

**FX.com a.s.**

**EMISNÍ PODMÍNKY DLUHOPISŮ**

**FX.com 2022**

## OBSAH

<b>1. SHRUTÍ POPISU DLUHOPISŮ</b> .....	3
<b>2. ZÁKLADNÍ CHARAKTERISTIKA DLUHOPISŮ</b> .....	5
2.1. Emitent .....	5
2.2. Název dluhopisů .....	5
2.3. Druh, podoba a forma dluhopisů .....	5
2.4. Jmenovitá hodnota dluhopisů a jejich číselné označení .....	5
2.5. Emisní kurz dluhopisů .....	5
2.6. Upisovací cena dluhopisů .....	5
2.7. Úrokový výnos dluhopisů .....	6
<b>3. EMISE DLUHOPISŮ</b> .....	6
3.1. Datum emise .....	6
3.2. Výnos dluhopisů.....	6
3.3. Způsob a místo upisování dluhopisů .....	6
3.4. Splacení emisního kurzu .....	6
3.5. Vydání dluhopisů upisovateli .....	7
3.6. Vlastníci dluhopisů .....	7
<b>4. VÝNOS DLUHOPISŮ A JEHO VYPLACENÍ</b> .....	7
4.1. Výnos dluhopisů .....	7
4.2. Výplata výnosu dluhopisů .....	8
<b>5. ZDANĚNÍ VÝNOSU DLUHOPISŮ</b> .....	8
<b>6. SPLACENÍ DLUHOPISŮ</b> .....	8
6.1. Den konečné splatnosti .....	8
6.2. Předčasné splacení .....	9
6.2.1. Rozhodnutí emitenta o předčasné splatnosti dluhopisů .....	9
6.2.2. Žádost vlastníka dluhopisu o odkoupení dluhopisu emitentem ...	9
6.2.3. Splatnost, kupní cena a měna .....	9
6.3. Právo emitenta nakupovat dluhopisy .....	10
6.4. Promlčení.....	10
<b>7. ADMINISTRÁTOR</b> .....	10
<b>8. IDENTIFIKACE OSOB, KTERÉ SE PODÍLÍ NA ZABEZPEČENÍ VYDÁNÍ DLUHOPISŮ A NA VYPLACENÍ VÝNOSU DLUHOPISŮ; JEJICH ÚČAST NA TĚCHTO ČINNOSTECH</b> .....	11
<b>9. SCHŮZE VLASTNÍKŮ DLUHOPISŮ</b> .....	11
9.1. Oznámení o konání schůze .....	11
9.2. Rozhodný den pro účast na schůzi vlastníků .....	11
<b>10. ZPŮSOB UVEŘEJŇOVÁNÍ A ZPŘÍSTUPŇOVÁNÍ DALŠÍCH INFORMACÍ O DLUHOPISECH</b> .....	11
10.1. Způsob uveřejňování .....	11
10.2. Emisní podmínky .....	12
<b>11. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ</b> .....	12

## EMISNI PODMINKY DLUHOPISU

### FX.com 2022

Tyto **emisní podmínky** upravují práva a povinnosti **emitenta** a **vlastníka dluhopisu**, jakož i podrobnější informace o **emisi dluhopisu**.

Tyto **emisní podmínky** byly vyhotoveny v souladu se zákonem č. 190/2004 Sb., **zákon o dluhopisech**, ve znění pozdějších právních předpisů,

#### 1. SHRNU TÍ POPISU DLUHOPISŮ

Emitent: **FX.com a.s.**, IČ 099 12 568, se sídlem Rybná 682/14 Staré Město, 110 00 Praha 1

Emitent veškeré své podnikatelské úsilí směřuje k založení **investičního fondu** a uvedení jeho podílových listů na trh v České republice. Dluhopis bude možné směnit za podílový list tohoto licencovaného investičního fondu.

