

# ZÁKLADNÍ PROSPEKT DLUHOPISŮ

BUBBU S.R.O.

DLUHOPISOVÝ PROGRAM  
V MAXIMÁLNÍ VÝŠI NESPLACENÝCH  
DLUHOPISŮ 28 000 000,-- EUR  
S DÉLKOU TRVÁNÍ PROGRAMU 5 LET

Základní prospekt byl vypracován k 6. 4. 2023

## TOMES & PARTNERS Ltd.

*Tento dokument vypracovaný Emitentem představuje Základní prospekt (dále jen „Prospekt“) a byl vypracován v souladu s články 6 a 8 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2017/1129 ze dne 14. června 2017 o prospektu, který má být zveřejněn při veřejné nabídce cenných papírů nebo jejich přijetí k obchodování na regulovaném trhu, a o zrušení směrnice 2003/71/ES (dále jen „Nařízení o prospektu“), podle nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2019/979 ze dne 14. března 2019, kterým se doplňuje Nařízení o prospektu, pokud jde o regulační technické normy týkající se klíčových finančních informací v souhrnu prospektu, zveřejňování a klasifikace prospektů, inzerátů cenných papírů, dodatků k prospektu a oznamovacího portálu, a kterým se zrušuje nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 382/2014 a nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2016/301 a podle příloh 6, 7, 14, 15 nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2019/980 ze dne 14. března 2019, kterým se doplňuje nařízení o prospektu, pokud jde o formát, obsah, přezkum a schvalování prospektu, který má být zveřejněn při veřejné nabídce cenných papírů nebo jejich přijetí k obchodování na regulovaném trhu, a kterým se zrušuje nařízení Komise (ES) 809/2004 (dále jen „Nařízení v přenesené pravomoci o prospektu“).*

*Tento prospekt byl schválen rozhodnutím Národní banky Slovenska č. z.: 100-000-520-169 k č. sp.: NBS1-000-083-991 ze dne 26. 5. 2023, které vstoupilo v platnost dne 31. 5. 2023 a je platný do 31. 5. 2024.*

*Tento Prospekt obsahuje některé informace, které jsou uvedeny v hranatých závorkách, obsahují symbol „●“ nebo obsahují pouze obecný popis (nebo obecné zásady či jejich alternativy). Symbol lomítka („/“) pak odděluje varianty těchto záznamů před a za lomítkem. Výběr možností bude uveden v Konečných podmínkách. Pokud se v hranatých závorkách objeví symbol „●“, budou chybějící údaje doplněny v Konečných podmínkách. Podmínky dluhopisů stanoví Emitent pro každou Emisi v Konečných podmínkách (jak jsou definovány níže), které budou vypracovány a zveřejněny ve formě uvedené v článku 6. Základního prospektu „Formulář Konečných podmínek“.*

# TOMES & PARTNERS Ltd.

## Slovníček pojmů

Pro účely tohoto Základního prospektu mají následující pojmy níže uvedený význam:

„**Administrátor**“ znamená Emitent;

„**Auditor**“ znamená Ing. Zuzana Dučayová, se sídlem na adrese Blesková č. 1, 040 01 Košice, SKAU č. 600;

„**Osoba blízká**“ znamená (a) jakoukoli fyzickou osobu, která je společníkem Emitenta nebo členem statutárního orgánu Emitenta, (b) jakoukoli osobu blízkou (ve smyslu Občanského zákoníku) těchto fyzických osob a (c) jakoukoli právnickou osobu ovládanou fyzickou osobou nebo společně ovládanou více než jednou z fyzických osob uvedených v písmenech (a) nebo (b).

„**Centrálním depozitářem**“ se rozumí společnost Centrální depozitář cenných papírov SR, a.s., se sídlem na adrese ul. 29. augusta 1/A, 814 80 Bratislava, Slovenská republika, zapsaná v obchodním rejstříku Okresního soudu Bratislava I, odd.: Sa, vložka č.: 493/B;

„**Datum emise**“ znamená první datum, kdy mohou být Dluhopisy příslušné emise vydány prvnímu kupujícímu;

„**Den konečné splatnosti**“ znamená Den splatnosti v souladu s článkem 6 Konečných podmínek;

„**Dnem/dny výplaty výnosů**“ se rozumí data, kdy budou výnosy vyplaceny v souladu s článkem 6 Konečných podmínek;

„**Den předčasné splatnosti**“ znamená datum, kdy se Dluhopisy stanou splatnými před jejich splatností;

„**Den výplaty**“ znamená datum, kdy je vyplacen úrokový výnos a je splacena jmenovitá hodnota Dluhopisů nebo jejich poměrná část;

„**Dluhopisový program**“ znamená celkový objem vydaných Dluhopisů;

„**Emisní kurz**“ znamená 100 % jmenovité hodnoty Dluhopisu;

„**OCP**“ znamená obchodníka s cennými papíry s řádnou licencí NBS;

„**Oprávněná osoba**“ znamená osoby, které jsou uvedeny v seznamu vlastníků Dluhopisů nebo jsou zapsány v Centrálním depozitáři jako vlastníci Dluhopisů;

„**Předčasná splatnost**“ znamená den, kdy se Dluhopisy stanou okamžitě splatnými v souladu s ustanoveními článku XIV.;

## TOMES & PARTNERS Ltd.

„**Pracovní den**“ znamená jakýkoli kalendářní den (s výjimkou sobot a nedělí), kdy jsou banky ve Slovenské republice běžně otevřeny pro veřejnost;

„**Poslední výnosové období Dluhopisu**“ končí v Den konečné splatnosti dluhopisů;

„**První výnosové období Dluhopisu**“ začíná Datem emise a každé následující Výnosové období pak dnem (včetně tohoto dne) bezprostředně následujícím po skončení předchozího Výnosového období;

„**Rozhodný den pro splacení jmenovité hodnoty**“ znamená 10 dní přede Dnem předčasné splatnosti Dluhopisů nebo Dnem konečné splatnosti Dluhopisů;

„**Rozhodný den výplaty výnosů**“ znamená 10 dní přede Dnem výplaty výnosů;

„**Úrokový výnos**“ znamená úrokovou sazbu Dluhopisů uvedenou v Konečných podmínkách;

„**Vlastník Dluhopisů**“ znamená majitel Dluhopisů;

„**Výnosové období**“ začíná Datem Emise a končí Dnem konečné splatnosti Dluhopisů;

„**Zákon o cenných papírech**“ znamená zákon č. 566/2001 Sb. o cenných papírech a investičních službách, ve znění pozdějších předpisů;

„**Zákon o dluhopisech**“ znamená zákon č. 530/1990 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů;

„**Zákon č. 7/2005 Sb.**“ znamená zákon o konkurzu a restrukturalizaci a o změně a doplnění některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů.

# TOMES & PARTNERS Ltd.

## OBSAH

1. OBECNÝ POPIS NABÍDKOVÉHO PROGRAMU.....	6
2. RIZIKOVÉ FAKTORY.....	8
3. DŮLEŽITÁ UPOZORNĚNÍ.....	11
4. PODROBNOSTI O NABÍZENÝCH DLUHOPISECH A NABÍDCE.....	14
5. SPOLEČNÉ PODMÍNKY.....	16
6. FORMULÁŘ KONEČNÝCH PODMÍNEK.....	32
7. ODPOVĚDNÉ OSOBY.....	36
8. OPRÁVNĚNÍ AUDITOŘI.....	37
9. ZÁJEM OSOB ÚČASTNÍCÍCH SE EMISE.....	37
10. DŮVODY NABÍDKY A POUŽITÍ VÝNOSŮ.....	37
11. INFORMACE O EMITENTOVĚ.....	37
12. ZDANĚNÍ.....	45
13. VYMÁHÁNÍ SOUKROMOPRÁVNÍCH NÁROKŮ VŮČI EMITENTOVĚ.....	47
14. ÚDAJE ZAČLENĚNÉ ODKAZEM.....	49

# TOMES & PARTNERS Ltd.

## 1. Obecný popis nabídkového programu

Emitent je oprávněn v rámci Dluhopisového programu čas od času vydávat jednotlivé Emise Dluhopisů, přičemž celková jmenovitá hodnota všech nesplacených Dluhopisů vydaných v rámci Dluhopisového programu nesmí v žádném okamžiku přesáhnout 28.000.000,-- EUR (slovy: dvacet osm milionů eur). Doba trvání Dluhopisového programu, po kterou může Emitent vydávat jednotlivé Emise v rámci Dluhopisového programu, je 5 (pět) let. Dluhopisový program byl schválen statutárním orgánem Emitenta dne 5. 1. 2023.

Emitent je oprávněn Dluhopisy předčasně splatit za podmínek uvedených v článku 12.3 hlavní části Emisních podmínek. Stejně tak jsou Vlastníci Dluhopisů oprávněni požadovat předčasné splacení Dluhopisů z důvodu prodloužení Emitenta, a to za podmínek uvedených v článku 14.1 hlavní části Emisních podmínek.

Pro každou Emisi Dluhopisů v rámci Dluhopisového programu připraví Emitent Konečné podmínky. V příslušných Konečných podmínkách bude uvedena zejména jmenovitá hodnota a počet Dluhopisů tvořících danou Emisi, Datum Emise Dluhopisů a způsob jejich vydání, Úrokový výnos Dluhopisů dané Emise, Dny výplaty úrokových výnosů Dluhopisů a Datum splatnosti jmenovité hodnoty, jakož i další specifické podmínky Dluhopisů dané Emise.

Úrokový výnos z Dluhopisů bude pevný. Dluhopisy proto budou úročeny pevnou úrokovou sazbou stanovenou v Konečných podmínkách.

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

Dluhopisy budou vydány jako nezajištěné a nepodřízené. Převoditelnost Dluhopisů není nijak omezena.

Dluhopisy budou vydány jako listinné nebo zaknihované cenné papíry. Listinné cenné papíry budou mít formu na jméno. Zaknihované cenné papíry budou registrovány na jméno nebo na doručitele.

Jednotlivé Emise Dluhopisů vydané v rámci Dluhopisového programu budou veřejně nabízeny k úpisu ve Slovenské republice nebo v jiných zemích EU.

Emitent pravděpodobně požádá NBS o oznámení o schválení tohoto Základního prospektu pro ostatní země EU.

Emitent bude Dluhopisy nabízet také investorům v zahraničí za podmínek, za kterých bude takové nabízení a umístování povoleno příslušnými předpisy platnými v jednotlivých zemích, ve kterých budou Dluhopisy nabízeny, tj. za podmínek, za kterých mohou být Dluhopisy v těchto zemích nabízeny bez nutnosti vyhotovení a schválení prospektu.

Dluhopisy mohou nabývat právnické a fyzické osoby se sídlem nebo bydlištěm ve Slovenské republice i v zahraničí. Kategorie potenciálních investorů, kterým budou cenné papíry nabízeny, mohou zahrnovat kvalifikované i nekvalifikované, zejména drobné investory.

## TOMES & PARTNERS Ltd.

Minimální částka, za kterou bude jednotlivý upisovatel oprávněn upsat a koupit Dluhopisy, bude odpovídat jmenovité hodnotě jednoho Dluhopisu. Maximální částka, za kterou bude jednotlivý kupující oprávněn upsat Dluhopisy, bude omezena odhadovanou celkovou jmenovitou hodnotou příslušné Emise Dluhopisů.

Listinné Dluhopisy budou upisovatelům zaslány do 15 pracovních dnů ode dne platného a účinného úpisu Dluhopisů, a to prostřednictvím poskytovatele poštovních služeb nebo, pokud o to investor požádá, osobně v sídle Emitenta.

V případě uzavření smlouvy o úpisu na dálku je Emitent oprávněn snížit objednávky na úpis Dluhopisů podle svého uvážení. Konečná jmenovitá hodnota Dluhopisů přidělená každému upisovateli bude uvedena v Potvrzení. Pokud upisovatel již uhradil na bankovní účet jmenovitou hodnotu všech Dluhopisů původně požadovaných v objednávce, bude případný přeplatek upisovatelem odblokován a Emitent na pokyn upisovatele zašle případný přeplatek bez zbytečného odkladu zpět na účet, ze kterého byly peněžní prostředky zaslány. Dluhopisy se nesmí začít obchodovat před tímto Potvrzením.

Podrobné podmínky každé emise vydané podle tohoto Základního prospektu, včetně lhůty pro splacení Dluhopisů, budou uvedeny v Konečných podmínkách.

Výnos z Emise bude použit na financování podnikatelských aktivit Emitenta. V případě, že se Emitentovi nepodaří získat z upsaných Dluhopisů dostatečný kapitál pro financování své podnikatelské činnosti, zajistí Emitent refinancování bankovním úvěrem nebo přistoupí k předčasnému splacení emise Dluhopisů.

Emitent prohlašuje, že peněžní prostředky získané z emise Dluhopisů nebudou sdružovány za účelem investování, pokud by návratnost investice nebo zisk investora měly být jen částečně závislé na hodnotě nebo výnosu z nemovitosti, do kterého jsou peněžní prostředky investovány.

Emitentovi ani Dluhopisům nebylo žádnou ratingovou agenturou přiděleno hodnocení finanční způsobilosti (rating) a ani se neočekává, že by Emitentovi nebo Dluhopisům bylo přiděleno hodnocení finanční způsobilosti (rating).

# TOMES & PARTNERS Ltd.

## 2. Rizikové faktory

a) Každý zájemce o koupi Dluhopisů by si měl přečíst tento Základní prospekt jako celek. Informace, které Emitent v této kapitole předkládá k posouzení potenciálním kupujícím Dluhopisů, jakož i další informace uvedené v tomto Základním prospektu, by měl každý potenciální kupující Dluhopisů před rozhodnutím o investici do Dluhopisů pečlivě posoudit. Nákup a držení Dluhopisů s sebou nese řadu rizik, z nichž rizika, která Emitent považuje za podstatná, jsou uvedena níže v této kapitole.

b) S nabytím a vlastnictvím Dluhopisů je spojena řada rizik, jejichž popis je uveden v této kapitole 2. Potenciální kupující Dluhopisů by si však měli být vědomi, že níže uvedený popis rizikových faktorů nenahrazuje odbornou analýzu těchto rizik ani jejich vyhodnocení s ohledem na individuální situaci kupujícího. Ustanovení tohoto Základního prospektu rovněž neomezují žádná práva ani povinnosti vyplývající z Emisních podmínek Dluhopisů a nepředstavují investiční doporučení.

c) Jakékoli rozhodnutí potenciálních kupujících o úpisu a/nebo koupi Dluhopisů by mělo být založeno na informacích obsažených v tomto Základním prospektu a Konečných podmínkách a případných dodatcích k tomuto Základnímu prospektu, na podmínkách nabídky Dluhopisů a zejména na vlastní analýze výhodnosti a rizik investice do Dluhopisů. Emitent doporučuje všem potenciálním nabyvatelům Dluhopisů, aby svou investici do Dluhopisů před jejím uskutečněním projednali se svými finančními, daňovými a/nebo jinými odbornými poradci.

