

# Dluhopisy Arca Acquisition Capital, a.s.

## Emisní podmínky dluhopisů

### 1. Základní charakteristika dluhopisů:

**Emitent:** Arca Acquisition Capital, a.s., Praha 1, Staré Město, Ovocný trh 1096/8, PSČ 110 00, IČ: 241 36 069

**Název:** Dluhopis Arca Acquisition Capital 2011-2014, 7,0 %

**ISIN** CZ 0003501777

**Jmenovitá hodnota:** 100 000 Kč

**Emisní podmínky** byly schváleny rozhodnutím České národní banky č.j. 2011/11591/570 ze dne 27.zář 2011, které nabylo právní moci dne 27.zář 2011.

**Forma dluhopisu:** cenný papír na doručitele

**Podoba dluhopisu:** zaknihovaný cenný papír

**Datum emise:** 1.října 2011

**Datum splatnosti:** 30.zář 2014

**Úrokový výnos:** pevná úroková sazba ve výši 7,00 % p.a.

**Zdanění úrokových výnosů:** podle právních předpisů České republiky Splacení jmenovité hodnoty a výplaty úrokových výnosů z Dluhopisů budou prováděny bez srážky daní případně poplatků jakéhokoli druhu, ledaže taková srážka daní nebo poplatky budou vyžadovány 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.

Relevantním předpisem je v tomto smyslu zákon č. 586/1992 Sb., o dani z příjmu, ve znění pozdějších předpisů.

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, sazba takovéto daně je 15 %.

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 přihlídnout ke smlouvě o zamezení dvojího zdanění, je-li sjednána.

**2.** Dluhopisy znějí na doručitele a jsou vydávány v zaknihované podobě. Evidenci vlastníků vede Centrální depozitář cenných papírů, a. s., se sídlem Praha 1, Rybná 14, IČ: 25 08 14 89 (dále jen „Centrální depozitář“).

**3.** Dluhopisy mohou nabývat právnické a fyzické osoby se sídlem nebo bydlištěm na území České republiky i v zahraničí. Repatriace výnosů a splacené jmenovité hodnoty do zahraničí budou prováděny dle právních předpisů České republiky.

**4.** Rozhodný den pro výplatu výnosu z dluhopisu předchází o jeden měsíc dnu splatnosti výnosu z dluhopisu. Datum ex-kuponu je den následující po rozhodném dnu a je stanoveno na 31.srpna. Úrokový výnos obdrží vždy investor, který je vlastníkem dluhopisu 30.srpna v roce 2012, 30.srpna v roce 2013 a 30.srpna v roce 2014. Úrokový výnos za první výnosové období od data vydání do 30.září 2012 obdrží investor, který je vlastníkem dluhopisu 30.srpna 2012.

**5.** Dluhopisy jsou úročeny pevnou úrokovou sazbou ve výši 7,00 % p. a. Úrokové výnosy jsou vypláceny jedenkrát ročně, a to vždy k datu 30.září příslušného roku, počínaje rokem 2012. Případně-li den výplaty výnosu na den, který není pracovním dnem, bude výplata provedena první následující pracovní den bez nároku na výnos za toto odsunutí platby.

**6.** Převoditelnost dluhopisů v Centrálním depozitáři začíná dnem připsání dluhopisů na účty prvních vlastníků. Posledním dnem, kdy bude docházet k převodům cenných papírů na účtech v Centrálním depozitáři, je 30.srpna 2014.

**7.** Výpočet poměrné části úroku probíhá na bázi jednoho roku o 360 dnech a 12 měsíců po 30 dnech (BCK – standard 30E/360). Poměrná část úrokového výnosu je do ceny dluhopisu započítávána od data emise.

**8.** Dluhopisy budou vydávány ve dvou částech (tranších) od 1.10.2011. Emisní kurz k datu emise je roven nominální hodnotě dluhopisu, to je 100 000 Kč. Po datu emise se do ceny dluhopisů, tj. emisního kurzu, promítá odpovídající alikvotní úrokový výnos. Primární prodej druhé tranše bude prováděn za stejných podmínek jako u první tranše. Emisní lhůta první tranše končí dnem 31.března 2012. Emisní lhůta druhé tranše začíná 1.dubna 2012 a končí 30.září 2012.

