

Prospekt

Aquaponic Farming Technology s.r.o.

Dluhopisy s pevným úrokovým výnosem 6,20 % p. a.
v předpokládané celkové jmenovité hodnotě emise do 250.000.000,-- Kč
splatné 1.11.2024

Tento dokument představuje prospekt („**Prospekt**“) dluhopisů dle českého práva s pevným úrokovým výnosem 6,20 % p.a. v předpokládané celkové jmenovité hodnotě emise do 250.000.000,-- Kč (slovy: dvě stě padesát milionů korun českých) se splatností 1.11.2024, vydávaných podle českého práva jako listinné dluhopisy ve formě na řad o jmenovité hodnotě každého dluhopisu 50.000,-- Kč (slovy: padesát tisíc korun českých) společností **Aquaponic Farming Technology s.r.o.**, se sídlem na adrese Kaly 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**“ a uvedené dluhopisy dále jen „**Dluhopisy**“ nebo „**Emise**“).

Dluhopisy nesou pevný úrokový výnos 6,20 % p.a., jak je blíže uvedeno v kapitole 7 „**Emisní podmínky**“. Datum emise Dluhopisů bylo stanoveno na 1.5.2020. Pokud nedojde k předčasnému splacení Dluhopisů nebo k odkoupení Dluhopisů Emitentem a jejich zániku, jak je stanoveno níže, bude jmenovitá hodnota Dluhopisů splacena jednorázově k 1.11.2024.

Emitent je oprávněn Dluhopisy na základě svého rozhodnutí předčasně splatit (jak je uvedeno v Emisních podmínkách Dluhopisů). Emitent může Dluhopisy kdykoli odkupovat na trhu nebo jiným způsobem za jakoukoli cenu.

Platby z Dluhopisů budou ve všech případech prováděny v souladu s právními předpisy účinnými v době provedení příslušné platby v České republice. Tam, kde to vyžadují zákony České republiky účinné v době splacení jmenovité hodnoty nebo výplaty úrokového výnosu, budou z plateb Vlastníkům Dluhopisů (jak je tento pojem definován níže) sráženy příslušné daně a poplatky. Emitent nebude povinen k dalším platbám Vlastníkům Dluhopisů náhradou za takovéto srážky daní nebo poplatků. Emitent je za určitých podmínek plátcem daně sražené z výnosů Dluhopisů. Blíže viz kapitola VI. „**Zdanění a devizová regulace v České republice**“.

Investoři by měli zvážit rizikové faktory spojené s investicí do Dluhopisů. Rizikové faktory, které Emitent považuje za významné, jsou uvedeny v kapitole II. „**Rizikové faktory**“.

Tento dokument je prospektem pro retailové nekapitálové cenné papíry ve smyslu článku 6 nařízení Evropského parlamentu a Rady 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 o prospektu**“), a článku 24 nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 2019/980, kterým se doplňuje Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2017/1129, pokud jde o formát, obsah, kontrolu a schválení prospektu, který má být uveřejněn při veřejné nabídce nebo přijetí cenných papírů k obchodování na regulovaném trhu, a zrušuje nařízení Komise (ES) č. 809/2004 (dále jen „**Nařízení o formátu a obsahu prospektu**“). Tento dokument byl vypracován v souladu s přílohami 6 a 14 Nařízení o formátu a obsahu prospektu.

Emitent nebude žádat o přijetí Dluhopisů k obchodování na jakémkoliv regulovaném či oficiálním trhu.

Rozšiřování tohoto Prospektu a nabídka, prodej nebo koupě Dluhopisů jsou v některých zemích omezeny zákonem. Prospekt ani Dluhopisy nebyly povoleny ani schváleny jakýmkoli správním orgánem jakékoli jurisdikce s výjimkou schválení Prospektu Českou národní bankou („**ČNB**“).

Prospekt obsahující znění emisních podmínek Dluhopisů („Emisní podmínky“) byl schválen rozhodnutím ČNB č.j. 2020/050810/570 ke sp. zn. 2020/00002/CNB/572 ze dne 28.4.2020, které nabylo právní moci dne 1.5.2020. Pro účely veřejné nabídky je Prospekt platný po dobu 12 měsíců od jeho pravomocného schválení ČNB. Tento Prospekt tedy pozbude platnosti 30.4.2021. Povinnost doplnit Prospekt v případě významných nových skutečností, podstatných chyb nebo podstatných nepřesností se neuplatní, jestliže Prospekt pozbýl platnosti. Rozhodnutím o schválení prospektu cenného papíru ČNB osvědčuje, že schválený prospekt splňuje normy týkající se úplnosti, srozumitelnosti a soudržnosti, které požaduje Nařízení o prospektu (jak je tento pojem definován výše) a další příslušné právní 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. 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. ČNB neposuzuje hospodářské výsledky ani finanční situaci emitenta a schválením prospektu negarantuje budoucí ziskovost emitenta ani jeho schopnost splatit výnosy nebo jmenovitou hodnotu cenného papíru.

Tento Prospekt byl vyhotoven ke dni 22.4.2020. Každá významná nová skutečnost, podstatná chyba nebo podstatná nepřesnost týkající se informací uvedených v Prospektu, které by mohly ovlivnit

hodnocení cenných papírů a které se objevily nebo byly zjištěny od okamžiku, kdy byl prospekt schválen, do ukončení doby trvání nabídky se bez zbytečného odkladu uvedou v dodatku Prospektu. Každý takový dodatek bude schválen ČNB. Po datu tohoto Prospektu musí zájemci o koupi Dluhopisů svá investiční rozhodnutí založit nejen na základě tohoto Prospektu ve znění jeho případných dodatků, ale i na základě dalších informací, které mohl Emitent po datu vyhotovení tohoto Prospektu uveřejnit, či jiných veřejně dostupných informací.

Prospekt, jeho případné dodatky, jakož i ostatní uveřejněné dokumenty, jsou k dispozici k nahlédnutí v sídle Emitenta v pracovní dny v době od 9:00 do 15:00 hod. Prospekt a jeho případné dodatky budou rovněž k dispozici v elektronické podobě na webových stránkách Emitenta <https://dluhopisy.futurefarming.cz>. Informace na webových stránkách nejsou s výjimkou auditované počáteční rozvahy ke dni 15.11.2019 a auditované účetní závěrky ke dni 31.12.2019 součástí Prospektu a nebyly zkontrolovány ani schváleny ČNB.

TATO STRÁNKA JE ÚMYSLNĚ VYNECHÁNA

DŮLEŽITÁ UPOZORNĚNÍ

Tento dokument je prospektem pro retailové nekapitálové cenné papíry ve smyslu článku 6 Nařízení o prospektu a článku 24 Nařízení o formátu a obsahu prospektu. Tento dokument byl vypracován v souladu s přílohami 6 a 14 Nařízení o formátu a obsahu prospektu.

Rozšiřování tohoto Prospektu a nabídka, prodej nebo koupě Dluhopisů jsou v některých zemích omezeny zákonem. Emitent nepožádal o schválení nebo uznání tohoto Prospektu v jiném státě a Dluhopisy nejsou povoleny ani schváleny jakýmkoli správním či jiným orgánem jakékoli jurisdikce s výjimkou schválení tohoto Prospektu ze strany ČNB a obdobně nebude bez dalšího umožněna ani jejich nabídka s výjimkou jejich nabídky v České republice, jak je popsána v tomto Prospektu (s výjimkou případů, kdy nabídka Dluhopisů bude splňovat veškeré podmínky stanovené pro takovou nabídku příslušnými právními předpisy státu, v němž bude taková nabídka činěna).

Emitent upozorňuje potenciální nabyvatele Dluhopisů, že Dluhopisy nejsou a nebudou registrovány v souladu se Zákonem o cenných papírech USA ani žádnou komisí pro cenné papíry či jiným regulačním orgánem jakéhokoli státu Spojených států amerických, a v důsledku toho 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 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 Prospekt dostane, jsou odpovědné za dodržování omezení, která se v jednotlivých zemích vztahují k nabídce, nákupu nebo prodeji Dluhopisů nebo držby a rozšiřování Prospektu a jakýchkoli dalších materiálů vztahujících se k Dluhopisům. Tento Prospekt sám o sobě nepředstavuje nabídku k prodeji ani výzvu k podávání nabídek ke koupi Dluhopisů v jakékoli jurisdikci.

Emitent dále upozorňuje, že Dluhopisy nesmějí být nabízeny ani prodávány ve Velké Británii prostřednictvím rozšiřování jakéhokoli materiálu či oznámení, s výjimkou nabídky prodeje osobám oprávněným k obchodování s cennými papíry ve Velké Británii na vlastní nebo na cizí účet, nebo za okolností, které neznamenají veřejnou nabídku cenných papírů ve smyslu zákona o společnostech z roku 1985 v platném znění. Veškeré právní úkony týkající se Dluhopisů prováděné ve Velké Británii, z Velké Británie nebo jakkoli jinak související s Velkou Británií pak rovněž musejí být prováděny v souladu se zákonem o finančních službách a trzích z roku 2000 (FSMA 2000) v platném znění, nařízením o propagaci finančních služeb FSMA 2000 z roku 2005 (Financial Promotion Order) v platném znění a nařízeními o prospektu z roku 2005 (The Prospectus Regulations 2005) v platném znění.

Zájemci o koupi Dluhopisů by měli svá investiční rozhodnutí učinit na základě informací uvedených v tomto Prospektu ve znění jeho případných dodatků. V případě rozporu mezi informacemi uváděnými v tomto 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.

Tento Prospekt nepředstavuje nabídku či pozvání k upsání či koupi Dluhopisů.

Emitent neschválil jakékoli jiné prohlášení nebo informace o Emitentovi nebo Dluhopisech, než jaká jsou obsažena v tomto Prospektu a jeho případných dodatcích. 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 Prospektu uvedeny ke dni vyhotovení tohoto Prospektu. Předání Prospektu kdykoli po datu jeho vydání neznamená, že informace v něm uvedené jsou správné ke kterémukoli okamžiku po dni vyhotovení tohoto Prospektu.

Emitent ani žádný jeho zástupce nečiní žádné prohlášení žádnému adresátovi nabídky ani kupujícímu Dluhopisů ohledně zákonnosti jakékoli investice tohoto adresáta nabídky nebo kupujícího podle příslušných zákonů o investicích nebo jiných zákonů. Každý investor by měl se svými poradci projednat právní, daňové, obchodní, finanční a související aspekty koupě Dluhopisů.

Informace obsažené v kapitole VI. „Zdanění a devizová regulace v České republice“ a kapitole VII. „Vymáhání soukromoprávních nároků vůči Emitentovi“ jsou uvedeny pouze jako všeobecné, a nikoli vyčerpávající informace vycházející ze stavu ke dni vyhotovení tohoto 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, zemí, jichž jsou rezidenty, a jiných případně relevantních států a dále všechny relevantní mezinárodní dohody a jejich dopad na konkrétní investiční rozhodnutí.

Vlastníci Dluhopisů, 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.