### 2.1 Rizikové faktory související s podnikáním Emitenta

Existují určité rizikové faktory týkající se majetku, závazků a finanční situace Emitenta, které mohou ovlivnit jeho schopnost plnit závazky z Dluhopisů. Tato rizika vyplývají z jeho podnikání, provozu jeho podniku nebo trhu, na kterém působí. Mezi tato rizika patří zejména:

#### 2.1.1 Úvěrové riziko (vysoké riziko)

Představuje riziko ztrát, které může Emitent utrpět v důsledku nesplacení závazků dlužníky Emitenta. Emitent je vystaven úvěrovému riziku, které vzniká v průběhu jeho podnikání. Úvěrové riziko tak představuje potenciální možnost neplnění závazků ze strany dlužníků Emitenta. Úvěrové riziko je významné riziko, kterému je Emitent vystaven a které může následně ovlivnit jeho schopnost splácet své závazky. K 31. 12. 2022 má Emitent pohledávky (dlouhodobé + krátkodobé pohledávky) ve výši 251 549 EUR. Z toho dlouhodobé pohledávky činí 184 451 EUR.

#### 2.1.2 Riziko zadlužení (vysoké riziko)

Riziko objemu dluhu/závazků znamená, že s růstem dluhového financování Emitenta roste riziko, že by se Emitent mohl dostat do prodlení s plněním závazků vyplývajících z jím vydaných Dluhopisů. Závazky Emitenta k 31. 12. 2022 činí 299 557 EUR. Z této částky činí dlouhodobé bankovní úvěry 112 130 EUR. Emitent hodlá vydávat jednotlivé emise Dluhopisů



## TOMES & PARTNERS Ltd.

bez dalšího zajištění. V případě, že Emitent nebude schopen splácet například své dlouhodobé bankovní závazky, může nastat situace, která negativně ovlivní schopnost Emitenta splácet své závazky vyplývající z emise Dluhopisů.

### 2.1.3 Riziko ztráty klíčových pracovníků (střední riziko)

Emitent převezme hotel se zaměstnanci. Emitent plánuje na klíčové pozice umístit vlastní zaměstnance, se kterými dlouhodobě spolupracuje. Odchod klíčových zaměstnanců nebo manažerů Emitenta a neschopnost najít a udržet si kvalifikované zaměstnance může mít na Emitenta nepříznivý vliv. Emitent nemůže zaručit, že bude schopen tyto klíčové osoby udržet a motivovat. Jejich případná ztráta by mohla nepříznivě ovlivnit podnikání, výsledky hospodaření a finanční situaci Emitenta.

### 2.1.4 Riziko neschopnosti splácet úroky nebo jistinu (střední riziko)

Emitent bude povinen průběžně vyplácet Vlastníkům Dluhopisů úroky a na konci úrokového období splatit jistinu. Schopnost Emitenta platit úroky a splácet jistinu přímo souvisí s jeho podnikáním. Pokud Emitent nebude mít dostatečný zisk ze své podnikatelské činnosti, nemusí mít dostatek prostředků na splácení úroků nebo jistiny.

### 2.1.5 Riziko neupsání celé Emise Dluhopisů (střední riziko)

Emitent vydává Dluhopisy za účelem financování nákupu 100 % obchodního podílu. Pokud se Emitentovi nepodaří získat dostatečný kapitál z úpisu Dluhopisů, bude muset od plánovaného nákupu obchodního podílu zcela odstoupit nebo si zajistit dodatečné financování z jiných zdrojů, např. bankovním úvěrem. Pokud se nepodaří získat dostatečný kapitál, existuje reálné riziko, že Emitent tento podnikatelský záměr neuskuteční a přistoupí k předčasnému splacení emise Dluhopisů.

### 2.1.6 Riziko nedostatku zkušeností Emitenta (vysoké riziko)

Emitent má podnikatelské zkušenosti v jiných oblastech než v cestovním ruchu a hotelnictví. Absence těchto zkušeností může způsobit, že Emitent nebude schopen dostatečně efektivně řídit provoz hotelu, což může vést k velkým finančním ztrátám.

### 2.1.7 Emitent bez ratingu (nízké riziko)

Emitentovi nebyl do data Prospektu udělen rating žádnou ratingovou agenturou. Nelze vyloučit, že Emitent nebude v budoucnu čelit vyšším nákladům nebo horším podmínkám při získávání externích zdrojů financování pro své potřeby ve srovnání se subjekty na trhu, které byly hodnoceny. K datu tohoto Prospektu nemá Emitent v úmyslu požádat o rating.

## 2.2 Rizikové faktory související s Dluhopisy

S Dluhopisy jsou spojeny určité rizikové faktory, které vyplývají jak z povahy samotných Dluhopisů jako druhu cenného papíru, tak z vlastností těchto konkrétních Dluhopisů.

# TOMES & PARTNERS Ltd.

## 2.2.1 Riziko předčasného splacení Dluhopisů (*nízké riziko*)

a) Emitent má právo na předčasné splacení Dluhopisů (tj. přede dnem jejich splatnosti). Pokud se Emitent rozhodne toto právo uplatnit, obdrží Vlastník Dluhopisů pouze jistinu a Úrokový výnos za Výnosová období do Dne předčasné splatnosti Dluhopisů, tj. Vlastník Dluhopisů ztratí nárok na Úrokový výnos za Výnosová období následující po Dni předčasné splatnosti Dluhopisů. Jinými slovy, Vlastník Dluhopisů čelí riziku, že celkový realizovaný úrokový výnos z Dluhopisu bude nižší než očekávaný souhrn Úrokových výnosů.

b) Podobné riziko nese Vlastník Dluhopisu v případě, že sám požádá o předčasné splacení Dluhopisů, pokud to Konečné podmínky konkrétní emise umožňují. Při žádosti o předčasné splacení v souladu s Emisními podmínkami nebude Vlastníkovi Dluhopisu vyplacen poměrný výnos Dluhopisu za období od posledního ukončeného výnosového období. Zároveň se úrokový výnos sníží o poplatek za předčasné splacení, pokud tak stanoví Konečné podmínky.

## 2.2.2 Inflační riziko (*nízké riziko*)

Inflace může ovlivnit potenciální výnosy z investice do Dluhopisů. Inflace snižuje hodnotu měny, a tím negativně ovlivňuje případný reálný výnos z investice.

## 2.2.3 Riziko pevných úrokových sazeb (*nízké riziko*)

Emitent vydá Dluhopisy s pevným Úrokovým výnosem, který bude platný až do konečné splatnosti Dluhopisů. Může nastat situace, kdy v důsledku inflace bude úroková sazba pod svou hranicí, což povede ke znehodnocení investice do Dluhopisů.

## 2.2.4 Riziko nízké likvidity Dluhopisů (*nízké riziko*)

Vlastník Dluhopisů, který prodá Dluhopisy před datem konečné splatnosti Dluhopisů, se může setkat s nízkou poptávkou po těchto Dluhopisech, což může prodloužit vlastní prodej těchto Dluhopisů.

## TOMES & PARTNERS Ltd.

### 3. Důležitá upozornění

*a) Dluhopisy jsou vydávány podle práva Slovenské republiky.*

*(b) Tento Základní prospekt je třeba číst jako celek a Emitent vynaložil veškerou přiměřenou péči, kterou po něm lze rozumně požadovat, aby zajistil správnost a úplnost níže uvedených údajů, za které odpovídá v souladu s platnými právními předpisy.*

*(c) Prospekt byl schválen NBS jako příslušným orgánem podle Nařízení (EU) 2017/1129; NBS tento Prospekt schvaluje pouze jako dokument, který splňuje standardy úplnosti, jasnosti a konzistentnosti stanovené v Nařízení (EU) 2017/1129; toto schválení by nemělo být považováno za potvrzení Emitenta, které je předmětem tohoto Prospektu.*

*d) Šíření tohoto Základního prospektu a nabídka, prodej nebo koupě Dluhopisů jsou v některých zemích omezeny zákonem. Emitent vyzývá všechny osoby, kterým se tento Prospekt dostane do rukou, aby se seznámily s příslušnými omezeními a dodržovaly je. Dluhopisy nebudou zejména registrovány podle Zákona o cenných papírech Spojených států amerických z roku 1933 a nesmějí být nabízeny, prodávány ani převáděny na území Spojených států amerických nebo osobám, které jsou rezidenty Spojených států amerických, s výjimkou případů, kdy se na ně vztahuje výjimka z registrace podle Zákona o cenných papírech Spojených států amerických nebo kdy transakce nepodléhá takové registraci. Osoby, do jejichž držení se tento Základní prospekt dostane, jsou odpovědné za dodržování omezení, která se v jednotlivých zemích vztahují na nabídku, nákup nebo prodej Dluhopisů nebo držení a distribuci jakýchkoli materiálů týkajících se Dluhopisů.*

*e) Každý potenciální nabyvatel Dluhopisů je výhradně odpovědný za to, že prodej nebo koupě Dluhopisů proběhne v souladu s platnými právními předpisy příslušné jurisdikce.*

*(f) Potenciální nabyvatelé Dluhopisů by se měli spoléhat výhradně na vlastní analýzu faktorů uvedených v tomto Prospektu a na své vlastní právní, daňové a jiné odborné poradce. Nabyvatelům Dluhopisů, zejména zahraničním, se doporučuje, aby konzultovali se svými právními a jinými poradci ustanovení příslušných právních předpisů, zejména devizových a daňových předpisů Slovenské republiky, zemí, jejichž jsou rezidenty, a dalších relevantních zemí, jakož i případné relevantní mezinárodní dohody a jejich dopad na konkrétní investiční rozhodnutí.*

*g) Vlastníci Dluhopisů, včetně případných zahraničních investorů, se vyzývají, aby se průběžně informovali o všech právních předpisech upravujících držbu Dluhopisů, jakož i prodej Dluhopisů v zahraničí nebo nákup Dluhopisů ze zahraničí a veškeré další transakce s Dluhopisy a aby tyto právní předpisy dodržovali.*

*h) Jakékoli předpoklady nebo prognózy týkající se budoucího vývoje Emitenta, jeho finanční situace, podnikání nebo postavení na trhu by neměly být považovány za prohlášení nebo závazný příslib Emitenta týkající se budoucích událostí nebo výsledků, protože takové budoucí události nebo výsledky závisí zcela nebo zčásti na okolnostech a událostech, které Emitent nemůže přímo nebo zcela ovlivnit. Potenciální nabyvatelé Dluhopisů by měli provést vlastní*

## TOMES & PARTNERS Ltd.

*analýzu trendů a výhledů uvedených v tomto Základním prospektu, případně provést další samostatná šetření a svá investiční rozhodnutí založit na výsledcích těchto samostatných analýz a šetření.*

*i) Za plnění závazků z Dluhopisů odpovídá výlučně Emitent, žádná třetí osoba není odpovědná za plnění závazků z Dluhopisů ani žádným způsobem neručí za plnění závazků z Dluhopisů. Závazky Emitenta, včetně závazků vyplývajících z Dluhopisů, nejsou zaručeny ani jinak zajištěny Slovenskou republikou ani žádnými jejími institucemi, ministerstvy nebo jinými orgány státní správy nebo samosprávy.*

*j) Potenciální kupující Dluhopisů by si měli být vědomi toho, že Dluhopisy jsou investičním nástrojem spojeným s určitou mírou rizika. Potenciální investoři by se měli ujistit, že rozumí povaze Dluhopisů a jsou si vědomi rozsahu rizika s ohledem na své individuální okolnosti a finanční situaci. Potenciální investoři by měli provést vlastní průzkum a analýzu výhodnosti investice do Dluhopisu a finanční situace Emitenta nebo se poradit se svými nezávislými finančními poradci.*

*k) Informace obsažené v kapitolách 12 „Zdanění a devizová regulace ve Slovenské republice“ a 13 „Vymáhání soukromoprávních závazků vůči Emitentovi“ jsou uvedeny pouze jako obecné informace a byly získány z veřejně dostupných zdrojů, které nebyly Emitentem dále analyzovány ani nezávisle ověřovány. Potenciální nabyvatelé Dluhopisů by se měli spoléhat výhradně na vlastní analýzu faktorů uvedených v těchto kapitolách a na své vlastní právní, daňové a jiné odborné poradce. Potenciálním nabyvatelům Dluhopisů, zejména zahraničním, se doporučuje konzultovat se svými právními a jinými odbornými poradci ustanovení příslušných právních předpisů, zejména devizových a daňových předpisů Slovenské republiky, států, jejichž jsou rezidenty, a dalších relevantních států, jejichž právní předpisy mohou být z pohledu potenciálních nabyvatelů nebo Dluhopisů relevantní, jakož i případné relevantní mezinárodní dohody a jejich dopad na konkrétní investiční rozhodnutí.*

*l) Není-li dále uvedeno jinak, veškeré finanční údaje Emitenta vycházejí ze slovenských účetních předpisů. Některé hodnoty v tomto základním prospektu mohou být upraveny zaokrouhlením. To mimo jiné znamená, že hodnoty uvedené u stejné položky se mohou na různých místech mírně lišit a hodnoty uvedené jako součty některých hodnot nemusí být aritmetickým součtem hodnot, z nichž vycházejí.*

*m) Pokud je tento Základní prospekt přeložen do jiného jazyka, má v případě jakéhokoli rozporu mezi textem Základního prospektu ve slovenském jazyce a textem Základního prospektu v jiném jazyce přednost text Základního prospektu ve slovenském jazyce.*

*(n) Definice uvedené v kterékoli části tohoto Základního prospektu se vztahují i na ostatní části tohoto Základního prospektu a definice uvedené slovy „dále jen“ nebo analogicky se vztahují i na dřívější části tohoto Základního prospektu.*

*(o) Obecná oznámení investorům*

## TOMES & PARTNERS Ltd.

- *Potenciální investor do Dluhopisů musí sám posoudit vhodnost investice do Dluhopisů podle svých individuálních okolností. Každý investor by měl především:*
- *mít dostatečné znalosti a zkušenosti, aby mohl ocenit Dluhopisy, výhody a rizika investice do Dluhopisů a vyhodnotit informace obsažené v tomto Základním prospektu nebo jeho dodatku;*
- *mít znalosti a přístup k vhodným analytickým nástrojům pro oceňování investic do Dluhopisů a jejich dopadu na jejich investice a/nebo celkové investiční portfolio, a to vždy v kontextu jejich konkrétní finanční situace;*
- *mít dostatečné finanční prostředky a likviditu, aby byl připraven nést všechna rizika investice do Dluhopisů.*

# TOMES & PARTNERS Ltd.

## 4. Podrobnosti o nabízených dluhopisech a nabídce

### 4.1 Právní předpisy, na jejichž základě byly Dluhopisy vytvořeny

a) Emise Dluhopisů se řídí platnými právními předpisy, zejména Zákonem o dluhopisech a jsou v souladu se Zákonem o cenných papírech.

### 4.2 Rizikové faktory související s Dluhopisy

a) Všechny rizikové faktory týkající se Dluhopisů jsou uvedeny v článku 2 tohoto Základního prospektu společně s rizikovými faktory týkajícími se Emitenta v části „Rizikové faktory“.

### 4.3 Popis dalších práv spojených s Dluhopisy a nabídkou

#### 4.3.1 Popis dalších práv spojených s Dluhopisy

a) Práva spojená s Dluhopisy může ve vztahu k Emitentovi vykonávat osoba uvedená v seznamu vlastníků vedeném Emitentem (nebo osoba uvedená v příslušné evidenci zaknihovaných cenných papírů Centrálního depozitáře), nestanoví-li zákon jinak. Převoditelnost Dluhopisů nebude omezena.

b) Emitent provede zápis změny vlastníka Dluhopisu do seznamu vlastníků Dluhopisů na základě oznámení v souladu s Emisními podmínkami. Emitent je povinen takovou změnu provést neprodleně poté, co mu bude taková změna prokázána. V případě zaknihovaných cenných papírů provede Centrální depozitář obdobně zápis o změně Vlastníka Dluhopisů do příslušné evidence v souladu s technickými možnostmi takové evidence.

