

BRASTY

Konečné podmínky emise dluhopisů BRASTY 8,5/2024

**Dluhopisový program
v maximálním objemu nesplacených dluhopisů 500 000 000 Kč
s dobou trvání programu 10 let**

KONEČNÉ PODMÍNKY EMISE DLUHOPISŮ

Tyto konečné podmínky Emise dluhopisů (dále jen „**Konečné podmínky**“) představují konečné podmínky nabídky ve smyslu čl. 8, odst. 5 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 2017/1129, o prospektu, který má být uveřejněn při veřejné nabídce nebo přijetí cenných papírů k obchodování na regulovaném trhu, a o zrušení směrnice 2003/71/ES (dále jen „**Nařízení 2017/1129**“) vztahující se k emisi níže podrobněji specifikovaných dluhopisů (dále jen „**Dluhopisy**“). Kompletní prospekt Dluhopisů je tvořen (i) těmito Konečnými podmínkami a (ii) základním prospektem ve formě unijního prospektu pro růst společnosti BRASTY SERVICE s.r.o. se sídlem Vojtěšská 211/6, Nové Město, 110 00 Praha 1, IČ 035 53 361, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, sp. zn. C 233529, LEI 3157006TFIJ0LYMBJ958 (dále jen „**Emitent**“), schváleným rozhodnutím České národní banky č. j. 2021/048464/570 ze dne 12. 5. 2021, které nabylo právní moci dne 21. 5. 2021, (dále jen „**Základní prospekt**“).

Rozhodnutím o schválení Základního prospektu cenného papíru ČNB pouze osvědčuje, že schválený Základní prospekt splňuje normy týkající se úplnosti, srozumitelnosti a soudržnosti požadované Nařízením 2017/1129 a dalšími příslušnými právními předpisy, tedy že obsahuje nezbytné informace, které jsou podstatné pro to, aby investor informovaně posoudil Emitenta a cenné papíry, které mají být předmětem veřejné nabídky a přijetí k obchodování na regulovaném trhu. Investor by měl vždy výhodnost investice posuzovat na základě znalosti celého obsahu prospektu.

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

Veřejná nabídka Dluhopisů může pokračovat po skončení platnosti Základního prospektu, na jehož základě byla zahájena, pokud je následný Základní prospekt schválen a uveřejněn nejpozději v poslední den platnosti předchozího Základního prospektu. **Posledním dnem platnosti Základního prospektu je 20. 5. 2022. Následný Základní prospekt bude uveřejněn na webových stránkách Emitenta www.brasty.cz v sekci Pro investory.**

Konečné podmínky byly vypracovány pro účely Nařízení 2017/1129 a musí být vykládány ve spojení se Základním prospektem a jeho případnými dodatky, aby bylo možné získat všechny relevantní informace. Ke Konečným podmínkám je přiloženo Zvláštní shrnutí jednotlivé emise.

Tyto Konečné podmínky byly v souladu s Nařízením 2017/1129 uveřejněny shodným způsobem jako Základní prospekt a jejich případné dodatky, tj. na webových stránkách Emitenta www.brasty.cz, v sekci Pro investory, a byly v souladu s právními předpisy oznámeny ČNB.

Dluhopisy jsou vydávány jako první emise v rámci dluhopisového programu Emitenta v maximálním objemu nesplacených dluhopisů 500 000 000 Kč (pět set milionů korun českých, s dobou trvání programu 10 let (dále jen „Dluhopisový program“). Znění společných emisních podmínek, které jsou stejné pro jednotlivé Emise dluhopisů v rámci Dluhopisového programu, je uvedeno v kapitole V. *Společné emisní podmínky* v Základním prospektu schváleném ČNB a uveřejněném Emitentem (dále jen „Emisní podmínky“).

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

Investoři by měli zvážit rizikové faktory spojené s investicí do Dluhopisů, tyto jsou uvedeny v kapitole IV. *Rizikové faktory* tohoto Základního prospektu.

Tyto Konečné podmínky byly vyhotoveny dne 27.5.2021 a informace v nich uvedené jsou aktuální pouze k tomuto dni.

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

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

ZVLÁŠTNÍ SHRNU TÍ

Oddíl 1 – Úvod

| | | |
|------------|--|--|
| 1.1 | Název cenných papírů: ISIN: | Dluhopis BRASY 8,5/2024 CZ0003532608 |
| 1.2 | Emitent: Sídlo: Kontaktní adresa: Email: Telefon: www stránky: LEI: | BRASY SERVICE s.r.o. Vojtěšská 211/6, Nové Město, 110 00 Praha 1, Česká republika Na střelnici 48, 779 00 Olomouc dluhopisy@brasty.cz +420 778 473 350 www.brasty.cz 3157006TFIJ0LYMBJ958 |
| 1.3 | Prospekt schválila: | Česká národní banka, Na Příkopě 28, 115 03 Praha 1, podatelna@cnb.cz, +420 224 411 111. |
| 1.4 | Datum pravomocného schválení Základního prospektu: | 21. 5. 2021 |
| 1.5 | Upozornění | <p><i>Toto shrnutí je třeba číst jako úvod k Základnímu prospektu a jakékoli rozhodnutí investovat do cenných papírů by mělo být založeno na tom, že investor zváží Základní prospekt jako celek.</i></p> <p><i>Investor může investicí do těchto cenných papírů přijít o veškerý investovaný kapitál nebo jeho část.</i></p> <p><i>V případě, že je u soudu vznesen nárok na základě informací uvedených v tomto Základním prospektu, může být žalujícímu investorovi podle vnitrostátního práva uložena povinnost uhradit náklady na překlad prospektu před zahájením soudního řízení.</i></p> <p><i>Občanskoprávní odpovědnost nesou pouze ty osoby, které shrnutí včetně jeho překladu předložily, avšak pouze pokud je shrnutí zavádějící, nepřesné nebo v rozporu s ostatními částmi Základního prospektu nebo pokud shrnutí ve spojení s ostatními částmi Základního prospektu neposkytuje klíčové informace, které investorům pomáhají při rozhodování, zda do těchto cenných papírů investovat.</i></p> |

