nich vyplývajícími.
- 9.3.6 Emisní kurz každého z Dluhopisů pro celou lhůtu upisování (tj. peněžní částka stanovená ke dni podpisu smlouvy o úpisu, za kterou Emitent Dluhopis vydává a kterou je upisovatel povinen Emitentovi podle smlouvy o úpisu zaplatit), odpovídá 102 % jmenovité hodnoty Dluhopisů. Za každý jeden Dluhopis je tedy upisovatel povinen Emitentovi zaplatit částku 30.600,-Kč (slovy: třicet tisíc šest set korun českých). Celková předpokládaná jmenovitá hodnota Emise Dluhopisů je upravena v čl. 9.3.11 Emisních podmínek.
- 9.3.7 Emisní kurz Dluhopisu je upisovatel povinen zaplatit Emitentovi do pěti (5) dnů ode dne oboustranného podpisu objednávkového formuláře k úpisu Dluhopisů. Dluhopis nebude vydán dříve, než Emitent obdrží úhradu emisního kurzu.
- 9.3.8 Emisní kurz Dluhopisů se splácí buď v hotovosti při osobním úpisu Dluhopisů, a to za předpokladu, že upisovaná částka umožňuje platbu v hotovosti dle zákona č. 254/2004 Sb., o omezení plateb v hotovosti (ve znění pozdějších předpisů) nebo bankovním převodem na účet Emitenta č. [DOPLNÍ SE PODLE SKUTEČNOSTI], vedený v bance [DOPLNÍ SE PODLE SKUTEČNOSTI], nedohodne-li se Emitent s upisovatelem písemně jinak. V případě placení formou bankovního převodu je emisní kurz řádně splacen okamžikem připsání částky emisního kurzu na bankovní účet Emitenta.
- 9.3.9 Dluhopisy budou předávány upisovatelům nejpozději do 15 (patnácti) dnů po dni splacení jejich emisního kurzu Emitentovi, a to vyznačením vlastníka Dluhopisu a předáním Dluhopisu osobně v sídle Emitenta v pracovních dnech od 9:00 do 16:00 hod. nebo prostřednictvím poštovní služby, pokud o to upisovatel požádá. Emitent oznámí písemně upisovateli, že Dluhopisy jsou připraveny k vyzvednutí.
- 9.3.10 Kromě vydávání Dluhopisů postupem popsaným výše je též Emitent oprávněn postupovat tak, že při vydání Dluhopisů jako upisovatel nabyde Dluhopisy nejprve do svého vlastnictví a až poté je převede na další osobu.
- 9.3.11 Předpokládaná celková jmenovitá hodnota Emise Dluhopisů je 700.000.000,- Kč (slovy: sedm set milionů korun českých). Celková jmenovitá hodnota Emise Dluhopisů nebude navyšována.
- 9.3.12 Emitentovi ani jeho dluhovým cenným papírům nebyl přidělen rating a Emitent neplánuje sobě ani emisi Dluhopisů nechat rating přidělit.
- 9.4 MOŽNOST PŘEDČASNÉHO SPLACENÍ DLUHOPISŮ**
- 9.4.1 Po 30.6.2022 má Emitent právo předčasně splatit všechny Dluhopisy dle své volby spolu s jejich poměrným výnosem podle čl. 9.2.9 a násl. Emisních podmínek. Vlastník Dluhopisu může požádat o předčasné splacení z důvodu nesplnění závazku Emitenta, jak je blíže stanoveno v čl. 9.9.
- 9.4.2 Emitent je povinen své rozhodnutí o předčasném splacení Dluhopisů oznámit dotčeným vlastníkům Dluhopisů odesláním písemného sdělení na jemu známé adresy dotčených vlastníků a zveřejněním v souladu s čl. 9.10.7 a 9.10.8 Emisních podmínek, a to nejpozději třicet (30) dní přede dnem předčasného splacení. Právo na splacení Dluhopisu má v takovém případě osoba, která je v seznamu vlastníků Dluhopisů, vedeném v souladu s čl. 9.10.2 Emisních podmínek,

	zapsána jako vlastník dotčeného Dluhopisu ke konci dne, který o deset (10) dní předchází dni předčasného splacení uvedenému v takovém oznámení Emitenta. Pro vyloučení pochybností se nepřihlíží k převodům učiněným ve lhůtě 10 dní předcházejících předčasnému splacení. Osoba zapsaná v seznamu vlastníků Dluhopisů má při splacení Dluhopisu povinnost odevzdat Dluhopisy Emitentovi, a to alespoň dva pracovní dny před datem jejich splatnosti. V případě prodlení s odevzdáním Dluhopisů je Emitent oprávněn dle své volby buď (i) Dluhopisy až do jejich odevzdání nesplatit nebo (ii) Dluhopisy splatit bez ohledu na to, že dosud Emitentovi nebyly předány.
9.4.3	Emitent je oprávněn Dluhopisy předčasně splatit na účet, který za tím účelem, nejpozději do 5. (pátého) dne přede dnem předčasného splacení Dluhopisů, uvedeného v oznámení Emitenta podle čl. 9.4.2 Emisních podmínek, dotčený vlastník Dluhopisů Emitentovi písemně sdělí. Písemné sdělení musí obsahovat alespoň (i) identifikaci vlastníka Dluhopisu, (ii) identifikaci Dluhopisů, které mají být jejich vlastníku splaceny, (iii) identifikaci bankovního účtu, na který má být splacení Dluhopisů provedeno a (iv) datum a vlastnoruční podpis vlastníka Dluhopisu (fyzické osoby vlastníci Dluhopis, či statutárního orgánu právnické osoby vlastníci předmětný Dluhopis). Právnická osoba je k tomuto oznámení povinna připojit originál výpisu z obchodního či jiného rejstříku, dokládající, že podepsaná osoba je za vlastníka Dluhopisu oprávněna právně jednat. Nesdělí-li Emitentovi dotčený vlastník jiný účet, je Emitent oprávněn Dluhopisy předčasně splatit na účet, který mu dotčený vlastník sdělil naposledy pro účely výplaty výnosu z Dluhopisu či splacení Dluhopisu.
9.4.4	Vlastník Dluhopisů není oprávněn požádat o předčasné splacení Dluhopisů přede dnem konečné splatnosti Dluhopisů s výjimkou dle článku 9.9 těchto Emisních podmínek.
9.4.5	Emitent je oprávněn Dluhopisy kdykoliv odkupovat na trhu nebo jinak jakýmkoli způsobem za dohodnutou cenu.
9.4.6	Dluhopisy odkoupené, nebo jinak nabyté Emitentem, zanikají pouze tehdy, pokud tak Emitent sám rozhodne. Emitent je rovněž oprávněn držet Dluhopisy ve svém majetku či je znovu prodat. Nerozhodne-li Emitent o dřívějším zániku jím vlastněných Dluhopisů podle první věty tohoto odstavce, zanikají práva a povinnosti z Dluhopisů vlastněných Emitentem v okamžiku jejich splatnosti.
9.5	ZDAŇOVÁNÍ VÝNOSU Z DLUHOPISU
9.5.1	Výnos Dluhopisů bude zdaňován v souladu s platnými právními předpisy České republiky, zejména v souladu se zák. č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, v platném a účinném znění.
9.5.2	Splacení jmenovité hodnoty a výplaty výnosů Dluhopisů budou prováděny bez srážky daní či poplatků jakéhokoli druhu, ledaže taková srážka daní nebo poplatky budou vyžadovány příslušnými právními předpisy České republiky, účinnými ke dni platby. Bude-li jakákoli srážka daní či poplatků právními předpisy České republiky vyžadována, nebude Emitent povinen hradit vlastníkům Dluhopisů žádné další částky jako náhradu takových srážek daní či poplatků.
9.5.3	Emitent přebírá odpovědnost za srážku daně u zdroje, bude-li taková srážka relevantní.
9.5.4	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 daň srážkou u zdroje; současná sazba této daně je 15 %.

- 9.5.5 Podle právní úpravy účinné ke dni vyhotovení těchto Emisních podmínek bude z úrokových příjmů plynoucích z Dluhopisu fyzické osobě, která není českým daňovým rezidentem, nedosahuje úroky prostřednictvím stálé provozovny v České republice a zároveň není daňovým rezidentem jiného členského státu EU nebo dalšího státu tvořícího Evropský hospodářský prostor nebo třetího státu/jurisdikce, se kterými má Česká republika uzavřenu platnou a účinnou mezinárodní smlouvu o zamezení dvojího zdanění nebo mezinárodní dohodu o výměně informací v daňových záležitostech pro oblast daní z příjmů včetně mnohostranné mezinárodní smlouvy, vybírána daň srážkou u zdroje (tj. Emitenta při úhradě úroků); současná sazba této daně je 35 %. Výše uvedená srážka daně představuje konečné zdanění úroku v České republice.
- 9.5.6 Podle právní úpravy účinné ke dni vyhotovení těchto Emisních podmínek, je úrokový příjem, plynoucí z Dluhopisu právnické osobě, která je českým daňovým rezidentem (případně české stálé provozovně právnické osoby, která není českým daňovým rezidentem), součástí jejího obecného základu daně, podléhajícího příslušné sazbě daně z příjmů.
- 9.5.7 Podle právní úpravy účinné ke dni vyhotovení těchto Emisních podmínek, je úrokový příjem, plynoucí z Dluhopisu právnické osobě, která není českým daňovým rezidentem a zároveň nepodniká v České republice prostřednictvím stálé provozovny, vybírána daň srážkou u zdroje (tj. Emitenta při úhradě úroků). Sazba této srážkové daně dle českých daňových předpisů činí 15 %, pokud příslušná smlouva o zamezení dvojího zdanění nestanoví sazbu nižší. Pokud je příjemcem úroku právnická osoba, která není českým daňovým rezidentem a zároveň není daňovým rezidentem jiného členského státu EU nebo dalšího státu tvořícího Evropský hospodářský prostor nebo třetího státu/jurisdikce, se kterými má Česká republika uzavřenu platnou a účinnou mezinárodní smlouvu o zamezení dvojího zdanění nebo mezinárodní dohodu o výměně informací v daňových záležitostech pro oblast daní z příjmů včetně mnohostranné mezinárodní smlouvy, činí sazba srážkové daně dle českých daňových předpisů 35 %. Výše uvedená srážka daně představuje konečné zdanění úroku v České republice.
- 9.5.8 Oprávněná osoba je povinna Emitentovi na jeho výzvu hodnověrně doložit, který daňový režim se na ni uplatňuje a odpovídá za pravdivost takového sdělení a případné následky jeho nepravdivosti.
- 9.6 PLATBY**
- 9.6.1 Emitent se zavazuje vyplácet úrokový výnos a splatit jmenovitou hodnotu Dluhopisů výlučně v českých korunách. Úrokový výnos bude vyplácen vlastníkům Dluhopisů za podmínek stanovených těmito Emisními podmínkami a daňovými, devizovými a ostatními příslušnými právními předpisy České republiky účinnými v době provedení příslušné platby a v souladu s nimi.
- 9.6.2 V případě, že česká koruna, jakožto národní měnová jednotka, ve které jsou Dluhopisy denominovány zanikne a bude nahrazena měnou EUR, bude (i) denominace takových Dluhopisů změněna na EUR, a to v souladu s platnými právními předpisy, a (ii) všechny peněžité závazky z takových Dluhopisů budou automaticky a bez dalšího oznámení vlastníkům Dluhopisů splatné v EUR, přičemž jako směnný kurz předmětné měny nebo národní měnové jednotky na EUR bude použit oficiální kurz (tj. pevný přepočítací koeficient) v souladu s platnými právními předpisy. Takové nahrazení příslušné měny nebo národní měnové jednotky (i) se v žádném ohledu nedotkne existence závazků Emitenta vyplývajících z Dluhopisů nebo jejich vymahatelnosti a (ii) pro vyloučení pochybností nebude považováno ani za změnu těchto Emisních podmínek nebo Dluhopisů ani za případ neplnění závazků dle těchto Emisních podmínek.

9.7 IDENTIFIKACE OSOB PODÍLEJÍCÍCH SE NA VYDÁNÍ DLUHOPISŮ A SOUVISEJÍCÍCH PLATBÁCH

Vydání Dluhopisů, splacení Dluhopisů a vyplacení výnosu Dluhopisu zajišťuje Emitent, tj. společnost UNIPRO SPE01 SE, a to způsobem popsaným v Emisních podmínkách.

9.8 SCHŮZE VLASTNÍKŮ DLUHOPISŮ

9.8.1 Působnost a svolání Schůze

Působnost

Nestanoví-li právní předpisy jinak, do působnosti schůze vlastníků Dluhopisů („Schůze“) patří výlučné rozhodování o:

- (i) změnách těchto Emisních podmínek (pokud se souhlas Schůze k takové změně vyžaduje); a
- (ii) možnosti vlastníků Dluhopisů požadovat předčasnou splatnost Dluhopisů v Případě neplnění závazků.

