

EMISNÍ PODMÍNKY

HPT investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

Tyto emisní podmínky podrobně vymezují práva a povinnosti emitenta a vlastníků dluhopisů, jakož i informace o emisi dluhopisů.

(A) ZÁKLADNÍ CHARAKTERISTIKA EMITOVANÝCH DLUHOPISŮ

A-1 Emitent

HPT investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s., IČ: 03648630, se sídlem Rohanské nábřeží 671/15, Karlín, 186 00 Praha 8, společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, sp. zn. B 20320.

A-2 Označení dluhopisu a podmínky emise

| | |
|--|--|
| Název: | DLUHOPIS HPT SICAV 2021-2027 I / 4,5 % |
| Jmenovitá hodnota dluhopisu: | 10.000,- Kč |
| Celková jmenovitá hodnota dluhopisů: | 105.000.000,- Kč |
| ISIN: | CZ0003532673 |
| Výnos dluhopisu: | Výnos dluhopisu je stanoven pevnou roční úrokovou sazbou ve výši 4,5 % (slovy: čtyři a půl procenta) a je počítán ode dne následujícího po dni emise dluhopisu |
| Datum emise: | 01.06. 2021 |
| Lhůta pro upisování emise dluhopisů: | Do dne 31.07.2021 včetně |
| Splatnost jmenovité hodnoty dluhopisu: | 31.12.2027 |
| Splatnost výnosu dluhopisu: | ročně, vždy k poslednímu dni kalendářního roku |
| Forma dluhopisu: | Cenný papír na řad |
| Emisní kurz: | 100 % (slovy: jedno sto procent) jmenovité hodnoty dluhopisu |

A-3 Základní charakteristika dluhopisů

Dluhopisy jsou přímými, nepodmíněnými a nepodřízenými závazky emitenta vůči každému vlastníku dluhopisu na splacení výnosu dluhopisu a jmenovité hodnoty dluhopisu.

Emitent předpokládá emisi celkem 10.000 (deset tisíc) kusů dluhopisů o jmenovité hodnotě každého dluhopisu ve výši 10.000,- Kč (slovy: deset tisíc korun českých).

Emisní kurz od data emise (1.6.2021) do konce lhůty pro upisování emise (31.7.2021) je roven nominální hodnotě dluhopisu (10.000,- Kč). Investor je pro řádné splacení emisního kurzu povinen uradit jmenovitou hodnotu dluhopisu ke dni splacení emisního kurzu. Do úplného splacení emisního

kurzu nemohou být investorovi dluhopisy vydány. V případě, že vznikne při úhradě emisního kurzu přeplatek, vyplatí jej Emitent bezodkladně na platební účet investora.

Dluhopisy mohou být v souladu s ustanovením § 7 odst. 1 písm. a) zákona č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZoD“), vydány v menším objemu než je předpokládaná celková jmenovitá hodnota emise, jestliže se do konce lhůty pro upisování nepodařilo upsat předpokládanou celkovou jmenovitou hodnotu dluhopisů.

Dluhopisy mohou být v souladu s ustanovením § 7 odst. 1 písm. a) ZoD vydány ve větší celkové jmenovité hodnotě emise dluhopisů, než byla předpokládaná celková jmenovitá hodnota emise dluhopisů, a to i po uplynutí lhůty pro upisování.

Emitent je oprávněn prodloužit lhůtu pro upisování dluhopisů až do data splatnosti dluhopisů.

Každý dluhopis nese číselné označení sestávající z čísla emise a pořadového čísla dluhopisu, tj. od čísla 1 do čísla 10.000.

Dluhopisy nejsou určeny k veřejnému obchodování. Dluhopisy je emitent oprávněn nabídnout ke koupi pouze omezenému okruhu způsobilých privátních investorů dle vlastního uvážení.

Splacení dluhopisu nebo vyplacení výnosu z něho není zajištěno ručitelským závazkem třetí osoby ani zástavním právem.

Na emisi dluhopisů dle těchto emisních podmínek se nevztahují ustanovení o veřejné nabídce investičních cenných papírů ani povinnost vyhotovit či uveřejnit prospekt dle zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů, protože prospekt k této emisi není vyhotoven.

