

# FUTURA Industries, a.s.

## Prospekt dluhopisů s pevným úrokovým výnosem 7,3 % p.a. v předpokládané jmenovité hodnotě emise do 500.000.000,- Kč splatných v roce 2026

Tento dokument představuje prospekt (dále jen „**Prospekt**“) dluhopisů s pevným úrokovým výnosem v celkové předpokládané jmenovité hodnotě emise do 500.000.000,- Kč (slovy: pět set milionů korun českých) se splatností v roce 2026, vydávaných podle českého práva jako dluhopisy v listinné podobě ve formě na řad o jmenovité hodnotě každého dluhopisu 50.000,- Kč (slovy: padesát tisíc korun českých) společností FUTURA Industries, a.s., se sídlem Žitná 562/10, Nové Město, 120 00 Praha 2, IČO: 097 32 918, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka B 25871 (dále jen „**Emitent**“ nebo jen „**FUTURA Industries**“ a dluhopisy dále jen „**Dluhopisy**“ nebo jen „**Emise**“). Jmenovitá hodnota Dluhopisů a úrokové výnosy z nich budou splatné výlučně v českých korunách.

Datum Emise je stanoveno na 6. 9. 2021. Emisní kurz k datu Emise Dluhopisů činí 101 % jmenovité hodnoty Dluhopisů.

Dluhopisy nesou pevný roční úrokový výnos 7,3 % p.a. Výnosová období jsou kalendářní čtvrtletí. Úrok bude splatný zpětně, v termínech splatnosti stanovených v souladu s kapitolou 4) „*Emisní podmínky Dluhopisů*“, a to vždy do 15. (patnáctého) dne kalendářního měsíce bezprostředně následujícího po právě uplynulém výnosovém období. První výnosové období Dluhopisu počíná datem Emise a končí posledním dnem kalendářního čtvrtletí, ve kterém byl Dluhopis emitován. Pokud nedojde k předčasnému splacení Dluhopisů nebo k odkoupení Dluhopisů Emitentem a jejich zániku, jak je stanoveno níže, bude jmenovitá hodnota Dluhopisů splacena jednorázově k 31. 12. 2026.

Vlastníci Dluhopisů mohou za podmínek uvedených v kapitole 4) „*Emisní podmínky Dluhopisů*“ při porušení tam stanovených povinností Emitenta, jakož i v případech stanovených zákonem žádat předčasné splacení Dluhopisů. Emitent je oprávněn Dluhopisy na základě svého rozhodnutí splatit dříve než v okamžiku jejich splatnosti, a to nejdříve po 31. 12. 2023. Emitent může také Dluhopisy kdykoliv odkupovat na trhu nebo jiným způsobem za jakoukoli cenu. Blíže viz kapitolu 4) „*Emisní podmínky Dluhopisů*“.

Platby z Dluhopisů budou ve všech případech prováděny v souladu s právními předpisy účinnými v době provedení příslušné platby v České republice. Tam, kde to vyžadují zákony České republiky účinné v době splacení jmenovité hodnoty nebo výplaty úrokového výnosu, budou z plateb vlastníkům Dluhopisů sráženy příslušné daně a poplatky. Emitent nebude povinen k dalším platbám vlastníkům Dluhopisů náhradou za takovéto srážky daní nebo poplatků. Emitent je za určitých podmínek plátcem daně srážené z výnosů Dluhopisů. Blíže viz kapitolu 6) „*Zdanění a devizová regulace v České republice*“.

Investoři by měli zvážit rizikové faktory spojené s investicí do Dluhopisů. Rizikové faktory, které Emitent považuje za významné, jsou uvedeny v kapitole 2) „*Rizikové faktory*“.

Tento Prospekt byl vypracován jako prospekt pro retailové nekapitálové cenné papíry ve smyslu čl. 6 nařízení Evropského parlamentu a Rady č. 2017/1129 ze dne 14. 6. 2017 o prospektu, který má být uveřejněn při veřejné nabídce nebo přijetí cenných papíru k obchodování na regulovaném trhu, a o zrušení směrnice 2003/71/ES (dále jen „**Nařízení o prospektu**“) a čl. 24 nařízení Komise v přenesené

pravomoci (EU) č. 2019/980, kterým se doplňuje Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2017/1129, pokud jde o formát, obsah, kontrolu a schválení prospektu, který má být uveřejněn při veřejné nabídce nebo přijetí cenných papírů k obchodování na regulovaném trhu, a zrušuje nařízení Komise (ES) 809/2004 (dále jen „**Nařízení o formátu a obsahu prospektu**“).

Emitent nebude žádat o přijetí Dluhopisů k obchodování na jakémkoli regulovaném trhu, na trzích jiných třetích zemí nebo v mnohostranném obchodním systému.