Jedinou změnou zásadní povahy ve smyslu § 21 odst. 1 zákona o dluhopisech dle těchto Emisních podmínek je návrh na změnu Emisních podmínek.

Svolání

Emitent je povinen bez zbytečného odkladu svolat Schůzi v souladu s tímto článkem i bez žádosti vlastníků Dluhopisů, pokud nastane Případ neplnění závazků podle článku 9.9.1 těchto Emisních podmínek, či v případě návrhu změn Emisních podmínek, pokud se vyžaduje souhlas Schůze k jejich změně. Oznámit svolání Schůze dle předchozí věty je Emitent povinen nejpozději ve lhůtě 10 (deseti) pracovních dní ode dne, kdy zjistil, že nastal Případ neplnění závazků či navrhl změnu Emisních podmínek, která si vyžaduje souhlas Schůze. Emitent je povinen zajistit v souladu s tímto článkem též svolání Schůze bez zbytečného odkladu, nejpozději ve lhůtě 10 (deseti) pracovních dní, od doručení žádosti o svolání Schůze od vlastníka Dluhopisu, jež bude učiněna na základě § 21 odst. 2 zák. o dluhopisech. Jakékoliv oznámení o konání Schůze dle tohoto odstavce musí být v souladu s § 22 odst. 3 zák. o dluhopisech zveřejněno nejméně 15 (patnáct) dní před jejím konáním v souladu s podmínkami stanovenými níže. Emitent je také kdykoliv oprávněn svolat Schůzi z vlastního podnětu.

Právo vlastníků Dluhopisů svolat Schůzi se v nejvyšším možném rozsahu povoleném právními předpisy vylučuje, tj. vlastníci Dluhopisů mají právo svolat schůzi pouze, pokud tak stanoví kogentní ustanovení právních předpisů nebo tyto Emisní podmínky.

Náklady na organizaci

Náklady na organizaci a svolání Schůze hradí svolavatel, pokud příslušné právní předpisy nestanoví jinak. Svolavatel, pokud jím je vlastník Dluhopisů, je povinen nejpozději v den oznámení o svolání Schůze doručit Emitentovi žádost o obstarání dokladu o počtu všech Dluhopisů opravňujících k účasti na jím svolávané Schůzi, tj. výpis z příslušné evidence Dluhopisů; řádné a včasné doručení takové žádosti jsou předpokladem pro platné svolání Schůze. Svolává-li Schůzi vlastník Dluhopisů, je Emitent povinen poskytnout k tomu veškerou potřebnou součinnost. Náklady spojené s účastí na Schůzi nese vlastník Dluhopisů.

Oznámení o svolání Schůze a odvolání Schůze

Svolavatel oznámí konání Schůze zveřejněním oznámení na webové stránce www.uniprospe.eu v sekci „*PRO INVESTORY*“. V případě, že je Emitentovi známa e-mailová adresa vlastníka

Dluhopisu, může tohoto vlastníka informovat o konání Schůze vlastníků i prostřednictvím e-mailové zprávy, to vše ve lhůtě nejméně 15 (patnáct) kalendářních dnů přede dnem konání Schůze. Je-li svolavatelem vlastníků Dluhopisů a nedohodne-li se svolavatel s Emitentem na oznámení o svolání Schůze způsobem uvedeným výše, je svolavatel povinen oznámení o svolání Schůze uveřejnit alespoň v jednom celostátně distribuovaném deníku, a to ve lhůtě nejméně 15 (patnáct) kalendářních dnů přede dnem konání Schůze; ve stejné lhůtě je svolavatel také povinen doručit oznámení Emitentovi do jeho sídla.

Oznámení o svolání Schůze musí obsahovat alespoň (i) údaje nutné k jednoznačné identifikaci Emitenta, (ii) název Dluhopisu a Datum emise, (iii) místo, datum a hodinu konání Schůze, přičemž místem konání Schůze může být pouze místo v Praze, datum konání Schůze musí připadat na den, který je pracovním dnem a hodina konání Schůze nesmí být dříve než v 11:00 hod. a později než v 17:00 hod., (iv) program jednání Schůze, včetně případného návrhu změny Emisních podmínek a jejich zdůvodnění a včetně úplných návrhů usnesení k jednotlivým bodům jednání a (v) den, který je Rozhodným dnem pro účast na Schůzi. Záležitosti, které nebyly zařazeny na navrhovaný program jednání Schůze, lze na této Schůzi rozhodnout jen za účasti a se souhlasem všech vlastníků Dluhopisů. Odpadne-li důvod pro svolání Schůze, odvolá ji svolavatel stejným způsobem, jakým byla svolána.

9.8.2 Osoby oprávněné účastnit se Schůze a hlasovat na ní

Rozhodný den pro účast na Schůzi

Schůze je oprávněn se účastnit a hlasovat na ní osoba (taková osoba dále jen „**Osoba oprávněná k účasti na Schůzi**“), která bude vlastníkem Dluhopisů na konci 7. (sedmého) kalendářního dne předcházejícího konání příslušné Schůze („**Rozhodný den pro účast na Schůzi**“).

Hlasovací právo

Osoba oprávněná k účasti na Schůzi má počet hlasů odpovídající jejímu podílu na celkové jmenovité hodnotě nesplacených Dluhopisů (podle stavu k Rozhodnému dni pro účast na Schůzi). Rozhoduje-li Schůze o odvolání Společného zástupce (jak je definován níže v článku 9.8.3 (Společný zástupce) těchto Emisních podmínek), nemůže Společný zástupce (je-li Osobou oprávněnou k účasti na Schůzi) vykonávat hlasovací právo spojené s Dluhopisy, které vlastní, a jeho hlasovací práva se nezapočítávají do celkového počtu hlasů nutných k tomu, aby Schůze byla usnášeníschopná.

Účast dalších osob na Schůzi

Emitent je povinen účastnit se Schůze, a to buď osobně, nebo prostřednictvím zmocněnce. Dále jsou oprávněni účastnit se Schůze i Společný zástupce a hosté přizvaní Emitentem.

9.8.3 Průběh Schůze, rozhodování Schůze

Usnášeníschopnost

Schůze je usnášeníschopná, pokud se jí účastní Osoby oprávněné k účasti na Schůzi, které byly k Rozhodnému dni pro účast na Schůzi vlastníky Dluhopisů, jejichž souhrnná jmenovitá hodnota představuje více než 30 % (třicet procent) jmenovité hodnoty nesplacených Dluhopisů.

Není-li Schůze, která má rozhodnout o změně Emisních podmínek, schopna se usnášet, svolavatel svolá, je-li to nadále potřebné, náhradní Schůzi tak, aby se konala do 6 (šesti) týdnů ode dne, na který byla svolána původní Schůze. Konání náhradní Schůze s nezměněným programem jednání se oznámí vlastníkům Dluhopisů nejpozději do 15 (patnácti) dnů ode dne,

na který byla svolána původní Schůze. Náhradní Schůze je schopna se usnášet bez ohledu na podmínku uvedenou v předcházejícím odstavci.

Před zahájením Schůze je svolavatel povinen poskytnout za účelem kontroly účasti na Schůzi informaci o počtu všech Dluhopisů opravňujících k účasti na této Schůzi. Vlastní Dluhopisy ve vlastnictví Emitenta k Rozhodnému dni pro účast na Schůzi se pro účely tohoto článku nezapočítávají.

Předseda Schůze

Schůzi svolané Emitentem předsedá předseda jmenovaný Emitentem. Schůzi svolané vlastníkem Dluhopisů nebo vlastníky Dluhopisů předsedá předseda zvolený prostou většinou hlasů přítomných Osob oprávněných k účasti na Schůzi, přičemž do zvolení předsedy předsedá Schůzi osoba určená svolavatelem a volba předsedy musí být prvním bodem programu Schůze, kterou nesvolává Emitent.

Společný zástupce

Schůze může usnesením zvolit fyzickou nebo právnickou osobu za společného zástupce a pověřit jej činnostmi podle ustanovení § 24 odst. 1 Zákona o dluhopisech („**Společný zástupce**“). Takového Společného zástupce může Schůze odvolat stejným způsobem, jakým byl zvolen, nebo jej nahradit jiným Společným zástupcem. Společný zástupce oznámí před svým ustanovením do funkce vlastníkům Dluhopisů skutečnosti, které by pro ně mohly mít význam pro posouzení, zda je tu střet jejich zájmů se zájmem Společného zástupce, anebo takový střet hrozí. Před ustanovením Společného zástupce do funkce Schůze v rozhodnutí rovněž určí, jak se postupuje, dojde-li ke střetu zájmu Společného zástupce se zájmy vlastníků Dluhopisů, anebo bude-li hrozit takový střet, po ustanovení Společného zástupce do funkce.

Rozhodování Schůze

Schůze o předložených otázkách rozhoduje formou usnesení. Usnesení, jímž se (i) schvaluje změna Emisních podmínek nebo (ii) ustavuje či odvolává Společný zástupce, je zapotřebí souhlas alespoň $\frac{3}{4}$ (tří čtvrtin) hlasů přítomných Osob oprávněných k účasti na Schůzi. K přijetí ostatních usnesení stačí prostá většina hlasů přítomných Osob oprávněných k účasti na Schůzi.

9.8.4 Některá další práva Vlastníků Dluhopisů

Důsledek hlasování proti některým usnesením Schůze

Jestliže Schůze souhlasila se změnou Emisních podmínek, k jejíž změně se její souhlas vyžaduje, pak Osoba oprávněná k účasti na Schůzi, která podle zápisu z této Schůze hlasovala na Schůzi proti návrhu usnesení Schůze nebo se příslušné Schůze nezúčastnila („**Žadatel**“), může požadovat splacení jmenovité hodnoty včetně poměrné části úrokového výnosu Dluhopisů, jichž byla vlastníkem k Rozhodnému dni pro účast na Schůzi a které od takového okamžiku nezískala.

Toto právo musí být Žadatelem uplatněno do 30 (třiceti) dnů ode dne zpřístupnění usnesení Schůze podle článku 9.8.5 těchto Emisních podmínek písemnou žádostí („**Žádost**“) učiněnou v souladu s podmínkami uvedenými níže, jinak zaniká.

Právo požadovat předčasné splacení Dluhopisu podle tohoto písmena má také každý vlastník Dluhopisů v případě, že nastal a trvá Případ neplnění závazků a Emitent navzdory doručení žádosti vlastníků Dluhopisů podle článku 9.8.1 nesvolá Schůzi ani do jednoho měsíce od uplynutí lhůty na svolání Schůze podle článku 9.8.1. Toto právo na předčasné splacení musí vlastník Dluhopisů uplatnit do 30 (třiceti) dnů ode dne marného uplynutí lhůty podle předchozí věty, jinak toto právo zaniká.

Náležitosti Žádosti o předčasné splacení v důsledku rozhodnutí Schůze

Žádost o předčasné splacení může být učiněna písemně na adresu sídla Emitenta. V Žádosti je nutno uvést identifikaci vlastníka Dluhopisu, (ii) identifikaci Dluhopisů, které mají být jejich vlastníku splaceny, (iii) identifikaci bankovního účtu, na který má být splacení Dluhopisů provedeno, (iv) datum a ověřený vlastnoruční podpis vlastníka Dluhopisu (fyzické osoby vlastníci Dluhopis, či statutárního orgánu právnické osoby vlastníci předmětný Dluhopis). Právnická osoba je k tomuto oznámení povinna připojit originál výpisu z obchodního či jiného rejstříku, dokládající, že podepsaná osoba je za vlastníka Dluhopisu oprávněna právně jednat a (v) popis a doložení okolností, které zakládají právo vlastníka Dluhopisů na předčasné splacení.

Předčasná splatnost Dluhopisů v důsledku rozhodnutí Schůze

Vzniklo-li podle tohoto článku vlastníkovi Dluhopisu právo požadovat předčasné splacení Dluhopisu, pak se všechny dluhy Emitenta z Dluhopisů, ohledně nichž vlastník Dluhopisů požádal o předčasné splacení, stanou předčasně splatnými k poslednímu pracovnímu dni v kalendářním měsíci následujícím po kalendářním měsíci, ve kterém vlastník Dluhopisů doručil v souladu s tímto článkem písemnou Žádost o předčasné splacení Dluhopisu (dále také jen „**Den předčasné splatnosti Dluhopisů**“), ledaže se Dluhopis stane splatný dříve na základě těchto Emisních podmínek nebo kogentního ustanovení zákona (v takovém případě se postupuje podle příslušných ustanovení těchto Emisních podmínek nebo kogentních ustanovení zákona).

