



EMISNÍ PODMÍNKY: „CIV – Serie I.“

Emitent s účinností ode dne 1.7.2025: Capital Investing Ventures a.s.

se sídlem Aviatická 1092/8, Ruzyně, 161 00 Praha 6,

IČO: 09985824,

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka B 26143

(dále jen „Emitent“).

Původní označení emise dluhopisů: "ATS Company - investiční reality 2020"

(Nové znění „Emisních podmínek“ dluhopisů „ATS Company – investiční reality 2020“, s účinností ode dne 13.5.2025 na základě Usnesení schůze vlastníků dluhopisů ze dne 13.5.2025)

1 Základní charakteristika dluhopisů

1.1 Emitent:

Emitentem dluhopisů je s účinností od 1. 7. 2025 společnost Capital Investing Ventures a.s., se sídlem Aviatická 1092/8, Ruzyně, 161 00 Praha 6, IČO: 09985824, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka B 26143 (dále jen „Emitent“).

1.2 Název dluhopisů:

Název vydávaných dluhopisů se mění na „CIV – série I“. Emitent nehodlá požádat o přijetí těchto dluhopisů k obchodování na regulovaném trhu ani v mnohostranném obchodním systému. S účinností ode dne 13. 5. 2025.

1.3 Druh dluhopisů:

Vydávané dluhopisy jsou podnikovými dluhopisy, nikoliv dluhopisy zvláštního druhu.

1.4 Podoba a forma dluhopisů:

Dluhopisy mají listinou podobu, ve formě na řad, jsou vydávány jako individuální či hromadné dluhopisy v počtu 1000 ks (slovy jeden tisíc kusů) ve jmenovité hodnotě 25 000,-Kč.

1.5 Číselné označení dluhopisů:

Jednotlivé dluhopisy budou označeny pořadovými Čísly 0001 (jedna) až 1000 (tisíc).

1.6 Jmenovitá hodnota dluhopisu:

Každý z dluhopisů má jmenovitou hodnotu 25 000,-Kč (dvacetpět tisíc korun českých) jako dlužnou částku. Předpokládaná hodnota celé emise dluhopisů je 25 000 000,-Kč (dvacepět milionů korun českých). Dluhopisy mohou být emitentem vydány v menším objemu v souladu s ustanovením par. 7 zákona č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů.

1.7 Emisní kurz dluhopisů:

Emisní kurz dluhopisů k datu emise je roven nominální hodnotě dluhopisu, tedy 25 000,-Kč (dvacetpět tisíc korun českých).

1.8 Úrokový výnos dluhopisů:

Dluhopisy jsou úročeny pevnou úrokovou sazbou ve výši 2,1 % ročně. Vlastníkům dluhopisů dále náleží bonusový výnos ve výši 25 % z konsolidovaného zisku emitenta před zdaněním za každé účetní období, ve kterém jsou dluhopisy drženy a nejsou splaceny. Tento bonusový výnos je rozdělován poměrně podle výše jmenovité hodnoty jednotlivých dluhopisů, které jsou ke dni schválení účetní závěrky emitenta nesplaceny, a to napříč všemi emisními sériemi emitenta. Celkový objem bonusového výnosu bude rozpočítán mezi vlastníky všech vydaných a ke dni schválení účetní závěrky nesplacených dluhopisů v poměru odpovídajícím jejich podílu na celkovém objemu těchto dluhopisů. Pevný úrokový výnos i bonusový výnos jsou vypláceny jednou ročně. Bonusový výnos je vyplácen na základě řádně schválené účetní závěrky emitenta za dané účetní období, která musí být schválena nejpozději do 30. ledna následujícího roku, a výplata bonusového výnosu proběhne nejpozději do 15. února daného roku. S účinností ode dne 13. 5. 2025.

1.9 Rating emitenta:

Ohodnocení finanční způsobilosti emitenta (rating) nebylo provedeno.

2 Emise dluhopisů

2.1 Datum emise:

Datum emise je 1.7.2020. Dluhopisy mohou být vydány jednorázově k datu emise, nebo kdykoli v průběhu emisní lhůty, která skončí 1.7.2021. Emitent má právo prodloužit upisovací období.