**9.** Celkový předpokládaný objem emise dluhopisů je 200 000 000 Kč. Dluhopisy mohou být vydány v menším objemu v souladu s § 11 zákona o dluhopisech .

**10.** Dluhopisy jsou upisovány v sídle emitenta, Praha 1, Staré Město, Ovocný trh 1096/8, PSČ 110 00. Dluhopisy je možné upisovat kdykoliv v průběhu emisních lhůt jednotlivých tranší . Splácení emisního kurzu upsaného dluhopisu probíhá převodem na určený bankovní účet emitenta do tří dnů od data úpisu. Po předložení potvrzení o splacení částky emisního kursu na bankovní účet emitenta budou dluhopisy vydány ve lhůtě do tří dnů jejich připsáním na majetkové účty jednotlivých upisovatelů v Centrálním depozitáři.

**11.** Ohodnocení finanční způsobilosti emitenta (rating) nebylo provedeno.

**12.** Oddělení práva na výnos dluhopisu podle § 18 zákona o dluhopisech není umožněno.

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

**14.** Arca Acquisition Capital, a.s., Praha 1, Staré Město, Ovocný trh 1096/8, PSČ 110 00, IČ: 241 36 069, prohlašuje, že dluží každému majiteli dluhopisu jmenovitou hodnotu dluhopisu. Dluhopisy budou spláceny ve jmenovité hodnotě ke dni 30. září 2014. Od tohoto dne končí úročení dluhopisů. Jmenovitá hodnota dluhopisu spolu s posledním úrokovým výnosem bude vyplacena investorovi, který je vlastníkem dluhopisu dne 30.srpna 2014. Případně-li den splátky jistiny na den, který není pracovním dnem, bude výplata provedena první následující pracovní den bez nároku na výnos za toto odsunutí platby.

**15.** Veškerá práva spojená s dluhopisy se ve smyslu § 42 zákona o dluhopisech promlčují uplynutím deseti let ode dne, kdy mohla být uplatněna poprvé.

**16.** Arca Acquisition Capital, a.s., Praha 1, Staré Město, Ovocný trh 1096/8, PSČ 110 00, IČ: 241 36 069, se zavazuje, že zabezpečí výplatu úrokových výnosů z dluhopisů a splatí jmenovitou hodnotu dluhopisů jejich majitelům podle těchto emisních podmínek. Platebním místem je UniCredit Bank Czech republik,a.s. Výnosy a jistiny dluhopisů jsou vypláceny bezhotovostním převodem.

**17.** Na zabezpečení vydání dluhopisu, splacení dluhopisu a na vyplácení výnosu z dluhopisu se podílí Arca Acquisition Capital, a.s., Praha 1, Staré Město, Ovocný trh 1096/8, PSČ 110 00,IČ: 241 36 069.

**18.**Oznámení o svolání schůze vlastníků dluhopisů se v souladu s § 22 zákona o dluhopisech v zákonné lhůtě zveřejní ve 2 celostátně šířených denících. Rozhodným dnem pro účast na schůzi vlastníků je sedmý kalendářní den před konáním schůze vlastníků dluhopisů. Další informace o dluhopisech budou vlastníkům dluhopisů sdělovány oznámením zveřejněným v deníku Hospodářské noviny. Dojde-li k zániku deníku Hospodářské noviny, budou oznámení uveřejňována v deníku Mladá fronta DNES.

**19.** Dluhopisy jsou přímými, nepodmíněnými a nepodřízenými závazky společnosti Arca Acquisition Capital, a.s., které jsou na stejné úrovni se všemi ostatními existujícími i budoucími přímými, nepodmíněnými a nepodřízenými závazky společnosti Arca Acquisition Capital, a.s.

**20.** Emisní podmínky budou ve formě brožury uveřejněny v sídle společnosti Arca Acquisition Capital, a.s. , Praha 1, Staré Město, Ovocný trh 1096/8, PSČ 110 00. V Obchodním věstníku bude zveřejněna informace o místě, kde je možné se s emisními podmínkami seznámit. . Emisní podmínky budou zveřejněny i způsobem umožňujícím dálkový přístup prostřednictvím webových stránek [www.arcacapitalcee.cz](http://www.arcacapitalcee.cz)

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