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

Datum Prospektu je 30. 8. 2021. Prospekt obsahující znění emisních podmínek Dluhopisů (dále jen „**Emisní podmínky**“) byl schválen rozhodnutím ČNB č.j. 2021/090787/CNB/570 ke sp. zn. S-Sp-2021/00044/CNB/572 ze dne 1. 9. 2021, které nabylo právní moci dne 3. 9. 2021. **Pro účely veřejné nabídky je Prospekt platný po dobu dvanácti (12) měsíců od jeho pravomocného schválení ČNB, tedy do 3. 9. 2022. Povinnost doplnit Prospekt formou jeho dodatků se v případě významných nových skutečností, podstatných chyb nebo podstatných nepřesností neuplatní, jestliže Prospekt pozbyl platnosti.**

Tento Prospekt schválila ČNB jako příslušný orgán podle Nařízení o prospektu. ČNB schvaluje tento Prospekt pouze z hlediska toho, že splňuje normy týkající se úplnosti, srozumitelnosti a soudržnosti, které požaduje Nařízení o prospektu. Schválení Prospektu ze strany ČNB by nemělo být chápáno jako potvrzení kvality Dluhopisů, které jsou předmětem tohoto Prospektu. Schválení Prospektu ze strany ČNB by nemělo být chápáno jako potvrzení Emitenta. ČNB při schvalování Prospektu neposuzuje hospodářské výsledky ani finanční situaci Emitenta a negarantuje budoucí ziskovost Emitenta ani jeho schopnost splatit výnosy a jmenovitou hodnotu Dluhopisů. Investoři by měli provést své vlastní posouzení vhodnosti investování do Dluhopisů.

Tento Prospekt byl schválen statutárním orgánem společnosti. Tento Prospekt byl vyhotoven k datu 30. 8. 2021. Informace v něm uvedené jsou aktuální pouze ke dni vyhotovení. Dojde-li po schválení Prospektu, ale ještě před ukončením veřejné nabídky Dluhopisů, k podstatné změně některé skutečnosti uvedené v tomto Prospektu nebo bude-li v uvedené době zjištěna podstatná chyba nebo nepřesnost týkající se informací uvedených v tomto Prospektu, které by mohly ovlivnit hodnocení Dluhopisů, uveřejní Emitent dodatek k tomuto Prospektu po jeho schválení Českou národní bankou.

Emitent bude v rozsahu stanoveném obecně závaznými právními předpisy uveřejňovat zprávy o výsledcích svého hospodaření a své finanční situaci a plnit své informační povinnosti. Po datu tohoto Prospektu musí zájemci o koupi Dluhopisů svá investiční rozhodnutí založit nejen na základě tohoto Prospektu, ale i na základě dalších informací, které Emitent po datu vyhotovení tohoto Prospektu uveřejnil, či jiných veřejně dostupných informací.

Prospekt, jeho případné dodatky, všechny výroční a další zprávy Emitenta uveřejněné po datu vyhotovení tohoto Prospektu, jakož i všechny dokumenty zahrnuté do tohoto Prospektu formou odkazu, budou k dispozici v elektronické podobě na internetové stránce Emitenta [www.futuraindustries.cz](http://www.futuraindustries.cz) v sekci „**INVESTICE/EMISE DLUHOPISŮ**“ a dále také k nahlédnutí v sídle Emitenta na adrese Žitná 562/10, Nové Město, 120 00 Praha 2, v pracovní dny v době od 9:00 do 16:00 hod. (více viz kapitola „**Důležitá upozornění**“). Informace uvedené na webových stránkách Emitenta nejsou součástí tohoto Prospektu, ledaže by byly začleněny do tohoto Prospektu formou odkazu.

TATO STRÁNKA JE ÚMYSLNĚ VYNECHÁNA

## **DŮLEŽITÁ UPOZORNĚNÍ**

*Dluhopisy společnosti FUTURA Industries, a.s. jsou vydávány podle práva České republiky.*

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

*Tento Prospekt byl schválen Českou národní bankou za účelem veřejné nabídky Dluhopisů v České republice.*

*Tento Prospekt obsahuje Emisní podmínky Dluhopisů vymezující práva a povinnosti vlastníků Dluhopisů a Emitenta.*

*Tento Prospekt byl vyhotoven Emitentem, aby poskytoval informace o Emitentovi a Dluhopisech s tím, že Emitent vynaložil veškeré úsilí, které po něm lze rozumně požadovat, aby zajistil, že v něm obsažené informace jsou pravdivé a úplné, za což Emitent v souladu s právními předpisy odpovídá.*

*Emitent neschválil jakékoli jiné prohlášení nebo informace o Emitentovi nebo Dluhopisech, než jaké jsou obsaženy v tomto Prospektu. Na žádné takové jiné prohlášení nebo informace se nelze spolehnout jako na prohlášení nebo informace schválené Emitentem.*

*Pokud není uvedeno jinak, jsou veškeré prohlášení a informace v tomto Prospektu uvedeny k datu vyhotovení tohoto Prospektu. Předání či jiná forma zpřístupnění tohoto Prospektu kdykoli po datu jeho vyhotovení neznámá, že informace a prohlášení v něm uvedené jsou správné ke kterémukoli okamžiku po datu jeho vyhotovení.*

*Za závazky z Dluhopisů je odpovědný výlučně Emitent. Žádná třetí osoba není odpovědná za plnění závazků z Dluhopisů ani za jejich splnění nikterak neručí ani je jinak nezajišťuje. Za závazky Emitenta včetně závazků vyplývajících z Dluhopisů neodpovídá Česká republika ani kterákoli její instituce, ministerstvo nebo jiný orgán státní správy či samosprávy, ani za jejich splnění nikterak neručí ani je jiným způsobem nezajišťuje.*

*Potenciální nabyvatelé Dluhopisů by si měli být vědomi, že Dluhopisy jsou investičními nástroji zahrnujícími jistou míru rizika. Potenciální investoři by se měli ujistit, že chápou povahu Dluhopisů a uvědomují si rozsah rizika s přihlédnutím k jejich individuálním poměrům a finanční situaci. Potenciální investoři by měli provést své vlastní šetření a analýzy o výhodnosti investice do Dluhopisu a finanční situaci Emitenta, případně investici konzultovat se svými nezávislými finančními poradci.*