Emitent nemá stanoven rating.

Emitent rozhodl, že právo na výnos dluhopisu se od dluhopisu neodděluje.

Ustanovení ZoD o losování dluhopisu se na tuto emisi neaplikují.

Emitent určil rozhodný den pro splacení jmenovité hodnoty dluhopisu i pro splacení výnosu dluhopisu.

(B) TECHNICKÉ PROVEDENÍ A INFORMACE K EMISI

B-1 Upisování dluhopisů

Úpis dluhopisů probíhá tak, že emitent a zájemce uzavřou smlouvu o úpisu dluhopisů, ve které budou uvedeny nejméně následující údaje: V případě zájemce – fyzické osoby: Jméno a příjmení, datum narození, adresa místa trvalého pobytu, v případě zájemce – právnické osoby: název, sídlo, identifikační číslo, osoba(y) oprávněná(é) jednat jejím jménem, a dále pro všechny zájemce společné údaje: korespondenční adresa, bankovní spojení, telefonní kontakt, e-mail, počet a celková jmenovitá hodnota dluhopisů o které má zájem, způsob a termín úhrady emisního kurzu upsaných dluhopisů, datum a podpis zájemce, datum a podpis emitenta. Za datum úpisu dluhopisů se považuje datum uzavření smlouvy o úpisu dluhopisů. Smlouvu o úpisu dluhopisů je možné uzavřít již po vydání těchto emisních podmínek.

Emitent je oprávněn před uzavřením smlouvy o úpisu dluhopisů mezi emitentem a zájemcem provést identifikaci a kontrolu zájemce dle zákona č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci

výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „AML“). V případě, že zájemce nebude splňovat podmínky dle AML bude uvedené překážkou pro uzavření Smlouvy mezi emitentem a zájemcem.

B-2 Vydání dluhopisů

Dluhopisy budou upisovatelům vydány osobně proti podpisu stvrzujícím převzetí nejpozději do deseti (10) pracovních dnů poté, co bude splněna poslední z následujících podmínek: (i) byla platně a účinně uzavřena smlouva o úpisu dluhopisů; (ii) upisovatel v celém rozsahu splatil emisní kurz upsaných dluhopisů; a (iii) upisovatel zažádal emitenta o vydání dluhopisů; (iv) datum vydání nesmí předcházet datu emise.

Dluhopisy vydá emitent upisovateli v místě sídla emitenta.

O předání a převzetí dluhopisů bude vyhotoven předávací protokol podepsaný emitentem a upisovatelem.

Předáním dluhopisů emitentem upisovateli dojde k vydání dluhopisů ve smyslu ustanovení § 520 odst. 1 zákona č. 89/2012 Sb., občanského zákoníku, ve znění pozdějších předpisů. Vlastnické právo k dluhopisu nabývá upisovatel převzetím dluhopisu.

Dluhopisy nebudou upisovány v tranších.

B-3 Seznam vlastníků

Emitent vede seznam vlastníků dluhopisů podle příslušných ustanovení ZoD, ve kterém eviduje:

- (a) aktuální bankovní účet vlastníka dluhopisu pro účely výplaty jakýchkoli finančních prostředků dle emisních podmínek vedený u banky se sídlem na území České republiky a s platnou licencí udělenou Českou národní bankou;
- (b) identifikaci vlastníka dluhopisu;
- (c) kontaktní údaje vlastníka dluhopisu včetně e-mailové adresy;
- (d) údaj o počtu dluhopisů ve vlastnictví vlastníka dluhopisů;
- (e) údaje o finančních prostředcích vyplacených emitentem vlastníkovi dluhopisu.

Vlastník je povinen bezodkladně emitentovi sdělit změnu jakýchkoli údajů vedených v seznamu vlastníků.

Emitent nenesе žádnou odpovědnost, nedodrží-li vlastník dluhopisu své informační povinnosti vůči emitentovi dle předchozího odstavce emisních podmínek.

B-4 Hromadný dluhopis

V případě, že konkrétní zájemce upíše v jeden okamžik více než dva (2) kusy dluhopisů stejné emise, emitent může v zájmu úspory nákladů na tisk dluhopisů nahradit jednotlivé listinné dluhopisy hromadným dluhopisem, který bude reprezentovat příslušný počet dluhopisů jednoho vlastníka.

