

ZÁKLADNÍ PROSPEKT

Aquaponic Farming Technology s.r.o.

Dluhopisový program

v maximálním objemu nesplacených dluhopisů 300.000.000,-- Kč

s dobou trvání programu 10 let

Tento dokument představuje základní prospekt (dále jen „**Základní prospekt**“) pro dluhopisy vydávané v rámci dluhopisového programu (dále jen „**Dluhopisový program**“) společnosti Aquaponic Farming Technology s.r.o., se sídlem č.p. 66, 594 55 Kaly, IČ: 086 96 047, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, pod sp. zn. C 114920 (dále jen „**Emitent**“). Na základě Dluhopisového programu je Emitent oprávněn vydávat v souladu s obecně závaznými právními předpisy jednotlivé emise dluhopisů (dále jen „**Emise dluhopisů**“ nebo „**Emise**“). Celková jmenovitá hodnota všech vydaných a nesplacených dluhopisů v rámci tohoto Dluhopisového programu nesmí k žádnému okamžiku překročit 300.000.000,-- Kč (slovy: tři sta milionů korun českých), (dále jen „**Dluhopisy**“). Doba trvání Dluhopisového programu, během které může Emitent vydávat jednotlivé Emise, činí 10 let. Dluhopisový program je prvním dluhopisovým programem Emitenta a byl zřízen v roce 2020.

Tento Základní prospekt byl vyhotoven v souladu s nařízením Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 2017/1129, o prospektu, který má být uveřejněn při veřejné nabídce nebo přijetí cenných papírů k obchodování na regulovaném trhu, a o zrušení směrnice 2003/71/ES (dále jen „**Nařízení 2017/1129**“ nebo též „**Nařízení o prospektu**“). Tento Základní prospekt byl vyhotoven dne 1.2.2021 a údaje v něm jsou platné pouze k tomuto dni. **Základní prospekt byl schválen rozhodnutím České národní banky (dále jen „ČNB“) č. j. 2021/012897/570 ze dne 3.2.2021, které nabylo právní moci dne 19.2.2021. Základní prospekt pozbyde platnosti 19.2.2022. Povinnost doplnit Základní prospekt v případě významných nových skutečností, podstatných chyb nebo podstatných nepřesností se neuplatní po datu uplynutí platnosti prospektu.**

ČNB schválila tento Základní prospekt pouze z hlediska toho, že splňuje normy týkající se úplnosti, srozumitelnosti a soudržnosti, které ukládá Nařízení 2017/1129. ČNB schválením Základního prospektu nepotvrzuje kvalitu Emitenta ani kvalitu Dluhopisů. Investoři by měli provést své vlastní posouzení vhodnosti investování do Dluhopisů.

Pro každou Emisi určenou k veřejné nabídce připraví Emitent zvláštní dokument (dále jen „**Konečné podmínky**“), který bude obsahovat konečné podmínky nabídky ve smyslu čl. 8 Nařízení 2017/1129 a bude se skládat z doplňku Dluhopisového programu, tj. doplňku společných emisních podmínek Dluhopisového programu pro takovou Emisi (dále jen „**Doplňěk dluhopisového programu**“) a rovněž podmínek nabídky Dluhopisů („dále jen „**Podmínky nabídky**“), jakož i dalších informací o Emitentovi a o Dluhopisech, které jsou nebo budou vyžadovány obecně závaznými právními předpisy, či jinými závaznými předpisy vztahujícími se k dané emisi tak, aby Konečné podmínky spolu s tímto Základním prospektem tvořily prospekt příslušné Emise.

V Doplňku dluhopisového programu bude zejména určena jmenovitá hodnota a počet Dluhopisů tvořících danou Emisi, ISIN, datum emise Dluhopisů a způsob jejich vydání, výnos Dluhopisů dané Emise a jejich emisní kurz, data výplaty výnosů Dluhopisů a data nebo datum splatnosti jejich jmenovité hodnoty, jakož i další podmínky Dluhopisů dané Emise, které nejsou upraveny v rámci společných emisních podmínek Dluhopisového programu, jejichž znění je uvedeno v kapitole Společné emisní podmínky dluhopisů v tomto Základním prospektu.

Emitent nebude žádat o přijetí kterékoliv Emise k obchodování na regulovaném ani jiném trhu cenných papírů. V případě, že Emitent rozhodne o veřejné nabídce Dluhopisů až po jejím vydání, rozšíří Emitent Doplňěk dluhopisového programu uveřejněný nejpozději k datu emise o Podmínky nabídky poté, co rozhodne o takové formě umístování Dluhopisů. Konečné podmínky nabídky budou uveřejněny a sděleny Emitentem České národní bance (dále také jen „ČNB“) co nejdříve od okamžiku veřejné nabídky Dluhopisů a pokud možno před započatím veřejné nabídky.

Veřejná nabídka Dluhopisů může pokračovat po skončení platnosti základního prospektu, na jehož základě byla zahájena, pokud je následný základní prospekt schválen a uveřejněn nejpozději v poslední den platnosti předchozího prospektu.

Každá významná nová skutečnost, podstatná chyba nebo podstatná nepřesnost týkající se informací uvedených v Základním prospektu, které by mohly ovlivnit hodnocení Dluhopisů a které se objevily nebo byly zjištěny od okamžiku, kdy byl Základní prospekt schválen, do doby ukončení doby trvání nabídky budou uvedeny v dodatku k Základnímu prospektu v souladu s čl. 23 Nařízení 2017/1129 (dále jen „**Dodatek k základnímu prospektu**“). Každý takový dodatek bude schválen ČNB a uveřejněn tak, aby emise Dluhopisů byla nabízena na základě aktuálního Základního prospektu.

Zájemci o koupi Dluhopisů by měl svá investiční rozhodnutí učinit na základě informací uvedených nejen v tomto Základním prospektu, ale i na základě případných Dodatků základního prospektu a Konečných podmínek příslušné Emise.

Emitent nebude žádat o přijetí příslušné Emise dluhopisů k obchodování na regulovaném ani jiném trhu cenných papírů.

Základní prospekt, Dodatky k základnímu prospektu, Konečné podmínky, všechny výroční zprávy Emitenta uveřejněné po datu vyhotovení tohoto Základního prospektu, jakož i všechny dokumenty uvedené v tomto Základním prospektu formou odkazu budou k dispozici v elektronické podobě na internetové stránce Emitenta <https://aquaponictechnology.cz/> a dále také na požádání bezplatně na adrese sídla Emitenta č.p. 66, 594 55 Kaly, Česká republika, a to v pracovní dny v době od 9.00 do 15.00 hod. Informace uvedené na webových stránkách, vyjma auditované řádné účetní závěrky ke dni 31.12.2019 a auditované mezitímní účetní závěrky ke dni 31.8.2020, nejsou součástí Základního prospektu a nebyly zkontrolovány ani schváleny ČNB.

Na rozšiřování tohoto Základního prospektu a nabídku, prodej nebo koupi Dluhopisů se vztahují určitá omezení. Upisovatelé jednotlivé Emise a všechny další osoby, jimž se tento Základní prospekt dostane do dispozice, jsou povinni dodržovat příslušná zákonná omezení.

Rozšiřování tohoto Základního prospektu a nabídka, prodej nebo koupě Dluhopisů jsou i v některých zemích omezeny zákonem. Osoby, do jejichž držení se tento Základní prospekt dostane, jsou odpovědné za dodržování omezení, která se v jednotlivých zemích vztahují k nabídce, nákupu nebo prodeji Dluhopisů nebo držbě a rozšiřování jakýchkoli materiálů vztahujících se k Dluhopisům.

Tento Základní prospekt sám o sobě nepředstavuje nabídku k prodeji ani výzvu k podávání nabídek ke koupi Dluhopisů v jakékoli jurisdikci.

TATO STRÁNKA JE ÚMYSLNĚ VYNECHÁNA

DŮLEŽITÁ UPOZORNĚNÍ

Tento dokument je Základním prospektem Dluhopisového programu ve smyslu článku 8 Nařízení o prospektu. Tento Základní prospekt též obsahuje znění společných emisních podmínek, které jsou stejné pro jednotlivé Emise dluhopisů vydávané v rámci Dluhopisového programu (viz kap. Společné emisní podmínky).

Rozšiřování tohoto Základního prospektu a nabídka, prodej nebo koupě Dluhopisů jednotlivých Emisí jsou v některých zemích omezeny zákonem a obdobně nemusí být umožněna ani jejich nabídka s výjimkou České republiky. Dluhopisy takto zejména nebudou registrovány v souladu se zákonem o cenných papírech Spojených států amerických z roku 1933 a nesmějí být nabízeny, prodávány nebo předávány na území Spojených států amerických nebo osobám, které jsou rezidenty Spojených států amerických (tak, jak jsou tyto pojmy definovány v Nařízení S vydaném k provedení zákona o cenných papírech USA), jinak než na základě výjimky z registrační povinnosti podle zákona o cenných papírech USA nebo v rámci obchodu, který nepodléhá registrační povinnosti podle zákona o cenných papírech USA. Osoby, do jejichž držení se tento Základní prospekt dostane, jsou odpovědné za dodržování omezení, která se v jednotlivých zemích vztahují k nabídce, nákupu nebo prodeji Dluhopisů nebo držby a rozšiřování jakýchkoli materiálů vztahujících se k Dluhopisům.

Zájemci o koupi Dluhopisů jednotlivých Emisí, které mohou být v rámci tohoto Dluhopisového programu vydány, musí svá investiční rozhodnutí učinit na základě informací uvedených v tomto Základním prospektu, případném dodatku Základního prospektu a v příslušných Konečných podmínkách. V případě rozporu mezi informacemi uváděnými v tomto Základním prospektu a jeho dodatcích platí vždy naposled uveřejněný údaj. Jakékoli rozhodnutí o upsání nabízených Dluhopisů musí být založeno výhradně na informacích obsažených v těchto dokumentech jako celku a na podmínkách nabídky, včetně samostatného vyhodnocení rizikovosti investice do Dluhopisů každým z potenciálních nabyvatelů.

Emitent neschválil jakékoli jiné prohlášení nebo informace o Emitentovi, nabídkovém, resp. Dluhopisovém programu nebo Dluhopisech, než jaká jsou obsažena v tomto Základním prospektu, jeho dodatcích a jednotlivých Konečných podmínkách. Na žádná taková jiná prohlášení nebo informace se nelze spolehnout jako na prohlášení nebo informace schválené Emitentem. Pokud není uvedeno jinak, jsou veškeré informace v tomto Základním prospektu uvedeny k datu vyhotovení tohoto Základního prospektu. Předání Základního prospektu kdykoli po datu jeho vyhotovení neznámá, že informace v něm uvedené jsou správné ke kterémukoli okamžiku po datu vyhotovení tohoto Základního prospektu. Tyto informace mohou být navíc dále měněny či doplňovány prostřednictvím jednotlivých dodatků Základního prospektu a upřesňovány či doplňovány prostřednictvím jednotlivých Konečných podmínek.

Informace obsažené v kapitolách Zdanění a devizová regulace a Vymáhání soukromoprávních závazků vůči Emitentovi jsou uvedeny pouze jako všeobecné a nikoli vyčerpávající informace vycházející ze stavu k datu tohoto Základního prospektu a byly získány z veřejně přístupných zdrojů, které nebyly zpracovány nebo nezávisle ověřeny Emitentem. Potenciální nabyvatelé Dluhopisů by se měli spoléhat výhradně na vlastní analýzu faktorů uváděných v těchto kapitolách a na své vlastní právní, daňové a jiné odborné poradce. Případným zahraničním nabyvatelům Dluhopisů se doporučuje konzultovat se svými právními a jinými poradci ustanovení příslušných právních předpisů, zejména devizových a daňových předpisů České republiky či zemí, jejichž jsou rezidenty, a případně též jiných relevantních států, a dále všechny relevantní mezinárodní dohody a jejich dopad na konkrétní investiční rozhodnutí.

Vlastníci Dluhopisů vydávaných v rámci Dluhopisového programu, včetně všech případných zahraničních investorů, se vyzývají, aby se soustavně informovali o všech zákonech a ostatních právních předpisech upravujících držení Dluhopisů, a rovněž prodej Dluhopisů do zahraničí nebo nákup Dluhopisů ze zahraničí, jakožto i jakékoliv jiné transakce s Dluhopisy, a aby tyto zákony a právní předpisy dodržovali.

Jakékoli předpoklady a výhledy týkající se budoucího vývoje Emitenta, jeho finanční situace, okruhu podnikatelské činnosti nebo postavení na trhu nelze interpretovat jako prohlášení či závazný slib Emitenta týkající se budoucích událostí nebo výsledků, neboť tyto budoucí události a výsledky závisí zcela nebo zčásti na okolnostech a událostech, které Emitent není schopen ovlivnit. Potenciální investoři by měli provést vlastní analýzu jakýchkoli vývojových trendů nebo výhledů uvedených v tomto Základním prospektu, případně provést další samostatná šetření a svá investiční rozhodnutí založit na výsledcích takových analýz a šetření.

Emitent bude v souladu s obecně závaznými právními předpisy uveřejňovat výroční zprávy o výsledcích svého hospodaření a o své finanční situaci a své finanční výkazy a plnit ostatní informační povinnosti.

Bude-li tento Základní prospekt přeložen do jiného jazyka, je v případě výkladového rozporu mezi zněním Základního prospektu v českém jazyce a zněním Základního prospektu přeloženého do jiného jazyka rozhodující znění Základního prospektu v českém jazyce.

Pokud není dále uvedeno jinak, všechny finanční údaje Emitenta vycházejí z českých účetních předpisů. Některé hodnoty uvedené v tomto Prospektu byly upraveny zaokrouhlením. To mimo jiné znamená, že hodnoty uváděné pro tutéž informační položku se mohou na různých místech mírně lišit a hodnoty uváděné jako součty některých hodnot nemusí být aritmetickým součtem hodnot, ze kterých vycházejí.

OBSAH

I. OBECNÝ POPIS NABÍDKOVÉHO PROGRAMU	9
II. RIZIKOVÉ FAKTORY	11
III. ODPOVĚDNOST ZA PROSPEKT A CHARAKTERISTIKA EMITENTA	15
1. ODPOVĚDNÉ OSOBY, ÚDAJE TŘETÍCH STRAN, ZPRÁVY ZNALCŮ A SCHVÁLENÍ PŘÍSLUŠNÝM ORGÁNEM	15
1.1. ODPOVĚDNÉ OSOBY	15
1.2. PROHLÁŠENÍ ODPOVĚDNÝCH OSOB	15
1.3. PROHLÁŠENÍ NEBO ZPRÁVY ZNALCŮ	15
1.4. ÚDAJE OD TŘETÍCH STRAN	15
1.5. PROHLÁŠENÍ O SCHVÁLENÍ ZÁKLADNÍHO PROSPEKTU	15
2. OPRÁVNĚNÍ AUDITOŘI	16
3. RIZIKOVÉ FAKTORY	16
4. ÚDAJE O EMITENTOVÍ	16
4.1. HISTORIE A VÝVOJ EMITENTA	16
4.2. NEDÁVNÉ UDÁLOSTI SPECIFICKÉ PRO EMITENTA	17
4.3. ÚVĚROVÁ HODNOCENÍ	17
4.4. STRUKTURA VÝPŮJČEK A ÚVĚRŮ	17
4.5. POPIS OČEKÁVANÉHO FINANCOVÁNÍ EMITENTA	18
5. PŘEHLED PODNIKÁNÍ	18
5.1. HLAVNÍ ČINNOSTI EMITENTA	18
5.2. HLAVNÍ TRHY	21
6. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA	21
6.1. POPIS SKUPINY, JÍŽ JE EMITENT ČLENEM A POSTAVENÍ EMITENTA VE SKUPINĚ	21
6.2. ZÁVISLOST EMITENTA NA JINÝCH ČLENECH SKUPINY	24
7. ÚDAJE O TRENDECH	24
7.1. PROHLÁŠENÍ O TOM, ŽE NEDOŠLO K ŽÁDNÉ VÝZNAMNÉ NEGATIVNÍ ZMĚNĚ VYHLÍDEK EMITENTA A FINANČNÍ VÝKONNOSTI SKUPINY	24
7.2. INFORMACE O VŠECH ZNÁMÝCH TRENDECH, NEJISTOTÁCH, POPTÁVKÁCH, DLUŽÍCH NEBO UDÁLOSTECH	24
8. PROGNÓZY NEBO ODHADY ZISKU	26
9. SPRÁVNÍ, ŘÍDÍCÍ A DOZORČÍ ORGÁNY	26
9.1. JEDNATEL	26
9.2. DOZORČÍ RADA	27
9.3. STŘET ZÁJMŮ NA ÚROVNI SPRÁVNÍCH, ŘÍDÍCÍCH A DOZORČÍCH ORGÁNŮ	27
10. JEDINÝ SPOLEČNÍK	27
11. FINANČNÍ ÚDAJE O AKTIVECH A PASIVECH, FINANČNÍ SITUACI A ZISKU A ZTRÁTÁCH	28
11.1. OVĚŘENÉ HISTORICKÉ FINANČNÍ ÚDAJE ZA POSLEDNÍ DVA FINANČNÍ ROKY	28
11.2. MEZITÍMNÍ A JINÉ FINANČNÍ ÚDAJE	29
11.3. ZMĚNA ROZHODNÉHO ÚČETNÍHO DNE	30

11.4.	ÚČETNÍ STANDARDY	30
11.5.	ZMĚNA ÚČETNÍHO RÁMCE	30
11.6.	OVĚŘENÍ HISTORICKÝCH FINANČNÍ ÚDAJŮ	30
11.7.	SPRÁVNÍ, SOUDNÍ A ROZHODČÍ ŘÍZENÍ	30
11.8.	VÝZNAMNÁ ZMĚNA FINANČNÍ POZICE SKUPINY	30
12.	DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE	30
12.1.	ZÁKLADNÍ KAPITÁL	30
12.2.	ZAKLADATELSKÁ LISTINA	30
13.	VÝZNAMNÉ SMLOUVY	31
14.	DOSTUPNÉ DOKUMENTY	31
IV.	SPOLEČNÉ EMISNÍ PODMÍNKY	32
V.	FORMULÁŘ PRO KONEČNÉ PODMÍNKY DLUHOPISŮ	46
VI.	ZDANĚNÍ A DEVIZOVÁ REGULACE V ČESKÉ REPUBLICE	56
VII.	VYMÁHÁNÍ SOUKROMOPRÁVNÍCH NÁROKŮ VŮČI EMITENTOVÍ	59
VIII.	HISTORICKÉ FINANČNÍ ÚDAJE	61
1.	AUDITOVANÁ ŘÁDNÁ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA KE DNI 31.12.2019 VYPRACOVANÁ V SOULADU S ČESKÝMI ÚČETNÍMI PŘEDPISY, VČETNĚ ZPRÁVY AUDITORA	61
2.	AUDITOVANÁ MEZITÍMNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA EMITENTA KE DNI 31.8.2020 VYPRACOVANÁ V SOULADU S ČESKÝMI ÚČETNÍMI PŘEDPISY, VČETNĚ ZPRÁVY AUDITORA	77

I. OBECNÝ POPIS NABÍDKOVÉHO PROGRAMU

Emitent je v rámci Dluhopisového programu oprávněn vydávat průběžně jednotlivé Emise dluhopisů, přičemž celková jmenovitá hodnota všech nesplacených Dluhopisů vydaných v rámci Dluhopisového programu nesmí k žádnému okamžiku překročit 300.000.000,-- Kč (slovy: tři sta milionů korun českých). Doba trvání Dluhopisového programu, během které může Emitent vydávat jednotlivé Emise v rámci Dluhopisového programu, činí 10 (deset) let. Dluhopisový program schválil statutární orgán Emitenta dne 28.12.2020.

Emitent je oprávněn Dluhopisy předčasně splatit, a to za podmínek stanovených v čl. 5.2. společných emisních podmínek (čl. IV. základního prospektu). Stejně tak jsou vlastníci Dluhopisů oprávněni žádat předčasné splacení Dluhopisů z důvodu neplnění závazků ze strany Emitenta, a to za podmínek čl. 8.1. společných emisních podmínek a pokud to umožňuje Doplněk dluhopisového programu též na základě své žádosti, a to za podmínek čl. 8.2. společných emisních podmínek.

Pro každou Emisi Dluhopisů v rámci Dluhopisového programu, která bude předmětem veřejné nabídky, připraví Emitent ve formě zvláštního dokumentu Konečné podmínky, které budou odpovídat formuláři pro konečné podmínky uvedenému v části V. tohoto Základního prospektu a které v Doplněku dluhopisového programu blíže stanoví podmínky dané Emise. V příslušném Doplněku dluhopisového programu bude zejména určena jmenovitá hodnota a počet Dluhopisů tvořících danou Emisi, datum emise Dluhopisů a způsob jejich vydání, výnos Dluhopisů dané Emise a jejich emisní kurz, data výplaty výnosů z Dluhopisů a datum splatnosti jmenovité hodnoty, jakož i další specifické podmínky Dluhopisů dané Emise.

Výnos Dluhopisů bude pevný. Dluhopisy tedy budou úročeny pevnou úrokovou sazbou stanovenou v Doplněku dluhopisového programu.

Celá jmenovitá hodnota Dluhopisů bude splacena jednorázově ke Dni konečné splatnosti dluhopisů.

Dluhopisy budou vydávány jako nezajištěné a nepodřízené.

Převoditelnost Dluhopisů není nijak omezena.

Dluhopisy budou vydány jako listinné cenné papíry. Listinné Dluhopisy budou cennými papíry na řad.

Způsob a místo úpisu Dluhopisů jednotlivé Emise dluhopisů vydané v rámci Dluhopisového programu, včetně údajů o osobách, které se podílejí na zabezpečení vydání Dluhopisů, budou stanoveny v příslušném Doplněku dluhopisového programu. Nebude-li v Doplněku dluhopisového programu uvedeno jinak, budou Dluhopisy přímo nabídnuty Emitentem potenciálním investorům, a to zejména za použití prostředků komunikace na dálku. Emitent může využívat také služeb finančních zprostředkovatelů, kteří budou vyhledávat zájemce o Dluhopisy a budou zasílat jejich kontaktní údaje a objednávky Emitentovi. Seznam zprostředkovatelů, kteří se zavážou k distribuci Emise, bude uveden na stránkách Emitenta <https://aquaponictechnology.cz/>.

Jednotlivé Emise dluhopisů vydávané v rámci Dluhopisového programu budou nabídnuty k úpisu v České republice. Emitent bude Dluhopisy případně nabízet též investorům v zahraničí za podmínek, za nichž bude takové nabízení a umisťování přípustné dle příslušných předpisů platných v každé zemi, ve které budou Dluhopisy nabízeny, tzn. za podmínek, za kterých lze Dluhopisy v daných zemích nabízet bez nutnosti vypracovat a nechat schválit prospekt cenných papírů.

Dluhopisy mohou nabývat právnické i fyzické osoby se sídlem nebo bydlištěm na území České republiky a v zahraničí. Kategorie potenciálních investorů, kterým budou cenné papíry nabízeny, může zahrnovat jak kvalifikované, tak i jiné než kvalifikované, zejména retailové, investory.

Minimální částka, za kterou bude jednotlivý upisovatel oprávněn upsat a koupit Dluhopisy, bude odpovídat jmenovité hodnotě Dluhopisu. Maximální částka, za kterou bude jednotlivý nabyvatel oprávněn upsat Dluhopisy, bude omezena předpokládanou celkovou jmenovitou hodnotou příslušné Emise dluhopisů.

Listinné Dluhopisy zaslány upisovatelům do 30 pracovních dnů ode dne, kdy dojde k platnému a účinnému upsání Dluhopisů, a to prostřednictvím poskytovatele poštovních služeb nebo, pokud o to investor požádá, osobně v sídle Emitenta/Zprostředkovatele.

V případě distančního uzavírání smlouvy o úpisu je Emitent oprávněn objednávkou na úpis Dluhopisů krátkit, a to dle svého uvážení. Konečná jmenovitá hodnota Dluhopisů přidělená jednotlivému upisovateli bude uvedena v potvrzení. Pokud již upisovatel uhradil ve prospěch bankovního účtu jmenovitou hodnotu všech původně v objednávce požadovaných Dluhopisů, bude případný přeplatek upisovatele odblokován a na základě pokynu upisovatele mu Emitent zašle případný přeplatek zpět bez zbytečného prodlení na účet, ze kterého byly finanční prostředky odeslány. S Dluhopisy nelze začít obchodovat před tímto Potvrzením.

V České republice budou Dluhopisy nabízeny a prodávány ve formě veřejné nabídky, nebo ve formě neveřejné nabídky. Veřejná nabídka Dluhopisů vydávaných v rámci Dluhopisového programu může být činěna v České republice pouze, pokud byl nejpozději na počátku takové veřejné nabídky tento Základní prospekt (včetně jeho případných dodatků) schválen ČNB a uveřejněn a pokud byly ČNB oznámeny a následně uveřejněny příslušné Konečné podmínky dané Emise. Veřejná nabídka dluhopisů v jiných státech může být omezena právními předpisy v takových zemích a může vyžadovat schválení, uznání nebo překlad prospektu nebo jeho části, nebo jiných dokumentů k tomu příslušným orgánem.

Detailní podmínky nabídky, podmínek upsání, metody a lhůty pro splacení a připsání Dluhopisů, budou uvedeny v příslušných Konečných podmínkách.

U každé samostatné Emise bude určen konkrétní způsob využití výtěžku Emise, přičemž platí, že se bude vždy jednat o jeden z následujících způsobů využití výtěžku (seřazeno dle priority):

- poskytování peněžních prostředků získaných emisí Dluhopisů jedinému společníkovi, tj. společnosti Future Farming s.r.o., IČ: 076 06 150, se sídlem Vídeňská 188/119d, Dolní Heršpice, 619 00 Brno, a to formou úvěrů a/nebo zápůjčky.

- zajištění financování projektů aquaponických farem, prvotně pak na financování nákupu či pachtu nemovitých věcí pro účely zřízení aquaponické farmy, a následně do zřízení rybního hospodářství, pěstebního systému, nezbytných měření a regulací a ostatních stavebních a technologických nákladů.

- financování provozu aquaponických farem (např. pacht prostoru, spotřeba energií, ostatní provozní náklady)

- rekonstrukce, modernizace, údržba nemovitostí sloužících k provozování aquaponických farem,

Emitent prohlašuje, že peněžní prostředky získané z Emise Dluhopisů nebudou shromážděny za účelem jejich společného investování, má-li být návratnost investice nebo zisk investora, byť jen částečně závislý na hodnotě nebo výnosu majetku, do kterého byly peněžní prostředky investovány, jinak než za podmínek, které stanoví nebo připouští zákon č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech.

Emitent hodlá Dluhopisy nabízet k úpisu v rámci veřejné nabídky sám, případně též v součinnosti s třetími osobami oprávněnými k takové činnosti v České republice (obchodník s cennými papíry, investiční zprostředkovatel), popřípadě v příslušném státu, ve kterém budou Dluhopisy nabízeny, poskytovat. K datu vyhotovení Prospektu žádná osoba vůči Emitentovi nepřevzala pevný závazek Dluhopisy upsat či koupit.

Pokud se tedy Emitent rozhodne využít k veřejné nabídce Zprostředkovatelů, tento údaj bude publikován na internetových stránkách Emitenta <https://aquaponictechnology.cz/>. Na internetových stránkách Emitenta <https://aquaponictechnology.cz/> bude vždy uveřejněn aktuální seznam Zprostředkovatelů.

SDĚLENÍ INVESTORŮM případě předložení nabídky Zprostředkovatelem, poskytne tento Zprostředkovatel investorům údaje o podmínkách nabídky Dluhopisů platné v době jejího předložení. Informace o Zprostředkovatelích budou uveřejněny na internetové stránce Emitenta <https://aquaponictechnology.cz/>. Zprostředkovatelé používající Základní prospekt (vč. Doplnku dluhopisového programu, Konečných podmínek) musí na svých internetových stránkách uvést, že tyto dokumenty používají v souladu se souhlasem a podmínkami k němu připojenými.

Veřejná nabídka Emitenta na upsání Dluhopisů bude zveřejněna na internetových stránkách Emitenta <https://aquaponictechnology.cz/>. Investoři mohou být rovněž osloveni přímo Emitentem či příslušným Zprostředkovatelem.

II. RIZIKOVÉ FAKTORY

Zájemce o koupi Dluhopisů by se měl seznámit s tímto Základním prospektem jako celkem. Informace, které Emitent v této kapitole předkládá případným zájemcům o koupi Dluhopisů ke zvážení, jakož i další informace uvedené v tomto Základním prospektu, by měly být každým zájemcem o koupi Dluhopisů pečlivě vyhodnoceny před učiněním rozhodnutí o investování do Dluhopisů. Emitent s nejlepším vědomím předkládá výčet nejzávažnějších rizikových faktorů, které mohou významným způsobem negativně ovlivnit podnikatelskou činnost Emitenta.

