

EMISNÍ PODMÍNKY DLUHOPISŮ

Braiins 9,5/2024 I

1. ÚVOD

- 1.1. Tyto emisní podmínky (dále též jen jako „**Emisní podmínky**“) upravují práva a povinnosti Emitenta a Vlastníků Dluhopisů (jak jsou tyto pojmy definovány níže), jakož i podrobnější informace o emisi dluhopisů (dále též jen jako „**Dluhopisy**“), kterou realizuje společnost Braiins Systems s.r.o., se sídlem Křížíkova 148/34, Karlín, 186 00 Praha 8, IČO 241 47 931, založená podle českého práva, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 183056 (dále též jen jako „**Emitent**“).
- 1.2. Emisní podmínky byly vyhotoveny v souladu se zákonem č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů (dále též jen jako „**Zákon o dluhopisech**“). Emise se řídí těmito Emisními podmínkami a Zákonem o dluhopisech.
- 1.3. Jakákoliv případná nabídka Dluhopisů, kterou Emitent učinil či učiní, včetně distribuce Emisních podmínek vybraným investorům v České republice či v zahraničí, je činěna na základě ustanovení čl. 1 odst. 3 Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2017/1129 ze dne 14. června 2017 o prospektu, který má být uveřejněn při veřejné nabídce nebo přijetí cenných papírů k obchodování na regulovaném trhu, tzn. celková hodnota protiplnění je nižší než částka 1.000.000 EUR. Tato částka se vypočítává za cenné papíry nabízené ve všech členských státech Evropské unie v průběhu 12 měsíců.
- 1.4. Rozšiřování Emisních podmínek a nabídka, prodej nebo koupě Dluhopisů jsou v některých zemích omezeny zákonem. Emitent nepožádal o schválení nebo uznání těchto Emisních podmínek v jiném státě.

2. OBECNÁ CHARAKTERISTIKA DLUHOPISŮ

Emitent:	Braiins Systems s.r.o., se sídlem Křížíkova 148/34, Karlín, 186 00 Praha 8, IČO 241 47 931, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 183056
Název Dluhopisů:	Braiins 9,5/2024 I
Měna Dluhopisů:	Koruna česká (Kč)
Předpokládaná celková jmenovitá hodnota emise:	20.000.000,- Kč (slovy: <i>dvacet milionů Korun českých</i>)
Jmenovitá hodnota Dluhopisu:	50.000,- Kč (slovy: <i>padesát tisíc Korun českých</i>)
Výnos Dluhopisů:	pevná úroková sazba ve výši 9,5 % p. a. (ročně), která může být Emitentem jednostranně zvýšena, a to vždy s účinností ke dni bezprostředně následujícímu po nejbližším dni splatnosti výnosu Dluhopisu
Podoba Dluhopisů:	listinný cenný papír
Forma Dluhopisů:	cenný papír na řad
ISIN:	emisi Dluhopisů byl přidělen ISIN: CZ0003530412

Číslování dluhopisů:	číselná řada od 001 do 400
Datum emise Dluhopisů:	1. 3. 2021
Emisní lhůta:	emisní lhůta pro upisování Dluhopisů začíná běžet dnem 1. 3. 2021 a skončí dnem 30. 6. 2021 s možností prodloužení
Emisní kurz k datu emise:	100 % jmenovité hodnoty
Minimální investice:	jeden (1) Dluhopis
Datum počátku prvního výnosového období:	1. 3. 2021
Splatnost výnosů z Dluhopisů:	čtyřikrát ročně, a to vždy k 31. 3., 30. 6., 30. 9. a 31. 12. každého roku po datu emise až do 29. 2. 2024
Splatnost Dluhopisů:	29. 2. 2024
Zajištění Dluhopisů:	splacení Dluhopisu nebo jeho výnos není zajištěn(o) třetí osobou ani k němu není zřízen(o) zajištění ve formě zástavního práva

3. PODOBA, FORMA A JMENOVITÁ HODNOTA DLUHOPISŮ

- 3.1. Dluhopisy jsou zastupitelným cenným papírem na řad, jsou vydávány v listinné podobě a ve formě na řad. Dluhopisy jsou vydávány jako běžné dluhopisy, se kterými není spojeno žádné zvláštní právo, v celkovém počtu maximálně 400 kusů o jmenovité hodnotě každého Dluhopisu 50.000 Kč. Každý z Dluhopisů nese číselné označení sestávající z pořadového čísla Dluhopisu, tj. od čísla 001 do čísla 400.
- 3.2. Vlastník Dluhopisů může Emitenta písemně požádat, aby mu Emitent vydal za upsané Dluhopisy hromadnou listinu v souladu s ustanovením § 524 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů (dále též jen jako „**občanský zákoník**“). V případě, že bude za upsané Dluhopisy vydána hromadná listina, má jejich Vlastník právo požádat Emitenta o nahrazení hromadné listiny jednotlivými Dluhopisy. S každou hromadnou listinou jsou spojena stejná práva jako s Dluhopisy, které nahrazuje.
- 3.3. Žádost Vlastníka o nahrazení Dluhopisu hromadnou listinou nebo o nahrazení hromadné listiny jednotlivými Dluhopisy musí být Emitentovi doručena písemně. Emitent je povinen vyhovět žádosti vlastníka do třiceti (30) dnů od jejího obdržení. Hromadná listina bude Vlastníkovi předána vždy pouze oproti předání Dluhopisů, které nahrazuje, a naopak Dluhopisy budou Vlastníkovi předány vždy pouze oproti předání hromadné listiny, která je nahrazuje. Výměna se uskuteční na adrese sídla Emitenta.