(c) Má se za to, že každá osoba, která nabývá Dluhopisy, prohlásila a souhlasí s tím, že rozumí všem příslušným omezením, která pro ni vyplývají z Emisních podmínek, pokud neoznámí Emitentovi převod Dluhopisu.

#### 4.3.2 Další podmínky veřejné nabídky Dluhopisů

a) Dluhopisy mohou nabývat právnické a fyzické osoby se sídlem nebo bydlištěm ve Slovenské republice i v zahraničí. Očekává se, že potenciální nabyvatelé Dluhopisů budou „osloveni“ prostřednictvím ústního sdělení osobně, písemně a/nebo telefonicky Emitentem. Kategorie potenciálních investorů, kterým jsou cenné papíry nabízeny, nejsou nijak omezeny.

b) U všech písemných objednávek Dluhopisů je maximální počet Dluhopisů na jednoho žadatele omezen pouze maximální velikostí Emise. Minimální počet je omezen pouze cenou jednoho Dluhopisu. Pokud Emitent nemůže uspokojit objednávku Dluhopisů z důvodu dosažení celkového objemu Emise, Emitent objednávku v neuspokojené části odmítne. Žadatel bude vyzooměn o odmítnutí objednávky a případný přeplatek bude vrácen do tří pracovních dnů na účet, ze kterého byla platba provedena. Při uspokojování mají přednost objednávky, které byly Emitentovi doručeny dříve.

## TOMES & PARTNERS Ltd.

c) Kupní cenu je upisovatel povinen uhradit Emitentovi do pěti (5) dnů ode dne oboustranného podpisu objednávky nebo smlouvy o upsání Dluhopisů. Dluhopis bude vydán (nebo připsán na účet vlastníka v případě zaknihovaných Dluhopisů) až poté, co Emitent obdrží platbu kupní ceny. Listinné Dluhopisy musí být předány upisovateli nejpozději do 15 (patnácti) dnů ode dne zaplacení jejich kupní ceny Emitentovi, a to uvedením vlastníka Dluhopisu a osobním předáním Dluhopisu v sídle Emitenta v pracovní dny od 9:00 do 16:00 hodin nebo poštou, pokud o to upisovatel požádá. Emitent písemně oznámí upisovateli, že Dluhopisy jsou připraveny k vyzvednutí. V případě zaknihovaných Dluhopisů Emitent zajistí, aby byly Dluhopisy připsány na účet příslušného upisovatele nejpozději do 15 (patnácti) dnů ode dne splacení jejich kupní ceny Emitentovi.

d) Konkrétní podmínky splacení emisního kurzu (kupní ceny) Dluhopisu jsou uvedeny v Základním prospektu. Kupní cena bude zásadně uhrazena bankovním převodem na účet Emitenta.

(e) Emitent nebude nabyvatelům/investorům účtovat žádné náklady.

(f) Emitent nezřídil ani neplánuje zřídit organizaci zastupující investory.

g) Emitent zveřejní výsledky nabídky ve vztahu ke každé konkrétní Emisi prostřednictvím internetových stránek Emitenta [www.bubbu.sk](http://www.bubbu.sk) v sekci „Dluhopisy“. Emitent je rovněž zašle na vyžádání e-mailem po datu zveřejnění nebo je zpřístupní ve svém sídle na adrese Alejová 2, Košice – městská část Jih 040 11 v pracovní dny v době od 9:00 do 16:00 hodin místního času.

h) Práva spojená s Emisí Dluhopisů, včetně případných omezení a postupu při jejich uplatnění, vyplývají z hlavní části Emisních podmínek (viz kapitola 5 tohoto Základního prospektu) ve spojení s Konečnými podmínkami (viz kapitola 6 tohoto Základního prospektu) a z příslušných právních předpisů.

### 4.4 Omezení prodeje Dluhopisů

a) Veřejná nabídka Dluhopisů může být provedena pouze tehdy, pokud konečné podmínky a tento Základní prospekt (včetně jejich případných změn) schválené NBS budou uveřejněny nejpozději při zahájení takové veřejné nabídky.

(b) Má se za to, že každá osoba, která nabývá Dluhopisy, prohlásila a souhlasí s tím, že (i) si je vědoma všech příslušných omezení nabídky a prodeje Dluhopisů, zejména ve Slovenské republice, která se na ni vztahují, a příslušného způsobu nabídky nebo prodeje, a (ii) nebude nabízet k prodeji ani dále prodávat Dluhopisy bez toho, aby byla dodržena všechna příslušná omezení, která se na takovou osobu a příslušný způsob nabídky a prodeje vztahují, a (iii) že před nabídkou nebo dalším prodejem Dluhopisů bude taková osoba informovat potenciální kupující o tom, že další nabídka nebo prodej Dluhopisů může podléhat zákonným omezením v různých státech, která je třeba dodržet.

# TOMES & PARTNERS Ltd.

## 5. SPOLEČNÉ PODMÍNKY

*Tyto Společné emisní podmínky obsahují informace, které jsou společné pro všechny Emise vydané v rámci Dluhopisového programu a tohoto Prospektu.*

Pro účely tohoto článku 5. se pojmem „Dluhopisy“ rozumí pouze Dluhopisy příslušné Emise a nelze jej vykládat tak, že zahrnuje všechny Dluhopisy, které Emitent čas od času nebo opakovaně vydává v rámci Programu a které jsou v tomto článku obecně označovány jako „Dluhopisy vydávané na základě Programu“.

### 5.1 Údaje o cenných papírech

Tento článek 5.1 Společných podmínek ve spojení s Konečnými podmínkami nahrazuje emisní podmínky příslušné Emise (dále společně jen „Podmínky“). Z důvodu přehlednosti jsou jednotlivé články Podmínek číslovány samostatně.

## I. EMITENT DLUHOPISŮ, PRÁVNÍ PŘEDPISY A SCHVÁLENÍ

I.I. Dluhopisy vydává společnost BUBBU s.r.o. se sídlem na adrese Alejová 2, Košice – městská část Jih 040 11, IČO 47 965 568, LEI 097900CAKA0000123359, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Košicích, odd: Sro, vložka č.: 36555/V (dále jen „Emitent“) v souladu se zákonem č. 530/1990 Sb. o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „Zákon o dluhopisech“) a v souladu se zákonem č. 566/2001 Sb. o cenných papírech a investičních službách a o změně a doplnění některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „Zákon o cenných papírech“) (dále jen „Dluhopisy“ a každá jednotlivá emise Dluhopisů dále jen „Emise“).

I.II. Dluhopisy jsou vydávány v rámci programu nabídky dluhopisů až do výše 28 000 000 EUR ve smyslu článku 8 Nařízení o prospektu (dále jen „Program“). Program byl schválen usnesením statutárního orgánu Emitenta ze dne 5. 1. 2023. Schválení jiným orgánem Emitenta se nevyžaduje.



# TOMES & PARTNERS Ltd.

## II. DRUH CENNÉHO PAPÍRU, NÁZEV, CELKOVÁ JMENOVITÁ HODNOTA A EMISNÍ KURZ

II.I. Druhem cenného papíru je dluhopis. Dluhopis není zajištěným dluhopisem.

II.II. Název Dluhopisů je [●].

II.III. Celková jmenovitá hodnota Emise, a tedy nejvyšší součet jmenovitých hodnot vydaných Dluhopisů, činí až [Celkový objem Emise] (dále jen „Celkový objem Emise“). Jmenovitá hodnota každého Dluhopisu bude [Jmenovitá hodnota] (dále jen „Jmenovitá hodnota“). Celkový počet vydaných Dluhopisů nesmí být vyšší než [Celkový počet Dluhopisů].

II.IV. ISIN Dluhopisů je [●].

II.V. FISN Dluhopisů je [●].

II.VI. CFI Dluhopisů je [●].

II.VII. Dluhopisy budou vydány v eurech.

II.VIII. Emisní kurz (dále jen „Emisní kurz“) Dluhopisů ke každému Datu emise bude činit 100 % Jmenovité hodnoty. Emisní kurz po Datu emise bude vypočten jako 100 % jmenovité hodnoty Dluhopisu plus úrok naakumulovaný k danému Dluhopisu za příslušné Výnosové období (do data uzavření Smlouvy o úpisu).

II.IX. Pro účely výpočtu Emisního kurzu (jakož i dalších výpočtů – např. výnosu podle Podmínek) se má za to, že rok zahrnuje 360 dní rozdělených do 12 měsíců po 30 kalendářních dnech, přičemž v případě neúplného měsíce se bude vycházet z počtu skutečně uplynulých dní (dále jen „Konvence BCK Standard 30E/360“).

**Vzorec pro výpočet:**

$$t_{(30/360)} = 360 \cdot (R2 - R1) + 30 \cdot (M2 - M1) + (D2 - D1)$$

Kde:

D...den -> D1 = datum zahájení, D2 = datum ukončení

M...měsíc -> M1 = první měsíc, M2 = poslední měsíc

R...rok -> R1 = první rok, R2 = poslední rok

## III. PODOBA, FORMA A ZPŮSOB VYDÁNÍ DLUHOPISŮ

III.I. Dluhopisy budou vydány v podobě [zaknihované; centrální evidenci Dluhopisů vede Centrální depozitář / listinné; seznam Vlastníků Dluhopisů vede Administrátor].

III.II. Dluhopisy budou vydány ve formě [na doručitele; zaknihovaná podoba Dluhopisů / na jméno; zaknihovaná podoba Dluhopisů / na jméno; listinná podoba Dluhopisů].

## TOMES & PARTNERS Ltd.

III.III. Datum Emise každé Emise Dluhopisů a Lhůta pro upisování Emise Dluhopisů budou uvedeny v příslušných Konečných podmínkách.

Pro účely Emisních podmínek se „Datum Emise“ rozumí datum označující první den, kdy mohou být Dluhopisy příslušné emise vydány prvnímu nabyvateli, a které je uvedeno v příslušných Konečných podmínkách, a „Lhůtou pro upisování Dluhopisů“ se rozumí Lhůta pro upisování Dluhopisů uvedená v příslušných Konečných podmínkách.

Pokud Emitent nevydá všechny Dluhopisy v rámci Lhůty pro upisování Dluhopisů, může případné zbývající Dluhopisy vydat po uplynutí Lhůty pro upisování Dluhopisů v průběhu dodatečné Lhůty pro upisování Dluhopisů, kterou může Emitent případně určit a uveřejnit v souladu s příslušnými právními předpisy na svých internetových stránkách stejným způsobem, jakým jsou uveřejňovány Konečné podmínky. Za tímto účelem je Emitent povinen aktualizovat Konečné podmínky s novou Lhůtou pro upisování Dluhopisů (dále jen „Aktualizované Konečné podmínky“).

Emitent je oprávněn vydávat Dluhopisy v postupných tranších, a to jak v průběhu Lhůty pro upisování Dluhopisů, tak v průběhu Dodatečné Lhůty pro upisování Dluhopisů (pokud Emitent Dodatečnou Lhůtu pro upisování Dluhopisů stanoví).

Emitent je oprávněn stanovit Dodatečnou Lhůtu pro upisování Emise Dluhopisů i opakovaně, přičemž je vždy povinen postupovat tak, aby každá taková Dodatečná Lhůta pro upisování Emise Dluhopisů skončila nejpozději v den bezprostředně předcházející Dni konečné splatnosti Dluhopisů příslušné Emise.

### IV. VLASTNÍK DLUHOPISŮ

IV.I. První vlastník listinného dluhopisu (upisovatel) nabývá Dluhopis uzavřením písemné smlouvy o upsání s Emitentem nebo, je-li smlouva uzavírána distančním způsobem, podpisem a doručením objednávkového formuláře se žádostí o upsání Dluhopisu Emitentovi. Smlouva o upsání dluhopisů je uzavřena teprve tehdy, když ji Emitent následně podepíše. Smlouvy budou uzavírány v pořadí, v jakém jednotliví zájemci kontaktují Emitenta. Pro přidělení Dluhopisů neexistuje jiné kritérium než časová priorita. Upisovatel je povinen splatit jmenovitou hodnotu Dluhopisu Emitentovi do pěti (5) dnů ode dne uzavření Smlouvy o upsání. Dluhopis bude vydán až poté, co Emitent obdrží platbu.

Následně je dluhopis upsán prvnímu vlastníkovi vyplněním jeho údajů na Dluhopis a doručením. Dluhopisy budou doručeny nejpozději do 15 (patnácti) pracovních dnů ode dne, kdy byly Dluhopisy platně a účinně upsány, a to buď prostřednictvím poskytovatele poštovních služeb, nebo na žádost upisovatele osobně v sídle Emitenta.

IV.II. První vlastník zaknihovaného dluhopisu (upisovatel) nabývá Dluhopis uzavřením písemné smlouvy o úpisu s Emitentem, nebo v případě uzavření smlouvy distančním způsobem: podpisem a doručením objednávkového formuláře se žádostí o úpis Dluhopisu Emitentovi. Emitent následně podepíše smlouvu a zašle ji zájemci. Smlouvy budou uzavírány

# TOMES & PARTNERS Ltd.

v pořadí, v jakém jednotliví zájemci kontaktují Emitenta. Neexistuje žádné jiné kritérium přidělení

Dluhopisů než časová priorita. Upisovatel je povinen splatit jmenovitou hodnotu Dluhopisu Emitentovi do pěti (5) dnů ode dne uzavření Smlouvy o upsání.

K nabytí zaknihovaných Dluhopisů dochází zápisem takového převodu na účtu Vlastníka u Centrálního depozitáře v souladu s příslušnými právními předpisy a předpisy Centrálního depozitáře do patnácti (15) pracovních dnů ode dne, kdy byly Dluhopisy platně a účinně upsány.

## V. PŘEVODITELNOST DLUHOPISŮ

V.I. Převoditelnost Dluhopisů není omezena.

## VI. PRÁVA SPOJENÁ S DLUHOPISY

VI.I. Vlastník má zejména právo na výplatu jmenovité hodnoty, právo účastnit se Schůze, právo hlasovat na Schůzi (jak je tento pojem definován níže) v souladu s Podmínkami a další práva uvedená v Podmínkách.

VI.II. Práva spojená s Dluhopisy nejsou omezena, s výjimkou (i) omezení vyplývajících z právních předpisů týkajících se obecně práv věřitelů, zejména z příslušných ustanovení zákona č. 7/2005 Sb., o úpadku a restrukturalizaci, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „Zákon o úpadku“), a (ii) práv, která podléhají schválení Schůze v souladu s Podmínkami a Zákonem o dluhopisech.

VI.III. S Dluhopisy nejsou spojena žádná předkupní ani výměnná práva.

## VII. STAV ZÁVAZKŮ EMITENTA

VII.I. Závazky z Dluhopisů představují přímé, obecné, nezajištěné, nepodmíněné a nepodřízené závazky Emitenta, které jsou vzájemně rovnocenné (pari passu) a budou vždy postavené z hlediska pořadí uspokojování rovnocenně (pari passu) jako všechny ostatní současné i budoucí přímé, obecné, nezajištěné, nepodmíněné a nepodřízené závazky Emitenta, s výjimkou těch závazků Emitenta, o nichž tak stanoví kogentní ustanovení právních předpisů. Emitent se zavazuje jednat se všemi Vlastníky za stejných podmínek.