Prospekt, jeho případné dodatky, všechny výroční zprávy Emitenta, kopie auditorských zpráv týkajících se Emitenta, jakož i ostatní uveřejněné dokumenty, jsou k dispozici v elektronické podobě na webových stránkách Emitenta <https://dluhopisy.futurefarming.cz> a dále také k nahlédnutí v sídle Emitenta v pracovní dny v době od 9:00 do 15:00 hod. Informace na webových stránkách nejsou, a to s výjimkou auditované počáteční rozvahy ke dni 15.11.2019 a auditované účetní závěrky ke dni 31.12.2019, součástí Prospektu a nebyly zkontrolovány ani schváleny ČNB.

Jakékoli předpoklady a výhledy týkající se budoucího vývoje Emitenta, jeho finanční situace, okruhu podnikatelské činnosti nebo postavení na trhu nelze pokládat za prohlášení či závazný slib Emitenta týkající se budoucích událostí nebo výsledků, neboť tyto budoucí události nebo výsledky závisí zcela nebo zčásti na okolnostech a událostech, které Emitent nemůže přímo nebo v plném rozsahu ovlivnit. Potenciální zájemci o koupi Dluhopisů by měli provést vlastní analýzu jakýchkoli vývojových trendů nebo výhledů uvedených v tomto Prospektu, případně provést další samostatná šetření, a svá investiční rozhodnutí založit na jejich výsledcích.

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.

Bude-li tento Prospekt přeložen do jiného jazyka, je v případě výkladového rozporu mezi zněním Prospektu v českém jazyce a zněním Prospektu přeloženého do jiného jazyka rozhodující znění Prospektu v českém jazyce.

OBSAH

DŮLEŽITÁ UPOZORNĚNÍ	5
I. SHRUTÍ	9
II. RIZIKOVÉ FAKTORY	16
III. INFORMACE O EMITENTOVĚ	19
1. ODPOVĚDNÉ OSOBY, ÚDAJE TŘETÍCH STRAN, ZPRÁVY ZNALCŮ A SCHVÁLENÍ PŘÍSLUŠNÝM ORGÁNEM	19
1.1. ODPOVĚDNÉ OSOBY	19
1.2. PROHLÁŠENÍ ODPOVĚDNÝCH OSOB	19
1.3. ZPRÁVY ZNALCŮ	19
1.4. ÚDAJE OD TŘETÍCH STRAN	19
1.5. PROHLÁŠENÍ O SCHVÁLENÍ PROSPEKTU	20
2. OPRÁVNĚNÍ AUDITOŘI	20
3. RIZIKOVÉ FAKTORY	20
4. ÚDAJE O EMITENTOVĚ	20
4.1. HISTORIE A VÝVOJ EMITENTA	20
4.2. NEDÁVNÉ UDÁLOSTI SPECIFICKÉ PRO EMITENTA	21
4.3. ÚVĚROVÁ HODNOCENÍ	21
4.4. STRUKTURA VÝPŮJČEK A ÚVĚŘŮ	22
4.5. POPIS OČEKÁVANÉHO FINANCOVÁNÍ EMITENTA	22
5. PŘEHLED PODNIKÁNÍ	22
5.1. HLAVNÍ ČINNOSTI EMITENTA	22
5.2. HLAVNÍ TRHY	24
6. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA	24
6.1. SKUPINA EMITENTA	24
6.2. ZÁVISLOST EMITENTA NA JINÝCH ČLENECH SKUPINY	26
7. ÚDAJE O TRENDECH	26
8. PROGNÓZY NEBO ODHADY ZISKU	28
9. SPRÁVNÍ, ŘÍDÍCÍ A DOZORČÍ ORGÁNY	28
9.1. JEDNATEL	28
9.2. DOZORČÍ RADA	28
9.3. STŘET ZÁJMŮ NA ÚROVNI SPRÁVNÍCH, ŘÍDÍCÍCH A DOZORČÍCH ORGÁNŮ	28
10. JEDINÝ SPOLEČNÍK	29
11. FINANČNÍ ÚDAJE O AKTIVECH A PASIVECH, FINANČNÍ SITUACI A ZISKU A ZTRÁTÁCH	29
11.1. HISTORICKÉ FINANČNÍ ÚDAJE	29
11.2. MEZITÍMNÍ A JINÉ FINANČNÍ ÚDAJE	30
11.3. OVĚŘENÍ HISTORICKÝCH ROČNÍCH FINANČNÍCH VÝKAZŮ	30
11.4. SOUDNÍ A ROZHODČÍ ŘÍZENÍ	30
11.5. VÝZNAMNÁ ZMĚNA FINANČNÍ POZICE SKUPINY	31
12. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE	31
12.1. ZÁKLADNÍ KAPITÁL	31

12.2.	ZAKLADATELSKÁ LISTINA	31
13.	VÝZNAMNÉ SMLOUVY	31
14.	DOSTUPNÉ DOKUMENTY	31
IV.	EMISNÍ PODMÍNKY	31
V.	POPIS VEŘEJNÉ NABÍDKY	41
1.	DŮVODY NABÍDKY A POUŽITÍ VÝNOSŮ.....	41
2.	PODMÍNKY NABÍDKY DLUHOPISŮ	42
VI.	ZDANĚNÍ A DEVIZOVÁ REGULACE V ČESKÉ REPUBLICE.....	45
VII.	VYMÁHÁNÍ SOUKROMOPRÁVNÍCH NÁROKŮ VŮČI EMITENTOVÍ.....	49
VIII.	VŠEOBECNÉ INFORMACE	51
IX.	HISTORICKÉ FINANČNÍ ÚDAJE	53
1.	AUDITOVANÁ POČÁTEČNÍ ROZVAHA EMITENTA KE DNI 15.11.2019 VYPRACOVANÁ V SOULADU S ČESKÝMI ÚČETNÍMI PŘEDPISY, VČETNĚ ZPRÁVY AUDITORA	53
2.	AUDITOVANÁ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA EMITENTA KE DNI 31.12.2019 VYPRACOVANÁ V SOULADU S ČESKÝMI ÚČETNÍMI PŘEDPISY, VČETNĚ ZPRÁVY AUDITORA.....	60

I. SHRNTÍ

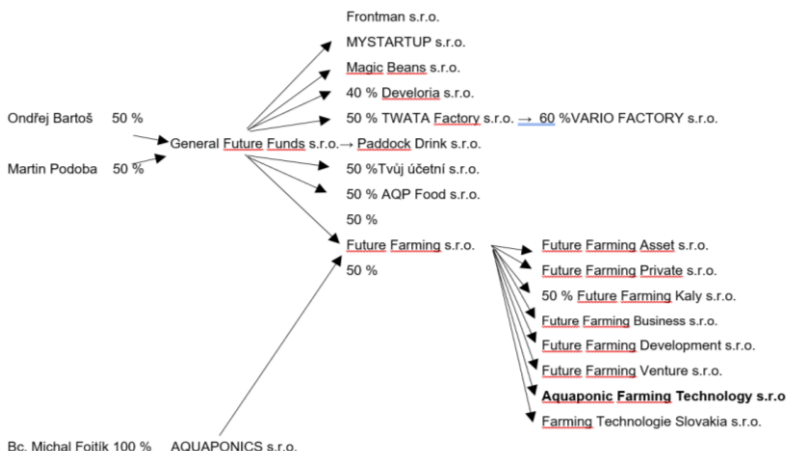
ODDÍL 1 – ÚVOD A UPOZORNĚNÍ

1.1	Cenné papíry	Dluhopisy „Dluhopis Aquaponic Farming Technology Bond“, ISIN: CZ0003524506.
1.2	Emitent	Emitentem je společnost Aquaponic Farming Technology s.r.o., IČ: 086 96 047. se sídlem je na adrese Kaly 66, 594 55 Kaly. Emitent je zapsán u Krajského soudu v Brně, spisová značka C 114920. Kontaktní telefonní číslo Emitenta je + 420720939726, e-mail je info@futurefarming.cz . LEI: 315700HXYQ2YCU7DOI46.
1.3	Orgán schvalující prospekt	Tento Prospekt schválila Česká národní banka, IČO: 481 36 450, tel.: 224 411 111, zelená linka tel.: 800 160 170, e-mail: podatelna@cnb.cz .
1.4	Datum schválení prospektu	Prospekt byl schválen rozhodnutím ČNB č. j. 2020/050810/570 ke spis. Zn. 2020/00002/CNB/572 ze dne 28.4.2020, které nabylo právní moci dne 1.5.2020.
1.5	Upozornění	Toto shrnutí je třeba číst jako úvod k prospektu Dluhopisů. Jakékoli rozhodnutí investovat do Dluhopisů by mělo být založeno na tom, že investor zváží Prospekt Dluhopisů jako celek. Investor do Dluhopisů může přijít o veškerý investovaný kapitál nebo jeho část. V případě, že bude u soudu vznesen nárok na základě informací uvedených v prospektu, může být žalujícímu investorovi podle vnitrostátního práva uložena povinnost uhradit náklady na překlad prospektu, vynaložené před zahájením soudního řízení. Občanskoprávní odpovědnost nesou pouze ty osoby, které shrnutí včetně jeho překladu předložily, avšak pouze pokud je shrnutí zavádějící, nepřesné nebo v rozporu s ostatními částmi Prospektu nebo pokud shrnutí ve spojení s ostatními částmi Prospektu neposkytuje klíčové informace, které investorům pomáhají při rozhodování, zda do Dluhopisů investovat.

ODDÍL 2 – KLÍČOVÉ INFORMACE O EMITENTOVÍ

2.1	Kdo je emitentem cenných papírů?	Emitentem je společnost Aquaponic Farming Technology s.r.o. IČ: 086 96 047. Emitent je společností s ručením omezeným založenou podle českého práva a je zapsán u Krajského soudu v Brně, spisová značka C 114920. LEI: 315700HXYQ2YCU7DOI46. Zemí registrace Emitenta je Česká republika. Sídlo Emitenta je na adrese Kaly 66, 594 55 Kaly. Emitent provozuje svou činnost v souladu se: 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. 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; při respektování všech ostatních relevantních zákonů České republiky. Hlavní činnost: Hlavní činnosti Emitenta bude 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. 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 rozborů výživových hodnot a testy na obsah nežádoucích látek (zejména rezidua pesticidů). Tuto službu dnes dle vlastního zjištění Emitenta není schopen na
-----	---	--