4. PŘEDPOKLÁDANÁ CELKOVÁ JMENOVITÁ HODNOTA DLUHOPISŮ

- 4.1. Předpokládaná celková jmenovitá hodnota emise Dluhopisů je stanovena na 20.000.000,- Kč (slovy: *dvacet milionů Korun českých*).
- 4.2. Emitent může vydat Dluhopisy až do výše předpokládané celkové jmenovité hodnoty nebo ve větším objemu emise Dluhopisů i po uplynutí Emisní lhůty. Emitent je oprávněn vydat Dluhopisy v menší celkové jmenovité hodnotě emise, než je předpokládaná celková jmenovitá hodnota emise Dluhopisů.

5. EMISNÍ KURZ A UPISOVACÍ CENA

- 5.1. Emisní kurz všech Dluhopisů vydaných k datu emise činí 100 % jejich jmenovité hodnoty.
- 5.2. Upisovací cena Dluhopisu k Datu emise je rovna Emisnímu kurzu.

6. DATUM EMISE DLUHOPISŮ, LHŮTA PRO UPISOVÁNÍ EMISE DLUHOPISŮ

- 6.1. Datum emise Dluhopisů je stanoveno na 1. 3. 2021 (dále též jen jako „Datum emise“).
- 6.2. Emisní lhůta pro upisování Dluhopisů začne běžet od Data emise a skončí dne 30. 6. 2021 (dále též jen jako „Emisní lhůta“).
- 6.3. Pokud Emitent nevydá k Datu emise všechny Dluhopisy, může zbylé Dluhopisy vydat kdykoli v průběhu Emisní lhůty, a případně i po uplynutí Emisní lhůty v průběhu dodatečné emisní lhůty, kterou Emitent případně stanoví a uveřejní v souladu s platnými právními předpisy (dále též jen jako „**Dodatečná emisní lhůta**“). Dodatečnou lhůtu pro upisování emise Dluhopisů může Emitent stanovit i opakovaně.
- 6.4. Emitent je oprávněn vydávat emisi Dluhopisů postupně (v tranších), a to jak během Emisní lhůty, tak i během Dodatečné emisní lhůty (bude-li Dodatečná emisní lhůta Emitentem stanovena).
- 6.5. Bez zbytečného odkladu po uplynutí Emisní lhůty a/nebo Dodatečné emisní lhůty oznámí Emitent Vlastníkům Dluhopisů celkovou jmenovitou hodnotu všech vydaných Dluhopisů, avšak jen v případě, že taková celková jmenovitá hodnota všech vydaných Dluhopisů je vyšší než celková předpokládaná jmenovitá hodnota emise Dluhopisů. Emitent tuto skutečnost zpřístupní stejným způsobem jako tyto Emisní podmínky.

7. UPISOVÁNÍ A PŘEDÁNÍ DLUHOPISŮ

- 7.1. Dluhopisy budou Emitentem nabídnuty k úpisu soukromým investorům, a to v souladu s příslušnými právními předpisy a v souladu s výjimkou pro podlimitní emise dluhopisů dle Evropského parlamentu a Rady (EU) 2017/1129 ze dne 14. června 2017 o prospektu, který má být uveřejněn při veřejné nabídce nebo přijetí cenných papírů k obchodování na regulovaném trhu. Investoři budou oslofováni mimo jiné za použití elektronických prostředků, případně formou osobních jednání, a to v souladu s příslušnými právními předpisy.
- 7.2. Místem úpisu Dluhopisů je sídlo Emitenta. Úpis v sídle Emitenta je možný na základě předchozí telefonické či emailové domluvy.
- 7.3. Jeden upisovatel musí upsat nejméně tolik Dluhopisů, kolik činí Minimální investice uvedená v čl. 2 těchto Emisních podmínek. Návrhy na úpis menšího množství Dluhopisů jsou neúčinné a Emitent jim nevyhoví.
- 7.4. Dluhopisy budou Emitentem vydány upisovateli po uzavření smlouvy o úpisu Dluhopisů a úhradě upisovací či kupní ceny Dluhopisů, a to do čtrnácti (14) dnů od připsání upisovací či kupní ceny Dluhopisů na bankovní účet Emitenta. Upisovací či kupní cena Dluhopisu bude upisovatelem splacena bezhotovostním způsobem na bankovní účet a za podmínek stanovených ve smlouvě o úpisu Dluhopisů.
- 7.5. Emitent vydá Dluhopisy upisovateli po úplném splacení upisovací či kupní ceny Dluhopisů tak, že na Dluhopisu bude vyznačeno jméno, příjmení, datum narození (u fyzických osob), nebo firma a IČO (u právnických osob) a adresa bydliště nebo sídla prvního vlastníka Dluhopisu. Tyto údaje budou zapsány do seznamu Vlastníků Dluhopisů a Dluhopisy budou předány prvnímu Vlastníkovi Dluhopisů.
- 7.6. Předání Dluhopisu prvnímu Vlastníkovi Dluhopisů je možné vždy až po splacení upisovací či kupní ceny, v pracovní dny a po předchozí dohodě s Emitentem. Místem předání Dluhopisů je sídlo Emitenta. Na