VII.II. Bez ohledu na výše uvedené bude podle Zákona o úpadku podřízena jakákoli pohledávka z Dluhopisů vůči Emitentovi, jejímž věřitelem je nebo kdykoli v době existence pohledávky byla osoba, která je nebo kdykoli od vzniku pohledávky byla spřízněnou osobou Emitenta ve smyslu § 9 Zákona o úpadku. To neplatí pro pohledávky věřitele, který není s úpadcem spřízněn a který v době nabytí spřízněné pohledávky nevěděl a ani při vynaložení odborné péče nemohl vědět, že nabývá spřízněnou pohledávku. Předpokládá se, že věřitel pohledávky z Dluhopisu nabytého na základě obchodu na regulovaném trhu, v

# TOMES & PARTNERS Ltd.

mnohostranném obchodním systému nebo na obdobném zahraničním organizovaném trhu nevěděl o spřízněnosti pohledávky.

## VIII. PROHLÁŠENÍ A ZÁVAZEK EMITENTA

Emitent prohlašuje, že dluží Vlastníkům Jmenovitou částku, a zavazuje se splatit Vlastníkům Jmenovitou částku v souladu s Podmínkami.

## IX. ZÁPORNÉ ZÁVAZKY EMITENTA

### IX.I. Omezení transformací

Emitent se nesmí účastnit fúze, sloučení, rozdělení, měnit svou právní formu (s výjimkou změny právní formy na akciovou společnost), nabývat podíl v jiné právnické osobě a prodávat, vkládat investice do základního kapitálu jiné společnosti nebo jinak převádět či zcizovat svůj podnik.

### IX.II. Omezení transakcí s osobami blízkými

Emitent neuzavře s žádnou Osobou blízkou žádnou transakci, jejímž předmětem by bylo nakládání s majetkem Emitenta za jiných než běžných obchodních podmínek, ani neuzavře žádnou takovou transakci, která by vzhledem ke své povaze, účelu nebo riziku nebyla uzavřena s jinou osobou než s Osobou blízkou.

## X. INFORMAČNÍ POVINNOST EMITENTA

X.I. Emitent předloží Vlastníkům co nejdříve, nejpozději však do 30. dubna každého kalendářního roku, svou řádně auditovanou účetní závěrku sestavenou k poslednímu dni fiskálního roku za jeho bezprostředně předcházející fiskální rok.

## XI. ROČNÍ VÝNOS Z DLUHOPISŮ

### XI.I. Způsob úročení

Dluhopisy vydané v rámci tohoto Dluhopisového programu budou úročeny pevnou úrokovou sazbou stanovenou v příslušných Konečných podmínkách.

Jednotlivé upsané Dluhopisy budou úročeny od Data emise [●] do (i) Dne konečné splatnosti [●] (včetně), až do (ii) dne, který Emitent určí jako Den předčasného splacení Dluhopisů v oznámení podle článku XII.III. Podmínek (včetně tohoto dne) nebo (iii) Dne předčasné splatnosti Dluhopisů (včetně tohoto dne), podle toho, který okamžik nastane dříve.

První výnosové období Dluhopisů začíná Datem Emise a každé následující Výnosové období pak dnem (včetně tohoto dne) bezprostředně následujícím po skončení předchozího Výnosového období. Poslední Výnosové období končí Dnem konečné splatnosti (včetně tohoto dne), tj. dnem předčasného splacení Dluhopisů uvedeným Emitentem v oznámení podle článku XII.III. Podmínek (včetně tohoto dne) nebo ke Dni předčasné splatnosti Dluhopisů (včetně tohoto dne), podle toho, který okamžik nastane dříve („Výnosové období“).

## TOMES & PARTNERS Ltd.

Výše úrokového výnosu připadajícího na jeden Dluhopis za každé období jednoho (1) kalendářního roku se stanoví jako součin jmenovité hodnoty takového Dluhopisu a úrokové sazby stanovené v Konečných podmínkách (vyjádřené desetinným číslem). Při výpočtu Úrokového výnosu z Dluhopisu za období kratší než jeden kalendářní rok se vychází z předpokladu, že jeden rok zahrnuje 360 (tři sta šedesát) dnů rozdělených do 12 (dvanácti) měsíců po 30 (třiceti) dnech, a v případě neúplného měsíce se vychází z počtu skutečně uplynulých dnů Výnosového období (vyjádřeného desetinným číslem) a příslušného zlomku dnů vypočteného podle konvence pro výpočet úroku uvedené v tomto článku.

Při výpočtu úrokového výnosu každého jednotlivého Dluhopisu za každé Výnosové období se tento výnos zaokrouhuje matematicky na setiny (tj. na celé eurocenty), a to na třetí desetinné místo. Celková částka výnosů ze všech Dluhopisů vyplacená jednomu Vlastníkovi dluhopisů se zaokrouhuje matematicky na setiny (tj. na celé eurocenty), a to na třetí desetinné místo.

Úrokové výnosy z Dluhopisů budou vyplaceny vždy nejpozději patnáctý (15.) den kalendářního měsíce bezprostředně následujícího po bezprostředně předcházejícím Výnosovém období (dále jen „Den výplaty úroků“). Den/dny výplaty úrokových výnosů [●].

Právo na výplatu úrokového výnosu Dluhopisu za příslušné Výnosové období má osoba, která je zapsána jako vlastník Dluhopisu v seznamu vlastníků Dluhopisů vedeném v souladu s Emisními podmínkami, a to vždy 10 kalendářních dnů před posledním dnem příslušného Výnosového období.

Právo na úrokový výnos z Dluhopisu nelze od Dluhopisu oddělit.

Seznam vlastníků Dluhopisů v listinné podobě vede Emitent. Seznam vlastníků Dluhopisů v zaknihované podobě vede Centrální depozitář.

## XII. SPLATNOST A ODKOUPENÍ DLUHOPISŮ

### XII.I. Konečné splacení

(a) Nedojde-li ke splacení Dluhopisů před jejich splatností nebo k jejich odkoupení Emitentem a zániku způsobem uvedeným níže, bude celá jmenovitá hodnota Dluhopisů splacena jednorázově ke Dni konečné splatnosti Dluhopisů, jak je tento den označen v příslušných Konečných podmínkách (dále jen „Den konečné splatnosti“), a to v souladu s článkem 6 Podmínek.

(b) Vlastník není oprávněn požadovat předčasné splacení Dluhopisů přede Dnem konečné splatnosti Dluhopisů, s výjimkou předčasného splacení Dluhopisů podle článku XIV. níže.

### XII.II. Odkoupení dluhopisů

(a) Emitent může kdykoli odkoupit jakékoli množství Dluhopisů na trhu za jakoukoli cenu.

(b) Dluhopisy odkoupené Emitentem nezanikají a je na rozhodnutí Emitenta, zda je bude držet ve svém vlastnictví a případně je dále prodá, nebo zda je oznámením Administrátorovi

## TOMES & PARTNERS Ltd.

učiní splatnými před datem splatnosti k datu uvedenému v tomto oznámení. K tomuto dni práva a povinnosti z Dluhopisů bez dalšího zanikají na základě splynutí práv a povinností (závazků) v jedné osobě.

### XII.III. Možnost předčasného splacení Dluhopisů dle volby Emitenta

(a) Nejdříve k druhému výročí Data emise a poté k poslednímu dni každého měsíce až do Dne konečné splatnosti může Emitent písemným oznámením Vlastníkům určit, že se všechny (nikoliv však pouze některé) Dluhopisy stanou splatnými před datem splatnosti. Každé takto stanovené datum bude podle volby Emitenta Dnem předčasné splatnosti. Oznámení musí být učiněno nejpozději 40 dní před příslušným Dnem předčasné splatnosti podle volby Emitenta.

(b) Jakékoli určení Dne předčasné splatnosti podle volby Emitenta je neodvolatelné a řídí se konvencí Pracovního dne (případně-li takový Den předčasné splatnosti na den, který není Pracovním dnem, případně takový Den předčasné splatnosti podle volby Emitenta na takový Pracovní den, který je nejbližším následujícím Pracovním dnem).

(c) Emitent je povinen splatit Vlastníkovi ke Dni předčasné splatnosti jmenovitou hodnotu každého Dluhopisu upravenou podle tohoto bodu níže. Výnos z Dluhopisů v případě předčasného splacení se vypočítá jako rozdíl mezi Emisním kurzem a Jmenovitou hodnotou, a pokud dojde k předčasnému splacení, znamená to, že Vlastník poskytl Emitentovi financování na kratší dobu, než se předpokládalo pro účely výpočtu Emisního kurzu a stanovení výnosu Dluhopisů jako rozdílu mezi Emisním kurzem a Jmenovitou hodnotou k předpokládanému Dni konečné splatnosti. Částka, kterou bude Emitent povinen vyplatit Vlastníkům v Den předčasné splatnosti na základě volby Emitenta (tato částka dále jen „Diskontovaná částka“), bude proto zahrnovat snížení výnosu a bude vypočtena podle vzorce uvedeného v článku II.IX. Podmínek, přičemž Zbývající splatnost se určí jako počet dní ode Dne předčasné splatnosti podle volby Emitenta do Data konečné splatnosti v souladu s Konvencí BCK Standard 30E/360 dělený 360.

### XII.IV. Předpoklad splacení

Pokud Emitent uhradí Administrátorovi částku ve výši Jmenovité hodnoty každého z Dluhopisů splatnou podle Podmínek, považují se pro účely Podmínek všechny závazky Emitenta z Dluhopisů k úhradě těchto částek za zcela splněné dnem připsání příslušných částek na příslušný účet Administrátora.

## XIII. ZPŮSOB, DATUM A MÍSTO SPLACENÍ

### XIII.I. Závazek Emitenta

Emitent se zavazuje vyplácet úrokové výnosy a splácet jmenovitou hodnotu Dluhopisů výhradně v EUR. 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 Slovenské republiky platnými a účinnými v době příslušné výplaty a v souladu s nimi.

### XIII.II. Den výplaty

## TOMES & PARTNERS Ltd.

Výplaty úrokových výnosů a splacení jmenovité hodnoty Dluhopisů nebo její poměrné části v případě předčasného splacení vypočtené podle vzorce uvedeného v článku II.IX. Budou provedeny prostřednictvím Emitenta v termínech uvedených v těchto Emisních podmínkách (každý takový termín, jak může být v jednotlivých případech vyložen, je dále v těchto Emisních podmínkách označován také jako „Den výplaty úroku“ nebo „Den konečné splatnosti Dluhopisů“ nebo „Den předčasné splatnosti Dluhopisů“ nebo každý z těchto termínů také jako „Den výplaty“). Pokud Den platby připadne na jiný než Pracovní den, je Emitent povinen vyplatit příslušné částky v nejbližší následující Pracovní den, aniž by byl povinen platit úroky nebo jiné dodatečné částky za toto zpoždění.

Pro účely těchto Podmínek se „Pracovním dnem“ rozumí jakýkoli kalendářní den (s výjimkou sobot a nedělí), kdy jsou banky ve Slovenské republice běžně otevřeny pro veřejnost a kdy se vypořádávají mezibankovní platby v EUR.

### XIII.III. Určení práva na obdržení plateb souvisejících s Dluhopisy

#### XIII.III.I. Úrokové výnosy

Není-li v těchto Emisních podmínkách stanoveno jinak, jsou osobami, kterým Emitent vyplácí úrokové výnosy z Dluhopisů, osoby, které jsou zapsány jako vlastníci Dluhopisů v Seznamu vlastníků podle článku IV.I. Podmínek (dále jen „Rozhodný den pro výplatu výnosů“, každá taková osoba dále jen „Oprávněná osoba“) k příslušnému datu.

#### XIII.III.II. Jmenovitá hodnota

Oprávněnými osobami, kterým Emitent odkoupí jmenovitou hodnotu Dluhopisů, jsou osoby, které jsou zapsány v Seznamu vlastníků jako Vlastníci Dluhopisů ke konci příslušného kalendářního dne, který o 10 (deset) dnů předchází Dni předčasné splatnosti nebo Dni konečné splatnosti Dluhopisů (dále jen „Rozhodný den pro splacení jmenovité hodnoty“, přičemž každá taková osoba je dále označována také jako „Oprávněná osoba“). Pro vyloučení pochybností se nepřihlíží k převodům provedeným v období 10 dnů přede Dnem předčasného splacení nebo Dnem konečné splatnosti Dluhopisů. Převody všech Dluhopisů mohou být během této desetidenní lhůty pozastaveny a na žádost Emitenta oznámenou Vlastníkům Dluhopisů je Vlastník Dluhopisů povinen poskytnout nezbytnou součinnost k takovému pozastavení převodů.

### XIII.IV. Provádění plateb

Jmenovitá hodnota Dluhopisů bude splacena a úrokové výnosy z Dluhopisů budou vyplaceny na bankovní účet, který Vlastník Dluhopisů za tímto účelem písemně oznámí Emitentovi. První Vlastník dluhopisů uvede číslo účtu ve smlouvě o úpisu nebo na objednávkovém formuláři. Dojde-li ke změně Vlastníka, je nový Vlastník Dluhopisů povinen oznámit Emitentovi příslušné číslo účtu nejpozději 10 (deset) dnů před Dnem výplaty úroku nebo Rozhodným dnem pro splacení jmenovité hodnoty, a to písemným oznámením podepsaným Vlastníkem Dluhopisu v případě fyzických osob, statutárním orgánem v případě právnických osob. Právnická osoba je povinna k tomuto oznámení přiložit originál výpisu z obchodního nebo jiného rejstříku, který prokazuje, že níže podepsaná osoba je oprávněna právně jednat jménem Vlastníka Dluhopisu. V případě, že Vlastník Dluhopisů neoznámí Emitentovi číslo

## TOMES & PARTNERS Ltd.

úctu, nedochází ze strany Emitenta k prodlení s výplatou Úrokového výnosu nebo jmenovité hodnoty. V takovém případě provede Emitent příslušnou platbu do deseti (10) dnů od následného obdržení čísla účtu v požadované formě. Pokud si Vlastník přeje změnit číslo účtu, musí tuto změnu oznámit Emitentovi nejméně deset (10) dnů před výplatou úrokového výnosu nebo jmenovité hodnoty Dluhopisů. V opačném případě může Emitent vyplatit úrokový výnos nebo jmenovitou hodnotu na původní účet.

### XIII.V. ZMĚNA ZPŮSOBU VÝPLAT

Emitent je oprávněn rozhodnout o změně způsobu a místa provádění výplat, pokud se taková změna nedotkne postavení nebo zájmů Vlastníků Dluhopisů (jinak o takové změně rozhoduje Schůze). Toto rozhodnutí bude oznámeno Vlastníkům Dluhopisů způsobem uvedeným v článku XIX. těchto Podmínek.

