Emisní podmínky dluhopisů

Společnost i-ENERGO H2 Storage s.r.o.
IČ: 247 68 677
se sídlem Příčná 1892/4, Nové Město, 110 00 Praha 1
zapsaná u Městského soudu v Praze, oddíl C, vložka 172753
zastoupená jednatelem Petrem Stránským

(dále jen „Společnost“ nebo „Emitent“)

Níže uvedeného dne měsíce a roku vydala tyto:

Emisní podmínky dluhopisů,

které dále upravují práva a povinnosti Emitenta a vlastníka dluhopisu, jakož i podrobnější informace o emisi dluhopisů vydávané v souladu se zákonem č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o dluhopisech“).

1. Základní informace o Společnosti a využití obdržených finančních prostředků z emise dluhopisů

Společnost i-ENERGO H2 Storage s.r.o. vznikla 23.10.2010 a je součástí skupiny i-ENERGO a.s., skupina se zaměřuje na implementaci a vývoj technologií v oblasti zeleného vodíku, fotovoltaiky a skladování energie.

Cílem Společnosti je přispět k transformaci energetického sektoru prostřednictvím udržitelných a ekologicky šetrných řešení založených na využívání vodíku a obnovitelných zdrojů energie.

Obdržené finanční prostředky budou Emitentem využity následovně:

Emitent hodlá investovat do retailových technologií pro výrobu vodíku včetně palivových článků, bateriových a fotovoltaických systémů. Tyto investice mají za cíl podpořit inovativní řešení pro výrobu, skladování a využití zeleného vodíku jako zdroje energie. Níže popsaná zařízení budou Emitentem využita při plnění zakázek ve prospěch třetích subjektů realizovaných ve spolupráci v rámci skupiny i-Energo a.s.

V souvislosti s tímto Emitent přikládá jako přílohu č. 3 těchto Emisních podmínek Obchodní plán zahrnující předpokládané náklady a výnosy pro období splatnosti Emise, rozhodné pro stanovení očekávaného poměru cizích zdrojů k vlastnímu kapitálu.

a) <u>Rozšíření provozu, skladových zásob a infrastruktury:</u>
Emitent plánuje využít finanční prostředky na nákup níže popsaných zařízení, popř. úhradu souvisejících provozních nákladů:

i. Komplexní řešení pro fotovoltaické elektrárny:
Tento bod zahrnuje širokou škálu komponentů pro stavbu a provoz solárních parků. Zahrnuje robustní konstrukce, vysoce účinné střídače, pokročilé solární panely s

dlouhou životností, výkonná bateriová úložiště, a kompletní sadu kabeláže a elektroinstalačního materiálu. Kromě toho obsahuje i inteligentní řídicí systémy a rozváděče pro optimalizaci výkonu a účinnosti elektráren.

ii. Inovativní osvětlení a řídící systémy:
Zahrnuje nejmodernější řešení pro interiérové a veřejné osvětlení, včetně energeticky efektivních svítidel, adaptabilních zdrojů osvětlení a pokročilého řídícího softwaru pro automatizaci a dálkové ovládání. Tento bod také zahrnuje špičkové komunikační technologie, jako jsou Lora a IQRF gatewaye, pro bezproblémovou integraci a správu, řízení osvětlovacích systémů.

iii. Přední technologie ukládání energie:
Zaměřuje se na vodíkové úložiště a palivové články jako klíčové komponenty pro udržitelné skladování energie. Zahrnuje nejen moderní bateriová úložiště, ale i sofistikované řídící systémy a software pro efektivní správu vodíkových systémů a optimalizaci nákupu a prodeje energie na energetických trzích.

iv. Infrastruktura pro elektromobilitu a podporu energetické sítě:
Tento bod se soustředí na rozvoj infrastruktury pro nabíjení elektromobilů, včetně vysokorychlostních nabíjecích stanic a podpůrných bateriových systémů. Tyto systémy nejen podporují rostoucí poptávku po elektromobilech, ale také přispívají k stabilizaci energetické sítě a umožňují efektivnější využití obnovitelných zdrojů energie.

b) Komercializace produktů
Společnost se zaměřuje na investice do komercializace svých produktů a technologií. Zahrnuje to propagaci a testování produktů a služeb na trhu a nabídku technologií pro výrobu zeleného vodíku, solárních a bateriových systémů.