písemnou žádost prvního Vlastníka Dluhopisů obsaženou ve smlouvě o úpisu Dluhopisů, nebo zaslou v souladu s těmito Emisními podmínkami, je možné Dluhopisy zaslat poštou do vlastních rukou na adresu určenou Vlastníkem Dluhopisů ve smlouvě o úpisu Dluhopisů, nebo písemné žádosti. Dluhopisy jsou Emitentem zasílány poštou do vlastních rukou na riziko Vlastníka Dluhopisů.

- 7.7. Emitent nehodlá požádat o přijetí Dluhopisů k obchodování na tuzemském či zahraničním regulovaném trhu.

8. VÝNOS DLUHOPIŠŮ

- 8.1. Dluhopisy budou úročeny pevnou úrokovou sazbou ve výši 9,5 % ročně (p. a.), která může být Emitentem jednostranně zvýšena, a to vždy s účinností ke dni bezprostředně následujícímu po nejbližším dni splatnosti výnosu Dluhopisu. Úročení Dluhopisu nastává ode dne splacení emisního kurzu Dluhopisu.
- 8.2. V případě, že Emitent zvýší pevnou úrokovou sazbu Dluhopisů, oznámí takové zvýšení vlastníkům Dluhopisů stejným způsobem, který je stanoven pro svolání schůze Vlastníků Dluhopisů a pro budoucí upisovatele Dluhopisů uvede informaci na stejném místě, kde jsou dostupné tyto Emisní podmínky, tak aby k nim byla tato informace nedílně připojena.
- 8.3. Pro účely výpočtu Výnosu za období kratší jednoho roku se bude mít za to, že jeden rok obsahuje 360 (tři sta šedesát) dní rozdělených do 12 (dvanácti) měsíců po 30 (třiceti) dnech, přičemž v případě neúplného měsíce se bude vycházet z počtu skutečně uplynulých dní (standard 30E/360).
- 8.4. Splátlost výnosu Dluhopisů je čtyřikrát ročně, a to vždy k 31. 3., 30. 6., 30. 9. a 31. 12. po Datu emise každý rok až do 29. 2. 2024. První úrokový výnos je tedy splatný k 31. 3. 2021 (každý takový den dále též jen jako „**Den splatnosti výnosu**“).
- 8.5. Dluhopisy přestanou být úročeny dnem jejich splatnosti, nebo předčasné splatnosti podle těchto Emisních podmínek.
- 8.6. Oddělení práva na výnos Dluhopisů formou vydání kupónů jako samostatných cenných papírů se vylučuje.

9. SPLACENÍ, PŘEDČASNÉ SPLACENÍ A ODKOUPENÍ DLUHOPIŠŮ

Konečné splacení

- 9.1. Pokud nedojde k předčasnému splacení Dluhopisů Emitentem nebo k odkoupení Dluhopisů Emitentem nebo k jejich zániku, jak je stanoveno níže, bude celá jmenovitá hodnota Dluhopisů Emitentem splacena jednorázově dne 29. 2. 2024 (dále též jen jako „**Den konečné splatnosti Dluhopisů**“) dle těchto Emisních podmínek.

Předčasné splacení z rozhodnutí Emitenta

- 9.2. Emitent je oprávněn na základě svého rozhodnutí učinit Dluhopisy předčasně splatnými. Oznámení Emitenta o předčasné splatnosti Dluhopisů musí být oznámeno alespoň třicet (30) dnů předem, přičemž v tomto oznámení bude stanoven den předčasné splatnosti (dále též jen jako „**Den předčasné splatnosti Dluhopisů**“). Oznámení Emitenta o předčasné splatnosti Dluhopisů je neodvolatelné a zavazuje Emitenta k předčasnému splacení všech Dluhopisů dané emise v souladu s těmito Emisními podmínkami. V takovém případě budou všechny nesplacené Dluhopisy dané emise Emitentem splaceny v jejich jmenovité hodnotě zvýšené o narostlý úrokový výnos ke Dni předčasné splatnosti.