Oddíl 2 – Klíčové informace o Emitentovi

| | |
|------------|---|
| 2.1 | Kdo je emitentem cenných papírů? Emitentem cenných papírů je společnost BRASY SERVICE s.r.o., založená jako společnost s ručením omezeným. Emitent má sídlo v České republice. Emitent byl založen a řídí se právem České republiky, zejména zákonem č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích a družstvech, v platném znění, zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, v platném znění, zákonem č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání, v platném znění, zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, v platném znění, zákonem č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, v platném znění, zákonem č. 280/2009 Sb., daňový řád, v platném znění, zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, zákonem č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, v platném znění, zákonným opatřením Senátu č. 340/2013 Sb., o dani z nabytí nemovitých věcí, zákonem č. 125/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev, v platném znění, a další, při respektování všech ostatních relevantních zákonů České republiky. Hlavní činnosti Emitenta Emitent vznikl v listopadu 2014. Emitent byl založen za účelem poskytování různých služeb pro společnost BRASY GROUP s.r.o., IČ 242 76 821, se sídlem Lípová 511/15, Nové Město, 120 00 Praha 2 (dále jen „Sesterská společnost“). Do doby vyhotovení Základního prospektu však Emitent nevykonával žádnou činnost. Hlavní činností Emitenta bude půjčovat finanční prostředky získané Emisí dluhopisů Sesterské společnosti. Sesterská společnost použije následně finanční prostředky na nákup skladových zásob zboží pro svou činnost. |
|------------|---|

Sesterská společnost byla založena v říjnu 2012 jako malá rodinná firma z Přerova, kdy provozovala e-shop s parfémů pouze v České republice. Postupně s navyšujícími se prodeji spouštěla e-shopy také v jiných evropských zemích a začala přidávat do nabídky jiné položky jako kosmetiku, hodinky, šperky apod. Sesterská společnost provozuje e-shop www.brasty.cz a další e-shopy v několika zemích EU.

Ovládání Emitenta

Jediným společníkem Emitenta je paní Alena Masarová, nar. 1. 4. 1982, Osmek 477/13, Přerov I-Město, 750 02 Přerov, která vlastní 100% obchodní podíl, se kterým se pojí 100% podíl na hlasovacích právech. Paní Alena Masarová tak přímo ovládá Emitenta.

Jednatel

Funkci jednatele zastává paní Alena Masarová.

2.2

Jaké jsou hlavní finanční údaje o Emitentovi?

Níže jsou uvedeny hlavní finanční údaje z auditované účetní závěrky Emitenta k 31. 12. 2020 s možností srovnání údajů se stavem k 31. 12. 2019. Vyhotovená účetní závěrka byla vypracována v souladu s českými účetními standardy. Údaje jsou uvedeny v tisících Kč.

Rozvaha

| Finanční údaje z rozvahy | 31. 12. 2020 | 31. 12. 2019 |
|--|--------------|--------------|
| AKTIVA CELKEM | 175 | 175 |
| <i>Stálá aktiva</i> | 0 | 0 |
| <i>Oběžná aktiva</i> | 175 | 175 |
| Peněžní prostředky | 175 | 175 |
| <i>Časové rozlišení aktiv</i> | 0 | 0 |
| PASIVA CELKEM | 175 | 175 |
| <i>Vlastní kapitál celkem</i> | 175 | 175 |
| Základní kapitál | 200 | 200 |
| Výsledek hospodaření minulých let | -25 | -25 |
| Výsledek hospodaření běžného účetního období | 0 | 0 |
| <i>Cizí zdroje</i> | 0 | 0 |
| Dlouhodobé závazky | 0 | 0 |
| Krátkodobé závazky | 0 | 0 |
| <i>Časové rozlišení pasiv</i> | 0 | 0 |

Výkaz zisku a ztráty

| Výkaz zisku a ztráty | 1.1. 2020 - 31.12.2020 | 1.1. 2019 - 31.12.2019 |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Tržby z prodeje výrobků a služeb | 0 | 0 |
| Tržby za prodej zboží | 0 | 0 |
| Výkonová spotřeba | 0 | 0 |
| Osobní náklady | 0 | 0 |
| Úpravy hodnot v provozní oblasti | 0 | 0 |
| Ostatní provozní výnosy | 0 | 0 |
| Ostatní provozní náklady | 0 | 0 |
| <i>Provozní výsledek hospodaření</i> | 0 | 0 |
| Ostatní finanční výnosy | 0 | 0 |
| Ostatní finanční náklady | 0 | 0 |
| <i>Finanční výsledek hospodaření</i> | 0 | 0 |
| Výsledek hospodaření před zdaněním | 0 | 0 |
| Daň z příjmů | 0 | 0 |
| Výsledek hospodaření po zdanění | 0 | 0 |
| Výsledek hospodaření za účetní období | 0 | 0 |

Jaká jsou hlavní rizika specifická pro Emitenta?