		českém trhu nikdo jiný zajistit (s výjimkou společností ve skupině emitenta), což společnosti automaticky zajišťuje absolutní konkurenční výhodu. 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. Jedná se o 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 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. Dochází tedy k produkci rostlin a ryb v té nejvyšší kvalitě a výnosy jsou nesrovnatelné s konvenčním zemědělstvím. Farmy jsou schopny produkce: Živočišná výroba (Koi kapr, Tilápie nilská, Sumeček africký, Jeseter hvězdnatý), Rostlinná výroba (listová zelenina – saláty různých druhů, špenát, máta, bazalka) a dalších, dohromady 42 produktů (široká škála zeleniny, různé druhy ovoce, bylinky, houby, sladkovodní ryby). Emitent bude jednotlivé farmy zřizovat buď v Aquaponických halách, Aquapnických sklenících či Aquaponických kontejnerech. Společnost (emitent) spolupracuje s předními českými vzdělávacími institucemi (zejména Vysokou školou chemicko-technologickou, Ústavem analýzy potravin a výživy, Mendelovou univerzitou v Brně – Ústavem zelinářství a květinářství Zahradnické fakulty a Vysokou školou báňskou – Technickou univerzitu v Ostravě. Emitent při své činnosti bude využívat zkušenosti, personální zázemí a know-how skupiny. Dále know-how v oblasti aquaponie společnosti AQUAPONICS s.r.o., která je společně se společností General Future Funds s.r.o. (každá 50%) vlastníkem mateřské společnosti Future Farming s.r.o.. Dále pak dceřiná společnost společností AQUAPONICS s.r.o. a General Future Funds s.r.o. (každá 50 %) , společnost AQP Food s.r.o., zajišťuje veškerý odbyt produkce a následnou distribuci odběratelům. Subdodavatelé a výrobci krmení jsou sdružení v Asociaci Aquaponických Farem, která dlouhodobě spolupracuje se skupinou a se společností AQUAPONICS s.r.o. Společník Emitenta (ovládající osoba):
--	--	--

	Emitent je jednou z dceřiných společností společnosti Future Farming s.r.o., IČ: 076 06 150, která je jediný společníkem emitenta, a tedy vlastní 100 % podíl a hlasovacích práv Emitenta. Je tedy i ovládající osobou Emitenta. Pro přehlednost Emitent uvádí znázornění skupiny, jíž je součástí (není-li uvedena velikost podílu, jedná se o 100 % podíl):  Jediným jednatelem Emitenta je pan Martin Podoba, narozen 19.9.1987, trvale bytem Srbská 2639/46, Královo Pole, 612 00 Brno Auditorem Emitenta je Ing. Pavel Holub, se sídlem Luční 4, 301 00 Plzeň, číslo osvědčení 1397.																		
2.2	Které finanční informace o Emitentovi jsou klíčové? Výkaz zisku a ztrát (v tis. Kč) <table><tr><td></td><td>Za rok 2019</td></tr><tr><td>Provozní výsledek hospodaření</td><td>0</td></tr></table> Výkaz o finanční pozici (v tis. Kč) <table><tr><td></td><td>K 31.12.2019</td><td>K 15.10.2019</td></tr><tr><td>Čistý finanční dluh (vypočítaný jako součet dlouhodobých závazků a krátkodobých závazků minus peníze a peněžní ekvivalenty)</td><td>- 90</td><td>- 100</td></tr></table> Výkaz peněžních toků (v tis. Kč) <table><tr><td></td><td>Za rok 2019</td></tr><tr><td>Čisté peněžní toky z provozní činnosti</td><td>- 10</td></tr><tr><td>Čisté peněžní toky z finanční činnosti</td><td>0</td></tr><tr><td>Čisté peněžní toky z investiční činnosti</td><td>0</td></tr></table> Emitent vznikl dne 15.10.2019. Uvedené účetní údaje vychází z hodnot uvedených v účetních výkazech Emitenta za rok 2019. Auditor Emitenta ověřil jeho počáteční rozvahu ke dni 15.10.2019 a účetní závěrku za rok končící 31.12.2019 (od vzniku). Auditor Emitenta vydal k uvedené počáteční rozvaze a účetní závěrce výrok „bez výhrad“. Od konce období, za které byly zveřejněny Emitentovi finanční údaje, do dne vyhotovení tohoto Prospektu nedošlo k žádné podstatné změně finanční nebo obchodní situace Emitenta. K datu vyhotovení Prospektu nevykonával Emitent žádnou činnost.		Za rok 2019	Provozní výsledek hospodaření	0		K 31.12.2019	K 15.10.2019	Čistý finanční dluh (vypočítaný jako součet dlouhodobých závazků a krátkodobých závazků minus peníze a peněžní ekvivalenty)	- 90	- 100		Za rok 2019	Čisté peněžní toky z provozní činnosti	- 10	Čisté peněžní toky z finanční činnosti	0	Čisté peněžní toky z investiční činnosti	0
	Za rok 2019																		
Provozní výsledek hospodaření	0																		
	K 31.12.2019	K 15.10.2019																	
Čistý finanční dluh (vypočítaný jako součet dlouhodobých závazků a krátkodobých závazků minus peníze a peněžní ekvivalenty)	- 90	- 100																	
	Za rok 2019																		
Čisté peněžní toky z provozní činnosti	- 10																		
Čisté peněžní toky z finanční činnosti	0																		
Čisté peněžní toky z investiční činnosti	0																		
2.3	Jaká jsou hlavní rizika pro Emitenta? <i>Riziko nově vzniklé společnosti</i> – Emitent je nově vzniklou společností a úspěšnost jeho budoucí investiční činnosti je závislá na zajištění dostatečného financování investičních aktivit. 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. 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. <i>Riziko v oblasti aquaponie a potravinářského průmyslu:</i> 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. 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. 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). <i>Riziko vyplývající z členství ve skupině</i> – Emitent je členem skupiny mateřské společnosti Future Farming s.r.o., která je vlastněna z 50 % společností General Future Funds s.r.o. a z 50 % společností AQUAPONICS s.r.o., což mu přináší mnohé výhody. V případě změny strategie společností vlastnicích mateřskou společností 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 plynulým fungováním, tj. plánovanou realizací projektů. Zdržení projektů může pak vést k nedostatečným výnosům k pokrytí nákladů Emitenta na svou činnost (vč. závazků z Dluhopisů). Likvidita Emitenta může být ovlivněna také výsledky hospodaření společností ve skupině a jejich schopnosti dostát svým závazkům vyplývajícím z případných přijatých úvěrů a zápůjček poskytnutých Emitentem. Případný nedostatek likvidních prostředků může mít negativní vliv na schopnost Emitenta dostát svým závazkům. <i>Úvěrové riziko</i> – Emitent může volné finanční prostředky získané emisí Dluhopisů využít k poskytování úvěrů a zápůjček mateřské společnosti či společností ve skupině mateřské společnosti. Konkrétní společnost, která od Emitenta takové financování obdrží, poté prostředky může použít pro
--	--	--

		financování provozních a investičních výdajů. Emitent v této době nezná konkrétní projekty, na které budou finanční prostředky poskytnuty. Není tedy schopen přesně určit, které společnosti budou dlužníky Emitenta. Emitent k datu vyhotovení prospektu nemá k dispozici podrobné údaje o projektech, které by mohly být z těchto úvěrů či zápůjček financovány. Nelze tak stanovit, jaké výsledky hospodaření a finanční situaci budou mít úvěrované společnosti ve skupině. Případné snížení výkonnosti úvěrovaných společností ve skupině může mít za následek snížení jejich schopnosti plnit své dluhy vůči Emitentovi a následné snížení schopnosti Emitenta plnit závazky z dluhopisů. Emitent tak nepřímo čelí rizikům podnikání společností ve skupině. Emitent bude poskytovat volné finanční prostředky společností ze skupiny pouze v případě, že budou bez vhodného využití těchto pro svou činnost uvedenou v důvodech použití, a to z důvodu efektivního využití volných finančních prostředků.
--	--	---

ODDÍL 3 – KLÍČOVÉ INFORMACE O CENNÝCH PAPIŘECH

3.1	Jaké hlavní cenných papírů?	jsou rýsy	Listinné dluhopisy ve formě na řad s názvem „Dluhopis Aquaponic Farming Technology Bond“. ISIN: CZ0003524506. Měna Dluhopisů je koruna česká (CZK). Předpokládaná celková jmenovitá hodnota Emise je 250.000.000,-- Kč (slovy: dvě stě padesát milionů korun českých). Jmenovitá hodnota každého Dluhopisu je 50.000,-- Kč (slovy: padesát tisíc korun českých), předpokládaný počet Dluhopisů je 5.000 kusů. Splatnost jmenovité hodnoty Dluhopisů je 1.11.2024. Datum emise je 1.5.2020. Dluhopisy jsou úročeny pevnou úrokovou sazbou 6,20 % p.a. Práva a povinnosti plynoucí z Dluhopisů upravují Emisní podmínky Dluhopisů. S Dluhopisy je spojeno zejména právo na výplatu jmenovité hodnoty ke Dni konečné splatnosti dluhopisů a právo na výnos vyplácený ke Dnům výplaty úroků. Emitent je oprávněn učinit Dluhopisy předčasně splatnými ke kterémukoliv datu, a to na základě svého rozhodnutí řádně oznámeného Vlastníkům dluhopisů v souladu s příslušnými ustanoveními Emisních podmínek nejméně 60 (šedesát) dnů před uvedeným datem, a to na internetových stránkách https://dluhopisy.futurefarming.cz. S Dluhopisy je dále spojeno právo Vlastníka dluhopisu žádat v případech neplnění závazků ze strany Emitenta předčasné splacení Dluhopisů. Emitent je oprávněn Dluhopisy kdykoliv odkoupit od jednotlivých vlastníků, přičemž Dluhopisy nezanikají, pokud o tom Emitent nerozhodne. S Dluhopisy je též spojeno právo účastnit se a hlasovat na schůzích Vlastníků Dluhopisů v případech, kdy je taková schůze svolána v souladu se zákonem č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, v platném znění, resp. Emisními podmínkami. S Dluhopisy nejsou spojena žádná předkupní ani výměnná práva. Dluhy z Dluhopisů představují přímé, obecné, nepodmíněné, nezajištěné a nepodřízené, 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. Dluhopisy budou vydány v České republice podle práva České republiky a tímto právem se řídí. Převoditelnost dluhopisů není omezena.
3.2	Kde budou cenné papíry obchodovány?	budou papíry	Emitent ani jiná osoba s jeho svolením či vědomím nepožádala o přijetí Dluhopisů k obchodování na regulovaném či jiném trhu cenných papírů ani v České republice ani v zahraničí ani v mnohostranném obchodním systému.
3.3	Jaká hlavní rizika, která jsou specifická pro tyto cenné papíry?	jsou rizika,	<i>Riziko přijetí dalšího dluhového financování Emitentem</i> – 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 nepožádal 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 nevytvoří 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 a hodnota pro Vlastníky Dluhopisů při odkupu či 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 v souladu s Emisními podmínkami před datem jejich splatnosti, je Vlastník Dluhopisů vystaven riziku nižšího než předpokládaného výnosu z důvodu takového předčasného splacení.
3.4	Je za cenné papíry poskytnuta záruka?	Za dluhy z Dluhopisů není poskytnuta jakákoli záruka či ručení.