Odkoupení Dluhopisů

- 9.3. Emitent je oprávněn Dluhopisy za podmínek uvedených v těchto Emisních podmínkách kdykoliv odkupovat na trhu nebo jinak jakýmkoli způsobem za jakoukoli cenu.
- 9.4. Vlastník Dluhopisu má právo požádat Emitenta o odkoupení jím vlastněných Dluhopisů. Emitent však nemá povinnost žádosti Vlastníka dluhopisu vyhovět. Žádost Vlastníka Dluhopisu o odkoupení (dále též jen jako „**Žádost o odkoupení**“) musí mít písemnou formu a musí z ní být zřejmý požadavek na odkoupení Dluhopisů a počet Dluhopisů, který má být Emitentem odkoupen, podpis na ní musí být úředně ověřen.
- 9.5. Pokud Emitent Žádost o odkoupení akceptuje písemným nebo elektronickým oznámením, Vlastníkovi Dluhopisů vznikne nárok na odkoupení Dluhopisů Emitentem k poslednímu dni měsíce následujícím po měsíci, ve kterém Vlastník dluhopisů doručil Emitentovi na adresu sídla Emitenta Žádost o odkoupení
- 9.6. Kupní cena Dluhopisů odkoupených Emitentem na základě Žádosti o odkoupení bude stanovena ve výši nominální hodnoty Emitentem kupovaných Dluhopisů. Vlastník Dluhopisů má nárok na vyplacení narostlého a doposud nevyplaceného výnosu vztahujícímu se k odkupovaným Dluhopisům. Kupní cena bude Emitentem uhrazena do deseti (10) Pracovních dnů ode dne předání Dluhopisů Vlastníkem Dluhopisů Emitentovi v sídle Emitenta.

Zrušení Dluhopisů odkoupených Emitentem

- 9.7. Dluhopisy odkoupené Emitentem nezanikají a je na uvážení Emitenta, zda je bude držet ve svém majetku a případně je znovu prodá, či zda rozhodne o jejich zániku. V případě rozhodnutí Emitenta o zániku jím odkoupených dluhopisů práva a povinnosti z takových Dluhopisů bez dalšího zanikají z titulu splnutí práva a povinnosti (závazků) v jedné osobě.

Okamžik splacení

- 9.8. Každý příslušný peněžitý závazek Emitenta z Dluhopisů bude pro účely tohoto čl. 9 považován za plně splacený ke dni, kdy jsou příslušné částky jmenovité hodnoty Dluhopisů a/nebo narostlého výnosu splatné podle těchto Emisních podmínek poukázány Vlastníkům Dluhopisů a odepsány z bankovního účtu Emitenta.

10. PLATEBNÍ PODMÍNKY

Měna plateb

- 10.1. Emitent se zavazuje splatit jmenovitou hodnotu a vyplácet úrokový výnos Dluhopisů výlučně v českých korunách, případně jiné zákonné měně České republiky, která by českou korunu nahradila.
- 10.2. Jmenovitá hodnota a úrokový výnos Dluhopisů budou splaceny Vlastníkům Dluhopisů za podmínek stanovených těmito Emisními podmínkami a daňovými, devizovými a jinými příslušnými právními předpisy České republiky platnými a účinnými v době provedení příslušné platby a v souladu s nimi.

Den výplaty

- 10.3. Splácení jmenovité hodnoty Dluhopisů a výplata úrokových výnosů bude Emitentem prováděno vždy podle relevantních ustanovení těchto Emisních podmínek k datům uvedeným v těchto Emisních podmínkách (každý takový den podle smyslu dále též jen jako „**Den konečné splatnosti Dluhopisů**“ nebo „**Den předčasné splatnosti Dluhopisů**“ nebo „**Den splatnosti výnosu**“ nebo každý z těchto dnů též jen jako „**Den výplaty**“). Případně-li Den výplaty na jiný než Pracovní den (jak je definován níže), vznikne Emitentovi povinnost zaplatit předmětné částky v nejbližší následující Pracovní den, aniž by byl povinen platit úrok z prodlení nebo jakékoli jiné dodatečné částky za takový časový odklad.

10.4. „Pracovním dnem“ se pro účely těchto Emisních podmínek rozumí jakýkoliv kalendářní den (vyjma soboty a neděle), v němž jsou banky v České republice běžně otevřeny pro veřejnost a v němž se provádí vypořádání mezibankovních plateb.

Určení práva na obdržení výplat souvisejících s Dluhopisy

10.5. Není-li v těchto Emisních podmínkách stanoveno jinak, oprávněné osoby, kterým Emitent splatí jmenovitou hodnotu Dluhopisů (dále též jen jako „**Oprávněné osoby**“), jsou osoby, které budou Vlastníky Dluhopisů k rozhodnému dni, který předchází o deset (10) dní příslušný Den výplaty.

Provádění plateb

10.6. Emitent bude provádět platby Oprávněným osobám bezhotovostním převodem na jejich účet vedený v seznamu Vlastníků Dluhopisů. Závazek splatit jmenovitou hodnotu Dluhopisu a narostlý výnos se považuje za splněný řádně a včas, pokud je příslušná částka v příslušný Den výplaty odepsána z účtu Emitenta.