Název dluhopisů:	<b>Dluhopis FX.com 2022</b>
Identifikační kód /ISIN/:	CZ 0003542300
Číslo účtu emitenta	309561762/0300
Jmenovitá hodnota dluhopisu	50.000,- Kč (padesát tisíc korun českých)
Forma dluhopisů:	Cenné papíry na jméno
Podoba dluhopisů:	Listinné cenné papíry
Emisní kurz:	100 % jmenovité hodnoty dluhopisů k datu emise
Minimální investice:	1 (jeden) dluhopis
Datum emise:	1.5.2022
Emisní lhůta:	Emisní lhůta pro upisování dluhopisů začíná běžet dnem 1.5.2022 a končí dnem 30.4.2023 s možností prodloužení

Dodatečná emisní lhůta:	Lze uplatnit
Předpokládaný objem emise:	24.000.000,- Kč (dvacet čtyři milionů korun českých)
Minimální objem emise:	24.000.000,- Kč (dvacet čtyři milionů korun českých)
Číslování dluhopisů:	001 až 480
Výnos:	Kombinace pevné roční úrokové sazby ve výši 9 % ročně (p.a.) a variabilní úrokové sazby (vypočtené na základě pozitivního čistého zisku emitenta za minulý fiskální rok)
Datum počátku prvního výnosového období:	1.5.2022
Datum vzniku nároku na výplatu dluhopisu:	Po 4 (čtyřech) měsících k 1.9.2022, 1.1.2023, 1.5.2023, 1.9.2023, 1.1.2024, 1.5.2024, 1.9.2024, 1.1.2025, 1.5.2025
Rozhodný den pro výplatu výnosu:	- pevný výnos ve výši 1/3 pevné roční sazby, tj. 3 %, vždy k 5.9., 5.1. a 5.5. daného kalendářního roku - variabilní výnos vždy k 5.5. za uplynulý fiskální rok
Předčasná splatnost:	Lze uplatnit
Den konečné splatnosti:	1.5.2025
Rozhodný den pro splacení jmenovité hodnoty:	5.5.2025
Emise:	Emise zastupitelných dluhopisů vydávaných podle těchto emisních podmínek
Dluhopisy:	jednotlivé dluhopisy vydávané v rámci emise
Administrátor:	Emitent

Klientské centrum emitenta  
v sídle emitenta:

Burzovní palác  
Rybná 682/14  
Staré město, 110 00 Praha 1

email: FX.com@fxinvestment.eu  
webové stránky: www.fxinvestment.eu

## 2. ZÁKLADNÍ CHARAKTERISTIKA DLUHOPISŮ

### 2.1. Emitent

Emitentem dluhopisů je **FX.com a.s.** se sídlem Rybná 682/14, Staré Město, 110 00 Praha 1, IČO 099 12 568, zapsaná v obchodním rejstříku u Městského soudu v Praze pod sp. zn. B 26078.

### 2.2. Název dluhopisů

Název vydávaných dluhopisů je „**FX.com 2022**“.

### 2.3. Druh, podoba a forma dluhopisů

Vydávané dluhopisy jsou korporátní dluhopisy vydávané jako **cenné papíry na jméno**.

### 2.4. Jmenovitá hodnota dluhopisů a jejich číselné označení

Každý z dluhopisů má jmenovitou hodnotu **50.000, - Kč** (padesát tisíc korun českých) a budou označeny pořadovými čísly **1 (jedna) až 480 (čtyři sta osmdesát)**.

### 2.5. Emisní kurz dluhopisů

Emisní kurz dluhopisů k datu emise se rovná nominální hodnotě dluhopisu, tedy 50.000, - Kč.

### 2.6. Upisovací cena dluhopisů

Upisovací cena dluhopisu **k datu emise** je rovna jeho emisnímu kurzu.

Upisovací cena dluhopisů **po datu emise** bude rovna součtu emisního kurzu a odpovídajícího nevyplaceného alikvotního úrokového výnosu. Pokud tak bude dohodnuto ve smlouvě o dluhopisu, zaplatí upisovatel při

úpisu dluhopisu pouze jeho jmenovitou (nominální) hodnotu a nezaplacená částka odpovídající alikvotnímu úrokovému výnosu v den zaplacení dluhopisu bude emitentem započtena oproti jeho závazku z prvního následně vypláceného úrokového výnosu dluhopisu.

## **2.7. Úrokový výnos dluhopisů**

Dluhopisy jsou úročeny pevnou úrokovou sazbou **9 % p.a.** (ročně) a variabilní úrokovou sazbou (podrobnosti výpočtu viz odst. 3.2.).

## **3. EMISE DLUHOPISŮ**

### **3.1 Datum emise**

Datum emise je 1.5.2022. Dluhopisy budou vydávány od data emise po celou dobu běhu emisní lhůty, která končí 30.4.2023, přičemž si emitent vyhrazuje právo tuto emisní lhůtu prodloužit.