ODDÍL 4 – KLÍČOVÉ INFORMACE O VEŘEJNÉ NABÍDCE CENNÝCH PAPÍRŮ

4.1	Za jakých podmínek a podle jakého časového rozvrhu mohou investovat do tohoto cenného papíru?	Dluhopisy ve veřejné nabídce mohou nabývat osoby se sídlem nebo bydlištěm na území České republiky a v zahraničí při dodržení podmínek pro jejich nabývání, stanovené příslušnými právními předpisy. Kategorie potencionálních investorů, kterým jsou cenné papíry nabízeny, nejsou nijak omezeny. Emitent nemá v úmyslu žádat o přijetí Dluhopisů k obchodování na regulovaném ani jiném trhu cenných papírů. Emitent bude Dluhopisy nabízet veřejně k úpisu sám nebo bude využívat služeb obchodníků s cennými papíry či investičních zprostředkovatelů (dále jen „Zprostředkovatel“), kteří budou vyhledávat zájemce o Dluhopisy. V případě, že upisovatel (dále také jako „investor“) projeví zájem o úpis Dluhopisů, budou s ním podmínky úpisu projednány před podpisem smlouvy o úpisu. Smlouva o úpisu bude s upisovatelem podepisována osobně v místě dle dohody Emitenta/zprostředkovatele a upisovatele, nebo distančním způsobem. Upisování dluhopisů bude probíhat ode dne 1.5.2020 do 30.4.2021. Dluhopisy budou upisovány postupně až do celkového předpokládaného objemu Emise (tj. 250.000.000,-- Kč). Veřejná nabídka Dluhopisů bude probíhat po dobu od 1.5.2020 do 30.4.2021. Minimální částka úpisu představuje 100 % jmenovité hodnoty jednoho Dluhopisu, tj. 50.000,-- Kč. Maximální objem požadovaný jednotlivými zájemci je omezen předpokládaným celkovým objemem Emise (250.000.000,-- Kč). Jmenovitou hodnotu upisovaných Dluhopisů je upisovatel povinen zaplatit Emitentovi do pěti (5) dnů ode dne uzavření smlouvy o úpisu. Zbývající část emisního kurzu (odpovídající úroku přirostlému k upisovaným Dluhopisům za období příslušného roku) bude vypořádána po uplynutí příslušného výnosového období formou zápočtu. Dluhopisy budou předávány upisovatelům nejpozději do 15 (patnácti) pracovních dnů po dni uzavření smlouvy o úpisu a úhradě jmenovité hodnoty, 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. Předmětem nabídky jsou Dluhopisy až do celkového předpokládaného objemu Emise. Emitent zveřejní výsledky veřejné nabídky prostřednictvím internetových stránek https://dluhopisy.futurefarming.cz nejpozději do 15 dnů ode dne skončení veřejné nabídky. Tyto výsledky na požádání Emitent po datu zveřejnění poskytne rovněž mailem nebo v sídle Emitenta. Všichni případní neúspěšní zájemci budou informováni písemně, e-mailem nebo jinak elektronicky. Emitent stanovil Emisní kurz Dluhopisů k Datu emise ve výši 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 (do uzavření Smlouvy o úpisu). Veřejná nabídka Emitenta na úpis Dluhopisů bude zveřejněna na internetových stránkách Emitenta https://dluhopisy.futurefarming.cz Emitent je oprávněn objednávky na úpis Dluhopisů krátit, a to dle svého uvážení. Emitent očekává, že celkové náklady na Zprostředkovatele, poplatky státní tiskárny cenin a další drobné náklady související s emisí Dluhopisů budou pohybovat kolem 2 % z čehož skoro celá část připadá na odměny Zprostředkovatelů. Při vydání celého předpokládaného objemu Emise Dluhopisů, celkové náklady emise budou činit cca 5.000.000,-- Kč. Celkový odhadovaný čistý výtěžek Emise tudíž činí cca 245.000.000,-- Kč. V souvislosti s nabytím Dluhopisů nebude Emitent účtovat investorovi žádné poplatky. Na vrub investora nebudou v přímé souvislosti s nabytím Dluhopisů v rámci veřejné nabídky účtovány žádné další náklady nebo daně.
4.2	Kdo je osobou nabízející cenné papíry?	Emitent bude Dluhopisy nabízet sám nebo bude využívat služeb obchodníků s cennými papíry či investičních zprostředkovatelů (dále jen „Zprostředkovatel“), kteří budou přijímat pokyny ke koupi Dluhopisů a předávat je Emitentovi. Pokud se Emitent rozhodne využít k veřejné nabídce Zprostředkovatelů, tento údaj bude publikován na internetových stránkách Emitenta https://dluhopisy.futurefarming.cz. Na internetových stránkách Emitenta https://dluhopisy.futurefarming.cz bude vždy uveřejněn aktuální seznam Zprostředkovatelů.
4.3	Proč je tento prospekt sestavován?	Dluhopisy jsou vydávány za účelem zajištění finančních prostředků pro uskutečňování podnikatelské činnosti Emitenta. Výtěžek emise bude použit k zajištění financování projektu aquaponické farmy, zejména pak na financování rybního hospodářství, pěstebního systému, nezbytných měření a regulací a stavebních či technologických nákladů. Výtěžek bude dále použit na rekonstrukci, modernizaci a údržbu nemovitostí spojených s projekty aquaponické farmy a na další výdaje spojené s uskutečňováním a rozvojem podnikatelské činnosti Emitenta. Dalším investičním záměrem Emitenta je v případě, že bude mít volné finanční prostředky z emise bez vhodného využití pro jeho činnost, poskytnutí těchto finančních prostředků mateřské společnosti nebo společností ze skupiny mateřské společnosti, a to zejména z důvodu jejich efektivního využití. Zajištění financování projektu aquaponické farmy, zejména pak na financování rybního hospodářství, pěstebního systému, nezbytných měření a regulací, stavebních a technologických nákladů. Emitent očekává, že čistý celkový výtěžek Emise bude 245.000.000,— Kč (slovy: dvě stě čtyřicet pět milionů korun českých). Nabídka není předmětem dohody o upisování na základě pevného závazku převzetí. Emitentovi není znám žádný zájem osob zúčastněných na Emisi a nabídce Dluhopisů, který by byl pro Emisi nebo nabídku Dluhopisů podstatný.

II. RIZIKOVÉ FAKTORY

Zájemce o koupi Dluhopisů by se měl seznámit s tímto Prospektem jako celkem. Informace, které Emitent v této kapitole předkládá případným zájemcům o koupi Dluhopisů ke zvážení, jakož i další informace uvedené v tomto 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 Prospektu. Výčet rizik není úplný a popis vyčerpávající. Nezastupuje odbornou analýzu ani nepředstavuje investiční doporučení. Neomezuje práva nebo povinnosti vyplývající z Emisních podmínek. Rozhodnutí o koupi Dluhopisů by mělo být učiněno až po vlastním zvážení výnosnosti, rizikosti, likviditních požadavků a časového horizontu investice. Rozhodnutí by mělo předcházet důkladné prostudování informací uvedených v tomto dokumentu, a rovněž na podpůrné analýze právních či daňových poradců. Uvedením rizikových faktorů v textu Prospektu se Emitent snaží poskytnout co možná nejširší rozsah informací týkajících se investice a předejít neopodstatněným nárokům souvisejících s úpisem/koupí Dluhopisů. 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 nově vzniklé společnosti – Emitent je nově vzniklou společností a úspěšnost jeho budoucí investiční činnosti je závislá na zajištění dostatečného financování investičních aktivit. 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.

Riziko v oblasti aquaponie a potravinářského průmyslu:

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.

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.

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.

Riziko vyplývající z členství ve skupině – Emitent je členem skupiny mateřské společnosti Future Farming s.r.o., která je vlastněna z 50 % společností General Future Funds s.r.o. a z 50 % společností AQUAPONICS s.r.o., což mu přináší mnohé výhody. V případě změny strategie společností vlastnicích mateřskou společností 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 plynulým fungováním, tj. plánovanou realizací projektů. Zdržení projektů může pak vést k nedostatečným výnosům k pokrytí nákladů Emitenta na svou činnost (vč. závazků z Dluhopisů). Likvidita Emitenta může být ovlivněna také výsledky hospodaření společností ve skupině a jejich schopností dostát svým závazkům vyplývajícím z případných přijatých úvěrů a zápůjček poskytnutých Emitentem. Případný nedostatek likvidních prostředků může mít negativní vliv na schopnost Emitenta dostát svým závazkům, vč. závazkům z Dluhopisů.

Úvěrové riziko – Emitent může volné finanční prostředky získané emisí Dluhopisů využít k poskytování úvěrů a zápůjček mateřské společnosti či společností ve skupině mateřské společnosti. Konkrétní společnost, která od Emitenta takové financování obdrží, poté prostředky může použít pro financování provozních a investičních výdajů. Emitent v této době nezná konkrétní projekty, na které budou finanční prostředky poskytnuty. Není tedy schopen přesně určit, které společnosti budou dlužníky Emitenta. Emitent k datu vyhotovení prospektu nemá k dispozici podrobné údaje o projektech, které by mohly být z těchto úvěrů či zápůjček financovány. Nelze tak stanovit, jaké výsledky hospodaření a finanční situaci budou mít úvěrované společnosti ve skupině. Případné snížení výkonnosti úvěrovaných společností ve skupině může mít za následek snížení jejich schopnosti plnit své dluhy vůči Emitentovi a následné snížení schopnosti Emitenta plnit závazky z dluhopisů. Emitent tak nepřímě čelí rizikům podnikání společností ve skupině. Emitent bude poskytovat volné finanční prostředky společností ze skupiny pouze v případě, že budou bez vhodného využití těchto pro svou činnost uvedenou v důvodech použít, a to z důvodu efektivního využití volných finančních prostředků.

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 nepožádal 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 odkupu či 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 v souladu s Emisními podmínkami 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 zdanění

Potenciální kupující nebo prodávající Dluhopisů by si měli být vědomi, že mohou mít povinnost odvést daně nebo jiné poplatky v souladu s právem a zvyklostmi státu, ve kterém dochází k převodu Dluhopisů či jehož jsou občany či rezidenty, nebo jiného v dané situaci relevantního státu. V některých státech nemusí být k dispozici žádná oficiální stanoviska daňových úřadů nebo soudní rozhodnutí k finančním nástrojům, jako jsou dluhopisy. Potenciální investoři by se neměli při získání, prodeji či splacení těchto Dluhopisů spoléhat na stručné shrnutí daňových otázek obsažené v tomto Prospektu (kapitola VI. „Zdanění a devizová regulace v České republice“), ale měli by jednat podle doporučení svých daňových poradců ohledně jejich individuálního zdanění. Případné změny daňových předpisů mohou způsobit, že výsledný výnos z Dluhopisů může být nižší, než Vlastníci Dluhopisů původně předpokládali, nebo že Vlastníkovi Dluhopisů může být při prodeji nebo splatnosti Dluhopisů vyplacena nižší částka, než původně předpokládal.

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.

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. INFORMACE O EMITENTOVÍ

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

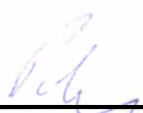
1.1. ODPOVĚDNÉ OSOBY

Osobou odpovědnou za správnost a úplnost údajů uvedených v tomto Prospektu je Emitent, tedy společnost Aquaponic Farming Technology s.r.o., IČ: 086 96 047, se sídlem Kaly 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 Prospektu jsou v souladu se skutečností a že v Prospektu nebyly zamlčeny žádné skutečnosti, které by mohly změnit jeho význam.

V Praze, dne 22.4.2020



Aquaponic Farming Technology s.r.o.

Martin Podoba

jednatel

1.3. ZPRÁVY ZNALCŮ

S výjimkou zprávy auditora v rámci ověření počáteční rozvahy a řádné účetní závěrky není zařazeno prohlášení nebo zpráva osoby, která jedná jako znalec.