10.7. Emitent není odpovědný za zpoždění výplaty jakékoli dlužné částky způsobené tím, že

- i) Oprávněná osoba včas nedodala do seznamu Vlastníků Dluhopisů údaj o svém bankovním účtu nebo další dokumenty nebo informace požadované v těchto Emisních podmínkách,
- ii) takové dokumenty nebo informace byly neúplné, nesprávné nebo nepravé, nebo
- iii) takové zpoždění bylo způsobeno okolnostmi, které nemohl Emitent ovlivnit, a Oprávněné osobě v takovém případě nevzniká žádný nárok na jakýkoli doplatek či úrok nebo jiný výnos za takto způsobený časový odklad příslušné platby.

Změna způsobu a místa provádění výplat

10.8. Emitent je oprávněn rozhodnout o změně způsobu a místa provádění výplat, přičemž taková změna nesmí způsobit Vlastníkům Dluhopisů újmu. Toto rozhodnutí bude Vlastníkům Dluhopisů oznámeno v souladu s těmito Emisními podmínkami.

11. IDENTIFIKACE OSOB, KTERÉ SE PODÍLEJÍ NA ZABEZPEČENÍ VYDÁNÍ DLUHOPISŮ, SPLACENÍ DLUHOPISŮ A NA VYPLACENÍ VÝNOSU DLUHOPISŮ

11.1. Činnosti spojené s vydáním Dluhopisů, výplatami výnosů v souvislosti s Dluhopisy, splacením jmenovité hodnoty Dluhopisů a činnosti spojené s prováděním výpočtů ve vztahu k Dluhopisům bude zajišťovat v souladu s těmito Emisními podmínkami sám Emitent.

12. RATING

12.1. Ani Emitentovi ani Dluhopisům nebylo uděleno ohodnocení finanční způsobilosti (rating) žádnou ratingovou agenturou, ani se neočekává, že pro účely této emise bude ohodnocení finanční způsobilosti (rating) Emitenta či Dluhopisů uděleno.

13. VLASTNÍCI DLUHOPISŮ, PŘEVOD DLUHOPISŮ

Vlastníci Dluhopisů

13.1. Vlastníkem Dluhopisů je osoba, která je uvedena v seznamu vlastníků vedeném Emitentem (dále též jen jako „**Vlastník Dluhopisů**“) ve vztahu k této emisi Dluhopisů. Vlastníkem dluhopisu může být fyzická osoba, nebo právnická osoba. Emitent může upisovatele odmítnout.

- 13.2. Jestliže právní předpisy nebo rozhodnutí soudu doručené Emitentovi nestanoví jinak, bude Emitent pokládat každého Vlastníka Dluhopisů za jejich oprávněného vlastníka ve všech ohledech a provádět mu platby v souladu s těmito Emisními podmínkami.
- 13.3. Osoby, které budou Vlastníky Dluhopisů a které nebudou z jakýchkoli důvodů zapsány v evidenci vlastníků, jsou povinny o této skutečnosti a titulu nabytí vlastnictví k Dluhopisům neprodleně informovat Emitenta, a to prostřednictvím oznámení doručeného na adresu sídla Emitenta.

Převoditelnost Dluhopisů

- 13.4. Převoditelnost Dluhopisů není omezena. K převodu Dluhopisů dochází rubopisem a smlouvou k okamžiku předání Dluhopisů. K účinnosti převodu vůči Emitentovi se vyžaduje zápis o změně Vlastníka Dluhopisů v seznamu vlastníků vedeném Emitentem. Emitent je povinen provést takovou změnu bezprostředně poté, co mu bude taková změna oznámena a prokázána předložením Dluhopisu s nepřetržitou řadou rubopisů nebo jiným důkazem (mj. oznámení o změně Vlastníka Dluhopisu podepsané původním i novým vlastníkem s úředně ověřenými podpisy).

Oznámení změn

- 13.5. Změny na straně Vlastníka Dluhopisů musí být Emitentovi oznámeny do deseti (10) dnů od jejich vzniku. Změna musí být oznámena písemně, není-li v těchto Emisních podmínkách stanoveno jinak. Změny kontaktů mohou být Emitentovi oznámeny písemně nebo elektronickou poštou bez ověření podpisu. Oznámení o změně Vlastníka Dluhopisu a změně čísla bankovního účtu Vlastníka Dluhopisu určeného pro výplatu Výnosu a jmenovité hodnoty Dluhopisu musí být opatřeno úředně ověřeným podpisem. Změna Vlastníka Dluhopisu musí být navíc prokázána, jak je uvedeno v čl. 13.4. těchto Emisních podmínek.