Pro Emitenta jsou specifické následující rizikové faktory, kterým je vystaven při svém podnikání a které všechny mohou na straně Emitenta vést k prodlení s vyplácením výnosu z Dluhopisů a splacením jmenovité hodnoty Dluhopisů, respektive k jejich úplnému nezaplacení:

- 1. Riziko přesycenosti trhu:** Na trhu s luxusním zbožím je konkurence v oblasti e-commerce velmi vysoká. Trh v oblasti prodeje parfémů je v České republice přesycen. S tím souvisí nízké marže a nízká ziskovost. E-shopy bojují o tržní podíl a snaží se růst na rostoucím trhu. Nevýhodou e-commerce je kvůli obrovské konkurenci to, že zákazníci nejsou příliš loajální a nedaří se je udržet. To může vést na straně Sesterské společnosti ke snížení výnosů z tržeb a snížení zisku, a následně na straně Emitenta ke snížení výnosů z finanční činnosti (tj. úroků) a snížení zisku.
- 2. Riziko hospodářské recese v souvislosti s epidemií koronaviru:** Během období zpomalení nebo recese ekonomiky na světové, celostátní nebo regionální úrovni může dojít ke snížení výdajů odběratelů na trhu. Na podnikání Emitenta a Sesterské společnosti se mohou odrazit i skutečné nebo potenciální obavy z recese, protože takové obavy obvykle vedou ke zvýšeným úsporám. Hlavním dopadem epidemie koronaviru je očekávaná recese české a světové ekonomiky. Může se tak snížit poptávka po zboží, které dodává na trh Sesterská společnost. Dalším dopadem může být neplnění včasných dodávek zboží ze třetích zemí v případě zhoršení situace ohledně COVID-19.
- 3. Riziko závislosti na podnikání Sesterské společnosti:** Emitent plánuje finanční prostředky získané emisí Dluhopisů využít k poskytování úvěrů a půjček Sesterské společnosti. Sesterská společnost, která od Emitenta takové financování obdrží, poté může prostředky použít pro financování provozních a investičních výdajů. Splácení dluhů vůči Emitentovi je tak závislé na podstupovaných rizicích a hospodářských výsledcích Sesterské společnosti. Na Emitenta působí přeneseně zejména rizika vztahující se k trhu s luxusním zbožím.
- 4. Riziko související se zvyklostmi na zahraničních trzích:** Emitent plánuje prostřednictvím činnosti Sesterské společnosti působit na trhu Evropské unie. Úspěšnost podnikání Sesterské společnosti závisí na prodeji zboží v ostatních zemích, a tedy i na preferencích odběratelů na zahraničních trzích. K těmto rizikům patří sociálně kulturní zvláštnosti odběratelů, odlišnosti v obchodním jednání, jazykové bariéry, odlišná legislativa, upřednostňování domácích e-shopů, obtížné řízení na dálku. Pokud Sesterská společnost správně neodhadne výnosový potenciál dané zahraniční lokality vzhledem k investičnímu záměru, může být obtížné realizovat zisk z prodeje zboží. To může mít na straně Sesterské společnosti za následek nižší než plánovaný zisk v důsledku nižších výnosů z tržeb a na straně Emitenta nižší než plánovaný zisk v důsledku snížení výnosů z finanční činnosti (tj. úroků). Sesterská společnost působí kromě České republiky (18 % tržeb) také v Německu (21 % tržeb), v Polsku (14 % tržeb), v Rumunsku (11 % tržeb), na Slovensku, Rakousku, Španělsku, Itálii, Maďarsku a Bulharsku. Vzhledem ke skutečnosti, že jsou všechny země působení součástí Evropské unie, nevnímá zde Emitent žádná významná rizika, která by mohla mít za následek významné zhoršení finanční situace Sesterské společnosti nebo Emitenta. To je podpořeno také rovnoměrně rozloženými tržbami dle jednotlivých zemí. Sesterská společnost se musí vypořádat především s rozdílnými administrativními překážkami v jednotlivých zemích.
- 5. Měnové riziko:** Měnové riziko je druh rizika, které vzniká při změnách kurzu. Je spojeno s otevřenými měnovými pozicemi, které v případě změn měnových kurzů (neočekávaných pohybů měnového kurzu) vedou k neočekávaným ziskům či ztrátám. Změna kurzu může vyvolat snížení zisku Emitenta v mezinárodním obchodě, pokud bude Emitent muset uhradit v přepočtu na české koruny více, nebo mu naopak bude uhrazeno méně. Měnové riziko se identifikuje pomocí devizové pozice. Pokud je devizová pozice otevřená, pak rozdíl mezi pohledávkami a závazky v cizí měně není nulový a Emitent je vystaven měnovému riziku. Uzavřená devizová pozice proti tomu znamená, že rozdíl mezi pohledávkami a závazky v cizí měně je nulový, a tak Emitent není riziku vystaven. Měnové riziko se týká především Sesterské společnosti, která obchoduje se zahraničím. Vzhledem ke krátkodobému charakteru otevřených měnových pozic u Sesterské společnosti vnímá Emitent toto riziko jako nízké.
- 6. Riziko krádeže:** Vzhledem k tomu, že Emitent podniká na trhu se zbožím o koncentrované hodnotě, podstupuje riziko krádeže nakoupeného zboží. Zásoby parfémů, kosmetiky, hodinek a šperků se mohou stát předmětem loupeže, ať již při prevozu nebo přímo ve skladu. Toto riziko lze částečně eliminovat pojištěním. Sesterská společnost má uzavřenu pojistnou smlouvu s pojišťovnou Kooperativa a.s., která kryje riziko loupežného přepadení nebo krádeže na prodejně a také riziko loupežného přepadení nebo krádeže při prevozu, pojistná částka činí 30 mil. Kč.