### XIV. PŘEDČASNÁ SPLATNOST

XIV.I. Pokud nastane a trvá některá z následujících událostí (každá taková událost se nazývá „Případ neplnění závazků“:

#### a. Zpoždění peněžního plnění

Jakákoli platba v souvislosti s Dluhopisy není uhrazena déle než dvacet (20) Pracovních dnů po datu její splatnosti; nebo

#### b. Porušení dalších povinností podle Podmínek

Emitent podstatným způsobem poruší své povinnosti (jiné než uvedené v odstavci a. tohoto článku

XIV.I. vyplývající z Dluhopisů nebo těchto Emisních podmínek a takové porušení nebude neodstraněno po dobu delší než 30 (třicet) dnů ode dne, kdy byl Emitent na tuto skutečnost písemně upozorněn kterýmkoli vlastníkem Dluhopisu (který nebyl Emitentem splacen nebo odkoupen nebo zrušen do uplynutí této lhůty) dopisem doručeným Emitentovi;

#### c. Platební neschopnost, likvidace, insolvence atd.

Nastane jakákoli níže uvedená událost, která trvá déle než 30 (třicet) pracovních dnů: (i) Emitent se dostane do platební neschopnosti, přestane splácet své dluhy a/nebo není schopen po delší dobu splácet své dluhy vůči svým věřitelům; nebo (ii) je jmenován nucený správce nebo likvidátor Emitenta nebo jakékoli části jeho majetku, aktiv nebo příjmů; nebo (iii) Emitent na sebe podá insolvenční návrh nebo návrh na moratorium; nebo (iv) jakýkoli soud rozhodne o úpadku Emitenta nebo o hrozbě úpadku Emitenta, nebo (v) příslušný soud zamítne insolvenční návrh ve vztahu k Emitentovi pro nedostatek majetku dlužníka, nebo (vi) příslušný soud pravomocně rozhodne nebo vydá pravomocné usnesení o zrušení Emitenta s likvidací, nebo (vii) je vedeno exekuční řízení nebo soudní výkon rozhodnutí na majetek Emitenta za účelem vymožení pohledávky, jejíž souhrnná hodnota přesahuje částku 100 000 000 EUR (slovy: sto milionů eur) nebo ekvivalent v jiné měně; nebo



# TOMES & PARTNERS Ltd.

## d. Transformace

V důsledku transformace Emitenta, při které bude Emitent vystupovat jako zúčastněná osoba (zejména fúze formou sloučení, převodu jmění na společníka, rozdělení formou odštěpení nebo rozdělení), přejdou dluhy z Dluhopisů na tuto osobu, která výslovně nepřevzme všechny dluhy Emitenta z Dluhopisů, s výjimkou případů, kdy (i) takové převzetí dluhů Emitenta z Dluhopisů vyžaduje zákon (a není důvodná pochybnost o účincích takové fúze, převodu jmění na společníka nebo rozdělení); nebo (ii) Schůze předem schválí takovou přeměnu Emitenta; nebo

## e. Soudní a jiná rozhodnutí

Emitent nesplní povinnost uloženou soudem, rozhodčím soudem nebo správním orgánem zaplatit peněžní částku, která jednotlivě nebo v souhrnu přesahuje 100 000 000 EUR (slovy: sto milionů eur) nebo ekvivalent této částky v jakékoli jiné měně, a to ani do třiceti (30) dnů od doručení takového pravomocného rozhodnutí Emitentovi nebo v delší lhůtě, která může být v příslušném rozhodnutí stanovena; nebo poté:

kterýkoli Vlastník Dluhopisů může podle své volby písemným oznámením adresovaným Emitentovi na adresu jeho sídla („Oznámení o předčasném splacení“) požádat o předčasné splacení jmenovité hodnoty všech Dluhopisů, jejichž je vlastníkem, a dosud nesplaceného úroku narostlého podle těchto Podmínek.

Vlastník Dluhopisů, o jejichž předčasné splacení je žádáno, je povinen odevzdat Emitentovi Dluhopisy (zaknihované Dluhopisy převést prostřednictvím Centrálního depozitáře), o jejichž předčasné splacení je žádáno, nejméně dva Pracovní dny přede Dnem předčasného splacení.

V případě prodlení s dodáním Dluhopisů je Emitent oprávněn podle své volby buď (i) Dluhopisy až do jejich odevzdání nesplatit, nebo (ii) Dluhopisy splatit bez ohledu na to, že dosud nebyly Emitentovi dodány.

## XIV.II. Splatnost předčasně splatných Dluhopisů

Veškeré částky, o jejichž výplatu požádá Vlastník dluhopisů podle článku XIV.I. těchto Podmínek oznámením o předčasném splacení se stávají splatnými poslední Pracovní den měsíce následujícího po měsíci, ve kterém Vlastník Dluhopisů doručí Emitentovi na adresu jeho sídla Oznámení o předčasném splacení (tento den je kromě dalších dnů takto označených v těchto Emisních podmínkách také „Dnem předčasného splacení Dluhopisů“), ledaže se Dluhopisy stanou splatnými dříve na základě kogentního ustanovení zákona (v takovém případě se použijí příslušná kogentní ustanovení zákona č. 7/2005 Sb.), nebo pouze v případě, že takové Oznámení o předčasném splacení nebo Žádost o předčasné splacení bude následně příslušným Vlastníkem vzata zpět.

## XIV.III. Oznámení o předčasné splatnosti Dluhopisů

Oznámení o předčasném splacení podle článku XIV.I. Emisních podmínek může jednotlivý Vlastník Dluhopisů vzít zpět, avšak pouze ve vztahu k jím vlastněným Dluhopisům a pouze

## TOMES & PARTNERS Ltd.

pokud je takové zpětvzetí adresováno Emitentovi a doručeno na adresu jeho sídla předtím, než se příslušné částky stanou splatnými podle předchozího článku XIV.II. těchto Podmínek. Podání Oznámení o předčasném splacení však nemá vliv na Oznámení o předčasném splacení ostatních Vlastníků Dluhopisů.

### XIV.IV. Další podmínky předčasného splacení Dluhopisů

Na předčasné splacení Dluhopisů podle tohoto článku XIV. se jinak přiměřeně použijí ustanovení článku XIII. těchto Podmínek.

Oprávněnými osobami, kterým Emitent uhradí poměrný nesplacený úrok za příslušné Výnosové období v případě předčasného splacení podle článku XIV.I. Podmínek výše, jsou osoby, které jsou zapsány jako Vlastníci Dluhopisů v Seznamu vlastníků ke konci příslušného kalendářního dne, který o deset (10) dní předchází Dni předčasné splatnosti Dluhopisů.

### XV. PROMLČENÍ

Práva z Dluhopisů se promlčují uplynutím deseti (10) let ode dne, kdy mohla být poprvé uplatněna.

### XVI. URČENÁ PROVOZOVNA, ADMINISTRÁTOR, ZÁSTUPCE PRO VÝPOČTY

#### XVI.I. Určená provozovna a výplatní místo

Určená provozovna a výplatní místo Administrátora (dále jen „Určená provozovna“) se nacházejí v sídle Emitenta na adrese Alejová 2, Košice – městská část Jih 040 11 v pracovní dny v době od 9:00 do 16:00 místního času.

#### XVI.II. Administrátor

Činnosti Administrátora související se splacením Dluhopisů bude zajišťovat Emitent.

XVI.III. Další Administrátor a další Určená provozovna  
Emitent je oprávněn rozhodnout o jmenování dalšího nebo dalších Administrátorů a o určení další nebo dalších Určených provozoven Administrátora. Změny Administrátora a Určené provozovny se považují za změny platebního místa. Změny nesmí způsobit vlastníkům podstatnou újmu. Emitent oznámí Vlastníkům rozhodnutí o jmenování jiného nebo dalšího Administrátora. Každá taková změna nabývá účinnosti uplynutím 15 dnů od data takového oznámení, pokud v něm není uvedeno pozdější datum účinnosti.

#### XVI.IV. Vztah mezi Administrátorem a Vlastníkem

Administrátor vystupuje v souvislosti s plněním svých povinností podle Smlouvy s Administrátorem jako zástupce Emitenta a jeho právní vztah s Vlastníky vyplývá pouze ze Smlouvy s Administrátorem.

#### XVI.V. Zástupce pro výpočty

Činnosti zástupce pro výpočty týkající se provádění výpočtů ve vztahu k Dluhopisům bude vykonávat Emitent (Emitent vykonávající činnosti zástupce pro výpočty je dále označován také jako „Zástupce pro výpočty“).

# TOMES & PARTNERS Ltd.

## XVII. ZMĚNY A VZDÁNÍ SE NÁROKŮ

Emitent a Administrátor se mohou bez souhlasu Vlastníků dohodnout na (i) jakékoliv změně jakéhokoliv ustanovení Smlouvy s Administrátorem, pokud je tato změna pouze formální, vedlejší nebo technické povahy nebo je provedena za účelem opravy zjevné chyby nebo je vyžadována změnami právních předpisů, a (ii) jakékoliv jiné změně a vzdání se nároků vyplývajících z porušení jakéhokoliv ustanovení Smlouvy s Administrátorem, které podle rozumného názoru Emitenta a Administrátora nezpůsobí Vlastníkům újmu.

## XVIII. SCHŮZE VLASTNÍKŮ DLUHOPISŮ

### XVIII.I. Působnost a svolání Schůze

#### XVIII.I.I. Právo svolat Schůzi

Emitent Dluhopisů může svolat Schůzi, je-li to nezbytné k rozhodnutí o společných zájmech Vlastníků Dluhopisů v souladu s těmito Emisními podmínkami a platnými právními předpisy.

#### XVIII.I.II. Schůze svolaná Emitentem

Emitent je povinen neprodleně svolat Schůzi a vyžádat si stanovisko Vlastníků Dluhopisů prostřednictvím Schůze v případě návrhu na změnu Emisních podmínek, pokud je souhlas Schůze s takovou změnou Emisních podmínek vyžadován právními předpisy.

Pokud probíhá reorganizace nebo jiné srovnatelné řešení úpadku Emitenta podle práva členského státu Evropské unie nebo jiného státu tvořícího Evropský hospodářský prostor, nemusí Emitent Schůzi svolat.

#### XVIII.I.III. Oznámení o svolání a zrušení Schůze

Svolavatel oznámí konání Schůze způsobem stanoveným v článku XIX. těchto podmínek nejméně patnáct (15) dnů před datem konání Schůze.

Oznámení o svolání Schůze musí obsahovat alespoň (i) údaje nezbytné k jednoznačné identifikaci Emitenta, (ii) název Dluhopisu, Datum emise, (iii) místo, datum a čas konání Schůze, přičemž datum konání Schůze musí připadnout na den, který je Pracovním dnem, a čas konání Schůze nesmí být dříve než v 11:00 hodin, (iv) pořad jednání Schůze, včetně všech navrhovaných změn Podmínek a jejich odůvodnění a včetně úplných návrhů usnesení ke každému bodu jednání; a (v) den, který je Rozhodným dnem pro účast na Schůzi. O záležitostech, které nejsou zařazeny na pořad jednání Schůze, lze na Schůzi rozhodovat pouze za účasti a se souhlasem všech Vlastníků Dluhopisů. Pokud důvod pro svolání Schůze pomine, svolavatel ji odvolá stejným způsobem, jakým byla svolána.

### XVIII.II. Osoby oprávněné účastnit se Schůze a hlasovat na ní

#### XVIII.II.I. Rozhodné datum pro účast na Schůzi

## TOMES & PARTNERS Ltd.

Schůze jsou oprávněni se účastnit a hlasovat na ní pouze Vlastníci Dluhopisů, kteří jsou zapsáni jako Vlastníci Dluhopisů na Seznamu Vlastníků Dluhopisů ke konci pracovní doby kalendářního dne, který předchází o sedm (7) kalendářních dnů dni konání příslušné Schůze (dále jen „Rozhodný den pro účast na schůzi“); k převodům Dluhopisů učiněným po Rozhodném dni se pro účely účasti na Schůzi nepřihlíží.

### XVIII.II.II. Hlasovací právo

Osoba oprávněná k účasti na Schůzi má počet hlasů rovnající se jejímu podílu na celkové jmenovité hodnotě nesplacené části Emise (k Rozhodnému dni pro účast na Schůzi). Pokud Schůze rozhodne o odvolání Společného zástupce (jak je definován níže v článku 18.2.3 těchto Podmínek), nemůže Společný zástupce (je-li Osobou oprávněnou k účasti na Schůzi) vykonávat hlasovací práva spojená s Dluhopisy, které vlastní, a jeho hlasovací práva se nezapočítávají do celkového počtu hlasů potřebných k usnášeníschopnosti Schůze.

### XVIII.II.III. Účast dalších osob na schůzi

Emitent je povinen se schůze zúčastnit osobně nebo prostřednictvím zástupce. Kromě toho mají právo účastnit se schůze Společný zástupce a další hosté pozvaní Emitentem.

### XVIII.III. Průběh schůze, rozhodování na schůzi XVIII.III.I. 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 Podmínek, usnášeníschopná, svolá svolavatel, je-li to stále nutné, náhradní Schůzi, která by se měla konat do šesti (6) týdnů od data, na které byla svolána původní Schůze. Konání náhradní Schůze s nezměněným programem bude Vlastníkům Dluhopisů oznámeno nejpozději do 15 (patnácti) dnů ode dne, na který byla svolána původní Schůze. Náhradní Schůze je usnášeníschopné bez ohledu na podmínku uvedenou v předchozím odstavci.

Před zahájením Schůze je svolavatel povinen poskytnout pro účely kontroly účasti na zasedání informaci o počtu všech dluhopisů oprávněných k účasti na Schůzi. Dluhopisy ve vlastnictví Emitenta k Rozhodnému dni se pro účely tohoto článku XVIII.III.I nezapočítávají.

### XVIII.III.II. Předseda schůze

Schůzi předsedá předseda jmenovaný Emitentem. XVIII.III.III. Společný zástupce

Schůze může usnesením zvolit fyzickou nebo právnickou osobu jako společného zástupce. Společný zástupce je v souladu se Zákonem o dluhopisech oprávněn (i) vykonávat ve prospěch všech Vlastníků Dluhopisů práva spojená s Dluhopisy v rozsahu vymezeném v Rozhodnutí

## TOMES & PARTNERS Ltd.

(ii) kontrolovat plnění Podmínek ze strany Emitenta a (iii) činit další opatření ve prospěch všech Vlastníků Dluhopisů a chránit jejich zájmy způsobem a v rozsahu, který určí Schůze. Společný zástupce může být shromážděním odvolán stejným způsobem, jakým byl zvolen, nebo nahrazen jiným společným zástupcem. Případná dohoda o jmenování společného zástupce Vlastníků Dluhopisů bude veřejně přístupná na internetových stránkách Emitenta uvedených v článku XIX. Podmínek.

### XVIII.III.IV. Rozhodování na Schůzi

Schůze rozhoduje o předložených otázkách formou usnesení. K přijetí usnesení (i) o schválení návrhu podle článku XVIII.I.II. těchto Podmínek nebo (ii) o jmenování nebo odvolání Společného zástupce je třeba souhlasu alespoň  $\frac{3}{4}$  (tři čtvrtin) přítomných Osob oprávněných k účasti na schůzi. Nestanoví-li platné právní předpisy jinak, stačí k přijetí ostatních usnesení prostá většina hlasů přítomných osob oprávněných k účasti na schůzi.

### XVIII.IV. Zápis z jednání

Svolavatel sám nebo prostřednictvím jím pověřené osoby vyhotoví do třiceti (30) dnů ode dne konání Schůze zápis z jednání Schůze, v němž uvede závěry Schůze, zejména usnesení přijatá touto Schůzí. Emitent je povinen do třiceti (30) dnů ode dne konání Schůze zpřístupnit všechna usnesení Schůze způsobem, jakým zpřístupnil tyto Emisní podmínky. Emitent je povinen uchovávat zápis ze Schůze až do doby zániku práv z Dluhopisů. Zápis ze Schůze je k dispozici k nahlédnutí Vlastníkům Dluhopisů v běžné pracovní době v sídle Emitenta.