14. PROHLÁŠENÍ A ZÁVAZEK EMITENTA

- 14.1. Emitent prohlašuje, že finanční prostředky získané emisí Dluhopisů budou použity na rozvoj podnikatelských aktivit Emitenta. Prostředky mohou být rovněž použity na financování a refinancování provozních potřeb a investičních nákladů dceřiných společností Emitenta souvisejících s projekty Emitenta.
- 14.2. Emitent tímto prohlašuje, že dluží jmenovitou hodnotu a narostlý výnos každého Dluhopisu příslušnému Vlastníkovi Dluhopisů. Emitent se zavazuje Vlastníkům Dluhopisů vyplácet výnosy a splatit jmenovitou hodnotu jejich Dluhopisů, a to způsobem a v místě, jak je uvedeno v těchto Emisních podmínkách.
- 14.3. Emitent se zavazuje zacházet za stejných podmínek se všemi Vlastníky Dluhopisů stejně.

15. STATUS ZÁVAZKŮ EMITENTA

- 15.1. Závazky z Dluhopisů (a všechny platební závazky Emitenta vůči Vlastníkům Dluhopisů vyplývající z Dluhopisů) zakládají nezajištěné závazky Emitenta, které jsou a budou co do pořadí svého uspokojení rovnocenné (*pari passu*) mezi sebou navzájem. Závazky z Dluhopisů mohou být podřízeny těm závazkům Emitenta, u nichž tak stanoví právní předpisy.

16. ZDANĚNÍ VÝNOSŮ DLUHOPISŮ

- 16.1. 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 České republiky, zejména zákon č. 586/1992 Sb., o dani z příjmu, ve znění pozdějších předpisů, účinný ke dni uskutečnění platby.

- 16.2. V případě provedení zákonné srážky daní nebo poplatků, nebude Emitent povinen hradit Vlastníkům Dluhopisů žádné další částky jako náhradu těchto srážek.
- 16.3. Podle právní úpravy účinné ke dni vyhotovení těchto Emisních podmínek bude z úrokových příjmů plynoucích z Dluhopisů fyzické osobě, která je českým daňovým rezidentem (nebo české stálé provozovně fyzické osoby, která není českým daňovým rezidentem), vybírána česká daň srážkou u zdroje.
- 16.4. 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.
- 16.5. V případě úrokových příjmů realizovaných českým daňovým nerezidentem je nutné přihlídnout ke smlouvě o zamezení dvojího zdanění, je-li sjednána. Za českého daňového rezidenta se považuje každý Vlastník Dluhopisů, pokud písemně Emitentovi neoznámí a prokazatelně nedoloží, že tímto rezidentem není.

17. SCHŮZE VLASTNÍKŮ DLUHOPIŠŮ

- 17.1. Emitent nebo Vlastník Dluhopisů nebo Vlastníci Dluhopisů mohou svolat schůzi vlastníků, a to v souladu s těmito Emisními podmínkami. Náklady na organizaci a svolání schůze hradí svolavatel, nestanoví-li právní předpisy něco jiného.

Oznámení o svolání schůze Vlastníků Dluhopisů

- 17.2. Svolavatel oznámí konání schůze Vlastníků Dluhopisů způsobem stanoveným v článku 18 těchto Emisních podmínek, a to ve lhůtě nejpozději 15 (patnáct) kalendářních dnů přede dnem konání schůze. Je-li svolavatelem schůze některý z Vlastníků Dluhopisů nebo Vlastníci Dluhopisů, jsou povinni oznámení o svolání schůze doručit Emitentovi na adresu jeho sídla nejpozději 30 (třicet) kalendářních dnů před navrhovaným datem schůze, aby Emitent mohl zajistit uveřejnění oznámení způsobem stanoveným v článku 18 těchto Emisních podmínek, a to ve lhůtě nejpozději 15 (patnáct) kalendářních dnů přede dnem konání schůze.

Den rozhodný pro účast na schůzi Vlastníků Dluhopisů

- 17.3. Den rozhodný pro účast na schůzi Vlastníků Dluhopisů (dále jako „**Den rozhodný pro účast na schůzi**“) je 7. (sedmý) den předcházející dni jejího konání.

Hlasovací právo

- 17.4. Každý Vlastník Dluhopisů má takový počet hlasů z celkového počtu hlasů, který odpovídá poměru mezi jmenovitou hodnotou Dluhopisu, které vlastnil k Dni rozhodnému pro účast na schůzi, a celkovou nesplacenou jmenovitou hodnotou emise Dluhopisů ke Dni rozhodnému pro účast na schůzi. S Dluhopisy, které byly v majetku Emitenta ke Dni rozhodnému pro účast na schůzi a které k tomuto dni nezaknily z rozhodnutí Emitenta ve smyslu těchto Emisních podmínek, není spojeno hlasovací právo a nezapočítávají se pro účely usnášeníschopnosti schůze.

Usnášeníschopnost

- 17.5. Schůze je usnášeníschopná, pokud se jí účastní osoby, které jsou oprávněné k účasti na schůzi, které byly ke Dni rozhodnému pro účast na schůzi Vlastníky Dluhopisů, jejichž jmenovitá hodnota představuje více než 30% celkové jmenovité hodnoty nesplacených Dluhopisů dané emise ke Dni rozhodnému pro účast na schůzi.