2. Základní charakteristika a náležitosti dluhopisů:

a) Emitent:
i-ENERGO H2 Storage a.s., IČ: 24768677 se sídlem Příčná 1892/4, Nové Město, 110 00 Praha1, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Plzni C 28196.

b) Název:
ENERGO Store 7,0/2029

c) Identifikační označení:
číselná řada 001 až 460; emisi dluhopisů byl přidělen ISIN: CZ0003559478 LEI: 315700NN2XMQ8HIGD330

d) Podoba a forma dluhopisu:
listinný cenný papír na řad.

e) Jmenovitá/nominální hodnota dluhopisu:
50.000, - Kč (slovy dvě stě padesát tisíc korun českých)

f) Úrokový výnos dluhopisů:
pevná úroková sazba 7 % p.a.

g) Způsob seznámení se s emisními podmínkami:
Dostupné na adrese: se sídlem Příčná 1892/4, Nové Město, 110 00 Praha 1, a to v pracovní dny od 8 – 15, vždy na telefonickou objednávku (dále jen „Provozovna Emitenta“), jako příloha příslušné dokumentace o úpisu cenných papírů a rovněž na webu http://i-energo-h2s.cz/.

h) První vlastník dluhopisu:
Jméno a příjmení fyzické osoby / název firmy právnické osoby a adresa trvalého pobytu/sídlo právnické osoby jsou uvedeny na lícní straně dluhopisu.

i) Způsob a místo splacení dlužné částky (splacení dluhopisu) a vyplacení výnosu dluhopisu:
Splacení jmenovité hodnoty a úrokových výnosů dluhopisu budou provedeny převodem na bankovní účet vlastníka dluhopisu.

j) Datum splatnosti dluhopisu a výnosu dluhopisu:
Splatnost dluhopisu je 60 měsíců ode dne emise a nastává dne 25.02.2029. Splatnost výnosů z dluhopisů je 2x ročně a nastává vždy k 25. dni druhého (2) a osmého (8) měsíce, následujícího po dni Data emise, a to až do 25.02.2029, jenž je poslední datem výplaty výnosu.

k) Datum emise dluhopisů:
Datum emise je stanoven na datum 25.02.2024

l) Schválení Emisních podmínek:
Schváleno společností dne 20.02.2024

3. **Lhůta pro upisování emise dluhopisů**
Dluhopisy mohou být vydány naráz nebo postupně s datem emise 25.02.2024. Lhůta pro upisování dluhopisu je stanovena na maximálně 60 měsíců od data emise. Dluhopisy nelze upisovat před datem emise.

4. **Emisní kurz dluhopisu**
Emisní kurz 1 dluhopisu je k datu emise dluhopisů roven nominální hodnotě dluhopisu ve výši 50.000,- Kč. Upisovatel je oprávněn v souladu s čl. 6 písm. b) Emisních podmínek upsat dluhopisy v hodnotě nejméně 150.000 Kč, tj. 3 kusů dluhopisů.

5. **Předpokládaná celková jmenovitá hodnota emise dluhopisů**
Předpokládaná hodnota emise je stanovena na 23.000.000 Kč. Emitent může vydat dluhopisy ve větší celkové jmenovité hodnotě emise dluhopisů, než byla předpokládaná celková jmenovitá hodnota emise dluhopisů, a to i po uplynutí lhůty pro upisování dluhopisů. Dluhopisy mohou být vydány i v menší celkové jmenovité hodnotě emise dluhopisů v souladu s § 7 zákona o dluhopisech.

6. Způsob a místo upisování dluhopisu

a) Dluhopisy je možné upisovat ode dne Data emise a dále v průběhu emisní lhůty až do zastavení upisování Emitentem. Upsání proběhne formou uzavření smlouvy o úpisu cenných papírů s Emitentem, případně smlouvy s osobou pověřenou Emitentem k obstarání úpisu dluhopisů, např. obchodníkem s cennými papíry. Místem upisování dluhopisů je Provozovna Emitenta, nebo místo, na kterém se dohodne Emitent s upisovatelem.

b) Upisovatel je oprávněn a povinen upsat dluhopisy v minimální souhrnné jmenovité hodnotě, která je ke dni úpisu dluhopisů rovna nebo vyšší než částka 150.000 Kč.