### XVIII.VI. Společná schůze

Pokud Emitent vydal více než jednu emisi Dluhopisů v rámci Dluhopisového programu, může svolat společnou schůzi Vlastníků všech emisí Dluhopisů za účelem projednání Změn podstatné povahy. Ustanovení o Schůzi se přiměřeně použijí i na společnou Schůzi s tím, že usnášeníschopnost, počet hlasů Osob oprávněných hlasovat na Schůzi a přijetí usnesení takové Schůze se posuzují ve vztahu ke každé emisi Dluhopisů samostatně jako v případě Schůze každé takové emise. V notářském zápisu ze společné Schůze, která přijala usnesení o Změně podstatné povahy, musí být počet kusů Dluhopisů pro každou osobu oprávněnou k účasti na schůzi rozlišován podle jednotlivých Emisí Dluhopisů.

## XIX. OZNÁMENÍ

Jakékoli oznámení Vlastníkům Dluhopisů bude platné a účinné, pokud bude zveřejněno ve slovenském jazyce na internetových stránkách Emitenta [www.bubbu.sk](http://www.bubbu.sk) (dále jen „Internetové stránky“). Pokud kogentní ustanovení zákona nebo Emisní podmínky stanoví jiný způsob zveřejnění jakéhokoli oznámení Podmínek, považuje se takové oznámení za platně zveřejněné tímto jiným způsobem. Pokud je oznámení zveřejněno více než jedním způsobem, považuje se za datum takového oznámení datum jeho prvního zveřejnění.

Jakékoli oznámení Emitentovi podle těchto Podmínek je řádně učiněno, je-li doručeno Emitentovi na adresu jeho sídla.

# TOMES & PARTNERS Ltd.

## XX. ROZHODNÉ PRÁVO, JAZYK A SPORY

Dluhopisy budou vydány na základě platných a účinných právních předpisů Slovenské republiky, zejména Zákona o dluhopisech a Zákona o cenných papírech. Práva a povinnosti vyplývající z Dluhopisů se řídí a vykládají v souladu s právem Slovenské republiky. Veškeré spory vyplývající z Dluhopisů a těchto Podmínek nebo s nimi související budou řešeny příslušnými soudy Slovenské republiky.

### **[Konec samostatně číslované části společných obchodních podmínek]**

#### 5.2 Podmínky nabídky

Emise Dluhopisů vydávaných v rámci Programu budou vydávány a nabízeny v primárním prodeji (úpisu) přímo Emitentem v sídle Emitenta.

Podmínky první veřejné nabídky

Nabídka Dluhopisů formou primárního prodeje (úpisu) Dluhopisů bude probíhat od [Datum zahájení nabídky] do [Datum ukončení nabídky] (12:00 hod.) (dále jen „Nabídka“). Datem zahájení Emise Dluhopisů (tj. datem zahájení připisování Dluhopisů na účty v Příslušné evidenci) a datem vydání Dluhopisů je Datum Emise (dále také jen „Datum Emise Dluhopisů“). Dluhopisy budou vydávány postupně, přičemž předpokládaná doba vydání Dluhopisů (tj. připsání na příslušné majetkové účty) skončí nejpozději jeden měsíc po uplynutí lhůty pro upisování Dluhopisů nebo jeden měsíc po upsání nejvyšší částky jmenovitých hodnot Dluhopisů (podle toho, který okamžik nastane dříve). Emitent je oprávněn vydat Dluhopisy v menším objemu, než je nejvyšší částka jmenovitých hodnot Dluhopisů; přičemž v takovém případě se Emise považuje za úspěšnou. Výše uvedené zahrnuje možnost Emitenta pozastavit nebo ukončit Nabídku dle vlastního uvážení (v závislosti na jeho aktuálních finančních potřebách), přičemž po ukončení nabídky nebudou přijímány žádné další objednávky a po pozastavení Nabídky nebudou přijímány žádné další objednávky, dokud Emitent nezveřejní informace o pokračování Nabídky. Emitent vždy předem zveřejní informace o ukončení nabídky, pozastavení nabídky nebo pokračování nabídky ve vyhrazené části internetových stránek Emitenta [www.bubbu.sk](http://www.bubbu.sk).

Minimální výše objednávky je stanovena na nominální hodnotu jednoho Dluhopisu. Maximální výše objednávky (tj. maximální výše jmenovité hodnoty Dluhopisů požadovaná jednotlivým investorem) je omezena pouze nejvyšší částkou jmenovitých hodnot Dluhopisů, které mají být vydány. Podmínkou účasti ve veřejné nabídce je prokázání totožnosti investora platným dokladem totožnosti. Investoři budou osloveni především prostřednictvím komunikace na dálku.

Emitent je oprávněn snížit objem Dluhopisů uvedený v pokynech/instrukcích investorů podle vlastního uvážení, vždy však nediskriminačně, v souladu se strategií Emitenta pro provádění pokynů v souladu s právními předpisy, včetně směrnice MiFID II.

V případě snížení objemu objednávky vrátí Emitent příslušným investorům přeplatek bez zbytečného odkladu na jejich účet. Čistá kupní cena Dluhopisů, která má být zaplacená Emitentovi, může být snížena o případné odměny, poplatky nebo náklady spojené s úpisem a koupí Dluhopisů. Výsledky primárního prodeje (úpisu) budou zveřejněny na veřejně

## TOMES & PARTNERS Ltd.

přístupném místě v Určené provozovně a rovněž na internetových stránkách Emitenta v den následující po skončení emisní lhůty Dluhopisů nebo bezprostředně po vydání všech Dluhopisů.

Dluhopisy budou na základě pokynu bez zbytečného odkladu připsány na účty Vlastníků vedené v příslušné evidenci proti úhradě Emisního kurzu příslušných Dluhopisů.

Maximální výše jmenovité hodnoty Dluhopisů požadovaná jednotlivým investorem v jedné objednávce je omezena celkovým objemem nabízených Dluhopisů. Konečná jmenovitá hodnota Dluhopisů přidělených jednotlivým investorům bude uvedena v potvrzení o přijetí nabídky.

### 5.3 Další informace

#### (a) Zájem fyzických a právnických osob účastnících se Emise

Emitent si není vědom žádného zájmu osob účastnících se Emise, který by byl pro Emisi podstatný.

#### (b) Náklady na Emisi a použití čistých výnosů

Emitent předpokládá, že celkové náklady na přípravu Emise Dluhopisů budou činit přibližně 4 % (včetně nákladů na vstup na regulovaný trh) z předpokládaného celkového objemu Emise Dluhopisů. Celkový odhadovaný čistý výnos Emise tedy činí [●] EUR.]

Celý výnos po odečtení nákladů bude použit na financování investičních výdajů souvisejících s investicí Emitenta do společnosti UVALA BOROVA PODACA d.o.o., se sídlem na adrese Lučica 21, Podaca, Chorvatsko, OIB: 85355940440 MB: 02650363.

#### (d) Přijetí k obchodování

Emitent požádá [název regulovaného trhu] o přijetí Dluhopisů na regulovaný trh do [●] měsíců od Emise Dluhopisů. Neexistuje žádná záruka, že Dluhopisy budou přijaty na regulovaný trh.

Kromě Dluhopisů vydávaných v rámci Programu Emitent nevydal žádné dluhové cenné papíry, které by byly přijaty k obchodování na regulovaném trhu.

# TOMES & PARTNERS Ltd.

## 6. FORMULÁŘ KONEČNÝCH PODMÍNEK

Níže je uveden Formulář konečných podmínek, který bude vypracován pro každou Emisi Dluhopisů, jež bude vydána na základě Základního prospektu v rámci Programu, doplněný o konkrétní údaje týkající se dané Emise Dluhopisů. Konečné podmínky budou vypracovány a zveřejněny pro každou jednotlivou Emisi Dluhopisů vydanou v rámci Programu před zahájením vydávání Dluhopisů. Tento symbol „[●]“ označuje ty části Konečných podmínek, které budou doplněny. Pokud je u dané informační položky uvedeno „(vyberte alternativy ze Společných podmínek)“, znamená to, že informace je ve Společných podmínkách uvedena u příslušné informační položky ve více než jedné variantě a v Konečných podmínkách bude uvedena pouze taková varianta nebo varianty, které jsou pro danou Emisi relevantní. Informace o případném Dodatku k Základnímu prospektu uvedené v hranatých závorkách níže budou uvedeny v příslušných Konečných podmínkách pouze v případě, že bude vyhotoven příslušný Dodatek k Základnímu prospektu. [Formulář Konečných podmínek je uveden na další straně]

### KONEČNÉ PODMÍNKY

[Datum]

BUBBU s.r.o.

Celkový objem Emise: [●]

Název Dluhopisů: [●]

vydaných v rámci Programu vydávání Dluhopisů na základě Základního prospektu ze dne 21. 12. 2022 ISIN: [●]

Tyto konečné podmínky, které byly vypracovány v souladu s nařízením Evropského parlamentu a Rady (EU) 2017/1129 ze dne 14. června 2017 o prospektu, který má být zveřejněn při veřejné nabídce cenných papírů nebo jejich přijetí k obchodování na regulovaném trhu, a o zrušení směrnice 2003/71/ES (dále jen „Nařízení o prospektu“), je třeba vykládat ve spojení se základním prospektem (dále jen „Základní prospekt“) pro program emise dluhopisů s celkovou jmenovitou hodnotou všech nesplacených dluhopisů až do výše 28 000 000 EUR, které bude průběžně nebo opakovaně vydávat společnost BUBBU s.r.o. se sídlem na adrese Alejová 2, Košice – městská část Jih 040 11, IČO 47 965 568, LEI 097900CAKA0000123359, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Košicích, odd.: Sro, vložka č.: 36555/V (dále jen „Emitent“) a také s jakýmkoliv jeho dodatkem za účelem získání všech relevantních informací. Konečné podmínky, včetně použitých definovaných pojmů, je třeba číst společně se Společnými podmínkami uvedenými v Základním prospektu. Rizikové faktory týkající se Emitenta a Dluhopisů jsou uvedeny v článku 2. Základního prospektu „Rizikové faktory“. Základní prospekt a případné Dodatky k Základnímu prospektu jsou k dispozici v elektronické podobě ve zvláštní sekci na internetových stránkách Emitenta: [www.bubbu.sk](http://www.bubbu.sk). Informace o Emitentovi, Dluhopisech a jejich nabídce jsou úplné pouze na základě kombinace těchto Konečných podmínek a Základního prospektu a jeho případných dodatků. Shrnutí Emise je připojeno k těmto Konečným podmínkám. Základní prospekt schválila Národní banka Slovenska rozhodnutím [●] ze dne [●]. [Dodatek k Základnímu prospektu č. [●] schválila Národní banka Slovenska rozhodnutím [●] ze dne [●].]



## TOMES & PARTNERS Ltd.

Pokud jsou Konečné podmínky přeloženy do jiného jazyka, má v případě sporů o výklad přednost slovenská verze. Sledování vzniku a distribuce finančního nástroje podle směrnice MiFID II

Výhradně pro účely vlastního schvalovacího procesu bylo na základě přezkumu cílového trhu ve vztahu k Dluhopisům vyhodnoceno, že (i) cílovým trhem pro Dluhopisy jsou způsobilé protistrany, profesionální klienti ve smyslu směrnice Evropského parlamentu a Rady 2014/65/EU, v platném znění (dále jen „MiFID II“), a dále neprofesionální klienti a (ii) při distribuci Dluhopisů na tomto cílovém trhu jsou přípustné vybrané distribuční kanály, a to prostřednictvím služby prodeje bez poradenství, případně služby správy portfolia. Každá osoba, která následně nabízí, prodává nebo doporučuje Dluhopisy podléhající pravidlům směrnice MiFID II, je odpovědná za provedení vlastní analýzy cílového trhu ve vztahu k Dluhopisům (buď přijetím, nebo upřesněním hodnocení cílového trhu) a za stanovení vlastních vhodných distribučních kanálů. Emitent je vždy odpovědný pouze za určení cílových trhů a distribučních kanálů v souvislosti s primární nabídkou Dluhopisů.

# TOMES & PARTNERS Ltd.

## ČÁST A: DODATKY K PODMÍNKÁM DLUHOPISŮ

Tato část Konečných podmínek společně se Společnými podmínkami tvoří Emisní podmínky příslušné Emise.

### 5.1 Údaje o cenných papírech

#### II. Druh cenného papíru, název, celková jmenovitá hodnota a emisní kurz

Název Dluhopisů:	[●]
Celkový objem Emise:	[●]
Jmenovitá hodnota:	[●]
Celkový počet Dluhopisů:	[●]
ISIN:	[●]
FISN:	[●]
SPI:	[●]

#### III. Podoba, forma a způsob vydání Dluhopisů

Podoba Dluhopisů:	Výběr variant: [zaknihované; centrální evidenci Dluhopisů vede Centrální depozitář / listinné; Seznam Vlastníků Dluhopisů vede Administrátor]
Forma Dluhopisů:	Výběr variant: [na doručitele; zaknihovaná podoba Dluhopisů / na jméno; zaknihovaná podoba Dluhopisů / na jméno; listinná podoba Dluhopisů].
Datum Emise:	[●]
Lhůta pro úpis Emise Dluhopisů:	[●]

#### XI. Úrokový výnos

Úrokový výnos	pevná sazba ve výši [●] % p.a.
Konečné datum splatnosti:	[●]
Datum/data výplaty výnosů:	[●]

## ČÁST B: DOPLNĚNÍ PODMÍNEK NABÍDKY A DALŠÍ PODROBNOSTI

### 5.2 Podmínky nabídky

Podmínky první veřejné nabídky	
Datum zahájení nabídky:	[●]
Datum ukončení nabídky:	[●]

### 5.3 Další informace

Zájem osob účastnících se Emise:	[●]/nepoužije se
Odhadované náklady na Emisi:	[●]
Odhadovaný čistý výnos z Emise:	[●]
Země veřejné nabídky:	[●]

## TOMES & PARTNERS Ltd.

Název regulovaného trhu:	[●]/nepoužije se
Datum podání žádosti o přijetí k obchodování na regulovaném trhu:	[●]/nepoužije se

V Bratislavě dne [●]

Za Emitenta

---

Jméno: Andrea Handzoková

Funkce: jednatelka

# TOMES & PARTNERS Ltd.

## 7. Odpovědné osoby

### 7.1 Osoby odpovědné za informace obsažené v Základním prospektu a prohlášení Emitenta

a) Osobou odpovědnou za správnost a úplnost údajů uvedených v tomto Základním prospektu je Emitent, tj. společnost BUBBU s.r.o. se sídlem na adrese Alejová 2, Košice – městská část Jih 040 11, IČO 47 965 568, LEI 097900CAKA0000123359, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Košicích, odd: Sro, vložka č: 36555/V, jejímž jménem jedná jednatelka Andrea Handzoková, uvedený v článku 11.8 tohoto Základního prospektu „Správní, řídicí a dozorčí orgány.

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

Dne 6. 4. 2023, v Bratislavě



---

Jméno: Andrea Handzoková

Funkce: jednatelka

# TOMES & PARTNERS Ltd.

## 8. Oprávnění auditoři

a) Emitent sestavil účetní závěrky, které byly ověřeny auditorem. Nevypracoval žádné jiné finanční výkazy, které by mohly být předloženy k auditu. Účetní závěrky uvedené v Prospektu byly ověřeny auditorem Ing. Zuzanou Dučayovou, se sídlem na adrese Blesková č. 1, 040 01 Košice, SKAU č. 600 (dále jen „Auditor“). Auditor provedl audit účetních závěrek k 31. 12. 2021, 31. 12. 2022 s výrokem: „bez výhrad“.

(b) Účetní závěrky jsou uvedeny v kapitole 14 na konci tohoto Základního prospektu.

