

TYTO EMISNÍ PODMÍNKY („Emisní podmínky“) vymezují v souladu se zákonem č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů, („zákon o dluhopisech“) informace o emisi dluhopisů a práva a povinnosti vlastníků dluhopisů a emitenta dluhopisů, společnosti **HEIM Trade SE**, se sídlem Brno, Vídeňská 264/120b, PSČ 619 00, IČO: 269 70 805, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl H, vložka 24.

1 NÁLEŽITOSTI DLUHOPISŮ

- 1.1 **Emitent:** Emitentem dluhopisů dle těchto Emisních podmínek („**Emitent**“) je evropská společnost HEIM Trade SE, se sídlem Brno, Vídeňská 264/120b, PSČ 619 00, IČO: 269 70 805, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl H, vložka 24.
- 1.2 **Název:** Označení (název) všech dluhopisů vydaných Emitentem podle těchto emisních podmínek („**Dluhopisy**“) zní: **Dluhopis HEIM Trade SE.**
- 1.3 **Jmenovitá hodnota:** Jmenovitá hodnota každého Dluhopisu činí 1,- Kč (slovy: jedna koruna česká).
- 1.4 **Výnos Dluhopisu:** Výnos Dluhopisu („**Výnos**“) se vypočte jako úrok z jistiny, kterou je jmenovitá hodnota Dluhopisu, a jehož pevná úroková sazba činí 3,2 % p.a. (slovy: tři celé a dvě desetiny procenta per annum).
- 1.5 **Datum emise:** Datum emise Dluhopisů je 18. prosinec 2012 („**Datum emise**“).
- 1.6 **Způsob a místo výplaty:** Splacení dlužné částky (splacení Dluhopisu) a vyplacení Výnosu bude prováděno bezhotovostním převodem na bankovní účet podle čl. 6.3 těchto Emisních podmínek, přičemž platebním místem je sídlo Emitenta.
- 1.7 **Datum splatnosti Dluhopisů:** Datum splatnosti Dluhopisů je 18. prosinec 2017 („**Datum splatnosti Dluhopisu**“).
- 1.8 **Data splatnosti Výnosu:** Jednou ročně zpětně v souladu s čl. 6.1 těchto Emisních podmínek.
- 1.9 **Číselné označení:** Jednotlivé Dluhopisy budou číselně označeny nepřerušenu číselnou řadou od 000 000 001 do 1 090 000 000.
- 1.10 **Podoba a forma Dluhopisů:** Dluhopisy budou vydány jako listinné cenné papíry na řad.

2 DALŠÍ INFORMACE

- 2.1 Předpokládaná celková jmenovitá hodnota emise Dluhopisů („**Emise**“) je 1.090.000.000 Kč (slovy: jedna miliarda devadesát milionů korun českých) a je rozvržena na 1 090 000 000 (slovy: jedna miliarda devadesát milionů) kusů Dluhopisů.
- 2.2 Emitent je však oprávněn vydat Dluhopisy v menším objemu Emise v souladu s § 7 odst. 1 písm. a) zákona o dluhopisech; nebo ve větším objemu v souladu s § 7 odst. 1 písm. b) zákona o dluhopisech. Emitent je rovněž oprávněn vydat Dluhopisy i po uplynutí lhůty pro upisování Emise Dluhopisů dle čl. 3.2 těchto Emisních podmínek v souladu s § 7 odst. 1 písm. c) zákona o dluhopisech. V případě, že se Emitent rozhodne vydat Dluhopisy ve větším objemu nebo i po uplynutí lhůty pro upisování

Emise Dluhopisů dle čl. 3.2 těchto Emisních podmínek, určí dodatečnou lhůtu pro upisování a zpřístupní ji způsobem stanoveným článkem 2.8; takto dodatečně stanovaná lhůta však musí skončit nejpozději v den, který je rozhodný pro splacení Dluhopisů nebo jejich výnosů dle čl. 6 níže. Emisi Dluhopisů je možné vydávat v rámci lhůty pro upisování i postupně po částech (tranších).