7. **Způsob a lhůta předání dluhopisu jednotlivým upisovatelům**

Předání dluhopisu bude probíhat do rukou prvního vlastníka dluhopisu v místě určeném pro upisování dluhopisů nebo licencovaným poštovním doručovatelem. Před předáním budou na dluhopis vyznačeny identifikační údaje upisovatele. Nebezpečí škody přechází na upisovatele převzetím dluhopisu. Emitent podmiňuje předání dluhopisu splacením emisního kurzu dluhopisu upisovatelem, uzavřením smlouvy o emisi dluhopisů a veškerých prohlášeních nutných k úpisu dluhopisu, přičemž předání zajistí Emitent ve lhůtě 30 dnů od splacení emisního kurzu. Vlastnictví k dluhopisu přechází na upisovatele dnem úplného splacení emisního kurzu dluhopisu.

8. **Způsob a místo splácení emisního kurzu upsaného dluhopisu**

Splácení emisního kurzu upsaného dluhopisu provede upisovatel do pěti pracovních dnů od data úpisu převodem na určený bankovní účet určený Emitentem. Emisní kurz upsaného dluhopisu je splacen okamžikem, kdy je celá částka připsána na bankovní účet určený Emitentem.

9. Způsob výpočtu výnosu dluhopisu

a) Výše a způsob úročení Dluhopisu jsou úročeny pevnou úrokovou sazbou ve výši 7 % p.a. ze jmenovité hodnoty dluhopisu. Tato úroková sazba je fixní sazbou pro celé emisní období. Úročení dluhopisu nastává ode dne, následujícího po dni splacení emisního kurzu dluhopisu, nejdříve však ke dni emise dluhopisu. Rozhodný den pro výplatu výnosu z dluhopisu je den splatnosti výnosu z dluhopisu za příslušné období.

b) Výpočet poměrné části úrokového výnosu za období kratší, než je výnosové období probíhá na bázi jednoho roku o 360 dnech a 12 měsíců po 30 dnech, přičemž v případě neúplného měsíce se bude vycházet z počtu skutečně uplynulých dní z měsíce o 30 dnech (na základě konvence pro výpočet úroku BCK–standard 30E/360).

c) Konec úročení Jistina dluhopisu přestane být úročena dnem splatnosti dluhopisu nebo uplynutím dne předčasné splatnosti podle těchto Emisních podmínek. V případě, kdy Emitent neoprávněně neprovede splacení jistiny či výnosu dluhopisu, bude nadále nabíhat úrokový výnos až do dne, kdy vlastníku dluhopisu budou vyplaceny veškeré splatné částky.

10. Způsob výplaty jmenovité hodnoty a výnosů dluhopisů

a) Emitent se zavazuje, že do 15 (patnácti) dnů ode dne splatnosti dluhopisu a výnosů z dluhopisu splatí jeho jmenovitou hodnotu a výnosy podle těchto Emisních podmínek.

Připadne-li poslední den lhůty pro výplatu na den, který není pracovním dnem, bude výplata provedena první následující pracovní den.

b) Úrokové výnosy budou vypláceny a jmenovitá hodnota dluhopisů bude splacena vlastníkům dluhopisů v souladu s daňovými, devizovými a jinými příslušnými právními předpisy České republiky účinnými v době provedení příslušné platby.

c) Výplaty výnosů a splacení jmenovité hodnoty dluhopisu budou provedeny převodem na účet uvedený vlastníkem dluhopisu dle knihy vlastníků dluhopisů k rozhodnému dni. Za den splacení výnosu a jmenovité hodnoty dluhopisu se považuje den splatnosti dluhopisu, pokud Emitent splatí výnosy a jmenovitou hodnotu ve lhůtě stanovené v těchto Emisních podmínkách, jinak v den, kdy bude příslušná částka odepsána z účtu Emitenta.

d) Výplatu jmenovité hodnoty dluhopisu je Emitent oprávněn podmínit vrácením dluhopisu jeho vlastníkem, a to v Provozovně Emitenta nebo způsobem, jakým byl dluhopis vydán jeho upisovateli. Místem výplaty výnosů z dluhopisu a splacení jmenovité hodnoty dluhopisu je běžný účet vlastníka dluhopisu.

e) Emitent se zavazuje zaplatit výnosy a jmenovitou hodnotu dluhopisů výlučně v českých korunách. V případě, že česká měna zanikne a bude nahrazena měnou EURO, bude denominace dluhopisů změněna na měnu EURO v souladu s právními předpisy a všechny peněžité závazky z dluhopisů budou automaticky a bez dalšího oznámení vlastníkům dluhopisů splatné v měně EURO, přičemž jako směnný kurz české měny na Euro bude použit oficiální kurz (tj. pevný přepočítávací poměr) v souladu s právními předpisy dle kurzu ČNB. Nahrazení české měny se v žádném ohledu nedotkne existence závazků Emitenta vyplývajících z dluhopisů nebo jejich vymahatelnosti a pro vyloučení pochybností nebude považován ani za změnu Emisních podmínek ani za případ neplnění závazků dle Emisních podmínek.