## 9. Zájem osob účastnících se Emise

(a) Kromě zájmu auditora uvedeného v článku 8, který byl Emitentem finančně odměněn za audit účetní závěrky Emitenta, si Emitent není vědom žádného zájmu osob podílejících se na Emisi, který by byl pro Emisi podstatný. Případné další zájmy osob účastnících se Emise budou uvedeny v příslušných Konečných podmínkách.

## 10. Důvody nabídky a použití výnosů

a) Emitent očekává, že celkový výnos z Emise Dluhopisů, který Emitent obdrží z nabídky Dluhopisů, bude odpovídat výši Emisního kurzu všech nabízených Dluhopisů. Od této Emisní ceny budou odečteny náklady na auditora Emitenta, poplatky NBS a některé další náklady související s emisí Dluhopisů nebo umístěním Dluhopisů na trhu.

b) [Odhadované náklady Emise] budou uvedeny v Konečných podmínkách konkrétní Emise.

c) [Odhadovaný čistý výnos z Emise] použije Emitent k zajištění financování investičních výdajů souvisejících s investicí Emitenta do společnosti UVALA BOROVA PODACA d.o.o., se sídlem na adrese Lučica 21, Podaca, Chorvatsko, OIB: 85355940440 MB: 02650363.

## 11. Informace o Emitentovi

### 11.1 Historie a vývoj Emitenta

a) Název Emitenta je BUBBU s.r.o.

b) Internetové stránky Emitenta se nacházejí na adrese [www.bubbu.sk](http://www.bubbu.sk). Informace na těchto webových stránkách nejsou součástí Prospektu, pokud nejsou do Prospektu začleněny formou odkazu.

c) Emitent je zapsán v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Košicích, odd: Sro, vložka č: 36555/V, ICHO 47 965 568, LEI 097900CAKA0000123359.

d) Emitent byl založen dne 26. 11. 2014 na dobu neurčitou, zápis Emitenta do obchodního rejstříku byl proveden dne 26. 11. 2014.

# TOMES & PARTNERS Ltd.

e) Sídlo Emitenta se nachází na adrese Alejová 2, Košice – městská část Jih 040 11. Kontaktní telefonní číslo je (+421) 948 349 240.

f) Emitent byl založen a existuje podle práva Slovenské republiky. Právní formou Emitenta je společnost s ručením omezeným. Emitent vykonává svou činnost v souladu s právními předpisy Slovenské republiky, mezi které patří zejména zákon č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník, zákon č. 40/1964 Sb., občanský zákoník a zákon č. 455/1991 Sb., živnostenský zákon (vždy v platném znění).

## 11.2 Události podstatné pro posouzení platební schopnosti Emitenta

a) Emitent nemá k datu tohoto Základního prospektu žádné významné závazky. V minulosti nedošlo k žádným událostem, které by byly podstatné pro posouzení platební schopnosti Emitenta.

## 11.3 Investice

a) Od poslední účetní závěrky nedošlo k žádným významným změnám ve struktuře přijatých půjček nebo financování Emitenta.

b) Emitent nemá k datu vyhotovení tohoto Prospektu uzavřeny žádné smlouvy mimo běžnou obchodní činnost, které by mohly vést ke vzniku závazků nebo pohledávek, jež by byly podstatné pro jeho schopnost plnit své závazky vůči Vlastníkům Dluhopisů.

## 11.4 Přehled činnosti Emitenta

### 11.4.1 Hlavní činnosti – obecně

a) Podnikatelská činnost Emitenta zapsaná ve veřejném rejstříku zahrnuje následující činnosti:

- i. Koupě zboží za účelem jeho prodeje konečnému spotřebiteli (maloobchod) nebo jinému provozovateli obchodu (velkoobchod)
- ii. Textilní výroba
- iii. Výroba oděvů
- iv. Zprostředkovatelská činnost v oblasti obchodu
- v. Zprostředkovatelská činnost v oblasti služeb
- vi. Zprostředkovatelská činnost v oblasti výroby
- vii. Reklamní a marketingové služby
- viii. Administrativní služby
- ix. Úklidové a čisticí služby
- x. Výroba chemických látek, chemických vláken, plastů, pryže a přípravků z těchto materiálů
- xi. Výroba šperků a suvenýrů
- xii. Výroba hraček a her
- xiii. Provádění staveb a jejich změn

## TOMES & PARTNERS Ltd.

- xiv. Přípravné práce pro stavbu
- xv. Dokončovací stavební práce při realizaci exteriérů a interiérů
- xvi. Ubytovací služby s přípravou a prodejem jídel, nápojů a polotovarů v ubytovacích zařízeních s kapacitou do 10 lůžek
- xvii. Ubytovací služby bez poskytování pohostinských činností
- xviii. Poskytování služeb rychlého občerstvení ve spojení s prodejem k přímé spotřebě
- xix. Provoz výdejny potravin
- xx. Poskytování služeb při kulturních a jiných společenských akcích
- xxi. Počítačové služby a zpracování dat
- xxii. Pronájem nemovitostí spojený s poskytováním jiných než základních služeb spojených s pronájmem
- xxiii. Správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu živností volných
- xxiv. Správa tržiště, tržnice, příležitostného trhu
- xxv. Vedení účetnictví
- xxvi. Činnost podnikatelských, organizačních a ekonomických poradců
- xxvii. Návrhové činnosti
- xxviii. Fotografické služby
- xxix. Služby pronájmu
- xxx. Pronájem movitých věcí
- xxxi. Provoz sportovních zařízení a vybavení pro regeneraci a rekondici
- xxxii. Organizace sportovních, kulturních a jiných společenských akcí
- xxxiii. Provoz čistírny a prádelny
- xxxiv. Služby související se zkrášlováním těla
- xxxv. Poskytování služeb osobní povahy

b) Konkrétní hlavní činností, kterou Emitent hodlá vykonávat přinejmenším v období do splatnosti Dluhopisů, je zhodnocování prostředků Emitenta prostřednictvím investic do koupě hotelového resortu v Chorvatsku. Emitent bude provádět veškeré nezbytné činnosti na podporu svých obchodních aktivit. Emitent nevylučuje, že v budoucnu může své podnikatelské aktivity financovat také bankovním úvěrem. Emitent nevylučuje ani rozšíření podnikatelských aktivit do dalších segmentů.

### 11.4.2 Hlavní činnosti – konkrétní popis plánovaných činností

Dluhopisy jsou vydávány za účelem zajištění finančních prostředků pro podnikatelskou činnost Emitenta, která bude počítat v:

11.4.2.1 Odkoupení 100 % obchodního podílu ve společnosti UVALA BOROVA PODACA d.o.o., se sídlem na adrese Lučica 21, Podaca, Chorvatsko, OIB: 85355940440 MB: 02650363, která vlastní hotelový resort Morenia. V současné době hotelový resort funguje formou all inclusive, kterou Emitent plánuje zachovat. Vzhledem k tomu, že Emitent nemá v této oblasti mnoho zkušeností, je pozitivní, že koupí společnosti získává také zavedený a fungující hotelový personál, včetně vedení hotelu. Stejně jako u každé společnosti se vyžadují určité změny v řídicích i provozních procesech a zavedení nových

## TOMES & PARTNERS Ltd.

doplňkových služeb, aby se dosáhlo výrazného zlepšení obchodních výsledků společnosti.

### 11.4.3 Hlavní trhy

a) Emitent se zabývá převážně úklidovými a čisticími službami. Hlavní částí podnikání jsou rozsáhlé úklidové služby pro velké společnosti. Emitent působí na Slovensku, v České republice, Maďarsku, Rakousku a Chorvatsku. Emitent je jedním z největších dodavatelů úklidových služeb pro autobusovou a vlakovou dopravu soukromých dopravců, jako jsou RegioJet, Leo Express, Student Agency. Mezi další činnosti patří provozování ruční myčky aut a detailingového studia s podílem na místním trhu 13 %. Pro soukromé osoby společnost provozuje službu tepování a na tomto trhu patří mezi tři největší poskytovatele na místním trhu. Emitent zaměstnává v průměru celkem 75 zaměstnanců s různými typy smluv.

Emitent se dále od roku 2020 zabývá správou a pronájmem bytů pro krátkodobé ubytování ve městech Praha, Košice, Budapešť, Bratislava v celkovém počtu 20 bytů. Od roku 2022 Emitent provozuje 5 rekreačních domů v chorvatských letoviscích.

b) K datu tohoto vyhotovení Základního prospektu se Emitent ve svých aktivitách hodlá zaměřit především na podnikání v oblasti hotelnictví. Emitent plánuje koupit 100% podíl ve společnosti v Chorvatsku, která vlastní hotelový resort Morenia. Současně lze vzhledem k nulovému objemu činnosti Emitenta považovat jeho tržní podíly na tomto trhu za nevýznamné.

### 11.5 Organizační struktura Emitenta

a) Emitent je společnost s ručením omezeným se základním kapitálem 5.000,- EUR. Jediným společníkem Emitenta je paní Andrea Handzoková, bytem Ludmanská 3, Košice – městská část Jih 040 01, Slovenská republika. Vzhledem k tomu, že tato společnost je plně vlastněna jediným společníkem Emitenta, lze usuzovat, že Emitent je na jeho rozhodnutích značně závislý.

b) Emitent je samostatnou společností a není součástí skupiny jiných společností.

### 11.6 Informace o trendech

a) Od data zveřejnění posledních auditovaných finančních výsledků, tj. od 31. 12. 2022 do data tohoto Základního prospektu, nedošlo k žádné podstatné negativní změně vyhlídek Emitenta ani k podstatné změně výkonnosti Emitenta.

b) Chorvatský cestovní ruch každoročně roste. V roce 2022 bude mít Chorvatsko příjmy z cestovního ruchu ve výši 11,8 miliardy eur a návštěvnost turistů dále poroste (více než 15 milionů turistů v roce 2022). Emitent očekává, že tento trend bude mít nadále rostoucí tendenci.



## TOMES & PARTNERS Ltd.

c) Přejít na měnu EUR od 1. 1. 2023 pouze posílí chorvatskou ekonomiku, což podpoří zhodnocování nemovitostí a růst jejich cen a zvýší atraktivitu země pro turisty a investory.

d) V posledních letech roste trh s nemovitostmi v Chorvatsku v některých regionech dvouciferným tempem. Ceny novostaveb vzrostly v roce 2021 až o 15 % a starých domů/bytů až o 8,4 %. Nejvýrazněji rostou ceny nemovitostí v přímořských letoviscích (11,7 %) a v Záhřebu (8,8 %), v ostatních částech Chorvatska se ceny nemovitostí zvyšují přibližně o 4,1%.

e) Silný růst cen nemovitostí je způsoben řadou faktorů, ale klíčovou roli hraje cestovní ruch, výkonnost ekonomiky země a poloha nemovitosti. Ceny nemovitostí závisí na jejich umístění. Ceny v letoviscích a u moře jsou o 20–30 % vyšší. Města v Zadaru: 2 400 €/m<sup>2</sup> Záhřeb: 2 290 €/m<sup>2</sup> Ceny nemovitostí v Chorvatsku Split: 3 000 €/m<sup>2</sup> Dubrovník: 4 100 €/m<sup>2</sup> Resorty (u moře) Ceny v rozmezí 3 200 – 5500 €/m<sup>2</sup>. Průměrný meziroční růst cen nemovitostí v Chorvatsku činí 4,1–6,0 % (CAGR). V roce 2021 rostly tempem až 9,1 %.

f) Chorvatská vláda účinně investuje do rozvoje cestovního ruchu, zlepšuje infrastrukturu a poskytuje zahraničním investorům výhody při vytváření pracovních míst. (0% daně po dobu 10 let a příspěvky na nová pracovní místa).

g) Investice vlády a strukturálních fondů EU do infrastruktury země v hodnotě 1 miliardy eur ročně. Vhodné prostředí pro zahraniční investory.

### 11.7 Prognózy nebo odhady zisku

(a) Emitent neprovedl prognózu ani odhad zisku.

### 11.8 Správní, řídicí a kontrolní orgány

a) Emitent je společnost s ručením omezeným založená podle práva Slovenské republiky. Vnitřní struktura Emitenta se proto řídí právem Slovenské republiky.

b) Řídicím (statutárním) orgánem Emitenta je jednatelka, která k datu vyhotovení tohoto Základního prospektu zastupuje Emitenta, řídí jeho činnost a vnitřní provoz Emitenta a může vykonávat veškeré činnosti, které nejsou zákonem a zakladatelskou listinou Emitenta svěřeny do působnosti valné hromady.

c) Ke dni vyhotovení tohoto Základního prospektu se valná hromada skládá z jednoho člena, kterým je paní Andrea Handzoková.

d) Emitent nemá dozorčí radu.

#### 11.8.1 Střety zájmů na úrovni řídicích a dozorčích orgánů

(a) Emitent prohlašuje, že si není vědom žádného potenciálního střetu zájmů mezi povinnostmi člena představenstva vůči Emitentovi a jeho soukromými zájmy nebo jinými

## TOMES & PARTNERS Ltd.

povinnostmi. Negativní dopady rozhodnutí orgánů Emitenta lze zjistit z věrného a poctivého obrazu účetnictví Emitenta, který je zajištěn následným auditem účetní závěrky Emitenta.

### 11.8.2 Postupy dozorčí rady

a) Emitent nemá zřízenou dozorčí radu, která by dohlížela na jeho výkon a činnost. Jednatelka jedná jménem Emitenta samostatně.

b) Emitent prohlašuje, že se v současné době řídí a splňuje všechny požadavky na správu a řízení společnosti stanovené obecně závaznými právními předpisy Slovenské republiky. Emitent nedodrží žádný kodex správy a řízení společnosti (Corporate Governance) nad rámec zákonných požadavků. Emitent nezřídil výbor pro audit.

### 11.9 Hlavní společník

a) Jediným společníkem vlastnícím 100 % akcií a hlasovacích práv na valné hromadě Emitenta a ovládající osobou Emitenta je paní Andrea Handzoková, Ludmanská 3 Košice 040 01, Slovenská republika. Emitent nepřijal žádná opatření proti zneužití kontroly jediným společníkem. K datu vyhotovení tohoto Základního prospektu si Emitent není vědom žádných ujednání, která by mohla vést ke změně kontroly nad Emitentem. Jediný společník Emitenta neovládá žádné další společnosti.

### 11.10 Finanční údaje o aktivech a pasivech, finanční situaci a výsledku hospodaření Emitenta

#### 11.10.1 Historické finanční údaje

a) Emitent sestavil a zveřejnil účetní závěrky za období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021 a za období od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022 sestavené v souladu se slovenskými účetními předpisy. Emitent není povinen sestavovat účetní závěrku podle IFSR a nikdy tak neučinil.

(b) Účetní závěrky Emitenta jsou/budou k dispozici k nahlédnutí všem zájemcům v běžné pracovní době od 9:00 hodin v sídle Emitenta v následujících obdobích po jejich zpracování.

#### 11.10.2 Účetní závěrka

a) Auditované účetní závěrky za období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021 a za období od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022 jsou formou odkazu zahrnuty na konci tohoto Základního prospektu.

#### 11.10.3 Ověření účetní závěrky

(a) Emitent prohlašuje, že údaje podle účetní závěrky za období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021 a za období od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022 uvedené v kapitole 14 tohoto Základního prospektu byly ověřeny auditorem uvedeným v kapitole 8 tohoto Základního prospektu s výrokem „bez výhrad“.

#### 11.10.4 Mezitímní a ostatní finanční údaje

# TOMES & PARTNERS Ltd.

a) Emitent nesestavil mezitímní účetní závěrku.