*Šíření tohoto Prospektu a nabízení, prodej nebo koupě Dluhopisů jsou v některých zemích omezeny zákonem. Dluhopisy nebudou registrovány, povoleny ani schváleny jakýmkoli správním či jiným orgánem jakékoli jurisdikce s výjimkou schválení Prospektu Dluhopisů Českou národní bankou podle právních předpisů České republiky za účelem veřejné nabídky Dluhopisů v České republice. Dluhopisy takto zejména nebudou registrovány v souladu se zákonem o cenných papírech Spojených států amerických z roku 1933 a nesmějí být nabízeny, prodávány nebo předávány na území Spojených států amerických nebo osobám, které jsou rezidenty Spojených států amerických, jinak než na základě výjimky z registrační povinnosti podle uvedeného zákona nebo v rámci obchodu, který takové registrační povinnosti nepodléhá.*

*Osoby, do jejichž držení se tento Prospekt dostane, jsou odpovědné za dodržování omezení, která se v jednotlivých zemích vztahují k nabídce, nákupu nebo prodeji Dluhopisů nebo držby a rozšiřování jakýchkoli materiálů vztahujících se k Dluhopisům.*

*Každý potenciální nabyvatel Dluhopisů nese vlastní odpovědnost za to, že prodej nebo nákup Dluhopisů proběhne v souladu s relevantní právní úpravou dotčené jurisdikce.*

*Informace obsažené v kapitolách 6) „Zdanění a devizová regulace v České republice“ a 7) „Vymáhání soukromoprávních závazků vůči Emitentovi“ jsou uvedeny pouze jako všeobecné informace a byly získány z veřejně dostupných zdrojů, které nebyly blíže analyzovány ani nezávisle ověřeny Emitentem. Potenciální nabyvatelé Dluhopisů by se měli spoléhat výhradně na vlastní analýzu faktorů uváděných v těchto kapitolách a na své vlastní právní, daňové a jiné odborné poradce. Potenciálním nabyvatelům Dluhopisů, zejména zahraničním, se doporučuje konzultovat se svými právními a jinými odbornými poradci ustanovení příslušných právních předpisů, zejména devizových a daňových předpisů České republiky, států, jichž jsou rezidenty, a jiných příslušných států, jejichž právní předpisy mohou být z pohledu potenciálních nabyvatelů či Dluhopisů relevantní, a dále všechny příslušné mezinárodní dohody a jejich dopad na konkrétní investiční rozhodnutí.*

*Vlastníci Dluhopisů, včetně všech případných zahraničních investorů, se vyzývají, aby se soustavně informovali o všech zákonech a ostatních právních předpisech upravujících vlastnictví (držbu) Dluhopisů, a rovněž prodej Dluhopisů do zahraničí nebo nákup Dluhopisů ze zahraničí, jakožto i jakékoliv jiné transakce s Dluhopisy, a aby tyto zákony a právní předpisy dodržovali.*

*Emitent bude v rozsahu stanoveném obecně závaznými právními předpisy uveřejňovat zprávy o výsledcích svého hospodaření a své finanční situaci a plnit informační povinnosti.*

*Emitent nebude vykonávat činnosti, které by byly v rozporu s § 2 zákona č. 21/1992 Sb., o bankách, ve znění pozdějších předpisů. Emise Dluhopisů není hlavní činností Emitenta, předmětem činnosti Emitenta není poskytování úvěrů nebo činnosti specifikované v § 1 odst. 3 zákona o bankách.*

*Emitent rovněž nebude vykonávat činnosti, které by byly v rozporu s § 98 zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, ve znění pozdějších předpisů, jelikož návratnost investice nebo zisk investora nebude závislá na hodnotě nebo výnosu majetku, do kterého budou peněžní prostředky investovány. Zisk investora je nastaven pevnou úrokovou sazbou Dluhopisů ve výši 7,3 % p.a. bez ohledu na aktuální výnos při správě majetku Emitenta. Na činnost Emitenta se dále bude vztahovat výjimka z aplikace uvedeného zákona ve smyslu § 2 písm. a), jelikož Emitent shromažďuje prostředky za účelem financování vlastní činnosti – projektu v oblasti odpadového hospodářství.*

*Prospekt a jeho případné dodatky, účetní závěrky a výroční zprávy Emitenta budou k dispozici v elektronické podobě na internetové stránce Emitenta [www.futuraindustries.cz](http://www.futuraindustries.cz) v sekci „INVESTICE/EMISE DLUHOPISŮ“ a v sídle Emitenta na adrese Žitná 562/10, Nové Město, 120 00 Praha 2, Česká republika v pracovní dny mezi 9:00 a 16:00. Informace uvedené na webových stránkách Emitenta nejsou součástí tohoto Prospektu, ledaže by byly začleněny do tohoto Prospektu formou odkazu.*