### **3.2. Výnos dluhopisu**

Výnos dluhopisu je kombinací fixního výnosu ve výši 9 % p.a. (ročně) a variabilního výnosu (vypočteného poměrně z 1/10 čistého zisku emitenta za minulý fiskální rok).

### **3.3. Způsob a místo upisování dluhopisů**

Dluhopisy budou nabízeny k upisování formou veřejné nabídky, přičemž k prvotnímu nabytí dluhopisů fyzickými a právnickými osobami, dále jen „**upisovatelé**“, dochází na základě „**Smlouvy o upsání a koupi dluhopisu**“, dále jen „**smlouva o dluhopisu**“, uzavřené ve smyslu ustanovení § 1746 odst. 2 zák. č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů

### **3.4. Splacení emisního kurzu**

Emisní kurz upisovaných dluhopisů uhradí upisovatel emitentovi nejpozději do 5 pracovních dní ode dne podpisu smlouvy o dluhopisu oběma smluvními stranami. Za den splacení se považuje den, ke kterému bude emisní kurz upisovatelem upisovaných dluhopisů připsán na účet emitenta nebo den, ke kterému upisovatel emisní kurz splatí emitentovi v hotovosti oproti jeho příjmovému dokladu.

### 3.5. Vydání dluhopisu upisovateli

Emitent vydá dluhopisy upisovateli do 5 pracovních dnů od jejich splacení dle čl. 3.4. těchto emisních podmínek v místě a způsobem, které jsou upraveny ve smlouvě o dluhopisu a zároveň jej zapíše jako vlastníka dluhopisů do seznamu vlastníků vedeným emitentem.

### 3.6. Vlastníci dluhopisů

Vlastníkem dluhopisu je fyzická nebo právnická osoba zapsaná v **seznamu vlastníků** dluhopisů vedeným emitentem. Emitent může upisovatele odmítnout.

Vlastnické právo k dluhopisu se převádí rubopisem a smlouvou k

okamžiku jeho předání. Písemné oznámení o změně vlastníka dluhopisu opatřeno úředně ověřeným podpisem musí být emitentovi neprodleně zasláno na výše uvedenou adresu jeho klientského centra uvedeného v čl. 1 na str. 4. těchto emisních podmínek

Osoby vlastníci dluhopisy a z jakéhokoliv důvodu nezapsané v seznamu vlastníků jsou povinny o této skutečnosti a způsobu nabytí vlastnictví k dluhopisům neprodleně informovat emitenta oznámením doručeným rovněž do jeho klientského centra; viz výše.

## 4. VÝNOS DLUHOPISŮ A JEHO VYPLÁCENÍ

### 4.1. Výnos dluhopisů

Dluhopisy jsou úročeny **pevnou úrokovou sazbou** ve výši 9 % p.a. a jsou vypláceny ve výši 1/3 pevné úrokové sazby, tj. 3 %, vždy k 5.9., 5.1. a 5.5. daného kalendářního roku. Úrokový výnos se počítá za každý kalendářní den v roce, počínaje dnem splacení emisního kurzu dle čl. 3.4. těchto emisních podmínek.

Výnosem dluhopisů je i jejich variabilní výnos vypočtený poměrně z 1/10 čistého zisku emitenta za minulý fiskální rok.

Oddělení práva na výnos dluhopisu od dluhopisu emitent ve smyslu ustanovení § 18 odst. 1 zák. č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů, vylučuje.

## 4.2. Výplata výnosu dluhopisů

V **rozhodný den** pro výplatu fixních výnosů z dluhopisů, tj. 5.9., 5.1. a 5.5. daného kalendářního roku a variabilních výnosů z dluhopisů, tj. 5.5. daného kalendářního roku za uplynulý fiskální rok, provede emitent tuto výplatu bezhotovostním převodem příslušné peněžní částky ze svého účtu na účet vlastníka dluhopisu.

V případě, že den výplaty výnosu dluhopisu připadne na den, který není pracovním dnem, je dnem této výplaty následující první pracovní den bez nároku na výnos za takto odsunutou platbu.