- 2.3 Emisní kurz Dluhopisu k Datu emise se rovná 100% jmenovité hodnoty Dluhopisu („**Emisní kurz**“). Po Datu emise bude Emisní kurz zvýšen o případný odpovídající alikvotní Výnos připadající na období od Data emise do dne splacení Emisního kurzu.
- 2.4 Evidenci listinných dluhopisů a seznam vlastníků dluhopisů povede Emitent.
- 2.5 Za vlastníka Dluhopisu se považuje osoba zapsaná v seznamu vlastníků Dluhopisů vedeném Emitentem („**Vlastník Dluhopisů**“).
- 2.6 Ohodnocení finanční způsobilosti Emitenta (rating) nebylo provedeno.
- 2.7 Činnosti týkající se zabezpečení vydání Dluhopisů, splacení Dluhopisů a vyplacení Výnosů si zajišťuje Emitent sám.
- 2.8 Jakákoli oznámení a další informace o Dluhopisech budou Vlastníkům Dluhopisů oznamovány na webových stránkách Emitenta <http://www.heimtrade.cz>.
- 2.9 V souladu s ustanovením § 15 odst. 4 zákona o dluhopisech je Emitent oprávněn nabývat Dluhopisy do svého majetku a Dluhopisy nabyté takto Emitentem před Datem splatnosti Dluhopisu nezanikají, ledaže Emitent rozhodne jinak.
- 2.10 Část nebo celá Emise Dluhopisů bude vydána v souladu s požadavky jednotlivých upisovatelů v podobě hromadné listiny nahrazující jednotlivé Dluhopisy („**Hromadná Listina**“) podle § 5 odst. 3 zákona č. 591/1992 Sb., o cenných papírech, v platném znění.
- 2.11 S každou Hromadnou Listinou jsou spojena stejná práva jako s Dluhopisy, které nahrazuje. Práva spojená s Hromadnou Listinou nemohou být převodem dělena na podíly.
- 2.12 Vlastníci Dluhopisů, jejichž Dluhopisy budou nahrazeny Hromadnými Listinami, mají právo na výměnu Hromadné Listiny za jednotlivé Dluhopisy nebo jiné Hromadné Listiny s tím, že:
 - (i) jsou povinni o výměnu požádat Emitenta písemně s uvedením přesné specifikace číselného označení Dluhopisů, které jsou Hromadnou Listinou nahrazeny, a určení za kolik Dluhopisů jakého číselného označení a/nebo za kolik jiných Hromadných Listin (včetně uvedení kolik Dluhopisů jakého číselného označení mají jednotlivé jiné Hromadné Listiny nahrazovat) má být Hromadná Listina vyměněna;
 - (ii) lhůta pro výměnu bude stanovena a žadateli – Vlastníku Dluhopisů bez zbytečného odkladu písemně sdělena Emitentem, nebude však delší než dva měsíce od data doručení žádosti o výměnu Emitentem;
 - (iii) výměna se uskuteční v sídle Emitenta, nedohodne-li se žadatel – Vlastník Dluhopisů s Emitentem jinak;
 - (iv) o výměně se sepíše protokol, jež podepíše Emitent i žadatel – Vlastník Dluhopisů a Emitent zajistí zničení Hromadných Listin, které od Vlastníka

Dluhopisů při výměně převzal, nebo jejich trvalé označení za neplatné, a sepíše o tom protokol.

3 UPISOVÁNÍ DLUHOPISŮ

- 3.1 Dluhopisy mohou upisovat a nabývat fyzické a právnické osoby se sídlem nebo bydlištěm v České republice a v zahraničí.
- 3.2 Lhůta pro upisování Emise Dluhopisů („**Emisní lhůta**“) začíná běžet v 0:00 hod. dne, na který připadne Datum emise a končí dne 31. prosince 2012 ve 24:00 hod.
- 3.3 Upisování Dluhopisů probíhá v provozovně Emitenta na adrese Brno, Vídeňská 264/120b, PSČ 619 00, a to kterýkoliv pracovní den spadající do Emisní lhůty v době od 09:00 do 17:00. Upisování Dluhopisů se děje zápisem do seznamu upisovatelů. Upisovatel je povinen splatit Emisní kurz, případně zvýšený o alikvotní Výnos dle odst. 2.3 výše, do 60 dnů po upsání Dluhopisů, a to na bankovní účet Emitenta, který Emitent za tímto účelem upisovateli sdělí při upisování Dluhopisů, nebo uzavřením dohody o zápočtu případných vzájemných pohledávek mezi upisovatelem a Emitentem, předložené Emitentem, na základě které dojde k započtení těchto částek ke dni uzavření této dohody. Dluhopisy budou vydány do sedmi dnů po předložení potvrzení o splacení Emisního kurzu a případného alikvotního Výnosu dle odst. 2.3 výše za upsané Dluhopisy, anebo předložením podepsané dohody o započtení dle tohoto ustanovení, na základě které budou tyto částky započteny.