*Jakékoli předpoklady a výhledy týkající se budoucího vývoje Emitenta, jeho finanční situace, okruhu podnikatelské činnosti nebo postavení na trhu nelze pokládat za prohlášení či závazný slib Emitenta týkající se budoucích událostí nebo výsledků, neboť tyto budoucí události nebo výsledky závisí zcela nebo zčásti na okolnostech a událostech, které Emitent nemůže přímo nebo v plném rozsahu ovlivnit. Potenciální nabyvatelé Dluhopisů by měli provést vlastní analýzu jakýchkoli vývojových trendů nebo výhledů uvedených v tomto Prospektu, případně provést další samostatná šetření, a svá investiční rozhodnutí založit na výsledcích takových samostatných analýz a šetření. Pokud není dále uvedeno jinak, všechny finanční údaje Emitenta vycházejí z Českých účetních předpisů. Některé hodnoty uvedené v tomto Prospektu mohou být upraveny zaokrouhlením. To mimo jiné znamená, že hodnoty uváděné pro tutéž položku se mohou na různých místech mírně lišit a hodnoty uváděné jako součty některých hodnot nemusí být aritmetickým součtem hodnot, ze kterých vycházejí.*

*Některé pojmy uvozené v tomto Prospektu velkým počátečním písmenem jsou definovány v kapitole 0, „Definice, pojmy a zkratky“.*

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

## OBSAH

|  |    |
|--|----|
| DŮLEŽITÁ UPOZORNĚNÍ.....   | 4  |
| 1) SHRnutí.....  | 9  |
| 2) RIZIKOVÉ FAKTORY .....  | 16 |
| 2.1 RIZIKOVÉ FAKTORY VZTAHUJÍCÍ SE K EMITENTOVÍ A SKUPINĚ .....                              | 16 |
| 2.1.3 RIZIKO NEDOSTATEČNĚ KONKRÉTNÍCH ZÁMĚRŮ .....   | 17 |
| 2.2 RIZIKOVÉ FAKTORY VZTAHUJÍCÍ SE K DLUHOPISŮM .....  | 19 |
| 3) ÚDAJE O EMITENTOVÍ.....   | 22 |
| 3.1 ODPOVĚDNÉ OSOBY, ÚDAJE TŘETÍCH STRAN, ZPRÁVY ZNALCŮ A SCHVÁLENÍ PŘÍSLUŠNÝM ORGÁNEM ..... | 22 |
| 3.1.1 ODPOVĚDNÉ OSOBY .....  | 22 |
| 3.1.2 PROHLÁŠENÍ ODPOVĚDNÝCH OSOB .....  | 22 |
| 3.1.3 ZPRÁVY ZNALCŮ.....   | 22 |
| 3.1.4 ÚDAJE TŘETÍCH STRAN .....  | 22 |
| 3.1.5 PROHLÁŠENÍ O SCHVÁLENÍ PROSPEKTU .....   | 22 |
| 3.2 OPRÁVNĚNÍ AUDITOŘI.....  | 23 |
| 3.3 RIZIKOVÉ FAKTORY .....   | 23 |
| 3.4 ÚDAJE O EMITENTOVÍ.....  | 23 |
| 3.4.1 HISTORIE A VÝVOJ EMITENTA .....  | 23 |
| 3.4.2 NEDÁVNÉ UDÁLOSTI VÝZNAMNÉ PRO HODNOCENÍ PLATEBNÍ SCHOPNOSTI EMITENTA .....             | 24 |
| 3.4.3 ÚVĚROVÁ HODNOCENÍ.....   | 24 |
| 3.4.4 STRUKTURA FINANCOVÁNÍ .....  | 24 |
| 3.4.5 POPIS OČEKÁVANÉHO FINANCOVÁNÍ EMITENTA .....   | 24 |
| 3.5 PŘEHLED PODNIKÁNÍ EMITENTA .....   | 24 |
| 3.5.1 HLAVNÍ ČINNOSTI - OBECNĚ.....  | 24 |
| 3.5.2 HLAVNÍ TRHY .....  | 26 |
| 3.6 ORGANIZAČNÍ STRUKTURA EMITENTA .....   | 27 |
| 3.6.1 AKCIONÁŘI EMITENTA .....   | 27 |
| 3.6.2 ZÁVISLOST EMITENTA NA JINÝCH ČLENECH SKUPINY .....                                     | 27 |
| 3.7 INFORMACE O TRENDECH .....   | 27 |
| 3.8 PROGNOZY NEBO ODHADY ZISKU .....   | 28 |
| 3.9 SPRÁVNÍ, ŘÍDÍCÍ A DOZORČÍ ORGÁNY .....   | 28 |
| 3.9.1 SPRÁVNÍ RADA.....  | 28 |
| 3.9.2 STŘET ZÁJMŮ NA ÚROVNI SPRÁVNÍCH, ŘÍDÍCÍCH A DOZORČÍCH ORGÁNŮ .....                     | 29 |
| 3.10 HLAVNÍ AKCIONÁŘ.....  | 29 |