Úpis, nákup, držba a případný další prodej Dluhopisů jsou spojeny s množstvím rizik (včetně rizika ztráty celé investice). Rizika, která Emitent považuje za nejdůležitější jsou uvedena dále v této části Základního prospektu. Výčet rizik není úplný a popis vyčerpávající. Nezastupuje odbornou analýzu ani nepředstavuje investiční doporučení. Rozhodnutí o koupi Dluhopisů by mělo být učiněno až po vlastním zvážení výnosnosti, rizikovosti, likviditních požadavků a časového horizontu investice. Podávané rizikové faktory jsou zařazeny do jednotlivých kategorií s tím, že jako první jsou v každé kategorii vždy uvedeny rizikové faktory, které Emitent považuje za nejvýznamnější.

RIZIKOVÉ FAKTORY VZTAHUJÍCÍ SE K EMITENTOVÍ A SKUPINĚ

Riziko krátké historie Emitenta a dosavadního ztrátového podnikání:

Emitent vznikl dne 15.11.2019 a nemá tedy dlouhou historii své existence a podnikání. Úspěšnost jeho budoucího podnikání je závislá na zajištění dostatečného financování. U veřejnosti lze očekávat nejistotu spojenou s nižším zájmem o Dluhopisy, která může být vyšší, než při emisi dluhopisů známějších společností s dostatečnou historií. Pokud se Emitentovi financování nepodaří zajistit v dostatečném rozsahu, může to mít negativní vliv na budoucí činnost Emitenta, celkovou výnosnost jeho investic a schopnost plnit závazky z Dluhopisů. Na druhou stranu je Emitent členem skupiny s dostatečnými zkušenostmi v podnikatelské činnosti (vč. aquaponií). V případě, že by tedy výtěžek Emise nepostačoval pro realizaci projektů či jejich řádnou údržbu, nemusel by Emitent dosahovat dostatečných tržeb k pokrytí všech nákladů, včetně závazků z Dluhopisů, což by mohlo vést až k jeho hospodářské ztrátě a konečném případě i úpadku.

Od svého vzniku do doby 31.8.2020 (tj. data vyhotovení mezitímní účetní závěrky) bylo podnikání Emitenta ztrátové a negenerovalo žádné prostředky použitelné ke splácení jak již existující (níže uvedené) emise dluhopisů, tak emise vydané na základě tohoto základního prospektu. Pokud by i nadále Emitent podnikal ztrátově a docházelo by k prohlubování hospodářské ztráty, mohl by mít Emitent problém plnit své závazky z Dluhopisů vydaných na základě tohoto základního prospektu.

Riziko v oblasti aquaponie a potravinářského průmyslu:

Riziko konkurence:

Činností Emitenta je podnikání v oblasti aquaponií. Nelze vyloučit, že se o aquaponii začnou zajímat velké investiční skupiny, které jsou schopny si know-how koupit ze zahraničí. V takovém případě může mít Emitent řadu reálných i potencionálních konkurentů, kteří mohou zúžit operativní oblast jeho podnikání. V podmínkách silné konkurence může dojít k tomu, že nebude schopen reagovat odpovídajícím způsobem na konkurenční prostředí, což by mohlo vést ke zhoršení hospodářské situace Emitenta. Zejména by zvýšenou konkurencí nemusel být takový zájem o potravinářské produkty z produkce Emitenta, což by vedlo ke snížení tržeb Emitenta, které by nemusely postačovat k pokrytí nákladů na výkon činnosti, vč. pokrytí závazků z Dluhopisů.

Riziko nepředvídatelných událostí:

V rámci provozování aquaponických farem může dojít k požáru, haváriím (např. povětrnostní podmínky, porucha strojů atd.) či trestné činnosti, v důsledku čehož bude ohrožen provoz aquaponické farmy. V případě takových situací může dojít k výpadku provozu aquaponické farmy a v návaznosti na tento výpad k nedostatečné produkci a prodeji potravinářských výrobků. Takový výpadek by pak měl v konečném důsledku vliv na tržby Emitenta, kdy by Emitent v konečném důsledku v důsledku nedostatečných tržeb nemusel být schopen pokrýt náklady na výkon své činnosti, vč. pokrytí závazků z Dluhopisů. Emitent prohlašuje, že toto

riziko bude sníženo tím, že každá aquaponická farma bude pojištěná proti rizikům spojeným s požárem, havárií a trestnou činností. Pojištěním však není dané riziko zcela eliminováno.

Riziko nedostatečné poptávky:

Může dojít k poklesu poptávky po kvalitních lokálních potravinách (kdy důvodem může být např. zhoršení ekonomické situace ve společnosti, kdy bude méně zájemců o lokální potraviny s vyšší cenou), což může způsobit problém s hledáním vhodného odběratele. V případě dlouhodobého výpadku poptávajících se tato skutečnost může negativně promítnout do hospodářských výsledků Emitenta a v konečném důsledku na jeho schopnosti splácet závazky z Dluhopisů. V případě, že Emitent nenalezne vhodného odběratele pro své potravinářské výrobky, může dojít k situaci, kdy nebude Emitent schopen pokrýt ze svých příjmů náklady na svou činnost (vč. nákladů na výplatu úroků z Dluhopisů či nákladů na splacení jmenovité hodnoty Dluhopisů), což může vést k hospodářské ztrátě Emitenta a v konečném důsledku k jeho úpadku.

Kreditní riziko Emitenta:

Finanční prostředky získané na základě jednotlivých emisí vydávaných dle tohoto Základního prospektu mohou být použity na poskytnutí financování svému jedinému společníkovi, kterým je společnost Future Farming s.r.o., IČ: 076 06 150, a to především formou úvěrů a/nebo zápůjček (poskytnutí finančních prostředků jedinému společníkovi a správa takto vzniklé pohledávky bude vedle podnikání v oblasti aquaponií dalším předmětem činnosti). Dalším zdrojem příjmů Emitenta tak budou splátky úvěrů a/nebo zápůjček od jediného společníka. Finanční a ekonomická situace Emitenta, a tedy především též jeho schopnost plnit dluhy z Dluhopisů, závisí též na schopnosti jediného společníka jako dlužníka Emitenta plnit své peněžní dluhy vůči Emitentovi řádně a včas. Pokud jediný společník nebude schopen vygenerovat dostatečné zdroje a splnit svoje splatné peněžní dluhy vůči Emitentovi řádně a včas, bude to mít negativní vliv na finanční a ekonomickou situaci Emitenta, jeho podnikatelskou činnost a schopnost Emitenta plnit dluhy z Dluhopisů. Neexistuje záruka, že jediný společník bude schopen splatit svoje splatné dluhy Emitentovi řádně a včas, a Emitent tak získá peněžní prostředky, které mu umožní plnit jeho dluhy z Dluhopisů. Emitent poskytuje v souvislosti s tímto rizikem následující základní finanční údaje mateřské společnosti: (i) čistý hospodářský výsledek za rok 2019 (z řádné účetní závěrky): - 3.445.000,-- Kč; (ii) tržby za rok 2019 (z řádné účetní závěrky): 31.000,-- Kč; (iii) aktuální výše likvidních prostředků ke dni vyhotovení prospektu: 9.264.000,-- Kč; (iv) aktuální výše cizích zdrojů ke dni vyhotovení prospektu: 148.108.000,-- Kč; (v) čistý finanční dluh ke dni vyhotovení prospektu (vypočítaný jako součet dlouhodobých závazků a krátkodobých závazků minus peníze a peněžní ekvivalenty): 142.994.000,-- Kč.

Riziko likvidity:

Riziko likvidity je spojeno s běžným podnikáním Emitenta. Toto riziko spočívá v nemožnosti Emitenta financovat své běžné závazky vůči dodavatelům vyplývající z jeho podnikatelské činnosti, a to z důvodu absence likvidních prostředků k jejich úhradě. Riziku krátkodobého nedostatku likvidních prostředků k úhradě splatných dluhů Emitenta je Emitent vystaven mimo jiné (nikoliv výlučně) v případě opožděných plateb jistiny a úroků v souvislosti s poskytnutými úvěry a/nebo zápůjčkami jedinému společníkovi. Neschopnost mateřské společnosti Emitenta splácet zapůjčené finanční prostředky Emitentovi může vést až k insolenci Emitenta. Z výše uvedených důvodů tak může Emitent čelit nedostatku likvidity, který by mohl negativně ovlivnit jeho podnikání, jeho ekonomické výsledky, finanční situaci a v konečném důsledku i schopnost plnit dluhy z Dluhopisů. Ke dni vyhotovení základního prospektu má Emitent likvidní prostředky ve výši 8.036.000,-- Kč a krátkodobé závazky ve výši 24.000,-- Kč.

Riziko spojené s podnikáním jediného společníka:

Jediný společník působí napřímo či prostřednictvím svých dceřiných společností v oblasti aquaponií (financování provozu, rekonstrukcí, rozvoje aquaponických farem) a příp. poskytuje úvěry/zápůjčky své mateřské společnosti, subjektům ze skupiny mateřské společnosti jediného společníka, ale i třetím subjektům mimo skupinu mateřské společnosti jediného společníka. Emitent v datu vyhotovení Základního prospektu neví, k jakému účelu budou poskytnuté finanční prostředky mateřskou společností využity. Schopnost jediného společníka plnit své peněžní dluhy vůči Emitentovi řádně a včas je závislá na výsledku jeho podnikání. Změna tržních podmínek či jakékoliv další faktory determinujících hodnotu těchto podnikatelských aktivit může negativně ovlivnit finanční a ekonomickou situaci jediného společníka, jeho

podnikatelskou činnost, postavení na trhu a v konečném důsledku schopnost jediného společníka plnit své závazky vůči Emitentovi (nepřímo tak i Vlastníkům dluhopisů).

Riziko již existující emise dluhopisů (dluhového financování):

Emitent již na základě prospektu dluhopisů ze dne 22.4.2020, který byl schválen rozhodnutím ČNB č.j. 2020/050810/570, které nabylo právní moci dne 1.5.2020 vydává a veřejně nabízí své dluhopisy označené jako „Dluhopis Aquaponic Farming Technology Bond“. Prospekt dluhopisů ze dne 22.4.2020 je zveřejněn v registru prospektů na stránkách ČNB či na internetových stránkách Emitenta <https://aquaponictechnology.cz/>. Emitent se tak stává úpisem dluhopisů dlužníkem vlastníků dluhopisů a je povinen těmto vyplácet úrokové výnosy a splatit jmenovitou hodnotu dluhopisů za podmínek prospektu (vč. emisních podmínek v něm obsažených), čímž se zvyšuje finanční zatížení Emitenta. Výnosy Emitenta z podnikatelské činnosti tak budou muset pokrýt jak dluhy Emitenta vyplývající z již existující emise, tak z Emise vydané na základě tohoto základního prospektu. V případě nedostatečných výnosů může dojít k situaci, kdy Emitent nebude schopen pokrýt veškeré své závazky (vč. závazků vyplývajících z Emise vydané na základě tohoto základního prospektu), což by mohlo vést až k jeho hospodářské ztrátě a konečném případě i úpadku. Ke dni vyhotovení tohoto prospektu bylo z existující emise upsáno 484 ks dluhopisů o jmenovité hodnotě 50.000,-- Kč/1 ks, tj. byly upsány dluhopisy v celkové jmenovité hodnotě 24.200.000,-- Kč. Tyto dluhopisy jsou úročeny pevnou úrokovou sazbou ve výši 6,20 % p.a. a budou jednorázově splaceny (nedojde-li k předčasnému splacení) ke dni 1.11.2024. Lhůta pro upisování emise skončí dne 30.4.2021. Emitent prohlašuje, že se v rámci existující emise nedostal vůči investorům do prodlení s úhradou jakékoliv částky.

Riziko vyplývající z členství ve skupině:

Emitent je členem skupiny mateřské společnosti Future Farming s.r.o., která je vlastněna z 50 % společností GFF s.r.o. a z 50 % společností AQUAPONICS s.r.o. V případě změny strategie ze strany společníků vlastnících mateřskou společnost či mateřské společnosti samotné může dojít k prodeji Emitenta, kdy nový vlastník mimo skupinu mateřské společnosti nemusí Emitentovi poskytovat dostatečnou podporu jako mateřská společnost, či může změnit podnikatelské zaměření Emitenta. Emitent dále využívá služeb mateřské společnosti, na kterou outsourcuje účetní, daňové a právní služby a využívá její personální obsazení. Je tak na skupině mateřské společnosti v těchto oblastech závislý a nemá vliv na kvalitu a způsob poskytování těchto služeb a činnost personálního obsazení. Emitent tedy částečně podstupuje riziko nedostatečné komunikace a riziko snížení kontroly nad danou oblastí. V případě prodeje Emitenta či nedostatečné podpory v outsourcovaných službách (vč. personálního obsazení) může mít Emitent problémy s fungováním. Problémové fungování pak může vést k nedostatečnému fungování Emitenta a nezajištění dostatečných výnosů k pokrytí nákladů Emitenta (vč. závazků z Dluhopisů).

Riziko neexistence dozorčí orgánu:

Emitent má jediného jednatele a nemá zřízenou dozorčí radu. Obchodní vedení Emitenta je tak zcela závislé na rozhodování jedné osoby bez možnosti integrace dozorčího orgánu.

RIZIKOVÉ FAKTORY VZTAHUJÍCÍ SE K DLUHOPISŮM

Riziko přijetí dalšího dluhového financování Emitentem

Emisní podmínky umožňují Emitentovi přijmout další dluhové financování. Přijetí jakéhokoli dalšího (zajištěného či nezajištěného) dluhového financování může v konečném důsledku znamenat, že v případě insolvenčního řízení budou pohledávky Vlastníků Dluhopisů uspokojeny v menší míře, než kdyby k přijetí takového dluhového financování nedošlo. S růstem dluhového financování Emitenta také roste riziko, že se Emitent může dostat do prodlení s plněním svých dluhů z Dluhopisů, což by mohlo mít za následek úplnou či částečnou ztrátu investic do Dluhopisů na straně investora.

Riziko úrokové sazby z Dluhopisů

Vlastník Dluhopisu s pevnou úrokovou sazbou je vystaven riziku poklesu ceny takového Dluhopisu v důsledku změny tržních úrokových sazeb. Zatímco je nominální úroková sazba po dobu existence Dluhopisů fixována, aktuální úroková sazba na kapitálovém trhu („**tržní úroková sazba**“) se zpravidla denně mění. Se změnou tržní úrokové sazby se také mění cena Dluhopisu s pevnou úrokovou sazbou, ale v opačném směru. Pokud se tedy tržní úroková

sazba zvýší, cena Dluhopisu s pevnou úrokovou sazbou zpravidla klesne na úroveň, kdy výnos takového Dluhopisu je přibližně roven tržní úrokové sazbě. Pokud se tržní úroková sazba naopak sníží, cena Dluhopisu s pevnou úrokovou sazbou se zpravidla zvýší na úroveň, kdy výnos takového Dluhopisu je přibližně roven tržní úrokové sazbě. Tato skutečnost může mít negativní vliv na hodnotu a vývoj investice do Dluhopisů.

Riziko likvidity

Emitent nebude žádat o přijetí Dluhopisů k obchodování na regulovaném ani jiném trhu cenných papírů. V případě Dluhopisů nepřijatých k obchodování na regulovaném či jiném trhu nemůže existovat ujištění, že se vytvoří sekundární trh s Dluhopisy, nebo pokud se vytvoří, že takový sekundární trh bude trvat či bude jakkoliv likvidní. Zároveň může být obtížné ocenit takové Dluhopisy, což může mít rovněž negativní dopad na jejich likviditu. Na případné nelikvidnímu trhu nemusí být investor schopen kdykoliv prodat Dluhopisy za adekvátní tržní cenu. Tato skutečnost může mít negativní vliv na hodnotu investice do Dluhopisů.

Riziko nesplacení

Dluhopisy stejně jako jakýkoli jiný peněžitý dluh podléhají riziku nesplacení. Za určitých okolností může dojít k tomu, že Emitent nebude schopen vyplácet úroky z Dluhopisů či splatit jmenovitou hodnotu Dluhopisů a hodnota pro Vlastníky Dluhopisů při splatnosti Dluhopisů může být nižší než výše jejich původní investice, přičemž za určitých okolností může být hodnota i nulová. Schopnost Emitenta splatit úroky z Dluhopisů či jistinu závisí na jeho hospodaření a na schopnosti dlužníků Emitenta dostát svým povinnostem.

Riziko předčasného splacení

Pokud dojde k předčasnému splacení Dluhopisů před datem jejich splatnosti, je Vlastník Dluhopisů vystaven riziku nižšího než předpokládaného výnosu z důvodu takového předčasného splacení. Emitent je oprávněn rozhodnout o předčasném splacení Dluhopisů dle vlastního uvážení.

Riziko poplatků

Celková návratnost investic do Dluhopisů může být ovlivněna úrovní poplatků účtovaných obchodníkem s cennými papíry či jiným zprostředkovatelem koupě a prodeje Dluhopisů nebo účtovaných relevantním zúčtovacím systémem používaným investorem. Taková osoba nebo instituce si může účtovat poplatky za zprostředkování prodeje dluhopisů či za služby související s emisí. Emitent proto doporučuje budoucím investorům do Dluhopisů, aby se seznámili s podklady, na jejichž základě budou účtovány poplatky v souvislosti s Dluhopisy. Tato skutečnost může mít negativní vliv na hodnotu Dluhopisů.

Riziko inflace

Potenciální kupující či prodávající Dluhopisů by si měli být vědomi, že Dluhopisy neobsahují protiinflační doložku a že reálná hodnota investice do Dluhopisů může klesat zároveň s tím, jak inflace snižuje hodnotu měny. Inflace rovněž způsobuje pokles reálného výnosu z Dluhopisů. Pokud výše inflace překročí výši nominálních výnosů z Dluhopisů, hodnota reálných výnosů z Dluhopisů bude negativní. Průměrná roční míra inflace v České republice byla v roce 2019 ve výši 2,8 %. Meziroční inflace v % za období od listopadu 2019 do listopadu 2020 byla ve výši 3,2 %.

Riziko zákonnosti koupě Dluhopisů

Potenciální kupující Dluhopisů (zejména zahraniční osoby) by si měli být vědomi, že koupě Dluhopisů může být předmětem zákonných omezení ovlivňujících platnost jejich nabytí. Emitent nemá, ani nepřebírá, odpovědnost za zákonnost nabytí Dluhopisů potenciálním kupujícím Dluhopisů, ať už podle zákonů státu (jurisdikce) jeho založení, resp., jehož je rezident, nebo státu (jurisdikce), kde je činný (pokud se liší). Potenciální kupující se nemůže spoléhat na Emitenta v souvislosti se svým rozhodováním ohledně zákonnosti získání Dluhopisů. V případě, že by potenciální kupující Dluhopisů koupil Dluhopis v rozporu se zákonnými omezeními, která se na něj vztahují, mohlo by to v konečném důsledku znamenat neplatnost takového nabytí a Emitent by byl povinen vrátit takovému kupujícímu Dluhopisu částku, za kterou tato osoba Dluhopisy zamýšlela koupit, jako bezdůvodné obohacení. Další právní důsledky mohou vyplývat z různých zákonů, které se na daného kupujícího vztahují.

III. ODPOVĚDNOST ZA PROSPEKT A CHARAKTERISTIKA EMITENTA

1. ODPOVĚDNÉ OSOBY, ÚDAJE TŘETÍCH STRAN, ZPRÁVY ZNALCŮ A SCHVÁLENÍ PŘÍSLUŠNÝM ORGÁNEM

1.1. ODPOVĚDNÉ OSOBY

Osobou odpovědnou za správnost a úplnost údajů uvedených v tomto Základním prospektu je Emitent, tedy společnost Aquaponic Farming Technology s.r.o., IČ: 08696047, se sídlem č.p. 66, 594 55 Kaly, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně pod sp. zn.: C 114920.

1.2. PROHLÁŠENÍ ODPOVĚDNÝCH OSOB

Odpovědná osoba prohlašuje, že podle jeho nejlepšího vědomí údaje obsažené v Základním Prospektu jsou v souladu se skutečností a že v Základním prospektu nebyly zamlčeny žádné skutečnosti, které by mohly změnit jeho význam.

V Praze, dne 1.2.2021



Aquaponic Farming Technology s.r.o.

Martin Podoba

jednatel

1.3. PROHLÁŠENÍ NEBO ZPRÁVY ZNALCŮ

S výjimkou zprávy auditorů v rámci ověření řádné účetní závěrky ke dni 31.12.2019 a mezitímní účetní závěrky ke dni 31.8.2020 není zařazeno prohlášení nebo zpráva osoby, která jedná jako znalec.

1.4. ÚDAJE OD TŘETÍCH STRAN

Emitent potvrzuje, že pokud informace v tomto Základním prospektu pocházejí od třetí strany, byly tyto informace přesně reprodukovány a podle vědomí Emitenta v míře, v jaké tento byl schopen je zjistit z informací zveřejněných touto třetí stranou, nebyly vynechány žádné skutečnosti, kvůli kterým by reprodukováné informace byly nepřesné nebo zavádějící.

Emitent v Základním prospektu odkazuje na následující zdroje:

Zpráva AMSP, září 2016, s uvedením konkr. stránky zprávy. Jedná se o zprávu vypracovanou v září 2016 Asociací malých a středních podniků a živnostníků České republiky (AMSP ČR);
<https://www.sciencenews.org/article/future-will-people-have-enough-water-live>;
<https://www.statistikaamy.cz/2014/01/dovoz-masa-vytlacoval-tuzemske-producenty>;
<https://www.foeeurope.org/citizens-demand-sustainably-produced-local-food-140115>;

1.5. PROHLÁŠENÍ O SCHVÁLENÍ ZÁKLADNÍHO PROSPEKTU

Tento Základní prospekt schválila ČNB jako příslušný orgán podle Nařízení o prospektu svým rozhodnutím č.j. 2021/012897/570 ke spis. Zn. S-Sp-2020/00088/CNB/572 ze dne 3.2.2021, které nabylo právní moci dne 19.2.2021. Rozhodnutím o schválení Základního prospektu cenného papíru ČNB pouze osvědčuje, že tento dokument splňuje normy týkající se úplnosti,

srozumitelnosti a soudržnosti, které ukládá Nařízení o prospektu. Schválení tohoto dokumentu ze strany ČNB nemá být chápáno jako podpora či potvrzení existence, kvality, podnikání či jakýchkoli výsledků Emitenta, který je popsán v tomto dokumentu, ani potvrzení či schválení kvality Dluhopisů. Investoři by měli provést své vlastní posouzení vhodnosti investování do Dluhopisů.

2. OPRÁVNĚNÍ AUDITORŮ

Emitent vyhotovil řádnou účetní závěrku a mezitímní účetní závěrku, které byly ověřeny auditorem. Nevyhotovil žádné další finanční výkazy, které by mohly být předloženy k ověření auditorem. Řádná účetní závěrka ke dni 31.12.2019 byla ověřena auditorem Ing. Pavlem Holubem, se sídlem Luční 4, 301 00 Plzeň, číslo osvědčení 1397 o zápisu do seznamu auditorů vedeného Komorou auditorů ČR a mezitímní účetní závěrka ke dni 31.8.2020 byla ověřena auditorem Moravskoslezský audit, s.r.o., se sídlem Čs. legií 3058/7, 702 00 Ostrava 2, číslo osvědčení 523, který pověřil k provedení auditu Ing. Pavlu Seidlovou, čísl osvědčení 2114 o zápisu do seznamu auditorů vedeného Komorou auditorů ČR (každý samostatně též jako „Auditor“). Auditor ověřil řádnou účetní závěrku sestavenou k 31.12.2019 a mezitímní účetní závěrku sestavenou ke dni 31.8.2020 s výrokem: „bez výhrad“.

Auditor nemá dle nejlepšího vědomí Emitenta jakýkoli významný zájem v Emitentovi. Pro účely tohoto prohlášení Emitent zvážil, mimo jiné, následující skutečnosti ve vztahu k uvedenému auditorovi: případné (i) vlastnictví podílů vydaných Emitentem nebo akcií či podílů společností tvořících s Emitentem skupinu nebo jakýchkoli opcí opravňujících k nabytí či upsání takových akcií či podílů, (ii) zaměstnání u Emitenta či skupině Emitenta nebo jakoukoli kompenzací od Emitenta, (iii) členství v orgánech Emitenta či skupině Emitenta a (iv) vztahy auditora k finančním zprostředkovatelům zúčastněným na nabídce Dluhopisů.

3. RIZIKOVÉ FAKTORY

Jsou uvedeny shora v čl. II. tohoto Základního prospektu „Rizikové faktory“.

4. ÚDAJE O EMITENTOVĚ

4.1. HISTORIE A VÝVOJ EMITENTA

Založení a vznik Emitenta

Emitent byl založen dne 15.10.2019 zakladatelskou listinou NZ 170/2019 podle práva České republiky jako společnost s ručením omezeným. Ke vzniku Emitenta došlo zápisem do obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Brně dne 15.11.2019. Emitent je v obchodním rejstříku zapsán pod spisovou značkou C 114920, vedenou u Krajského soudu v Brně. Emitent byl založen jako dceřiná společnost General Future Funds s.r.o. (nyní GFF s.r.o.), IČ: 07584644.

Základní kapitál a podíl Emitenta

Základní kapitál Emitenta činí 100.000,-- Kč (slovy: sto tisíc korun českých) a byl v plné výši splacen zakladatelem – společností General Future Funds s.r.o. (nyní GFF s.r.o.), IČ: 075 84 644. Ke dni vyhotovení tohoto Prospektu je jediným společníkem Emitenta společnost Future Farming s.r.o., IČ: 076 06 150, která ve společnosti Emitenta představuje 100 % podíl na hlasovacích a majetkových právech.

Základní informace o Emitentovi:

Obchodní firma:

Aquaponic Farming Technology s.r.o.

Místo registrace:

Zapsán v Obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, sp.zn. C 114920

IČ:

086 96 047

LEI:

315700HXYQ2YCU7DOI46

<i>Datum vzniku:</i>	15.11.2019
<i>Datum založení:</i>	15.10.2019
<i>Doba trvání Emitenta:</i>	na dobu neurčitou
<i>Právní forma:</i>	Společnost s ručením omezeným
<i>Rozhodné právo:</i>	České
<i>Sídlo:</i>	Č.p. 66, 594 55 Kaly
<i>Telefonní číslo:</i>	+420725448594
<i>Kontaktní osoba:</i>	Martin Podoba – jednatel
<i>E-mail:</i>	klient@aquaponictechnology.cz
<i>Internetové stránky:</i>	https://aquaponictechnology.cz/ (informace na webových stránkách, a to s výjimkou auditované řádné účetní závěrky ke dni 31.12.2019 a auditované mezitímní účetní závěrky ke dni 31.8.2020, nejsou součástí Prospektu a nebyly zkontrolovány ani schváleny ČNB)

Emitent se při své činnosti řídí českým právním řádem a právními předpisy České republiky, zejména:

- zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, v platném znění;
 - zákonem č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), v platném znění;
 - zákonem č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání (živnostenský zákon), v platném znění;
 - zákonem č. 256/2004 Sb. o podnikání na kapitálovém trhu, v platném znění;
 - zákonem č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, v platném znění;
 - zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů v platném znění;
 - zákonem č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty v platném znění;
 - zákonem č. 280/2009 Sb., daňový řád, v platném znění.
 - Zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví
 - Zákonem č. 340/2013 Sb., o dani z nabytí nemovitých věcí,
 - Zákonem č. 125/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev,
 - Zákonem č. 256/2013 Sb., katastrální zákon,
- při respektování všech ostatních relevantních zákonů České republiky.

4.2. NEDÁVNÉ UDÁLOSTI SPECIFICKÉ PRO EMITENTA

Emitent si není vědom jakékoli pro něj specifické nedávné události, která by měla podstatný význam při hodnocení platební schopnosti Emitenta.

4.3. ÚVĚROVÁ HODNOCENÍ

Emitentovi ani jeho cenným papírům nebyl přidělen rating.

4.4. STRUKTURA VÝPŮJČEK A ÚVĚŘŮ

Emitent již na základě prospektu dluhopisů ze dne 22.4.2020, který byl schválen rozhodnutím ČNB č.j. 2020/050810/570, které nabylo právní moci dne 1.5.2020, vydává a veřejně nabízí své dluhopisy označené jako „Dluhopis Aquaponic Farming Technology Bond“. Prospekt dluhopisů

ze dne 22.4.2020 je zveřejněn v registru prospektů na stránkách ČNB či na internetových stránkách Emitenta <https://dluhopisy.futurefarming.cz/>. Ke dni vyhotovení tohoto prospektu bylo z existující emise upsáno 484 ks dluhopisů o jmenovité hodnotě 50.000,-- Kč/1 ks, tj. byly upsány dluhopisy v celkové jmenovité hodnotě 24.200.000,-- Kč. Tyto dluhopisy jsou úročeny pevnou úrokovou sazbou ve výši 6,20 % p.a. a budou jednorázově splaceny (nedojde-li k předčasnému splacení) ke dni 1.11.2024. Lhůta pro upisování emise skončí dne 30.4.2021. Emitent prohlašuje, že se v rámci existující emise nedostal vůči investorům do prodlení s úhradou jakékoliv částky.

Emitent obdržel jako vydlužitel na základě smlouvy o zápůjčce částku ve výši 1.500.000,-- Kč, a to za účelem nákupu a provozování aquaponické farmy. Tuto zápůjčku je Emitent povinen splatit nejpozději do 20.7.2025. Emitent je jako vydlužitel povinen hradit úrok ve výši 16 % p.a. z celkové výše zápůjčky, a to do dne jejího vrácení. Úrok za příslušný kalendářní rok je Emitent povinen hradit vždy do 15. dne po uplynutí tohoto roku, s výjimkou úroku za rok 2025, který je Emitent povinen splatit společně se zápůjčkou. Emitent není oprávněn vrátit zápůjčku před datem splatnosti, a to ani částečně.