Hromadný dluhopis bude v takovém případě obsahovat veškeré povinné údaje dle § 6 ZoD, a nad to bude obsahovat informaci, že se jedná o hromadný dluhopis, bude mít vlastní číselné označení, a bude obsahovat informace o číslech jednotlivých dluhopisů, které nahrazuje.

S ohledem na skutečnost, že hromadný dluhopis nahrazuje konkrétní jednotlivé dluhopisy identifikované jejich pořadovými čísly, které jsou vlastněny stejným vlastníkem, může dojít kdykoli od vydání dluhopisů do splacení emitentem ke změnám hromadného dluhopisu. Změnou podle předchozí věty se rozumí zejména rozdělení jednoho hromadného dluhopisu na více hromadných dluhopisů, kdy každý takto vzniklý hromadný dluhopis bude nahrazovat jiné jednotlivé dluhopisy z původního hromadného dluhopisu, nebo naopak sloučení více hromadných dluhopisů do jednoho či více hromadných dluhopisů. Ke změnám v hromadném dluhopisu může dojít jak na žádost vlastníka, tak i z podnětu emitenta. Vzhledem k tomu, že změny v hromadném dluhopisu jsou čistě evidenční záležitostí, proběhnou změny hromadného dluhopisu vždy výměnou původních hromadných dluhopisů za nové, a to buď osobně na emitentem a vlastníkem předem dohodnutém místě, nebo korespondenčně. V případě osobní výměny hromadných dluhopisů je změna účinná k okamžiku předání nových hromadných dluhopisů, v případě korespondenční výměny je změna účinná k okamžiku odeslání změněných hromadných dluhopisů vlastníkovi. Okamžikem účinnosti změny hromadných dluhopisů pozbývají měněné hromadné dluhopisy platnosti bez ohledu na to, zda vlastník měněných hromadných dluhopisů tyto vrátí emitentovi či nikoli. V případě pochyb či sporu o platnosti konkrétního hromadného dluhopisu je rozhodný seznam vlastníků dluhopisů vedený emitentem.

Náklady vynaložené na změnu v hromadných dluhopisech nese v prokázané výši ta strana, která změnu iniciovala.

B-5 Úhrada emisního kurzu upsaných dluhopisů

Upisovatel je povinen uhradit emisní kurz upsaných dluhopisů do třiceti (30) dní ode dne uzavření smlouvy o úpisu dluhopisů, nejpozději však k poslednímu dni lhůty pro úpis dluhopisů.

V případě, že upisovatel neuhradí emisní kurz v plné výši ve stanovené lhůtě, má emitent právo odstoupit od smlouvy o úpisu dluhopisů.

Emisní kurz dluhopisů uhradí upisovatel bezhotovostním převodem na bankovní účet emitenta, přičemž rozhodným okamžikem je okamžik připsání částky na účet emitenta. Upisovatel a emitent se mohou v konkrétním případě dohodnout i na jiném způsobu úhrady emisního kurzu, včetně úhrady emisního kurzu formou započtení vzájemných pohledávek upisovatele a emitenta.

B-6 Splacení jmenovité hodnoty dluhopisu

Jmenovitá hodnota dluhopisu je splatná najednou k 31.12.2027, a to převodem na bankovní účet vlastníka dluhopisu dle seznamu vlastníků dluhopisů, který vede emitent.

Za vlastníka dluhopisu bude považována osoba, která bude jako vlastník dluhopisu vedená v seznamu vlastníků dluhopisů k rozhodnému dni, kterým je patnáctý (15.) den předcházející dni splatnosti dluhopisů.

Za den splacení dluhopisu se považuje den odepsání finančních prostředků z účtu emitenta.

Emitent je oprávněn jmenovitou hodnotu dluhopisu splatit až o patnáct (15) dní před termínem splatnosti dluhopisu, výše výnosu dluhopisu tím není dotčena.

B-7 Výnos dluhopisu

Výnos dluhopisu je stanoven pevnou roční úrokovou sazbou. Počátečním dnem pro výpočet výnosu dluhopisu v roce, ve kterém vlastník nabude dluhopisy, je den následující po datu emise.