Oddíl 3 – Klíčové informace o cenných papírech

| | |
|--------------|---|
| 3.1 | Jaké jsou hlavní rysy cenných papírů? |
| 3.1.1 | Druh, třída a ISIN Emitent bude emitovat dluhopisy jako listinné cenné papíry ve formě na řad. Dluhopisům byl přidělen ISIN CZ0003532608. |
| 3.1.2 | Měna, jmenovitá hodnota, počet vydávaných cenných papírů, datum emise a doba splatnosti Měna emise: koruna česká (CZK) Jmenovitá hodnota jednoho Dluhopisu: 50.000 Kč Počet vydávaných Dluhopisů: 400 ks, v případě navýšení 800 ks Předpokládaný objem emise: 20.000.000 Kč, v případě navýšení 40.000.000 Kč Datum emise: 1. 6. 2021 Den konečné splatnosti Dluhopisů: 1. 6. 2024 |
| 3.1.3 | Práva spojená s cennými papíry Práva a povinnosti Emitenta plynoucí z Dluhopisů upravují emisní podmínky Dluhopisů. S Dluhopisy je spojeno zejména právo Vlastníků Dluhopisů na výplatu jmenovité hodnoty ke dni jejich splatnosti a právo na výnos z Dluhopisů stanovený Emisními podmínkami. Výnos z Dluhopisů je pevný ve výši 8,5 % a je vyplácen pololetně zpětně vždy k 1.6. a 1.12. každého kalendářního roku až do splatnosti Dluhopisů Jmenovitá hodnota je splatná jednorázově ke Dni konečné splatnosti dluhopisů. Převoditelnost Dluhopisů není omezena. S Dluhopisy je spojeno právo Emitenta na základě jeho rozhodnutí předčasně splatit Dluhopisy dané emise ke kterémukoliv datu, a to oznámením Vlastníkům Dluhopisů o předčasné splatnosti, oznámením alespoň 30 dnů přede Dnem předčasné splatnosti dluhopisu, a to na internetových stránkách Emitenta www.brasty.cz , v sekci Pro investory, nebo emailovou zprávou, nebo dopisem. Vlastník dluhopisu je oprávněn požádat o předčasné splacení Dluhopisu, Emitent však není povinen žádosti vyhovět. S Dluhopisy je dále spojeno právo Vlastníka dluhopisu žádat v případech neplnění závazků předčasné splacení Dluhopisů. S Dluhopisy je též spojeno právo Vlastníků účastnit se a hlasovat na schůzích Vlastníků dluhopisů v případech, kdy je taková schůze svolána v souladu se zákonem č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ Zákon o dluhopisech “), resp. emisními podmínkami Dluhopisů. Práva z Dluhopisů se promlčují uplynutím tří (3) let ode dne, kdy mohla být poprvé uplatněna. |
| 3.1.4 | Relativní pořadí přednosti cenných papírů Dluhopisy a veškeré Emitentovy dluhy vůči Vlastníkům Dluhopisů vyplývající z Dluhopisů zakládají přímé, obecné, nezajištěné, nepodmíněné a nepodřízené dluhy Emitenta, které jsou a budou co do pořadí svého uspokojení rovnocenné (pari passu) jak mezi sebou navzájem, tak i alespoň rovnocenné vůči všem dalším současným i budoucím nepodřízeným a nezajištěným dluhům Emitenta, s výjimkou těch dluhů Emitenta, u nichž stanoví jinak kogentní ustanovení právních předpisů. |
| 3.2 | Kde budou cenné papíry obchodovány Emitent ani jiná osoba s jeho svolením či vědomím nepožádala o přijetí Dluhopisů k obchodování na regulovaném či jiném trhu cenných papírů ani v České republice ani v zahraničí ani v mnohostranném obchodním systému. |
| 3.3 | Je za cenné papíry poskytnuta záruka? Za Dluhopisy není poskytnuta záruka. Zaplacení jakéhokoliv dluhu Emitenta vyplývajícího z Dluhopisů není zaručeno. |
| 3.4 | Jaká jsou hlavní rizika, která jsou specifická pro tyto cenné papíry? 1. Riziko nesplacení: Dluhopisy stejně jako jakákoli jiná půjčka podléhají riziku nesplacení. Za určitých okolností může dojít k tomu, že Emitent nebude schopen splácet jmenovitou hodnotu Dluhopisů |

| | |
|--|---|
| | <p>a případné výnosy dluhopisů a hodnota pro Vlastníky dluhopisů při splacení může být nižší než výše jejich původní investice. Emitent v současné době nemá dostatek vlastních zdrojů na splacení Dluhopisů, které předpokládá vydat.</p> <ol style="list-style-type: none"> 2. Riziko likvidity: Dluhopisy emitované malými nebankovními emitenty, mohou mít minimální likviditu. Tato skutečnost může vést k tomu, že investoři budou muset držet Dluhopisy do jejich splatnosti bez možnosti jejich dřívějšího prodeje či pouze s možností prodeje s výrazným diskontem. 3. Úrokové riziko: Ceny dluhopisů a tržní úroková míra se chovají protichůdně. Držitelé dluhopisů s pevnou úrokovou sazbou tak podstupují riziko poklesu ceny dluhopisu, pokud by se zvýšily tržní úrokové sazby. Rovněž platí, že čím je splatnost dluhopisu delší, tím citlivější je cena dluhopisu na růst tržních úrokových měr. 4. Riziko inflace: Inflace snižuje výši reálného výnosu investice do Dluhopisů. Pokud inflace překročí pevnou úrokovou sazbu dluhopisu, je reálná výše výnosu záporná. 5. Riziko tzv. Technické lhůty: Dlužná částka může být v souladu s Emisními podmínkami splacena až 15 pracovních dní po Dni konečné splatnosti dluhopisů, a to bez nároku Vlastníků dluhopisů na úrok z prodlení. Vlastníci dluhopisů nemohou do splacení dlužné částky volně disponovat se svými prostředky a zároveň za nepříznivou situaci nedostanou adekvátní náhradu. 6. Riziko předčasného splacení: Emitent je oprávněn na základě svého rozhodnutí učinit Dluhopisy dané emise předčasně splatnými, a to oznámením Vlastníkům dluhopisů o předčasné splatnosti. Rozhodnutí o předčasné splatnosti se vztahuje vždy pouze ke konkrétní emisi dluhopisů. Vzhledem k tomu, že Emitent bude oprávněn emisi Dluhopisů předčasně splatit na základě vlastního rozhodnutí a k jakémukoliv datu, bude Vlastník dluhopisů takové emise vystaven riziku nižšího než předpokládaného výnosu z důvodu takového předčasného splacení. <p>Výše uvedená rizika mohou mít negativní dopad na výnos investora z Dluhopisů. V důsledku naplnění některého z uvedených rizik může dojít k tomu, že investorovi bude vrácena pouze část jmenovité hodnoty nebo o svoje vložené prostředky zcela přijde.</p> |
|--|---|