|        |  |    |
|--------|--|----|
| 3.11   | FINANČNÍ ÚDAJE O AKTIVECH A ZÁVAZCÍCH, FINANČNÍ POZICI A ZISKU A O ZTRÁTÁCH EMITENTA ..... | 29 |
| 3.11.1 | HISTORICKÉ FINANČNÍ ÚDAJE EMITENTA .....   | 29 |
| 3.11.2 | MEZITÍMNÍ A JINÉ FINANČNÍ ÚDAJE .....  | 31 |
| 3.11.3 | OVĚŘENÍ HISTORICKÝCH FINANČNÍCH ÚDAJŮ .....  | 31 |
| 3.11.4 | SOUDNÍ A ROZHODČÍ ŘÍZENÍ .....   | 31 |
| 3.11.5 | VÝZNAMNÁ ZMĚNA FINANČNÍ POZICE EMITENTA .....  | 31 |
| 3.12   | DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE .....   | 31 |
| 3.12.1 | ZÁKLADNÍ KAPITÁL .....   | 31 |
| 3.12.2 | STANOVY .....  | 31 |
| 3.13   | VÝZNAMNÉ SMLOUVY .....   | 31 |
| 3.14   | ZVEŘEJNĚNÉ DOKUMENTY .....   | 32 |
| 4)     | EMISNÍ PODMÍNKY DLUHOPISŮ .....  | 33 |
| 4.1    | ÚVODNÍ USTANOVENÍ .....  | 33 |
| 4.2    | ZÁKLADNÍ CHARAKTERISTIKY DLUHOPISŮ .....   | 33 |
| 4.3    | ZÁKLADNÍ CHARAKTERISTIKY EMISE .....   | 36 |
| 4.4    | MOŽNOST PŘEDČASNÉHO SPLACENÍ DLUHOPISŮ .....   | 37 |
| 4.5    | ZDAŇOVÁNÍ VÝNOSU Z DLUHOPISU .....   | 38 |
| 4.6    | PLATBY .....   | 38 |
| 4.7    | IDENTIFIKACE OSOB PODÍLEJÍCÍCH SE NA VYDÁNÍ DLUHOPISŮ A SOUVISEJÍCÍCH PLATBÁCH .....       | 39 |
| 4.8    | SCHŮZE VLASTNÍKŮ DLUHOPISŮ .....   | 39 |
| 4.9    | PŘEDČASNÁ SPLATNOST DLUHOPISŮ V PŘÍPÁDECH NEPLNĚNÍ ZÁVAZKŮ .....                           | 43 |
| 4.10   | SPOLEČNÁ A ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ .....  | 45 |
| 5)     | DALŠÍ ÚDAJE O NABÍZENÝCH DLUHOPISECH A NABÍDCE .....                                       | 47 |
| 5.1    | PRÁVNÍ PŘEDPISY, PODLE KTERÝCH BYLY DLUHOPISY VYTVOŘENY .....                              | 47 |
| 5.2    | DŮVODY NABÍDKY A POUŽITÍ VÝNOSŮ .....  | 47 |
| 5.3    | POPIS DALŠÍCH PRÁV SPOJENÝCH S DLUHOPISY A NABÍDKOU .....                                  | 47 |
| 6)     | ZDANĚNÍ A DEVIZOVÁ REGULACE V ČESKÉ REPUBLICE .....  | 51 |
| 6.1    | ZDANĚNÍ V ČESKÉ REPUBLICE .....  | 51 |
| 6.2    | DEVIZOVÁ REGULACE V ČESKÉ REPUBLICE .....  | 53 |
| 7)     | VYMÁHÁNÍ SOUKROMOPRÁVNÍCH ZÁVAZKŮ VŮČI EMITENTOVÍ .....                                    | 54 |
| 8)     | ÚČETNÍ VÝKAZY EMITENTA .....   | 57 |



## 1) SHRnutí

### ODDíl A – ÚVOD A UPOZORNění

|            |                                   |   |
|------------|-----------------------------------|---|
| <b>A.1</b> | <b>Upozornění</b>                 | <p>Toto shrnutí je třeba číst jako úvod k Prospektu Dluhopisů.</p> <p>Jakékoli rozhodnutí investovat do Dluhopisů by mělo být založeno na tom, že investor zváží Prospekt Dluhopisů jako celek, tj. tento Prospekt (včetně jeho případných dodatků).</p> <p>V případě, že je u soudu vznesen nárok na základě údajů uvedených v Prospektu, může být žalujícímu investorovi podle vnitrostátních právních předpisů členských států uložena povinnost uhradit náklady na překlad Prospektu před zahájením soudního řízení, nebude-li v souladu s právními předpisy stanoveno jinak.</p> <p>Investor do Dluhopisů může přijít o veškerý investovaný kapitál nebo jeho část.</p> <p>Občanskoprávní odpovědnost nesou pouze ty osoby, které shrnutí včetně jeho překladu předložily, avšak pouze v případě, že je shrnutí Prospektu zavádějící, nepřesné, v rozporu s ostatními částmi Prospektu nebo že shrnutí Prospektu ve spojení s ostatními částmi Prospektu neposkytuje klíčové informace, které investorům pomáhají při rozhodování, zda do dotyčných cenných papírů investovat.</p> |
| <b>A.2</b> | <b>Cenné papíry</b>               | Dluhopisy „Dluhopisy FUTURA Industries“, ISIN: CZ0003534463   |
| <b>A.3</b> | <b>Emitent</b>                    | FUTURA Industries, a.s., se sídlem Žitná 562/10, Nové Město, 120 00 Praha 2, IČO: 097 32 918, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka B 25871, LEI: 3157008K78FX3JLMOY60, tel. číslo: +420 777 874 081, e-mail: info@futuraindustries.cz   |
| <b>A.4</b> | <b>Orgán schvalující prospekt</b> | Tento Prospekt schválila Česká národní banka, IČO: 481 36 450, tel.: 224 411 111, zelená linka tel.: 800 160 170, e-mail: podatelna@cnb.cz.   |
| <b>A.5</b> | <b>Datum schválení prospektu</b>  | Prospekt byl schválen rozhodnutím ČNB č.j. 2021/090787/CNB/570 ke sp. zn. S-Sp-2021/00044/CNB/572 ze dne 1. 9. 2021, které nabylo právní moci dne 3. 9. 2021.   |