Pro výpočet výnosu dluhopisu se provádí roční úročení dle roční sazby s aplikací konvence ACT/360.

Výnos z dluhopisu je splatný ročně vždy k poslednímu dni každého kalendářního roku, a to převodem na bankovní účet vlastníka dluhopisu dle seznamu vlastníků vedeném emitentem.

Za vlastníka dluhopisu bude považována osoba, která bude jako vlastník dluhopisu vedená v seznamu vlastníků dluhopisů vedeném emitentem k rozhodnému dni, kterým je patnáctý (15.) den předcházející dni splatnosti výnosu dluhopisu.

Emitent je oprávněn výnos dluhopisu splatit až o patnáct (15) dní před termínem splatnosti, výše výnosu dluhopisu tím není dotčena

B-8 Předčasné splacení dluhopisu

Emitent je oprávněn splatit jmenovitou hodnotu dluhopisu včetně naběhlého výnosu ke dni výplaty kdykoli před termínem splatnosti dluhopisu nejdříve však po uplynutí 6 měsíců od data emise, a to na bankovní účet vlastníka dluhopisu evidovaného v seznamu vlastníků dluhopisů. Za vlastníka dluhopisu bude v takovém případě považována osoba, která bude jako vlastník dluhopisu vedená v seznamu vlastníků dluhopisů vedeném emitentem k rozhodnému dni, kterým je patnáctý (15.) den předcházející dni předčasné splatnosti.

Emitent je oprávněn takto učinit bez předchozího souhlasu vlastníka dluhopisu, je však povinen splnit následující podmínky:

- (a) oznámit vlastníkovi dluhopisu termín předčasného splacení, a to nejméně třicet (30) kalendářních dní před datem předčasného splacení;
- (b) vyzvat vlastníka k vrácení dluhopisu;
- (c) ke dni předčasné splatnosti provést výplatu poměrného výnosu dluhopisu a jmenovité hodnoty dluhopisů.

Vlastník dluhopisu je oprávněn požádat emitenta o předčasné splacení dluhopisu, včetně odpovídající části výnosu dluhopisu k termínu, ke kterému požaduje dluhopis předčasně splatit. Svoji žádost vlastník dluhopisu doručuje písemně osobně nebo doporučeně poštou do sídla emitenta a její součástí je i uvedení bankovního účtu, na který má emitent poukázat příslušnou částku. Je-li žádost doručena zmocněncem vlastníka, vyžaduje se, aby se zmocněnec prokázal písemnou plnou mocí opatřenou notářsky ověřeným podpisem vlastníka dluhopisu. V případě písemné žádosti doručené poštou je podmínkou platnosti

žádosti notářsky ověřený podpis vlastníka dluhopisu na žádosti. Vlastník dluhopisu musí svou žádost doručit emitentovi nejméně dva (2) měsíce před datem, kdy požaduje splacení. Emitent o žádosti rozhodne do 30 dnů ode dne doručení žádosti a to buď tak, že žádosti vyhoví zcela nebo ji zcela odmítne, přičemž své rozhodnutí nemusí zdůvodnit. O výsledku svého rozhodnutí informuje vlastníka dluhopisu vhodným způsobem. Nevyjádří-li se emitent v uvedené době, má se za to, že souhlas k předčasnému splacení dluhopisu dán nebyl.

Žádost vlastníka o předčasné splacení dluhopisu zavazuje i jeho právního nástupce.

V případě, že emitent udělí souhlas k předčasnému splacení dluhopisu, je vlastník povinen předat dluhopis emitentovi nejpozději patnáct (15) dní před dnem předčasného splacení.

Emitent je povinen dluhopisy, jež se rozhodl předčasně splatit, od vlastníka převzít a vyplatit vlastníkovi v plné výši jmenovitou hodnotu a výnos dluhopisu ke dni převzetí dluhopisu od vlastníka. Emitent není povinen dluhopis předčasně splatit, jestliže vlastník dluhopis emitentovi neodevzdá.

Dluhopisy předčasným splacením dle tohoto článku emisních podmínek zanikají.