4 VÝPOČET VÝNOSŮ DLUHOPISŮ

- 4.1 Výnos bude vypočten tak, že jmenovitá hodnota Dluhopisu se vynásobí úrokovou sazbou, jak je uvedeno dále. Úroková sazba pro výpočet Výnosu je stanovena jako pevná úroková sazba ve výši 3,2 % p.a. (slovy: tři celé a dvě desetiny procenta per annum).
- 4.2 Výpočet Výnosu za kterékoliv období dle odst. 6.1 níže bude prováděn na základě konvence pro výpočet úroku BCK Standard 30E/360, jak je uvedeno níže, tedy tak, že příslušná úroková sazba bude rekalkulována z báze Act/360 na bázi BCK Standard 30E/360). Pro účely výpočtu Výnosu příslušejícího za dobu kratší než je období dle odst. 6.1 níže se bude mít za to, že jeden rok činí třistašedesát dní rozdělených do dvanácti měsíců po třiceti dnech, přičemž v případě neúplného měsíce se bude vycházet z počtu skutečně uplynulých dní (BCK Standard 30E/360).
- 4.3 Dluhopisy přestanou být úročeny počínaje Datem splatnosti Dluhopisu nebo dnem jejich předčasného splacení podle těchto Emisních podmínek, ledaže by po splnění všech náležitostí bylo splacení dlužné částky Emitentem neoprávněně zadrženo nebo odmítnuto. V takovém případě bude nadále nabíhat Výnos při shora uvedené úrokové sazbě až do dne, kdy Vlastníkům Dluhopisů nebo jejich zástupcům budou vyplaceny veškeré k tomu dni splatné částky v souladu s těmito Emisními podmínkami.

5 ZDAŇOVÁNÍ VÝNOSŮ DLUHOPISŮ

- 5.1 Zdanění Výnosu se řídí obecně závaznými právními předpisy účinnými ke dni výplaty příslušné částky; v současné době se řídí zejména zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů.
- 5.2 Podle právní úpravy účinné ke dni vyhotovení těchto Emisních podmínek:
- 5.2.1 Výnos vyplácený fyzické osobě, která je daňovým rezidentem v České republice, nebo která není daňovým rezidentem v České republice a nepodniká v České republice prostřednictvím stálé provozovny, podléhá dani ve výši 15% prováděné srážkou u zdroje (tj. Emitentem při výplatě Výnosu). Základ této srážkové daně se stanoví za jednotlivé Dluhopisy a zaokrouhuje se na celé koruny české dolů, stejně jako výsledná srážková daň;
- 5.2.2 Výnos vyplácený právnické osobě, která je daňovým rezidentem v České republice, nebo která není daňovým rezidentem v České republice, ale podniká v České republice prostřednictvím stálé provozovny, tvoří součást základu daně z příjmů právnických osob v sazbě 19 %;
- 5.2.3 Výnos vyplácený právnické osobě, která není daňovým rezidentem v České republice a nepodniká v České republice prostřednictvím stálé provozovny, podléhá dani ve výši 15% prováděné srážkou u zdroje (tj. Emitentem při výplatě Výnosu). Základ této srážkové daně se stanoví za jednotlivé Dluhopisy a zaokrouhuje se na celé koruny české dolů, stejně jako výsledná srážková daň;
- 5.2.4 Výnos vyplácený fyzické nebo právnické osobě, která není daňovým rezidentem v České republice ani daňovým rezidentem členského státu Evropské unie nebo Evropského hospodářského prostoru, přičemž tento výnos však plyne její stálé provozovně v České republice, podléhá zajištění daně ve výši 10% prováděné srážkou u zdroje (tj. Emitentem při výplatě Výnosu).
- 5.3 Smlouva o zamezení dvojího zdanění mezi Českou republikou a zemí, jejímž je příjemce Výnosu rezidentem, může zdanění Výnosu v České republice vyloučit nebo snížit sazbu daně. Nárok na uplatnění daňového režimu upraveného smlouvou o zamezení dvojímu zdanění může být podmíněn prokázáním skutečností dokládajících, že se příslušná smlouva o zamezení dvojího zdanění na příjemce platby Výnosu skutečně vztahuje.
- 5.4 Bude-li později účinnými právními předpisy vyžadováno sražení jakékoli jiné daně nebo poplatku z Výnosu, nebude Emitent povinen hradit Vlastníkům Dluhopisů žádnou náhradu za tyto provedené srážky.

6 VYPLÁCENÍ VÝNOSŮ DLUHOPISŮ A SPLACENÍ DLUHOPISŮ

- 6.1 Výnos bude vyplácen jedenkrát ročně zpětně za příslušný kalendářní rok, a to vždy v den, na který připadne datum 18.12. příslušného kalendářního roku. První výplata Výnosů bude provedena 18.12.2013 a poslední výplata Výnosů bude provedena 18.12.2017. Úrokový výnos bude narůstat vždy ode dne 19.12. každého kalendářního roku.
- 6.2 Jmenovitá hodnota Dluhopisu bude Emitentem splacena jednorázově ke dni 18. prosince 2017 („Datum splatnosti Dluhopisu“). Před Datem splatnosti Dluhopisu

