

Emisní podmínky dluhopisů

Převoditelné dluhopisy v listinné podobě, ve formě na jméno, nesoucí pevný úrokový výnos ve výši 12 % p.a., vydávané společností **Ladislav Prchlík P-PLAST**, s místem podnikání Lom 61, PSČ 390 02, IČO: 625 15 314, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl A, vložka 9188 (dále jen "Emitent"), v předpokládané celkové jmenovité hodnotě emise 2.130.000,- Kč (slovy: dvě miliony sto třicet tisíc korun českých) (dále jen "Dluhopisy"), se řídí těmito emisními podmínkami (dále jen "Emisní podmínky"). Dluhopisy jsou vydávány podle zákona č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů (dále jen "ZoD"). Název Dluhopisu je "dluhopis P-PLAST".

Centrální depozitář cenných papírů, a.s. přidělil Dluhopisům ISIN CZ0003507295.

Jednotlivé Dluhopisy budou označeny pořadovým číslem 1 až 2 130 000.

Činnosti administrátora spojené s výplatami úrokových výnosů v souvislosti s Dluhopisy a splacením jmenovité hodnoty Dluhopisů bude zajišťovat v souladu s těmito Emisními podmínkami sám Emitent.

Emitentovi ani Dluhopisům nebyl udělen rating.

Emitent nepožádal o přijetí Dluhopisů k obchodování na regulovaném trhu ani jiném trhu s cennými papíry ani v mnohostranném obchodním systému a nehodlá Dluhopisy veřejně nabízet. V souvislosti s tím upozorňuje Emitent veškeré osoby, které mohou s Dluhopisy nebo s Emisními podmínkami přijít do styku, že nevypracoval a neuveřejnil v souvislosti s Dluhopisy prospekt cenného papíru a jakékoli Dluhopisy mohou být nabízeny výhradně na základě výjimky z povinnosti uveřejnit prospekt ve smyslu příslušných právních předpisů, tj. nikoli na základě veřejné nabídky.

Tyto Emisní podmínky nevyžadují schválení České národní banky

1 Základní charakteristika dluhopisů

1.1. Podoba, forma, jmenovitá hodnota

Dluhopisy mají podobu listinného cenného papíru, znějí na jméno, každý z nich má jmenovitou hodnotu 1,- Kč (slovy: jedna koruna česká). Předpokládaná celková jmenovitá hodnota emise Dluhopisů je 2.130.000,- Kč (slovy: dvě miliony sto třicet tisíc korun českých). S Dluhopisy nejsou spojena žádná předkupní ani výměnná práva.

1.2. Hromadné listiny a jednotlivé kusy Dluhopisů

Dluhopisy mohou být vydány v souladu s požadavky jednotlivých upisovatelů jako hromadné listiny podle § 5 odst. 3 zákona č. 591/1992 Sb., o cenných papírech, ve znění pozdějších předpisů.

S každou hromadnou listinou jsou spojena stejná práva jako s Dluhopisy, které nahrazuje. Práva spojená s hromadnou listinou nemohou být převodem dělena na podíly.

Vlastníci Dluhopisů (dále jen „Vlastníci Dluhopisů“, jednotlivě „Vlastník Dluhopisu“), 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 jmenovitých

hodnot nových hromadných listin, (ii) lhůta pro výměnu bude stanovena a žadateli sdělena Emitentem, nebude však delší než dva měsíce od data doručení žádosti, (iii) výměna se uskuteční v sídle Emitenta, nedohodneli se žadatel se Emitentem jinak.

1.3. Oddělení práva na výnos

Oddělení práva na výnos se vylučuje.

1.4. Prohlášení a závazek Emitenta

Emitent se zavazuje Vlastníkům Dluhopisů vyplácet výnosy a splatit jmenovitou hodnotu jejich Dluhopisů, a to způsobem a v místě, jak jsou uvedeny v těchto Emisních podmínkách.

2 Datum a způsob úpisu Dluhopisů; Emisní kurz

2.1. Datum emise; emisní kurz; emisní lhůta

Datum emise je 20. prosince 2012 (dále jen "Datum emise"). Emisní kurz všech Dluhopisů činí 100 % jejich jmenovité hodnoty. Dluhopisy mohou být vydány jednorázově (i) k Datu emise nebo (ii) kdykoli v průběhu emisní lhůty, která skončí uplynutím 1. (prvního) výročí Data emise.