### ODDíl B – KLÍČOVÉ INFORMACE O EMITENTOVĚ

|                                    |  |  |
|------------------------------------|--|--|
| <b>Kdo je Emitentem Dluhopisů?</b> |  |  |
| <b>B.1</b>                         | <b>Sídlo, právní forma, země registrace, statutární orgán, právní předpisy, podle kterých Emitent provozuje svou činnost</b> | <p>Emitent má sídlo na adrese Žitná 562/10, Nové Město, 120 00 Praha 2, a je akciovou společností založenou podle práva České republiky. Emitentovi bylo přiděleno IČO: 097 32 918. Emitent je zapsán v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod spisovou značkou B 25871. Emitentovi bylo přiděleno LEI: 3157008K78FX3JLMOY60.</p> <p>Jediným členem správní rady Emitenta je Bc. Eva Strnadová, nar. 20. 12. 1974.</p> <p>Emitent se při své činnosti řídí českými právními předpisy (vždy v jejich aktuálním znění), zejména zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, zákonem č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích),</p> |

|  |   |  |                                  |  |  |                               |     |   |                                     |                    |                   |                     |
|--|---|--|----------------------------------|--|--|-------------------------------|-----|---|-------------------------------------|--------------------|-------------------|---------------------|
|  |   | zákonem č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání (živnostenský zákon), zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, zákonem č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, zákonem č. 280/2009 Sb., daňovým řádem, zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, zákonem č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, zákonem č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, zákonem č. 185/2001 Sb., o odpadech, zákonem č. 100/2001 Sb., o posuzování vlivu na životní prostředí při respektování všech ostatních relevantních zákonů České republiky.   |                                  |  |  |                               |     |   |                                     |                    |                   |                     |
| <b>B.2</b>   | <b>Hlavní činnost Emitenta</b>                  | Emitent doposud svou podnikatelskou činnost nezačal. Hlavní činností Emitenta bude činnost v oblasti nákupu, modernizace a provozu společností a závodů zabývajících se recyklací odpadních materiálů obsahujících uhlík, a to zejména gumových pryží, pneumatik, plastů, olejů a olejových filtrů z motorových vozidel a dále rozvoj spolupráce s odpadářskými firmami, které se zabývají vývojem nových technologií pro zpracování odpadních materiálů.  |                                  |  |  |                               |     |   |                                     |                    |                   |                     |
| <b>B.3</b>   | <b>Akcionáři Emitenta a popis skupiny</b>       | Emitent má tři akcionáře, jimiž jsou Eva Strnadová, nar. 20. 12. 1974, Petr Semrád, nar. 7. 3. 1982 a Aliaksandr Zhyrnou, nar. 16. 8. 1972. Každý z akcionářů vlastní 7 kmenových akcií Emitenta a disponuje na valné hromadě Emitenta 7 hlasy. Žádný z akcionářů Emitenta není ovládající osobou Emitenta, neboť žádný z akcionářů nemá ani nemůže mít rozhodující vliv na společnost Emitenta. Emitent tak není přímo ani nepřímo ovládán. Emitent není členem žádné skupiny.  |                                  |  |  |                               |     |   |                                     |                    |                   |                     |
| <b>B.4</b>   | <b>Totožnost klíčových výkonných ředitelů</b>   | Klíčovou řídicí osobou Emitenta je člen statutárního orgánu společnosti Emitenta, a to Bc. Eva Strnadová, nar. 20. 12. 1974, člen správní rady.  |                                  |  |  |                               |     |   |                                     |                    |                   |                     |
| <b>B.5</b>   | <b>Totožnost statutárních auditorů Emitenta</b> | Nezávislým auditorem Emitenta je Ing. Miloš Jonák, statutární auditor, číslo oprávnění 2363 ze společnosti Jonák Audit, s.r.o., se sídlem Národní 973/43, 110 00 Praha 1, číslo oprávnění KA ČR č. 566, vedená u Městského soudu v Praze pod sp. zn. C 254446.   |                                  |  |  |                               |     |   |                                     |                    |                   |                     |
| <b>Které finanční informace o Emitentovi jsou klíčové?</b> |   |  |                                  |  |  |                               |     |   |                                     |                    |                   |                     |
| <b>B.6</b>   | <b>Klíčové finanční informace</b>               | <p>Následující klíčové finanční údaje slouží pro poskytnutí rychlého přehledu a musí být posuzovány společně s účetní závěrkou Emitenta za období od 8. 12. 2020 do 31. 12. 2020 a s účetní závěrkou Emitenta za období od 1. 1. 2021 do 30. 6. 2021, jako i dalšími informacemi uvedenými v Prospektu.</p> <p>Emitent vznikl dne 8. 12. 2020, a kromě dokládaných finančních výkazů nevyhotovil žádné jiné finanční výkazy. Uvedené historické finanční údaje vycházejí z auditované účetní závěrky Emitenta za období končící 31. 12. 2020 a z auditované účetní závěrky Emitenta za období končící 30. 6. 2021. Vyhotovené účetní závěrky jsou vypracovány v souladu s platnými českými účetními předpisy.</p> <table border="1" data-bbox="587 1675 1412 1850"> <tr> <td>Výkaz zisku a ztráty (v tis. Kč)</td> <td>za období od 1. 1. 2021 do 30. 6. 2021</td> <td>za období od 8. 12. 2020 do 31. 12. 2020</td> </tr> <tr> <td>Provozní výsledek hospodaření</td> <td>-74</td> <td>0</td> </tr> </table> <table border="1" data-bbox="587 1915 1412 2022"> <tr> <td>Výkaz o finanční pozici (v tis. Kč)</td> <td>ke dni 30. 6. 2021</td> <td>ke dni 1. 1. 2021</td> <td>ke dni 31. 12. 2020</td> </tr> </table> | Výkaz zisku a ztráty (v tis. Kč) | za období od 1. 1. 2021 do 30. 6. 2021 | za období od 8. 12. 2020 do 31. 12. 2020 | Provozní výsledek hospodaření | -74 | 0 | Výkaz o finanční pozici (v tis. Kč) | ke dni 30. 6. 2021 | ke dni 1. 1. 2021 | ke dni 31. 12. 2020 |
| Výkaz zisku a ztráty (v tis. Kč)                           | za období od 1. 1. 2021 do 30. 6. 2021          | za období od 8. 12. 2020 do 31. 12. 2020   |                                  |  |  |                               |     |   |                                     |                    |                   |                     |
| Provozní výsledek hospodaření                              | -74   | 0  |                                  |  |  |                               |     |   |                                     |                    |                   |                     |
| Výkaz o finanční pozici (v tis. Kč)                        | ke dni 30. 6. 2021                              | ke dni 1. 1. 2021  | ke dni 31. 12. 2020              |  |  |                               |     |   |                                     |                    |                   |                     |