9.8.5 Zápis z jednání

Svolavatel vypracuje zápis o Schůzi do 30 (třiceti) dnů ode dne jejího konání. V zápise uvede závěry Schůze, zejména usnesení, která taková Schůze přijala. Pokud je svolavatelem Schůze vlastník Dluhopisů nebo vlastníci Dluhopisů, pak musí být zápis ze Schůze doručen nejpozději ve lhůtě 30 (třiceti) dnů ode dne konání Schůze rovněž Emitentovi na adresu jeho sídla. Emitent je povinen do 30 (třiceti) dnů ode dne konání Schůze zpřístupnit všechna rozhodnutí Schůze, a to způsobem, kterým zpřístupnil tyto Emisní podmínky. Zápis ze Schůze je Emitent povinen uschovat do doby promlčení práv z Dluhopisů. Zápis ze Schůze je k dispozici k nahlédnutí vlastníků Dluhopisů v běžné pracovní době v sídle Emitenta.

Pokud Schůze projednávala změnu Emisních podmínek, musí být o účasti na Schůzi a o rozhodnutí Schůze pořízen notářský zápis. Pokud Schůze se změnou Emisních podmínek souhlasila uvedou se v notářském zápisu jména těch vlastníků Dluhopisů, kteří hlasovali pro přijetí příslušných usnesení, a počty kusů Dluhopisů, které každý z těchto vlastníků Dluhopisů měl ve svém vlastnictví k Rozhodnému dni pro účast na Schůzi.

9.9 PŘEDČASNÁ SPLATNOST DLUHOPISŮ V PŘÍPADECH NEPLNĚNÍ ZÁVAZKŮ

9.9.1 Případy neplnění závazků

Pokud nastane kterákoli z níže uvedených skutečností a taková skutečnost bude trvat (každá z takových skutečností dále také jen „**Případ neplnění závazků**“):

(a) *Prodlení s peněžitým plněním*

jakákoli platba související s Dluhopisy nebude vyplacena déle než 20 (dvacet) pracovních dnů po dni její splatnosti; nebo

(b) *Porušení jiných závazků z Emisních podmínek*

Emitent nesplní nebo nedodrží jakýkoli svůj podstatný závazek (jiný než uvedený výše v odst. (a) tohoto článku 9.9.1, vyplývající z těchto Emisních podmínek a takové porušení zůstane nenapraveno déle než

30 (třicet) dnů ode dne, kdy byl Emitent na tuto skutečnost písemně upozorněn kterýmkoli vlastníkem Dluhopisů (který nebyl k takovému datu splacen nebo odkoupen nebo zrušen) dopisem doručeným Emitentovi; nebo

(c) Neplnění ostatních závazků Emitenta (Cross-Default)

Pokud jakékoli závazky vyplývající z Finančního dluhu (definice dále v tomto bodu) (i) nebudou uhrazeny ve splatnosti nebo během jakékoli původně stanovené dodatečné lhůty splatnosti (tzv. grace period) nebo náhradní lhůty dodatečně dohodnuté s věřitelem, popř. nedojde k jiné dohodě s věřitelem o době splatnosti těchto závazků, nebo (ii) jakýkoli takový závazek bude prohlášen za splatný před dnem konečné splatnosti. Příklad porušení dle tohoto odstavce nenastane, pokud (i) úhrnná výše takových peněžitých závazků Emitenta nepřevyší 3 000 000 Kč (slovy: tři miliony korun českých) nebo ekvivalent uvedené částky v jiné měně nebo měnách nebo (ii) Emitent v dobré víře a řádně namítá zákonem předepsaným způsobem neexistenci povinnosti plnit co do její výše nebo důvodu a platbu uskuteční ve lhůtě uložené pravomocným rozhodnutím příslušného soudu nebo jiného orgánu, kterým byl uznán povinným tuto povinnost plnit.

Pro účely Emisních podmínek Dluhopisů znamená „**Finanční dluh**“ jakýkoliv závazek nebo závazky Emitenta k peněžitému plnění vyplývající z (i) bankovních a jiných úvěrů a půjček a k nim náležejících příslušenství, (ii) všech ostatních forem dluhového financování, (iii) swapových smluv, termínových měnových a úrokových obchodů a ostatních finančních derivátů a (iv) jakýchkoliv ručení poskytnutých Emitentem; nebo

(d) Platební neschopnost, likvidace, insolvence apod.

Nastane jakákoli níže uvedená událost: (i) Emitent se stane platebně neschopným, zastaví platby svých dluhů a/nebo není schopen po delší dobu plnit své splatné dluhy, nebo (ii) je jmenován insolvenční správce nebo likvidátor ve vztahu k Emitentovi nebo k jakékoli části jeho majetku, aktiv nebo příjmů, nebo (iii) Emitent na sebe podá insolvenční návrh nebo návrh na moratorium, nebo (iv) bude zjištěn úpadek nebo hrozící úpadek Emitenta jakýmkoli soudem, nebo (v) insolvenční návrh bude příslušným soudem zamítnut pro nedostatek majetku dlužníka, nebo (vi) příslušným soudem bude vydáno pravomocné rozhodnutí nebo bude přijato platné usnesení o zrušení Emitenta s likvidací, nebo (vii) bude realizováno zástavní nebo jiné obdobné právo třetí osoby, které by omezilo právo Emitenta k jeho současnému nebo budoucímu majetku nebo příjmům, jehož celková hodnota přesahuje v případě Emitenta částku 50 mil. Kč (slovy: padesát milionů korun českých) (nebo její ekvivalent v jakékoli jiné měně), nebo (viii) bude realizováno exekuční řízení na majetek Emitenta pro vymožení pohledávky, jejíž celková hodnota přesahuje částku 50 mil. Kč (slovy: padesát milionů korun českých) (nebo ekvivalent v jakémkoliv jiné měně); nebo

(e) Fúze, apod.

Emitent se sloučí či splyne nebo se rozdělí, do jakékoli právnické osoby, která výslovně nepřijme (platným a vynutitelným způsobem) všechny závazky Emitenta vyplývající z Dluhopisů, s výjimkou případů, kdy (i) takové převzetí závazků Emitenta z Dluhopisů vyplývá ze zákona (příčemž o tomto účinku takového sloučení, splynutí nebo rozdělení není rozumných pochyb); anebo (ii) Schůze předem takové sloučení, splynutí nebo rozdělení schválí; nebo

(f) Změna předmětu podnikání

Emitent přestane být z vlastního rozhodnutí nebo z rozhodnutí příslušného orgánu či soudu oprávněn vykonávat podnikatelskou činnost v oboru výroby či organizace výroby zařízení pro pyrolytické zpracování ojetých pneumatik nebo v oboru zpracovávání nebezpečného odpadu; nebo

(g) Porušení soudních rozhodnutí

Emitent je v prodlení s plněním peněžitého dluhu převyšujícího částku 50 mil. Kč (slovy: padesát milionů korun českých) (nebo ekvivalent uvedené částky v jiné měně nebo měnách), který mu byl uložen na základě vykonatelného soudního, rozhodčího nebo správního rozhodnutí či jiného opatření s obdobnými účinky po dobu delší než 30 (třicet) kalendářních dnů;

pak může kterýkoli vlastník Dluhopisu dle své úvahy písemným oznámením určeným Emitentovi (dále také jen „**Oznámení o předčasném splacení**“) požádat o předčasné splacení jmenovité hodnoty Dluhopisů, jejichž je vlastníkem a které od té doby nezcizí, a dosud nevyplaceného narostlého úroku na těchto Dluhopisech v souladu s těmito Emisními podmínkami, ke dni předčasné splatnosti Dluhopisů a Emitent je povinen takové Dluhopisy (spolu s narostlým a dosud nevyplaceným úrokovým výnosem) takto splatit v souladu s článkem 9.9.2 těchto Emisních podmínek. Oznámení o předčasném splacení musí obsahovat alespoň (i) identifikaci vlastníka Dluhopisu, (ii) identifikaci Dluhopisů, které mají být jejich vlastníku splaceny, (iii) identifikaci bankovního účtu, na který má být splacení Dluhopisů provedeno a (iv) datum a vlastnoruční podpis vlastníka Dluhopisu (fyzické osoby vlastníci Dluhopis, či statutárního orgánu právnické osoby vlastníci předmětný Dluhopis). Právnická osoba je k tomuto oznámení povinna připojit originál výpisu z obchodního či jiného rejstříku, dokládající, že podepsaná osoba je za vlastníka Dluhopisu oprávněna právně jednat. Nesdělí-li Emitent dotčený vlastník jiný účet, je Emitent oprávněn Dluhopisy splatit na účet, který mu dotčený vlastník sdělil naposledy pro účely výplaty výnosu z Dluhopisu či splacení Dluhopisu.

9.9.2 Splatnost předčasně splatných Dluhopisů

Všechny částky splatné Emitentem kterémukoli vlastníkovi Dluhopisů dle posledního odstavce článku 9.9.1 těchto Emisních podmínek se stávají splatnými k poslednímu pracovnímu dni v měsíci následujícím po měsíci, ve kterém vlastník Dluhopisů doručil Emitentovi příslušné Oznámení o předčasném splacení.

9.9.3 Zpětvzetí Oznámení o předčasném splacení Dluhopisů

Oznámení o předčasném splacení může být jednotlivým vlastníkem Dluhopisů vzato zpět, avšak jen ve vztahu k jím vlastněným Dluhopisům a jen pokud takové odvolání je adresováno Emitentovi dříve, než se příslušné částky stávají podle předchozího článku 9.9.2 těchto Emisních podmínek splatnými. Zpětvzetí Oznámení o předčasném splacení však nemá vliv na Oznámení o předčasném splacení ostatních vlastníků Dluhopisů.

9.9.4 Další podmínky předčasného splacení Dluhopisů

Pro předčasné splacení Dluhopisů podle tohoto článku 9.9 se jinak použijí ustanovení článku 9.6 těchto Emisních podmínek.

9.10 SPOLEČNÁ A ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

9.10.1 S Dluhopisy jsou ode dne jejich vydání spojena vzájemná práva a povinnosti jejich vlastníků a Emitenta, která vyplývají z těchto Emisních podmínek a souvisejících právních předpisů, tj. zejména pohledávky vlastníka Dluhopisu za Emitentem na splacení Dluhopisu a výnosu Dluhopisu, které jsou nezajištěné.

9.10.2 Seznam vlastníků Dluhopisů, vydaných podle těchto Emisních podmínek (evidenci Dluhopisů), vede v souladu se zákonem Emitent, tj. společnost UNIPRO SPE01 SE.

9.10.3 V případě převodu Dluhopisu jsou předchozí i nový vlastník Dluhopisu povinni písemně oznámit tuto skutečnost Emitentovi nejpozději do 5 (pěti) dnů ode dne, kdy vlastnictví k Dluhopisu nový vlastník nabyl.

9.10.4 Závazky související s Dluhopisy budou plněny v platné české měně v souladu s čl. 9.6.2.

- 9.10.5 Práva spojená s Dluhopisy se promlčují nejpozději uplynutím 10 (deseti) let ode dne, kdy dospěla.
- 9.10.6 Upisovatelé a vlastníci Dluhopisů jsou povinni poskytnout Emitentovi na jeho žádost veškerou rozumnou součinnost, kterou Emitent potřebuje k plnění svých povinností vůči nim v souladu s těmito Emisními podmínkami a právními předpisy.
- 9.10.7 Nevyplyvá-li z těchto Emisních podmínek něco jiného, bude Emitent sdělovat a zpřístupňovat informace týkající se Dluhopisů jejich vlastníkům v českém jazyce zasláním doporučeného dopisu nebo e-mailu na jemu známé adresy vlastníků Dluhopisů nebo postupem dle čl. 9.10.8 Emisních podmínek. Není-li prokázán dřívější den doručení, považuje se písemnost za doručenou 10. (desátého) dne po jejím odeslání formou doporučeného dopisu na adresu vlastníka Dluhopisu, sdělenou tímto vlastníkem Emitentovi.
- 9.10.8 Bude-li vyžadováno zveřejnění (veřejné zpřístupnění) informací k Dluhopisům, nebo uzná-li Emitent za vhodné, budou takové informace Emitentem zveřejňovány a zpřístupňovány na jeho webové stránce www.uniprospe.eu v sekci „EMISE DLUHOPISŮ/PRO INVESTORY“, případně jiným způsobem vyžadovaným právními předpisy. Pokud by zveřejnění na webové stránce Emitenta nebylo možné, budou informace zveřejněny buď v deníku Hospodářské noviny, nebo Mladá fronta DNES, nebo Lidové noviny.
- 9.10.9 Tyto Emisní podmínky mohou být přeloženy do cizích jazyků. Dojde-li k rozporu mezi různými jazykovými verzemi Emisních podmínek, bude rozhodující verze česká.
- 9.10.10 Tyto Emisní podmínky a práva a povinnosti v souvislosti s nimi se řídí českým právním řádem.
- 9.10.11 Tyto Emisní podmínky budou v tištěné podobě uloženy v sídle Emitenta, kde se s nimi vlastníci Dluhopisů mohou seznámit.