Oddíl 4 – Klíčové informace o veřejné nabídce cenných papírů

| | |
|------------------------------------|---|
| <p>4.1 4.1.1</p> | <p>Za jakých podmínek a podle jakého časového rozvrhu mohou investovat do tohoto cenného papíru?</p> <p>Obecné podmínky a očekávaný časový rozvrh nabídky</p> <p>Dluhopisy budou distribuovány cestou veřejné nabídky v České republice.</p> <p>Emitent bude Dluhopisy až do celkové předpokládané jmenovité hodnoty Emise nabízet všem druhům investorů bez omezení, v rámci primárního trhu.</p> <p>Minimální jmenovitá hodnota Dluhopisů: 50.000 Kč</p> <p>Maximální objem jmenovité hodnoty Dluhopisů požadovaný jednotlivým investorem v objednávce je omezen celkovým objemem nabízených Dluhopisů.</p> <p>Lhůta veřejné nabídky: od 31. 5. 2021 do 20. 5. 2022, v případě schválení následného základního prospektu může být lhůta prodloužena.</p> |
| <p>4.1.2</p> | <p>Způsob oslovování investorů a ředění vyplývající z nabídky</p> <p>Investoři budou zejména za použití prostředků komunikace na dálku oslovováni Emitentem a budou informováni o možnosti koupi Dluhopisů. V případě, že investor projeví zájem o koupi Dluhopisů, budou s ním podmínky úpisu (upisovaný – přidělený objem jmenovité hodnoty) projednány před podpisem smlouvy o úpisu. Smlouva o úpisu bude s investorem podepisována osobně v místě dle dohody Emitenta, nebo distančním způsobem.</p> <p>Pokud by i přes přijatá preventivní opatření došlo k upsání více Dluhopisů, než je celková předpokládaná jmenovitá hodnota emise, je Emitent oprávněn jednotlivým investorům, kterým Dluhopisy doposud nebyly vydány, upsaný objem krátit za účelem dodržení předpokládané jmenovité hodnoty emise tak, že sníží počet jím upsaných Dluhopisů tak, aby poměr výsledného počtu upsaných Dluhopisů (tzn. počtu upsaných Dluhopisů po snížení) vůči původnímu počtu upsaných Dluhopisů byl u všech upisovatelů stejný s tím, že výsledný počet upsaných Dluhopisů se u každého upisovatele zaokrouhlí dolů na nejbližší celé číslo. Případný přeplatek, pokud by vznikl, bude bez prodlení vrácen zpět na účet daného investora za tímto účelem sdělený Emitentovi.</p> <p>Investorovi bude oznámena celková konečná jmenovitá hodnota Dluhopisů, která mu byla přidělena zároveň s jejich vydáním. Obchodování s Dluhopisy není možné započít před tímto oznámením.</p> |

| | |
|---------------------|--|
| <p>4.1.3</p> | <p>Plán distribuce a cena za nabízené cenné papíry</p> <p>Distribuci Dluhopisů si Emitent zajišťuje vlastními silami, k datu Prospektu nemá Emitent zasmluvněny žádné finanční zprostředkovatele. V případě, že se Emitent rozhodne využít finanční zprostředkovatele, oznámí tyto údaje na své internetové stránce.</p> <p>Při veřejné nabídce činěné Emitentem bude cena za nabízené Dluhopisy rovna 100 % jmenovité hodnoty kupovaných Dluhopisů k datu emise. Po datu emise bude k částce emisního kurzu Dluhopisů připočten odpovídající alikvotní úrokový výnos.</p> |
| <p>4.1.4</p> | <p>Odhad celkových nákladů</p> <p>Náklady přípravy emise Dluhopisů činily cca 200.000 Kč. Náklady na distribuci budou činit max. 5 %, tj. 1.000.000 Kč, v případě navýšení 2.000.000 Kč. Čistý výtěžek celé emise Dluhopisů bude roven emisnímu kurzu všech vydaných Dluhopisů emise po odečtení nákladů na přípravu a distribuci, tj. 18.800.000 Kč, v případě navýšení 37.800.000 Kč.</p> <p>Investorům nebudou ze strany Emitenta účtovány žádné náklady.</p> |
| <p>4.2</p> | <p>Proč je tento prospekt sestavován?</p> <p>Tento prospekt je sestavován z důvodu veřejné nabídky emise Dluhopisů Emitentem. Finanční prostředky získané emisí Dluhopisů budou použity k následujícím účelům řazeným dle priorit Emitenta:</p> <ul style="list-style-type: none"> • půjčky sesterské společnosti BRASTY GROUP s.r.o., IČ 242 76 821, za účelem nákupu zásob zboží pro velkoobchodní činnost • financování provozních potřeb Emitenta. <p>Nabídka Dluhopisů není předmětem dohody o upisování na základě pevného závazku převzetí.</p> <p>Dle vědomí Emitenta nemá žádná z fyzických ani právnických osob zúčastněných na Emisi či nabídce Dluhopisů na takové Emisi či nabídce zájem, který by byl pro takovou Emisi či nabídku Dluhopisů podstatný.</p> <p>Nabídka Dluhopisů není předmětem žádného střetu zájmů.</p> |
| <p>4.3</p> | <p>Kdo je osobou nabízející cenné papíry nebo osobou, která žádá o přijetí k obchodování?</p> <p>Nepoužije se. Osobou nabízející Dluhopisy je Emitent.</p> |