Předseda schůze Vlastníků Dluhopisů

- 17.6. Schůzi svolané Emitentem předsedá předseda jmenovaný Emitentem. Schůzi svolané Vlastníkem dluhopisu nebo vlastníky Dluhopisů předsedá předseda zvolený prostou většinou přítomných Vlastníků Dluhopisů, s nimiž je spojeno právo na příslušné schůzi hlasovat, přičemž do zvolení předsedy předsedá schůzi osoba určená svolavatelem.

Společný zástupce

- 17.7. Schůze může usnesením zvolit fyzickou nebo právnickou osobu za společného zástupce a pověřit jej společným uplatněním práv všech Vlastníků Dluhopisů spojených s Dluhopisy nebo ochranou jejich zájmů s tím, že je vázán usneseními schůze, anebo kontrolou plnění Emisních podmínek ze strany Emitenta. Takového společného zástupce může schůze odvolat stejným způsobem, jakým byl zvolen, nebo jej nahradit jiným společným zástupce. Usnesení schůze stanoví, v jakém rozsahu je společný zástupce oprávněn činit úkony jménem Vlastníků Dluhopisů.

Rozhodování schůze

- 17.8. Schůze o předložených otázkách rozhoduje formou usnesení. Ke změně Emisních podmínek, doplňku dluhopisového programu nebo k ustavení a odvolání společného zástupce Vlastníků Dluhopisů je nutný souhlas $\frac{3}{4}$ (tři čtvrtin) hlasů přítomných Vlastníků Dluhopisů. Ostatní usnesení jsou přijata, jestliže získají prostou většinu hlasů přítomných Vlastníků Dluhopisů, s nimiž je spojeno hlasovací právo.

Odročení schůze

- 17.9. Pokud během jedné hodiny od stanoveného začátku schůze není tato schůze usnášeníschopná, pak bude taková schůze bez dalšího rozpuštěna. Je-li to nadále potřebné, svolavatel rozpuštěné schůze svolá náhradní schůzi Vlastníků Dluhopisů tak, aby se konala do 6 (šesti) týdnů ode dne, na který byla svolána původní schůze. Konání náhradní schůze Vlastníků Dluhopisů s nezměněným programem jednání se oznámí Vlastníkům Dluhopisů nejpozději do 15 (patnácti) dnů ode dne, na který byla svolána původní schůze Vlastníků dluhopisů. Náhradní schůze Vlastníků Dluhopisů je schopna se usnášet bez ohledu na podmínky stanovené pro usnášeníschopnost rozpuštěné schůze.

Zápis z jednání

- 17.10. O jednání schůze pořizuje svolavatel, sám nebo prostřednictvím jím pověřené osoby, ve lhůtě do 30 (třiceti) dnů ode dne konání schůze zápis, ve kterém uvede závěry schůze, zejména usnesení, která taková schůze přijala. V případě, že svolavatelem schůze je Vlastník Dluhopisů nebo Vlastníci Dluhopisů, pak musí být zápis ze schůze doručen nejpozději ve lhůtě do 30 (třiceti) dnů ode dne konání schůze rovněž Emitentovi na adresu sídla Emitenta. Zápis ze schůze je Emitent povinen uschovat do doby promlčení práv z Dluhopisů. Zápis ze schůze je k dispozici k nahlédnutí Vlastníkům Dluhopisů v běžné pracovní době v sídle Emitenta. Emitent je povinen ve lhůtě do 30 (třiceti) dnů ode dne konání schůze uveřejnit sám nebo prostřednictvím jím pověřené osoby všechna rozhodnutí schůze, a to způsobem stanoveným v článku 18 těchto Emisních podmínek a způsobem, jakým uveřejnil tyto Emisní podmínky.

Pravidla pro schůzi vlastníků

- 17.11. V rozsahu neupraveném v těchto Emisních podmínkách se schůze Vlastníků Dluhopisů řídí Zákonem o dluhopisech.

18. DOSTUPNOST EMISNÍCH PODMÍNEK, OZNÁMENÍ

- 18.1. Emisní podmínky jsou v plném znění zdarma dostupné na webových stránkách Emitenta <https://www.braains.com/>, a rovněž na adrese sídla Emitenta v tištěné formě.
- 18.2. Jakékoli oznámení Vlastníkům Dluhopisů dle Emisních podmínek bude platné, pokud bude uveřejněno v českém jazyce na webových stránkách Emitenta <https://www.braains.com/>, v oddělené části, v níž

Emitent uveřejňuje informace určené vlastníkům jím vydávaných Dluhopisů. Stanoví-li kogentní právní předpisy pro uveřejnění některého z oznámení podle těchto Emisních podmínek jiný způsob, bude takové oznámení považováno za platně uveřejněné jeho uveřejněním předepsaným příslušným právním předpisem. V případě, že bude některé oznámení uveřejňováno více způsoby, bude se za datum takového oznámení považovat datum jeho prvního uveřejnění.

18.3. Jakékoli oznámení Emitentovi ve smyslu těchto Emisních podmínek bude řádně učiněno, pokud bude doručeno na adresu jeho sídla, nestanoví-li tyto Emisní podmínky jinak.