Nad rámec shora uvedeného Emitent k datu vyhotovení Základního prospektu nevydal žádné investiční nástroje, nepřijal žádné výpůjčky a úvěry a nepřevzal ani žádné jiné podobné finanční dluhy.

K datu tohoto Základního prospektu nemá Emitent závazky z žádných jiných úvěrů ani výpůjček, které nejsou uvedeny shora.

4.5. POPIS OČEKÁVANÉHO FINANCOVÁNÍ EMITENTA

Emitent bude financovat svůj předmět činnosti z výtěžku Emisí dluhopisů na základě tohoto Základního prospektu a z výtěžku existující emise dluhopisů, která je popsána v čl. 4.4. Základního prospektu, popř. ze splátek úvěrů a zápůjček poskytnutých mateřské společnosti.

5. PŘEHLED PODNIKÁNÍ

5.1. HLAVNÍ ČINNOSTI EMITENTA

5.1.1. Podnikání v oblasti aquaponií

Emitent do dne vyhotovení základního prospektu v oblasti aquaponií napřímo nepodnikal, a ani ke dni vyhotovení základního prospektu nemá konkrétní projekt aquaponické farmy naplánován, kdy prostředky dosud získané z první emise dluhopisů či získané ze smlouvy o zápůjčce poskytl mateřské společnosti jako zápůjčku, která napřímo či prostřednictvím jiných dceřiných společností (ve vztahu k Emitentovi sesterských společností) realizuje níže popsané projekty aquaponických farem.

Bude-li Emitent podnikat v oblasti aquaponií napřímo, tj. rozhodne-li se realizovat Emitent aquaponickou farmu sám, je jedním ze způsobů využití výtěžku Emise podnikání Emitenta v oblasti aquaponií, kde bude využívat zkušeností skupiny zejména v oblasti aquaponie, dále pak personálního zázemí (managementu společností ve skupině, obchodníků, marketinových pracovníků, pracovníků dotačního poradenství a ostatních administrativních pracovníků) a know-how skupiny. Know-how v oblasti aquaponie bude čerpáno zejména ze společnosti AQUAPONICS s.r.o., která je 50 % společníkem společnosti Future Farming s.r.o., která je mateřskou společností Emitenta. Tato společnost drží know-how v oblasti aquaponického pěstování, zejména pak odborné informace pro úplnou a bezchybnou realizaci aquaponických farem. Zkušenosti ohledně realizace aquaponických farem bude Emitent využívat zejména od mateřské společnosti, která již prostřednictvím své dceřiné společnosti Future Farming Kaly s.r.o. v obci Kaly realizovala farmu, kde v současné době dochází k intenzivnímu chovu ryb a je očekáváno vydání kolaudačního rozhodnutí k části, kde budou pěstovány rostliny. Po dokončení kompletní rekonstrukce, která je plánována na období roků 2021 a 2022, se plánuje rozloha rostlinné části 1500 m² pro celoroční provoz (500 m² halová technologie a 1.000 m² skleníkové provedení). Dalším projektem přímo mateřské společnosti je farma přímo v centru Brna – Farma Heršpice (dříve Agro Tuřany), kde ve sklenících vzniká aquaponická farma s pěstebním systémem pro různé druhy listové, plodové a kořenové zeleniny, jejichž zdrojem živin je rybí farma navržená pro chov rychle rostoucích teplomilných druhů ryb. K ohřevu vody je na této farmě využívána sluneční energie, kdy je díky moderní krytině s velkou izolační schopností možné

chovat teplomilné ryby po celý rok s minimálním nákladem energie. Celková rozloha této farmy bude 9.000 m² ve skleníkovém provedení (3 skleníky o rozloze 3.000 m² s 2.100 m² pěstebních systémů a 900 m² technologie pro chov ryb) a 1.000 m² prostoru pro zpracování živočišných a rostlinných produktů. Třetím projektem ze skupiny mateřské společnosti v oblasti aquaponických farem je pak farma Senica ve stejnojmenné obci na Slovensku, kde již bylo vydáno stavební povolení a byly zahájeny přípravné práce (napojení na inženýrské sítě, zbudování transformátorové stanice, úpravy pozemků aj.) s plánovaným dokončením v roce 2021. V současné době je na farmě provozován zkušební provoz rostlinné části a je dokončována rybí část. Rozloha projektu bude činit 6.000 m² (rostlinná část 4.000 m², výrobní zázemí 500 m² a chovná část pro ryby 1.500 m²). Farma Senica je realizována a bude provozována dceřinou společností mateřské společnosti Farming technologie Slovakia s.r.o. Dále pak dceřiná společnost mateřské společnosti Emitenta, společnosti Future Farming s.r.o., společnost Farmia Food s.r.o., bude zajišťovat veškerý odbyt produkce a následnou distribuci odběratelům. Subdodavatelé a výrobci krmení jsou sdruženi v Asociaci Aquaponických Farem, která dlouhodobě spolupracuje se skupinou jako odborný poradce v oblasti aquaponického pěstování/chovu ryb a se společností AQUAPONICS s.r.o v oblasti projekce a inženýrské činnosti. Společnost (emitent) bude při své činnosti též spolupracovat s předními českými vzdělávacími institucemi, jak to již nyní činí ostatní členové skupiny, již je Emitent součástí. Jedná se zejména o:

- Vysokou školu chemicko-technologickou, Ústav analýzy potravin a výživy, která je důležitým partnerem na poli testování kvality produktů z aquaponických farem ke zjištění kvality vypěstovaných potravin,
- Mendelovu univerzitu v Brně – Ústav zelinářství a květinářství Zahradnické fakulty, kde je spolupráce soustředěna na rostliny v aquaponii ke zjištění nezbytných aspektů v oblasti růstu a kvality rostlin,
- Vysokou školu báňskou – Technickou univerzitu v Ostravě, se kterou je spolupracováno v oblasti měřících a řídicích systémů na aquaponických farmách.

Emitent bude při podnikání v oblasti aquaponií produkovat vysoce kvalitní a lokální potraviny, při zachování minimální ekologické stopy, za pomoci moderních indoorových aquaponických farem. Veškerá produkce je přitom bez použití jakékoliv agrochemie.

Termín aquaponie se skládá ze dvou hlavních složek, a to aquakultury a hydroponie, kdy obě tyto složky jsou vzájemně provázané. Aquaponií je přirozené soužití ryb, rostlin a prospěšných bakterií, které rozkládají odpadní látky vyprodukované rybami. Z technického hlediska se jedná o recirkulační systém intenzivního chovu ryb v umělých nádržích s přečerpáváním vody do hydroponické části, ve které rostliny odeberou část živin pro svůj růst. Voda se biologicky a mechanicky pročistí a putuje zpět do rybích nádrží. Znečištěná voda se nevypouští do okolního prostředí, ale neustále cirkuluje v systému. Rostliny tedy primárně čistí vodu, aby se mohla zpět vracet k rybám, kdy kořenový systém rostlin vytváří ve vodě hustou síť mikrokořínků, které velmi efektivně absorbují veškeré potřebné látky pro zdravý růst rostliny a zároveň z vody odstraňují dusíkaté látky, které by vadily rybám. V důsledku dostatku kvalitních, přírodních živin rostou dle zkušeností skupiny Emitenta rostliny o 30 % rychleji než v půdě. Rybí trus je v biologických filtrech zachycován a pomocí speciálních nitrifikačních a mineralizačních bakterií rozkládán na živiny, kdy tento způsob vzniku hnojiva pro rostliny je přesnou kopií přírodních procesů, které jsou nedílnou součástí přirozeného koloběhu živin v přírodě. Z důvodů výhradně přírodních procesů a absence jakýchkoliv chemických přípravků dochází dle zkušeností skupiny Emitenta k produkci rostlin a ryb v té nejvyšší kvalitě a výnosy jsou nesrovnatelné s konvenčním zemědělstvím.

Aquaponická farma je nejlepším řešením problémů spojených s nedostatkem čím dál vzácnější pitné vody, zemědělské půdy, problémů spjatých s nevyhovujícími klimatickými podmínkami a neutuchající poptávkou po čerstvých rybách v České republice. Pro stavbu farmy není podmínkou osobní vlastnictví pozemku. Mohou to být například nevyužívané zemědělské objekty, nebo starší haly vhodné k rekonstrukci. Ideální propojení nastává v případě zřízení farmy v blízkosti bioplynových stanic, pro redukci energetických výdajů (nízká cena elektřiny a možnost využití odpadového tepla). Lokace farem bude určena také v návaznosti na vzdálenost od krajských měst, kde je v současné době největší poptávka po lokálně vyprodukované zelenině a rybách z aquaponického zemědělství. Ambicí Emitenta je postavit farmu v blízkosti každého krajského města v České republice.

V průběhu aquaponie odpadní voda z ryb recirkuluje a následně je využita jako hnojivo pro rostliny. Tímto přístupem je možné ušetřit až 90 % čerstvé vody a zároveň vypěstovat zeleninu bez jakýchkoli chemických přísad.

Aquaponická farma je také schopna fungovat ze zachycené dešťové vody, a tedy ještě více eliminovat ekologickou stopu. Tento proces tedy přímo napomáhá revitalizaci životní prostředí, s potenciálem poskytnout přístup k čerstvé a zdravé místní produkci potravin statisícům lidí v České republice, následně pak zahraničí. Jedním z hlavních cílů je také snížit výrazně zkrátit distribuční řetězec potravin a lokálně vyprodukované produkty distribuovat v bezprostřední blízkosti farmy.

Hlavní motivací je především aktuální trend zdravého životního stylu, rostoucí zájem o kvalitu potravin a spotřebitelský důraz na jejich původ. Dle vlastních zkušeností Emitenta poptávka po těchto potravinách obecně převyšuje nabídku. V zimních měsících pak dle názoru Emitenta dochází k úplným výpadkům nabídky lokálních a zdravých produktů na území České republiky

Emitent bude schopen segment shora popsaných potravin efektivně saturovat stabilní dodávkou vysoce kvalitních produktů, bez jakýchkoli výkyvů v dodávce. Díky sledovanému prostředí na farmě dostane spotřebitel podrobný „životopis“ produktu, který bude obsahovat i aktuální rozbor výživových hodnot a testy na obsah nežádoucích látek (zejména rezidua pesticidů). Dle zkušeností Emitenta není schopen tuto službu dnes na českém trhu nikdo jiný zajistit (s výjimkou společností ve skupině emitenta), což společnosti dle názoru Emitenta automaticky zajišťuje absolutní konkurenční výhodu.

V USA je tento způsob zemědělství zcela běžný, především pro redukci odpadních látek, minimalizaci nutných výrobních kapacit a stále rostoucí zájem obyvatel o nutričně kvalitní a čerstvé potraviny lokálních výrobců. Aquaponie představuje intenzivní a udržitelný způsob zemědělství, který doposud nemá v Evropě obdoby. Farma neprodukuje žádné skleníkové plyny. Oxid uhličitý vznikající výrobou elektřiny a tepla v kogeneračních jednotkách je využíván ke zvýšení úrovně CO₂ u rostlin, čímž dochází k fixaci CO₂ v rostlinách, který se tak neuvolní do atmosféry. Výroba energie může být spojená ještě s likvidací biologických odpadů např. v bioplynových stanicích. Tato kombinace představuje naprosto ekologické spojení moderních technologií a prastarého způsobu pěstování rostlin. Aquaponie představuje integrovaný systém produkce potravin, který spojuje chov ryb s pěstováním rostlin bez půdy.

Jedna aquaponická farma o rozloze 1.000 m² vyprodukuje stejný objem potravin jako 18.000 m² pole a 20 ha rybník. Projektová příprava projektů bude zajištěna vlastními projektanty ze skupiny Emitenta a odpovídá za správný chod celého aquaponického systému, stejně tak jako vodohospodářství (využití dešťové vody) a případné stavební přizpůsobení budov (zateplení, instalace vhodného zdroje tepla, atd.).

Provoz bude v přísně hygienickém režimu a do budovy bude možný pouze vstup přes dvoukomorovou dekontaminační zónu. Celý výrobní proces bude sledován a řízen senzorickým systémem vč. ochrany záložními energetickými zdroji. Areál farmy bude též zabezpečen moderními kamerovými a zabezpečovacími zařízeními. Farma bude schopna se velmi ohebně přizpůsobovat lokální poptávce odběratelů, stejně tak cenovým změnám na trhu.

Hlavní produkce bude nastavena na základě cenových predikcí odborníků a aktuálních potřeb odběratelů.

Farmy jsou schopny produkce:

- Živočišná výroba (Koi kapr, Tilápie nilská, Sumeček africký, Jeseter hvězdnatý).
- Rostlinná výroba (listová zelenina – saláty různých druhů, špenát, máta, bazalka).
- Dalších, dohromady 42 produktů (široká škála zeleniny, různé druhy ovoce, bylinky, houby, sladkovodní ryby).

Emitent bude jednotlivé farmy zřizovat buď v:

- Aquaponických halách, kdy mezi výhody patří možnost řízeného prostředí (nastavitelné parametry), nezávislost farmy na podnebí a počasí a efektivní využití prostoru. Mezi nevýhodami pak spatřuje Emitent energetickou náročnost hal a vyšší pořizovací náklady na technologie (speciální osvětlení).

- Aquapnických sklenících, kdy mezi výhody patří nižší spotřeba energií, nižší náklady na technologii a univerzálnost pěstebních technologií (širší škála produkce). Mezi nevýhody pak Emitent zařazuje nutnost vytápění a přisvětlování v zimním období a sníženou možnost využití prostoru.

- Aquaponických kontejnerech, kdy mezi výhody patří zejména jejich mobilita, nezávislost na podnebí a počasí a absence nutnosti stavebního povolení. Nevýhodami jsou pak dle Emitenta zejména energetická náročnost kontejnerů, vyšší pořizovací náklady na technologii (speciální osvětlení) a nižší výnosy na m² farmy.

Každý z těchto způsobů zřízení farmy má tedy své výhody a nevýhody, kdy nejvíce využitý potenciál, z hlediska ekonomiky, nabízí již stojící skleníky (vhodné k rekonstrukci a dlouhodobému pronájmu).

5.1.2. Poskytování úvěrů a/nebo zápůjček mateřské společnosti

Dalším předmětem činnosti Emitenta bude poskytování peněžních prostředků získaných emisí Dluhopisů jedinému společníkovi, tj. společnosti Future Farming s.r.o., IČ: 076 06 150, se sídlem Vídeňská 188/119d, Dolní Heršpice, 619 00 Brno, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně pod sp.zn. 109074, a to formou úvěrů a/nebo zápůjčky. Konkrétní podmínky úvěrové smlouvy a/nebo smlouvy o zápůjčce nejsou Emitentovi ke dni vyhotovení tohoto Prospektu známy. Stejně tak nedokáže Emitent uvést účel, ke kterému budou finanční prostředky mateřskou společností využity. Úvěr či zápůjčka však bude poskytnuta vždy při dodržení podmínek veškerých právních předpisů.

Jediný společník:

Jediný společník Future Farming s.r.o. působí napřímo či prostřednictvím svých dceřiných společností v oblasti zemědělství, kde se zaměřuje na moderní technologické postupy v rámci aquaponie, tedy chovu ryb a pěstování rostlin bez půdy (tj. činnost shodná s činností Emitenta dle bodu 5.1.1. shora). Díky této inovaci je schopen produkovat potraviny mnohonásobně rychleji a efektivněji. Na pulty obchodů tak dodává kvalitní, lokálně produkované, české potraviny, které se tak nemusí dovážet ze zahraničí. Dalším předmětem činnosti mateřské společnosti je i poskytování úvěrů a/nebo zápůjček dceřiným společnostem, společností ze skupiny mateřské společnosti či třetím subjektům mimo skupinu mateřské společnosti.

5.2. HLAVNÍ TRHY

Ohledně podnikání v oblasti aquaponií bude Emitent působit na území České republiky, a to v segmentu potravinářského průmyslu, konkr. pak pěstování potravin prostřednictvím aquaponických farem. Potravinářský průmysl je konkurenční prostředí a Emitent v něm nemá dominantní nebo významné postavení. Emitent bude mít zatím však převážně konkurenci nepřímou, tj. pěstitele a prodejce potravin bez využití aquaponie. Společnosti ze skupiny mateřské společnosti, v rámci které Emitent též působí, mají na starosti projekty Aquaponických farem, kdy Emitent v této oblasti nevnímá žádnou konkurenci. Jako svou potencionální konkurenci by Emitent mohl vnímat společnost Farma pro všechny s.r.o., která se však dle informací, které jsou Emitentovi známy, začala orientovat na zahraniční trhy (zejména v Číně) a nepředstavuje tedy již v České republice pro Emitenta žádnou konkurenci. Dalším subjektem, který může být považován za konkurenci Emitenta je společnost taneco, a.s., která však dle informací známých Emitentovi zatím nedokončila žádný zamýšlený projekt, a proto tuto společnost Emitent nevnímá jako významnou konkurenci. Toto prohlášení ohledně postavení v hospodářské soutěži je založeno výhradně na vlastní analýze Emitenta.

6. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA

6.1. POPIS SKUPINY, JÍŽ JE EMITENT ČLEMEM A POSTAVENÍ EMITENTA VE SKUPINĚ

Emitent je členem skupiny, jejímž mateřskou společností je společnost Future Farming s.r.o., IČ: 076 06 150, se sídlem Vídeňská 188/119d, Dolní Heršpice, 619 00 Brno, zapsaná u Krajského soudu v Brně pod sp.zn. C 109074 s upsaným a splaceným základním kapitálem v hodnotě 1.000.000,- Kč (slovy: jeden milion korun českých)

Mateřská společnost vlastní 100 % obchodního podílu a hlasovacích práv na společnosti Emitenta.

Emitent je společností s ručením omezeným s upsaným a splaceným základním kapitálem v hodnotě 100.000,-- Kč (slovy: sto tisíc korun českých)

Společníky mateřské společnosti jsou:

- Společnost AQUAPONICS s.r.o., IČ: 053 10 059, mající jako společník 50 % podíl na hlasovacích a majetkových právech mateřské společnosti, tento podíl odpovídá vkladu do základního kapitálu ve výši 500.000,-- Kč;
- Společnost GFF s.r.o., IČ: 075 84 644, mající jako společník 50 % podíl na hlasovacích a majetkových právech mateřské společnosti. Tento podíl odpovídá vkladu do základního kapitálu ve výši 500.000,-- Kč.

Společníky společnosti GFF s.r.o., IČ: 075 84 644 jsou:

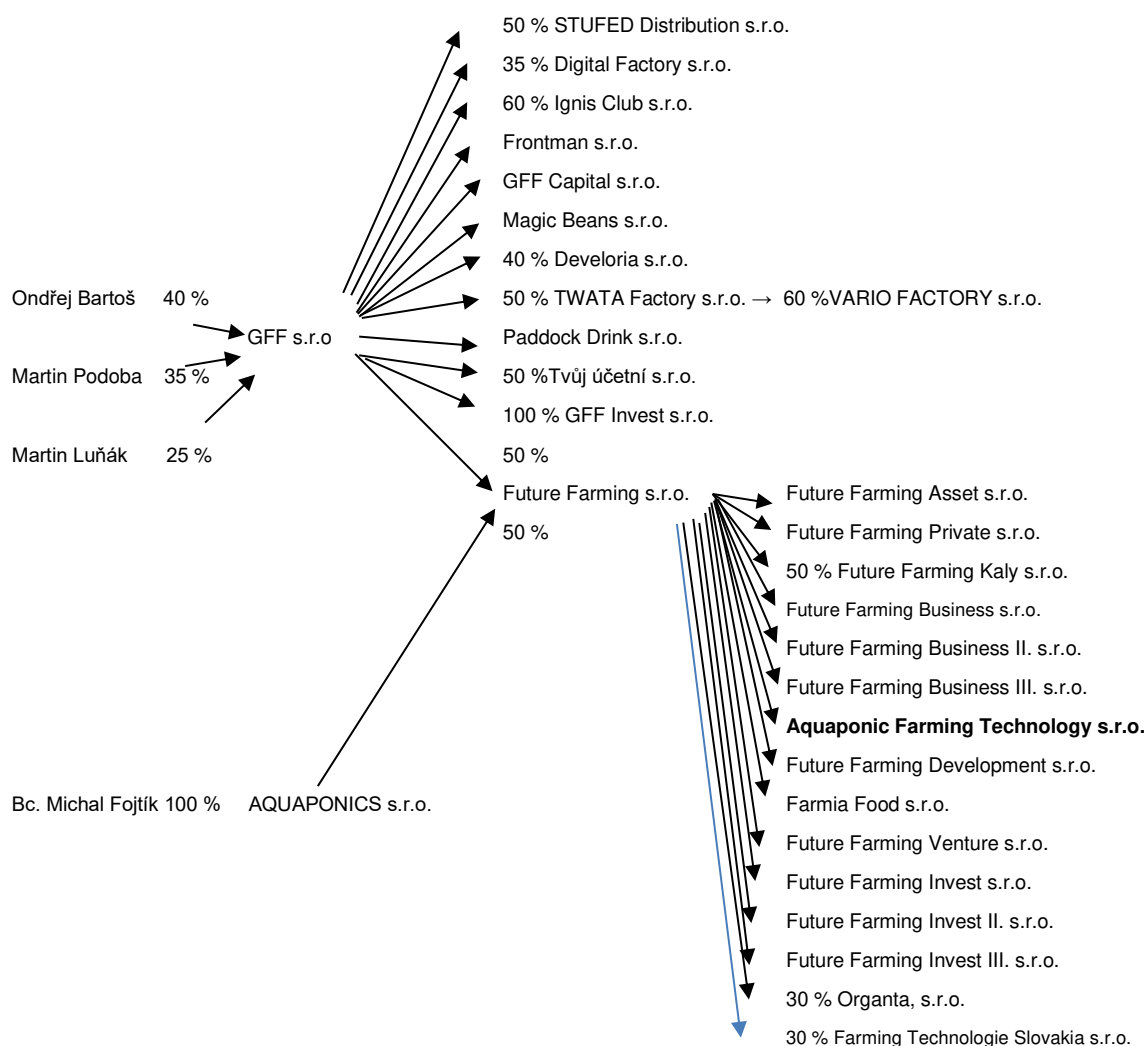
- Ondřej Bartoš, narozen 15.11.1995, trvale bytem Lidická 700/19, Veverí, 602 00 Brno, mající jako společník 40 % podíl na hlasovacích a majetkových právech GFF s.r.o., a to s vkladem do základního kapitálu ve výši 6.000.400,-- Kč;
- Martin Podoba, narozen 19.9.1987, trvale bytem Srbská 2639/46, Královo Pole, 612 00 Brno, mající jako společník 35 % podíl na hlasovacích a majetkových právech GFF s.r.o., a to s vkladem do základního kapitálu ve výši 350,-- Kč.
- Martin Luňák, narozen 30.3.1991, trvale bytem Jabloňová 851/29, 664 48 Moravany, mající jako společník 25 % podíl na hlasovacích a majetkových právech GFF s.r.o., a to s vkladem do základního kapitálu ve výši 250,-- Kč.

Jediným společníkem společnosti AQUAPONICS s.r.o., IČ: 053 10 059 je Bc. Michal Fojtík, narozen 3.2.1984, trvale bytem Záhumenní 113/61, Poruba, 708 00 Ostrava, mající jako společník 100 % podíl na hlasovacích a majetkových právech AQUAPONICS s.r.o., tento podíl odpovídá vkladu do základního kapitálu ve výši 100.000,-- Kč

Emitent využívá služeb mateřské společnosti, na kterou outsourcuje účetní, daňové a právní služby a využívá její personální obsazení.

Emitent bude dále využívat know-how v oblasti aquaponie společnosti AQUAPONICS s.r.o., IČ: 053 10 059. Dále pak dceřiná společnost společnosti Future Farming s.r.o., IČ: 076 06 150, společnost Farmia Food s.r.o., IČ: 080 45 895, zajišťuje veškerý odbyt produkce a následnou distribuci odběratelům.

Propojení osob v rámci skupiny vyplývá z následujícího schématu (kde není uvedena velikost podílu platí 100 %):



Jediný společník Future Farming s.r.o. působí napřímo či prostřednictvím svých dceřiných společností v oblasti zemědělství, kde se zaměřuje na moderní technologické postupy v rámci aquaponie, tedy chovu ryb a pěstování rostlin bez půdy. Emitent uvádí stručný popis činnosti nejvýznamnějších dceřiných společností:

- Farmia Food s.r.o. - Společnost se zabývá distribucí potravin do segmentu B2B (tj. prodej dalším podnikatelům) a B2C (tj. prodej koncovým zákazníkům). Hlavní zaměření je na segment B2B.
- Organta s.r.o. - Společnost se zabývá výrobou, produkcí a distribucí krmiv pro ryby.
- Future Farming Kaly s.r.o.; Future Farming Business s.r.o.; Future Farming Business II. s.r.o.; Future Farming Business III. s.r.o., - společnosti se zabývají provozem, pronájmem a správou movitého a nemovitého majetku sloužící k provozování aquaponie a pěstování potravin v aquaponických systémech. Dále také správou vlastního majetku.
- Future Farming Asset s.r.o. - společnost se zabývá financováním provozu mateřské společnosti za účelem provozu a staveb aquaponických farem, dále také správou vlastního kapitálu a pronajímáním a správou movitého majetku spojeného s aquaponií.
- Future Farming Private s.r.o.; Future Farming Development s.r.o.; Future Farming Venture s.r.o.; Future Farming Invest s.r.o.; Future Farming Invest II. s.r.o.; Future Farming Invest III. s.r.o.; Farming Technologie Slovakia s.r.o. (Slovenská společnost) - společnosti se zabývají financováním provozu mateřské společnosti za účelem provozu a staveb aquaponických farem, dále také správou vlastního kapitálu a pronajímáním a správou movitého majetku spojeného s aquaponií.

Vzhledem k tomu, že možným způsobem využití výtěžku z emise Dluhopisů je poskytnutí zápůjčky/úvěru jedinému společníkovi, uvádí Emitent následující základní finanční údaje jediného společníka: (i) čistý hospodářský výsledek za rok 2019 (z řádné účetní závěrky): - 3.445.000,-- Kč; (ii) tržby za rok 2019 (z řádné účetní závěrky): 31.000,-- Kč; (iii) aktuální výše likvidních prostředků ke dni vyhotovení prospektu: 9.264.000,-- Kč; (iv) aktuální výše cizích zdrojů ke dni vyhotovení prospektu: 148.108.000,-- Kč; (v) čistý finanční dluh ke dni vyhotovení prospektu (vypočítaný jako součet dlouhodobých závazků a krátkodobých závazků minus peníze a peněžní ekvivalenty): 142.994.000,-- Kč. V roce 2019 po část roku 2020 jediný společník pouze investoval do nových projektů. Výsledek hospodaření v roce 2019 byl ztrátový v důsledku rozsáhlých investic zejména do farmy v Heršpicích, která se na konci roku 2020 zprovoznila (byly nutné stavební i legislativní kroky) a začíná produkovat první rostliny a ryby. Společnost během roku 2020 získala cizí kapitál pro dokončení farem a z toho vychází shora uvedená výše cizích zdrojů pod bodem (iv).

6.2. ZÁVISLOST EMITENTA NA JINÝCH ČLENECH SKUPINY

Emitent využívá služeb mateřské společnosti, na kterou outsourcuje účetní, daňové a právní služby a využívá její personální obsazení. Emitent bude dále využívat know-how v oblasti aquaponie společnosti AQUAPONICS s.r.o., IČ: 053 10 059. Dále pak dceřiná společnost společnosti Future Farming s.r.o., IČ: 076 06 150, společnost Farmia Food s.r.o., IČ: 080 45 895, zajišťuje veškerý odbyt produkce a následnou distribuci odběratelům. Emitent s výjimkou tohoto není závislý na jiných členech Skupiny.

Jednou z možností využití výtěžku z emise je poskytnutí získaných prostředků formou úvěru a/nebo zápůjčky jedinému společníkovi Future Farming s.r.o., IČ: 076 06 150. Schopnost Emitenta splnit dluhy tak bude významně ovlivněna schopností jediného společníka splnit dluhy vůči Emitentovi, což vytváří závislost zdrojů příjmů Emitenta na jediném společníkovi a jeho ekonomických výsledcích.

7. ÚDAJE O TRENDECH

7.1. PROHLÁŠENÍ O TOM, ŽE NEDOŠLO K ŽÁDNÉ VÝZNAMNÉ NEGATIVNÍ ZMĚNĚ VYHLÍDEK EMITENTA A FINANČNÍ VÝKONNOSTI SKUPINY

Od data zveřejnění posledních auditovaných finančních výsledků, tj. 31.8.2020 do data vyhotovení tohoto Prospektu nedošlo k žádné podstatné negativní změně vyhlídek Emitenta ani významné změně výkonnosti Emitenta či skupiny již je Emitent součástí.