DOPLNĚK DLUHOPISOVÉHO PROGRAMU – FORMULÁŘ PRO KONEČNÉ PODMÍNKY

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

Tento Doplněk spolu se Emisními podmínkami tvoří podmínky Dluhopisového programu níže specifikovaných Dluhopisů, které jsou vydávány společností BRASTY SERVICE s.r.o., se sídlem Vojtěšská 211/6, Nové Město 110 00 Praha 1, IČ 035 53 361, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, sp. zn. C 233529, LEI 3157006TFIJ0LYMBJ958. S Dluhopisovým programem bude možné se seznámit v elektronické podobě na webových stránkách Emitenta www.brasty.cz v sekci Pro investory.

Dluhopisy jsou vydávány jako první emise v rámci dluhopisového programu Emitenta v maximálním objemu nesplacených dluhopisů 500 000 000 Kč, s dobou trvání programu 10 let (dále jen „Dluhopisový program“).

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

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

| 1. OBECNÁ CHARAKTERISTIKA DLUHOPISŮ | |
|---|--|
| Název Dluhopisů: | BRASTY 8,5/2024 |
| ISIN Dluhopisů: | CZ0003532608 |
| ISIN Kupónů: | Nepoužije se |
| Podoba Dluhopisů: | listinné; evidenci o Dluhopisech vede Administrátor |
| Forma Dluhopisů: | na řad |
| Číslování Dluhopisů (pokud se jedná o listinné Dluhopisy): | 001 až 400, v případě navýšení až 800 |
| Jmenovitá hodnota jednoho Dluhopisu: | 50.000 Kč |
| Celková předpokládaná jmenovitá hodnota emise Dluhopisů: | 20.000.000 Kč, v případě navýšení 40.000.000 Kč |
| Počet Dluhopisů: | 400 ks, v případě navýšení až 800 ks |
| Měna, v níž jsou Dluhopisy denominovány: | koruna česká (CZK) |
| Provedeno ohodnocení finanční způsobilosti emise Dluhopisů (rating): | nepoužije se (emisi Dluhopisů nebyl přidělen rating) |
| Možnost oddělení práva na výnos Dluhopisů formou vydání Kupónů: | ne |
| Právo Emitenta zvýšit celkovou jmenovitou hodnotu emise Dluhopisů / podmínky tohoto zvýšení: | ano; v souladu s § 7 Zákona o dluhopisech a článkem 1.1 Emisních podmínek, přičemž objem tohoto zvýšení nepřekročí 100 % předpokládané jmenovité hodnoty Dluhopisů |

| 2. DATUM A ZPŮSOB ÚPISU EMISE DLUHOPISŮ, EMISNÍ KURZ | |
|---|---|
| Datum emise: | 1. 6. 2021 |
| Lhůta pro upisování emise dluhopisů: | Od 31. 5. 2021 do 20. 5. 2022, v případě schválení následného Základního prospektu může být lhůta prodloužena. |
| Emisní kurz Dluhopisů k Datu emise: | 100 % jmenovité hodnoty |
| Emisní kurz Dluhopisů po Datu emise: | K částce emisního kurzu Dluhopisů vydaných po Datu emise bude připočten odpovídající alikvótní úrokový výnos 8,5 %. |
| Způsob a místo úpisu Dluhopisů / údaje o osobách, které se podílejí na zabezpečení vydání Dluhopisů: | Investoři budou moci Dluhopisy upsat na základě smluvního ujednání mezi Emitentem a příslušnými investory. Místem úpisu je provozovna Emitenta Na střelnici 48, 779 00 Olomouc, Dluhopisy lze upisovat distančním způsobem. Vydání Dluhopisů zabezpečuje Emitent vlastními silami. |
| Způsob a lhůta předání Dluhopisů: | Dluhopisy budou předány, dle volby Investora, osobně pracovníkem Emitenta v Určené provozovně Emitenta nebo korespondenčně prostřednictvím držitele poštovní licence. Dluhopisy budou předávány do jednoho měsíce proti splacení emisního kurzu Investorem. V případě, že si investor zvolí osobní převzetí, mu bude informace o tom, že si Dluhopisy již může převzít, sdělena emailem nebo telefonicky. |
| Způsob splacení emisního kurzu: | Bezhotovostně na bankovní účet Emitenta číslo 123-3503150207/0100. |
| Způsob vydávání Dluhopisů: | v tranších |

| 3. STATUS DLUHOPISŮ | |
|----------------------------|------------------------------------|
| Status Dluhopisů: | Nepodřízené, nezajištěné Dluhopisy |

| 4. VÝNOSY | |
|---|---|
| Úrokový výnos: | pevný |
| Zlomek dní: | 30E/360 |
| Dluhopisy s pevným úrokovým výnosem | použije se |
| Nominální úroková sazba: | 8,5 % p.a. |
| Výplata úrokových výnosů: | Pololetně |
| Den výplaty úroků: | 1.12.2021, 1.6.2022, 1.12.2022, 1.6.2023, 1.12.2023, 1.6.2024 |
| Rozhodný den pro výplatu úrokového výnosu (pokud je jiný než v článku 6.3.1 a 6.3.2. Emisních podmínek) | 15 kalendářních dnů přede Dnem výplaty úroků |
| Dluhopisy s výnosem na bázi diskontu | nepoužije se |

| 5. SPLACENÍ DLUHOPISŮ | |
|---|-------------|
| Den konečné splatnosti dluhopisů: | 1. 6. 2024 |
| Rozhodný den pro splacení jmenovité hodnoty (pokud je jiný než v článku 6.3.1 a 6.3.2. Emisních podmínek) | 17. 5. 2024 |

| | |
|--|--------------|
| Předčasné splacení z rozhodnutí Emitenta: | ano |
| Amortizované Dluhopisy | nepoužije se |

| | |
|---------------------------|--|
| 10. ADMINISTRÁTOR | |
| Administrátor: | CYRRUS CORPORATE FINANCE, a.s., IČ 277 58 419 |
| Určená provozovna: | Jana Babáka 2733/11, Královo Pole, 612 00 Brno |