10) DALŠÍ ÚDAJE O NABÍZENÝCH DLUHOPISECH A NABÍDCE

10.1 PRÁVNÍ PŘEDPISY, PODLE KTERÝCH BYLY DLUHOPISY VYTVOŘENY

Vydání Dluhopisů se řídí platnými právními předpisy, zejména Zákonem o dluhopisech, Zákonem o podnikání na kapitálovém trhu a Nařízením o prospektu (viz definice těchto předpisů v kapitole 13 tohoto Prospektu).

10.2 RIZIKOVÉ FAKTORY VZTAHUJÍCÍ SE K DLUHOPISŮM

Veškeré rizikové faktory vztahující se k Dluhopisům jsou uvedeny v kapitole 3 tohoto Prospektu nazvané „Rizikové faktory“, společně s rizikovými faktory vztahujícími se k Emitentovi a jeho podnikání.

10.3 POPIS DALŠÍCH PRÁV SPOJENÝCH S DLUHOPISY A NABÍDKOU

Popis dalších práv spojených s Dluhopisy

Práva spojená s Dluhopisy je oprávněna ve vztahu k Emitentovi vykonávat osoba uvedená v seznamu vlastníků vedeném Emitentem, není-li zákonem stanoveno jinak. Převoditelnost Dluhopisů nebude omezena.

Emitent provede zápis o změně vlastníka Dluhopisu v seznamu vlastníků Dluhopisů na základě oznámení v souladu s Emisními podmínkami. Emitent je povinen provést takovou změnu bezprostředně poté, co mu bude taková změna prokázána.

U každé osoby, která bude nabývat Dluhopisy, se bude mít za to, že prohlásila a souhlasí s tím, že tato osoba je srozuměna se všemi příslušnými omezeními, která pro ni vyplývají z Emisních podmínek, pokud neoznámí převod Dluhopisu Emitentovi.

Podmínky veřejné nabídky Dluhopisů

Dluhopisy mohou nabývat právnické i fyzické osoby se sídlem nebo bydlištěm na území České republiky a v zahraničí. Kategorie potencionálních investorů, kterým jsou cenné papíry nabízeny, nejsou nijak omezeny. Emitent žadatelům oznamuje přidělenou částku Dluhopisů prostřednictvím potvrzení objednávkového formuláře, tím je zároveň uzavřena smlouva. Práva vyplývající z objednávky a upisovací práva jsou neobchodovatelná. Při nákupu Dluhopisů není uplatňováno předkupní právo, ani jakýkoliv obchod s tímto právem.

Žadatel může objednávat Dluhopisy prostřednictvím písemné objednávky stanovující množství Dluhopisů, o jejichž koupi má žadatel zájem. Budou-li tak vyžadovat účinné právní předpisy, může Emitent po žadateli požadovat předložení dokladů a dalších dokumentů. Vzor objednávkového formuláře bude uveřejněn na internetových stránkách Emitenta www.uniprospe.eu v sekci „*EMISE DLUHOPISŮ/PRO INVESTORY*“, případně bude žadateli předán příslušným zprostředkovatelem. Podepsanou objednávku žadatel doručí přímo Emitentovi na adresu Korunní 2569/108, 101 00 Praha 10, Česká republika.

V případě objednávání prostřednictvím zprostředkovatelů řádně vyplněnou a podepsanou objednávku doručí Emitentovi na tuto adresu příslušný zprostředkovatel namísto žadatele. Emitent následně schválí objednávku připojením svého podpisu a oznámí přijetí objednávky žadateli, a to buď písemně na adresu jeho sídla či bydliště a/nebo prostřednictvím e-mailu, pokud mu žadatel svou e-mailovou adresu písemně sdělí. Tímto je uzavřena smlouva o úpisu Dluhopisů.

Pro všechny písemné objednávky Dluhopisů platí, že maximální počet Dluhopisů na jednoho žadatele je omezen pouze maximálním objemem Emise. Minimální počet je omezen pouze jmenovitou hodnotou jednoho Dluhopisu. Nebude-li Emitent schopen uspokojit objednávku Dluhopisů z důvodu dosažení celkového objemu Emise, v neuspokojené části objednávku odmítne. O odmítnutí objednávky bude žadatel vyrozuměn a případný zaplacený přeplatek mu bude vrácen do tří pracovních dnů na účet, ze kterého byla platba uhrazena. Přednost v uspokojení mají objednávky dříve doručené Emitentovi.

Emisní kurz je upisovatel povinen zaplatit Emitentovi do pěti (5) dnů ode dne oboustranného podpisu objednávkového formuláře k úpisu Dluhopisů. Dluhopis nebude vydán dříve, než Emitent obdrží úhradu emisního kurzu. Dluhopisy budou předávány upisovatelům nejpozději do 15 (patnácti) dnů po dni splacení jejich emisního kurzu Emitentovi, a to vyznačením vlastníka Dluhopisu a předáním Dluhopisu osobně v sídle Emitenta v pracovních dnech od 9:00 do 16:00 nebo prostřednictvím poštovní služby, pokud o to upisovatel požádá. Emitent oznámí písemně upisovateli, že Dluhopisy jsou připraveny k vyzvednutí.

Nabídková cena Dluhopisů pro celou lhůtu upisování (tzn. i po celou dobu trvání veřejné nabídky) bude 102 % jmenovité hodnoty Dluhopisů, tj. u každého z nich 30.600,- Kč (slovy: třicet tisíc šest set korun českých).

Propagaci nabídky provádí Emitent. K propagaci a prodeji Dluhopisů bude využívat rovněž služeb zprostředkovatelů. Očekává se, že potenciální nabyvatelé Dluhopisů budou „osloveni“ prostřednictvím reklamního sdělení na internetu, prostřednictvím e-mailu, osobně a/nebo telefonicky. Takto budou potenciální nabyvatelé „osloveni“ buď Emitentem anebo finančními zprostředkovateli.

Konkrétní zprostředkovatelé budou osloveni a vybráni po schválení Prospektu ze strany ČNB. Okruh zprostředkovatelů se může rozšířit. Zprostředkovatelé vybraní pro účely veřejné nabídky dle tohoto Prospektu budou následně uvedeni na stránkách Emitenta www.uniprospe.eu v sekci „EMISE DLUHOPISŮ/PRO INVESTORY“. Činnost zprostředkovatelů bude spočívat v tom, že budou za úplaty vyhledávat zájemce, kteří budou mít zájem o úplatný převod Dluhopisů. Provize zprostředkovatelů nepřekročí dle odhadů Emitenta 2,1% z upsaného objemu Emise. Podmínky pro získání Dluhopisů dle nabídky činěné zprostředkovateli a nabídky činěné Emitentem jsou shodné. Zájemci vyplní písemnou objednávku Dluhopisů, kterou doručí osobně nebo prostřednictvím zprostředkovatele Emitentovi. Emitent následně potvrdí přijetí objednávky Dluhopisů a vyzve zájemce k úhradě emisního kurzu Dluhopisů (viz shora).

Veřejná nabídka Dluhopisů dle tohoto Prospektu bude probíhat v období od 22.7.2019 do 30.6.2020. Předmětem veřejné nabídky budou veškeré Dluhopisy vydávané v rámci Emise, tj. Dluhopisy v předpokládaném objemu 700.000.000,- Kč.

Zprostředkovatelé ani žádná jiná osoba však v souvislosti s Emisí nepřevzali vůči Emitentovi žádnou pevnou povinnost Dluhopisy upsat či koupit. Emitent se dále ve smlouvách se zprostředkovateli zavazuje zaplatit odměnu z objemu Dluhopisů upsaných ve prospěch vyhledaných zájemců.

Emitentem nebudou na vrub nabyvatelů / investorů účtovány žádné náklady.

Emitent neustanovil ani neplánuje ustanovení organizace zastupující investory. Společného zástupce vlastníků Dluhopisů ve smyslu § 24 Zákona o dluhopisech může ale zvolit schůze vlastníků Dluhopisů.

Celková jmenovitá hodnota Emise nebude navyšována.

Dne 15.7.2020 Emitent zveřejnění výsledky veřejné nabídky činěné na základě tohoto Prospektu, prostřednictvím internetové stránky Emitenta www.uniprospe.eu v sekci „EMISE DLUHOPISŮ/PRO INVESTORY“. Tyto výsledky na požádání Emitent po datu zveřejnění zašle rovněž e-mailem anebo

poskytne v sídle Emitenta na adrese Korunní 2569/108, 101 00 Praha 10, Česká republika v pracovní dny mezi 9:00 a 16:00.

Práva spojená s Emisí Dluhopisů, včetně všech omezení a postup při výkonu těchto práv jsou popsány v Emisních podmínkách a příslušných právních předpisech, na které odkazují.

Další prodej Dluhopisů

Emitent souhlas s použitím Prospektu pro následnou veřejnou nabídku neudělil.

Omezení týkající se prodeje Dluhopisů

Rozšiřování tohoto Prospektu a nabídka, prodej nebo koupě Dluhopisů jsou v některých zemích omezeny zákonem. Emitent nehodlá požádat o schválení nebo uznání tohoto Prospektu (včetně jeho případných dodatků) v jiném státě a obdobně nebude umožněna ani jejich nabídka s výjimkou České republiky (případně dalších států, které budou bez dalšího uznávat Prospekt schválený ČNB jako prospekt opravňující k veřejné nabídce Dluhopisů v takovém státě). Osoby, do jejichž držení se tento Prospekt dostane, jsou odpovědné za dodržování omezení, která se v jednotlivých zemích vztahují k nabídce, nákupu nebo prodeji Dluhopisů nebo držby a rozšiřování jakýchkoli materiálů vztahujících se k Dluhopisům.

Veřejná nabídka Dluhopisů může být činěna v České republice pouze, pokud byl nejpozději na počátku takové veřejné nabídky tento Prospekt (včetně jeho případných dodatků) schválen ČNB a uveřejněn. Veřejná nabídka Dluhopisů v jiných státech na základě tohoto Prospektu není možná.

Jakákoliv případná nabídka Dluhopisů, kterou činí Emitent nebo finanční zprostředkovatelé (včetně distribuce tohoto Prospektu vybraným investorům na důvěrné bázi) v České republice ještě před schválením tohoto Prospektu, je činěna na základě ustanovení § 35 odst. 2 Zákona o podnikání na kapitálovém trhu a taková nabídka tudíž nevyžaduje předchozí uveřejnění Prospektu nabízeného cenného papíru.

U každé osoby, která nabývá jakýkoli Dluhopis, se bude mít za to, že prohlásila a souhlasí s tím, že (i) tato osoba je srozuměna se všemi příslušnými omezeními týkajícími se nabídky a prodeje Dluhopisů zejména v České republice, které se na ni a příslušný způsob nabídky či prodeje vztahují, že (ii) tato osoba dále nenabídne k prodeji a dále neprodá Dluhopisy, aniž by byla dodržena všechna příslušná omezení, která se na takovou osobu a příslušný způsob nabídky a prodeje vztahují a že (iii) předtím, než by Dluhopisy měla dále nabídnout nebo dále prodat, tato osoba bude potenciální kupující informovat o tom, že další nabídky nebo prodej Dluhopisů mohou podléhat v různých státech zákonným omezením, která je nutno dodržovat.

11) ZDANĚNÍ A DEVIZOVÁ REGULACE V ČESKÉ REPUBLICE

Text této kapitoly 11) je pouze shrnutím určitých daňových souvislostí českého práva týkajících se nabývání, vlastnictví a dispozic s Dluhopisy. Není tedy komplexním souhrnem všech daňově relevantních souvislostí, jež mohou být významné z hlediska rozhodnutí o nabytí Dluhopisů.

Toto shrnutí nepopisuje jakékoli daňové souvislosti vyplývající z právních předpisů jakéhokoli jiného státu než České republiky.

Toto shrnutí vychází výlučně z právních předpisů účinných k datu vyhotovení tohoto Prospektu a může podléhat následné změně. Potenciálním nabyvatelům Dluhopisů se doporučuje, aby se poradili se svými právními a daňovými poradci o daňových a devizově právních důsledcích nabytí, prodeje a držení Dluhopisů a přijímání plateb úroků z Dluhopisů podle daňových a devizových předpisů platných v

České republice a ve státech, v nichž jsou potenciální nabyvatelé Dluhopisů rezidenty, jakož i ve státech, v nichž výnosy z držení a prodeje Dluhopisů mohou být zdaněny.