7.2. INFORMACE O VŠECH ZNÁMÝCH TRENDECH, NEJISTOTÁCH, POPTÁVKÁCH, DLUŽÍCH NEBO UDÁLOSTECH

Emitent bude v rámci podnikání v oblasti aquaponií produkovat vysoce kvalitní a lokální potraviny, při zachování minimální ekologické stopy, za pomoci moderních indoorových aquaponických farem. Veškerá produkce je přitom bez použití jakékoliv agrochemie.

Hlavní motivací je především aktuální trend zdravého životního stylu, rostoucí zájem o kvalitu potravin a spotřebitelský důraz na jejich původ. Poptávka po těchto potravinách obecně převyšuje nabídku. V zimních měsících pak dle názoru Emitenta dochází k úplným výpadkům nabídky lokálních a zdravých produktů na území České republiky.

Dnešní zemědělský systém je velice náročný na přírodní zdroje a v současné době pokrývá zhruba 43 % světové půdy. Spotřeba pitné vody neustále roste, konkrétně dvě třetiny sladkovodních oděrů jsou určeny k zavlažování, což vede k jejímu nedostatku. Farma poskytuje ekologicky šetrné řešení z hlediska spotřeby vody, která prochází automatickým detoxikačním procesem za pomoci nitrifikačních bakterií (odstraňující dusík a jiné toxiny) a její spotřeba je minimální.

Toto řešení nabízí dle názoru Emitenta možnost uplatnění i v sušších oblastech, kde se tradiční zemědělství neuchytilo. Spotřeba pitné vody narůstá odstrašujícím tempem, především díky neustálé expanzi celosvětové populace, přičemž její většina je spotřebovávána v zemědělství. Již v roce 2018 trpělo více než 2 miliardy lidí nedostatkem vody (zdroj: <https://www.sciencenews.org/article/future-will-people-have-enough-water-live>). Aquaponický způsob zemědělství je schopen dle názoru Emitenta tomuto katastrofickému scénáři zabránit a poskytnout ekologické a ekonomicky udržitelné řešení.

V roce 1999 do České republiky směřovala zelenina a ovoce v hodnotě 14,9 mld. Kč. Z republiky bylo exportováno zboží v hodnotě 3,7 mld. Kč. Do roku 2012 dovoz narostl o 14,4 mld. Kč, tj. téměř na dvojnásobek. Tento trend měl své opodstatnění, a to především nevhodné podnebí. Klima v České republice neumožňuje efektivně pěstovat určité druhy ovoce a zeleniny. Je to možné pouze za velmi vysokých produkčních nákladů (zdroj: <https://www.statistikaamy.cz/2014/01/dovoz-masa-vytlacoval-tuzemske-producenty>).

Na druhé straně pak v dovozech dominují kromě importu zeleniny a ovoce také dovoz masa a masných výrobků. Právě jejich import vzrostl za období 2000–2013 celkem 9,4 krát, přitom u dovozů z Unie dokonce 10,7krát (zdroj: <https://www.statistikaamy.cz/2014/01/dovoz-masa-vytlacoval-tuzemske-producenty>).

51 % spotřebitelů nakupuje nutričně čerstvé a kvalitní potraviny lokálních výrobců s naprostou pravidelností a o importovanou zeleninu a ovoce naprosto ztrácí zájem (zdroj: Zpráva AMSP, září 2016, konkr. 17).

Studie z 8 zemí EU již z roku 2015 ukazuje, že 73 % dotazovaných má za to, že je pro ně velmi těžké získat informace o lokálně produkovaných potravinách a 67 % dotazovaných zastává názor, že v jejich okolí není dostatek lokálních producentů a pěstitelů. Polovina dotazovaných ovšem odpověděla, že se snaží pravidelně nakupovat potraviny od zdejších farmářů a zhruba 52 % dotazovaných odpovědělo, že zjišťuje, zda je jejich jídlo lokálně vyprodukované (zdroj: <https://www.foeeurope.org/citizens-demand-sustainably-produced-local-food-140115>). Kupující tedy dle názoru přemýšlí nejen nad vyšší kvalitou a chutí produktů, ale také nad podporou ekonomické prosperity zemědělců. Na nákupní chování má vliv také druh výrobku a sezóna. Tento problém bude dle názoru Emitenta zcela odbourán kontinuální produkcí farmy bez ohledu na okolní klimatické podmínky.

Mnozí malí a střední zemědělci komentují, že velkým problémem je neúroda v důsledku nepříznivého počasí (mrazy, kroupy) a produkce tak není stabilní (zdroj: Zpráva AMSP, září 2016, konkr. 46). Pro aquaponickou farmu toto ovšem dle názoru Emitenta nepředstavuje hrozbu, naopak příležitost, jak uspokojit poptávku, převažující nad nabídkou lokálních pěstitelů.

Na základě analýzy AMSP ČR bylo zjištěno, že spotřebitelé sice nakupují v největší míře ve velkých supermarketech, ale o české produkty zájem mají. Chtějí podporovat lokální producenty a věří v lepší kvalitu takových potravin. 81 % respondentů dokonce uvádí, že výrobky z farmářských a regionálních trhů mají lepší chuťové a nutriční vlastnosti (zdroj: Zpráva AMSP, září 2016, konkr. str. 22). 69 % spotřebitelů potom ceně i kvalitě přisuzují stejnou důležitost a dokonce 22 % spotřebitelů odpovědělo, že kvalita rozhoduje (zdroj: Zpráva AMSP, září 2016, konkr. str. 10). Aquaponická farma se dle názoru Emitenta nabízí jako vhodné řešení jak pro jednotlivé konzumenty, tak restaurace, zakládající si na čerstvosti, lokálním původu a chuti surovin.

Lidé mají zájem o regionální produkty, aniž by řešili označení ECO nebo BIO produkt. Regionální původ zajišťuje důvěru, že zboží bylo vyprodukováno v prostředí, které místní zákazníci znají. Klientela lokálních producentů je ochotna připlatit si, pokud vnímají kvalitu produktů. Producenti zde pozorují pozitivně se vyvíjející trend (zdroj: Zpráva AMSP, září 2016, konkr. str. 21). Naprostá většina lidí stále nakupuje spotřební zboží v supermarketech, ovšem 89 % respondentů uvádí, že nakupují velmi často či alespoň občas lokálně vyprodukované potraviny (zdroj: Zpráva AMSP, září 2016, konkr. str. 17).

Dle vlastního zjištění Emitenta je aquaponické pěstitelství v USA, Brazílii a mnohých vyspělých státech Evropy hojně využívaným zdrojem kvalitní, čerstvé a zdravé produkce zeleniny a ryb, s minimálními požadavky na výrobní prostor a spotřebu vody. V České republice má dle zkušeností Emitenta aquaponie cca 8-letou tradici v menších výrobních kapacitách.

7.3. Vliv šíření viru SARS CoV-2, který způsobuje nemoc COVID-19 na činnost Emitenta v oblasti aquaponií

Emitent v souvislosti s celosvětovým šířením viru SARS CoV-2, který způsobuje nemoc COVID-19, tímto pro úplnost uvádí, že ke dni vyhotovení Základního prospektu se důsledky šíření této nemoci (např. opatření vlády) nikterak nepromítlo do podnikání společnosti ze skupiny mateřské společnosti v oblasti aquaponického pěstování. Emitent ani společnosti ze skupiny mateřské společnosti nepociťují žádné změny v oblastech dodavatelských či odběratelských. Pro aquaponické pěstování jsou hlavními dodavateli dodavatelé sazenic, semen, ryb,

spotřebního materiálu a doplňkových služeb, kdy dodávky zatím nejsou nijak omezeny. Produktem aquaponického pěstování jsou potravinářské výrobky, jejichž prodej na území České republiky není omezen žádným opatřením státních orgánů. Naopak Emitent předpokládá, že prodej potravin bude umožněn i při dalším možném zhoršení situace. Stejně tak zaměstnanci společností ve skupině mateřské společnosti pracují za standardních podmínek, kdy k samotné maximální ochraně zaměstnanců jsou dodržována veškerá opatření a doporučení vlády vydaná v souvislosti s vyhlášením nouzového stavu (nošení roušek, užívání dezinfekčních gelů, dodržování rozestupů, podpora home-office). Emitent závěrem uvádí, že vyhotoví dodatek Základního prospektu, nastane-li v souvislosti s šířením viru SARS CoV-2 jakákoliv významná změna nebo vývoj, který by měl dopad na hodnocení Emitenta nebo Dluhopisů.

8. PROGNOZY NEBO ODHADY ZISKU

Emitent k datu vydání tohoto Základního prospektu prognózu ani odhad zisku neučinil.

9. SPRÁVNÍ, ŘÍDÍCÍ A DOZORČÍ ORGÁNY

9.1. JEDNATEL

Emitent je společností s ručením omezeným založenou podle práva České republiky. Jeho orgány jsou:

Jednatel:

Jednatel je statutárním orgánem Emitenta, který zastupuje Emitenta samostatně. Jednateli náleží obchodní vedení Emitenta. Jednatele volí valná hromada, resp. jediný společník Emitenta, kterým je mateřská společnost Emitenta, společnost Future Farming s.r.o.

Jednatel je především odpovědný za vypracování účetní závěrky, jednání ve všech záležitostech společnosti, nejsou-li vyhrazeny valné hromadě (jedinému společníkovi) a rozhodování o nakládání s majetkem společnosti. Jediným jednatelem Emitenta k datu vyhotovení tohoto Prospektu je:

Martin Podoba, narozen 19.9.1987, trvale bytem Srbská 2639/46, Královo Pole, 612 00 Brno
Datum vzniku funkce: 15.10.2019. Pracovní adresa je Frontman s.r.o., Vídeňská 188/119d, Dolní Heršpice, 619 00 Brno.

Martin Podoba má více jak 5-ti leté zkušenosti v oblasti zakládání, rozvoje a vedení společností. Vystupuje na pozici společníka či na pozici statutárního orgánu několika společností ze skupiny i mimo skupinu.

Martin Podoba působí v orgánech či jako společník těchto společností:

ACCISS CR s.r.o. – jednatel

Future Farming Kaly s.r.o. – jednatel

Nastav.it s.r.o. – jednatel, společník (obchodní podíl 50 %)

Future Farming Development s.r.o. – jednatel

Future Farming Private s.r.o. - jednatel

Frontman s.r.o. – jednatel

Future Farming Venture s.r.o. – jednatel

Future Farming Asset s.r.o. - jednatel

GFF s.r.o. – společník (obchodní podíl 35 %)

Future Farming s.r.o. - jednatel

MYSTARTUP s.r.o. – jednatel

GFF Invest s.r.o. – jednatel

Future Farming Invest s.r.o. - jednatel

9.2. DOZORČÍ RADA

Zakladatelská listina Emitenta nepředpokládá zřízení dozorčí rady.

9.3. STŘET ZÁJMŮ NA ÚROVNI SPRÁVNÍCH, ŘÍDÍCÍCH A DOZORČÍCH ORGÁNŮ

Emitent si není vědom žádného možného střetu zájmů mezi povinnostmi člena statutárního orgánu k Emitentovi a jeho soukromými zájmy nebo jinými povinnostmi.

Dodržování principů správy a řízení společnosti:

Emitent se v současné době řídí a dodržuje veškeré požadavky na správu a řízení společnosti, které stanoví obecně závazné právní předpisy České republiky, zejména Zákon o obchodních korporacích.

Emitent nedodržuje žádný zvláštní režim řádného řízení a správy společnosti (*corporate governance*), s výjimkou zákonných pravidel pro řádné řízení a správu společnosti, upravených zejména v zákoně č. 89/2012 Sb., občanském zákoníku a v zákoně č. 90/2012, zákona o obchodních společnostech a družstvech (zákona o obchodních korporacích). Emitent nedodržuje žádné zvláštní kodexy corporate governance, neboť považuje pravidla platné právní úpravy České republiky za dostatečná pro zajištění řádného řízení a správy Emitenta.

Účetní závěrky Emitenta za jednotlivá účetní období budou auditovány externími auditory v souladu s příslušnými právními a účetními předpisy.

10. JEDINÝ SPOLEČNÍK

Emitentova mateřská společnost je společnost Future Farming s.r.o. IČ: 076 06 150. Mateřská společnost vlastní 100 % obchodního podílu a hlasovacích práv na společnosti Emitenta. Charakter kontroly Emitenta ze strany jediného společníka vyplývá z práv a povinností jediného společníka spojených s podílem v Emitentovi, kdy jediný společník vykonává působnost nejvyššího orgánu Emitenta. Emitent nepřijal žádná opatření proti zneužití kontroly ze strany jediného společníka. Proti zneužití kontroly a řídicího vlivu řídicí osoby využívá Emitent zákonem daný instrument zprávy o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou.

Emitent je společností s ručením omezeným s upsaným a splaceným základním kapitálem v hodnotě 100.000,-- Kč (slovy: sto tisíc korun českých)

Společníky mateřské společnosti jsou:

- Společnost AQUAPONICS s.r.o., IČ: 053 10 059, mající jako společník 50 % podíl na hlasovacích a majetkových právech mateřské společnosti, tento podíl odpovídá vkladu do základního kapitálu ve výši 500.000,-- Kč;
- Společnost GFF s.r.o., IČ: 075 84 644, mající jako společník 50 % podíl na hlasovacích a majetkových právech mateřské společnosti. Tento podíl odpovídá vkladu do základního kapitálu ve výši 500.000,-- Kč.

Společníky společnosti GFF s.r.o., IČ: 075 84 644 jsou:

- Ondřej Bartoš, narozen 15.11.1995, trvale bytem Lidická 700/19, Veverí, 602 00 Brno, mající jako společník 40 % podíl na hlasovacích a majetkových právech GFF s.r.o., a to s vkladem do základního kapitálu ve výši 6.000.400,-- Kč;
- Martin Podoba, narozen 19.9.1987, trvale bytem Srbská 2639/46, Královo Pole, 612 00 Brno, mající jako společník 35 % podíl na hlasovacích a majetkových právech GFF s.r.o., a to s vkladem do základního kapitálu ve výši 350,-- Kč.
- Martin Luňák, narozen 30.3.1991, trvale bytem Jabloňová 851/29, 664 48 Moravany, mající jako společník 25 % podíl na hlasovacích a majetkových právech GFF s.r.o., a to s vkladem do základního kapitálu ve výši 250,-- Kč.

Jediným společníkem společnosti AQUAPONICS s.r.o., IČ: 053 10 059 je Bc. Michal Fojtík, narozen 3.2.1984, trvale bytem Záhumenní 113/61, Poruba, 708 00 Ostrava, mající jako

společník 100 % podíl na hlasovacích a majetkových právech AQUAPONICS s.r.o., tento podíl odpovídá vkladu do základního kapitálu ve výši 100.000,-- Kč

Žádná ujednání, která by mohla vést ke změně kontroly nad Emitentem, nejsou Emitentovi známa.

11. FINANČNÍ ÚDAJE O AKTIVECH A PASIVECH, FINANČNÍ SITUACI A ZISKU A ZTRÁTÁCH

11.1. OVĚŘENÉ HISTORICKÉ FINANČNÍ ÚDAJE ZA POSLEDNÍ DVA FINANČNÍ ROKY

Emitent vznikl dne 15.11.2019. Emitent vyhotovil auditovanou řádnou účetní závěrku ke dni 31.12.2019 a auditovanou mezitímní účetní závěrku ke dni 31.8.2020, kdy tyto závěrky byly sestaveny v souladu s platnými českými účetními standardy a byly ověřeny Auditorem.

Shora uvedená řádná účetní závěrka a mezitímní účetní závěrka vč. zpráv Auditora jsou uvedeny v čl. IX. Prospektu.

Auditor Emitenta vydal k uvedeným finančním výkazům výrok „bez výhrad“.

VYBRANÉ FINAČNÍ ÚDAJE Z ŘÁDNÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY**Výkaz zisku a ztrát (v tis. Kč)**

	Za rok 2019
Celkový úplný výsledek za účetní období	0

Výkaz o finanční pozici (v tis. Kč)

	K 31.12.2019
Čistý finanční dluh (vypočítaný jako součet dlouhodobých závazků a krátkodobých závazků minus peníze a peněžní ekvivalenty)	-90

Výkaz peněžních toků (v tis. Kč)

	Za rok 2019
Čisté peněžní toky z provozní činnosti	- 10
Čisté peněžní toky z finanční činnosti	0
Čisté peněžní toky z investiční činnosti	0

11.2. MEZITÍMNÍ A JINÉ FINAČNÍ ÚDAJE

Emitent vyhotovil auditovanou mezitímní účetní závěrku ke dni 31.8.2020 (za období od 1.1.2020 do 31.8.2020).

VYBRANÉ FINAČNÍ ÚDAJE Z MEZITÍMNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY**Výkaz zisku a ztrát (v tis. Kč)**

	Od 1.1.2020 do 31.8.2020
Celkový úplný výsledek za účetní období	-258

Výkaz o finanční pozici (v tis. Kč)

	K datu 31.8.2020
Čistý finanční dluh (vypočítaný jako součet dlouhodobých závazků a krátkodobých závazků minus peníze a peněžní ekvivalenty)	207

Výkaz peněžních toků (v tis. Kč)

	Od 1.1.2020 do 31.8.2020
Čisté peněžní toky z provozní činnosti	- 144
Čisté peněžní toky z finanční činnosti	1.799
Čisté peněžní toky z investiční činnosti	0

11.3. ZMĚNA ROZHODNÉHO ÚČETNÍHO DNE

U Emitenta nedošlo během období, po které se požadují historické finanční údaje, ke změně rozhodného dne.

11.4. ÚČETNÍ STANDARDY

Emitent vyhotovil auditovanou řádnou účetní závěrku ke dni 31.12.2019 a auditovanou mezitímní účetní závěrku ke dni 31.8.2020, kdy tyto závěrky byly sestaveny v souladu s platnými českými účetními standardy a byly ověřeny Auditorem.

11.5. ZMĚNA ÚČETNÍHO RÁMCE

U Emitenta nedošlo ke změně účetního rámce.

11.6. OVĚŘENÍ HISTORICKÝCH FINANČNÍ ÚDAJŮ

Historické roční finanční údaje Emitenta byly ověřeny Auditorem. Auditor ověřil řádnou účetní závěrku ke dni 31.12.2019 a mezitímní účetní závěrku ke dni 31.8.2020. Tento Základní prospekt nečerpá z žádných dalších zdrojů, které by ověřil auditor.

11.7. SPRÁVNÍ, SOUDNÍ A ROZHODČÍ ŘÍZENÍ

Emitent prohlašuje, že není a nebyl účastníkem žádného správního, soudního ani rozhodčího řízení, které by mohlo mít anebo mělo vliv na finanční situaci nebo ziskovost Emitenta a/nebo skupiny mateřské společnosti, již je Emitent součástí.

11.8. VÝZNAMNÁ ZMĚNA FINANČNÍ POZICE SKUPINY

V období od poslední auditované mezitímní účetní závěrky Emitenta sestavené k 31.8.2020 do dne vyhotovení tohoto Základního prospektu nedošlo k žádné podstatné negativní změně vyhlídek Emitenta ani k významným změnám finanční nebo obchodní situace skupiny, již je Emitent součástí, které by byly v souvislosti s emisí nebo nabídkou Dluhopisů podstatné.

Za období pokryté historickými finančními údaji uvedenými v tomto Základním prospektu ani od data poslední auditované mezitímní účetní závěrky do data tohoto Základního prospektu nedošlo k žádné události specifické pro Emitenta, která by měla nebo mohla mít podstatný význam při hodnocení platební schopnosti Emitenta.

12. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

12.1. ZÁKLADNÍ KAPITÁL

Základní kapitál Emitenta ke dni vyhotovení tohoto Základního prospektu činí 100.000,-- Kč a je plně splacen.

12.2. ZAKLADATELSKÁ LISTINA

Emitent byl založen dne 15.10.2019 notářských zápisem NZ 170/2019 podle práva České republiky jako společnost s ručením omezeným. Společnost vznikla zápisem do obchodního rejstříku dne 15.11.2020. Společnost je zapsána v obchodním rejstříku pod spisovou značkou C 114920 vedenou u Krajského soudu v Brně.

Předmětem podnikání je podle Článku 2.1. Zakladatelské listiny Emitenta „Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona“ a předmětem činnosti je podle Článku 2.2. Zakladatelské listiny Emitenta „Pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor a „Správa vlastního majetku“.

13. VÝZNAMNÉ SMLOUVY

K datu vyhotovení tohoto Prospektu Emitent neuzavřel významné smlouvy mimo jeho běžnou podnikatelskou činnost, které by mohly vést ke vzniku závazku nebo nároku kteréhokoli člena Skupiny takové povahy, aby byl podstatný pro schopnost Emitenta plnit své závazky vůči držitelům Dluhopisů.

14. DOSTUPNÉ DOKUMENTY

Po dobu platnosti tohoto Prospektu budou Emitentem na požádání bezplatně zpřístupněny k nahlédnutí v běžné pracovní době v sídle Emitenta následující dokumenty (nebo jejich kopie): Zakladatelská listina Emitenta ve formě notářského zápisu NZ 353/2019 ze dne 17.12.2019; řádná účetní závěrka ke dni 31.12.2019 ověřená auditorem; Mezičimní účetní závěrka ke dni 31.8.2020 ověřená auditorem.

Základní prospekt, jeho případné dodatky a Konečné podmínky jakož i ostatní uveřejněné dokumenty, budou k dispozici k nahlédnutí v sídle Emitenta v pracovní dny v době od 9:00 do 15:00 hod. Základní prospekt, jeho případné dodatky a Konečné podmínky budou rovněž k dispozici v elektronické podobě na webových stránkách Emitenta <https://aquaponictechnology.cz/>.

Plné znění povinných auditovaných finančních výkazů Emitenta včetně příloh a auditorských výroků k nim jsou k dispozici na jeho webových stránkách <https://aquaponictechnology.cz/> (v sekci „DOKUMENTY“, a v sídle Emitenta.

IV. SPOLEČNÉ EMISNÍ PODMÍNKY

Dluhopisy vydávané v rámci tohoto Dluhopisového programu, které se řídí českým právem (společně dále také jen „**Dluhopisy**“), jsou vydávány podle zákona č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „**Zákon o dluhopisech**“) společností Aquaponic Farming Technology s.r.o, IČ: 086 96 047, se sídlem č.p. 66, 594 55 Kaly, LEI 315700HXYQ2YCU7DOI46, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, sp. zn. C 114920 (dále jen „**Emitent**“). Tento Dluhopisový program je prvním dluhopisovým programem Emitenta a byl zřízen v roce 2020.

Dluhopisy se řídí těmito společnými emisními podmínkami (dále jen „**Emisní podmínky**“) a dále příslušným doplňkem dluhopisového programu pro každou jednotlivou emisi Dluhopisů vydávanou v rámci Dluhopisového programu (jak je tento pojem definován níže) (dále jen „**Doplňek dluhopisového programu**“).

Činnosti administrátora spojené s výpočty a výplatami úrokových či jiných výnosů v souvislosti s Dluhopisy a splacením jmenovité hodnoty Dluhopisů zajišťovat Emitent vlastními silami.

ČNB vykonává dohled nad Emisí dluhopisů a nad Emitentem v rozsahu právních předpisů upravujících veřejnou nabídku cenných papírů (Dluhopisů).

ČNB posoudila Základní prospekt pouze z hlediska úplnosti údajů v něm obsažených. ČNB při schvalování Základního prospektu neposuzuje hospodářské výsledky ani finanční situaci Emitenta. ČNB schválením Základního prospektu negarantuje budoucí ziskovost Emitenta ani jeho schopnost splatit výnosy a jmenovitou hodnotu Dluhopisů.

Tyto Emisní podmínky budou pro každou konkrétní emisi Dluhopisů vydanou v rámci Dluhopisového programu upřesněny Doplňkem dluhopisového programu. V tomto Doplňku dluhopisového programu bude zejména určena jmenovitá hodnota a počet Dluhopisů tvořících danou Emisi, datum emise Dluhopisů a způsob jejich vydání, výnos Dluhopisů dané Emise a jejich emisní kurz, data výplaty výnosů Dluhopisů a data nebo datum splatnosti jejich jmenovité hodnoty, jakož i další podmínky Dluhopisů dané emise, které buď nejsou upraveny v rámci Emisních podmínek, nebo budou pro takovou emisi upraveny odlišně od Emisních podmínek.

V případě veřejné nabídky bude Doplňek dluhopisového programu součástí zvláštního dokumentu připraveného pro každou emisi Dluhopisů (dále jen „**Konečné podmínky**“). Příslušné Konečné podmínky mohou jednak upravit, která z variant předpokládaná Emisními podmínkami se ve vztahu k příslušné Emisi uplatní, jednak dále doplnit a upřesnit úpravu obsaženou v Emisních podmínkách. Konečné podmínky budou dále obsahovat konkrétní podmínky veřejné nabídky.

Dluhopisům bude na žádost Emitenta přidělen společností Centrální depozitář cenných papírů, a.s., se sídlem Praha 1, Rybná 14, IČ: 250 81 489, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spis. zn. B 4308 (dále jen „**Centrální depozitář**“), případně jinou oprávněnou osobou, identifikátor ISIN. Informace o přidělených identifikátorech ISIN, případně o jiném identifikujícím údaji ve vztahu k Dluhopisům, bude uvedena v příslušném Doplňku dluhopisového programu.

V souladu s ustanovením čl. 12 Nařízení 2017/1129 je Základní prospekt pro účely veřejné nabídky platný po dobu dvanácti měsíců od jeho pravomocného schválení. Bude-li Emitent činit veřejnou nabídku Dluhopisů po tomto datu, uveřejní Emitent nový základní prospekt schválený ČNB tak, aby veřejná nabídka probíhala vždy na základě platného základního prospektu. Takové základní prospekty (a jejich případné dodatky) budou všem zájemcům k dispozici v elektronické podobě na webové stránce Emitenta <https://aquaponictechnology.cz/>.

1. OBECNÁ CHARAKTERISTIKA DLUHOPISŮ

1.1. Podoba, forma, jmenovitá hodnota, měna, druh

Dluhopisy v rámci tohoto Dluhopisového programu budou vydávány v listinné podobě ve formě na řad.

V příslušném Doplňku dluhopisového programu bude dále stanoven ISIN, jmenovitá hodnota Dluhopisů, předpokládaná celková jmenovitá hodnota Dluhopisů, počet a číslování (v případě, že bude relevantní), měna Dluhopisů.

Název každé emise Dluhopisů vydávané v rámci Dluhopisového programu bude uveden v příslušném Doplnku dluhopisového programu.

Emitent je oprávněn na základě svého rozhodnutí vydat tzv. hromadný dluhopis nahrazující jednotlivé Dluhopisy. Hromadný dluhopis bude obsahovat, s výjimkou číselného označení, veškeré náležitosti, které obsahují jednotlivé Dluhopisy a dále počet a čísla Dluhopisů, které nahrazuje. S každým hromadným dluhopisem jsou spojena stejná práva jako s Dluhopisy, které nahrazuje. Práva spojená s hromadným dluhopisem nemohou být převodem dělena. Vlastník hromadného dluhopisu má právo na výměnu tohoto hromadného dluhopisu za jednotlivé Dluhopisy, které jsou hromadným dluhopisem nahrazeny, a to na základě písemné žádosti o výměnu, kterou je vlastník hromadného dluhopisu povinen doručit na adresu sídla Emitenta. Zároveň s touto žádostí je vlastník hromadného dluhopisu povinen doručit Emitentovi hromadný Dluhopis. Po obdržení písemné žádosti o výměnu a hromadného dluhopisu Emitent odešle jednotlivé Dluhopisy do 30 pracovních dnů prostřednictvím poštovní služby nebo, pokud o to upisovatel v rámci žádosti o výměnu požádá, předáním Dluhopisů osobně v sídle Emitenta v pracovních dnech od 9:00 do 16:00 hod. Emitent oznámí e-mailem upisovateli, že Dluhopisy jsou připraveny k vyzvednutí či byly odeslány prostřednictvím poštovní služby.

S Dluhopisy v rámci tohoto Dluhopisového programu nebudou spojena žádná předkupní ani výměnná práva ani žádné zvláštní právo ve smyslu ustanovení § 6 odst. 1, písm. b) Zákona o dluhopisech.

1.2. Vlastníci dluhopisů

První vlastník (upisovatel) nabyde Dluhopis tak, že uzavře s Emitentem písemnou smlouvu o úpisu nebo pokud bude smlouva uzavírána distančním způsobem: podepíše a Emitentovi (či určeném Zprostředkovateli) doručí objednávkový formulář s žádostí o úpis Dluhopisu, kdy následně Emitent zašle upisovateli Potvrzení, čímž je uzavřena smlouva o úpisu Dluhopisu. Smlouvy budou uzavírány v pořadí, v jakém jednotliví zájemci kontaktují Emitenta. Neexistuje jiné kritérium přidělování Dluhopisů, než je časová priorita. Upisovatel uhradí jmenovitou hodnotu Dluhopisu Emitentovi do pěti (5) dnů ode dne uzavření smlouvy o úpisu. Dluhopis nebude vydán dříve, než Emitent obdrží úhradu.

Následně je Dluhopis (popř. hromadný dluhopis ve smyslu čl. 1.1. Emisních podmínek) prvnímu vlastníkovu upsán vyplněním jeho údajů na Dluhopis a předáním. Dluhopisy budou předávány nejpozději do patnácti (15) pracovních dnů po dni, kdy dojde k platnému a účinnému upsání Dluhopisů, a to prostřednictvím poskytovatele poštovních služeb nebo, pokud o to upisovatel požádá, osobně v sídle Emitenta/Zprostředkovatele.