2.2. Způsob a místo upisování Dluhopisů a jejich nabytí

Dluhopisy budou nabídnuty k upisování a prvotnímu nabytí investorům na území České republiky, a to v souladu s příslušnými právními předpisy České republiky. Dluhopisy nebudou nabízeny formou veřejné nabídky. Dluhopisy lze upisovat počínaje datem uveřejnění Emisních podmínek v souladu s příslušnými právními předpisy, a to výlučně v sídle Emitenta.

Dluhopisy budou vydány proti zaplacení emisního kurzu na příslušný účet sdělený za tímto účelem Emitentem upisovatelům, a to nejpozději do 30 dní ode dne připsání částky odpovídající emisnímu kurzu na příslušný účet Emitenta, nedohodne-li se emitent a upisovatel jinak. Vydání Dluhopisů zabezpečí sám Emitent.

3 Status

Dluhopisy zakládají přímé, nezajištěné, nepodmíněné a nepodřízené závazky Emitenta, které jsou a budou vzájemně rovnocenné (pari passu) jak mezi sebou navzájem, tak i alespoň rovnocenné (pari passu) vůči všem dalším současným i budoucím nepodřízeným a nezajištěným závazkům Emitenta s výjimkou těch závazků, u nichž stanoví jinak kogentní ustanovení právních předpisů.

4 Úrokový výnos

Dluhopisy jsou úročeny pevnou úrokovou sazbou ve výši 12 % ročně. Výnosy budou vypláceny jednou ročně zpětně, vždy k poslednímu dni příslušného kalendářního roku (každý takový den dále jen "Den výplaty úroků"). Prvním Dnem výplaty úroků bude 31. prosince 2012.

První výnosové období počíná běžet Datem emise (včetně) a končí v pořadí prvním Dnem výplaty úroků (tento den vyjímaje). Každé další bezprostředně navazující výnosové období počíná běžet Dnem výplaty úroků (včetně) a končí dalším následujícím Dnem výplaty úroků (tento den vyjímaje), až do dne konečné splatnosti Dluhopisů (jak je

uvedeno v odstavci 5.1 níže), přičemž však platí, že pro účely počátku běhu kteréhokoli výnosového období se Den výplaty úroků neposouvá v souladu s konvencí pracovního dne.

Úrokový výnos se počítá na základě úrokové konvence "BCK Standard 30E/360", tj. podílu počtu dní v období, za něž je úrokový výnos stanovován, a čísla 360 (kde počet dní je stanoven na bázi roku o 360 dnech, rozděleného do 12 měsíců po 30 dnech a celé období kalendářního roku).

5 Splacení a odkoupení dluhopisů

5.1. Konečné splacení

Pokud nedojde k předčasnému splacení Dluhopisů bude jmenovitá hodnota Dluhopisů splacena dne 20. prosince 2032, a to v souladu s článkem 7.2. těchto Emisních podmínek.

6 Zánik Dluhopisů

6.1. Předčasné splacení z rozhodnutí Emitenta

Emitent má právo dle své úvahy předčasně splatit všechny dosud nesplacené Dluhopisy, spolu s poměrným úrokovým výnosem k takovým Dluhopisům narostlým, a to ke kterémukoli datu, avšak za předpokladu, že své rozhodnutí o tomto předčasném splacení oznámí Vlastníkům Dluhopisů na webové stránce Emitenta (k datu těchto Emisních podmínek www.p-plast.cz), a to nejdříve 30 (třicet) dní a nejpozději 10 (deset) dní před takovým datem předčasného splacení. Pro předčasné splacení Dluhopisu z rozhodnutí Emitenta se jinak přiměřeně použijí ustanovení článku 6. těchto Emisních podmínek.

6.2. Vyloučení předčasného splacení z rozhodnutí Vlastníka Dluhopisu

Vlastník dluhopisu nemá právo žádat splacení Dluhopisu před dobou jeho splatnosti.

7 Platby a Zdanění

7.1. Měna plateb

Emitent se zavazuje vyplácet úrokové výnosy a splatit jmenovitou hodnotu Dluhopisů výlučně v českých korunách, případně jiné zákonné měně České republiky, která by českou korunu nahradila.

7.2. Způsob a místo výplaty jmenovité hodnoty Dluhopisů a výnosů z nich

Emitent jakožto administrátor bude provádět platby oprávněným osobám bezhotovostním převodem na jejich bankovní účet podle instrukce, kterou příslušná oprávněná osoba Emitentovi doručí do jeho sídla. Oprávněnou osobou se rozumí osoba, která bude na počátku příslušného Dne výplaty evidována v seznamu Vlastníků Dluhopisů vedeném podle § 4 ZoD (dále jen „Seznam Vlastníků Dluhopisů“). Instrukcí se rozumí poslední písemná instrukce o bankovním spojení, která bude Vlastníkem Dluhopisu Emitentovi doručena a která bude opatřena úředně ověřeným podpisem Vlastníka Dluhopisu.