1.4. ÚDAJE OD TŘETÍCH STRAN

Emitent potvrzuje, že pokud informace v tomto 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 reprodukované informace byly nepřesné nebo zavádějící.

Emitent v 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>;

1.5. PROHLÁŠENÍ O SCHVÁLENÍ PROSPEKTU

Tento Prospekt schválila Česká národní banka jako příslušný orgán podle Nařízení o prospektu svým rozhodnutím č.j. 2020/050810/570 ke spis. Zn. 2020/00002/CNB/572 ze dne 28.4.2020, které nabylo právní moci dne 1.5.2020. Rozhodnutím o schválení prospektu cenného papíru Česká národní banka 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 počáteční rozvahu a řádnou účetní závěrku, které byly ověřeny auditorem. Nevytvořil žádné další finanční výkazy, které by mohly být předloženy k ověření auditorem. Počáteční rozvaha uvedená v prospektu a řádná účetní závěrka, byly ověřeny auditorem Ing. Pavlem Holubem, se sídlem Luční 4, 301 00 Plzeň, číslo osvědčení 1397 o zápisu do seznamu auditorů vedeného Komorou auditorů ČR (dále jen „Auditor“). Auditor ověřil počáteční rozvahu sestavenou k 15.11.2019 a řádnou účetní závěrku sestavenou ke dni 31.12.2019 s výrokem: „bez výhrad“.

Auditor nemá dle nejlepšího vědomí Emitenta jakýkoli významný zájem v Emitentovi. Pro účely tohoto prohlášení Emitent zvažil, 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 kompenzaci 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 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., 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., IČ: 07584644. 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.

<i>Místo registrace:</i>	Zapsán v Obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, sp.zn. C 114920
<i>IČ:</i>	086 96 047
<i>LEI:</i>	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>	Kaly 66, 594 55 Kaly
<i>Telefonní číslo:</i>	+420720939726
<i>Kontaktní osoba:</i>	Martin Podoba – jednatel
<i>E-mail:</i>	info@futurefarming.cz
<i>Internetové stránky:</i>	https://dluhopisy.futurefarming.cz (informace na webových stránkách, a to s výjimkou auditované počáteční rozvahy ke dni 15.11.2019 a auditované účetní závěrky ke dni 31.12.2019, 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
 - Zákonným opatřením Senátu 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 ÚVĚRŮ

Emitent k datu vyhotovení Prospektu nevydal žádné investiční nástroje, nepřijal žádné výpůjčky a úvěry a nepřevzal ani žádné jiné podobné finanční dluhy.

K datu tohoto Prospektu nemá Emitent závazky z žádných úvěrů ani výpůjček.

4.5. POPIS OČEKÁVANÉHO FINANCOVÁNÍ EMITENTA

Emitent bude financovat svůj předmět činnosti z výtěžku emise.

5. PŘEHLED PODNIKÁNÍ

5.1. HLAVNÍ ČINNOSTI EMITENTA

Emitent prohlašuje, že k datu vyhotovení Prospektu nevykonává žádnou činnost a veškeré popsané skutečnosti jsou pouze podnikatelskými záměry Emitenta. Emitent při své činnosti bude využívat zkušeností skupiny zejména v oblasti aquaponie, dále pak personálního zázemí (managementu společností ve skupině, obchodníků, marketingových 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 společně se společností General Future Funds s.r.o. (každá 50%) vlastníkem mateřské společnosti Future Farming s.r.o. 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 Future Farming s.r.o., která již v obci Kaly realizovala farmu, kde v současné době dochází k intenzivnímu chovu ryb. Po dokončení kompletní rekonstrukce se plánuje rozloha rostlinné části 1500 m² pro celoroční provoz (500 m² halová technologie a 1.000 m² skleníkové provedení). Dalším projektem mateřské společnosti je farma přímo v centru Brna – 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 do konce roku 2020 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 mateřské společnosti je pak farma Senica ve stejnojmenné obci na Slovensku, která je ve výstavbě s plánovaným dokončením ve 4. čtvrtletí roku 2020. Rozloha projektu je 6.000 m² (rostlinná část 4.000 m², výrobní zázemí 500 m² a chovná část pro ryby 1.500 m²). Dále pak dceřiná společnost společností AQUAPONICS s.r.o. a General Future Funds s.r.o. (každá 50 %), společnost AQP 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.

Hlavní činnosti Emitenta bude 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. Aquaponii 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 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. Dochází tedy 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 životního 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).
- Aquaponických sklenících, kdy mezi výhody patří nižší spotřeba energií, nižší náklady na technologii a univerzálnost pěstebních technologií (širší škála produkce). Mezi nevýhodami 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).

5.2. HLAVNÍ TRHY

Emitent bude 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. Skupina, v rámci které Emitent působí, má 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. SKUPINA EMITENTA

Emitent je členem skupiny, jejímž mateřskou společností je společnost Future Farming s.r.o., IČ: 076 06 150, se sídlem Spálená 480/1, Trnitá, 602 00 Brno, zapsaná u Krajského soudu v Brně pod sp.zn. C 109074.

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;
- Společnosti General Future Funds 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 General Future Funds s.r.o., IČ: 075 84 644 jsou:

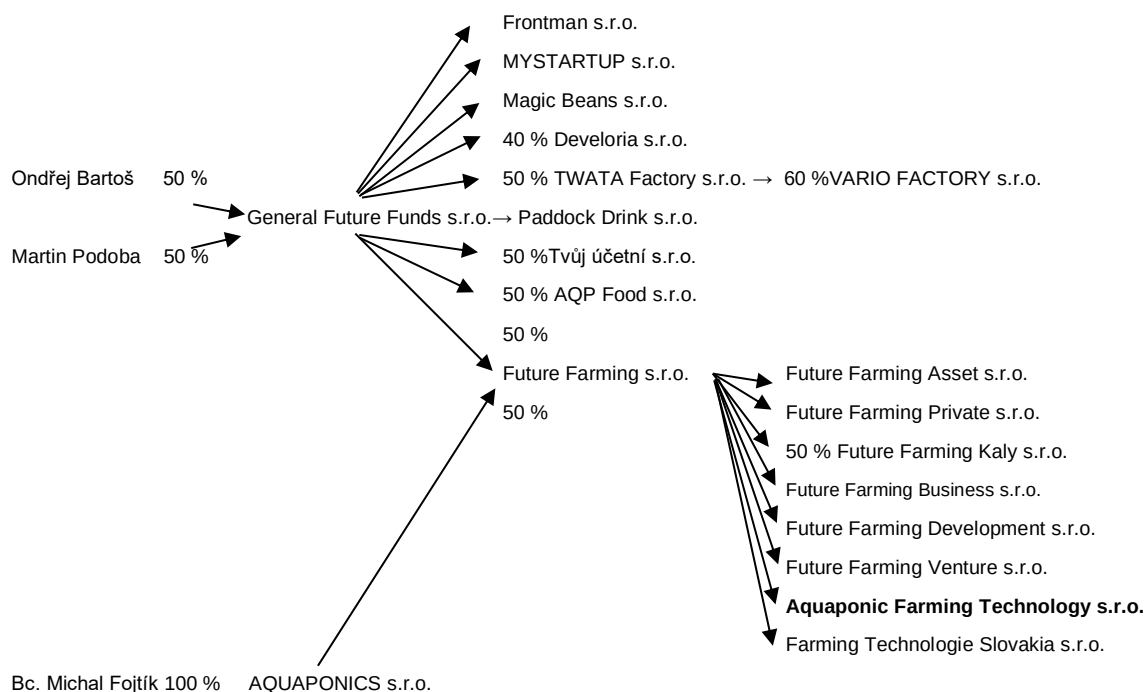
- Ondřej Bartoš, narozen 15.11.1995, trvale bytem Lidická 700/19, Veveří, 602 00 Brno, mající jako společník 50 % podíl na hlasovacích a majetkových právech General Future Funds s.r.o., tento podíl odpovídá vkladu do základního kapitálu ve výši 500,-- Kč;
- Martin Podoba, narozen 19.9.1987, trvale bytem Srbská 2639/46, Královo Pole, 612 00 Brno, mající jako společník 50 % podíl na hlasovacích a majetkových právech General Future Funds s.r.o. Tento podíl odpovídá vkladu do základního kapitálu ve výši 500,-- 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 společností AQUAPONICS s.r.o. a General Future Funds s.r.o. (každá 50 %), společnost AQP Food s.r.o., zajišťuje veškerý odbyt produkce a následnou distribuci odběratelům.

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



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 společností AQUAPONICS s.r.o. a General Future Funds s.r.o. (každá 50 %), společnost AQP Food s.r.o., 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 volných finančních prostředků mateřské společnosti nebo společností ze skupiny mateřské společnosti, a to v případě, že nebude v té době nalezeno vhodné využití pro tyto finanční prostředky, a to zejména z důvodu jejich efektivního využití. V takovém případě bude Emitent též závislý na jiných členech Skupiny, zejména na jejich hospodaření a řádném plnění závazků členů Skupiny vyplývajících z poskytnutého úvěru či zápůjčky.

7. ÚDAJE O TRENDECH

Od data zveřejnění posledních auditovaných finančních výsledků, tj. 31.12.2019, do data vyhotovení tohoto Prospektu nedošlo k žádné podstatné negativní změně vyhlídek Emitenta ani významné změně výkonnosti Emitenta či skupiny jíž je Emitent součástí.

Emitent bude 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: <http://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 nepřízně 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 8-letou tradici v menších výrobních kapacitách.

8. PROGNOZY NEBO ODHADY ZISKU

Emitent 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 – mateřská 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

Future Mining s.r.o. – jednatel, společník (obchodní podíl 50 %)

Frontman s.r.o. - jednatel

General Future Funds s.r.o. – společníka (obchodní podíl 50 %)

Future Farming s.r.o. - jednatel

MYSTARTUP s.r.o. – jednatel

Farming technologie Slovakia 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 (zákon 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

Emitent je členem skupiny, jejímž mateřskou společností 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;
- Společnosti General Future Funds 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 General Future Funds 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 50 % podíl na hlasovacích a majetkových právech General Future Funds s.r.o., tento podíl odpovídá vkladu do základního kapitálu ve výši 500,-- Kč;
- Martin Podoba, narozen 19.9.1987, trvale bytem Srbská 2639/46, Královo Pole, 612 00 Brno, mající jako společník 50 % podíl na hlasovacích a majetkových právech General Future Funds s.r.o. Tento podíl odpovídá vkladu do základního kapitálu ve výši 500,-- 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. HISTORICKÉ FINANČNÍ ÚDAJE

Emitent vznikl dne 15.11.2019 a kromě počáteční rozvahy ke dni 15.11.2019 a řádné účetní závěrky ke dni 31.12.2019 dosud nevyhotovil žádné finanční výkazy. Počáteční rozvaha a řádná účetní závěrka byly sestaveny v souladu s platnými českými účetními předpisy a byly ověřeny auditorem.

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

Auditor Emitenta vydal k uvedeným finančním výkazům výrok „bez výhrad“. K datu vyhotovení Prospektu nevykonával Emitent žádnou činnost, s výjimkou přípravných prací pro podnikatelskou činnost.