1.3. Převoditelnost Dluhopisů a jejich převody

Převoditelnost dluhopisů není omezena.

Předmětné Dluhopisy se neobchodují na žádném organizovaném trhu a ani Emitent tento krok neplánuje. Podle ustanovení § 4 odst. 2 zákona č. 190/2004 Sb., zákona o dluhopisech, se vlastnické právo k dluhopisům ve formě na řad převádí rubopisem a smlouvou k okamžiku jeho předání. Následné převody Dluhopisů jsou podmíněny předložením Dluhopisu s nepřetržitou řadou rubopisů nebo jiného důkazu o tom, že příslušná osoba je vlastníkem Dluhopisu.

Osoby, které se stanou novým Vlastníkem dluhopisu, jsou povinny o této skutečnosti a titulu nabytí vlastnictví k Dluhopisům neprodleně informovat Emitenta, včetně oznámení všech údajů, které Emitent vede v Seznamu vlastníků, a to prostřednictvím oznámení doručeného do sídla Emitenta.

1.4. Oddělení práva na výnos

Oddělení práva na výnos Dluhopisů od Dluhopisu se vylučuje. S Dluhopisy nejsou spojena žádná předkupní ani výměnná práva.

1.5. Povinnost vyplatit úrokový výnos a splatit jmenovitou hodnotu

Emitent se zavazuje, že bude vyplácet úrokové výnosy Dluhopisu a splatí jmenovitou hodnotu Dluhopisu v souladu s těmito Emisními podmínkami.

1.6. Ohodnocení finanční způsobilosti (rating)

Ani Emitentovi ani Dluhopisům nebylo uděleno ohodnocení finanční způsobilosti (rating) žádnou ratingovou agenturou, ani se neočekává, že ohodnocení finanční způsobilosti (rating) Emitentovi či Dluhopisům bude uděleno.

2. DATUM A ZPŮSOB ÚPISU EMISE DLUHOPISŮ, EMISNÍ KURZ

2.1. Datum emise, Lhůta pro upisování dluhopisů, Emisní kurz

Datum emise každé emise Dluhopisů a Lhůta pro upisování emise dluhopisů budou uvedeny v příslušném Doplňku dluhopisového programu.

Pro účely Emisních podmínek znamená „**Datum emise**“ datum označující první den, kdy může dojít k vydání Dluhopisů příslušné emise prvému nabyvateli a které je stanoveno v příslušném Doplňku dluhopisového programu a „**Lhůta pro upisování emise dluhopisů**“ lhůtu pro upisování emise Dluhopisů, která je stanovena v příslušném Doplňku dluhopisového programu.

Pokud Emitent nevydá ve Lhůtě pro upisování emise dluhopisů všechny Dluhopisy, může zbylé dluhopisy případně vydat i po uplynutí Lhůty pro upisování emise dluhopisů v průběhu dodatečné lhůty pro upisování Dluhopisů, kterou Emitent případně stanoví a uveřejní v souladu s platnými právními předpisy („**Dodatečná lhůta pro upisování emise dluhopisů**“).

Emitent je oprávněn vydávat emisi Dluhopisů postupně, a to jak během Lhůty pro upisování emise dluhopisů, tak i během Dodatečné lhůty pro upisování emise dluhopisů (bude-li Dodatečná lhůta pro upisování emise dluhopisů Emitentem stanovena).

Emitent je oprávněn stanovit Dodatečnou lhůtu pro upisování emise dluhopisů i opakovaně, přičemž bude vždy postupovat tak, aby jakákoli taková Dodatečná lhůta pro upisování emise dluhopisů skončila nejpozději v den bezprostředně předcházející Den konečné splatnosti dluhopisů dané emise.

Emisní kurz („**Emisní kurz**“) Dluhopisů k jednotlivým datům emise bude činit 100 % jmenovité hodnoty. Emisní kurz po datu emise bude vypočten jako 100 % jmenovité hodnoty Dluhopisu s připočtením úroku přirostlého k danému Dluhopisu za období příslušného výnosového období (ke dni uzavření Smlouvy o úpisu).

2.2. Předpokládaná celková jmenovitá hodnota emise Dluhopisů; Dodatečná lhůta pro upisování emise dluhopisů

Předpokládaná celková jmenovitá hodnota dané emise Dluhopisů bude stanovena v rámci příslušného Doplňku dluhopisového programu. Emitent je oprávněn vydat Dluhopisy i v menší celkové jmenovité hodnotě, než je předpokládaná celková jmenovitá hodnota příslušné emise Dluhopisů.

Pokud dojde k upsání celé příslušné Emise, bude o tom Emitent informovat nejpozději do 15 dnů na svých internetových stránkách <https://aquaponictechnology.cz/>. Všichni případní neúspěšní zájemci budou informováni písemně, e-mailem nebo jinak elektronicky.

Do 15 dnů po uplynutí Lhůty pro upisování emise dluhopisů a/nebo Dodatečné lhůty pro upisování emise dluhopisů zveřejní Emitent údaj o celkové jmenovité hodnotě všech vydaných Dluhopisů tvořících danou emisi Dluhopisů na Webových stránkách <https://aquaponictechnology.cz/>.

2.3. Způsob a místo úpisu dluhopisů

Veřejná nabídka Emitenta na upsání Dluhopisů bude zveřejněna na internetových stránkách Emitenta <https://aquaponictechnology.cz/>. Investoři mohou být rovněž osloveni přímo Emitentem či příslušným Zprostředkovatelem. V rámci veřejné nabídky budou upisovatelé vyzváni k podání objednávky k úpisu Dluhopisů („**Objedávka**“).

Objedávka na úpis Dluhopisů může být učiněna (i) písemně, nebo (ii) za použití prostředků komunikace na dálku v případech, kdy to umožní právní vztah mezi upisovatelem a Emitentem. Písemnou Objedávku je třeba doručit Emitentovi na adresu sídla. Scan podepsané Objedávky je možné též doručit na e-mail Emitenta kliment@aquaponictechnology.cz.

V souvislosti s podáním Objedávky a vypořádáním úpisu Dluhopisů mohou být upisovatelé vyzváni Emitentem (Zprostředkovatelem) k doložení potřebných identifikačních údajů a

informací, popřípadě k podpisu dokumentů potvrzující tyto informace a identifikační údaje. Jedná se především o: (i) prokázání se platným dokladem totožnosti, (ii) vyplnění investičního dotazníku ve smyslu Zákona o podnikání na kapitálovém trhu, (iii) vyplnění prohlášení ve smyslu zákona č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, ve znění pozdějších předpisů („**AML prohlášení**“), (iv) vyplnění prohlášení ve smyslu dohody č. 72/2014 Sb. m. s. mezi Českou republikou a Spojenými státy americkými o zlepšení dodržování daňových předpisů v mezinárodním měřítku a s ohledem na právní předpisy Spojených států amerických o informacích a jejich oznamování a zákona č. 330/2014 Sb., o výměně informací o finančních účtech se Spojenými státy americkými pro účely správy daní, ve znění pozdějších předpisů („**FATCA**“), (v) vyplnění prohlášení ve smyslu zákona č. 164/2013 Sb., o mezinárodní spolupráci při správě daní („**GATCA**“).

Minimální částka, za kterou bude jednotlivý upisovatel oprávněn upsat a koupit Dluhopisy, bude odpovídat jmenovité hodnotě Dluhopisů. Maximální objem jmenovité hodnoty Dluhopisů požadovaný jednotlivým upisovatelem v Objednávce je omezen celkovou předpokládanou jmenovitou hodnotou příslušné emise.

Aby došlo k platnému a účinnému upsání Dluhopisů, musí upisovatel:

- a) K Datu emise či po dobu veřejné nabídky Dluhopisu uzavřít s Emitentem (přímo či s příslušným Zprostředkovatelem) smlouvu o úpisu a pokud bude smlouva o úpisu uzavírána distančním způsobem: doručit Emitentovi přímo na e-mail klient@aquaponictechnology.cz či na e-mail Emitentem určeného Zprostředkovatele scan podepsané objednávku v kompletní podobě (tj. včetně všech náležitostí, informací a dokumentů, jejichž poskytnutí je Emitentem vyžadováno).
- b) v případě distančního uzavření smlouvy o úpisu obdržet od Emitenta potvrzení o přijetí či částečném přijetí objednávky („**Potvrzení**“). V případě distančního uzavírání smlouvy dojde k uzavření smlouvy o úpisu okamžikem, kdy upisovatel obdrží scan Emitentem podepsaného Potvrzení. Upisovatel scan Emitentem podepsaného Potvrzení obdrží na e-mail uvedený v Objednávce či na e-mail, ze kterého byla Objednávka doručena.
- c) nejpozději do 5 dnů po uzavření smlouvy o úpisu (v případě distančního uzavření smlouvy je možné učinit úhradu již od doby doručení objednávky v kompletní podobě) zaplatit emisní kurz ve výši odpovídající jmenovité hodnotě objednaných Dluhopisů na bankovní účet Emitenta č. 63984/5500 (v případě, že je daná jednotlivá emise vydaná v Kč), či v případě, že je daná jednotlivá emise vydaná v jiné měně než Kč (např. EUR) pod těmito platebními údaji: IBAN: CZ3055000000000000063984, SWIFT kód: RZBCCZPP („**Bankovní účet**“), kde budou peněžní prostředky investora zablokovány až do vydání Dluhopisů;

Předmětem smlouvy o úpisu bude závazek upisovatele upsat Dluhopisy za podmínek smlouvy o úpisu („**Smlouva o úpisu**“). K platnému a účinnému upsání Dluhopisů nedojde dříve, než budou splněny veškeré shora uvedené podmínky pod písm. a), b) a c).

V případě distančního uzavírání Smlouvy o úpisu je Emitent oprávněn objednávkou na úpis Dluhopisů krátkit, a to dle svého uvážení. Konečná jmenovitá hodnota Dluhopisů přidělená jednotlivému upisovateli bude uvedena v Potvrzení. Pokud již upisovatel uhradil ve prospěch Bankovního účtu jmenovitou hodnotu všech původně v Objednávce požadovaných Dluhopisů, bude případný přeplatek upisovatele odblokován a na základě pokynu upisovatele mu Emitent zašle případný přeplatek zpět bez zbytečného prodlení na účet, ze kterého byly finanční prostředky odeslány. S Dluhopisy nelze začít obchodovat před tímto Potvrzením.

V případě, že dojde k úpisu Dluhopisů po Datu emise, bude vypořádána zbývající část emisního kurzu (tj. úrok přirostlý k zakoupeným Dluhopisům za období příslušného výnosového období ke dni uzavření Smlouvy o úpisu tak, že Emitent započte svou pohledávku na úhradu zbývající části emisního kurzu oproti nároku upisovatele na úhradu úroku za příslušné výnosové období).

Dluhopisy budou odeslány upisovatelům nejpozději do 30 (třiceti) pracovních dnů po platném a účinném upsání Dluhopisů, a to vyznačením vlastníka Dluhopisu prostřednictvím poštovní služby nebo, pokud o to upisovatel požádá, předáním Dluhopisu osobně v sídle Emitenta v pracovních dnech od 9:00 do 16:00 hod. Emitent oznámí e-mailem upisovateli, že Dluhopisy jsou připraveny k vyzvednutí či byly odeslány prostřednictvím poštovní služby.

Emitent je oprávněn na základě svého rozhodnutí vydat a předat/zaslat upisovatelům místo jednotlivých upsaných Dluhopisů tzv. hromadný dluhopis, který bude obsahovat, s výjimkou číselného označení, veškeré náležitosti, které obsahují jednotlivé Dluhopisy a dále počet a čísla Dluhopisů, které nahrazuje. Pro doručení hromadného Dluhopisu platí shodně uvedené v tomto odstavci. S každým hromadným dluhopisem jsou spojena stejná práva jako s Dluhopisy, které nahrazuje. Práva spojená s hromadným dluhopisem nemohou být převodem dělena.

Vlastník hromadného dluhopisu má právo na výměnu tohoto hromadného dluhopisu za jednotlivé Dluhopisy, které jsou hromadným dluhopisem nahrazeny, a to na základě písemné žádosti o výměnu, kterou je vlastník hromadného dluhopisu povinen doručit na adresu sídla Emitenta. Zároveň s touto žádostí je vlastník hromadného dluhopisu povinen doručit Emitentovi hromadný Dluhopis. Po obdržení písemné žádosti o výměnu a hromadného Dluhopisu Emitent odešle jednotlivé Dluhopisy do 30 pracovních dnů prostřednictvím poštovní služby nebo, pokud o to upisovatel v rámci žádosti o výměnu požádá, předáním Dluhopisů osobně v sídle Emitenta v pracovních dnech od 9:00 do 16:00 hod. Emitent oznámí e-mailem upisovateli, že Dluhopisy jsou připraveny k vyzvednutí či byly odeslány prostřednictvím poštovní služby.

Pro zamezení jakýmkoliv pochybnostem se stanoví, že Emitent nebude mít vůči kterémukoliv upisovateli žádnou povinnost jakékoliv Dluhopisy zpětně kupovat.

V souvislosti s nabytím Dluhopisů nebude Emitent účtovat upisovateli žádné poplatky.

3. STATUS

3.1. Status dluhů Emitenta

Dluhopisy, které budou vydávány v rámci tohoto Dluhopisového programu zakládají přímé, obecné, nepodmíněné, nezajištěné a nepodřízené dluhy Emitenta, které jsou a budou co do pořadí svého uspokojení rovnocenné (pari passu) jak mezi sebou navzájem, tak i alespoň rovnocenné vůči všem dalším nepodřízeným a nezajištěným dluhům Emitenta, s výjimkou těch dluhů emitenta, u nichž stanoví jinak kogentní ustanovení právních předpisů. Emitent je povinen zacházet za stejných podmínek se všemi vlastníky Dluhopisů stejně.

Emitent se zavazuje zacházet za stejných podmínek se všemi Vlastníky dluhopisů stejně.

4. ÚROKOVÝ VÝNOS

4.1. Způsob úročení

Dluhopisy vydávané v rámci tohoto Dluhopisového programu budou úročeny pevnou úrokovou sazbou stanovenou v příslušném Doplnku dluhopisového programu.

Jednotlivé upsané dluhopisy se úročí od Data emise do (i) data své splatnosti (včetně), do (ii) data, stanoveného Emitentem jako datum předčasného splacení Dluhopisů v oznámení podle čl. 5.2. Emisních podmínek anebo do (iii) Dne předčasné splatnosti dluhopisů (včetně), a to podle toho, který z těchto dnů nastane dříve.

V rámci Doplnku dluhopisového programu stanoveno konkrétní výnosové období (kalendářní měsíc, kalendářní čtvrtletí, kalendářní pololetí, kalendářní rok). První výnosové období Dluhopisu počíná datem Emise a končí posledním dnem příslušného výnosového období; následující výnosová období jsou za období od prvního dne příslušného výnosového období do posledního dne příslušného výnosového období. Poslední výnosové období počíná běžet prvním dnem příslušného výnosového období a končí Dnem konečné splatnosti dluhopisů (příp. datem předčasného splacení Dluhopisů stanoveného Emitentem v oznámení podle čl. 5.2. Emisních podmínek anebo Dnem předčasné splatnosti dluhopisů (včetně), a to podle toho, který z těchto dnů nastane dříve) („**Výnosové období**“).

Částka úrokového výnosu příslušející k jednomu Dluhopisu za každé období 1 (jednoho) kalendářního roku se stanoví jako násobek jmenovité hodnoty takového Dluhopisu a příslušné úrokové sazby stanovené v příslušném Doplnku dluhopisového programu (vyjádření desetinným číslem). Při výpočtu výnosu Dluhopisu příslušejících k Dluhopisu za období kratší jednoho kalendářního roku se má 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 (konvence pro výpočet úroků "BCK Standard 30E/360").

Při výpočtu výnosu z každého jednotlivého Dluhopisu za každé Výnosové období se tento výnos zaokrouhuje matematicky na setiny (tj. na celé haléře), podle třetího desetinného místa. Celková částka výnosu ze všech Dluhopisů, vyplacena jednomu vlastníkov Dluhopisů, se zaokrouhuje matematicky na setiny (tj. na celé haléře), podle třetího desetinného místa.

Výnos Dluhopisů bude vyplacen vždy nejpozději do patnáctého (15) dne kalendářního měsíce bezprostředně následujícího po právě uplynulém Výnosovém období („**Den výplaty úroku**“).

Právo na vyplacení výnosu Dluhopisu má osoba, která je v seznamu vlastníků Dluhopisů, vedeném v souladu s Emisními podmínkami, zapsaná jako vlastník Dluhopisu vždy ke konci 20. (dvacátého) kalendářního dne měsíce, kterým končí příslušné Výnosové období a v rámci posledního Výnosového období zapsaná jako vlastník ke konci dne, který od 10 kalendářních dnů předchází poslední den Výnosového období.

Právo na výnos Dluhopisu nemůže být od Dluhopisu odděleno.

Dluhopisy budou splaceny a výnos Dluhopisů bude vyplacen (po případném provedení příslušného zápočtu na úhradu části Emisního kurzu) na bankovní účet, který za tím účelem vlastník Dluhopisu Emitentovi písemně sdělí. První vlastník dluhopisu uvede číslo účtu ve smlouvě o úpisu či na objednávkovém formuláři (viz čl. 2.3. Emisních podmínek). Dojde-li ke změně vlastníka, je nový vlastník Dluhopisu povinen Emitentovi příslušné číslo účtu sdělit nejpozději deset (10) dní před výplatou výnosu Dluhopisů, a to písemným oznámením vlastnoručně podepsaným vlastníkem Dluhopisu v případě fyzických osob či statutárním orgánem v případě právnických osob. Právnická osoba je k tomuto oznámení povinna připojit originál výpisu z obchodního či jiného rejstříku, dokládající, že podepsaná osoba je za vlastníka Dluhopisu oprávněna právně jednat. V případě, že vlastník Dluhopisů Emitentovi číslo účtu nesdělí, nenastává na straně Emitenta prodlení s výplatou výnosu. Emitent je v takovém případě povinen příslušnou výplatu provést do 10 dní od následného obdržení čísla účtu v požadované formě. Pokud vlastník hodlá změnit číslo účtu, je povinen změnu oznámit nejpozději deset (10) dní před výplatou výnosu Dluhopisů, v opačném případě může Emitent vyplatit výnos na původní účet.

Seznam vlastníků Dluhopisů, vede v souladu se zákonem Emitent.

5. SPLACENÍ DLUHOPISŮ A NABYTÍ VLASTNÍCH DLUHOPISŮ

5.1. Konečné splacení

Pokud nedojde k předčasnému splacení Dluhopisů nebo k jejich odkoupení Emitentem a zániku způsobem stanoveným níže, bude celá jmenovitá hodnota Dluhopisů splacena jednorázově ke dni konečné splatnosti Dluhopisu, jak je tento den označen v příslušném Doplňku dluhopisového programu (dále jen „**Den konečné splatnosti dluhopisů**“), a to v souladu s článkem 6 Emisních podmínek.

5.2. Předčasné splacení z rozhodnutí Emitenta

Emitent je oprávněn učinit Dluhopisy předčasně splatnými k jakémukoli dni, a to na základě svého rozhodnutí řádně oznámeného Vlastníkům dluhopisů nejméně 60 (šedesát) dnů před uvedeným datem, a to na internetových stránkách Emitenta <https://aquaponictechnology.cz/>.

Každé oznámení Emitenta o předčasné splatnosti Dluhopisů učiněné podle tohoto článku 5.2 je neodvolatelné a zavazuje Emitenta k předčasnému splacení všech Dluhopisů v souladu s těmito Emisními podmínkami. V takovém případě Emitent splatí Vlastníkům dluhopisů jmenovitou hodnotu všech jimi vlastněných Dluhopisů a poměrný nevyplacený úrok narostlý na těchto Dluhopisech. Vlastník dluhopisů je povinen poskytnout Emitentovi veškerou součinnost, kterou Emitent může v souvislosti s takovým předčasným splacením požadovat.

Právo na splacení Dluhopisu má v takovém případě osoba, která je v seznamu vlastníků Dluhopisů, vedeném v souladu s Emisními podmínkami, zapsaná jako vlastník dotčeného Dluhopisu ke konci dne, který o deset (10) dní předchází dni předčasného splacení uvedenému v takovém oznámení Emitenta. Pro vyloučení pochybnosti se nepřihlíží k převodům učiněným ve lhůtě 10 dní předcházejících předčasnému splacení. Osoba zapsaná v seznamu vlastníků Dluhopisů má při splacení Dluhopisu povinnost odevzdat veškeré Dluhopisy (popř. hromadný dluhopis) Emitentovi, a to alespoň dva pracovní dny před datem jejich splatnosti. V případě prodlení s odevzdáním Dluhopisů je Emitent oprávněn dle své volby buď (i) Dluhopisy až do jejich odevzdání nesplatit nebo (ii) Dluhopisy splatit bez ohledu na to, že dosud Emitentovi nebyly předány.

Při předčasném splacení se přiměřeně použijí ustanovení čl. 5 Emisních podmínek.

5.3. Předčasné splacení z rozhodnutí Vlastníků dluhopisů

Vlastníci dluhopisů nejsou oprávněni žádat předčasnou splatnost Dluhopisů přede Dnem konečné splatnosti dluhopisů s výjimkou předčasného splacení v souladu s článkem 8, 12.4.1 a 12.4.2. těchto Emisních podmínek.

5.4. Oprávnění Emitenta nabývat vlastní Dluhopisy

Emitent je oprávněn kdykoliv nabývat do svého vlastnictví Dluhopisy, a to jakýmkoli způsobem a v případě úplatného nabytí za jakoukoli cenu.

V případě, že Emitent odkoupí do svého vlastnictví od určitého Vlastníka dluhopisů pouze některé Dluhopisy, které jsou nahrazeny hromadným dluhopisem, je Vlastník dluhopisů povinen v rámci předání Dluhopisů Emitentovi odevzdat celý hromadný Dluhopis, jehož součástí jsou odkoupené Dluhopisy, kdy tento bude ze strany Emitenta následně nahrazen hromadným Dluhopisem nahrazujícím Dluhopisy, které nebyly Emitentem odkoupeny. Tento hromadný Dluhopis je povinen Emitent za podmínek sjednaných s příslušným Vlastníkem dluhopisů tomuto odevzdat.

5.5. Zánik vlastních Dluhopisů

Vlastní Dluhopisy nabyté Emitentem přede Dnem konečné splatnosti dluhopisů nezanikají, ledaže Emitent rozhodne jinak. Emitent je na základě svého volného uvážení oprávněn rozhodnout, zda vlastní Dluhopisy bude držet ve svém majetku, zda je znovu prodá, či zda rozhodne o jejich zániku. Vlastní Dluhopisy nabyté Emitentem zanikají Dnem splatnosti dluhopisů nebo dnem určeným Emitentem, pokud Dni konečné splatnosti dluhopisů předcházejí. Účinky takového rozhodnutí nastanou k okamžiku oznámení o takovém rozhodnutí na internetových stránkách Emitenta <https://aquaponictechnology.cz/>, případně k pozdějšímu datu uvedenému v takovém rozhodnutí. Účinností takového rozhodnutí bez dalšího zanikají práva a povinnosti z takových Dluhopisů.

5.6. Výkon práv spojených s vlastními Dluhopisy

Pro účely ustanovení těchto Emisních podmínek upravujících Schůzi se k vlastním Dluhopisům ve vlastnictví Emitenta nepřihlíží.

6. PLATEBNÍ PODMÍNKY

6.1. Měna plateb

Emitent se zavazuje vyplácet úrokové výnosy a splatit jmenovitou hodnotu Dluhopisů výlučně ve měně, ve které je denominována příslušná emise na základě Doplnku dluhopisového programu. Úrokové výnosy budou vypláceny a jmenovitá hodnota Dluhopisů bude splacena 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.

V případě, že jakákoliv měna nebo národní měnová jednotka, ve které jsou Dluhopisy denominovány a/nebo ve které mají být v souladu s příslušným Doplnkem dluhopisového programu prováděny platby v souvislosti s Dluhopisy, zanikne a bude nahrazena měnou EUR, bude (i) denominace takových Dluhopisů změněna na EUR, a to v souladu s platnými právními

předpisy, a (ii) všechny peněžité závazky z takových Dluhopisů budou automaticky a bez dalšího oznámení Vlastníkům dluhopisů splatné v EUR, přičemž jako směnný kurz předmětné měny nebo národní měnové jednotky na EUR bude použit oficiální kurz (tj. pevný přepočítací koeficient) v souladu s platnými právními předpisy. Takové nahrazení příslušné měny nebo národní měnové jednotky (i) se v žádném ohledu nedotkne existence závazků Emitenta vyplývajících z Dluhopisů nebo jejich vymahatelnosti a (ii) pro vyloučení pochybností nebude považováno ani za změnu těchto Emisních podmínek nebo Doplněk dluhopisového programu příslušných Dluhopisů ani za Příklad neplnění dluhů dle těchto Emisních podmínek.

6.2. Den výplaty

Výplaty úrokových výnosů a splacení jmenovité hodnoty Dluhopisů nebo její části budou prováděny prostřednictvím Emitenta k datům uvedeným v těchto Emisních podmínkách (každý takový den podle smyslu dále také jen jako „**Den výplaty úroku**“ nebo „**Den konečné splatnosti dluhopisů**“ nebo „**Den předčasné splatnosti dluhopisů**“ nebo každý z těchto dní také „**Den výplaty**“). Případně-li Den výplaty na jiný než Pracovní den, vznikne Emitentovi povinnost zaplatit předmětné částky v nejbližší následující Pracovní den, aniž by byl povinen platit úrok nebo jakékoli jiné dodatečné částky za takový časový odklad.

„**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 v CZK, případně jiné zákonné měně České republiky, která by CZK nahradila.

6.3. Určení práva na obdržení výplat souvisejících s Dluhopisy

6.3.1. Úrokové výnosy

Není-li v těchto Emisních podmínkách stanoveno jinak (např. čl. 8.5. Emisních podmínek), oprávněné osoby, kterým bude Emitent vyplácet úrokové výnosy z Dluhopisů, jsou osoby, které jsou v Seznamu vlastníků jako Vlastníci dluhopisů evidovány dle podmínek čl. 4.1. Emisních podmínek (dále jen „**Rozhodný den pro výplatu úroku**“, každá taková osoba dále jen „**Oprávněná osoba**“).

6.3.2. Jmenovitá hodnota

Oprávněné osoby, kterým Emitent splatí jmenovitou hodnotu Dluhopisů, jsou osoby, které jsou v Seznamu vlastníků jako Vlastníci dluhopisů evidovány ke konci příslušného kalendářního dne, který o 10 (deset) dnů předchází Den předčasné splatnosti dluhopisů nebo Den konečné splatnosti dluhopisů (dále jen „**Rozhodný den pro splacení jmenovité hodnoty**“, každá taková osoba dále také jen „**Oprávněná osoba**“). Pro vyloučení pochybností se nepřihlíží k převodům učiněným ve lhůtě 10 dní předcházejících předčasnému splacení či Dnu končené splatnosti dluhopisů. Pokud to nebude odporovat platným právním předpisům, mohou být převody všech Dluhopisů v této 10-denní lhůtě pozastaveny, přičemž na výzvu Emitenta oznámenou Vlastníkům dluhopisů je Vlastník dluhopisů povinen k takovému pozastavení převodů poskytnout potřebnou součinnost.

6.4. Provádění plateb

Jmenovitá hodnota Dluhopisů bude splacena a výnos Dluhopisů bude vyplacen na bankovní účet, který za tím účelem vlastník Dluhopisu Emitentovi písemně sdělí. První vlastník dluhopisu uvede číslo účtu ve smlouvě o úpisu či na objednávkovém formuláři podle čl. 2.3. Emisních podmínek. Dojde-li ke změně vlastníka, je nový vlastník Dluhopisu povinen Emitentovi příslušné číslo účtu sdělit nejpozději deset (10) dní před Dnem výplaty úroku či před Rozhodným dnem pro splacení jmenovité hodnoty, a to písemným oznámením vlastnoručně podepsaným vlastníkem Dluhopisu v případě fyzických osob či statutárním orgánem v případě právnických osob. Právnická osoba je k tomuto oznámení povinna připojit originál výpisu z obchodního či jiného rejstříku, dokládající, že podepsaná osoba je za vlastníka Dluhopisu oprávněna právně jednat. V případě, že vlastník Dluhopisů Emitentovi číslo účtu nesdělí, nenastává na straně Emitenta prodlení s výplatou výnosu či jmenovité hodnoty. Emitent je v takovém případě povinen příslušnou výplatu provést do deseti (10) dní od následného obdržení čísla účtu v požadované formě. Pokud vlastník hodlá změnit číslo účtu, je povinen změnu oznámit nejpozději deset (10) dní před výplatou výnosu či jmenovité hodnoty Dluhopisů, v opačném případě může Emitent vyplatit výnos či jmenovitou hodnotu na původní účet.