B-9 Platební podmínky

Emitent se zavazuje vyplatit jakékoli peněžní plnění dle emisních podmínek výlučně v českých korunách, případně ve měně, která je ke dni platby zákonnou měnou České republiky dle obecně závazných právních předpisů účinných ke dni provedení takové výplaty.

Výnosy dluhopisů budou stejně jako jmenovitá hodnota dluhopisů vypláceny vlastníkům dluhopisů v souladu s daňovými, devizovými a jinými příslušnými obecně závaznými právními předpisy České republiky účinnými v době provedení platby.

Jakékoli částky vyplácené emitentem dle emisních podmínek se vždy zaokrouhlují na celé haléře dolů.

Emitent vyplácí výnos dluhopisu a jmenovitou hodnotu dluhopisu bezhotovostním bankovním převodem na bankovní účet vlastníka dluhopisu:

- (a) uvedený v seznamu vlastníků; nebo
- (b) na bankovní účet vlastníka, který vlastník Emitentovi osobně, a nikoli prostřednictvím zmocněnce, sdělí nejpozději pět (5) dnů před příslušným dnem splatnosti; nebo
- (c) na bankovní účet vlastníka, který vlastník emitentovi sdělí formou písemného oznámení doručeného emitentovi nejpozději pět (5) dnů před příslušným dnem splatnosti, přičemž v takovém případě se vyžaduje, aby podpis vlastníka dluhopisu na oznámení byl ověřen notářem.

Splatnost výnosu dluhopisů stejně jako splatnost jmenovité hodnoty dluhopisů je emitentem dodržena, budou-li nejpozději do sedmi (7) pracovních dnů od příslušného dne splatnosti finanční prostředky v odpovídající výši odepsány z bankovního účtu emitenta ve prospěch oprávněného vlastníka dluhopisu. Emitent se v takovém případě nenachází v prodlení s výplatou výnosu dluhopisu nebo výplatou jmenovité hodnoty dluhopisu a vlastníkovi dluhopisu nevzniká právo na úhradu úroku z prodlení, ani vlastníkovi dluhopisu nevzniká žádné právo, které by bylo založeno prodlením emitenta s plněním svých povinností dle těchto emisních podmínek či ZoD.

B-10 Převod dluhopisu

Převod Dluhopisů je možný za splnění všech níže uvedených podmínek současně:

- (a) pouze v případě, že k převodu udělí emitent předchozí písemný souhlas, přičemž souhlas emitent uděluje pouze k převodu na konkrétního a jednoznačně identifikovaného nabyvatele; a
- (b) nejpozději do dne splatnosti jmenovité hodnoty dluhopisů, přičemž nejpozději v tento den může převod dluhopisu mezi převodcem a nabyvatelem nabýt účinnosti.

Převod dluhopisu se řídí obecně závaznými právními předpisy. Dluhopis se převádí rubopisem a předáním.

K účinnosti převodu dluhopisu vůči emitentovi se vyžaduje zápis o změně vlastníka do seznamu vlastníků. Emitent provede tento zápis bez zbytečného odkladu poté, co mu bude změna vlastníka prokázána předložením rubopisovaného dluhopisu novým vlastníkem.

(C) JINÉ INFORMACE

C-1 Daně

Vlastníkům dluhopisů nebo osobám zvažujícím investici do dluhopisů emitent doporučuje, aby se poradily se svými daňovými a dalšími poradci o daňových a devizově právních důsledcích nabytí, držení a pozbytí dluhopisů podle daňových a devizových předpisů platných v České republice a v zemích, jejichž jsou rezidenty, jakož i v zemích, v nichž příjmy z dluhopisů mohou být zdaněny.

Informace obsažené v tomto emisních podmínek se vztahují k právní úpravě zdaňování výnosů dluhopisů v České republice účinné k datu emise. Právní úprava dopadá pouze na české daňové rezidenty a vychází z interpretace emitenta, která nemusí být beze zbytku správná, úplná a relevantní pro všechny vlastníky dluhopisů. Veškeré uváděné informace se mohou měnit v závislosti na změnách v obecně závazných právních předpisech a v jejich výkladu. Emitent nepřebírá žádnou odpovědnost za jednání jakékoli osoby v důsledku spolehnutí se na správnost, úplnost a relevantnost zde uvedených informací

Splacení jmenovité hodnoty dluhopisů bude prováděno bez srážky daní případně poplatků jakéhokoli druhu, ledaže taková srážka daní nebo poplatků bude vyžadována příslušnými právními předpisy účinnými ke dni provedení platby. Bude-li jakákoli taková srážka daní nebo poplatků vyžadována příslušnými právními předpisy účinnými ke dni provedení platby, nebude emitent povinen hradit vlastníkům dluhopisů žádné další částky jako náhradu těchto srážek daní nebo poplatků.