## 5. ZDANĚNÍ VÝNOSU DLUHOPISŮ

Podle platné právní úpravy platné a účinné ke dni zveřejnění těchto emisních podmínek, tj. zákona č. 586/1992 Sb., o dani z příjmu, ve znění pozdějších platných právních předpisů, bude z úrokových příjmů plynoucích z dluhopisu **fyzické osobě**, která je českým daňovým rezidentem nebo české stálé provozovny fyzické osoby, která není českým daňovým rezidentem, vybírána srážkou u zdroje daň z příjmu ve výši **15 %**, kterou **odvádí emitent**. V případě, že úrokový výnos plyne **právnícké osobě**, která je českým daňovým rezidentem nebo české stálé provozovně právnícké osoby, která není českým daňovým rezidentem, je úrokový příjem součástí jejího obecného základu daně podléhajícího příslušné sazbě daně z příjmu právníckých osob.

## 6. SPLACENÍ DLUHOPISŮ

### 6.1. Den konečné splatnosti

Dnem konečné splatnosti dluhopisů je den 1.5.2025. V rozhodný den pro splacení jmenovité hodnoty dluhopisů, tj. dne 5.5.2025 bude jmenovitá hodnota dluhopisů jako dlužná částka formou bezhotovostního převodu odepsána z účtu emitenta a odeslána na účet vlastníka dluhopisů.



## **6.2. Předčasné splacení**

### **6.2.1. Rozhodnutí emitenta o předčasné splatnosti dluhopisů**

**Emitent** má právo rozhodnout o předčasné splatnosti dluhopisů a splatit vydané dluhopisy přede dnem konečné splatnosti k jím určenému dni, který není označen v těchto emisních podmínkách, dále jen „**den předčasné splatnosti**“, s podmínkou, že své rozhodnutí o předčasném splacení dluhopisů oznámí emailovou zprávou nebo doporučeným dopisem na adresu uvedenou v seznamu vlastníků alespoň 30 dní přede dnem předčasné splatnosti.

Oznámení o předčasném splacení dluhopisů z rozhodnutí emitenta, dále jen „**svolané dluhopisy**“, je neodvolatelné a zavazuje emitenta přijmout k předčasnému splacení všechny svolané dluhopisy, o jejichž předčasnou splatnost požádal. Vlastník takového dluhopisu je povinen poskytnout emitentovi veškerou jím požadovanou součinnost.

Všechny emitentem svolané dluhopisy jím budou splaceny ve jmenovité hodnotě spolu s narostlým a dosud nevyplaceným poměrným výnosem oproti jejich předložení vlastníky dluhopisů emitentovi na jím určené místě. Úročení těchto dluhopisů končí dnem jejich předčasné splatnosti.

### **6.2.2. Žádost vlastníka dluhopisu o odkoupení dluhopisu emitentem**

**Vlastník dluhopisu** má právo požádat emitenta o odkoupení jím vlastněných dluhopisů, emitent však má právo této žádosti vlastníka dluhopisů nevyhovět. Žádost musí mít písemnou formu a musí obsahovat jednoznačný požadavek na odkoupení dluhopisů s uvedením jejich čísel a počet dluhopisů, který má být emitentem odkoupen. Žádost musí být vždy podepsána oprávněnou osobou, a pokud není podepsána před emitentem, musí obsahovat její úředně ověřený podpis.

### **6.2.3. Splatnost, kupní cena a měna**

Pokud emitent vyhoví žádosti o odkoupení dluhopisu, písemně nebo elektronicky oznámí tuto skutečnost vlastníkovi dluhopisu, kterému tak vznikne nárok na odkoupení dluhopisu emitentem k poslednímu dni měsíce následujícím po měsíci, ve kterém vlastník dluhopisu doručil emitentovi žádost o odkoupení dluhopisu.

Kupní cenu, která představuje součet nominální hodnoty emitentem kupovaných dluhopisů a narostlého, doposud nevyplaceného výnosu odkupovaných dluhopisů, vyplatí emitent do 5 pracovních dnů po uplynutí lhůty uvedené v čl. 6.2.3. těchto emisních podmínek.

Emitent se zavazuje provádět veškeré platby podle těchto emisních podmínek výhradně v českých korunách.

### **6.3. Právo emitenta nakupovat dluhopisy**

Emitent může jím vydané dluhopisy kdykoliv nakupovat na trhu za jakoukoliv cenu.

### **6.4. Promlčení**

Práva spojená s dluhopisem se promlčují ve lhůtách dle platných právních předpisů České republiky.