6.5. Změna způsobu a místa provádění plateb

Emitent je oprávněn rozhodnout o změně způsobu a místa provádění výplat, přičemž taková změna se nesmí dotknout postavení ani zájmů Vlastníků dluhopisů (v opačném případě o takové změně bude rozhodovat Schůze). Toto rozhodnutí bude Vlastníkům dluhopisů oznámeno způsobem uvedeným v čl. 11 těchto Emisních podmínek.

7. ÚDAJE O ZDAŇOVÁNÍ VÝNOSU DLUHOPISŮ

Splacení jmenovité hodnoty Dluhopisů a výplaty úrokových výnosů z Dluhopisů budou prováděny bez srážky daní případně poplatků jakéhokoli druhu, ledaže taková srážka daní nebo poplatků bude vyžadována příslušnými právními předpisy České republiky účinnými ke dni takové platby. Bude-li jakákoli taková srážka daní nebo poplatků vyžadována 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.

Emitent přebírá odpovědnost za srážku daně u zdroje, bude-li taková srážka relevantní.

Údaje o zdaňování Dluhopisů jsou uvedeny v kapitole Základního prospektu „Zdanění a devizová regulace v České republice“.

8. PŘEDČASNÁ SPLATNOST DLUHOPISŮ V PŘÍPADECH NEPLNĚNÍ ZÁVAZKŮ

8.1. Případy neplnění závazků

Pokud nastane kterákoli z níže uvedených skutečností a taková skutečnost bude trvat (každá z takových skutečností dále také jen „**Případ neplnění závazků**“:

a. Prodlení s peněžitým plněním

Jakákoli platba související s Dluhopisy nebude zaplacena déle než 20 (dvacet) Pracovních dnů po dni její splatnosti; nebo

b. Porušení jiných závazků z Emisních podmínek

Emitent podstatně poruší své povinnosti (jiné než uvedené výše v písm. a. tohoto článku 8.1 vyplývající z Dluhopisů nebo z těchto Emisních podmínek a takové porušení zůstane nenapraveno déle než 30 (třicet) dnů ode dne, kdy byl Emitent na tuto skutečnost písemně upozorněn kterýmkoli Vlastníkem dluhopisu (který nebyl do uplynutí této lhůty splacen nebo odkoupen Emitentem nebo zrušen) dopisem doručeným Emitentovi; nebo

c. Platební neschopnost, likvidace, insolvence apod.

Nastane jakákoli níže uvedená událost a tato událost bude trvat po dobu delší než 30 (třicet) Pracovních dnů: (i) Emitent se stane platebně neschopným, zastaví platby svých dluhů a/nebo není schopen po delší dobu plnit své splatné dluhy vůči svým věřitelům, nebo (ii) je jmenován insolvenční správce nebo likvidátor ve vztahu k Emitentovi nebo k jakékoli části jeho majetku, aktiv nebo příjmů, nebo (iii) Emitent na sebe podá insolvenční návrh nebo návrh na moratorium, nebo (iv) bude zjištěn úpadek nebo hrozící úpadek Emitenta jakýmkoli soudem, nebo (v) insolvenční návrh ohledně Emitenta bude příslušným soudem zamítnut pro nedostatek majetku dlužníka, nebo (vi) příslušným soudem bude vydáno

pravomocné rozhodnutí nebo bude přijato platné usnesení o zrušení Emitenta s likvidací, nebo (vii) bude realizováno exekuční řízení anebo soudní výkon rozhodnutí na majetek Emitenta pro vymožení pohledávky, jejíž celková hodnota přesahuje částku 50 000 000 Kč (slovy: padesát milionů korun českých) nebo ekvivalent v jakékoliv jiné měně; nebo

d. Přeměny

V důsledku přeměny Emitenta, kde bude Emitent vystupovat jako zúčastněná osoba (zejména fúze ve formě sloučení nebo splynutí, převod jmění na společníka, rozdělení ve formě rozštěpení či odštěpení), přejdou dluhy z Dluhopisů na osobu, která výslovně nepřijme (právně platným a vynutitelným způsobem) všechny dluhy Emitenta vyplývající z Dluhopisů, s výjimkou případů, kdy (i) takové převzetí dluhů Emitenta z Dluhopisů vyplývá ze zákona (příčemž o tomto účinku takové fúze, převodu jmění na společníka nebo rozdělení není rozumných pochyb); nebo (ii) Schůze předem takovou přeměnu Emitenta schválí; nebo

e. Soudní a jiná rozhodnutí

Emitent nesplní soudem, rozhodčím soudem či správním orgánem pravomocně uloženou povinnost k zaplacení peněžní částky, která jednotlivě nebo v souhrnu převyšuje částku 100 000 000 Kč (slovy: sto milionů korun českých) nebo ekvivalent této hodnoty v jakékoli jiné měně, a to ani ve lhůtě 30 (třiceti) dní od doručení takového pravomocného rozhodnutí Emitentovi nebo v takové delší lhůtě, která je uvedena v příslušném rozhodnutí; nebo

pak:

může kterýkoli Vlastník dluhopisů dle své úvahy písemným oznámením určeným Emitentovi na adresu sídla („**Oznámení o předčasném splacení**“) požádat o předčasné splacení jmenovité hodnoty všech Dluhopisů, jejichž je vlastníkem, a dosud nevyplaceného úrokového výnosu narostlého dle těchto Emisních podmínek.

Vlastník Dluhopisů, o jejichž předčasné splacení je žádáno má při splacení Dluhopisu povinnost odevzdat Dluhopisy, jejichž splacení je žádáno, Emitentovi, a to alespoň dva pracovní dny před datem Dnem předčasné splatnosti. V případě prodlení s odevzdáním Dluhopisů je Emitent oprávněn dle své volby buď (i) Dluhopisy až do jejich odevzdání nesplatit nebo (ii) Dluhopisy splatit bez ohledu na to, že dosud Emitentovi nebyly předány. V případě, že byl vydán hromadný dluhopis a Vlastník Dluhopisů požádal o předčasné splacení všech Dluhopisů, které jsou zahrnuty v daném hromadném dluhopisu, vrátí místo jednotlivých Dluhopisů Vlastník Dluhopisů za podmínek tohoto odstavce Emitentovi hromadný dluhopis. Pokud má Vlastník hromadný dluhopis a žádá o předčasné splacení pouze několika Dluhopisů, které jsou zahrnuty v rámci hromadného dluhopisu, vrátí tento hromadný dluhopis též za podmínek tohoto odstavce Emitentovi, který odešle Vlastníkovi Dluhopisů nejpozději do 30 (třiceti) pracovních dnů po Datu předčasné splatnosti hromadný dluhopis na Dluhopisy, které nebyly splaceny, a to prostřednictvím poštovní služby nebo, pokud o to upisovatel požádá, předáním hromadného Dluhopisu osobně v sídle Emitenta v pracovních dnech od 9:00 do 16:00 hod. Emitent oznámí e-mailem upisovateli, že hromadný Dluhopis je připraven k vyzvednutí či byl odeslán prostřednictvím poštovní služby.

8.2. Žádost Vlastníka dluhopisů

Je-li to umožněno v rámci Doplnku dluhopisového programu jsou Vlastníci dluhopisů oprávněni ve stanovené lhůtě (v Doplnku dluhopisového programu) žádat bez uvedení důvodů předčasné splacení Dluhopisů, a to za podmínek že příslušný Vlastník dluhopisů doručí Emitentovi (na adresu sídla) nejpozději v této lhůtě písemnou žádost o předčasné splacení jím vlastněných Dluhopisů. Písemná žádost musí obsahovat identifikaci žadatele o předčasné splacení a označení počtu Dluhopisů, jejichž předčasné splacení Vlastník dluhopisů požaduje („**Žádost o předčasné splacení**“).

Vlastník Dluhopisů, o jejichž předčasné splacení je žádáno má při splacení Dluhopisu povinnost odevzdat Dluhopisy, jejichž splacení je žádáno, Emitentovi, a to alespoň dva pracovní dny před datem Dnem předčasné splatnosti. V případě prodlení s odevzdáním Dluhopisů je Emitent oprávněn dle své volby buď (i) Dluhopisy až do jejich odevzdání nesplatit nebo (ii) Dluhopisy splatit bez ohledu na to, že dosud Emitentovi nebyly předány. V případě, že byl vydán hromadný dluhopis a Vlastník Dluhopisů požádal o předčasné splacení všech Dluhopisů, které jsou zahrnuty v daném hromadném dluhopisu, vrátí místo jednotlivých Dluhopisů Vlastník Dluhopisů za podmínek tohoto odstavce Emitentovi hromadný dluhopis. Pokud má Vlastník hromadný dluhopis a žádá o předčasné splacení pouze několika Dluhopisů, které jsou zahrnuty v rámci hromadného dluhopisu, vrátí tento hromadný dluhopis též za podmínek tohoto odstavce Emitentovi, který odešle Vlastníkovi Dluhopisů nejpozději do 30 (třiceti) pracovních dnů po Datu předčasné splatnosti hromadný dluhopis na Dluhopisy, které nebyly splaceny, a to prostřednictvím poštovní služby nebo, pokud o to upisovatel požádá, předáním hromadného Dluhopisu osobně v sídle Emitenta v pracovních dnech od 9:00 do 16:00 hod. Emitent oznámí e-mailem upisovateli, že hromadný Dluhopis je připraven k vyzvednutí či byl odeslán prostřednictvím poštovní služby.

8.3. Splatnost předčasně splatných Dluhopisů

Všechny částky, o jejichž zaplacení Vlastník dluhopisů požádá ve smyslu článku 8.1 či 8.2 těchto Emisních podmínek Oznámením o předčasném splacení či Žádostí o předčasné splacení, se stávají splatnými k poslednímu Pracovnímu dni v měsíci následujícím po měsíci, ve kterém Vlastník dluhopisů doručil Emitentovi na adresu sídla Oznámení o předčasném splacení či Žádost o předčasné splacení (takový den, vedle jiných dnů takto označených v těchto Emisních podmínkách, také „**Den předčasné splatnosti dluhopisů**“), ledaže se Dluhopisy stanou splatné dříve na základě kogentního ustanovení zákona (v takovém případě se postupuje podle příslušných kogentních ustanovení zákona), anebo ledaže by takové Oznámení o předčasném splacení či Žádost o předčasné splacení byly dodatečně příslušným Vlastníkem vzaty zpět.

8.4. Zpětvzetí Oznámení o předčasném splacení Dluhopisů/Žádosti o předčasné splacení

Oznámení o předčasném splacení dle čl. 8.1. Emisních podmínek či Žádost o předčasné splacení dle čl. 8.2. Emisních podmínek mohou být jednotlivým Vlastníkem dluhopisů vzaty zpět, avšak jen ve vztahu k jím vlastněným Dluhopisům a jen pokud takové odvolání je adresováno Emitentovi a doručeno na adresu sídla dříve, než se příslušné částky stávají podle předchozího článku 8.2 těchto Emisních podmínek splatnými. Zpětvzetí Oznámení o předčasném splacení však nemá vliv na Oznámení o předčasném splacení ostatních Vlastníků dluhopisů.

8.5. Další podmínky předčasného splacení Dluhopisů

Pro předčasné splacení Dluhopisů podle tohoto článku 8 se jinak přiměřeně použijí ustanovení článku 6 těchto Emisních podmínek.

Oprávněné osoby, kterým Emitent splatí poměrný nevyplacený úrok za dané výnosové období v případě předčasného splacení dle čl. 8.1. či 8.2. Emisních podmínek shora, jsou osoby, které jsou v Seznamu vlastníků jako Vlastníci dluhopisů evidovány ke konci příslušného kalendářního dne, který o 10 (deset) dnů předchází Den předčasné splatnosti dluhopisů.

9. PROMLČENÍ

Práva z Dluhopisů se promlčují uplynutím 3 (tří) let ode dne, kdy mohla být poprvé uplatněna.

10. OSOBY PODÍLEJÍCÍ SE NA ZABEZPEČENÍ VYDÁNÍ DLUHOPISŮ, SPLACENÍ DLUHOPISŮ A NA VYPLACENÍ VÝNOSU DLUHOPISŮ - ADMINISTRÁTOR

Činnosti administrátora spojené s výplatami úrokových či jiných výnosů v souvislosti s Dluhopisy a splacením jmenovité hodnoty Dluhopisů zajišťovat Emitent vlastními silami.

11. OZNÁMENÍ

Jakékoli oznámení Vlastníkům dluhopisů bude platné a účinné, pokud bude uveřejněno v českém jazyce na webových stránkách Emitenta, <http://aquaponictechnology.cz> („**Webové stránky**“), a to v sekci „OZNÁMENÍ INVESTORŮM“. Stanoví-li kogentní ustanovení právních předpisů či Emisní podmínky pro uveřejnění některého z oznámení podle Emisních podmínek jiný způsob, bude takové oznámení považováno za platně uveřejněné tímto jiným způsobem. V případě, že bude některé oznámení uveřejňováno více způsoby, bude se za datum takového oznámení považovat datum jeho prvního uveřejnění.

Jakékoli oznámení Emitentovi ve smyslu těchto Emisních podmínek bude řádně učiněno, pokud bude doručeno k rukám Emitenta na adresu sídla.

12. SCHŮZE VLASTNÍKŮ DLUHOPISŮ

12.1. Působnost a svolání Schůze

12.1.1. Právo svolat Schůzi

Emitent nebo Vlastník dluhopisů nebo Vlastníci dluhopisů mohou svolat Schůzi, je-li to třeba k rozhodnutí o společných zájmech Vlastníků dluhopisů, a to v souladu s těmito Emisními podmínkami a platnými právními předpisy. Náklady na organizaci a svolání Schůze hradí svolavatel, pokud platné právní předpisy nestanoví jinak. Svolavatel, pokud jím je Vlastník dluhopisů nebo Vlastníci dluhopisů, je povinen nejpozději v den oznámení konání Schůze (viz článek 12.1.3 těchto Emisních podmínek) (i) doručit Emitentovi žádost o obstarání dokladu o počtu všech Dluhopisů opravňujících k účasti na jím, resp. jimi, svolávané Schůzi, tj. výpis z příslušné evidence emise Dluhopisů; řádné a včasné doručení takové žádosti a úhrada uvedené zálohy jsou předpokladem pro platné svolání Schůze. Svolává-li Schůzi Vlastník dluhopisů nebo Vlastníci dluhopisů, je Emitent povinen poskytnout k tomu veškerou potřebnou součinnost.

12.1.2. Schůze svolávaná Emitentem

Emitent je povinen neprodleně svolat Schůzi a vyžádat si jejím prostřednictvím stanovisko Vlastníků dluhopisů v případě návrhu změny Emisních podmínek, pokud se souhlas Schůze k takové změně emisních podmínek dle zákona vyžaduje (dále jen jako „**Změna zásadní povahy**“).

Probíhá-li podle právního předpisu členského státu Evropské unie nebo jiného státu tvořícího Evropský hospodářský prostor reorganizace nebo jiné srovnatelné řešení úpadku Emitenta, Emitent nemusí Schůzi svolat.

12.1.3. Oznámení o svolání Schůze a odvolání Schůze

Svolavatel oznámí konání Schůze způsobem stanoveným v článku 11 těchto Emisních podmínek, a to ve lhůtě nejméně 15 (patnáct) dnů přede dnem jejího konání. Je-li svolavatelem Vlastník dluhopisů nebo Vlastníci dluhopisů a nedohodne-li se svolavatel s Emitentem na oznámení o svolání Schůze způsobem uvedeným článku 11 těchto Emisních podmínek, je svolavatel povinen oznámení o svolání Schůze uveřejnit alespoň v Obchodním věstníku, a to ve lhůtě nejméně 15 (patnáct) kalendářních dnů přede dnem jejího konání; svolavatel je povinen doručit oznámení o svolání Schůze Emitentovi na adresu sídla nejpozději 30 kalendářních dnů před navrhovaným datem schůze, aby mohl Emitent zajistit uveřejnění stanoveným způsobem.

Oznámení o svolání Schůze musí obsahovat alespoň (i) údaje nutné k jednoznačné identifikaci Emitenta, (ii) název Dluhopisu, Datum emise, (iii) místo, datum a hodinu konání Schůze, přičemž místem konání Schůze může být pouze místo v Praze, datum konání Schůze musí přitom připadat na den, který je Pracovním dnem a hodina konání Schůze nesmí být dříve než v 11:00 hod., (iv) program jednání Schůze, včetně případného návrhu změny Emisních podmínek a jejich zdůvodnění a včetně úplných návrhů usnesení k jednotlivým bodům jednání a

(v) den, který je Rozhodným dnem pro účast na schůzi. Záležitosti, které nebyly zařazeny na navrhovaný program jednání Schůze, lze na této Schůzi rozhodnout jen za účasti a se souhlasem všech Vlastníků dluhopisů. Odpadne-li důvod pro svolání Schůze, odvolá ji svolavatel stejným způsobem, jakým byla svolána.

12.2. Osoby oprávněné účastnit se Schůze a hlasovat na ní

12.2.1. Rozhodný den pro účast na schůzi

Schůze jsou oprávněni se účastnit a hlasovat na ní (taková osoba dále jen „**Osoba oprávněná k účasti na schůzi**“) pouze Vlastníci dluhopisů, kteří jsou v Seznamu vlastníků jako Vlastníci dluhopisů evidováni ke konci kalendářního dne, který o 7 (sedm) kalendářních dnů předchází den konání příslušné Schůze („**Rozhodný den pro účast na schůzi**“). K převodům Dluhopisů uskutečněným po Rozhodném dni pro účast na schůzi se pro účely účasti na Schůzi nepřihlíží.

12.2.2. Hlasovací právo

Osoba oprávněná k účasti na Schůzi má počet hlasů odpovídající jejímu podílu na celkové jmenovité hodnotě nesplacené části Emise (podle stavu k Rozhodnému dni pro účast na schůzi). Rozhoduje-li Schůze o odvolání Společného zástupce (jak je definován níže v článku 12.2.3 těchto Emisních podmínek), nemůže Společný zástupce (je-li Osobou oprávněnou k účasti na schůzi) vykonávat hlasovací právo spojené s Dluhopisy, které vlastní, a jeho hlasovací práva se nezapočítávají do celkového počtu hlasů nutných k tomu, aby Schůze byla usnášeníschopná.

12.2.3. Účast dalších osob na Schůzi

Emitent je povinen účastnit se Schůze, a to buď osobně, nebo prostřednictvím zmocněnce. Dále je oprávněn účastnit se Schůze i Společný zástupce a další hosté přizvaní Emitentem.

12.3. Průběh Schůze, rozhodování Schůze

12.3.1. Usnášeníschopnost

Schůze je usnášeníschopná, pokud se jí účastní Osoby oprávněné k účasti na schůzi, které byly k Rozhodnému dni pro účast na schůzi Vlastníky dluhopisů, jejichž souhrnná jmenovitá hodnota představuje více než 30 % (třicet procent) jmenovité hodnoty nesplacené části Emise.

Není-li Schůze, která má rozhodnout o změně Emisních podmínek, schopna se usnášet, svolavatel svolá, je-li to nadále potřebné, náhradní Schůzi tak, aby se konala do 6 (šesti) týdnů ode dne, na který byla svolána původní Schůze. Konání náhradní Schůze s nezměněným programem jednání se oznámí Vlastníkům dluhopisů nejpozději do 15 (patnácti) dnů ode dne, na který byla svolána původní Schůze. Náhradní Schůze je schopna se usnášet bez ohledu na podmínku uvedenou v předcházejícím odstavci.

Před zahájením Schůze je svolavatel povinen poskytnout za účelem kontroly účasti na Schůzi informaci o počtu všech Dluhopisů opravňujících k účasti na této Schůzi. Vlastní Dluhopisy ve vlastnictví Emitenta k Rozhodnému dni pro účast na schůzi se pro účely tohoto článku 12.3.1 nezapočítávají.

12.3.2. Předseda Schůze

Schůzi svolané Emitentem předsedá předseda jmenovaný Emitentem. Schůzi svolané Vlastníkem dluhopisů nebo Vlastníky dluhopisů předsedá předseda zvolený prostou většinou hlasů přítomných Osob oprávněných k účasti na schůzi, přičemž do zvolení předsedy předsedá Schůzi osoba určená svolavatelem a volba předsedy musí být prvním bodem programu Schůze, kterou nesvolává Emitent.

12.3.3. Společný zástupce

Schůze může usnesením zvolit fyzickou nebo právnickou osobu za společného zástupce. Společný zástupce je v souladu se Zákonem o dluhopisech oprávněn (i) uplatňovat ve prospěch všech Vlastníků dluhopisů práva spojená s Dluhopisy v rozsahu vymezeném rozhodnutím Schůze, (ii) kontrolovat plnění Emisních podmínek ze strany Emitenta a (iii) činit ve prospěch všech Vlastníků dluhopisů další jednání a chránit jejich zájmy, a to způsobem a v rozsahu podle rozhodnutí Schůze. Společného zástupce může Schůze odvolat stejným způsobem, jakým byl zvolen, nebo jej nahradit jiným společným zástupcem. Případná smlouva o ustanovení společného zástupce Vlastníků dluhopisů bude veřejnosti přístupná na internetových stránkách Emitenta uvedených v článku 11 Emisních podmínek.

12.3.4. Rozhodování Schůze

Schůze o předložených otázkách rozhoduje formou usnesení. K přijetí usnesení, jímž se (i) schvaluje návrh podle článku 12.1.2 těchto Emisních podmínek nebo (ii) ustavuje či odvolává Společný zástupce, je zapotřebí souhlas alespoň $\frac{3}{4}$ (tří čtvrtin) hlasů přítomných Osob oprávněných k účasti na schůzi. Pokud aplikovatelná právní úprava nestanoví jinak, stačí k přijetí ostatních usnesení prostá většina hlasů přítomných Osob oprávněných k účasti na schůzi.

12.4. Některá další práva Vlastníků dluhopisů

12.4.1. Důsledek hlasování proti usnesení Schůze, kterým byl vysloven souhlas se Změnou zásadní povahy

Jestliže Schůze souhlasila se Změnou zásadní povahy, pak Osoba oprávněná k účasti na schůzi, která podle zápisu z této Schůze hlasovala na Schůzi proti návrhu usnesení Schůze, kterým byl vysloven souhlas se Změnou zásadní povahy, nebo se příslušné Schůze nezúčastnila („**Žadatel**“), může požadovat splacení jmenovité hodnoty včetně poměrné části úrokového výnosu Dluhopisů, jichž byla vlastníkem k Rozhodnému dni pro účast na schůzi a které od takového okamžiku nezcizila.

Toto právo musí být žadatelem uplatněno do 30 (třiceti) dnů ode dne zpřístupnění usnesení Schůze podle článku 12.5 těchto Emisních podmínek písemnou žádostí („**Žádost**“) určenou Emitentovi a odeslanou Emitentovi na adresu sídla, jinak zaniká. Výše uvedené částky se stávají splatnými 30 (třicet) dnů po dni, kdy byla Žádost doručena Emitentovi (takový den, vedle jiných dnů takto označených v těchto Emisních podmínkách, také „**Den předčasné splatnosti dluhopisů**“), a budou vypláceny v souladu s článkem 6.4 těchto Emisních podmínek.

Pokud Schůze projednávala Změnu zásadní povahy, musí být o účasti na Schůzi a o rozhodnutí Schůze pořízen notářský zápis. Pokud Schůze se Změnou zásadní povahy souhlasila, uvedou se v notářském zápisu jména těch Vlastníků dluhopisů, kteří na Schůzi hlasovali proti návrhu usnesení Schůze, kterým byl vysloven souhlas se Změnou zásadní povahy, a počty kusů Dluhopisů, které každý z těchto Vlastníků dluhopisů měl ve svém vlastnictví k Rozhodnému dni pro účast na schůzi.

12.4.2. Náležitosti Žádosti o předčasné splacení

V každé Žádosti dle článku 12.4.1. těchto Emisních podmínek je nutno uvést počet kusů Dluhopisů, o jejichž splacení je v souladu s článkem 12.4.1. žádáno. Žádost musí být písemná, podepsaná Žadatelem nebo osobami oprávněnými Žadatele zastupovat, přičemž podpisy musí být úředně ověřeny. Žadatel musí ve stejné lhůtě doručit Emitentovi na adresu sídla i veškeré dokumenty požadované pro provedení výplaty podle článku 6 těchto Emisních podmínek.

12.5. Zápis z jednání

O jednání Schůze pořizuje svolavatel, sám nebo prostřednictvím jím pověřené osoby, ve lhůtě 30 (třiceti) dnů ode dne konání Schůze zápis, ve kterém uvede závěry Schůze, zejména usnesení, která taková Schůze přijala. Pokud je svolavatelem Schůze Vlastník dluhopisů nebo Vlastníci dluhopisů, pak musí být zápis ze Schůze doručen nejpozději ve lhůtě 30 (třiceti) dnů ode dne konání Schůze rovněž Emitentovi na adresu sídla. Emitent je povinen do 30 (třiceti) dnů ode dne konání Schůze zpřístupnit všechna rozhodnutí Schůze, a to způsobem, kterým zpřístupnil tyto Emisní podmínky. 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 na adrese sídla Emitenta. Ustanovení článku 12.4.1 těchto Emisních podmínek o povinnosti vyhotovení notářských zápisů tím není dotčeno.

13. ROZHODNÉ PRÁVO, JAZYK A ROZHODOVÁNÍ SPORŮ

Dluhopisy budou vydávány na základě platných a účinných právních předpisů České republiky, zejména na základě Zákona o dluhopisech a Zákona o podnikání na kapitálovém trhu. Práva a povinnosti vyplývající z Dluhopisů se budou řídit a vykládat v souladu s právem České republiky. Jakékoli případné spory vyplývající z Dluhopisů, těchto Emisních podmínek, nebo s nimi související budou řešeny věcně a místně příslušnými soudy České republiky.

V. FORMULÁŘ PRO KONEČNÉ PODMÍNKY DLUHOPISŮ

Níže je uveden formulář Konečných podmínek obsahujících finální podmínky nabídky Dluhopisů, které budou vyhotoveny pro každou jednotlivou Emisi vydávanou v rámci tohoto Nabídkového programu, pro kterou bude nutné vyhotovit prospekt cenného papíru.

Konečné podmínky nabídky budou v souladu se zákonem sděleny ČNB a uveřejněny stejným způsobem jako Základní prospekt.

Důležité upozornění: Následující text představuje formulář Konečných podmínek (bez krycí strany, kterou budou každé Konečné podmínky obsahovat), obsahujících konečné podmínky nabídky dané emise Dluhopisů, tzn. těch podmínek, které budou pro danou Emisi specifické. Je-li v hranatých závorkách uveden jeden nebo více údajů, bude pro konkrétní emisi použit jeden z uvedených údajů. Je-li v hranatých závorkách uveden symbol „●“, budou chybějící údaje doplněny v příslušných Konečných podmínkách. Rozhodující bude vždy úprava použitá v příslušných Konečných podmínkách.

KONEČNÉ PODMÍNKY Emise dluhopisů

Tyto konečné podmínky Emise dluhopisů (dále jen „**Konečné podmínky**“) představují konečné podmínky nabídky ve smyslu čl. 8, odst. 5 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 2017/1129, o prospektu, který má být uveřejněn při veřejné nabídce nebo přijetí cenných papírů k obchodování na regulovaném trhu, a o zrušení směrnice 2003/71/ES (dále jen „**Nařízení 2017/1129**“) vztahující se k emisi níže podrobněji specifikovaných dluhopisů (dále jen „**Dluhopisy**“). Kompletní prospekt Dluhopisů je tvořen (i) těmito Konečnými podmínkami a (ii) Základním prospektem společnosti Aquaponic Farming Technology s.r.o. se sídlem č.p. 66, 594 55 Kaly, IČ 086 96 047, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, sp. zn. C 114920, LEI 315700HXYQ2YCU7DOI46 (dále jen „**Emitent**“), schváleným rozhodnutím České národní banky č. j. 2021/012897/570 ze dne 3.2.2021, které nabylo právní moci dne 19.2.2021, [ve znění dodatku č. [●] schváleným rozhodnutím ČNB č. j. [●] ze dne [●], které nabylo právní moci dne [●]] (dále jen „**Základní prospekt**“). Rozhodnutím o schválení Základního prospektu cenného papíru ČNB pouze osvědčuje, že schválený Základní prospekt splňuje normy týkající se úplnosti, srozumitelnosti a soudržnosti požadované Nařízením 2017/1129 a dalšími příslušnými právními předpisy, tedy že obsahuje nezbytné informace, které jsou podstatné pro to, aby investor informovaně posoudil Emitenta a cenné papíry, které mají být předmětem veřejné nabídky. Investor by měl vždy výhodnost investice posuzovat na základě znalosti celého obsahu prospektu.

ČNB neposuzuje hospodářské výsledky ani finanční situaci Emitenta a schválením Základního prospektu negarantuje budoucí ziskovost Emitenta ani jeho schopnost splatit výnosy nebo jmenovitou hodnotu cenného papíru.

[Veřejná nabídka Dluhopisů může pokračovat po skončení platnosti Základního prospektu, na jehož základě byla zahájena, pokud je následný Základní prospekt schválen a uveřejněn nejpozději v poslední den platnosti předchozího Základního prospektu. **Posledním dnem platnosti předchozího Základního prospektu je [●]. Následný Základní prospekt bude uveřejněn na webových stránkách <https://aquaponictechnology.cz/>**]

Konečné podmínky byly vypracovány pro účely Nařízení 2017/1129 a musí být vykládány ve spojení se Základním prospektem a jeho případnými dodatky, aby bylo možné získat všechny relevantní informace.