V případě změny příslušných právních předpisů nebo jejich výkladů v oblasti zdaňování Dluhopisů oproti režimu uvedenému níže v tomto Prospektu bude Emitent postupovat dle takového nového režimu. Pokud bude Emitent na základě změny právních předpisů nebo jejich výkladů povinen provést srážky nebo odvody daně z příjmů z Dluhopisů, nevznikne Emitentovi v souvislosti s provedením takovýchto srážek nebo odvodů vůči vlastníkům Dluhopisů povinnost doplácet jakékoli dodatečné částky jako náhradu za takto provedené srážky či odvody.

11.1 ZDANĚNÍ A DEVIZOVÁ REGULACE V ČESKÉ REPUBLICCE

Úrokový výnos (příjem)

Úrok vyplácený fyzické osobě, která je českým daňovým rezidentem, nebo není českým daňovým rezidentem a zároveň nedosahuje úroky prostřednictvím stálé provozovny v České republice, podléhá srážkové dani vybírané u zdroje (tj. Emitentem při úhradě úroku), neboť Emitent má jako plátce daně zákonnou povinnost srazit a odvést správci daně daň vybíranou srážkou podle zvláštní sazby daně, tj. srážkovou daň. Emitent proto přebírá odpovědnost za srážku daně u zdroje. Sazba této srážkové daně dle českých daňových předpisů činí 15 %, pokud, v případě daňového nerezidenta, příslušná smlouva o zamezení dvojího zdanění nestanoví sazbu nižší. Pokud je příjemcem úroku fyzická osoba, která není českým daňovým rezidentem, nedosahuje úroky prostřednictvím stálé provozovny v České republice a zároveň není daňovým rezidentem jiného členského státu EU nebo dalšího státu tvořícího Evropský hospodářský prostor nebo třetího státu/jurisdikce, se kterými má Česká republika uzavřenu platnou a účinnou mezinárodní smlouvu o zamezení dvojího zdanění nebo mezinárodní dohodu o výměně informací v daňových záležitostech pro oblast daní z příjmů včetně mnohostranné mezinárodní smlouvy, činí sazba srážkové daně dle českých daňových předpisů 35 %. Výše uvedená srážka daně představuje konečné zdanění úroku v České republice.

Režim zdanění úroku vypláceného fyzické osobě, která není českým daňovým rezidentem a zároveň dosahuje úroky prostřednictvím stálé provozovny v České republice, je z výkladového hlediska nejasný v tom ohledu, zda tyto úroky podléhají srážkové dani v sazbě 15 % (která v tom případě představuje konečné zdanění úroku v České republice), nebo zda tyto úroky tvoří součást obecného základu daně. Pokud tyto úroky nepodléhají srážkové dani a tvoří součást obecného základu daně, pak podléhají dani z příjmů fyzických osob v sazbě 15 %. V případě, že úrokový příjem tvoří součást obecného základu daně a je dosahován prostřednictvím české stálé provozovny fyzické osoby, která není českým daňovým rezidentem a která zároveň není daňovým rezidentem členského státu EU nebo Evropského hospodářského prostoru, je Emitent povinen při výplatě úroku srazit zajištění daně ve výši 10 % z tohoto příjmu. Fyzická osoba podnikající v České republice prostřednictvím stálé provozovny je obecně povinna podat v České republice daňové přiznání, přičemž sražené zajištění daně se započítává na její celkovou daňovou povinnost.

Úrok vyplácený právnické osobě, která je českým daňovým rezidentem, nebo není českým daňovým rezidentem a zároveň podniká v České republice prostřednictvím stálé provozovny, nepodléhá srážkové dani, tvoří součást obecného základu daně a podléhá dani z příjmů právnických osob v sazbě 19 %. Úrok vyplácený právnické osobě, která není českým daňovým rezidentem a zároveň nepodniká v České republice prostřednictvím stálé provozovny, podléhá srážkové dani vybírané u zdroje (tj. Emitentem při úhradě úroku). Sazba této srážkové daně dle českých daňových předpisů činí 15 %, pokud příslušná smlouva o zamezení dvojího zdanění nestanoví sazbu nižší. Pokud je příjemcem úroku právnická osoba,

kteřá není českým daňovým rezidentem a zároveň není daňovým rezidentem jiného členského státu EU nebo dalšího státu tvořícího Evropský hospodářský prostor nebo třetího státu/jurisdikce, se kterými má Česká republika uzavřenu platnou a účinnou mezinárodní smlouvu o zamezení dvojího zdanění nebo mezinárodní dohodu o výměně informací v daňových záležitostech pro oblast daní z příjmů včetně mnohostranné mezinárodní smlouvy, činí sazba srážkové daně dle českých daňových předpisů 35 %. Výše uvedená srážka daně představuje konečné zdanění úroku v České republice.

V případě, že úrok plyne české stálé provozovně právnické osoby, která není českým daňovým rezidentem a která zároveň není daňovým rezidentem členského státu EU nebo Evropského hospodářského prostoru, je Emitent povinen při výplatě úroku srazit zajištění daně ve výši 10 % z tohoto příjmu. Správce daně může, avšak nemusí, považovat daňovou povinnost poplatníka uskutečněním srážky podle předchozí věty za splněnou. Právnická osoba podnikající v České republice prostřednictvím stálé provozovny je obecně povinna podat v České republice daňové přiznání, přičemž sražené zajištění daně, pokud se aplikuje, se započítává na celkovou daňovou povinnost.

Výše uvedené shrnutí předpokládá, že příjemce úroku je jeho skutečným vlastníkem. Smlouva o zamezení dvojího zdanění mezi Českou republikou a zemí, jejímž je příjemce úroku rezidentem, může zdanění úroku v České republice vyloučit nebo snížit sazbu daně. Nárok na uplatnění daňového režimu upraveného smlouvou o zamezení dvojímu je podmíněn prokázáním (ze strany příjemce platby) skutečností dokládajících, že se příslušná smlouva o zamezení dvojího zdanění na příjemce platby úrokového charakteru skutečně vztahuje (tj. zejména dodáním Emitentovi potvrzení a daňovém domicilu v příslušné zemi a prohlášení o skutečném vlastnictví příjmů). Plátce úroků nebo platební zprostředkovatel může po příjemci požadovat poskytnutí údajů potřebných pro splnění zákonem stanovených oznamovacích povinností.

Určité kategorie poplatníků (např. nadace, Garanční fond obchodníků s cennými papíry atd.) mají za určitých podmínek nárok na osvobození úrokových příjmů od daně z příjmů. Podmínkou pro toto osvobození je, že doloží plátcí úroku nárok na toto osvobození v dostatečném předstihu před jeho výplatou.

Zisky/ztráty z prodeje Dluhopisů

Zisky z prodeje Dluhopisů realizované fyzickou osobou, která je českým daňovým rezidentem, anebo která není českým daňovým rezidentem a zároveň tyto zisky dosahuje v České republice prostřednictvím stálé provozovny, anebo která není českým daňovým rezidentem a příjem z prodeje Dluhopisů jí plyne od kupujícího, který je českým daňovým rezidentem nebo od české stálé provozovny kupujícího, který není českým daňovým rezidentem, nepodléhají srážkové dani a zahrnují se do obecného základu daně, kde podléhají dani z příjmů fyzických osob v sazbě 15 %. Pokud jsou realizovány v rámci podnikatelské činnosti fyzické osoby, která Dluhopisy prodává, případně též solidárnímu zvýšení daně ve výši 7 % z kladného rozdílu mezi součtem příjmů zahrnovaných do dílčího základu daně z příjmů ze závislé činnosti a dílčího základu daně z příjmů z podnikání a jiné samostatné výdělečné činnosti v příslušném zdaňovacím období, a částkou ve výši 1 569 552 Kč (pro rok 2019). Ztráty z prodeje Dluhopisů jsou u nepodnikajících fyzických osob obecně daňově neuznatelné, ledaže jsou v témže zdaňovacím období zároveň vykázány zdanitelné zisky z prodeje jiných cenných papírů; v tom případě je možné ztráty z prodeje Dluhopisů až do výše zisků z prodeje ostatních cenných papírů vzájemně započíst.

Zisky z prodeje Dluhopisů, které nebyly zahrnuty v obchodním majetku, u fyzických osob jsou obecně osvobozeny od daně z příjmů, pokud mezi nabytím a prodejem Dluhopisů uplyne doba alespoň 3 let. Zisky z prodeje Dluhopisů realizované právnickou osobou, která je českým daňovým rezidentem, anebo

kteřá není českým daňovým rezidentem a zároveň tyto zisky dosahuje v České republice prostřednictvím stálé provozovny, anebo která není českým daňovým rezidentem a příjem z prodeje Dluhopisů jí plyne od kupujícího, který je českým daňovým rezidentem nebo od české stálé provozovny kupujícího, který není českým daňovým rezidentem, se zahrnují do obecného základu daně z příjmů právnických osob a podléhají dani v sazbě 19 %. Ztráty z prodeje Dluhopisů jsou u této kategorie osob obecně daňově uznatelné.

Ve specifických případech prodeje Dluhopisů některými nerezidenty (ze států mimo EU nebo Evropský hospodářský prostor), kupujícímu, který je českým daňovým rezidentem, nebo osobě, která není českým daňovým rezidentem a která zároveň podniká v České republice prostřednictvím stálé provozovny nebo v České republice zaměstnává zaměstnance po dobu delší než 183 dnů, je kupující obecně povinen při úhradě kupní ceny Dluhopisů srazit zajištění daně z příjmů ve výši 1 % z tohoto příjmu. Správce daně může, avšak nemusí, považovat daňovou povinnost poplatníka uskutečněním srážky podle předchozí věty za splněnou. Prodávající je v tom případě obecně povinen podat v České republice daňové přiznání, přičemž sražené zajištění daně se započítává na jeho celkovou daňovou povinnost.

Smlouva o zamezení dvojího zdanění mezi Českou republikou a zemí, jejímž je prodávající vlastník Dluhopisů rezidentem, může zdanění zisků z prodeje Dluhopisů v České republice vyloučit, v zásadě včetně zajištění daně. Nárok na uplatnění daňového režimu upraveného smlouvou o zamezení dvojího zdanění je podmíněn prokázáním skutečností dokládajících, že příslušná smlouva o zamezení dvojího zdanění se na příjemce platby skutečně vztahuje.

11.2 DEVIZOVÁ REGULACE V ČESKÉ REPUBLICĚ

Dluhopisy jsou tuzemskými cennými papíry. Jejich vydávání a nabývání není v České republice předmětem devizové regulace.

V případě, kdy příslušná mezinárodní dohoda o ochraně a podpoře investic uzavřená mezi Českou republikou a státem, jehož rezidentem je příjemce platby, nestanoví výhodnější zacházení, mohou cizozemští vlastníci Dluhopisů podle českých právních předpisů (nestanoví-li devizové předpisy nebo zvláštní zákon jinak) nakoupit peněžní prostředky v cizí měně za českou měnu nebo naopak bez devizových omezení a transferovat tak výnos z Dluhopisů, částky zaplacené Emitentem v souvislosti s uplatněním práva vlastníků Dluhopisů na předčasné odkoupení Dluhopisů Emitentem, případně splacenou jmenovitou hodnotu Dluhopisů z České republiky v cizí či české měně.

12) VYMÁHÁNÍ SOUKROMOPRÁVNÍCH ZÁVAZKŮ VŮČI EMITENTOVÍ

Text této kapitoly 12) je pouze shrnutím určitých právních souvislostí českých právních předpisů týkajících se vymáhání soukromoprávních nároků spojených s Dluhopisy vůči Emitentovi. Není tedy komplexním popisem všech relevantních skutečností.

Text této kapitoly 12) nepopisuje jakékoli právní souvislosti vymáhání uvedených nároků vyplývající z právních předpisů jakéhokoli jiného státu než České republiky.

Text této kapitoly 12) vychází z právních předpisů účinných k datu vyhotovení tohoto Prospektu a může podléhat následné změně.

Informace, uvedené v této kapitole 12) jsou předloženy jen jako všeobecné informace pro charakteristiku právní situace, a byly získány z veřejně přístupných dokumentů. Emitent ani jeho poradci nečiní žádné prohlášení, týkající se přesnosti nebo úplnosti informací zde uvedených. Potenciální nabyvatelé Dluhopisů by se neměli spoléhat na informace zde uvedené a doporučuje se jim prodiskutovat se svými

právními poradci otázky vymáhání soukromoprávních závazků vůči Emitentovi v každém příslušném státě.