|  |  |   |  |  |        |
|--|--|---|--|--|--------|
|  |  | Čistý finanční dluh (vypočítaný jako součet dlouhodobých a krátkodobých závazků mínus peníze a peněžní ekvivalenty) | -2.026                                 | -2.100                                   | -2.100 |
|  |  | Výkaz peněžních toků (v tis. Kč)  | za období od 1. 1. 2021 do 30. 6. 2021 | za období od 8. 12. 2020 do 31. 12. 2020 |        |
|  |  | Čistý peněžní tok z provozní činnosti   | -62                                    | 0  |        |
|  |  | Čistý peněžní tok z finanční činnosti   | 0                                      | 0  |        |
|  |  | Čistý peněžní tok z investiční činnosti   | 0                                      | 0  |        |

### **Jaká jsou hlavní rizika, které jsou specifická pro Emitenta?**

|            |  |  |
|------------|--|--|
| <b>B.7</b> | <b>Hlavní rizika, která jsou specifická pro Emitenta</b> | <p><u>Riziko nově vzniklé společnosti</u><br/>Emitent je nově vzniklou společností a návratnost investice do Dluhopisů nelze podpořit historickými údaji. Lze očekávat, že veřejnost může mít nižší ochotu investovat do Dluhopisů než v případě emise dluhopisů známější společností s delší historií. Budoucí činnost Emitenta je v podstatné míře závislá na zajištění dostatečného financování. Pokud se Emitentovi nepodaří zajistit financování v dostatečném rozsahu, může to mít negativní vliv na budoucí činnost Emitenta, výnosnost jeho investic a jeho schopnost plnit závazky z Dluhopisů.</p> <p><u>Riziko vyplývající z akcionářské struktury</u><br/>Emitent má tři akcionáře, jimiž jsou Eva Strnadová, nar. 20. 12. 1974, Petr Semrád, nar. 7. 3. 1982 a Aliaksandr Zhyrnou, nar. 16. 8. 1972. V případě změny strategie osob ovládajících mateřské společnosti může dojít ke změně zaměření Emitenta, vstupu nového majoritního investora (tím i změně ovládající osoby) či úplnému prodeji Emitenta třetí osobě. V takovém případě může dojít ke změně v podpoře fungování Emitenta ze strany akcionářů či ke změně podnikatelského zaměření Emitenta.</p> <p><u>Riziko selhání lidského faktoru</u><br/>Pro fungování a ziskovost projektu Emitenta je zásadní, aby Emitentem využívané technologie byly plně funkční a řádně udržovány a obsluhovány pracovníky Emitenta. Případné pochybení, nedbalost při údržbě a obsluze uvedených technologií či jejich úmyslné poškození ze strany pracovníků Emitenta může vyvolat výpadek provozu určitých technologií, potřebu jejich oprav a/nebo náhrady vzniklých škod. Emitent bude usilovat o minimalizaci tohoto rizika především výběrem kvalitních a zkušených pracovníků a dále jejich řádným a důkladným zaškolením a průběžným udržováním a prohlubováním jejich znalostí v oblasti obsluhy a údržby používaných technologií. Současně bude Emitent usilovat o minimalizaci tohoto rizika též zřízením a udržováním příslušných</p> |
|------------|--|--|

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  | <p>pojištění pro případy různých situací, které mohou v této souvislosti nastat.</p> <p><u>Riziko havárie či nefunkčnosti technologie</u><br/> Ke správnému fungování a ziskovosti projektu Emitenta je potřeba, aby používané technologie byly plně funkční a aby nedocházelo k zásadnějším výpadkům jejich provozu. Případná havárie, při které dojde k poškození strojů, zařízení či technologií Emitenta, může vyvolat potřebu oprav a/nebo náhrady vzniklých škod, které nemusejí být kryty pojištěním Emitenta, čímž mohou být negativně ovlivněny hospodářské výsledky Emitenta a schopnost Emitenta dostát závazkům z vydaných Dluhopisů. Emitent bude usilovat o minimalizaci tohoto rizika zřízením a udržováním příslušných pojištění pro případy různých havárií či výpadků provozu.</p> |
|--|--|--|