19. DOHLED ČESKÉ NÁRODNÍ BANKY

19.1. Česká národní banka nevykonává dohled nad emisí Dluhopisů a nad Emitentem.

19.2. Emitent nemá povinnost sestavit prospekt podle Nařízení Evropského Parlamentu a Rady (EU) 2017/1129 ze dne 14. 6. 2017 o prospektu, který má být uveřejněn při veřejné nabídce nebo přijetí cenných papírů k obchodování na regulovaném trhu, či podle jiných právních předpisů.

20. ZMĚNY EMISNÍCH PODMÍNEK

20.1. Změna těchto emisních podmínek je možná podle Zákona o dluhopisech, tj. není-li stanoveno jinak, pouze se souhlasem schůze Vlastníků Dluhopisů.

20.2. Souhlas schůze Vlastníků Dluhopisů se nevyžaduje

- i) ke změně Emisních podmínek přímo vyvolané změnou právní úpravy,
- ii) ke změně Emisních podmínek, která se netýká postavení nebo zájmů Vlastníků Dluhopisů, nebo
- iii) v případě, že žádný z vydaných Dluhopisů není ve vlastnictví osoby odlišné od Emitenta.

20.3. Emitent bez zbytečného odkladu po jakémkoliv změně těchto Emisních podmínek zpřístupní způsobem, kterým byly zpřístupněny Emisní podmínky, tuto změnu Emisních podmínek a úplné znění Emisních podmínek po provedené změně.

20.4. RIZIKA SPOJENÁ S INVESTICÍ DO DLUHOPISŮ

Nejedná se o pojištěné pohledávky

20.5. Na pohledávky Vlastníků dluhopisů se pro případ neschopnosti Emitenta dostát svým závazkům z vydaných Dluhopisů nevztahuje žádné zákonné nebo jiné pojištění. Tím se pohledávky z Dluhopisů liší například od pohledávek z vkladů u bank nebo od pohledávek z titulu neschopnosti obchodníka s cennými papíry plnit své závazky spočívající ve vydání majetku zákazníkům,

Riziko likvidity Dluhopisů

20.6. Dluhopisy lze prodat na sekundárním trhu, nalezne-li Vlastník Dluhopisů osobu, která má zájem Dluhopisy koupit. Vlastník Dluhopisů má dále možnost za podmínek upravených v těchto Emisních podmínkách požádat Emitenta o odkoupení všech nebo části jím vlastněných Dluhopisů, Emitent však nemá povinnost žádosti vyhovět.

Riziko předčasného splacení

20.7. Emitent je oprávněn emisi Dluhopisů předčasně splatit na základě vlastního rozhodnutí. Vlastník dluhopisů takové emise je vystaven riziku nižšího než předpokládaného výnosu z důvodu předčasného splacení.

Riziko v osobě Emitenta

20.8. Emitent se může v důsledku nepříznivého tržního prostředí nebo jiných vnějších či vnitřních faktorů stát neschopným plnit své splatné závazky včetně závazků z vydaných Dluhopisů. Emitent aplikuje řídicí a kontrolní mechanismy zaměřené na snižování tohoto rizika.

Riziko regionu

20.9. Riziko regionu (státu) spočívá v dodatečném negativním vlivu na investice, úrokové sazby nebo měnové kurzy oproti ostatnímu světu, případně taktéž negativním vlivu na podnikání klienta. Obvykle je spojeno se změnou vývoje ekonomiky v důsledku měnové politiky centrální banky, fiskální politiky vlády či externích vlivů, případně se změnou v relevantních právních předpisech.

Riziko vyšší moci

20.10. Může nastat událost vyšší moci, která se vymyká kontrole Emitenta, např. války, vzpoury, přírodní katastrofy, znárodnění majetku Emitenta, neoprávněného zásahu státních orgánů (např. nařízením jednání, zdržení se jednání, zákaz činnosti), neoprávněné udělení pokut a sankcí státními orgány, neoprávněné obstarání účtů, neoprávněné zabavení majetku apod., která bude mít negativní dopad na hospodářské výsledky Emitenta.

21. ROZHODNÉ PRÁVO, JAZYK, SPORY

21.1. Dluhopisy jsou vydávány na základě platných a účinných právních předpisů České republiky, zejména na základě Zákona o dluhopisech. Práva a povinnosti vyplývající z Dluhopisů se budou řídit a vykládat v souladu s právem České republiky.

21.2. Tyto Emisní podmínky mohou být přeloženy do anglického jazyka, případně i do dalších jazyků. V takovém případě, pokud dojde k rozporu mezi různými jazykovými verzemi, bude rozhodující verze česká.

21.3. Jakékoli případné spory mezi Emitentem a Vlastníky Dluhopisů vyplývající z Dluhopisů a Emisních podmínek nebo s nimi související budou řešeny místně příslušným soudem dle sídla Emitenta.

V Praze dne 1. 3. 2021

Braains Systems s.r.o.

Jan Čapek, jednatel

Pavel Moravec, jednatel