11. **Údaje o zdaňování výnosu dluhopisu**

Zdanění výnosů z dluhopisů bude prováděno podle právních předpisů České republiky. Splacení jmenovité hodnoty a výplaty úrokových výnosů z dluhopisů bude prováděno se srážkou daní a jiných poplatků, pokud tak stanoví příslušné právní předpisy ČR, zejména zákon č. 586/1992 Sb., o dani z příjmu, ve znění pozdějších předpisů, účinný ke dni uskutečnění platby. V případě provedení zákonné srážky daní nebo poplatků, nebude Emitent povinen hradit vlastníkům dluhopisů žádné další částky jako náhradu těchto srážek. Podle právní úpravy účinné ke dni vyhotovení těchto Emisních podmínek bude z úrokových příjmů plynoucích z dluhopisu fyzické osobě, která je českým daňovým rezidentem (nebo české stálé provozovně fyzické osoby, která není českým daňovým rezidentem), vybírána česká daň srážkou u zdroje, kdy sazba takovéto daně je 15 % resp. 21%. Podle právní úpravy účinné ke dni těchto Emisních podmínek platí, že v případě, že úrok plyne právnické osobě, která je českým daňovým rezidentem (nebo české stálé provozovně právnické osoby, která není českým daňovým rezidentem), je úrokový příjem součástí jejího obecného základu daně podléhajícího příslušné sazbě daně z příjmů právnických osob. V případě úrokových příjmů realizovaných českým daňovým nerezidentem je nutné přihlédnout ke smlouvě o zamezení dvojího zdanění, je-li sjednána.

Za českého daňového rezidenta se považuje každý vlastník dluhopisu, pokud písemně Emitentovi neoznámí a prokazatelně nedoloží, že tímto rezidentem není.

12. Údaje nutné k jednoznačné identifikaci osob podílejících se na emisi

Osobami, které se zásadním způsobem budou podílet na zabezpečení vydání dluhopisu, splacení dluhopisu a na vyplacení výnosu dluhopisu, jsou tyto osoby:

1. Martina Hronová, nar. 19.04.1989, trvale bytem Solopysky 5, 264 01 Sedlčany, zaměstnaná Emitentem na pozici finanční účetní, zajišťující splacení dluhopisu a vyplacení výnosu z dluhopisu.
2. Luboš Trumpich, nar. 29.11.1984, trvale bytem Olbrachtova 1049, 264 01 Sedlčany, jednatel Emitenta, bude zajišťovat veškeré úkony faktické, či administrativní k zajištění vydání dluhopisů.

Osobami ve vrcholném vedení emitenta jsou:

1. Petr Stránský, nar. 11.03.1965, trvale bytem Úslavská 2282/47, východní Předměstí 326 00 Plzeň, jednatel Emitenta, zároveň přímým skutečným majitelem o velikosti 93,14 %.
2. Luboš Trumpich, nar. 29.11.1984, trvale bytem Olbrachtova 1049, 264 01 Sedlčany, jednatel Emitenta,

Profesní životopisy výše uvedených osob obsahující nezbytné informace dle požadavku ust. § 9a písm. n), tedy informace o pracovních zkušenostech a počtu let relevantní praxe jsou připojeny jako příloha č.1 a č.2 těchto Emisních podmínek.