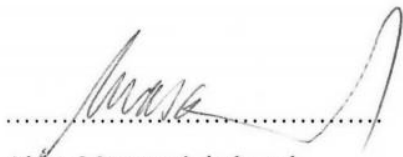
| | |
|---|------------------|
| 13. SCHŮZE VLASTNÍKŮ DLUHOPISŮ | |
| Společný zástupce Vlastníků dluhopisů: | Nebyl ustanoven. |

PODROBNOSTI O NABÍDCE / PŘIJETÍ K OBCHODOVÁNÍ

| 1. Podmínky veřejné nabídky cenných papírů | | |
|---|---|--|
| 1.1 | Podmínky platné pro nabídku | Podmínky platné pro nabídku se řídí podmínkami uvedenými v Základním prospektu. Emitent bude Dluhopisy až do celkové předpokládané jmenovité hodnoty Emise nabízet tuzemským a zahraničním kvalifikovaným i jiným než kvalifikovaným (zejména retailovým) investorům, v rámci primárního trhu. |
| | Země, v níž je veřejná nabídka prováděna | Dluhopisy budou distribuovány cestou veřejné nabídky v České republice. |
| 1.2 | Celkový veřejně nabízený objem | 20.000.000 Kč |
| 1.3 | Lhůta veřejné nabídky | Od 31. 5. 2021 do 20. 5. 2022, v případě schválení následného Základního prospektu může být lhůta prodloužena. |
| | Popis postupu pro žádost / místo upisování Dluhopisů | Investoři budou zejména za použití prostředků komunikace na dálku oslovováni Emitentem a budou informováni o možnosti úpisu Dluhopisů. V případě, že investor projeví zájem o úpis Dluhopisů, budou s ním podmínky úpisu (upisovaná – přidělená jmenovitá hodnota) projednány před podpisem smlouvy o úpisu. Smlouva o úpisu bude s investorem podepisována osobně v místě dle dohody Emitenta a investora, nebo distančním způsobem. |
| 1.4 | Možnost snížení upisovaných částek | Pokud by i přes přijatá preventivní opatření došlo k upsání více Dluhopisů, než je celková předpokládaná jmenovitá hodnota emise, je Emitent oprávněn jednotlivým investorům, kterým Dluhopisy doposud nebyly vydány, upsání objemu krátit za účelem dodržení předpokládané jmenovité hodnoty emise tím způsobem, že sníží počet jím upsaných Dluhopisů tak, aby poměr výsledného počtu upsaných Dluhopisů (tzn. počtu upsaných Dluhopisů po snížení) vůči původnímu počtu upsaných Dluhopisů byl u všech upisovatelů stejný s tím, že výsledný počet upsaných Dluhopisů se u každého upisovatele zaokrouhlí dolů na nejbližší celé číslo. Případný přeplatek, pokud by vznikl, bude bez prodlení vrácen zpět na účet daného investora za tímto účelem sdělený Emitentovi. Investorovi bude oznámena celková konečná jmenovitá hodnota upsaných Dluhopisů ve Smlouvě o úpisu. Pokud by došlo ke krácení objemu upsaných Dluhopisů, bude zkrácený objem neprodleně oznámen investorovi. Obchodování s Dluhopisy není, v případě krácení objemu upsaných Dluhopisů investorům, možné započít před tímto oznámením. |
| 1.5 | Minimální a maximální částka žádosti o úpis | Minimální jmenovitá hodnota Dluhopisů, kterou bude jednotlivý investor oprávněn upsat, bude činit 50.000 Kč. Maximální celková jmenovitá hodnota Dluhopisů požadovaná jednotlivým investorem je omezena celkovou předpokládanou jmenovitou hodnotou nabízených Dluhopisů. |
| 1.6 | Metoda a lhůty pro splacení cenných papírů a pro jejich doručení | Cena v rámci veřejné nabídky upsaných Dluhopisů se splácí nejpozději do 5 pracovních dnů ode dne podpisu Smlouvy o úpisu, a to bezhotovostním převodem na bankovní účet tam uvedený, nedohodne-li se Emitent s Investorem jinak. |