Ke Konečným podmínkám je přiloženo shrnutí jednotlivé emise.

Tyto Konečné podmínky byly v souladu s Nařízením 2017/1129 uveřejněny shodným způsobem jako Základní prospekt a jeho případné dodatky, tj. na webových stránkách Emitenta <https://aquaponictechnology.cz/>, a byly v souladu s právními předpisy oznámeny ČNB.

Dluhopisy jsou vydávány jako [doplnit pořadí] emise v rámci dluhopisového programu Emitenta v maximálním objemu nesplacených dluhopisů 300.000.000,-- Kč, s dobou trvání programu 10 let (dále jen „Dluhopisový program“). Znění společných emisních podmínek, které jsou stejné pro jednotlivé Emise dluhopisů v rámci Dluhopisového programu, je uvedeno v kapitole části IV. „Společné emisní podmínky“ v Základním prospektu schváleném ČNB a uveřejněném Emitentem (dále jen „Emisní podmínky“).

Výrazy uvedené velkými písmeny mají stejný význam, jaký je jim přiřazen v Základním prospektu, nejsou-li zde definované odlišně.

Investoři by měli zvážit rizikové faktory spojené s investicí do Dluhopisů, tyto jsou uvedeny v části Základního prospektu „Rizikové faktory“.

Tyto Konečné podmínky byly vyhotoveny dne [●] a informace v nich uvedené jsou aktuální pouze k tomuto dni.

Po datu těchto Konečných podmínek by zájemci o koupi Dluhopisů měli svá investiční rozhodnutí založit nejen na základě těchto Konečných podmínek a Základního prospektu, ale i na základě dalších informací, které mohl Emitent po datu těchto Konečných podmínek uveřejnit, či jiných veřejně dostupných informací.

Rozšiřování těchto Konečných podmínek a Základního prospektu a nabídka, prodej nebo koupě Dluhopisů jsou v některých zemích omezeny zákonem.

SHRNUTÍ EMISE DLUHOPISŮ

V této části Konečných podmínek bude uvedeno shrnutí příslušné Emise dluhopisů ve smyslu Nařízení 2017/1129.

[•]

DOPLNĚK DLUHOPISOVÉHO PROGRAMU

Tento doplněk dluhopisového programu připravený pro Dluhopisy (dále jen „**Doplněk dluhopisového programu**“) představuje doplněk k Emisním podmínkám jakožto společným emisním podmínkám Dluhopisového programu ve smyslu § 11 odst. 3 zákona č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, v platném znění (dále jen „**Zákon o dluhopisech**“).

Tento Doplněk spolu se Emisními podmínkami tvoří podmínky Dluhopisového programu níže specifikovaných Dluhopisů, které jsou vydávány společností Aquaponic Farming Technology s.r.o. se sídlem č.p. 66, 594 55 Kaly, IČ 086 96 047, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, sp. zn. C 114920, LEI 315700HXYQ2YCU7DOI46. S Dluhopisovým programem bude možné se seznámit v elektronické podobě na webových stránkách Emitenta <https://aquaponictechnology.cz/>.

Dluhopisy jsou vydávány jako [doplnit pořadí] emise v rámci dluhopisového programu Emitenta v maximálním objemu nesplacených dluhopisů 300.000.000,-- Kč, s dobou trvání programu 10 let (dále jen „Dluhopisový program“).

Tento Doplněk dluhopisového programu spolu s Emisními podmínkami tvoří emisní podmínky níže specifikovaných Dluhopisů, které jsou vydávány v rámci Dluhopisového programu. Tento Doplněk dluhopisového programu nemůže být posuzován samostatně, ale pouze společně s Emisními podmínkami. Níže uvedené parametry Dluhopisů upřesňují a doplňují v souvislosti s touto Emisí dluhopisů Emisní podmínky uveřejněné dříve výše popsáním způsobem. Podmínky, které se na níže specifikované Dluhopisy nevztahují, jsou v níže uvedené tabulce označeny souslovím „nepoužije se“.

Výrazy uvedené velkými písmeny mají stejný význam, jaký je jim přiřazen v Emisních podmínkách. Dluhopisy jsou vydávány podle Zákona o dluhopisech.

[Důležité upozornění: Následující tabulka obsahuje vzor Doplnku dluhopisového programu pro danou Emisi dluhopisů, tzn. vzor té části emisních podmínek dané Emise, která bude pro takovou Emisi specifická. Je-li v hranatých závorkách uveden jeden nebo více údajů, bude pro konkrétní emisi použit jeden z uvedených údajů. Je-li v hranatých závorkách uveden symbol „●“, budou chybějící údaje doplněny v příslušných Konečných podmínkách. Číslování jednotlivých oddílů Doplnku dluhopisového programu vychází z číslování Emisních podmínek, a tudíž nemusí vždy navazovat.]

1. OBECNÁ CHARAKTERISTIKA DLUHOPISŮ	
Název Dluhopisů:	[●]
ISIN Dluhopisů:	[●]
Podoba Dluhopisů:	listinné
Forma Dluhopisů:	na řad
Číslování Dluhopisů:	[●]
Jmenovitá hodnota jednoho Dluhopisu:	[●]
Celková předpokládaná jmenovitá hodnota emise Dluhopisů:	[●]
Počet Dluhopisů:	[●] ks
Měna, v níže jsou Dluhopisy denominovány:	[Koruna česká (CZK)/ [●]]
Provedeno ohodnocení finanční způsobilosti emise Dluhopisů (rating)	nepoužije se (emisi Dluhopisů nebyl přidělen rating)
Možnost oddělení práva na výnos Dluhopisů formou vydání Kupónů:	ne
Právo Emitenta zvýšit celkovou jmenovitou hodnotu emise Dluhopisů/Podmínky tohoto zvýšení	ne; Emitent není oprávněn vydat Dluhopisy ve větší celkové jmenovité hodnotě, než je celková předpokládaná hodnota emise

	Dluhopisů
--	-----------

2. DATUM A ZPŮSOB ÚPISU EMISE DLUHOPISŮ, EMISNÍ KURZ	
Datum emise:	[•]
Lhůta pro upisování emise dluhopisů:	[•]
Emisní kurz k Datu emise:	100 % jmenovité hodnoty
Emisní kurz Dluhopisů po Datu emise:	Ke částce odpovídající 100 % jmenovité hodnoty Dluhopisů vydaných po Datu emise bude připočten odpovídající alikvótní úrokový výnos za dané výnosové období (do doby uzavření smlouvy o úpisu)
Způsob a místo úpisu Dluhopisů / údaje o osobách, které se podílejí na zabezpečení vydání Dluhopisů:	Investoři budou moci Dluhopisy upsat na základě smluvního ujednání mezi Emitentem a příslušnými investory. Místem úpisu je sídlo Emitenta. Vydání Dluhopisů zabezpečuje Emitent vlastními silami.
Způsob a lhůta předání Dluhopisů:	Dluhopisy budou odeslány upisovatelům nejpozději do 30 (třiceti) pracovních dnů po platném a účinném upsání Dluhopisů, a to vyznačením vlastníka Dluhopisu prostřednictvím poštovní služby nebo, pokud o to upisovatel požádá, předáním Dluhopisu osobně v sídle Emitenta v pracovních dnech od 9:00 do 16:00 hod. Emitent oznámí e-mailem upisovateli, že Dluhopisy jsou připraveny k vyzvednutí či byly odeslány prostřednictvím poštovní služby.
Způsob splacení emisního kurzu:	Emisní kurz odpovídající 100 % jmenovité hodnoty upsaných Dluhopisů bude splacen v případně dané jednotlivé emise vydané ve měně Kč bezhotovostně na bankovní účet Emitenta číslo 63984/5500, či v případě dané jednotlivé emise vydané v jiné měně než Kč (např. EUR) pod těmito platebními údaji: IBAN: CZ305500000000000063984, SWIFT kód: RZBCCZPP a to nejpozději do 5 dnů ode dne uzavření smlouvy o úpisu. Část emisního kurzu odpovídající alikvótnímu úrokovému výnosu (úpis po Datu emise) bude vypořádán formou zápočtu po uplynutí výnosového období.
Způsob vydávání Dluhopisů:	postupně během Lhůty pro upisování emise dluhopisů či během Dodatečné lhůty pro upisování emise (bude-li Emitentem stanovena)

3. STATUS DLUHOPISŮ	
Status Dluhopisů:	Nepodřízené Dluhopisy

4. VÝNOSY	
Úrokový výnos:	pevný

Zlomek dní:	30E/360
Dluhopisy s pevným úrokovým výnosem	Použije se
Nominální úroková sazba:	[[●] % p.a.]
Datum počátku prvního výnosového období (tj. Datum emise)	[●]
Výnosové období:	[roční/pololetní/čtvrtletní/měsíční]
Diskontní sazba	nepoužije se

5. SPLACENÍ DLUHOPISŮ	
Den konečné splatnosti dluhopisů:	[●]
Předčasné splacení z rozhodnutí Emitenta	ano (viz čl. 5.2. Emisních podmínek)
Předčasné splacení na žádost Vlastníka dluhopisů	[ano, ve lhůtě od [●] do [●] / ne] (viz čl. 8.2. Emisních podmínek)
Splacení jmenovité hodnoty Amortizovaných Dluhopisů/dny splatnosti jednotlivých částí jmenovité hodnoty Amortizovaných Dluhopisů:	nepoužije se

10. ADMINISTRÁTOR	
Administrátor	Emitent
Určená provozovna	sídlo Emitenta

12. SCHŮZE VLASTNÍKŮ DLUHOPISŮ	
Společný zástupce Vlastníků dluhopisů:	[[●] / nebyl ustanoven]

PODROBNOSTI O NABÍDCE

1. Podmínky veřejné nabídky cenných papírů		
1.1	Podmínky platné pro nabídku	Podmínky platné pro nabídku se řídí podmínkami uvedenými v Základním prospektu. Emitent bude Dluhopisy až do celkové předpokládané jmenovité hodnoty Emise nabízet tuzemským zahraničním kvalifikovaným i jiným než kvalifikovaným investorům, v rámci primárního trhu.
	Celkový veřejně nabízený objem	[[●]]
	Země, v níže je veřejná nabídka prováděna	Dluhopisy budou distribuovány cestou veřejné nabídky v České republice. [Emitent dále plánuje nabízet veřejně Dluhopisy za splnění veškerých podmínek pro takovou nabídku (např. oznámení základního prospektu v dané zemi) v následujících státech EU: [[●]] / nepoužije se]
	Země, kde byl příslušný základní prospekt oznámen	[[●]] / nepoužije se]
1.2	Lhůta veřejné nabídky	[[●]] / nepoužije se]
1.3	Možnost snížení upisovaných částek	Viz čl. 2.3. Emisních podmínek. V případě distančního uzavírání Smlouvy o úpisu je Emitent oprávněn objednávkou na úpis Dluhopisů krátit, a to dle svého uvážení. Konečná jmenovitá hodnota Dluhopisů přidělená jednotlivému upisovateli bude uvedena v Potvrzení. Pokud již upisovatel uhradil ve prospěch Bankovního účtu jmenovitou hodnotu všech původně v Objednávce požadovaných Dluhopisů, bude případný přeplatek upisovatele odblokován a na základě pokynu upisovatele mu Emitent zašle případný přeplatek zpět bez zbytečného prodlení na účet, ze kterého byly finanční prostředky odeslány. S Dluhopisy nelze začít obchodovat před tímto Potvrzením.
1.4	Minimální a maximální částka žádosti o úpis	Minimální částka, za kterou bude jednotlivý upisovatel oprávněn upsat Dluhopisy, bude odpovídat jmenovité hodnotě Dluhopisu. Maximální částka, za kterou bude jednotlivý nabyvatel oprávněn upsat Dluhopisy, bude omezena předpokládanou celkovou jmenovitou hodnotou příslušné Emise dluhopisů.
1.5	Metoda a lhůty pro splacení cenných papírů a jejich doručení.	Viz čl. 2.3. Emisních podmínek. Povinnost upisovatele nejpozději do 5 dnů po uzavření smlouvy o úpisu (v případě distančního uzavření smlouvy je možné učinit úhradu již od doby doručení objednávky v kompletní podobě) zaplatit jmenovitou hodnotu objednaných Dluhopisů na bankovní účet Emitenta č. 63984/5500, a v případě platby v cizí měně (např. EUR) IBAN: CZ3055000000000000063984, SWIFT kód: RZBCCZPP, kde budou peněžní prostředky investora zablokovány až do vydání Dluhopisů; Dluhopisy budou odeslány upisovateli nejpozději do 30 (třiceti) pracovních dnů po platném a účinném upsání Dluhopisů, a to vyznačením vlastníka Dluhopisu prostřednictvím poštovní služby nebo, pokud o to upisovatel požádá, předáním Dluhopisu osobně v sídle Emitenta v pracovních dnech od 9:00 do 16:00 hod. Emitent oznámí e-mailem upisovateli, že Dluhopisy jsou připraveny k vyzvednutí či byly odeslány prostřednictvím

		poštovní služby.
1.6	Zveřejnění výsledků nabídky	Pokud dojde k upsání celé příslušné Emise, bude o tom Emitent informovat nejpozději do 15 dnů na svých internetových stránkách https://aquaponictechnology.cz/ . Do 15 dnů po uplynutí Lhůty pro upisování emise dluhopisů a/nebo Dodatečné lhůty pro upisování emise dluhopisů zveřejní Emitent údaj o celkové jmenovité hodnotě všech vydaných Dluhopisů tvořících danou emisi Dluhopisů na Webových stránkách https://aquaponictechnology.cz/ .
1.7	Výkon předkupního práva, obchodovatelnost upisovacích práv a zacházení s neuplatněnými upisovacími právy	Nepoužije se. S Dluhopisy nebude spojeno překupní právo ani přednostní práva úpisu.
2. Plán rozdělení a přidělování cenných papírů		
2.1	Kategorie potencionálních investorů	Emitent bude Dluhopisy nabízet tuzemským a zahraničním kvalifikovaným i jiným než kvalifikovaným investorům.
2.2	Postup pro oznamování přidělené částky žadatelům	Viz čl. 2.3. Emisních podmínek. Konečná jmenovitá hodnota Dluhopisů přidělená jednotlivému upisovateli bude uvedena v Potvrzení. S Dluhopisy nelze začít obchodovat před tímto Potvrzením.
3. Stanovení ceny		
3.1	Cena za nabízené Dluhopisy	Cena k Datu emise: 100 % jmenovité hodnoty kupovaných Dluhopisů. Cena po Datu emise: 100 % jmenovité hodnoty kupovaných Dluhopisů s připočtením přirostlého odpovídajícího alikvótního úroku za dané výnosové období do doby uzavření smlouvy o úpisu.
3.2	Náklady a daně účtované na vrub investorů	Investorům nebudou ze strany Emitenta účtovány žádné náklady. Využije-li Emitent k prodeji Dluhopisů Zprostředkovatele, mohou tito Zprostředkovatelé účtovat upisovatelům určité poplatky spojené s úpisem Dluhopisů.
5. Přijetí k obchodování a způsob obchodování		
5.1	Přijetí dluhopisů na regulovaný trh, trh pro růst malých a středních podniků nebo mnohostranný obchodní systém	Emitent ani jiná osoba s jeho svolením či vědomím nepožádala o přijetí Dluhopisů k obchodování na trhu pro růst malých a středních podniků, regulovaném či jiném trhu cenných papírů ani v České republice, ani v zahraničí, ani v mnohostranném obchodním systému.
5.2	Regulované trhy, trhy třetích zemí, trhy pro růst malých a středních podniků nebo mnohostranné obchodní systémy, na nichž jsou přijaty cenné papíry stejné třídy jako nabízené Dluhopisy	Žádné cenné papíry stejné třídy jako nabízené Dluhopisy nebyly přijaty na regulované trhy, trhy třetích zemí, trhy pro růst malých a středních podniků ani mnohostranné obchodní systémy.
5.3	Zprostředkovatel sekundárního	Žádná osoba nepřijala závazek jednat jako zprostředkovatel při sekundárním obchodování se zajištěním likvidity pomocí sazeb

	obchodování	nabídek ke koupi a prodeji.
6. Doplňující údaje		
6.1	Poradci	nepoužije se
6.2	Další údaje, které ověřili nebo přezkoumali oprávnění auditoři	[[●] / nepoužije se]
6.3	Úvěrová hodnocení přidělená cenným papířům	Nepoužije se (emisi Dluhopisů nebyl přidělen rating).
6.5	Zájem fyzických a právnických osob zúčastněných na Emisi/nabídce	Dle vědomí Emitenta nemá žádná z fyzických ani právnických osob zúčastněných na Emisi či nabídce Dluhopisů na takové Emisi či nabídce zájem, který by byl pro takovou Emisi či nabídku Dluhopisů podstatný, a to s výjimkou zájmu Zprostředkovatelů, kteří budou za distribuci Dluhopisů odměňováni úplatou, jejíž výše bude individuálně smluvně stanovena se Zprostředkovatelem.
6.6	Důvody nabídky, použití výnosů a náklady Emise/nabídky	Dluhopisy jsou vydávány za účelem zajištění finančních prostředků pro uskutečňování podnikatelské činnosti Emitenta. Výtěžek emise bude použit k následujícím účelům řazeným dle priorit Emitenta (jednotlivé částky, které budou použity pro jednotlivé účely Emitent nedokáže stanovit): [poskytování peněžních prostředků získaných emisí Dluhopisů jedinému společníkovi, tj. společnosti Future Farming s.r.o., IČ: 076 06 150, se sídlem Vídeňská 188/119d, Dolní Heršpice, 619 00 Brno, a to formou úvěrů a/nebo zápůjčky.] / [zajištění financování projektů aquaponických farem, prvotně pak na financování nákupu či pachtu nemovitých věcí pro účely zřízení aquaponické farmy, a následně do zřízení rybiho hospodářství, pěstebního systému, nezbytných měření a regulací a ostatních stavebních a technologických nákladů.] [Jedná se konkrétně o tyto projekty aquaponických farem: [●]/Emitent o konkrétním projektu aquaponické farmy dosud nerozhodl] / [financování provozu aquaponických farem (např. pacht prostoru, spotřeba energií, ostatní provozní náklady)] [Jedná se konkrétně o tyto projekty aquaponických farem: [●]/Emitent o konkrétním projektu aquaponické farmy dosud nerozhodl] / [rekonstrukce, modernizace, údržba nemovitostí sloužících k provozování aquaponických farem.][Jedná se konkrétně o tyto nemovitosti: [●]/Emitent o konkrétních nemovitostech dosud nerozhodl] [Náklady přípravy emise Dluhopisů činily cca [●] Kč. Náklady na distribuci budou činit cca [●] Kč. Čistý výtěžek celé emise Dluhopisů bude roven emisnímu kurzu všech vydaných Dluhopisů emise po odečtení nákladů na přípravu a distribuci Emise, tedy [●]. Celý výtěžek bude použit k výše uvedenému účelu.]
6.7	Údaje od třetích stran uvedené v Konečných podmínkách/zdroj informací	[nepoužije se] / [Některé informace uvedené v Konečných podmínkách pocházejí od třetích stran. Takové informace byly přesně reprodukovány a podle vědomostí Emitenta a v míře, ve které je schopen to zjistit z informací zveřejněných příslušnou třetí stranou, nebyly vynechány žádné skutečnosti, kvůli kterým by reprodukováné informace byly nepřesné nebo zavádějící. Emitent však neodpovídá za nesprávnost informací od třetích stran, pokud takovou nesprávnost nemohl při vynaložení výše uvedené péče zjistit. <i>[doplnit zdroj informací]</i>]

7. Osoby odpovědné za Konečné podmínky		
7.1	Osoby odpovědné za Konečné podmínky	Osobou odpovědnou za údaje uvedené v těchto Konečných podmínkách je Emitent. Emitent prohlašuje, že podle jeho nejlepšího vědomí jsou údaje obsažené v Konečných podmínkách, k datu jejich vyhotovení, v souladu se skutečností a že v Konečných podmínkách nebyly zamlčeny žádné skutečnosti, které by mohl změnit jejich význam. Za společnost Aquaponic Farming Technology s.r.o. dne [●] Jméno: [●] Funkce: [●]
7.2	Interní schválení emise Dluhopisů	Vydání emise Dluhopisů schválil statutární orgán Emitenta dne [●]

VI. ZDANĚNÍ A DEVIZOVÁ REGULACE V ČESKÉ REPUBLICE

Budoucím nabyvatelům Dluhopisů se doporučuje, aby se poradili se svými právními a daňovými poradci o daňových a devizově právních důsledcích koupě, prodeje a držby Dluhopisů a přijímání plateb úroků z Dluhopisů podle daňových a devizových předpisů platných v České republice a v zemích, jejichž jsou daňovými rezidenty, jakož i v zemích, v nichž výnosy z držby a prodeje Dluhopisů mohou být zdaněny.

Daňové předpisy České republiky a daňové předpisy členského státu investora mohou mít dopad na příjem plynoucí z Dluhopisů.

Následující stručné shrnutí zdaňování Dluhopisů a devizové regulace v České republice vychází zejména ze zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, v platném znění (tj. ve znění novely č. 588/2020 Sb., která nabyla účinnosti dne 1.1.2021) a souvisejících právních předpisů účinných k datu vyhotovení tohoto Prospektu, jakož i z obvyklého výkladu těchto zákonů a dalších předpisů uplatňovaného českými správními úřady a jinými státními orgány a známého Emitentovi k datu vyhotovení tohoto Prospektu. Veškeré informace uvedené níže se mohou měnit v závislosti na změnách v příslušných právních předpisech, které mohou nastat po tomto datu, nebo ve výkladu těchto právních předpisů, který může být po tomto datu uplatňován.

V případě změny příslušných právních předpisů nebo jejich výkladů v oblasti zdaňování Dluhopisů oproti režimu uvedenému níže bude Emitent postupovat dle takového nového režimu. Pokud bude Emitent na základě změny právních předpisů nebo jejich výkladů povinen provést srážky nebo odvody daně z příjmů z Dluhopisů, nevznikne Emitentovi v souvislosti s provedením takovýchto srážek nebo odvodů vůči vlastníkům Dluhopisů povinnost doplácet jakékoli dodatečné částky jako náhradu za takto provedené srážky či odvody.

V následujícím shrnutí nejsou uvedeny daňové dopady související s držbou nebo prodejem Dluhopisů pro investory, kteří v České republice podléhají zvláštnímu režimu zdanění (např. investiční, podílové nebo penzijní fondy).

V následujícím shrnutí se předpokládá, že osoba, které je vyplácen jakýkoli příjem v souvislosti s Dluhopisy, je skutečným vlastníkem takového příjmu, tj. např. nejde o agenta, zástupce, nebo depozitáře, kteří přijímají takové platby na účet jiné osoby.

ÚROK

Úrok (dále jen „úrok“) vyplácený fyzické osobě podléhá srážkové dani vybírané u zdroje (tj. Emitentem při úhradě úroku). Sazba této srážkové daně dle českých daňových předpisů činí 15 %. Pokud však je příjemcem úroku fyzická osoba, která není českým daňovým rezidentem, nevlastní Dluhopisy v České republice prostřednictvím stálé provozovny, a zároveň není daňovým rezidentem jiného členského státu EU nebo dalších států tvořících Evropský hospodářský prostor nebo třetího státu, se kterým má Česká republika uzavřenu platnou a účinnou mezinárodní smlouvu o zamezení dvojího zdanění nebo mezinárodní dohodu o výměně informací v daňových záležitostech pro oblast daní z příjmů včetně mnohostranné mezinárodní smlouvy, činí sazba srážkové daně 35%. V případě fyzických osob, které jsou českými daňovými rezidenty, představuje výše uvedená srážka daně konečné zdanění úroku v České republice. V případě fyzických osob, které nejsou českými daňovými rezidenty, avšak jsou rezidenty jiného státu EU nebo dalších států tvořících Evropský hospodářský prostor, a rozhodnou se zahrnout úrok do daňového přiznání, představuje výše uvedená srážka daně zálohu na daň. Fyzická osoba podnikající v České republice prostřednictvím stálé provozovny je obecně povinna podat v České republice daňové přiznání.

Úrok vyplácený právnické osobě, která je českým daňovým rezidentem, nebo není českým daňovým rezidentem, ale vlastní Dluhopisy v České republice prostřednictvím stálé provozovny, nepodléhá srážkové dani, a tvoří součást obecného základu daně a podléhá dani z příjmů právnických osob v sazbě 19 %. Úrok vyplácený právnické osobě, která není českým daňovým rezidentem a zároveň nevlastní Dluhopisy v České republice prostřednictvím stálé provozovny, podléhá srážkové dani vybírané u zdroje (tj. Emitentem při úhradě úroku). Sazba této srážkové daně dle českých daňových předpisů činí 15 %. Pokud však je příjemcem úroku právnická osoba, která není českým daňovým rezidentem, nevlastní Dluhopisy v České republice prostřednictvím stálé provozovny, a zároveň není daňovým rezidentem jiného členského státu EU nebo dalších států tvořících Evropský hospodářský prostor nebo třetího státu, se kterým má Česká republika uzavřenu platnou a účinnou mezinárodní smlouvu o zamezení dvojího zdanění

nebo mezinárodní dohodu o výměně informací v daňových záležitostech pro oblast daní z příjmů včetně mnohostranné mezinárodní smlouvy, činí sazba srážkové daně 35 %. V případě právnických osob, které nejsou českými daňovými rezidenty, avšak jsou rezidenty jiného státu EU nebo dalších států tvořících Evropský hospodářský prostor, nevlastní Dluhopisy v České republice prostřednictvím stále provozovny, a rozhodnou se zahrnout úrok do daňového přiznání, představuje výše uvedená srážka daně zálohu na daň. V případě, že úrok plyne české stále provozovně právnické osoby, která není českým daňovým rezidentem a která zároveň není daňovým rezidentem členského státu EU nebo dalších států tvořících Evropský hospodářský prostor, je Emitent povinen při výplatě srazit zajištění daně ve výši 10 % z tohoto příjmu. Správce daně může, avšak nemusí, považovat daňovou povinnost poplatníka uskutečněním srážky podle předchozí věty za splněnou. Právnická osoba podnikající v České republice prostřednictvím stále provozovny je obecně povinna podat v České republice daňové přiznání a případně sražené zajištění daně se započítává na celkovou daňovou povinnost.

Smlouva o zamezení dvojímu zdanění mezi Českou republikou a zemí, jejímž je příjemce úroků rezidentem, může zdanění úroku v České republice vyloučit nebo snížit sazbu daně, zpravidla za předpokladu, že příjem není přičitatelný stále provozovně v České republice. Nárok na uplatnění daňového režimu upraveného smlouvou o zamezení dvojímu zdanění může být podmíněn prokázáním skutečností dokládajících, že se příslušná smlouva o zamezení dvojího zdanění na příjemce platby úrokového charakteru skutečně vztahuje, zejména potvrzením zahraničního správce daně o tom, že příjemce platby je daňovým rezidentem v příslušném státě, a potvrzením o tom, že příjemce úroku je jeho skutečným vlastníkem. Plátce úroků nebo platební zprostředkovatel mohou po příjemci požadovat poskytnutí údajů potřebných pro splnění oznamovacích povinností podle směrnice EU o zdaňování příjmů z úspor.

Určité kategorie poplatníků (např. nadace, Garanční fond obchodníků s cennými papíry) mají za určitých podmínek nárok na osvobození úrokových příjmů od daně z příjmů. Podmínkou pro toto osvobození je, že doloží plátcí úroku nárok na toto osvobození v dostatečném předstihu před jeho výplatou.

ZISKY/ZTRÁTY Z PRODEJE

Zisky z prodeje Dluhopisů realizované fyzickou osobou, která je českým daňovým rezidentem, anebo která není českým daňovým rezidentem, ale buď vlastní Dluhopisy v České republice prostřednictvím stále provozovny, anebo jí příjem z prodeje Dluhopisů plyne od kupujícího, který je českým daňovým rezidentem nebo od české stále provozovny kupujícího, který není českým daňovým rezidentem, nepodléhají srážkové dani a zahrnují se do obecného základu daně kde podléhají dani z příjmů fyzických osob v progresivní sazbě 15 % a 23 % (sazba 23 % se použije na základ daně, převyšující 48násobek průměrné mzdy, který pro rok 2021 činí 1.701.168,- Kč. Pokud jsou příjmy realizovány v rámci samostatné (podnikatelské) činnosti fyzické osoby, podléhají rovněž odvodům na sociálním a zdravotním pojištění. Ztráty z prodeje Dluhopisů jsou u nepodnikajících fyzických osob obecně daňově neuznatelné, ledaže jsou v témže zdaňovacím období zároveň vykázány zdanitelné zisky z prodeje jiných cenných papírů; v tom případě je možné ztráty z prodeje Dluhopisů až do výše zisků z prodeje ostatních cenných papírů vzájemně započíst.