2.2 Výnos dluhopisu:

Dluhopisy jsou úročeny pevnou úrokovou sazbou ve výši 2,1 % ročně. Vlastníkům dluhopisů dále náleží bonusový výnos ve výši 25 % z konsolidovaného zisku emitenta před zdaněním za každé účetní období, ve kterém jsou dluhopisy drženy a nejsou splaceny. Tento bonusový výnos je rozdělován poměrně podle výše jmenovité hodnoty jednotlivých dluhopisů, které jsou ke dni schválení účetní závěrky emitenta nesplaceny, bez ohledu na jejich emisní sérii. Výpočet podílu se provádí z celkové jmenovité hodnoty všech vydaných a ke dni schválení účetní závěrky nesplacených dluhopisů emitenta. Pevný úrokový výnos i bonusový výnos jsou vypláceny jednou ročně. Bonusový výnos je vyplácen na základě řádně schválené účetní závěrky emitenta za příslušné účetní období, která musí být schválena nejpozději do 30. ledna následujícího roku, a výplata bonusového výnosu proběhne nejpozději do 15. února daného roku. S účinností ode dne 13. 5. 2025.

2.3 Upisování dluhopisů:

Dluhopisy budou nabízeny formou veřejné nabídky a emitent proto nevydává a neuveřejňuje prospekt cenných papírů dle zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů. Veřejná nabídka je uskutečněna na základě zákonné výjimky. Lhůta pro upisování dluhopisů začíná 1.7.2020 a končí 1.7.2021. K úpisu dluhopisů dochází na základě smlouvy o úpisu dluhopisu. Místem předání dluhopisů je sídlo emitenta, přičemž lhůta pro předání je stanovena maximálně na 10 (deset) pracovních dnů po úhradě emisního kurzu. Na žádost vlastníka může být, po úhradě částky emisního kurzu na bankovní účet emitenta, zaslán vyplněný dluhopis ve shora uvedené lhůtě

vlastníkovi prostřednictvím doporučené zásilky České pošty, nebo kurýrní službou. Zabezpečení vydání, splacení a vyplacení výnosu dluhopisu zajišťuje emitent samostatně nebo prostřednictvím pověřené osoby. Nebezpečí škody přechází na upisovatele převzetím dluhopisu.

2.4 Splacení emisního kurzu:

Emisní kurz bude splacen ve lhůtě 5 pracovních dnů od data úpisu, a to bezhotovostním převodem na bankovní účet emitenta vedeného u FIO Banky Praha pod číslem **2902164855/2010**

3 Výnos dluhopisů

3.1. Výnos dluhopisů:

Dluhopisy jsou úročeny pevnou úrokovou sazbou ve výši 2,1 % p.a., která je fixní po celé emisní období. Vlastníkům dluhopisů dále náleží bonusový výnos ve výši 25 % z konsolidovaného zisku emitenta před zdaněním za každé účetní období, ve kterém jsou dluhopisy drženy a nejsou splaceny. Tento bonusový výnos je rozdělován poměrně podle výše jmenovité hodnoty jednotlivých nesplacených dluhopisů ke dni schválení účetní závěrky emitenta, napříč všemi emisními sériemi. Úročení začíná ode dne následujícího po dni splacení emisního kurzu, nejdříve však ke dni emise dluhopisu. Výpočet výnosu probíhá na bázi jednoho roku o 360 dnech a 12 měsíců po 30 dnech, včetně úpravy pro neúplný měsíc dle konvence 30E/360. Emitent vylučuje možnost oddělení práva na výnos ve smyslu § 18 zákona č. 190/2004 Sb., o dluhopisech. Nárok na úrokový nebo bonusový výnos zaniká dnem splatnosti nebo dnem předčasné splatnosti. S účinností ode dne 13. 5. 2025.