## 11.10.5 Soudní a rozhodčí řízení

a) Emitent prohlašuje, že od svého vzniku nebyl účastníkem žádného správního, soudního nebo rozhodčího řízení, které by mohlo mít nebo mělo vliv na jeho finanční situaci nebo ziskovost, a není si vědom, že by proti němu takové řízení probíhalo nebo mu hrozilo.

## 11.10.6 Významná změna v podnikání nebo finanční situaci Emitenta

a) Emitent prohlašuje, že od data poslední auditované účetní závěrky nedošlo k žádné významné změně jeho finanční situace.

## 11.11 Další údaje

### 11.11.1 Základní kapitál

a) Základní kapitál Emitenta činí 5.000,- EUR. Základní kapitál byl plně splacen.

### 11.11.2 Společenská smlouva

a) Emitent je zapsán v obchodním rejstříku pod identifikačním číslem 47 965 568. Předmětem a účelem Emitenta je v souladu s jeho zakladatelskou smlouvou dosahování zisku prostřednictvím činností uvedených v článku 11.4.1.

## 11.12 Významné smlouvy

(a) K datu vyhotovení tohoto Základního prospektu nemá Emitent uzavřeny žádné smlouvy, kromě smluv uzavřených v rámci běžné obchodní činnosti, které by mohly vést ke vzniku jakéhokoli závazku nebo nároku kteréhokoli člena skupiny Emitenta, který by byl podstatný pro schopnost Emitenta plnit své závazky vůči Vlastníkům cenných papírů na základě vydaných cenných papírů.

## 11.13 Údaje třetích stran a prohlášení odborníků a prohlášení o jakémkoli zájmu

(a) Tento Základní prospekt neobsahuje prohlášení nebo zprávu osoby jednající jako znalec, s výjimkou zprávy auditora. Auditor obdržel od Emitenta odměnu za vypracování zprávy o účetní závěrce za období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021 za období od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022. Zpráva auditora k účetní závěrce byla vypracována na žádost Emitenta a finanční informace z této účetní závěrky byly se souhlasem auditora zahrnuty do Základního prospektu. Auditor je na Emitentovi nezávislou osobou, nebyl vlastníkem cenných papírů vydaných Emitentem ani spřízněnými osobami, ani nikdy neměl žádná práva vztahující se k cenným papírům Emitenta nebo spřízněných osob. Auditor není zaměstnancem Emitenta, nemá nárok na jakoukoli formu odměny od Emitenta ani není členem žádného orgánu Emitenta nebo s ním spojených osob.

# TOMES & PARTNERS Ltd.

## 11.14 Zveřejněné dokumenty

a) Po dobu platnosti tohoto Základního prospektu jsou Základní prospekt a jeho případné dodatky a finanční výkazy Emitenta k dispozici v elektronické podobě na internetových stránkách [www.bubbu.sk](http://www.bubbu.sk) v sekci „Dluhopisy“ a na adrese Alejová 2, Košice – městská část Jih 040 11 v pracovní dny od 9:00 do 16:00 hodin. Zakladatelská smlouva a stanovy Emitenta jsou pro stejné období k dispozici na internetových stránkách Emitenta [www.bubbu.sk](http://www.bubbu.sk).

b) Informace na internetových stránkách Emitenta nejsou součástí Prospektu, s výjimkou případů, kdy jsou tyto informace do Prospektu začleněny formou odkazu. Informace na těchto webových stránkách nebyly zkontrolovány ani schváleny NBS.

## 12. ZDANĚNÍ

a) Daňové zákony členského státu investora a daňové zákony země sídla Emitenta mohou ovlivnit příjmy z cenných papírů. Text tohoto článku je pouze shrnutím některých daňových aspektů souvisejících s nabytím, vlastnictvím a nakládáním s Dluhopisy a neklade si za cíl být vyčerpávajícím shrnutím všech daňových aspektů, které mohou být relevantní pro rozhodnutí o koupi Dluhopisů. Toto shrnutí vychází z právních předpisů platných k datu tohoto Základního prospektu a může být následně změněno (včetně případné zpětné účinnosti). Emitent doporučuje potenciálním nabyvatelům Dluhopisů, aby se poradili se svými právními a daňovými poradci o daňových důsledcích koupě, prodeje a držby Dluhopisů a přijímání úrokových plateb z Dluhopisů podle daňových a devizových předpisů platných ve Slovenské republice a v zemích, v nichž jsou rezidenty, jakož i v zemích, kde mohou být úrokové příjmy z držby a prodeje Dluhopisů zdaněny. Daňový režim se řídí vnitrostátními právními předpisy a závaznými mezinárodními smlouvami platnými ve Slovenské republice.

### 12.1 Slovenská republika

Text tohoto článku je pouze shrnutím některých otázek v oblasti daní a odvodů podle slovenského práva týkajících se nabytí, vlastnictví a nakládání s Dluhopisy a není vyčerpávajícím souhrnem všech daňově relevantních aspektů, které mohou být významné pro rozhodnutí investora o koupi Dluhopisů. Toto shrnutí nepopisuje důsledky v oblasti daní a odvodů vyplývající z práva jiného státu než Slovenské republiky. Toto shrnutí vychází z právních předpisů platných ke dni vyhotovení tohoto Prospektu a může být následně změněno, a to i s případnou zpětnou účinností. Investorům, kteří mají zájem o koupi Dluhopisů, se doporučuje, aby se poradili se svými právními a daňovými poradci ohledně důsledků v oblasti daní, odvodů a devizových otázek koupě, prodeje a držby Dluhopisů a přijímání úrokových plateb z Dluhopisů podle daňových a devizových předpisů a předpisů o sociálním a zdravotním pojištění platných ve Slovenské republice a ve státech, v nichž jsou rezidenty, jakož i ve státech, v nichž mohou být příjmy z držby a prodeje Dluhopisů zdaněny.

Podle zákona o dani z příjmů se obecně příjmy právnických osob zdaňují sazbou 21 % a příjmy fyzických osob sazbou 19 %, s výjimkou příjmů fyzických osob přesahujících 176,8násobek platného životního minima (tj. životního minima platného k 1. lednu příslušného zdaňovacího období), které se zdaňují sazbou 25 %.

Daň z příjmů z výnosů (úrokové výnosy)

Podle příslušných ustanovení Zákona o daních z příjmů:

a) úrokové výnosy z Dluhopisů plynoucí daňovému nerezidentovi nepodléhají ve Slovenské republice dani z příjmů;

b) úrokové výnosy z Dluhopisů plynoucí daňovému rezidentovi nepodléhají srážkové dani, ale budou součástí základu daně z příjmů, s výjimkou poplatníků, kteří jsou fyzickými osobami, a poplatníků, kteří nejsou založeni nebo zřízeni za účelem podnikání, Fondu národního majetku Slovenské republiky a Národní banky Slovenska; a

## TOMES & PARTNERS Ltd.

c) úrokové výnosy z Dluhopisů plynoucí slovenskému daňovému rezidentovi, kterým je fyzická osoba nebo poplatník nezaložený nebo nezřízený za účelem podnikání, Fond národního majetku Slovenské republiky nebo Národní banka Slovenska, podléhají srážkové dani ve výši 19 %.

Podle současného znění zákona o daních z příjmů je za provedení srážky odpovědný Emitent nebo obchodník s cennými papíry, který drží Dluhopisy pro klienta, jako plátce daně. Emitent neposkytne Vlastníkovi Dluhopisů žádnou odměnu ani navýšení v souvislosti s prováděním srážek daně.

Vzhledem k tomu, že zákony o dani z příjmu se mohou v průběhu životnosti Dluhopisů měnit, budou příjmy z Dluhopisů zdaněny podle zákonů platných v době splacení.

### Daň z příjmů z prodeje

Zisky z prodeje Dluhopisů realizované právnickou osobou, která je slovenským daňovým rezidentem nebo stálou provozovnou daňového nerezidenta, se zahrnují do obecného základu daně, který podléhá zdanění podle platné sazby daně z příjmů právnických osob. Ztráty z prodeje Dluhopisů vypočtené kumulativně za všechny Dluhopisy prodané v jednom zdaňovacím období nejsou obecně daňově uznatelné, s výjimkou specifických případů stanovených zákonem (např. ztráta z prodeje Dluhopisu je daňově uznatelná, pokud nepřevyšuje výnosy z Dluhopisu zahrnuté do základu daně do okamžiku jeho prodeje nebo splatnosti).

Zisky z prodeje Dluhopisů realizované fyzickou osobou, která je slovenským daňovým rezidentem nebo stálou provozovnou daňového nerezidenta, se obecně zahrnují do běžného základu daně z příjmů fyzických osob. Případné ztráty z prodeje Dluhopisů nelze považovat za osvobozené od daně.

Příjem z prodeje Dluhopisů slovenským daňovým nerezidentem plynoucí slovenskému daňovému rezidentovi nebo stálé provozovně slovenského daňového nerezidenta obecně podléhá zdanění příslušnou sazbou daně z příjmů, pokud příslušná smlouva o zamezení dvojího zdanění uzavřená Slovenskou republikou nestanoví jinak.

### Odvody z výnosů z Dluhopisů

V důsledku srážkové daně podle zákona č. 463/2013 Sb., kterým se mění zákon o daních z příjmů, by výnosy z dluhopisů fyzických osob, které jsou povinně zdravotně pojištěny ve Slovenské republice, by neměly podléhat odvodům na zdravotní pojištění. S ohledem na opakované nedávné změny režimu srážkové daně a zdanění výnosů z Dluhopisů srážkovou daní je však nezbytné, aby každý Vlastník Dluhopisů sám zvážil možné povinnosti v této oblasti vyplývající z příslušných právních předpisů, včetně příslušných přechodných ustanovení.

#### 12.1.1 Devizová regulace ve Slovenské republice

## TOMES & PARTNERS Ltd.

Vydání a nabytí Dluhopisů nepodléhá ve Slovenské republice devizové regulaci. Zahraniční vlastníci Dluhopisů mohou za určitých podmínek nakupovat peněžní prostředky v cizí měně za slovenskou měnu (euro) bez devizových omezení a převádět tak částky placené Emitentem z Dluhopisů ze Slovenské republiky v cizí měně.

### 13. Vymáhání soukromoprávních nároků vůči Emitentovi

a) Text tohoto článku je pouze shrnutím některých ustanovení slovenského práva týkajících se vymáhání soukromoprávních nároků souvisejících s Dluhopisy vůči Emitentovi. Toto shrnutí nepopisuje vymáhání nároků vůči Emitentovi podle práva jakéhokoli jiného státu. Toto shrnutí vychází z právních předpisů platných k datu vyhotovení tohoto Prospektu a může být následně změněno (včetně zpětné účinnosti). Informace uvedené v tomto článku slouží pouze jako obecné informace charakterizující právní situaci a byly získány z právních předpisů. Investoři by se neměli spoléhat na informace obsažené v tomto dokumentu a doporučuje se jim, aby se poradili se svými právními poradci o otázkách vymáhání soukromoprávních závazků vůči Emitentovi.

b) K vymáhání jakýchkoli soukromoprávních nároků vůči Emitentovi v souvislosti s koupí nebo držbou Dluhopisů jsou příslušné soudy Slovenské republiky. Veškerá práva a povinnosti Emitenta vůči Vlastníkům dluhopisů se řídí slovenským právem. V důsledku toho existuje pouze omezená možnost vymáhat práva vůči Emitentovi v řízeních u zahraničních soudů nebo podle zahraničního práva.

c) Nařízení Brusel I (přepracované znění) je ve Slovenské republice přímo použitelné. Podle nařízení Brusel I (přepracované znění) jsou s určitými výjimkami stanovenými v tomto nařízení rozhodnutí vydaná soudními orgány v členských státech EU v občanských a obchodních věcech vykonatelná ve Slovenské republice a naopak rozhodnutí vydaná soudními orgány ve Slovenské republice v občanských a obchodních věcech jsou vykonatelná v členských státech EU.

d) V případech, kdy je pro účely uznání a výkonu cizího rozhodnutí vyloučeno použití nařízení Brusel I (přepracované znění), ale Slovenská republika uzavřela s určitým státem mezinárodní smlouvu o uznávání a výkonu rozhodnutí, je výkon rozhodnutí tohoto státu zajištěn v souladu s ustanoveními mezinárodní smlouvy. Pokud taková smlouva neexistuje, lze rozhodnutí cizích soudů uznat a vykonat ve Slovenské republice za podmínek stanovených v zákoně č. 97/1963 Sb. o mezinárodním právu soukromém a procesním, ve znění pozdějších předpisů. Podle tohoto zákona nelze uznat a vykonat rozhodnutí soudních orgánů cizích států ve věcech uvedených v ustanovení § 1 uvedeného zákona o mezinárodním právu soukromém a procesním, cizí smlouvy a cizí notářské zápisy (dále společně jen „cizí rozhodnutí“), jestliže

(i) rozhodovaná věc spadá do výlučné pravomoci orgánů Slovenské republiky nebo orgánů cizího státu by neměl pravomoc rozhodnout ve věci, pokud by se na posouzení jeho pravomoci použila ustanovení slovenského práva, nebo

(ii) nejsou pravomocné nebo vykonatelné ve státě, v němž byly vydány, nebo

## TOMES & PARTNERS Ltd.

(iii) nejde o rozhodnutí ve věci samé, nebo (iv) účastníkovi řízení, vůči němuž má být rozhodnutí uznáno, byla cizím orgánem odňata možnost jednat před tímto orgánem, zejména pokud mu nebylo řádně doručeno předvolání nebo návrh na zahájení řízení; soud nezkoumá, zda je tato podmínka splněna, pokud bylo cizí rozhodnutí tomuto účastníkovi řádně doručeno a účastník se proti němu neodvolal, nebo pokud tento účastník prohlásil, že na zkoumání této podmínky netrvá, nebo

(v) slovenský soud již ve věci pravomocně rozhodl nebo existuje dřívější zahraniční rozhodnutí v téže věci, které bylo uznáno nebo splňuje podmínky pro neuznání; nebo

(vi) uznání by bylo v rozporu se slovenským veřejným pořádkem.

### 13.1 Jazyk

a) Tento prospekt je vypracován a bude schválen NBS ve slovenském jazyce. Prospekt může být přeložen do angličtiny nebo jiných jazyků. V případě jakýchkoli rozporů mezi různými jazykovými verzemi Prospektu je rozhodující slovenská jazyková verze.



## TOMES & PARTNERS Ltd.

### 14. Údaje začleněné odkazem

Následující informace jsou do tohoto Základního prospektu začleněny formou odkazu:

Dokument	Odkaz	Str.
Auditovaná účetní závěrka za období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021	<a href="https://www.bubbu.sk/dlhopisy/Auditovaná%20účetná%20uzávierka%20za%20obdobie%201-1-2021%20do%2031-12-2021%20Bubbu%20s.r.o..pdf">https://www.bubbu.sk/dlhopisy/Auditovaná%20účetná%20uzávierka%20za%20obdobie%201-1-2021%20do%2031-12-2021%20Bubbu%20s.r.o..pdf</a>	Celý dokument
Auditovaná účetní závěrka za období od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022	<a href="https://www.bubbu.sk/dlhopisy/Auditovaná%20účetná%20uzávierka%20za%20obdobie%201-1-2022%20do%2031-12-2022%20Bubbu%20s.r.o..pdf">https://www.bubbu.sk/dlhopisy/Auditovaná%20účetná%20uzávierka%20za%20obdobie%201-1-2022%20do%2031-12-2022%20Bubbu%20s.r.o..pdf</a>	Celý dokument