



EMISE DLUHOPISŮ

SMARTB II 02 5,5/26

5

letá emise
dluhopisů

Společnost SMART BONDS a.s., je součástí skupiny SMART, která je zastřešená společností SMART Corporation, a.s.

Sesterská společnost SMART Capital, a.s. funguje na trhu již od roku 2005, nejprve v oblasti spotřebitelských úvěrů a hotovostních půjček a posléze, od roku 2013, se přesouvá do oblasti energetiky a správy pohledávek. Následují developerské a realitní projekty, kterým se skupina SMART aktuálně věnuje nejvíce.

Společnost SMART BONDS a.s. emituje dluhopisy v rámci veřejné nabídky.

Charakteristika emise

Emitent:	SMART BONDS a.s.
Název dluhopisů:	SMARTB II 02 5,5/26
ISIN:	CZ0003528663
Měna:	koruna česká (Kč)
Datum emise:	15. 1. 2021
Datum splatnosti:	15. 1. 2026
Lhůta pro upisování:	23. 11. 2020 – 12. 3. 2021
Úroková sazba:	pevná úroková sazba 5,5 % p. a.
Výplata výnosů:	ročně zpětně
Jmenovitá hodnota:	100 000 Kč
Celkový objem emise:	50 000 000 Kč
Emisní kurz:	100 %
Podoba dluhopisu:	imobilizovaný cenný papír, dluhopisy budou zastoupeny sběrným dluhopisem
Forma dluhopisu:	na doručitele

PROPAGAČNÍ SDĚLENÍ

Emitent

Emitentem je společnost SMART BONDS a. s., se sídlem Hněvotínská 241/52, Nová Ulice, 779 00 Olomouc, Česká republika, IČO 06794220. Dluhopisy se řídí emisními podmínkami. Emisní podmínky jsou tvořeny společnými emisními podmínkami, obsaženými v Základním prospektu dluhopisů, který byl schválen rozhodnutím České národní banky č.j. 2020/124562/CNB/570 ke sp.zn. S-Sp-2020/00054/CNB/572 ze dne 7. října 2020, které nabylo právní moci dne 9. října 2020 a Konečnými podmínkami emise dluhopisů s názvem SMARTB II 02 5,5/26, které byly vyhotoveny dne 16. listopadu 2020. Základní prospekt a příslušné Konečné podmínky jsou k dispozici v elektronické podobě na webových stránkách Emitenta www.smartbonds.cz v sekci "Pro investory". Schválení prospektu ze strany ČNB není možné chápat jako potvrzení dluhopisů.

Účel emise

Účelem emise emitenta SMART BONDS a. s. je získání finančních prostředků pro investiční aktivity skupiny.

Emitentovou hlavní činností je realizace dluhopisového programu a následné financování společností skupiny formou zápůjček a úvěrů, jak je popsáno v základním prospektu. Nad rámec poskytování úvěrů a zápůjček společností ve skupině neposkytuje emitent žádné další služby.

Výnosy a zdanění dluhopisů

Dluhopisy jsou úročeny pevnou úrokovou sazbou ve výši 5,5 % p. a. Úrokové výnosy jsou vypláceny ročně zpětně k datu 15. ledna příslušného roku.

Dle právních předpisů České republiky splacení jmenovité hodnoty a výplaty úrokových výnosů z dluhopisů emitenta SMART BONDS a. s. budou prováděny bez srážky daní, případně poplatků jakéhokoliv druhu, ledaže taková srážka daní nebo poplatky budou vyžadovány příslušnými právními předpisy České republiky účinnými ke dni takové platby. Podle právní úpravy účinné ke dni vyhotovení 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 vyhotovení 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.

Úpis a prodej dluhopisů

Dluhopisy mohou nabývat právnické a fyzické osoby se sídlem nebo bydlištěm na území České republiky i v zahraničí. Dluhopisy společnosti SMART BONDS a.s. budou upisovány od 23. listopadu 2020. Emisní kurz k datu emise je roven nominální hodnotě dluhopisu, tj. 100 000 Kč. V případě, že se umístění celé jmenovité hodnoty emise k datu emise nezdaří, mohou být dluhopisy vydávány i po datu emise, v období od 15. ledna 2021 do 12. března 2021. Cena dluhopisu po datu emise bude 100 % + AÚV. Lhůta pro upisování končí dnem 12. března 2021. Celkový předpokládaný objem emise dluhopisů činí 50 000 000 Kč. Emitent hodlá dluhopisy nabízet zájemcům z řad tuzemských či zahraničních investorů, a to kvalifikovaným i jiným než kvalifikovaným (zejména retailovým) investorům. Emitent předpokládá, že bude dluhopisy nabízet též veřejně ve smyslu příslušných ustanovení zákona o podnikání na kapitálovém trhu o veřejné nabídce. Investoři budou moci dluhopisy koupit v jednotlivých pobočkách Banky CREDITAS a.s.

Důležité upozornění

Toto propagační sdělení bylo zpracováno společností SMART BONDS a. s. (dále jen „Emitent“) a není nabídkou ani výzvou ke koupi či úpisu dluhopisů. Dokument je určen pouze pro reklamní účely a nebyl vytvořen za účelem komplexního průvodce investováním. Poskytuje pouze krátký přehled o dluhopisu vydávaném Emitentem. Dokument nenahrazuje odborné poradenství k dluhopisu, ani nenahrazuje komplexní poučení o rizicích. Dokument je určen výhradně pro počáteční informační účely a Emitent důrazně doporučuje investorům podstoupit doplnění odborných investičních a/nebo právních a/nebo daňových informací před tím, než učiní investiční rozhodnutí. Informace obsažené v tomto dokumentu nelze považovat za radu k jednotlivé investici do dluhopisu, ani za daňovou nebo právní radu. Investoři mohou získat při prodeji dluhopisu před datem splatnosti částku nižší než částku investovanou. Potenciální ztráta je omezena na původně investovanou částku. Tento dokument byl připraven s náležitou a patřičnou pečlivostí a pozorností. Emitent však neposkytuje garance či ujištění, ať výslovné nebo předpokládané, o jeho přesnosti, správnosti, aktuálnosti nebo úplnosti. Z informací v tomto dokumentu není možné odvozovat žádná práva ani povinnosti. Investoři by se měli důkladně seznámit se Základním prospektem a příslušnými Konečnými podmínkami emise dluhopisů, nežli učiní investiční rozhodnutí, aby tak plně pochopili potenciaální rizika a výnosy spojené s rozhodnutím investovat do dluhopisů.