## **7. ADMINISTRÁTOR**

Administrátorem emise je **emitent**, který tuto činnost vykonává v **klientském centru** na adrese svého sídla v Burzovním paláci, Rybná 682/14, Staré Město, 110 00 Praha 1, viz. čl. 1, str. 4 těchto emisních podmínek.

Základní kapitál emitenta ve výši 3.240.000, - Kč je 100 % splacen.

Předmětem činnosti emitenta je z činností uvedených v příloze č. 4 zákona č. 455/1991 Sb., živnostenský zákon, zejména pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor.

Organizační struktura emitenta je založena na monistickém principu, přičemž zakládající osoby a management společnosti tvoří zkušení podnikatelé podnikající na českém trhu více než 20 let.

Majetek emitenta není zatížen zástavním právem, ani jinými omezeními nakládání s tímto majetkem, ve prospěch třetích osob.

Soudní ani arbitrážní řízení emitent sám proti nikomu nevede, ani nejsou vedena žádná takováto řízení třetími osobami proti němu.

Emitent prohlašuje, že mu není znám žádný možný střet zájmů mezi povinnostmi členů statutárních orgánů a členů vrcholného vedení společnosti a jejich soukromými zájmy nebo jinými povinnostmi.

## **8. IDENTIFIKACE OSOB, KTERÉ SE PODÍLÍ NA ZABEZPEČENÍ VYDÁNÍ DLUHOPISŮ A NA VYPLACENÍ VÝNOSU DLUHOPISŮ; ZPŮSOB JEJICH ÚČASTI NA TĚCHTO ČINNOSTECH.**

Veškeré činnosti spojené s vydáváním dluhopisů, splacením dluhopisů a s vyplacením výnosu dluhopisů zajišťuje samotný emitent.

## **9. SCHŮZE VLASTNÍKŮ DLUHOPISŮ**

### **9.1. Oznámení o konání schůze vlastníků**

**Emitent** oznámí konání schůze vlastníků dluhopisů ve lhůtě nejméně 15 dnů přede dnem jejího konání níže uvedeným způsobem dle čl. 9.1. těchto emisních podmínek

**Jiný svolatel** oznámí konání schůze vlastníků dluhopisů v součinnosti s emitentem tak, že tomuto na adresu jeho klientského centra nejpozději 30 dní před zamýšleným konáním schůze vlastníků dluhopisů doručí doporučenou zásilkou prostřednictvím držitele poštovní licence nebo na emailovou adresu emitenta [FX.com@fxinvestment.eu](mailto:FX.com@fxinvestment.eu) oznámení o konání této schůze, které je emitent povinen zveřejnit nejméně 15 dní před jejím konáním na své webové stránce [www.fxinvestment.eu](http://www.fxinvestment.eu).

### **9.2. Rozhodný den pro účast na schůzi vlastníků**

Rozhodným dnem pro účast na schůzi vlastníků dluhopisů je den konání schůze vlastníků dluhopisů.

## **10. ZPŮSOB UVEŘEJŇOVÁNÍ A ZPŘÍSTUPŇOVÁNÍ DALŠÍCH INFORMACÍ O DLUHOPISECH**

### **10.1. Způsob uveřejňování**

Informace a údaje o dluhopisech budou ode dne vydání těchto emisních podmínek zpřístupňovány na webových stránkách emitenta [www.fxinvestment.eu](http://www.fxinvestment.eu).

## 10.2. Emisní podmínky

Emise a nabídka dluhopisů byla schválena rozhodnutím jediného akcionáře a člena správní rady emitenta dne 1.4.2022.


Tyto emisní podmínky byly vyhotoveny v souladu s českým a evropským právem dne 20.4.2022 a jsou v tištěné podobě přístupny v klientském centru emitenta a na webových stránkách emitenta uvedených výše.

## 11. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

Práva a povinnosti vyplývající z dluhopisů a těmito emisními podmínkami neupravené, se řídí platnými právními předpisy České republiky, zejména zák. č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů.

Emisní podmínky mohou být přeloženy do dalších jazyků s tím, že pokud dojde k rozporu mezi různými jazykovými verzemi, rozhodující bude verze česká.

V Praze dne 03.06.2022



.....  
Ing. Jan Zikmunda, člen představenstva  
společnosti FX.com a.s.