VYMÁHÁNÍ NÁROKŮ V ČESKÉ REPUBLICE

Majetkové spory týkající se Dluhopisů nebo s nimi přímo související, a to včetně sporů týkající se jakéhokoli postupu při vydávání Dluhopisů nejsou předmětem prorogace žádného konkrétního soudu, a pokud bude rozhodným právem pro určení místní příslušnosti soudu právo České republiky, bude takovým soudem soud určený podle pravidel ustanovení § 84 a násl. zákona č. 99/1963 Sb., občanský soudní řád, ve znění pozdějších předpisů. V důsledku toho může být pro nabyvatele Dluhopisů nemožné podat v zahraničí žalobu nebo zahájit jakékoli řízení proti Emitentovi nebo požadovat u zahraničních soudů vydání soudních rozhodnutí proti Emitentovi nebo plnění soudních rozhodnutí vydaných takovými soudy, které jsou založeny na ustanoveních zahraničních právních předpisů.

V České republice je přímo aplikovatelné Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1215/2012 ze dne 12. prosince 2012 o příslušnosti a uznávání a výkonu soudních rozhodnutí v občanských a obchodních věcech (dále jen „**Nařízení 1215/2012**“). Na základě Nařízení 1215/2012 jsou soudní rozhodnutí v občanských a obchodních věcech vydaná soudními orgány v členských státech EU (s výjimkou Dánska, ve vztahu ke kterému se nadále použije Bruselská úmluva a protokol z roku 1971) uznávána v České republice, aniž by bylo vyžadováno zvláštní řízení. Rozhodnutí se neuznává:

- i. je-li takové uznání zjevně v rozporu s veřejným pořádkem členského státu, v němž se o uznání žádá;
- ii. jestliže žalovanému, v jehož nepřítomnosti bylo rozhodnutí vydáno, nebyl doručen návrh na zahájení řízení nebo jiná rovnocenná písemnost v dostatečném časovém předstihu a takovým způsobem, který mu umožňuje přípravu na jednání před soudem, ledaže žalovaný nevyužil žádný opravný prostředek proti rozhodnutí, i když k tomu měl možnost;
- iii. je-li neslučitelné s rozhodnutím vydaným v řízení mezi týmiž stranami v členském státě, v němž se o uznání žádá;
- iv. je-li neslučitelné s dřívějším rozhodnutím, které bylo vydáno v jiném členském státě nebo ve třetí zemi v řízení mezi týmiž stranami a pro tentýž nárok, pokud toto dřívější rozhodnutí splňuje podmínky nezbytné pro uznání v členském státě, v němž se o uznání žádá;
- v. v dalších nařízením stanovených případech.

V případech, kdy Česká republika uzavřela s určitým státem (mimo členské státy EU) mezinárodní smlouvu o uznání a výkonu soudních rozhodnutí, řídí se výkon soudních rozhodnutí takového státu příslušnými ustanoveními dané mezinárodní smlouvy. Při neexistenci takové smlouvy mohou být rozhodnutí cizích soudů uznána a vykonána v České republice za podmínek stanovených zákonem č. 91/2012 Sb., o mezinárodním právu soukromém a procesním, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „**ZMPS**“).

Podle ZMPS platí, že rozhodnutí soudů cizího státu a rozhodnutí úřadů cizího státu o právech a povinnostech, o kterých by podle jejich soukromoprávní povahy rozhodovaly v České republice soudy, stejně jako cizí soudní smíry a cizí notářské a jiné veřejné listiny v těchto věcech (dále jen „**cizí rozhodnutí**“) mají v České republice účinnost, jestliže nabyla podle potvrzení příslušného cizího orgánu právní moci a byla-li uznána českými orgány veřejné moci. Cizí soudní rozhodnutí jsou obecně uznávána a vykonávána příslušnými českými orgány, nicméně existují jisté výjimky, kdy nelze cizí rozhodnutí uznat a vykonat, a to jestliže:

- i. věc náleží do výlučné pravomoci českých soudů, nebo jestliže by řízení nemohlo být provedeno u žádného orgánu cizího státu, kdyby se ustanovení o příslušnosti českých soudů použilo na

- posouzení pravomoci cizího orgánu, ledaže se účastník řízení, proti němuž cizí rozhodnutí směřuje, pravomoci cizího orgánu dobrovolně podrobil;
- ii. též právním poměru se vede řízení u českého soudu a toto řízení bylo zahájeno dříve, než bylo zahájeno řízení v cizině, v němž bylo vydáno rozhodnutí, jehož uznání se navrhuje;
 - iii. též právním poměru bylo českým soudem vydáno pravomocné rozhodnutí nebo bylo-li v České republice již uznáno pravomocné rozhodnutí orgánu třetího státu;
 - iv. účastníku řízení, vůči němuž má být rozhodnutí uznáno, byla odňata postupem cizího orgánu možnost řádně se účastnit řízení, zejména nebylo-li mu doručeno předvolání nebo návrh na zahájení řízení;
 - v. uznání by se zjevně přičilo veřejnému pořádku, nebo není zaručena vzájemnost; vzájemnost se nevyžaduje, nesměruje-li cizí rozhodnutí proti státnímu občanu České republiky nebo české právnické osobě.

K překážce uvedené pod číslem iv. se přihlédne, jen jestliže se jí dovolá účastník řízení, vůči němuž má být cizí rozhodnutí uznáno. Totéž platí i o překážkách uvedených pod číslem ii. a iii., ledaže je jejich existence orgánu rozhodujícímu o uznání jinak známa.

Ministerstvo spravedlnosti poskytne soudu na jeho žádost sdělení o vzájemnosti ze strany cizího státu.

Uznání cizího rozhodnutí v majetkových věcech se nevyslovuje zvláštním výrokem. Cizí rozhodnutí je uznáno tím, že český orgán veřejné moci k němu přihlédne, jako by šlo o rozhodnutí českého orgánu veřejné moci.

Na základě cizího rozhodnutí o majetkových věcech, které splňuje podmínky pro uznání podle ZMPS, lze nařídit výkon tohoto rozhodnutí rozhodnutím českého soudu, které je třeba odůvodnit.

[ZDE KONČÍ TATO STRÁNKA]

13) DEFINICE, POJMY A ZKRATKY

„ČNB“ nebo „Česká národní banka“ znamená právnickou osobu zřízenou zákonem 6/1993 Sb., o České národní bance, ve znění pozdějších předpisů, resp. jakéhokoli jejího právního nástupce v souladu s právními předpisy České republiky;

„Dluhopisy“ nebo „Emise“ znamená dluhopisy vydané společností UNIPRO SPE01 SE, se sídlem Korunní 2569/108, 101 00 Praha 10, podle právních předpisů České republiky jako dluhopisy s pevným úrokovým výnosem v předpokládané celkové jmenovité hodnotě emise do 700.000.000,- Kč (slovy: sedm set milionů korun českých), splatné v roce 2022, v listinné podobě ve formě na řad o jmenovité hodnotě každého Dluhopisu 30 000,- Kč (slovy: třicet tisíc korun českých) s datem emise 22.7.2019;

„Emisní podmínky“ znamená podmínky Emise reprodukované v čl. 9 Prospektu.

„Emitent“ znamená společnost UNIPRO SPE01 SE, se sídlem Korunní 2569/108, 101 00 Praha 10, IČO: 075 80 592, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka H 2183;

„EU“ znamená zkratku pro Evropskou unii;

„EUR“ či „euro“ znamená jednotnou měnu Evropské unie;

„Kč“ či „česká koruna“ či „koruna česká“ znamená korunu českou, zákonnou měnu České republiky;

„Nařízení o prospektu“ znamená Nařízení Komise (ES) č. 809/2004 ze dne 29. dubna 2004, kterým se provádí směrnice Evropského parlamentu a Rady 2003/71/ES, pokud jde o údaje obsažené v prospektech, úpravu prospektu, uvádění údajů ve formě odkazu, zveřejňování prospektů a šíření inzerátů, ve znění pozdějších změn;

„Nařízení 1215/2012“ znamená Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1215/2012 ze dne 12. prosince 2012 o příslušnosti a uznávání a výkonu soudních rozhodnutí v občanských a obchodních věcech;

„Prospekt“ znamená tento prospekt Dluhopisů;

„Shrnutí“ znamená shrnutí Prospektu, které je obsahem kapitoly 2 tohoto Prospektu, toto Shrnutí je shrnutím Prospektu cenného papíru ve smyslu ustanovení § 36 odst. 5 zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů;

„UNIPRO HOLDING“ znamená UNIPRO HOLDING SE, se sídlem Vítězné náměstí 576/1, Dejvice, 160 00 Praha 6, IČO: 038 28 522, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. zn. H 1553;

„Zákon o daních z příjmů“ znamená zákon č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů;

„Zákon o dluhopisech“ znamená zákon č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů;

„Zákon o podnikání na kapitálovém trhu“ nebo „ZPKT“ znamená zákon č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů;

„ZMPS“ znamená zákon č. 91/2012 Sb., o mezinárodním právu soukromém, ve znění pozdějších předpisů.

14) ÚČETNÍ VÝKAZY EMITENTA

Emitent přikládá zprávu nezávislého Auditora o ověření účetní závěrky Emitenta k 31.12.2018, jež obsahuje i samotnou účetní závěrku Emitenta a dále zprávu Auditora o ověření vybraných účetních výkazů rozvahy a přehledu o peněžních tocích Emitenta k 31.12.2018.



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky společnosti

k 31.12.2018

**Příjemce zprávy:
Společnost:**

UNIPRO SPE01 SE

se sídlem Korunní 2569/108, Vinohrady, 101 00 Praha 10,
spisová značka: H 2183 vedená u Městského soudu v Praze
IČ: 075 80 892

Ověření provedl:

Jonák Audit, s.r.o.

se sídlem Národní 973/41, Staré Město, Praha 1, PSČ 110 00
spisová značka: C 254446 vedená u Městského soudu v Praze
IČ: 048 39 960
oprávnění KAČR č. 566

Jonák Audit, s.r.o.

Národní 973/41, 110 00 Praha 1 • tel.: 00420 724 768 146 • e-mail: jonak@jonakaudit.cz • www.jonakaudit.cz
IČO: 04839960 • DIČ: CZ04839960 • Společnost je zapsaná v obch. rejstříku u Městského soudu v Praze, odd. C, vložka 254446



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Akcionářům společnosti UNIPRO SPE01 SE

Výrok bez výhrad

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti UNIPRO SPE01 SE (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2018, výkazu zisku a ztráty, přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2018, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě I přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti UNIPRO SPE01 SE k 31.12.2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2018 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Představenstvo Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při sestavování účetní závěrky je představenstvo Společnosti povinno posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy představenstvo plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá dozorčí rada.



Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.



Naší povinností je informovat představenstvo a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Praze dne 15.03.2019

Jonák Audit, s.r.o.
Národní 973/41, 110 00 Praha 1
IČO: 04839960 DIČ: CZ04839960

Jonák Audit, s.r.o.
Národní 973/41, 110 00 Praha 1
oprávnění KA ČR č. 566



Ing. Miloš Jonák
statutární auditor
oprávnění KA ČR č. 2363

ROZVAHA



K. **3 1 . 1 2 . 2 0 1 8**

v tisících Kč

IC	0	7	5	8	0	5	9	2
----	---	---	---	---	---	---	---	---

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

UNIPRO SPE01 SE

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání, liší-li se od bydliště

Korunní 2569/108

Praha 10

101 00

otisk podacího razítka

Označ.	AKTIVA	číslo řádku	Běžné účetní období			Minulé období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM A+B.+C.+D.	001	6 945		6 945	3 100
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál účty 353	002				
B.	Stálá aktiva B.I.+...+B.III.	003				
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek B.I.1.+...+B.I.x	004				
B.I.1.	Nehmotné výsledky vývoje účty 012, (-)072, (-)091AÚ	005				
B.I.2.	Ocenitelná práva B.I.2.1.+B.I.2.2.	006				
B.I.2.1.	Software účty 013, (-)073, (-)091AÚ	007				
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva účty 014, (-)074, (-)091AÚ	008				
B.I.3.	Goodwill účty 015, (-)075, (-)091AÚ	009				
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek účty 019, (-)079, (-)091AÚ	010				
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek B.I.5.1.+B.I.5.2.	011				
B.I.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek účty 051, (-)095AÚ	012				
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek účty 041, (-)093	013				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek B.II.1.+...+B.II.x	014				
B.II.1.	Pozemky a stavby B.II.1.1.+B.II.1.2.	015				
B.II.1.1.	Pozemky účty 031, (-)092AÚ	016				
B.II.1.2.	Stavby účty 021, (-)081, (-)092AÚ	017				
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory účty 022, (-)082, (-)092AÚ	018				
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku účty 097, (-)098	019				
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek B.II.4.1.+...+B.II.1.3.	020				
B.II.4.1.	Pěstelské celky trvalých porostů účty 025, (-)085, (-)092AÚ	021				
B.II.4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny účty 026, (-)086, (-)092AÚ	022				
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek účty 029, 032, (-)089, (-)092AÚ	023				
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek B.II.5.1.+B.II.5.2.	024				
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek účty 052, (-)095AÚ	025				
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek účty 042, (-)094	026				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek B.III.1.+...+B.III.x	027				
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba účty 043, 061, (-)096AÚ	028				
B.III.2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba účty 066, (-)096AÚ	029				
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv účty 043, 062, (-)096AÚ	030				
B.III.4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv účty 067, (-)096AÚ	031				
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly účty 043, 063, 065, (-)096AÚ	032				
B.III.6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní účty 068, (-)096AÚ	033				
B.III.7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek B.III.7.1.+B.III.7.2.	034				
B.III.7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek účty 043, 069, (-)096AÚ	035				
B.III.7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek účty 053, (-)095AÚ	036				
C.	Oběžná aktiva C.I.+C.II.+C.III.+C.IV.	037	6 887		6 887	3 100
C.I.	Zásoby C.I.1.+...+C.I.x	038				
C.I.1.	Materiál účty 111, 112, 119, (-)191	039				
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary účty 121, 122, (-)192, (-)193	040				
C.I.3.	Výrobky a zboží C.I.3.1.+C.I.3.2.	041				

Jonák Audit, s.r.o.