Výnos dluhopisu vyplácený fyzické osobě, která je českým daňovým rezidentem, podléhá zvláštní sazbě daně. Zvláštní sazba daně činí 15 % a je vybírána srážkou.

Některé kategorie poplatníků mají za určitých podmínek nárok na osvobození svých kapitálových příjmů od daně z příjmů. Předpokladem uplatnění osvobození od daně z příjmu je předchozí doložení nároku na osvobození emitentovi.

C-2 Oznamování

Oznámení vlastníkům dluhopisů dle těchto emisních podmínek se považuje za platné, pokud bude uveřejněno v českém jazyce na internetových stránkách emitenta www.avantfunds.cz. Tím není dotčena

povinnost emitenta v případech stanovených emisními podmínkami doručit písemné oznámení na adresu vlastníka uvedenou v seznamu vlastníků.

Za datum oznámení se považuje datum prvního uveřejnění oznámení na internetových stránkách emitenta www.avantfunds.cz.

Emisní podmínky jsou uveřejněny na internetových stránkách emitenta www.avantfunds.cz.

Emisní podmínky stejně tak jako veškerá oznámení učiněná emitentem jsou přístupná v sídle emitenta. Emitent každému vlastníkovi na žádost předá jedno vyhotovení emisních podmínek v tištěné podobě.

Emitent bude vždy písemně informovat vlastníka o změně emisních podmínek.

Není-li v emisních podmínkách či ZoD výslovně stanoveno jinak, postačuje, učiní-li emitent oznámení vůči vlastníkovi na e-mail uvedený v seznamu vlastníků.

C-3 Schůze vlastníků dluhopisů

Oznámení o konání schůze vlastníků dluhopisů provede emitent tak, že zašle oznámení jednak prostřednictvím e-mailu a jednak prostřednictvím dopisu na korespondenční adresu vlastníka dluhopisu, přičemž tyto informace čerpá ze seznamu vlastníků dluhopisů, který vede. Rozhodným dnem pro účast na schůzi vlastníků dluhopisů je patnáctý (15.) den předcházející dni konání schůze vlastníků dluhopisů.

C-4 Identifikace osob, které se podílejí na zabezpečení vydání dluhopisů

Jedinou osobou podílející se na zabezpečení vydání dluhopisů, výplaty v souladu s těmito emisními podmínkami je emitent, a to prostřednictvím svých statutárních zástupců. Emitent však může technickou přípravou dokumentace nebo její části či jinými dílčími administrativními úkony pověřit třetí osobu.

Statutárním orgánem emitenta je AVANT investiční společnost, a.s., IČ: 27590241, se sídlem Rohanské nábřeží 671/15, Karlín, 186 00 Praha 8, společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 11040.

C-4 Závěrečné informace

Emisní podmínky a dluhopisy jsou vypracovány v českém jazyce. Pokud nastane potřeba jejich jazykové mutace, pak v případě rozporu je určující verze v českém jazyce.

Vlastník dluhopisů je povinen seznámit se se stanovami emitenta a statutem emitenta.

Emitent poskytuje na základě písemné smlouvy o úschově cenných papírů převzetí a uložení dluhopisu pro vlastníka. V případě že vlastník má s emitentem tuto smlouvu, pak emitent veškeré úkony poskytuje vlastníkovi bezplatně. Pokud ovšem vlastník úschovy dluhopisu emitentem nevyužije, má emitent nárok na úhradu prokázaných nákladů z každé činnosti, kterou jako emitent pro vlastníka vykoná, a to do jednoho (1) měsíce po provedení takového úkonu.

* * * * *

Tyto emisní podmínky byly vydány dne 31.05.2021.