FINANČNÍ ÚDAJE Z POČÁTEČNÍ ROZVAHY

(v tisících Kč)

	Brutto	Netto
AKTIVA CELKEM	+ 100	+ 100
Oběžná aktiva	+ 100	+ 100
Peněžní prostředky	+ 100	+ 100
Peněžní pr. účty	+ 100	+ 100
PASIVA CELKEM		+ 100
Vlastní kapitál		+ 100
Základní kapitál		+ 100

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

	Za rok 2019	Výkaz o finanční pozici (v tis. Kč)
Celkový úplný výsledek za účetní období	0	

	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 FINANČNÍ ÚDAJE

Emitent mezitímní účetní závěrku nevyhotovil. Emitent od data vzniku nevykonával žádnou činnost.

11.3. OVĚŘENÍ HISTORICKÝCH ROČNÍCH FINANČNÍCH VÝKAZŮ

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

11.4. 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, jíž je Emitent součástí.

11.5. VÝZNAMNÁ ZMĚNA FINANČNÍ POZICE SKUPINY

V období od poslední auditované účetní závěrky Emitenta za období části roku 2019 sestavené k 31.12.2019 do dne vyhotovení tohoto Prospektu nedošlo k žádné podstatné negativní změně vyhlídek Emitenta ani k významným změnám finanční nebo obchodní situace skupiny, jíž je Emitent součástí, které by byly v souvislosti s emisí nebo nabídkou Dluhopisů podstatné.

Za období pokryté historickými finančními údaji uvedenými v tomto Prospektu ani od data poslední auditované účetní závěrky do data tohoto 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 dokumentu činí 100.000,-- Kč a je plně splacen.

12.2. ZAKLADATELSKÁ LISTINA

Emitent byl založen dne 15.10.2019 zakladatelskou listinou NZ 170/2019 podle práva České republiky jako společnost s ručením omezeným. Společnost vznikla zápisem do obchodního rejstříku dne 15.11.2019. Společnost je zapsána v obchodním rejstříku pod spisovou značkou C 114920 vedenou u Krajského soudu v Brně.

Předmětem podnikání (činnosti) je podle Článku 2 Zakladatelské listiny Emitenta (i) „Pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor“, (ii) „Správa vlastního majetku“ a (iii) „Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona“

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 NZ 170/2019; Počáteční rozvaha ke dni 15.11.2019 ověřená auditorem; Řádná účetní závěrka ke dni 31.12.2019 ověřená auditorem.

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

Plné znění povinných auditovaných finančních výkazů Emitenta včetně příloh a auditorských výroků k nim jsou k dispozici na jeho webových stránkách <https://dluhopisy.futurefarming.cz>, a v sídle Emitenta.

IV. EMISNÍ PODMÍNKY

Tyto emisní podmínky („**Emisní podmínky**“) vymezují práva a povinnosti Emitenta (jak je uvedený pojem definován níže) a Vlastníků dluhopisů (jak je uvedený pojem definován níže), jakož i další informace o emisi nezajištěných Dluhopisů splatných 1.11.2024 v předpokládané celkové jmenovité hodnotě emise dluhopisů ve výši 250.000.000,-- Kč (slovy: dvě stě padesát milionů korun českých), s pevným úrokovým výnosem ve výši určené dle článku 4 těchto

Emisních podmínek (emise uvedených dluhopisů dále jen jako „**Emise**“ a uvedené dluhopisy vydávané v rámci Emise dále jen jako „**Dluhopisy**“), vydávaných společností Aquaponic Farming Technology s.r.o., IČ: 086 96 047, se sídlem Kaly 66, 594 55 Kaly, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně pod sp. zn. C 114920 („**Emitent**“). Název Dluhopisů je „Dluhopis Aquaponic Farming Technology Bond“

Tyto Emisní podmínky byly vyhotoveny v souladu se zákonem č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů („**Zákon o dluhopisech**“), jako součást prospektu Dluhopisů schváleného rozhodnutím České národní banky č.j. 2020/050810/570 ke sp. zn. 2020/00002/CNB/572 ze dne 28.4.2020, které nabylo právní moci dne 1.5.2020 („**Prospekt**“). Prospekt Dluhopisů byl vyhotoven v souladu se zákonem č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů („**Zákon o podnikání na kapitálovém trhu**“), Nařízení o prospektu a Nařízení o formátu a obsahu prospektu.

Vydání Dluhopisů bylo schváleno rozhodnutím jednatele Emitenta ze dne 18.12.2019.

1. OBECNÁ CHARAKTERISTIKA DLUHOPISŮ

1.1. Podoba, forma, jmenovitá hodnota, druh

Dluhopisy jsou vydávány v listinné podobě ve formě na řad. Každý z Dluhopisů je vydáván ve jmenovité hodnotě 50.000,-- Kč (slovy: padesát tisíc korun českých). Dluhopisům přidělil Centrální depozitář cenných papírů, a.s., se sídlem Praha 1, Rybná 14, PSČ 110 05, IČO: 250 81 489, zapsaný v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka B 4308 kód ISIN: CZ0003524506.

S Dluhopisy 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 prvnímu vlastníkovi 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 (viz čl. V.2. Prospektu), 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, Emisní kurz

Datum emise Dluhopisů je stanoveno na 1.5.2020 („Datum emise“).

Emisní kurz („**Emisní kurz**“) Dluhopisů k Datu emise činí 100 % jejich jmenovité hodnoty. Emitent 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; Lhůta pro upisování emise dluhopisů; Dodatečná lhůta pro upisování emise dluhopisů

Předpokládaná celková jmenovitá hodnota emise Dluhopisů činí 250.000.000,-- Kč (slovy: dvě stě padesát milionů korun českých). Emitent je oprávněn vydat Dluhopisy v menší celkové jmenovité hodnotě, než je předpokládaná celková jmenovitá hodnota emise Dluhopisů.

Lhůta pro upisování Dluhopisů začne běžet 0:00 dne 1.5.2020 a skončí dne 30.4.2021 („**Lhůta pro upisování emise dluhopisů**“).

Pokud Emitent nevydá ve Lhůtě pro upisování 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.

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

2.3. Způsob a místo úpisu dluhopisů a přijetí na regulovaný trh

Údaje o způsobu a místě upisování Dluhopisů, způsobu a lhůtě předání Dluhopisů jednotlivým upisovatelům, způsobu a místě úhrady Emisního kurzu upsaných Dluhopisů, jakož i o přijetí Dluhopisů k obchodování na regulovaném trhu jsou uvedeny v kapitole 6 Prospektu „Upisování a prodej“.

3. STATUS

3.1. Status dluhů Emitenta

Dluhopisy 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 budou úročeny pevnou úrokovou sazbou ve výši 6,20 % p.a.

Jednotlivé upsané dluhopisy se úročí od Data emise do (i) data své splatnosti (včetně), anebo do (ii) data, stanoveného Emitentem jako datum předčasného splacení Dluhopisů v oznámení podle čl. 5.2. Emisních podmínek, a to podle toho, který z těchto dnů nastane dříve. První výnosové období Dluhopisu počíná datem Emise a končí 31.12.2020; následující výnosová období jsou za kalendářní rok - počínají vždy 1. dnem kalendářního roku následujícího po předchozím výnosovém období a končí posledním dnem téhož kalendářního roku včetně tohoto dne. Poslední výnosové období počíná prvním kalendářním dnem roku 2024 a končí dnem 1.11.2024.

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 (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 zaokrouhluje matematicky na setiny (tj. na celé haléře), podle třetího desetinného místa. Celková částka výnosu ze všech Dluhopisů, vyplacena jednomu vlastníku Dluhopisů, se zaokrouhluje matematicky na setiny (tj. na celé haléře), podle třetího desetinného místa.

Výnos Dluhopisů bude vyplacen počínaje koncem prvního výnosového období (31.12.2020) zpětně, a to s výjimkou posledního výnosového období vždy do patnáctého (15) ledna kalendářního roku bezprostředně následujícího po právě uplynulém výnosovém období (tj. výnos za první výnosové období od data Emise do 31.12. 2020 bude vyplacen do 15.1.2021, výnos za druhé výnosové období od 1.1.2021 do 31.12.2021 bude vyplacen do 15.1.2022 atd. Výnos za poslední výnosové období od 1.1.2024 do 1.11.2024 bude vyplacen do 15.11.2024.

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 dni 20.10.2024. Tj. v případě prvního výnosového období ke dni 20.12.2020 a v případě posledního výnosového období ke dni 20.10.2024.

Právo na výnos Dluhopisu nemůže být od Dluhopisu odděleno.

Dluhopisy budou splaceny 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. 6.2. a tohoto Prospektu. 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, vydaných podle těchto Emisních podmínek (evidenci Dluhopisů), vede v souladu se zákonem Emitent, tj. společnost Aquaponic Farming Technology s.r.o.

5. SPLACENÍ DLUHOPISŮ A NABYTÍ VLASTNÍCH DLUHOPISŮ

5.1. Konečné splacení

Pokud nedojde k předčasnému splacení Dluhopisů nebo k jejich nabytí Emitentem a zániku způsobem stanoveným níže, bude celá jmenovitá hodnota Dluhopisů splacena jednorázově dne **1.11.2024 („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://dluhopisy.futurefarming.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.

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 Dluhopisy 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.

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.

5.5. Zánik vlastních Dluhopisů

Vlastní Dluhopisy nabyté Emitentem přede Dnem 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 předchází. Účinky takového rozhodnutí nastanou k okamžiku oznámení o takovém rozhodnutí na internetových stránkách Emitenta <https://dluhopisy.futurefarming.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 v korunách českých (dále jen „CZK“ nebo „Kč“). 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 CZK, ve které jsou Dluhopisy denominovány při jejich vydání a ve které mají být v souladu s těmito Emisními podmínkami prováděny platby v souvislosti s Dluhopisy, zanikne a bude nahrazena jinou zákonnou měnou, v takovém případě (i) bude denominace Dluhopisů změněna na zákonnou měnu České republiky, a to v souladu s aplikovatelnými právními předpisy, a (ii) všechny peněžité dluhy z Dluhopisů budou automaticky a bez dalšího oznámení Vlastníkům dluhopisů splatné v zákonné měně, přičemž jako směnný kurz CZK na zákonnou měnu bude použit oficiální kurz (tj. pevný přepočítací koeficient) stanovený v souladu s aplikovatelnými právními předpisy. Takové nahrazení příslušné měny (i) se v žádném ohledu nedotkne existence dluhů Emitenta vyplývajících z Dluhopisů nebo jejich vymahatelnosti a (ii) pro vyloučení pochybností nebude považováno ani za změnu Emisních podmínek ani za Případ neplnění závazků 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, 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

Není-li v těchto Emisních podmínkách stanoveno jinak, oprávněné osoby, kterým Emitent splatí jmenovitou hodnotu Dluhopisů nebo její část (je-li to v souladu s Emisními podmínkami aplikovatelné), 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 pochybnosti 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. 6.2. a tohoto Prospektu. Dojde-li ke změně vlastníka, je nový vlastník Dluhopisu povinen Emitentovi příslušné číslo účtu sdělit nejpozději deset (10) dní před výplatou výnosu Dluhopisů 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 VI. Prospektu („Zdanění a devizová regulace v České republice“).