Naše 1111, 11111 Praha 1
11111 11111 11111 11111

Označ.	AKTIVA	číslo řádku	Běžné účetní období			Minulé období
			Brutto	Korekce	Netto	
C.I.3.1.	Výrobky účty 123, (-)194	042				
C.I.3.2.	Zboží účty 131, 132, 139, (-)196	043				
C.I.4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny účty 124, (-)195	044				
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby účty 151, 152, 153, (-)197, (-)198, (-)199	045				
C.II.	Pohledávky C.II.1+C.II.2+C.II.3	046	3 759		3 759	0
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky C.II.1.1.+...+C.II.1.x	047				
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů účty 311AÚ, 313AÚ, 315AÚ, (-)391AÚ	048				
C.II.1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba účty 351AÚ, (-)391AÚ	049				
C.II.1.3.	Pohledávky - podstatný vliv účty 352AÚ, (-)391AÚ	050				
C.II.1.4.	Odloužená daňová pohledávka účty 481	051				
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní C.II.1.5.1.+...+C.II.1.5.4.	052				
C.II.1.5.1.	Pohledávky za společníky účty 354AÚ, 355AÚ, 358AÚ, (-)391AÚ	053				
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy účty 314AÚ, (-)391AÚ	054				
C.II.1.5.3.	Dohadné účty aktivní účty 388	055				
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky účty 335, 371, 373, 374, 375, 376, 378, (-)391AÚ	056				
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky C.II.2.1.+...+C.II.2.x	057	3 759		3 759	0
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů účty 311AÚ, 313AÚ, 315AÚ, (-)391AÚ	058				
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba účty 351AÚ, (-)391AÚ	059				
C.II.2.3.	Pohledávky - podstatný vliv účty 352AÚ, (-)391AÚ	060				
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní C.II.2.4.1.+...+C.II.2.4.6.	061	3 759		3 759	0
C.II.2.4.1.	Pohledávky za společníky účty 354AÚ, 355AÚ, 358AÚ, (-)391AÚ	062				
C.II.2.4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění účty 336, (-)391AÚ	063				
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky účty 341, 342, 343, 345, (-)391AÚ	064				
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy účty 314AÚ, (-)391AÚ	065	9		9	0
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní účty 388	066				
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky účty 335, 371, 373, 374, 375, 376, 378, (-)391AÚ	067	3 750		3 750	0
C.II.3.	Časové rozlišení aktiv C.II.3.1.+...+C.II.3.x	068				
C.II.3.1.	Náklady příštích období účty 381	069				
C.II.3.2.	Komplexní náklady příštích období účty 382	070				
C.II.3.3.	Příjmy příštích období účty 385	071				
C.III.	Krátkodobý finanční majetek C.III.1.+...+C.III.z	072				
C.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba účty 254, 259, (-)291AÚ	073				
C.III.2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek účty 251, 253, 256, 257, 259, (-)291AÚ	074				
C.IV.	Peněžní prostředky C.IV.1.+...+C.IV.x	075	3 128		3 128	3 100
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně účty 211, 213, 261	076	3 100		3 100	3 100
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech účty 221, 261	077	28		28	0
D.	Časové rozlišení aktiv D.1.+...+D.x	078	58		58	0
D.1.	Náklady příštích období účty 381	079	58		58	0
D.2.	Komplexní náklady příštích období účty 382	080				
D.3.	Příjmy příštích období účty 385	081				

Označ.	PASIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období	Minulé období
			Netto	Netto
	PASIVA CELKEM A+B+C+D	001	6 945	3 100
A	Vlastní kapitál A.I+A.II+A.III+A.IV+A.V+A.VI	002	3 101	3 100
A.I	Základní kapitál A.I.1+...+A.I.x	003	3 100	3 100
A.I.1.	Základní kapitál účty 411 nebo 491	004	3 100	3 100
A.I.2.	Vlastní podíly (-) účty (-)252	005		
A.I.3.	Změny základního kapitálu účty (+/-)419	006		
A.II	Ážio a kapitálové fondy A.II.1+...+A.II.x	007		
A.II.1.	Ážio účty 412	008		
A.II.2.	Kapitálové fondy A.II.2.1+...+A.II.2.5	009		
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy účty 413	010		
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-) účty (+/-)414	011		
A.II.2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-) účty (+/-)418	012		
A.II.2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-) účty 417	013		
A.II.2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-) účty 416	014		
A.III	Fondy ze zisku A.III.1+...+A.III.x	015		
A.III.1.	Ostatní rezervní fond účty 421, 422	016		
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy účty 423, 427	017		
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) A.IV.1+...+A.IV.x	018		
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-) účty 428, 429	019		
A.IV.2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-) účty 426	020		
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) Aktiva - A.1.-A.II.-A.III.-A.IV.-B.-C.-D.-A.VI	021	1	0
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-) účty 432	022		
B+C.	Cizí zdroje B.+C.	023	3 844	0
B.	Rezervy B.1.+...+B.x	024		
B.1.	Rezerva na důchody a podobné závazky účty 452	025		
B.2.	Rezerva na daň z příjmů účty 453	026		
B.3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů účty 451	027		
B.4.	Ostatní rezervy účty 459	028		
C.	Závazky C.I.+C.II.+C.III.	029	3 844	0
C.I.	Dlouhodobé závazky C.I.1.+...+C.I.1.x	030	3 750	0
C.I.1.	Vydané dluhopisy C.I.1.1.+C.I.1.2	031	3 750	0
C.I.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy účty 473	032	0	0
C.I.1.2.	Ostatní dluhopisy účty 473	033	3 750	0
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím účty 461	034		
C.I.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy účty 475	035		
C.I.4.	Závazky z obchodních vztahů účty 479	036		
C.I.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě účty 478	037		
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba účty 471	038		
C.I.7.	Závazky - podstatný vliv účty 472	039		
C.I.8.	Odloužený daňový závazek účty 481	040		
C.I.9.	Závazky - ostatní C.I.9.1.+...+C.I.9.3	041		
C.I.9.1.	Závazky ke společníkům účty 364, 365, 366, 367, 368	042		
C.I.9.2.	Dohadné účty pasivní účty 389	043		
C.I.9.3.	Jiné závazky účty 372, 373, 377, 379, 474, 479	044		
C.II.	Krátkodobé závazky C.II.1.+...+C.II.x	045	84	0

Jonák Audit, s.r.o.
Kšárská 973/41, 110 00 Praha 1
IČO: 04833960 DIČ: CZ04833960

Označ.	PASIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období	Minulé období
			Netto	Netto
C.II.1.	Vydané dluhopisy C.II.1.1. + C.II.1.2.	046		
C.II.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy účty 241	047		
C.II.1.2.	Ostatní dluhopisy účty 241	048		
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím účty 221, 231, 232	049		
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy účty 324	050		
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů účty 321, 325	051		
C.II.5.	Krátkodobé směnky k úhradě účty 322	052		
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba účty 351	053		
C.II.7.	Závazky - podstatný vliv účty 352	054		
C.II.8.	Závazky ostatní C.II.8.1. + ... + C.II.8.7.	055	84	0
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům účty 364, 365, 366, 367, 368	056		
C.II.8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci účty 249	057		
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům účty 331, 333	058		
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění účty 336	059		
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace účty 341, 342, 343, 345, 346, 347	060		
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní účty 389	061	5	0
C.II.8.7.	Jiné závazky účty 372, 373, 377, 379	062	79	0
C.III.	Časové rozlišení pasiv C.III.1. + ... + C.III.2.	063	10	0
C.III.1.	Výdaje příštích období účty 383	064	10	0
C.III.2.	Výnosy příštích období účty 384	065		
D.	Časové rozlišení pasiv D.1. + ... + D.2.	066		
D.1.	Výdaje příštích období účty 383	067		
D.2.	Výnosy příštích období účty 384	068		

Sestaveno dne: 1.3.2019	Podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou nebo statutárního orgánu účetní jednotky, poznámka
Právní forma účetní jednotky:	JUDr. Ing. FRICKÝ MATEJ
Předmět podnikání: obchodování s dluhopisy	
Pozn.:	

Jonák Audit, s.r.o.
Národní 973/43, 110 00 Praha 1
IČO: 04839660 DIČ: CZ04839660

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY



otisk podacího razítka

K... 3 1 . 1 2 . 2 0 1 8

Od: 1.1.2018 Do: 31.12.2018

v tisících Kč

IČ 0 7 5 8 0 5 9 2

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

UNIPRO SPE01 SE

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání, liší-li se od bydliště

Korunní 2569/108

Praha 10

101 00

Označ.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb účty 601, 602	001		
II.	Tržby za prodej zboží účty 604	002		
A.	Výkonová spotřeba A.1.+...+A.x.	003	24	
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží účty 504	004		
A.2.	Spotřeba materiálu a energie účty 501, 502, 503	005		
A.3.	Služby účty 511, 512, 513, 518	006	24	
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-) účty 581, 582, 583, 584	007		
C.	Aktivace (-) účty 585, 586, 587, 588	008		
D.	Osobní náklady D.1.+...+D.x.	009		
D.1.	Mzdové náklady účty 521, 522, 523	010		
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady D.2.1.+D.2.2.	011		
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění účty 524, 525, 526	012		
D.2.2.	Ostatní náklady účty 527, 528	013		
E.	Úprava hodnot v provozní oblasti E.1.+...+E.x.	014		
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku E.1.1.+E.1.2.	015		
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé účty 551, 557	016		
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné účty 559	017		
E.2.	Úpravy hodnot zásob účty 559	018		
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek účty 558, 559	019		
III.	Ostatní provozní výnosy III.1.+...+III.x.	020		
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku účty 641	021		
III.2.	Tržby z prodaného materiálu účty 642	022		
III.3.	Jiné provozní výnosy účty 644, 646, 647, 648, 697	023		
F.	Ostatní provozní náklady F.1.+...+F.x.	024		
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku účty 541	025		
F.2.	Prodávající materiál účty 542	026		
F.3.	Daně a poplatky účty 531, 532, 538	027		
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období účty 552, 554, 555	028		
F.5.	Jiné provozní náklady účty 543, 544, 545, 546, 547, 548, 549, 597	029		
*	* Provozní výsledek hospodaření (+/-) I.+II.x+III.+III.x+III.-A.-B.-C.-D.-E.-F.	030	-24	
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly IV.1.+...+IV.x.	031		
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba účty 661, 665	032		
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů účty 661, 665	033		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly účty 561	034		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku V.1.+...+V.x.	035		
V.1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba účty 661, 665	036		
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku účty 661, 665	037		

Jonák Audit, s.r.o.