13. Vlastníci dluhopisů a převod dluhopisů

a) Práva spojená s dluhopisem je oprávněna ve vztahu k Emitentovi vykonávat osoba uvedená v seznamu vlastníků vedeném Emitentem, není-li zákonem stanoveno jinak. Dluhopisy mohou nabývat právnické i fyzické osoby se sídlem nebo bydlištěm na území ČR i v zahraničí vyjma USA. Repatriace výnosů a splacení jmenovité hodnoty do zahraničí budou prováděny dle právních předpisů ČR. Převoditelnost dluhopisu je omezena dle písm. b) tohoto článku. Převody dluhopisů se provádí rubopisem a oznámením změny vlastníka Emitentovi dluhopisů. K účinnosti převodu vůči Emitentovi se vyžaduje zápis o změně vlastníka v seznamu vlastníků dluhopisů, resp. knihy. Emitent je povinen provést takovou změnu bezprostředně poté, co mu bude změna prokázána. Posledním dnem, kdy může dojít k převodům dluhopisů v evidenci Emitenta, je 25.02.2029. Výnos dluhopisu se vyplácí novému vlastníku za celý kal. měsíc, v němž nabyl vlastnictví k dluhopisu, pokud nebude dohodnuto jinak mezi Emitentem, Upisovatelem a novým Nabyvatelem Dluhopisu.

14. Schůze vlastníků dluhopisů a den rozhodný pro účast na schůzi vlastníků

Oznámení o svolání schůze vlastníků dluhopisů se v souladu s § 22 zákona o dluhopisech v zákonné lhůtě zveřejní na webových stránkách Emitenta http://i-energo-h2s.cz/. Další informace o dluhopisech budou uveřejňovány a vlastníkům dluhopisů zpřístupňovány na webových stránkách Emitenta. Rozhodným dnem pro účast na schůzi vlastníků je den konání schůze vlastníků dluhopisů.

15. Ohodnocení finanční způsobilosti emitenta (rating)

Ohodnocení finanční způsobilosti Emitenta (rating) nebylo provedeno.

16. Obchodovatelnost dluhopisů

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

17. Promlčení práva z dluhopisů

Práva spojená s dluhopisy se promlčují uplynutím deseti let ode dne, kdy mohla být uplatněna poprvé.

18. Oddělení práva na výnos dluhopisu

Oddělení práva na výnos dluhopisu podle § 18 zákona o dluhopisech se vylučuje.

19. Další práva a povinnosti emitenta a vlastníka dluhopisu

a) Emitent má právo kdykoliv předčasně splatit dosud nesplacené dluhopisy, pokud toto své rozhodnutí oznámí vlastníkům dluhopisů v souladu s Emisními podmínkami nejméně 60 dní před datem předčasného splacení. Oznámení o předčasném splacení je neodvolatelné a zavazuje Emitenta předčasně splatit všechny emitované dluhopisy a jejich výnos narostlý k datu splacení.

b) Vlastník dluhopisu je oprávněn požádat o předčasné splacení dluhopisu a poměrnou část výnosu přede dnem konečné splatnosti dluhopisů, pokud Emitent nesplatí vlastníku dluhopisu jakoukoli část výnosu nebo jmenovité hodnoty dluhopisu ve lhůtě určené ke splacení ani do 30 pracovních dní po uplynutí stanovené lhůty.

c) Dluhopisy jsou přímými, nepodmíněnými a nepodřízenými závazky Emitenta, které jsou na stejné úrovni se všemi ostatními existujícími i budoucími přímými, nepodmíněnými a nepodřízenými závazky Emitenta.

d) S dluhopisy nejsou spojena žádná předkupní ani výměnná práva, ani hlasovací práva či práva na podíl na likvidačním zůstatku Emitenta. Splacení dluhopisu nebo vyplacení výnosu z něho není zajištěno třetí osobou či zástavou.

e) Emitent je se souhlasem vlastníka dluhopisu oprávněn dluhopisy kdykoliv odkupovat za dohodnutou cenu. Odkoupené dluhopisy nezanikají a je na uvážení Emitenta, zda je bude držet ve svém majetku a případně je znovu prodá, či rozhodne o jejich zániku.

f) Vlastník dluhopisu, který je ve vztahu k Emitentovi spotřebitelem dle zákona č. 634/1992 Sb., o ochraně spotřebitele, je v případě sporu při výkonu práv a povinností z dluhopisů oprávněn obrátit se v rámci mimosoudního řešení sporů na Českou obchodní inspekci (www.coi.cz, Štěpánská 567/15, 120 00 Praha 2), v případě sporu s obchodníkem s cennými papíry pak na finančního arbitra dle zák. č. 229/2002 Sb., o finančním arbitrovi https://finarbitr.cz/cs/. Podle povahy sporu může být příslušný i jiný orgán. Na žádost spotřebitele jej bude Emitent informovat o orgánu příslušném pro mimosoudní řešení konkrétního sporu.

g) Emitent v souladu s ust. § 9a odst. 2 písm. i) zákona č. 190/2004 Sb. Zákon o dluhopisech, odkazuje na sbírku listin vedenou rejstříkovým soudem, tj. Městským soudem v Praze https://or.justice.cz/.

h) Emitent bude nabízet dluhopisy v rámci podlimitní veřejné nabídky rovněž prostřednictvím společnosti FFS INVESTMENTS s.r.o. IČ: 099 64 452, se sídlem Rybná 716/24, Staré město, 110 00 Praha 1, zapsaná u Městského soudu v Praze, oddíl C, vložka, 345507, zastoupená jednatelem Janem Drahošem.