je však Emitent oprávněn splatit jmenovitou hodnotu Dluhopisu včetně poměrného Výnosu, přičemž den předčasného splacení Dluhopisu Emitent předem oznámí způsobem dle ustanovení 2.8 nejméně 30 dnů dopředu. Pokud Emitent využije svého práva splatit jmenovitou hodnotu Dluhopisu včetně poměrného Výnosu před Datem splatnosti Dluhopisu, je povinen zacházet za stejných podmínek se všemi Vlastníky Dluhopisů stejně, tj. v případě, že nebude takto předčasně splacena jmenovitá hodnota s poměrným Výnosem všech Dluhopisů Emise, bude každému Vlastníku Dluhopisů splacena jmenovitá hodnota s poměrným výnosem tolika Dluhopisů ze všech takto předčasně splacených Dluhopisů, kolik odpovídá poměru všech Dluhopisů tohoto Vlastníka Dluhopisů ke všem Dluhopisům emise.

- 6.3 Vypáčení Výnosu a splacení jmenovité hodnoty Dluhopisu („**Částky k výplatě**“) bude provedeno osobě, která je zapsána v seznamu Vlastníků Dluhopisů vedeném Emitentem ke dni splatnosti Částky k výplatě, a to bezhotovostním převodem na bankovní účet, který za tímto účelem Vlastník Dluhopisu Emitentovi sdělí. K převodům Dluhopisů v průběhu dne splatnosti příslušné Částky k výplatě se nebude přihlížet. Oznámení o bankovním účtu, na který má být Částka k výplatě uhrazena, musí být opatřeno ověřeným podpisem Vlastníka Dluhopisu. Platebním místem Částky k výplatě je sídlo Emitenta.
- 6.4 Pokud připadne den splatnosti Částky k výplatě na den, který není pracovním dnem, vznikne Emitentovi povinnost uhradit příslušnou Částku k výplatě první následující pracovní den, aniž by mu vznikla povinnost uhradit úrok nebo jakýkoli jiný výnos za tento časový odklad.
- 6.5 Příslušná Částka k výplatě se považuje za uhrazenou dnem, kdy byla tato částka odepsána z bankovního účtu Emitenta.

7 SCHŮZE VLASTNÍKŮ DLUHOPISŮ

- 7.1 Schůzi Vlastníků Dluhopisů může svolat Emitent nebo Vlastník Dluhopisu v souladu s § 21 zákona o dluhopisech.
- 7.2 Konání schůze Vlastníků Dluhopisů se oznamuje způsobem stanoveným v čl. 2.8 těchto Emisních podmínek. Pokud je svolavatelem schůze Vlastníků Dluhopisů některý z Vlastníků Dluhopisů, zašle písemné oznámení o konání schůze Vlastníků Dluhopisů taktéž na adresu sídla Emitenta.
- 7.3 Rozhodným dnem pro účast na schůzi Vlastníků Dluhopisů je sedmý den předcházející dni konání schůze Vlastníků Dluhopisů, přičemž den konání schůze Vlastníků Dluhopisů se do uvedené doby pro stanovení rozhodného dne nepočítá.

8 JAZYK, ROZHODNÉ PRÁVO, SOUDNÍ PŘÍSLUŠNOST

- 8.1 Tyto Emisní podmínky jsou vyhotoveny v českém jazyce; mohou však být přeloženy do jiného jazyka. V případě rozporu nebo nesouladu mezi jazykovými verzemi má přednost česká verze.
- 8.2 Veškeré spory, nároky nebo jakékoli neshody mezi Emitentem a Vlastníky Dluhopisů vyplývající v souvislosti s Emisí Dluhopisů budou předloženy k rozhodnutí Městskému soudu v Praze.
- 8.3 Tyto Emisní podmínky se řídí a musí být vykládány v souladu s právem České republiky, bez ohledu na ustanovení kolizních norem.

8.4 Tyto Emisní podmínky, jakož i Emise Dluhopisů, se řídí ustanoveními zákona o dluhopisech s výjimkou dispozitivních ustanovení vyloučených těmito Emisními podmínkami.

V Brně dne 18. prosince 2012

HEIM Trade SE



 **HEIM Trade SE**

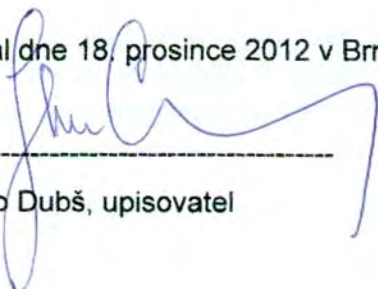
Vídeňská 264/120b, 619 00 BRNO

IČ 269 70 805, DIČ CZ 269 70 805

(8)

Ing. Antonín Vajbar, místopředseda představenstva

Převzal dne 18. prosince 2012 v Brně



Ing. Ivo Dubš, upisovatel