Nájemní 973/41, 110 00 Praha 1
IČO: 04839960 DIČ: CZ04839960

Označ.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem úcty 561, 566	038		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy VI.1. + ... + VI.x	039	30	
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba úcty 662, 665	040	30	
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy úcty 662, 665	041		
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti úcty 574, 579	042		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady J.1. + ... + J.x	043	5	
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba úcty 562	044	5	
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady úcty 562	045		
VII.	Ostatní finanční výnosy úcty 661, 663, 664, 666, 667, 668, 669, 698	046		
K.	Ostatní finanční náklady úcty 561, 563, 564, 565, 566, 567, 568, 569, 598	047		
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) $N + V + VI + VII - G - H - I - J - K$	048	25	
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) .	049	1	
L.	Daň z příjmů L.1. + ... + L.x	050		
L.1.	Daň z příjmů splatná úcty 591, 593, 595, 599	051		
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-) úcty 592	052		
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) ** - L.	053	1	
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-) úcty 596	054		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) ** - M.	055	1	
*	Čistý obrát za účetní období = I + II + III + IV + V + VI + VII $I + II + III + IV + V + VI + VII$	056	30	

Sestaveno dne: 1.3.2019	Podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou nebo statutárního orgánu účetní jednotky, poznámka
Právní forma účetní jednotky:	JUDr. Ing. FRICKÝ MATEJ
Předmět podnikání: obchodování s dluhopisy	
Pozn.:	

Jonák Audit, s.r.o.
Kancelář 973/41, 110 00 Praha 1
IČO: 04839960 DIČ: CZ04839960

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH



K... 3 1 . 1 2 . 2 0 1 8

Od: 1.1.2018 Do: 31.12.2018

v tisících Kč

IČ 0 7 5 8 0 5 9 2

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

UNIPRO SPE01 SE

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání, liší-li se od bydliště

Korunní 2569/108

Praha 10

101 00

Označ.	PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH-FLOW)	číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku úč. období	001	0	
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)				
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	002	1	
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace A.1.1.+...+A.1.6.	003	-69	
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv Umořování opravné položky k nabytému majetku (+/-)	004	0	
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, změna stavu rezerv	005	-44	
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	006		
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-) (s výjimkou investičních spol. a fondů)	007		
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku) (+) Vyúčtované výnosové úroky (-)	008	-25	
A.1.6.	Případné úpravy a ostatní nepeněžní operace	009		
A*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu (Z + A.1.) Z + A.1.	010	-68	
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu A.2.1.+...+A.2.4.	011	70	
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	012	-9	
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dlouhodobých účtů pasivních	013	79	
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	014		
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a ekvivalentů	015		
A**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním (A* + A.2.) A* + A.2.	016	2	
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku(-)	017	-5	
A.4.	Přijaté úroky (s výjimkou investičních spol. a fondů) (+)	018	30	
A.5.	Zaplacená daň z příjmů a za doměrky daně za minulá období (-)	019		
A.7.	Přijaté diviendy a podíly na zisku (+)	021		
A***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti (A** + A.3. + A.4. + A.5. + A.7.) A** + A.3. + A.4. + A.5. + A.7.	022	27	
Peněžní toky z investiční činnosti				
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	023		
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	024		
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	025		

Jonák Audit, s.r.o.
Národní 973/41, 110 00 Praha 1
IČO: 04639960 DIČ: CZ04639960

Označ.	PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH-FLOW)	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
B***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti (B.1. + B.2. + B.3.) B.1. + B.2. + B.3.	025		
Peněžní toky z finančních činností				
C.1.	Dopady změn dlouhodobých závazků, popř. takových krátkodobých závazků, které spadají do oblasti finanční činnosti (např. některé provozní úvěry) na peněžní prostředky a ekvivalenty	027	0	
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a na peněžní ekvivalenty C.2.1.-C.2.6.	028	3 100	
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, emisního ážia, ev. rezervních fondů včetně složených záloh na toto zvýšení (+)	029	3 100	
C.2.2.	Vypacení podílu na vlastním kapitálu společníkům (-)	030		
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	031		
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)	032		
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	033		
C.2.6.	Vypacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finančního vypořádání se společníky v. o. s. a komplementáři u k. s. (-)	034		
C***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti (C.1. + C.2.) C.1. + C.2.	035	3 100	
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků (A*** + B*** + C***) A*** + B*** + C***	036	3 127	
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období (P+F) P+F	037	3 127	

Sestaveno dne: 1.3.2019	Podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou nebo statutárního orgánu účetní jednotky, poznámka
Právní forma účetní jednotky:	JUDr. Ing. FRICKÝ MATEJ
Předmět podnikání: obchodování s dluhopisy	
Pozn.:	

Jonák Audit, s.r.o.
 Národní 973/41, 110 00 Praha 1
 IČO: 04839960 DIČ: CZ04839960

Příloha je zpracována v souladu s Vyhláškou 500/2002 Sb. Ve znění pozdějších předpisů, kterým se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.

Příloha je zpracována za účetní období počínající dnem 24. října 2018 a končící dnem 31. prosince 2018.

Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky

Obchodní firma : UNIPRO SPE01 SE
Sídlo: Korunní 2569/108 Vinohrady Praha 10
IČO: 075 80 592
Rozhodující předmět činnosti: obchodování s dluhopisy
Datum vzniku společnosti: 24. října 2018

Osoby podílející se na základním kapitálu účetní jednotky více než 20%:

Jméno fyzické osoby, název právnické osoby	Bydliště, sídlo	Sledované účetní období		Minulé účetní období	
		Podíl	tj. %	podíl	tj. %
UNIPRO HOLDING SE, IČ 038 28 522	Vítězné náměstí 576/1, Dejvice Praha 6	10ks akcie	100%		

Změny a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku.

Ve sledovaném období nebyly provedeny žádné změny.

Organizační struktura účetní jednotky a její zásadní změny v uplynulém účetním období:
Společnost má sídlo na adrese Korunní 2569/108 Vinohrady Praha 10. Společnost nemá stálou provozovnu.

Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni:

Předseda představenstva je JUDr. Ing. Matej Firický, bytem Novomeského 61 Nitra, Slovenská republika.

2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech

Společnost nemá v žádné obchodní firmě podíl na základním kapitálu, nebyly uzavřeny žádné dohody mezi společníky, které zakládají rozhodovací právo bez ohledu na výši podílu na základním kapitálu u případných obchodních společností. Nebyly uzavřeny žádné ovládací smlouvy nebo smlouvy o převodu zisku vč. povinností z nich vyplývajících.

3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

	Zaměstnanci celkem	Z toho řídících pracovníků
--	--------------------	----------------------------

Příloha k účetní závěrce
UNIPRO SPE01 SE
k 31.12.2018

	Sledované účetní období	Předchozí účetní období	Sledované účetní období	Předchozí účetní období
Průměrný počet zaměstnanců	0	0	0	0
Mzdové náklady	0	0	0	0
Odměny členům statutárních orgánů společnosti	0	0	0	0
Odměny členům dozorčích orgánů společnosti	0	0	0	0
Náklady na sociální zabezpečení	0	0	0	0
Sociální náklady	0	0	0	0
Osobní náklady celkem	0	0	0	0

4. Poskytnutá peněžita či jiná plnění

Žádná výše sjednaných půjček či penzijních závazků bývalých či současných členů statutárních orgánů nevznikla.

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a na základě opatření Ministerstva financí ČR, kterými se stanoví postupy účtování a obsah účetní závěrky pro podnikatele.

1. Způsob ocenění majetku

1.1. Zásoby

Účtování zásob: účtování zásob je prováděno způsobem B evidence zásob

Ocenění zásob: oceňování nakupovaných zásob je prováděno ve skutečných pořizovacích cenách zahrnujících cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady.

1.2. Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností

DHM je oceňován vlastními náklady ve složení: přímé náklady

DNM je oceňován vlastními náklady ve složení: přímé náklady

1.3. Ocenění cenných papírů a podílů

Ve sledovaném účetním období firma obchodovala s dluhopisy – celkový objem emise 3.750 tis.Kč

1.4. Ocenění příchovek a přírůstků zvířat

Ve sledovaném účetním období účetní jednotka nevykazovala příchovky ani přírůstky zvířat.

2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

Druh majetku oceněný ve sledovaném účetním období reprodukční pořizovací cenou	Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

Ve sledovaném účetním období nedošlo v účetní jednotce k žádným změnám.

4. Opravné položky k majetku

Opravné položky nebyly tvořeny.

5. Odpisování

Odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého hmotného majetku sestavila účetní jednotka z předpokládaného opotřebení zařazovaného majetku odpovídajícího běžným podmínkám jeho používání.

Odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého nehmotného majetku vychází z ustanovení § 28 odst. 3 zákona č.563/1991 Sb., o účetnictví. Dodržuje se zásada jeho odepsání v účetnictví nejdéle na pět let od jeho pořízení.

6. Přepočet cizích měn na českou měnu

Při přepočtu cizích měn na českou měnu používá společnost aktuální denní kurz vyhlášený ČNB.

7. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou

Ve sledovaném období společnost nepoužila oceňování reálnou hodnotou.

Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisků a ztrát

1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti

1.1. Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období

Doměrky splatné daně z příjmů za minulá účetní období: 0

1.2. Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky

Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky: 0

1.3. Dlouhodobé bankovní úvěry

Dlouhodobé bankovní úvěry včetně úrokových sazeb: 0

1.4. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

Přijaté dotace na investiční a provozní účely: 0

1.5. Manka a přebytky u zásob

Manka a přebytky u zásob nebyly zjištěny

2. Významné události po datu účetní závěrky

Žádné významné události, které by se staly mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nenastaly.

3. Doplnující informace o hmotném a nehmotném majetku

3.1. Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávký		Zůstatková cena	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Pozemky	0	0	0	0	0	0
Stavby	0	0	0	0	0	0
Samostatné movité věci a soubory m.věcí	0	0	0	0	0	0
Jiný DHM	0	0	0	0	0	0
Nedokončený DHM	0	0	0	0	0	0

3.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávký		Zůstatková cena	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období

Jonák Audit, s.r.o.

Narodni 973/11, 110 00 Praha 1
IČO: 04839960 DIČ: CZ04839960

Software	0	0	0	0	0	0
Ocenitelná práva	0	0	0	0	0	0
Výsledky věd. čin.	0	0	0	0	0	0
Jiný DNM	0	0	0	0	0	0
Nedokončený DNM	0	0	0	0	0	0

3.3. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu

Majetek v rámci najatého podniku	0
Celk. výše závazků nevykázaných v rozvaze	0
Penzijní závazky	0
Závazky vůči ÚJ v konsolidačním celku	0

3.4. Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze

Drobný nehmotný a hmotný majetek neuvedený v rozvaze společnost nevlastní.

3.5. Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem

Společnost nemá žádný majetek zatížený zástavním právem nebo věcným břemenem.

3.6. Přehled majetku s výrazně rozdílným tržním a účetním ohodnocením

Majetek	Běžné období		Minulé období	
	Účetní hodnota	Tržní hodnota	Účetní hodnota	Tržní hodnota
---	0	0	0	0

3.7. Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti

Ve sledovaném účetním období účetní jednotka nevlastnila žádné cenné papíry, majetkové podíly ani deriváty.

4. Vlastní kapitál

4.1. Použití zisků, resp. úhrady ztrát

Způsob rozdělení zisku předcházejícího účetního období: Zisk minulých let zůstává nerozdělen.

5. Pohledávky a závazky

5.1. Pohledávky a závazky po splatnosti

Počet dnů	Pohledávky		Závazky	
	z obchodního styku	ostatní	z obchodního styku	ostatní
do 30	0	0	0	0
31 - 60	0	0	0	0
61 - 90	0	0	0	0
90 - 180	0	0	0	0
180 a více	0	0	0	0

5.2. Údaje o pohledávkách a závazcích z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva

	Běžné období	Minulé období
Pohledávky kryté zástavním právem	0	0
Závazky kryté zástavním právem	0	0
Další sledované závazky (peněžní i nepeněžní)	0	0

5.3. Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze

Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze společnost nemá.

5.4. Údaje o závazcích sociálního pojistného a daňových nedoplatech

Příloha k účetní závěrce
UNIPRO SPE01 SE
k 31.12.2018

	Běžné období	Minulé období
Závazky pojistného na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	0	0
Závazky veřejného zdravotního pojištění	0	0
Daňové nedoplatky	0	0
Celkem	0	0

6. Rezervy

Ve sledovaném účetním období rezervy nebyly tvořeny.

7. Výnosy z běžné činnosti v tis.

	Sledované období	Minulé období
Tržby za prodej zboží	0	0
Tržby z prodeje vl. výr.	0	0
Tržby z prodeje služeb	0	0
Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	0	0
Ostatní výnosy - úroky	30	0
Celkem	30	0

8. Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj

Ve sledovaném období nebyli žádné výdaje vynaložené na výzkum a vývoj.

9. Údaje o přeměnách

Nejsou.

10. Předpoklad nepřetržitého trvání účetní jednotky

Vyhodnocení principu nepřetržitého trvání účetní jednotky - účetní jednotce nejsou známa rizika, která by bránila v rámci běžné podnikatelské činnosti nepřetržitému pokračování účetní jednotky.

Sestaveno dne:	Sestavil:	Podpis statutárního zástupce:
01.03.2019	JUDr. Ing. Matej Firický	

Jonák Audit, s.r.o.
Národní 973/41, 110 00 Praha 1
IČO: 04839960 DIČ: CZ04839960