20. Rizika

a) Rizika spojená s Emitentem

i. Kreditní (úvěrové riziko)

Emitent se může v důsledku nepříznivého tržního prostředí, chybného rozhodnutí svého managementu nebo jiných vnějších či vnitřních faktorů stát neschopným plnit své splatné dluhy včetně těch z vydaných dluhopisů. Emitent však aplikuje řídící a kontrolní mechanismy zaměřené na snižování tohoto rizika, včetně nastavení systému řízení rizik podstupovaných Emitentem.

ii. Riziko přijetí dalšího dluhového financování

Přijetí dalšího dlouhodobého financování Emitentem může znamenat, že v případě jeho úpadku budou dluhy z dluhopisů v insolvenčním řízení uspokojeny v menší míře, než kdyby k přijetí dalšího dluhového financování nedošlo.

iii. Riziko nepříznivého stavu trhu

Riziko nepříznivého stavu trhu v oblasti obnovitelných zdrojů spočívá v neustálém technologickém vývoji, kdy Emitent je tak vystaven riziku, že se užívaná technologie stane zastaralou, nebude přijata trhem v předpokládané míře, či bude nucen vynakládat značné finanční prostředky k udržení konkurenceschopnosti na trhu. Dále předmětný trh zahrnuje regulační rizika zejména s ohledem na možné změny v subvencích, dotacích, či daních, které mohou mít významný dopad na Emitenta. Emitent je rovněž vystaven rizikům spojenými s dodávkami surovin, a to jak z hlediska nedostatku klíčových materiálů, či prudkého vzestupu cen. V neposlední řadě je zde hledisko enviromentální, kdy změny v trendech veřejného mínění o životním prostředí a obnovitelných zdrojích mohou ovlivnit poptávku po produktech Emitenta.

iv. Riziko spojené se změnou obchodní strategie

Emitent o změnách v obchodní strategii rozhoduje vždy s nejlepšími úmysly a při důkladném zvážení všech dostupných informací. Přesto Emitent nemůže rizika spojená s rozšiřováním svých obchodních aktivit a změnami v obchodní strategii vyloučit.

v. Riziko konkurence

Existuje riziko, že obchodní protistrany Emitenta začnou z různých důvodů preferovat jiné obchodní partnery a Emitentovi se tak nepodaří dosáhnout plánovaných ekonomických cílů.

b) Rizika spojená s Dluhopisy

i. Dluhopisy jako závazky

Dluhopisy představují přímé, nepodmíněné a nepodřízené dluhy Emitenta, které jsou a budou co do pořadí svého uspokojení (i) rovnocenné mezi sebou navzájem a (ii) alespoň rovnocenné vůči všem dalším současným i budoucím nezajištěným dluhům Emitenta vyjma těch, u nichž stanoví jinak donucující ustanovení právního předpisu.

ii. Riziko úrokové

Vlastník dluhopisu je vystaven riziku poklesu reálného výnosu dluhopisu v důsledku změn tržních úrokových sazeb. Tato skutečnost může mít negativní vliv na hodnotu a vývoj investice do dluhopisů.

iii. Riziko inflace

Dluhopisy neobsahují inflační doložku. Vlastník dluhopisu je vystaven riziku, že výnos z dluhopisu očištěný o míru inflace bude nižší než očekávaný v případě, že míra inflace za dobu držení dluhopisu investorem bude vyšší než investorem předpokládaná. Přesáhne-li míra inflace nominální výnos dluhopisu, reálný výnos investora z investice do dluhopisu bude záporný.