3.2 Způsob a místo výplaty výnosu dluhopisů:

Rozhodným dnem pro výplatu pevného i bonusového výnosu je den schválení účetní závěrky emitenta. Výnos obdrží osoba, která je ke dni schválení účetní závěrky vlastníkem dluhopisu. Výplata bude provedena bezhotovostně na účet oznámený emitentovi. Vlastník dluhopisu je povinen neprodleně písemně oznámit změnu účtu, nejpozději do 3 dnů od jejího provedení. Výnosy (pevný i bonusový) jsou vypláceny jednou ročně. Bonusový výnos je splatný nejpozději do 15. Února následujícího roku, za předpokladu, že účetní závěrka bude schválena nejpozději do 30. Ledna. Emitent si vyhrazuje právo rozhodnout, že namísto peněžní výplaty pevného nebo bonusového výnosu, případně jejich části, provede výplatu formou nových dluhopisů emitenta označených jako „CIV – série A“ o jmenovité hodnotě 100 Kč. V takovém případě se vypočtený výnos zaokrouhlí směrem dolů na celé stokoruny a nepeněžní výplata bude provedena ve formě příslušného počtu těchto dluhopisů. Pokud den výplaty připadne na nepracovní den, považuje se za výplatní den následující pracovní den bez nároku na kompenzaci. Výplatou se rozumí odepsání částky z účtu emitenta, případně převod a vydání nových dluhopisů v případě naturální formy výplaty. S účinností ode dne 13. 5. 2025.

4 Zdanění výnosu dluhopisů

4.1 Výnos dluhopisů :

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.

5 Splacení dluhopisů

5.1 Datum splatnosti dluhopisů :

Jmenovitá hodnota dluhopisu jako dlužná částka bude splacena k datu splatnosti dluhopisu, jímž je 1. 7. 2035.

S účinností ode dne 13. 5. 2025.

5.2 Předčasné splacení dluhopisů :

Emitent má právo podle své úvahy zcela nebo zčásti, popřípadě i po částech, splatit všechny dosud nesplacené dluhopisy, spolu s poměrným úrokovým výnosem k takovým dluhopisům narostlým, a to ke kterémukoliv datu. Emitent toto rozhodnutí oznámí vlastníkům dluhopisů nejpozději 15 dní před datem předčasného splacení. Pro splacení dluhopisů pak platí čl. 5.3. těchto emisních podmínek. Vlastník dluhopisu nemá právo žádat splacení dluhopisu před datem splatnosti uvedeným v čl. 5.1. těchto emisních podmínek.

5.3 Způsob a místo splacení dluhopisů:

Emitent prohlašuje, že dluží každému vlastníku dluhopisu jmenovitou hodnotu dluhopisu a příslušný, dosud nevyplacený výnos. Dluhopisy budou splaceny ve jmenovité hodnotě ke dni 1. 7. 2035, který je zároveň dnem ukončení úročení dluhopisů. Jmenovitá hodnota dluhopisu spolu s posledním pevně stanoveným úrokovým výnosem a případným bonusovým výnosem bude vyplacena investorovi, který je vlastníkem dluhopisu ke dni 1. 7. 2035.

Výplata bude provedena bezhotovostním převodem na účet oznámený vlastníkem dluhopisu emitentovi. Vlastník je povinen oznámit jakýkoli změněný bankovní účet nejpozději do 3 dnů od jeho změny. Případně-li den výplaty na den, který není pracovním dnem, bude výplata provedena nejbližší následující pracovní den bez nároku na výnos za toto odsunutí platby. Výplatou se rozumí odepsání částky z bankovního účtu emitenta.

Emitent si vyhrazuje právo rozhodnout, že namísto peněžní výplaty celé nebo části jmenovité hodnoty dluhopisu a/nebo výnosu provede výplatu formou nových dluhopisů označených jako „CIV – série A“ o jmenovité hodnotě 100 Kč, nebo případně jiné série dluhopisů, kterou emitent vydá k danému období. V takovém případě se vypočtená hodnota zaokrouhlí směrem dolů na celé stokoruny a výplata bude provedena ve formě odpovídajícího počtu těchto dluhopisů. S účinností ode dne 13. 5. 2025.