Pokud by jakýkoli den výplaty připadl na den, který není pracovním dnem, bude takový den výplaty namísto toho připadat na takový pracovní den, který je nejbližší následujícím pracovním dnem, přičemž Emitent nebude povinen platit úrok ani žádné jiné dodatečné částky za jakýkoli časový odklad vzniklý v důsledku stanovené konvence pracovního dne.

7.3. Zdanění

Splacení jmenovité hodnoty a výplaty výnosů z Dluhopisů budou prováděny bez srážky daní nebo poplatků jakéhokoli druhu, ledaže taková srážka daní nebo poplatků bude vyžadována příslušnými právními předpisy České republiky účinnými ke dni takové platby. Bude-li jakákoli taková srážka daní nebo poplatků vyžadována příslušnými právními předpisy České republiky účinnými ke dni takové platby, nebude Emitent povinen hradit Vlastníkům Dluhopisů žádné další částky jako náhradu těchto srážek daní nebo poplatků.

Úrok vyplácený fyzické osobě, která je českým daňovým rezidentem, nebo není českým daňovým rezidentem a zároveň nepodniká v České republice prostřednictvím stále provozovny, podléhá srážkové dani vybírané u zdroje (tj. Emitentem při úhradě úroku).

Sazba této srážkové daně dle českých daňových předpisů činí 15 % (pro rok 2012), pokud příslušná smlouva o zamezení dvojího zdanění nestanoví sazbu nižší. Výše uvedená srážka daně představuje konečné zdanění úroku v České republice. Úrok vyplácený fyzické osobě, která není českým daňovým rezidentem a zároveň podniká v České republice prostřednictvím stále provozovny, tvoří součást obecného základu daně a podléhá dani z příjmů fyzických osob v sazbě 15 % (pro rok 2012).

Úrok vyplácený právnické osobě, která je českým daňovým rezidentem, nebo není českým daňovým rezidentem a zároveň podniká v České republice prostřednictvím stále provozovny, tvoří součást obecného základu daně a podléhá dani z příjmů právnických osob v sazbě 19 % (pro rok 2012). Úrok vyplácený právnické osobě, která není českým daňovým rezidentem a zároveň nepodniká v České republice prostřednictvím stále provozovny, podléhá srážkové dani vybírané u zdroje (tj. Emitentem při úhradě úroku). Sazba této srážkové daně dle českých daňových předpisů činí 15 % (pro rok 2012), pokud příslušná smlouva o zamezení dvojího zdanění nestanoví sazbu nižší. Výše uvedená srážka daně představuje konečné zdanění úroku v České republice.

Základ srážkové daně se stanoví za jednotlivé Dluhopisy a zaokrouhluje se na celé Kč dolů, stejně se zaokrouhluje i srážková daň (pro rok 2012).

8 Schůze Vlastníků Dluhopisů

Oznámení o svolání schůze Vlastníků Dluhopisů je Emitent povinen uveřejnit způsobem uvedeným v článku 10 těchto Emisních podmínek. Jiný svolavatel je povinen oznámení o svolání schůze Vlastníků Dluhopisů uveřejnit způsobem stanoveným v ZoD a současně jej doručit Emitentovi do jeho sídla. Každý svolavatel je povinen oznámení o svolání schůze Vlastníků Dluhopisů uveřejnit ve lhůtě stanovené v ZoD. Rozhodným dnem pro účast na schůzi vlastníků Dluhopisů je den konání schůze vlastníků Dluhopisů.

9 Promlčení

Práva z Dluhopisů se promlčují uplynutím 10 (deseti) let ode dne, kdy mohla být uplatněna poprvé.

10 Způsob uveřejňování informací o Dluhopisu

Jakékoli oznámení Vlastníkům Dluhopisů podle těchto Emisních podmínek bude účinné, pokud bude uveřejněno na webové stránce Emitenta (k datu těchto Emisních podmínek www.p-plast.cz), pokud právní předpisy nevyžadují jiný způsob uveřejnění.

11 Rozhodné právo a Rozhodčí doložka

Právní vztahy z Dluhopisů se řídí právním řádem České republiky, zejména ZoD.

Všechny spory o právech a povinnostech spojených s Dluhopisem budou rozhodovány s konečnou platností u Rozhodčího soudu při Hospodářské komoře České republiky a Agrární komoře České republiky podle jeho Řádu a Pravidel třemi rozhodci.