iv. Riziko likvidity

Emitent nemá v úmyslu k Datu emise dluhopisů, jak je tento pojem v Emisních podmínkách definován, ani kdykoliv později požádat o přijetí dluhopisů k obchodování na jakémkoliv regulovaném trhu nebo v mnohostranném obchodním systému. Nemůže proto existovat ujištění, že se vytvoří sekundární trh s dluhopisy, nebo pokud se vytvoří, že takový sekundární trh bude trvat či bude likvidní. Může být proto obtížné ocenit dluhopisy, což může mít také negativní dopad na jejich likviditu. Investor nemusí být schopen až do jejich splatnosti dluhopisy prodat za adekvátní tržní cenu. Emitent, ani žádná jiná osoba nezajišťují likviditu dluhopisů. Emitent je oprávněn, nikoliv však povinen, odkoupit dluhopisy přede dnem jejich konečné splatnosti.

v. Riziko předčasného splacení

Emitent je oprávněn předčasně splatit všechny dosud nesplacené dluhopisy v případech a za podmínek stanovených v Emisních podmínkách vlastníci dluhopisů jsou oprávněni žádat předčasné splacení Dluhopisů v případech a za podmínek uvedených v článku 19 Emisních podmínek. V případě předčasného splacení vlastník dluhopisu neobdrží výnos za dobu mezi dnem předčasného splacení dluhopisu a dnem jeho původní (konečné) splatnosti. Vlastník Dluhopisu je tak vystaven riziku nižšího než předpokládaného výnosu v případě předčasného splacení dluhopisu.

vi. Riziko (změny) zdanění

Příjmy plynoucí z prodeje, splacení nebo držby dluhopisu mohou podléhat zdanění, jehož parametry se mohou v čase měnit. V důsledku tohoto může být investorovi při prodeji nebo splacení Dluhopisu vyplacena nižší částka, než původně předpokládal. Investor může být rovněž povinen v souvislosti s nabytím, držbou a prodejem či splacením dluhopisu sám daň přiznat a odvést. Výnos z dluhopisu po zdanění tak může

být nižší než investorem původně očekávaný. Investorům se proto doporučuje konzultovat daňové aspekty investice do dluhopisů s daňovými a jinými poradci.

21. Závěrečná ustanovení

a) Dluhopisy jsou emitovány podle ust. čl. 1 odst. 3 Nařízení EU č. 2017/1129, přičemž nejnižší možná investice jednoho investora je rovna nebo vyšší než částka uvedená v čl. 6 písm. b) těchto Emisních podmínek. Emitent na základě citovaného ustanovení není povinen uveřejnit prospekt cenného papíru schválený ČNB. Poskytnutí informací o dluhopisech a zpřístupnění těchto Emisních podmínek veřejnosti není v rozporu s veřejnou nabídkou investičních cenných papírů dle čl. 2 písm. d) Nařízení EU č. 2017/1129, a to s ohledem na naplnění podmínek ust. čl. 1 odst. 3 Nařízení EU č. 2017/1129, za kterých Emitent nemá povinnost uveřejnit prospekt schválený ČNB.

b) Dohled nad emisí dluhopisů a Emitentem (dále jen „dohled“) vykonává ČNB v rozsahu, jak je jí umožněn dle zák. č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu a dle Nařízení EU č. 2017/1129, nad subjekty, které nemají povinnost uveřejnit prospekt dluhopisů za splnění podmínek pro podlimitní veřejnou nabídku. ČNB při svém dohledu neposuzuje tyto Emisní podmínky, neposuzuje hospodářské výsledky ani finanční situaci Emitenta a negarantuje budoucí ziskovost Emitenta ani jeho schopnost splatit výnosy a jmenovitou hodnotu dluhopisu.

c) Tyto emisní podmínky mohou být přeloženy do cizích jazyků. Dojde-li k rozporu mezi různými jazykovými verzemi emisních podmínek, bude rozhodující verze česká.

d) Veškerá práva a povinnosti vyplývající z dluhopisů se budou řídit a vykládat v souladu s právem ČR. Soudem příslušným k řešení sporů mezi Emitentem a vlastníkem dluhopisu v souvislosti s dluhopisy, vyplývajících z těchto Emisních podmínek, Městský soud v Praze.

Přílohy:

1) Profesní životopis – Petr Stránský
2) Profesní životopis – Luboš Trumpich
3) Obchodní plán pro dobu splatnosti Emise

Vydáno společností i-ENERGO H2 Storage s.r.o. ke dni 20.02.2024

i-ENERGO H2 Storage s.r.o.
jednatel Petr Stránský

i-ENERGO H2 Storage s.r.o.
jednatel Luboš Trumpich