5.4 Měna splacení dluhopisů:

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.

5.5 Právo emitenta nakupovat dluhopisy :

Emitent může kdykoli dluhopisy odkupovat na trhu za jakoukoli cenu. Dluhopisy odkoupené emitentem nezanikají, pokud emitent nerozhodne jinak. Nerozhodne-li emitent o zániku jím

odkoupených dluhopisů, může tyto dluhopisy zcizit podle vlastního uvážení.

6 Identifikace osob, které se podílí na zabezpečení vydání dluhopisů, splacení dluhopisů a na vyplacení výnosu dluhopisů, s uvedením způsobu jejich účasti na těchto činnostech

6.1 Prohlášení emitenta :

Emitent tímto prohlašuje, že veškeré činnosti spojené s vydáním dluhopisů, splacením dluhopisů a s vyplacením výnosu z dluhopisů zabezpečuje samotný emitent.

7 Schůze vlastníků dluhopisů

7.1 Oznámení o konání schůze vlastníků dluhopisů:

Emitent oznámí konání schůze vlastníků ve lhůtě nejméně 15 dnů přede dnem jejího konání, uveřejněním oznámení způsobem dle čl. VIII těchto emisních podmínek. Jiný svolavatel oznámí konání schůze vlastníků oznámením zveřejněným v deníku Hospodářské noviny, dojde-li k zániku deníku Hospodářské noviny, bude oznámení zveřejněno v deníku MF DNES. Jiný svolavatel je současně povinen doručit emitentovi nejpozději 30 dnů přede dnem konání schůze vlastníků oznámení o konání této schůze s výzvou, aby toto oznámení zveřejnil způsobem dle čl. VIII těchto emisních podmínek.

7.2 Rozhodný den pro účast na schůzi vlastníků dluhopisů :

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

8 Způsob uveřejňování a zpřístupňování dalších informací o dluhopisech

8.1 Způsob uveřejňování:

Informace a údaje o dluhopisech budou od 13. 5. 2025 zpřístupňovány a uveřejňovány na webové stránce nového emitenta www.civ-capital.com, není-li právním předpisem stanoveno jinak. Do dne 1. 7. 2025 budou informace týkající se této emise rovněž dostupné na původní webové stránce www.atscompany.cz.

8.2 Emisní podmínky:

Tyto emisní podmínky jsou od 13. 5. 2025 v tištěné formě zpřístupněny v sídle nového emitenta a na jeho webových stránkách na adrese www.civ-capital.com. Do dne 1. 7. 2025 jsou současně přístupné i na původní webové stránce www.atscompany.cz. Dotazy nebo žádosti o zaslání emisních podmínek lze směřovat elektronicky na novou kontaktní adresu: office@civ-capital.com. S účinností ode dne 13. 5. 2025.

9 Závěrečná ustanovení

9.1 Závazek emitenta :

Emitent se zavazuje, že zabezpečí výplatu úrokových výnosů z dluhopisů a splatí jmenovitou hodnotu dluhopisů jejich vlastníkům podle těchto emisních podmínek. Dluhopisy jsou přímými, nepodmíněnými a nepodřízenými závazky společností ATS Company a.s., které jsou na stejné úrovni se všemi ostatními existujícími i budoucími přímými, nepodmíněnými a nepodřízenými závazky této společnosti.

9.2 Ručení za závazky emitenta:

Za veškeré závazky vyplývající z této emise dluhopisů, které vznikly do dne 30. 6. 2025 včetně, nese výhradní a výlučnou odpovědnost společnost ATS Company a.s., IČ: 27795462, se sídlem Tovačovského 92/2, 130 00 Praha 3 – Žižkov, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. Zn. B 24442.

Toto ustanovení se vztahuje rovněž na veškeré nesplacené dluhopisy ke dni 1. 7. 2025, bez ohledu na to, kdy je držitel dluhopisu uplatní k výplatě nebo zda budou splaceny až po tomto datu. Žádný závazek vzniklý přede dnem 1. 7. 2025 nelze jakkoliv uplatnit vůči společnosti Capital Investing Ventures a.s..