| | | |
|--|--|--|
| | | Dluhopisy budou předány, dle volby Investora, osobně pracovníkem Emitenta v místě dle dohody s Emitentem, nebo korespondenčně prostřednictvím držitele poštovní licence. Dluhopisy budou předávány do 1 měsíce ode dne splacení emisního kurzu Investorem. V případě, že si investor zvolí osobní převzetí, mu bude informace o tom, že si Dluhopisy již může převzít, sdělena emailem nebo telefonicky. |
| 1.7 | Zveřejnění výsledků nabídky | Výsledky nabídky budou uveřejněny bez zbytečného odkladu po jejím ukončení na webové stránce Emitenta www.brasty.cz , v sekci Pro investory do 15. 6. 2022. |
| 1.8 | Výkon překupního práva, obchodovatelnost upisovacích práv a zacházení s neuplatněnými upisovacími právy | Nepoužije se. S Dluhopisy nebude spojeno předkupní právo, ani přednostní práva úpisu. |
| 2. Plán rozdělení a přidělování cenných papírů | | |
| 2.1 | Kategorie potenciálních investorů | Emitent bude Dluhopisy nabízet tuzemským a zahraničním kvalifikovaným i jiným než kvalifikovaným (zejména retailovým) investorům. |
| | Č. tranše | nepoužije se |
| | Č. série | nepoužije se |
| 3. Postup pro oznamování přidělené částky žadatelům | | |
| 3.1 | Postup pro oznamování přidělené částky žadatelům | Žadateli bude na jeho adresu oznámena celková konečná jmenovitá hodnota Dluhopisů, která mu byla přidělena zároveň s jejich vydáním. Obchodování s Dluhopisy není možné započít před tímto oznámením. |
| 4. Stanovení ceny | | |
| 4.1 | Cena za nabízené Dluhopisy | Cena k datu emise: cena za nabízené Dluhopisy bude rovna 100 % jmenovité hodnoty upsaných Dluhopisů; cena po datu emise: k částce emisního kurzu Dluhopisů vydaných po Datu emise bude připočten odpovídající alikvótní úrokový výnos 8,5 %. Aktuální cena bude zveřejněna v sídle Emitenta. |
| 4.2 | Náklady a daně účtované na vrub investorů | Investorům nebudou ze strany Emitenta účtovány žádné náklady. |
| 5. Umístění a upisování | | |
| 5.1 | Název a adresa koordinátora nabídky | nepoužije se |

| | | |
|--|--|---|
| 5.2 | Název a adresa platebních zástupců a depozitních zástupců | nepoužije se |
| 5.3 | Název a adresa subjektů, se kterými bylo dohodnuto upisování emise na základě pevného závazku, a název a adresa subjektů, se kterými bylo dohodnuto upisování emise bez pevného závazku nebo na základě nezávazných ujednání. | nepoužije se |
| 5.4 | Datum uzavření dohody o upsání | nepoužije se |
| 6. Přijetí k obchodování a způsob obchodování | | |
| 6.1 | Přijetí dluhopisů na trh pro růst malých a středních podniků nebo mnohostranný obchodní systém | Emitent ani jiná osoba s jeho svolením či vědomím nepožádala o přijetí Dluhopisů k obchodování na trhu pro růst malých a středních podniků, regulovaném či jiném trhu cenných papírů ani v České republice, ani v zahraničí, ani v mnohostranném obchodním systému. |
| 6.2 | Trhy pro růst malých a středních podniků nebo mnohostranné obchodní systémy, na nichž jsou přijaty cenné papíry stejné třídy jako nabízené Dluhopisy | Žádné cenné papíry stejné třídy jako nabízené Dluhopisy nebyly přijaty na trh pro růst malých a středních podniků ani mnohostranné obchodní systémy. |
| 6.3 | Zprostředkovatel sekundárního obchodování | Žádná osoba nepřijala závazek jednat jako zprostředkovatel při sekundárním obchodování se zajištěním likvidity pomocí sazeb nabídek ke koupi a prodeji. |
| 6.4 | Emisní cena | nepoužije se |
| 7. Další informace | | |
| 7.1 | Zájem fyzických a právnických osob zúčastněných v Emisi/nabídce | Dle vědomí Emitenta nemá žádná z fyzických ani právnických osob zúčastněných na Emisi či nabídce Dluhopisů na takové Emisi či nabídce zájem, který by byl pro takovou Emisi či nabídku Dluhopisů podstatný. |
| 7.2 | Důvody nabídky, použití výnosů a | Dluhopisy jsou nabízeny za účelem zajištění finančních prostředků pro uskutečnění podnikatelské činnosti Emitenta. Výtěžek emise bude použit |

| | | |
|---|--|--|
| | náklady Emise/nabídky | k následujícím účelům řazeným dle priorit Emitenta: poskytnutí půjčky Sesterské společnosti za účelem nákupu zásob zboží pro velkoobchodní činnost / financování provozních potřeb Emitenta. Náklady přípravy emise Dluhopisů činily cca 200.000 Kč. Náklady na distribuci budou činit cca 5 % Kč, tj. 1.000.000 Kč, resp. 2.000.000 Kč v případě navýšení objemu emise. Celkové náklady emise činily 1.200.000 Kč, resp. 2.200.000 Kč v případě navýšení objemu emise. Čistý výtěžek celé emise Dluhopisů bude roven emisnímu kurzu všech vydaných Dluhopisů emise po odečtení nákladů na přípravu a distribuci Emise, tedy 18.800.000 Kč, resp. 37.800.000 Kč v případě navýšení objemu. Celý výtěžek bude použit k výše uvedenému účelu. |
| 7.3 | Poradci | nepoužije se |
| 7.4 | Údaje od třetích stran uvedené v Konečných podmínkách / zdroj informací | nepoužije se |
| 8. Osoby odpovědné za Konečné podmínky | | |
| 8.1 | Osoby odpovědné za údaje uvedené v Konečných podmínkách | Osobou odpovědnou za údaje uvedené v těchto Konečných podmínkách je Emitent. Emitent prohlašuje, že podle jeho nejlepšího vědomí jsou údaje obsažené v Konečných podmínkách, k datu jejich vyhotovení, v souladu se skutečností a že v Konečných podmínkách nebyly zamlčeny žádné skutečnosti, které by mohly změnit jejich význam. Za společnost BRASTY SERVICE s.r.o. dne 27. 5. 2021.  Alena Masarová, jednatel |
| 8.2 | Interní schválení emise Dluhopisů | Vydání emise Dluhopisů schválil statutární orgán Emitenta dne 15. 5. 2021. |