8. PŘEDČASNÁ SPLATNOST DLUHOPISŮ V PŘÍPÁDECH 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 zaplacená 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.

8.2. Splatnost předčasně splatných Dluhopisů

Všechny částky, o jejichž zaplacení Vlastník dluhopisů požádá ve smyslu článku 8.1 těchto Emisních podmínek Oznámením o předčasném 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 (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 bylo dodatečně příslušným Vlastníkem vzato zpět.

8.3. Zpětvzetí Oznámení o předčasném splacení Dluhopisů

Oznámení o předčasném splacení může být jednotlivým Vlastníkem dluhopisů vzato 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.

8.4. Další podmínky předčasného splacení Dluhopisů

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

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, <https://dluhopisy.futurefarming.cz> („**Webové stránky**“). 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; řádně 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 $\frac{3}{4}$ (tři 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 jsou 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 soudy České republiky.

V. POPIS VEŘEJNÉ NABÍDKY

1. DŮVODY NABÍDKY A POUŽITÍ VÝNOSŮ

Dluhopisy jsou vydávány za účelem zajištění finančních prostředků pro uskutečňování podnikatelské činnosti Emitenta. Částky, které budou přiřazeny k jednotlivým způsobům použití nejsou v současné době Emitentovi známy. Výtěžek emise bude použit k (seřazeno dle priority od nejvyšší do nejnižší):

- 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, pěstebnímu 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,

- Dalším investičním záměrem Emitenta je v případě, že bude mít volné finanční prostředky z emise bez vhodného využití pro jeho činnost, poskytnutí těchto finančních prostředků mateřské společnosti nebo společností ve skupině mateřské společnosti. Zejména z důvodu efektivního využití volných finančních prostředků.

Emitent očekává, že celkový výtěžek Emise Dluhopisů, který Emitent získá z nabídky Dluhopisů, bude odpovídat částce emisního kurzu všech nabízených Dluhopisů.

Od takového emisního kurzu budou odečteny náklady na Zprostředkovatele, poplatky státní tiskárny cenin a další drobné náklady související s emisí dluhopisů. Emitent očekává, že se celkové náklady Emise Dluhopisů budou pohybovat kolem 2 % z čehož skoro celá část připadá na odměny Zprostředkovatelů. Při vydání celého předpokládaného objemu Emise Dluhopisů, celkové náklady emise budou činit cca 5.000.000,-- Kč. Celkový odhadovaný čistý výtěžek Emise tudíž činí cca 245.000.000,-- Kč.

2. PODMÍNKY NABÍDKY DLUHOPISŮ

Emitent zamýšlí vydat Dluhopisy v předpokládané celkové jmenovité hodnotě do 250.000.000,-- Kč (dvě stě padesát milionů korun českých). Předmětem veřejné nabídky budou všechny Dluhopisy vydávané v rámci této Emise. Za účelem veřejné nabídky Dluhopisů Emitent vyhotovil a uveřejnil tento Prospekt.

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.

Emitent hodlá Dluhopisy nabízet k úpisu až do předpokládané celkové jmenovité hodnoty Emise formou veřejné nabídky Dluhopisů v České republice. Emitent bude Dluhopisy případně nabízet též investorům v zahraničí za podmínek, za nichž bude takové nabízení a umísťování přípustné dle příslušných předpisů platných v každém státu, ve kterém bude taková nabídka činěna.

Dluhopisy budou nabízeny Emitentem, případně Zprostředkovatelem v rámci veřejné nabídky dle příslušných právních předpisů a Nařízení o prospektu.

Emitent nemá v úmyslu žádat o přijetí Dluhopisů k obchodování na regulovaném ani jiném trhu cenných papírů.

Emitent hodlá Dluhopisy nabízet formou veřejné nabídky po dobu ode dne 1.5.2020 do 30.4.2021 s tím, že veřejná nabídka bude případně ukončena dříve, pokud dojde k umístění Dluhopisů v předpokládané celkové jmenovité hodnotě Emise.

Emitent nehodlá žádné osobě poskytnout v souvislosti s nabídkou Dluhopisů jakékoli předkupní právo nebo jiné zvláštní upisovací právo; obchodování s upisovacími právy se tedy neuplatní. S Dluhopisy tedy nejsou spojena žádná předkupní ani výměnná práva.

Pokud dojde k upsání celé Emise, bude o tom Emitent informovat na svých internetových stránkách <https://dluhopisy.futurefarming.cz, a to do 15 dnů>. Všichni případní neúspěšní zájemci budou informováni písemně, e-mailem nebo jinak elektronicky. Pokud nedojde k upsání a prodeji celé emise Dluhopisů, oznámí Emitent objem upsaných a prodaných Dluhopisů na svých internetových stránkách <https://dluhopisy.futurefarming.cz, a to do 15 dnů> po ukončení veřejné nabídky.

Emitent stanovil Emisní kurz Dluhopisů k Datu emise ve výši 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 (k datu uzavření Smlouvy o úpisu).

Emitent je oprávněn vydat Dluhopisy v menší celkové jmenovité hodnotě, než je předpokládaná celková jmenovitá hodnota emise Dluhopisů.

Veřejná nabídka Emitenta na upsání Dluhopisů bude zveřejněna na internetových stránkách Emitenta <https://dluhopisy.futurefarming.cz>. Investoři mohou být rovněž osloveni přímo Emitentem či příslušným Zprostředkovatelem. V rámci veřejné nabídky budou upisovatelé vyzváni k podání objednávky k úpisu Dluhopisů („**Objednávka**“). Emitent přijímá odpovědnost za obsah Prospektu rovněž ve vztahu k pozdějšímu dalšímu prodeji nebo konečnému umístění Dluhopisů jakýmkoliv Zprostředkovatelem, jemuž byl poskytnut souhlas s použitím Prospektu.

Emitent souhlasí s použitím Prospektu pro pozdější další prodej nebo konečné umístění Dluhopisů vybranými Zprostředkovateli, a to po dobu veřejné nabídky, tj. po dobu od 1.5.2020 do 30.4.2021 a výhradně v České republice, Stejná doba je i nabídkovým obdobím. Podmínkou souhlasu je uzavření písemné dohody mezi Emitentem a Zprostředkovatelem o nabídce/umístění Dluhopisů.

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

SDĚLENÍ INVESTORŮM: V 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://dluhopisy.futurefarming.cz>. **Zprostředkovatelé používající Prospekt musí na svých internetových stránkách uvést, že Prospekt používají v souladu se souhlasem a podmínkami k němu připojenými.**

Objednávka 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 Objednávku je třeba doručit Emitentovi na adresu sídla. Scan podepsané Objednávky je možné též doručit na e-mail Emitenta info@futurefarming.cz.

V souvislosti s podáním Objednávky a vypořádáním úpisu Dluhopisů mohou být upisovatelé vyzváni Emitentem 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 50.000,-- Kč (slovy: padesát tisíc korun českých). Maximální objem jmenovité hodnoty Dluhopisů požadovaný jednotlivým upisovatelem v Objednávce je omezen celkovou předpokládanou jmenovitou hodnotou 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 či Emitentem určenému Zprostředkovateli na adresu sídla (Emitenta či určeného Zprostředkovatele) objednávku v kompletní podobě (tj. včetně všech náležitostí, informací a dokumentů, jejichž poskytnutí je Emitentem vyžadováno. Scan podepsané objednávky je též možné doručit na e-mail Emitenta info@futurefarming.cz.
- 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 Potvrzení. Upisovatel Potvrzení obdrží písemně nebo e-mailem.

- 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 jmenovitou hodnotu objednaných Dluhopisů na bankovní účet Emitenta č. 123-673740257/0100 („**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 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 Objedávce 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 15 (patnácti) 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.

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

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

OMEZENÍ TÝKAJÍCÍ SE ŠÍŘENÍ PROSPEKTU A PRODEJE DLUHOPISŮ

Rozšiřování tohoto Prospektu a nabídka, prodej nebo koupě Dluhopisů jsou v některých zemích omezeny zákonem. Emitent nepožádal o schválení nebo uznání tohoto Prospektu v jiném státě a Dluhopisy nejsou povoleny ani schváleny jakýmkoli správním či jiným orgánem jakékoli jurisdikce s výjimkou schválení tohoto Prospektu ze strany ČNB a obdobně nebude bez dalšího umožněna ani jejich nabídka s výjimkou jejich nabídky v České republice, jak je popsána v tomto Prospektu (s výjimkou případů, kdy nabídka Dluhopisů bude splňovat veškeré podmínky stanovené pro takovou nabídku příslušnými právními předpisy státu, v němž bude taková nabídka činěna).

Osoby, do jejichž držení se tento 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, včetně tohoto Prospektu. Tento Prospekt sám o sobě nepředstavuje nabídku k prodeji ani výzvu k podávání nabídek ke koupi Dluhopisů v jakékoli jurisdikci.

Kromě výše uvedeného Emitent žádá veškeré nabyvatele Dluhopisů, aby dodržovali ustanovení všech příslušných právních předpisů v každém státě (včetně České republiky), kde budou nakupovat, nabízet, prodávat nebo předávat Dluhopisy vydané Emitentem nebo kde budou distribuovat, zpřístupňovat či jinak dávat do oběhu tento Prospekt, včetně jeho případných dodatků, nebo jiný nabídkový či propagační materiál či informace s Dluhopisy související, a to ve všech případech na vlastní náklady a bez ohledu na to, zda tento Prospekt nebo jeho dodatky nebo jiný nabídkový či propagační materiál či informace s Dluhopisy související budou zachyceny v tištěné podobě, nebo pouze v elektronické či jiné nehmotné podobě.

U každé osoby, která nabývá jakýkoli Dluhopis, se bude mít za to, že prohlásila a souhlasí s tím, že (i) tato osoba je srozuměna se všemi příslušnými omezeními týkajícími se nabídky a prodeje Dluhopisů zejména v České republice, které se na ni a příslušný způsob nabídky či prodeje vztahují, že (ii) tato osoba dále nenabídne k prodeji a dále neprodá Dluhopisy, aniž by byla

dodržena všechna příslušná omezení, která se na takovou osobu a příslušný způsob nabídky a prodeje vztahují, a že (iii) předtím, než by Dluhopisy měla dále nabídnout nebo dále prodat, tato osoba bude potenciální kupující informovat o tom, že další nabídky nebo prodej Dluhopisů mohou podléhat v různých státech zákonným omezením, která je nutno dodržovat.

Emitent upozorňuje potenciální nabyvatele Dluhopisů, že Dluhopisy nejsou a nebudou registrovány v souladu se zákonem o cenných papírech Spojených států amerických z roku 1933 v platném znění („**Zákon o cenných papírech USA**“) ani žádnou komisí pro cenné papíry či jiným regulačním orgánem jakéhokoli státu Spojených států amerických, a v důsledku toho 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 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.