S účinností od 1. 7. 2025 přechází odpovědnost za nově vznikající závazky vyplývající z této emise dluhopisů výhradně na společnost Capital Investing Ventures a.s., IČ: 09985824, se sídlem Aviatická 1092/8, Ruzyně, 161 00 Praha 6, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. Zn. B 26143.

S účinností ode dne 13. 5. 2025.

9.3 Překlad emisních podmínek :

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

9.4 Promlčení :

Veškerá práva spojená s dluhopisy se promlčují uplynutím tří let ode dne, kdy mohla být uplatněna poprvé, v souladu s § 42 zákona č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, a s § 629 občanského zákoníku. S účinností ode dne 13. 5. 2025.

9.5 Rozhodné právo a rozhodčí doložka :

Právní vztahy z dluhopisů se řídí právním řádem České republiky, zejména zákonem č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů. 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 třemi rozhodci.

9.6 Povinná výměna dluhopisů schválení rozšíření znění emisních podmínek

V návaznosti na schválené změny emisních podmínek, zejména změnu emitenta, výnosového režimu, názvu emise a data splatnosti, dochází ke komplexní a povinné výměně všech dosavadních listinných dluhopisů vydaných společností ATS Company a.s. Za nové listinné dluhopisy vydané společností Capital Investing Ventures a.s.

Každý vlastník dosavadních dluhopisů je povinen předložit své původní listiny k výměně ve lhůtě 90 dnů ode dne 1. 7. 2025, tj. Nejpozději do 30. 9. 2025, způsobem a na kontaktním místě určeném emitentem. Výměna bude provedena v poměru 1:1, přičemž každý původní dluhopis bude vyměněn za nový listinný dluhopis shodné jmenovité hodnoty, s upravenými náležitostmi podle nového znění emisních podmínek.

Nové dluhopisy ponesou označení „CIV – série I“. Emitent je oprávněn pozdržet výměnu dluhopisů i výplatu výnosu v případě, že držitel neuhradí poplatky uvedené v článku 9.7 těchto emisních podmínek nebo nepředloží původní listiny k výměně.

V případě, že držitel dluhopisu nepředloží listiny k výměně ve stanovené lhůtě, bude mu účtován sankční poplatek ve výši 2 500 Kč (slovy: dva tisíce pět set korun českých) za jednu evidovanou osobu vztahující se k této emisi.

9.7 Poplatky spojené s výměnou a evidencí dluhopisů

9.7.1 V souvislosti s výměnou a správou dluhopisů jsou zavedeny následující poplatky:

- Jednorázový poplatek za výměnu dluhopisů: ve výši 1 250 Kč (slovy: jeden tisíc dvě stě padesát korun českých), účtovaný za každou evidovanou osobu (držitele), která předkládá k výměně jeden nebo více dluhopisů této emise. Tento poplatek je splatný ke dni 1. 7. 2025 na základě faktury vystavené emitentem.

- Roční evidenční poplatek: ve výši 1 500 Kč (slovy: jeden tisíc pět set korun českých) účtovaný za každou evidovanou osobu, vedenou v evidenci držitelů dluhopisů. Tento poplatek je splatný:

o Poprvé ke dni 1. 7. 2025,

o Dále každoročně do 30. ledna daného roku (počínaje rokem 2025/2026), vždy za příslušný kalendářní rok.

9.7.2 Výše poplatků může být pro následující období upravena rozhodnutím emitenta s ohledem na skutečné náklady. Emitent je povinen oznámit změnu výše poplatků všem držitelům prostřednictvím e-mailové zprávy a zároveň zveřejnit informaci na svých webových stránkách www.civ-capital.com.

9.7.3 Neuhrazení výše uvedených poplatků může mít za následek omezení nebo zdržení výměny dluhopisů, výplaty výnosů nebo jiných práv spojených s dluhopisy dle těchto emisních podmínek a interní evidence emitenta.

V Praze / Dne 13.5.2025

Emitent, s účinností ke dni 1.7.2025

Martin Sosna
člen správní rady
Capital Investing Ventures a.s.