Zisky z prodeje Dluhopisů, které nejsou zahrnuty v obchodním majetku, jsou u fyzických osob obecně osvobozeny od daně, pokud úhrn příjmů z prodeje všech cenných papírů a příjmů z podílů připadající na podílový list při zrušení podílového fondu nepřesáhne ve zdaňovacím období částku 100.000,- Kč. Dále jsou zisky z prodeje Dluhopisů, které nebyly zahrnuty v obchodním majetku, realizované fyzickými osobami obecně osvobozeny od daně z příjmů, pokud mezi nabytím a prodejem Dluhopisů uplyne doba alespoň 3 let, anebo v případě Dluhopisů, které byly zahrnuty do obchodního majetku, uplynula doba alespoň 3 let od ukončení činnosti, ze které plyne příjem ze samostatné činnosti.

Zisky z prodeje Dluhopisů realizované právnickou osobou, která je českým daňovým rezidentem, anebo která není českým daňovým rezidentem, ale buď vlastní Dluhopisy v České republice prostřednictvím stále provozovny, anebo jí příjem z prodeje Dluhopisů plyne od kupujícího, který je českým daňovým rezidentem nebo od české stále provozovny kupujícího, který není českým daňovým rezidentem, se zahrnují do obecného základu daně z příjmů právnických osob a podléhají dani v sazbě 19 %. Ztráty z prodeje Dluhopisů jsou u těchto osob obecně daňově uznatelné.

Zisky z prodeje Dluhopisů realizované fyzickou nebo právnickou osobou, která není českým daňovým rezidentem, nevlastní Dluhopisy v České republice prostřednictvím stálé provozovny, a příjem z prodeje Dluhopisů jí neplyne od kupujícího, který je českým daňovým rezidentem nebo od české stálé provozovny kupujícího, který není českým daňovým rezidentem, nepodléhají v České republice zdanění.

V případě prodeje Dluhopisů fyzickou nebo právnickou osobou, která není českým daňovým rezidentem a současně není daňovým rezidentem členského státu EU nebo dalších států tvořících Evropský hospodářský prostor, kupujícímu, který je českým daňovým rezidentem, nebo fyzické nebo právnické osobě, která není českým daňovým rezidentem a která zároveň podniká v České republice prostřednictvím stálé provozovny, které je úhrada přiřazena, je kupující obecně povinen při úhradě kupní ceny Dluhopisů srazit zajištění daně z příjmů ve výši 1 % z tohoto příjmu. Správce daně může, avšak nemusí, považovat daňovou povinnost poplatníka (prodávajícího) uskutečněním srážky podle předchozí věty za splněnou.

Prodávající, kterému plyne příjem z prodeje Dluhopisů zdanitelný v České republice, je obecně povinen podat v České republice daňové přiznání, přičemž sražené zajištění daně se započítává na jeho celkovou daňovou povinnost.

Smlouva o zamezení dvojímu zdanění mezi Českou republikou a zemí, jejímž je prodávající vlastník Dluhopisů rezidentem, může zdanění zisků z prodeje Dluhopisů v České republice vyloučit, včetně zajištění daně, zpravidla za předpokladu, že nevlastní Dluhopisy prostřednictvím stálé provozovny v České republice. Nárok na uplatnění daňového režimu upraveného smlouvou o zamezení dvojího zdanění může být podmíněn prokázáním skutečností dokládajících, že příslušná smlouva o zamezení dvojího zdanění se na příjemce platby skutečně vztahuje, zejména potvrzením zahraničního správce daně o tom, že prodávající je daňovým rezidentem v příslušném státě, a potvrzením o tom, že prodávající je skutečným vlastníkem příjmu z prodeje.

DEVIZOVÁ REGULACE V ČESKÉ REPUBLICE

Dluhopisy nejsou zahraničními cennými papíry ve smyslu Devizového zákona. Jejich vydávání a nabývání není v České republice předmětem devizové regulace. V případě, kdy příslušná mezinárodní dohoda o ochraně a podpoře investic uzavřená mezi Českou republikou a zemí, jejímž rezidentem je příjemce platby, nestanoví jinak, resp. nestanoví výhodnější zacházení, mohou cizozemští Vlastníci Dluhopisů za splnění určitých předpokladů nakoupit peněžní prostředky v cizí měně za českou měnu bez devizových omezení a transferovat tak výnos z Dluhopisů, částky zaplacené Emitentem v souvislosti s uplatněním práva Vlastníků Dluhopisů na předčasné odkoupení Dluhopisů Emitentem, případně splacenou jmenovitou hodnotu Dluhopisů, z České republiky v cizí měně.

VII. VYMÁHÁNÍ SOUKROMOPRÁVNÍCH NÁROKŮ VŮČI EMITENTOVÍ

Text této kapitoly VII. „Vymáhání soukromoprávních nároků vůči Emitentovi“ je pouze shrnutím určitých právních souvislostí českého práva týkajících se vymáhání soukromoprávních nároků spojených s Dluhopisy vůči Emitentovi. Toto shrnutí nepopisuje jakékoli právní souvislosti vymáhání uvedených nároků vyplývající z práva jakéhokoli jiného státu než České republiky. Toto shrnutí vychází z právních předpisů účinných k datu tohoto Prospektu a může podléhat následné změně (i s případnými retroaktivními účinky). Informace, uvedené v této kapitole jsou předloženy jen jako všeobecné informace pro charakteristiku právní situace, a byly získány z veřejně přístupných dokumentů. Emitent ani jeho poradci nedávají žádné prohlášení, týkající se přesnosti nebo úplnosti informací zde uvedených. Potenciální nabyvatelé Dluhopisů by se neměli spoléhat na informace zde uvedené a doporučuje se jim posoudit se svými právními poradci otázky vymáhání soukromoprávních závazků vůči Emitentovi v každém příslušném státě.

VYMÁHÁNÍ NÁROKŮ V ČESKÉ REPUBLICE

Emitent udělil souhlas s příslušností Městského soudu v Praze v souvislosti s jakýmkoli soudním procesem zahájeným na základě zakoupení nebo v souvislosti s držením Dluhopisů. V důsledku toho může být pro nabyvatele Dluhopisů nemožné podat v zahraničí žalobu nebo zahájit jakékoli řízení proti Emitentovi nebo požadovat u zahraničních soudů vydání soudních rozhodnutí proti Emitentovi nebo plnění soudních rozhodnutí vydaných takovými soudy, které jsou založeny na ustanoveních zahraničních právních předpisů.

V případech, kdy Česká republika uzavřela s určitým státem mezinárodní smlouvu o uznání a výkonu soudních rozhodnutí, je zabezpečen výkon soudních rozhodnutí takového státu v souladu s ustanovením dané mezinárodní smlouvy. Při neexistenci takové smlouvy mohou být rozhodnutí cizích soudů uznána a vykonána v České republice za podmínek stanovených v zákoně č. 91/2012 Sb., o mezinárodním právu soukromém, ve znění pozdějších předpisů. Podle § 15 tohoto zákona nelze rozhodnutí soudů cizího státu a rozhodnutí úřadů cizího státu o právech a povinnostech, kterých by podle jejich soukromoprávní povahy rozhodovaly v České republice soudy, stejně jako cizí soudní smíry a cizí notářské a jiné veřejné listiny v těchto věcech (společně dále také jen „**cizí rozhodnutí**“) uznat a vykonat, jestliže (i) věc náleží do výlučné pravomoci českých soudů, nebo jestliže by řízení nemohlo být provedeno u žádného orgánu cizího státu, kdyby se ustanovení o příslušnosti českých soudů použilo na posouzení pravomoci cizího orgánu, ledaže se účastník řízení, proti němuž cizí rozhodnutí směřuje, pravomoci cizího orgánu dobrovolně podrobil; nebo (ii) o témže právním poměru se vede řízení u českého soudu a toto řízení bylo zahájeno dříve, než bylo zahájeno řízení v cizině, v němž bylo vydáno rozhodnutí, jehož uznání se navrhuje; nebo (iii) o témže právním poměru bylo českým soudem vydáno pravomocné rozhodnutí nebo bylo-li v České republice již uznáno pravomocné rozhodnutí orgánu třetího státu; nebo (iv) účastníku řízení, vůči němuž má být rozhodnutí uznáno, byla odňata postupem cizího orgánu možnost řádně se účastnit řízení, zejména nebylo-li mu doručeno předvolání nebo návrh na zahájení řízení; nebo (v) uznání by se zjevně přičilo veřejnému pořádku; nebo (vi) není zaručena vzájemnost; vzájemnost se nevyžaduje, nesměřuje-li cizí rozhodnutí proti státnímu občanu České republiky nebo české právnické osobě. Ministerstvo spravedlnosti ČR poskytne soudu na jeho žádost sdělení o vzájemnosti ze strany cizího státu. Takové prohlášení je pro soudy České republiky a jiné státní orgány závazné. Pokud toto prohlášení o vzájemnosti není vydáno vůči určité zemi, neznamená to automaticky, že vzájemnost neexistuje. Uznání vzájemnosti v takových případech bude záležet na faktické situaci uznávání rozhodnutí orgánů České republiky v dané zemi.

V souvislosti se vstupem České republiky do Evropské unie je v České republice přímo aplikovatelné Nařízení Rady ES č. 1215/2012 ze dne 12. prosince 2012 o příslušnosti a uznávání a výkonu soudních rozhodnutí v občanských a obchodních věcech („**Nařízení Brusel**“). Na základě Nařízení Brusel jsou soudní rozhodnutí vydaná soudními orgány v členských státech EU (s výjimkou Dánska, ve vztahu, k němuž se použije i nadále Bruselská úmluva a protokol z roku 1971), v občanských a obchodních věcech vykonatelná v České republice a naopak, soudní rozhodnutí vydaná soudními orgány v České republice v občanských a obchodních věcech jsou vykonatelná v členských státech EU.

Dále, požádá-li strana podle předpisu Evropských společenství nebo mezinárodní smlouvy, k jejíž ratifikaci dal parlament České republiky souhlas, a již je Česká republika vázána („**mezinárodní smlouva**“), aby o uznání cizího rozhodnutí, jiné veřejné listiny nebo soudního

smíru („**rozhodnutí**“) bylo rozhodnuto ve zvláštním řízení, rozhodne soud o uznání rozsudkem. Současně s návrhem na prohlášení vykonatelnosti může být podán i návrh na nařízení výkonu rozhodnutí nebo exekuce podle zvláštního právního předpisu (občanského soudního řádu či exekučního řádu). Rozhodnutí nemůže nabýt právní moci ve výroku nařizujícím výkon rozhodnutí nebo exekuci dříve než ve výroku, kterým se rozhodnutí prohlašuje za vykonatelné.

Soudy České republiky by však meritorně nejednaly o žalobě vznesené v České republice na základě jakéhokoli porušení veřejnoprávních předpisů kteréhokoli státu kromě České republiky ze strany Emitenta, zejména o jakékoli žalobě pro porušení jakéhokoli zahraničního zákona o cenných papírech.

VIII. HISTORICKÉ FINANČNÍ ÚDAJE

1. AUDITOVANÁ ŘÁDNÁ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA KE DNI 31.12.2019 VYPRACOVANÁ V SOULADU S ČESKÝMI ÚČETNÍMI PŘEDPISY, VČETNĚ ZPRÁVY AUDITORA

výtisk č. 1

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření řádné účetní závěrky

sestavené na základě českých účetních předpisů

k 31. 12. 2019

Aquaponic Farming Technology s.r.o.

č.p. 66, 594 55 Kaly

IČ : 086 96 047

určena společníkům společnosti Aquaponic Farming Technology s.r.o.

Ověřované období: 15.11.2019 až 31.12.2019

Auditor: Ing. Pavel Holub, číslo osvědčení 1397
Luční ul. 4, Plzeň, 301 00

Rozdělovník: výtisk č. 1: Aquaponic Farming Technology s.r.o.
výtisk č. 2: auditor



Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Aquaponic Farming Technology s.r.o. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2019, výkazu zisku a ztráty za období od 15.11.2019 do 31.12.2019, výkazu peněžních toků za období od 15.11.2019 do 31.12.2019 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Aquaponic Farming Technology s.r.o. k 31.12.2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 15.11.2019 do 31.12.2019 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné.

Ostatní informace jsme do data naší zprávy neobdrželi, a proto se k nim nevyjadřujeme. Pokud po seznámení s nimi usoudíme, že obsahují významnou (materiální) nesprávnost, jsme povinni předat tuto informaci statutárnímu orgánu společnosti.

Vymezení odpovědnosti za účetní závěrku

Odpovědnost statutárního orgánu společnosti za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je statutární orgán společnosti povinen posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární orgán plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.



- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.



Naší povinností je informovat statutární orgán společnosti mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Zpráva vyhotovena v Plzni dne: 31. 01. 2020



Auditor: Ing. Pavel Holub, číslo osvědčení 1397
Se sídlem: Luční ul. 4, Plzeň

Přílohy tvořící nedílnou součást zprávy auditora:

1. Rozvaha k 31.12.2019
2. Výkaz zisku a ztráty za období od 15.11.2019 do 31.12.2019
3. Příloha v roční účetní závěrce za rok 2019
4. Výkaz peněžních toků za období od 15.11.2019 do 31.12.2019

Počet stran zprávy: 5

Počet stran příloh zprávy: 10

Zpracované v souladu s vyhláškou
č. 500/2002
Sb. ve znění pozdějších předpisů

ROZVAHA
(BALANCE)
ke dni 31.12.2019
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky
Aquaponic Farming
Technology s.r.o.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky
Kaly 66
Kaly
594 55

IČ
08696047

Označení	Název	Číslo řádku	brutto	korekce	netto	minulé období netto
A	AKTIVA CELKEM	1	100	0	100	0
A C.	Oběžná aktiva	37	100	0	100	0
A C.II.	Pohledávky	46	10	0	10	0
A C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	47	10	0	10	0
A C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	52	10	0	10	0
A C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	54	10	0	10	0
A C.IV.	Peněžní prostředky	75	90	0	90	0
A C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	77	90	0	90	0



Označení	Název	Číslo řádku	netto	minulé období netto
P	PASIVA CELKEM	82	100	0
P A.	Vlastní kapitál	83	100	0
P A.I.	Základní kapitál	84	100	0
P A.I.1.	Základní kapitál	85	100	0

Právní forma účetní jednotky	Společnost s ručením omezeným
Předmět podnikání nebo jiné činnosti	Správa vlastního majetku

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní uzávěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
27.01.20		
18:21		



Zpracované v souladu s vyhláškou
č. 500/2002
Sb. ve znění pozdějších předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni **31.12.2019**
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky
**Aquaponic Farming
Technology s.r.o.**

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky
Kaly 66

**Kaly
594 55**

IČ
08696047

Označení	Název	Číslo řádku	Aktuální účetní období	Minulé účetní období
Právní forma účetní jednotky	Společnost s ručením omezeným			
Předmět podnikání nebo jiné činnosti	Správa vlastního majetku			
Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní uzávěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou		
27.01.20				
18:22				



PŘÍLOHA V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

sestavená k 31.12.2019

Aquaponic Farming Technology s.r.o.

Kaly 66, 594 55 Kaly, IČ 08696047



Obsah

I. Základní údaje	3
II. Obecné účetní zásady	4
II.1. Dlouhodobý majetek	4
II.2. Cenné papíry a podíly	4
II.3. Zásoby	4
II.4. Pohledávky	4
II.5. Cizoměnové transakce	5
II.6. Časové rozlišení	5
II.7. Bezúplatně nabytý dlouhodobý majetek, investiční dotace a dary	5
II.8. Veřejná sbírka	5
II.9. Přijaté dary	5
II.11. Vlastní jmění, nadační kapitál,	6
II.12. Daň z příjmů	6
III. Doplňující údaje k výkazům	7
III.1. Dlouhodobý majetek	7
III.2. Podíly, podílové listy, dluhopisy, akcie	7
III.3. Dluhy po splatnosti z titulu daní, sociálního či zdravotního pojištění	7
III.4. Dlouhodobé závazky	7
III.5. Majetek neuvedený v rozvaze	7
III.6. Závazky nevykázané v rozvaze	7
III.7. Osobní náklady	8
III.8. Odměna přijatá statutárním auditorem	8
III.9. Náklady a výnosy mimořádné svým objemem nebo původem	8
III.10. Zástavy a ručení	9
III.11. Přijaté dotace a dary	9
III.12. Veřejná sbírka	10
III.13. Výsledek hospodaření a daň z příjmu	10
III.14. Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky	11



Aquaponic Farming Technology s.r.o., IČ 08696047, Kaly 66, Kaly, 594 55
Příloha k účetní závěrce sestavená k 31.12.2019

I. Základní údaje

Účetní období: 15.11.2019 – 31.12.2019

Název: Aquaponic Farming Technology s.r.o.

Sídlo organizace: Kaly 66, Kaly, 594 55

Právní forma: společnost s ručením omezením

Statutární orgán:

Jednatel:

Martin Podoba, narozen 19.9.1987

Srbská 2639/46, 612 00 Brno – Královo Pole

Datum vzniku: 15.11.2019

Hlavní činnost: správce kapitálu dle §15 a pronájem nemovitostí

Společníci:

Future Farming s.r.o. IČ 07606150

Spálená 480/1, Trnitá, 602 00, Brno

Vklad: 100.000 Kč, splaceno 100%



I. Obecné účetní zásady

II.1. Dlouhodobý majetek

Nevyskytuje se

II.2. Cenné papíry a podíly

Nevyskytují se

II.3. Zásoby

Nevyskytují se

II.4. Pohledávky

Nevyskytují se

II.5. Cizoměnové transakce

Nevyskytují se

II.6. Časové rozlišení

Nevyskytují se



III. Doplňující údaje k výkazům

III.1. Dlouhodobý majetek

Přehled dlouhodobého majetku je uveden v příloze č. 1.

III.4. Dlouhodobé závazky

Organizace neeviduje žádné dlouhodobé závazky se splatností delší než 5 let od rozvahového dne.

III.5. Majetek neuvedený v rozvaze

Kromě drobného majetku v zanedbatelné hodnotě neeviduje organizace žádný majetek neuvedený v rozvaze.

III.6. Závazky nevykázané v rozvaze

Organizace neeviduje žádné závazky, které by k rozvahovému dni nebyly vykázány v rozvaze.

III.7. Osobní náklady

Průměrný počet zaměstnanců

Průměrný počet zaměstnanců v roce 2019

0

Průměrný počet zaměstnanců v roce 2018

0

z toho členů řídicích orgánů

Průměrný počet řídicích pracovníků v roce 2019

0

Průměrný počet řídicích pracovníků v roce 2018

0

Osobní náklady na zaměstnance, z toho na členy řídicích orgánů

	2019 v tis. Kč		2018 v tis. Kč	
	Osobní náklady na zaměstnance	Osobní náklady na členy řídicích orgánů	Osobní náklady na zaměstnance	Osobní náklady na členy řídicích orgánů
Mzdové náklady	0	0	0	0

III.13. Výsledek hospodaření a daň z příjmu

Za rok 2019 organizace vykazuje zisk 0 Kč.

Předpoklad nepřetržitého trvání společnosti

(§ 7 odst. 3 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění)

Předpoklad nepřetržitého pokračování činnosti účetní jednotky byl v účetnictví účetní jednotky použit a ke dni zpracování účetní závěrky nejsou účetní jednotce známy žádné informace, které by nasvědčovaly tomu, že účetní jednotka nemusí být schopna nepřetržitě pokračovat ve své činnosti a že by v důsledku toho byla ohrožena schopnost plnit své závazky.



Aquaponic Farming Technology s.r.o., IČ 08696047, Kaly 66, Kaly, 594 55
Příloha k účetní závěrce sestavená k 31.12.2019

Účetní závěrka k 31. prosinci 2019 byla sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti. Příložená účetní závěrka tudíž neobsahuje žádné úpravy, které by mohly z této nejistoty vyplývat.

III.14. Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky
Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nenastaly žádné významné události.

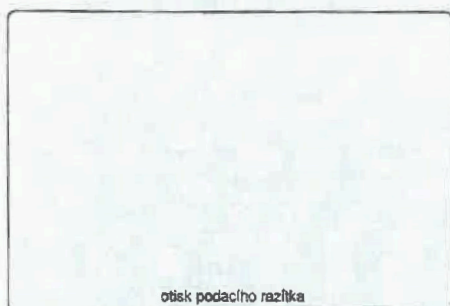
Okamžik sestavení účetní závěrky: 27.01.2020

V Brně dne 27.1.2020

Sestavil: Martin Podoba



PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH



k. **31.12.2019**

Od: **15.11.2019** Do: **31.12.2019**

v tisících Kč

IČ **0 8 6 9 6 0 4 7**

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

AquaPonic Farming Technology s.r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a místo podnikání, liší-li se od bydliště

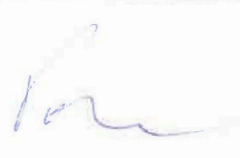
66

Kaly

594 55

otisk podacího razítka

Označ.	PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH-FLOW)	číslo řádku	Skutečnost v účetním období
			sledovaném
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku úč. období	001	+100
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)			
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	A.2.1.+...+A.2.4. 011	-10
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	012	-10
A**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním (A*+ A.2.)	A*+ A.2. 016	-10
A***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti (A**+ A.3.+ A.4.+ A.5.+ A.7.)	A**+ A.3.+ A.4.+ A.5.+ A.7. 022	-10
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků (A***+ B***+ C***)	A***+ B***+ C*** 036	-10
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období (P+F)	P+F 037	+90

Sestaveno dne: 27.01.2020	Podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou nebo statutárním orgánem účetní jednotky, poznámka
Právní forma účetní jednotky: společnost s ručením omezeným	PŮDOBA MARTIN 
Předmět podnikání:	
Pozn.:	



2. AUDITOVANÁ MEZITÍMNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA EMITENTA KE DNI 31.8.2020 VYPRACOVANÁ
V SOULADU S ČESKÝMI ÚČETNÍMI PŘEDPISY, VČETNĚ ZPRÁVY AUDITORA



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření mezitímní účetní závěrky

Účetní jednotka: **Aquaponic Farming Technology s.r.o.**
Sídlo: Kaly čp. 66, PSČ 594 55
Identifikační číslo: 08696047
Účetní období: 1.1.2020 – 31.8.2020

Název auditorské společnosti: Moravskoslezský audit, s.r.o.
Adresa auditorské společnosti: Čs.legií 3058/7, 702 00 Ostrava 2
Číslo auditorského oprávnění: 523
Jméno a příjmení auditora, který byl auditorskou společností určen jako odpovědný
za provedení auditu jménem auditorské společnosti: Ing. Pavla Seidlová
Číslo auditorského oprávnění: 2114
Datum zprávy auditora: 29.10.2020



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Příjemce zprávy: společník a ČNB

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené mezitímní účetní závěrky společnosti **Aquaponic Farming Technology s.r.o.** („společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.8.2020, výkazu zisku a ztráty za období od 1.1.2020 do 31.8.2020 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti k 31.8.2020 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1.1.2020 do 31.8.2020 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky (KA ČR) pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Odpovědnost statutárního orgánu společnosti za mezitímní účetní závěrku

Statutární orgán společnosti odpovídá za sestavení mezitímní účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování mezitímní účetní závěrky je statutární orgán společnosti povinen posoudit, zda je společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární orgán plánuje zrušení společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit. Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve společnosti odpovídá statutární orgán.

Odpovědnost auditora za audit mezitímní účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že mezitímní účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti mezitímní účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení mezitímní účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost společnosti trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti společnosti trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah mezitímní účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat statutární orgán mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Název auditorské společnosti:

Moravskoslezský audit, s.r.o.

Adresa auditorské společnosti:

Čs.legií 3058/7, 702 00 Ostrava 2

Evidenční číslo auditorské společnosti:

523

Jméno a příjmení auditora, který byl auditorskou společností určen jako odpovědný za provedení auditu jménem auditorské společnosti:

Ing. Pavla Seidlová

Evidenční číslo auditora:

2114

Datum zprávy auditora:

29.10.2020

Podpis auditora, který byl auditorskou společností určen jako odpovědný za provedení auditu jménem auditorské společnosti:



Seidlová

Zpracované v souladu s vyhláškou
č. 500/2002
Sb. ve znění pozdějších předpisů

ROZVAHA
(BILANCE)
ke dni 31.08.2020
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

**Aquaponic Farming
Technology s.r.o.**

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Kaly 66

Kaly

594 55

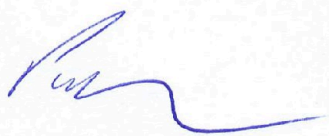
IČ
08696047

Označení	Název	Číslo řádku	brutto	korekce	netto	minulé období netto
A	AKTIVA CELKEM	1	1 793	0	1 793	100
A C.	Oběžná aktiva	37	1 793	0	1 793	100
A C.II.	Pohledávky	46	49	0	49	10
A C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	47	10	0	10	10
A C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	52	10	0	10	10
A C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	54	10	0	10	10
A C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	57	39	0	39	0
A C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	61	39	0	39	0
A C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	64	39	0	39	0
A C.IV.	Peněžní prostředky	75	1 744	0	1 744	90
A C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	77	1 744	0	1 744	90



Označení	Název	Číslo řádku	netto	minulé období netto
P	PASIVA CELKEM	82	1 793	100
P A.	Vlastní kapitál	83	-158	100
P A.I.	Základní kapitál	84	100	100
P A.I.1.	Základní kapitál	85	100	100
P A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	102	-258	0
P B+C	CIZÍ ZDROJE	104	1 951	0
P C.	Závazky	110	1 951	0
P C.I.	Dlouhodobé závazky	111	1 500	0
P C.I.9.	Závazky - ostatní	122	1 500	0
P C.I.9.3.	Jiné závazky	125	1 500	0
P C.II.	Krátkodobé závazky	126	451	0
P C.II.1.	Vydané dluhopisy	127	300	0
P C.II.1.2.	Ostatní dluhopisy	129	300	0
P C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	132	151	0

Právní forma účetní jednotky	Společnost s ručením omezeným
Předmět podnikání nebo jiné činnosti	Správa vlastního majetku

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní uzávěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
27.10.20 08:16		



29. 10. 2020

Seidlová

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

od 01.01.2020 do 31.08.2020
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky
**Aquaponic Farming
Technology s.r.o.**

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

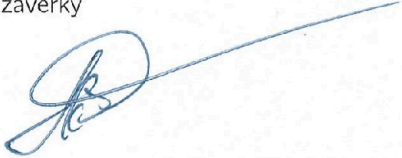
Kaly 66

**Kaly
594 55**

IČ
08696047

Označení	Název	Číslo řádku	Aktuální účetní období	Minulé účetní období
A.	Výkonová spotřeba	3	257	0
A.3.	Služby	6	257	0
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	-257	0
K.	Ostatní finanční náklady	47	1	0
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-1	0
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	-258	0
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	-258	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	-258	0

Právní forma účetní jednotky	Společnost s ručením omezeným
Předmět podnikání nebo jiné činnosti	Správa vlastního majetku

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní uzávěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
27.10.20 08:17		



29. 10. 2020
fildlora

PŘÍLOHA K MEZITIMNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

sestavená k 31.08.2020

Aquaponic Farming Technology s.r.o.

Kaly 66, 594 55 Kaly, IČ 08696047

I. Základní údaje

Název: Aquaponic Farming Technology s.r.o.

Sídlo organizace: Kaly 66, Kaly, 594 55

Právní forma: společnost s ručením omezením

Kategorie účetní jednotky: malá

Statutární orgán: Martin Podoba, jednatel

Hlavní činnost: správce kapitálu dle §15 a pronájem nemovitostí

Společníci: Future Farming s.r.o., IČ: 07606150
100 % obchodní podíl

Účetní období: 01.01.2020 – 31.08.2020

Účel mezitímní účetní závěrky: emise nových dluhopisů

I. Obecné účetní zásady

Předkládaná mezitimní účetní závěrka společnosti byla zpracována v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví, dle vyhlášky č. 500/2002 Sb. a Českými účetními standardy pro podnikatele v platném znění.

II.1. Dlouhodobý majetek - nevyskytuje se

II.2. Cenné papíry a podíly - nevyskytují se

II.3. Zásoby - nevyskytují se

II.4. Pohledávky - nevyskytují se

II.5. Cizoměnové transakce - nevyskytují se



III. Doplnující údaje k výkazům

III.1. Dlouhodobý majetek

Společnost neeviduje žádný dlouhodobý majetek.

III.2. Dlouhodobé závazky

Společnost eviduje dlouhodobý závazek ve výši 1.500.000,- vůči Jiřině Vaňkové na základě smlouvy o zápůjčce s roční výplatou úroků. Smlouva je splatná do 30.06.2025.

III.3. Majetek neuvedený v rozvaze

Kromě drobného majetku v nevýznamné hodnotě neeviduje organizace žádný majetek neuvedený v rozvaze.

III.4. Závazky nevykázané v rozvaze

Organizace neeviduje žádné závazky, které by k rozvahovému dni nebyly vykázány v rozvaze.

III.5. Emitované dluhopisy

Společnost k 31.08.2020 emitovala, prodala a dostala zaplacené dluhopisy v hodnotě 300.000,- s délkou splatností 5 roků.

III.6. Osobní náklady

Průměrný počet zaměstnanců – 0
Osobní náklady – společnost nemá žádné

III.7. Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení mezitímní účetní závěrky nenastaly žádné významné události.

V Brně dne 27.10.2020

Sestavil: Martin Podoba

Podpis statutárního orgánu:



27. 10. 2020

Podpora