Emitent dále upozorňuje, že Dluhopisy nesmějí být nabízeny ani prodávány ve Spojeném království Velké Británie a Severního Irska („**Velká Británie**“) prostřednictvím rozšiřování jakéhokoli materiálu či oznámení, s výjimkou nabídky prodeje osobám oprávněným k obchodování s cennými papíry ve Velké Británii na vlastní nebo na cizí účet, nebo za okolností, které neznamenají veřejnou nabídku cenných papírů ve smyslu zákona o společnostech z roku 1985 v platném znění. Veškeré právní úkony týkající se Dluhopisů prováděné ve Velké Británii, z Velké Británie nebo jakkoliv jinak související s Velkou Británií pak rovněž musí být prováděny v souladu se zákonem o finančních službách a trzích z roku 2000 (FSMA 2000) v platném znění, nařízením o propagaci finančních služeb FSMA 2000 z roku 2005 (Financial Promotion Order) v platném znění a nařízeními o prospektu z roku 2005 (The Prospectus Regulations 2005) v platném znění.

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 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 stále 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 stále 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 stále 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 stále 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 stále 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 plátci 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 stálé 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 sazbě 15 % a, pokud jsou realizovány v rámci podnikatelské činnosti fyzické osoby, která Dluhopisy prodává, případně též solidárnímu zvýšení daně ve výši 7 % z kladného rozdílu mezi součtem příjmů zahrnovaných do dílčího základu daně z příjmů ze závislé činnosti a dílčího základu daně z příjmů z podnikání a jiné samostatné výdělečné činnosti v příslušném zdaňovacím období, a částkou 48-násobku průměrné mzdy stanovené podle zákona upravujícího pojistné na sociální zabezpečení (pro rok 2020 částka 1.672.080,- Kč). 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 stálé provozovny, anebo jí příjem z prodeje Dluhopisů plyne od kupujícího, který je českým daňovým rezidentem nebo od české stálé 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 otázku 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. VŠEOBECNÉ INFORMACE

INTERNÍ SCHVÁLENÍ EMISE EMITENTEM

Emise Dluhopisů byla schválena rozhodnutím jednatele Emitenta ze dne 18.12.2019.

SCHVÁLENÍ PROSPEKTU A EMISNÍCH PODMÍNEK DLUHOPISŮ ČESKOU NÁRODNÍ BANKOU

Prospekt byl schválen rozhodnutím ČNB č.j. 2020/050810/570 ke sp. zn. 2020/00002/CNB/572 ze dne 28.4.2020, které nabylo právní moci dne 1.5.2020. Zájemci o koupi Dluhopisů by měli provést své vlastní posouzení vhodnosti koupě těchto Dluhopisů. Rozhodnutím o schválení prospektu cenného papíru ČNB, jako orgán příslušný ke schválení prospektu podle Nařízení o prospektu, schvaluje tento Prospekt pouze z hlediska toho, že splňuje normy týkající se úplnosti, srozumitelnosti a soudržnosti, které ukládá Nařízení o prospektu a toto schválení by se nemělo chápat jako podpora Emitenta, který tento Prospekt vyhotovuje, ani jako potvrzení Emitenta, který je předmětem tohoto Prospektu, ani jako potvrzení kvality cenných papírů, které jsou předmětem tohoto Prospektu, přičemž ČNB neposuzuje hospodářské výsledky ani finanční situaci Emitenta a schválením prospektu negarantuje budoucí ziskovost emitenta ani jeho schopnost splatit výnosy nebo jmenovitou hodnotu cenného papíru.

PRÁVNÍ PŘEDPISY UPRAVUJÍCÍ VYDÁNÍ DLUHOPISŮ

Dluhopisy se řídí platnými právními předpisy, zejména Zákonem o dluhopisech a Nařízením o prospektu.

VÝZNAMNÁ ZMĚNA OKOLNOSTÍ

V období do data vyhotovení tohoto Prospektu nedošlo k žádné změně ve finanční situaci Emitenta nebo jeho Skupiny, která by byla v souvislosti s vydávanými Dluhopisy podstatná.

NAŘÍZENÍ PRIIPs

Na základě tohoto dokumentu nebudou vydávány produkty s investiční složkou ve smyslu nařízení EU o sdělení klíčových informací týkajících se strukturovaných retailových investičních produktů a pojistných produktů s investiční složkou (PRIIPs), a investorům nebude tudíž poskytován dokument shrnující klíčové informace o těchto produktech, tzv. „sdělení klíčových informací“.

VYHOTOVENÍ PROSPEKTU

Prospekt byl vyhotoven dne 22.4.2020.

AUDITOŘI

Počáteční rozvaha a řádná účetní závěrka, byly ověřeny auditorem Ing. Pavlem Holubem, se sídlem Luční 4, 301 00 Plzeň, číslo osvědčení 1397. Auditor ověřil počáteční rozvahu sestavenou k 15.11.2019 a řádnou účetní závěrku sestavenou ke dni 31.12.2019 s výrokem: „bez výhrad“.

ZÁJEM FYZICKÝCH A PRÁVNICKÝCH OSOB ZÚČASTNĚNÝCH NA EMISI/NABÍDCE

Emitentovi není znám žádný zájem osob zúčastněných na Emisi a nabídce Dluhopisů, který by byl pro Emisi nebo nabídku Dluhopisů podstatný, s výjimkou zájmu Zprostředkovatelů, kteří budou za distribuci Dluhopisů odměňováni úplatou, jejíž výše bude individuálně smluvně stanovena se zprostředkovatelem. Provize zprostředkovatelů nepřekročí dle odhadů Emitenta 2 % z upsaného objemu Emise. Tato provize bude hrazena ze strany Emitenta.

VLIV ŠÍŘENÍ VIRU SARS CoV-2, KTERÝ ZPŮSOBUJE NEMOC COVID-19 NA ČINNOST EMITENTA

Emitent v souvislosti s celosvětovým šířením viru SARS CoV-2, který způsobuje nemoc COVID-19, tímto pro úplnost uvádí, že ke dni vyhotovení Prospektu se důsledky šíření této nemoci (např. opatření vlády) nikterak nepromítlo do podnikání společností 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 2 metrových rozestupů, podpora home-office). Emitent závěrem uvádí, že vyhotoví dodatek 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.

IX. HISTORICKÉ FINANČNÍ ÚDAJE

1. AUDITOVANÁ POČÁTEČNÍ ROZVAHA EMITENTA KE DNI 15.11.2019 VYPRACOVANÁ V SOULADU S ČESKÝMI ÚČETNÍMI PŘEDPISY, VČETNĚ ZPRÁVY AUDITORA

výtisk č. 2

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA
o ověření zahajovací rozvahy k 15.10.2019
sestavené na základě českých účetních předpisů
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: zahajovací rozvaha sestavená ke dni 15.11.2019 tj ke dni vzniku a zápisu společnosti

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

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

výtisk č. 3: Ing. Pavel Holub, číslo osvědčení 1397
Luční ul. 4, Plzeň, 301 00

1


AUDITORSKÁ A DAŇOVÁ KANCELÁŘ



Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené zahajovací rozvahy společnosti Aquaponic Farming Technology s.r.o.(dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v přiložených stanovách, (zakladatelské listině) společnosti Aquaponic Farming Technology s.r.o.

Podle našeho názoru přiložená zahajovací rozvaha sestavená ke dni 15.11.2019 podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Aquaponic Farming Technology s.r.o. k 15.11.2019 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.

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. Za dohled nad účetním výkaznictvím odpovídá jednatel společnosti.

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.

Tato zpráva je určena pro subjekty uvedené v záhlaví zprávy.

Uvedený výrok byl zformulován na základě výše uvedených omezení a podléhá těmto omezením.

Zpráva vyhotovena v Plzni dne: 20.11.2019

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



Přílohy tvořící nedílnou součást zprávy auditora:

1. zahajovací rozvaha sestavená ke dni 15.11.2019
2. Stanovy (zakladatelská listina) společnosti

Počet stran zprávy: 4

Počet stran příloh zprávy: 12

ROZVAHA



k. 15. 11. 2019

v tisících Kč

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.	AKTIVA	číslo řádku	Běžné účetní období		
			Brutto	Korekce	Netto
	AKTIVA CELKEM A.+B.+C.+D.	001	+100		+100
C.	Oběžná aktiva C.I.+C.II.+C.III.+C.IV.	037	+100		+100
C.IV.	Peněžní prostředky C.IV.1+...+C.IV.x	075	+100		+100
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech účt. 221, 261	077	+100		+100



Označ.	PASIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období
			Netto
	PASIVA CELKEM A = B + C + D	001	+100
A.	Vlastní kapitál A.II + A.III + A.IV + A.V + A.VI	002	+100
A.I.	Základní kapitál A.I.1 + ... + A.I.x	003	+100
A.I.1.	Základní kapitál účty 411 nebo 491	004	+100

Sestaveno dne: 20.11.2019	Podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou nebo statutárním orgánem účetní jednotky, poznámka
Právní forma: společnost s ručením omezeným	PODOBA MARTIN 
Účetní jednotky:	
Předmět podnikání:	
Pozn.:	



2. AUDITOVANÁ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA EMITENTA 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

1



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 jednotlivé 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

Vytisknuto systémem ABRA FlexiBee.



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				

Vytlačeno systémem ABRA FlexiBee.



PŘÍLOHA V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

sestavená k 31.12.2019

Aquaponic Farming Technology s.r.o.

Kaly 66, 594 55 Kaly, IČ 08696047

Strana 1/6



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

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. Doplnující 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 řídících orgánů

Průměrný počet řídících pracovníků v roce 2019

0

Průměrný počet řídících pracovníků v roce 2018

0

Osobní náklady na zaměstnance, z toho na členy řídících orgánů

	2019 v tis. Kč		2018 v tis. Kč	
	Osobní náklady na zaměstnance	Osobní náklady na členy řídících orgánů	Osobní náklady na zaměstnance	Osobní náklady na členy řídících 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.

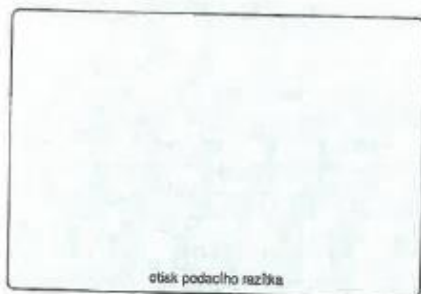
Okamžik sestavení účetní závěrky: 27.01.2020

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 08696047

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

Katy

594 55

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 (průvazní činnost)			
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	A.2.1.+...+A.2.4.	011
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z průvazní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohodných účtů aktivních		012
A**	Čistý peněžní tok z průvazní činnosti před zdaněním (A*+ A.2.)	A*+ A.2.	016
A***	Čistý peněžní tok z průvazní činnosti (A**+ A.3.+ A.4.+ A.5.+ A.7.)	A**+ A.3.+ A.4.+ A.5.+ A.7.	022
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků (A***+ B***+ C***)	A***+ B***+ C***	036
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období (P+F)	P+F	037

Sestavováno dne: 27.01.2020	Podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou nebo statutárním orgánem účetní jednotky, poznámka
Právní forma: společnost s ručením omezeným	PČDOBA MARTIN
Účetní jednotky:	
Předmet podnikání:	
Pozn.:	