## ODDÍL C – KLÍČOVÉ INFORMACE O DLUHOPISECH

| Jaké jsou hlavní rysy Dluhopisů? |  |   |
|----------------------------------|--|---|
| <b>C.1</b>                       | <b>Dluhopisy</b>                             | <p>Dluhopisy jsou vydávány v listinné podobě ve formě na řad. Předpokládaná celková jmenovitá hodnota Emise je 500.000.000,- Kč (slovy: pět set milionů korun českých), jmenovitá hodnota každého Dluhopisu je 50.000,- Kč (slovy: padesát tisíc korun českých), celkový počet Dluhopisů je až 10.000 (slovy: deset tisíc) kusů.</p> <p>Měnou Dluhopisů je česká koruna – Kč (CZK).</p> <p>Emisní kurz k datu Emise Dluhopisů činí 101 % jmenovité hodnoty Dluhopisů.</p> <p>Datum Emise je 6. 9. 2021. Splatnost jmenovité hodnoty Dluhopisů je ke dni 31. 12. 2026.</p> <p>Dluhopisy jsou úročeny pevnou úrokovou sazbou ve výši 7,3 % p.a., přičemž úrokový výnos je splatný čtvrtletně zpětně.</p> <p>Za dluhy z Dluhopisů není poskytnuta žádná záruka ani ručení.</p> <p>Dluhopisům byl přidělen ISIN: CZ0003534463</p> |
| <b>C.2</b>                       | <b>Popis práv spojených s cennými papíry</b> | <p>S Dluhopisy je spojeno právo na splacení jmenovité hodnoty Dluhopisu k datu splatnosti Dluhopisu, případně k datu předčasné splatnosti v důsledku žádosti vlastníka Dluhopisu o předčasné splacení v případě neplnění závazků Emitenta. S Dluhopisy je spojeno právo na výnos z Dluhopisů stanovený Emisními podmínkami. Po 31. 12. 2023 má Emitent právo předčasně splatit všechny Dluhopisy dle své volby spolu s jejich poměrným výnosem.</p> <p>S Dluhopisy je spojeno právo účastnit se schůze vlastníků Dluhopisů.</p> <p>Zařazení těchto práv - Dluhopisy jsou nezajištěnými nepřednostními závazky, což znamená, že závazky z Dluhopisů nejsou nijak upřednostněny před ostatními závazky Emitenta. Dluhopisy nejsou podřízenými dluhopisy ve smyslu § 34 Zákona o dluhopisech.</p>                                |
| <b>C.3</b>                       | <b>Převoditelnost</b>                        | Převoditelnost Dluhopisů není žádným způsobem omezena.  |
| <b>C.4</b>                       | <b>Pravidla pro úrokový výnos</b>            | Dluhopisy jsou úročeny pevnou úrokovou sazbou ve výši 7,3 % p.a. Výnos Dluhopisů bude vyplácen počínaje koncem prvního  |

|  |   |   |
|--|---|---|
|  |   | výnosového období čtvrtletně zpětně, a to vždy do patnáctého (15) dne kalendářního měsíce bezprostředně následujícího po právě uplynulém výnosovém období (tj. výnos za první výnosové období od data Emise do 30. 9. 2021 bude vyplacen do 15. 10. 2021).  |
| <b>Kde budou Dluhopisy obchodovány?</b>                              |   |   |
| <b>C.5</b>   | <b>Způsob obchodování Dluhopisů</b>                       | Dluhopisy nejsou ani nebudou předmětem žádosti o přijetí na regulovaném trhu v České republice ani v zahraničí ani v mnohostranném obchodním systému.   |
| <b>Je za Dluhopisy poskytnuta záruka?</b>                            |   |   |
| <b>C.6</b>   | <b>Zajištění dluhů z Dluhopisů</b>                        | Za dluhy z Dluhopisů není poskytnuta jakákoliv záruka či jiné zajištění.  |
| <b>Jaká jsou hlavní rizika, která jsou specifická pro Dluhopisy?</b> |   |   |
| <b>C.7</b>   | <b>Hlavní rizika, která jsou specifická pro Dluhopisy</b> | <p><u>Riziko změny tržní úrokové sazby</u><br/>Vlastník Dluhopisu s pevnou úrokovou sazbou je vystaven riziku poklesu ceny takového Dluhopisu v důsledku růstu tržních úrokových sazeb.</p> <p><u>Riziko přijetí dalšího dluhového financování Emitentem</u><br/>Vlastník Dluhopisu je vystaven riziku, že v případě přijetí dalšího dluhového financování Emitentem mohou být v případném insolvenčním řízení pohledávky z Dluhopisů uspokojeny v nižší míře, než kdyby k přijetí takového financování nedošlo.</p> <p><u>Riziko nesplacení</u><br/>Dluhopisy stejně jako jakékoli jiné peněžité dluhy podléhají riziku nesplacení. Za určitých okolností může dojít k tomu, že Emitent nebude schopen vyplácet úroky z Dluhopisů nebo splatit jmenovitou hodnotu Dluhopisů a hodnota pro vlastníky Dluhopisů při odkupu může být nižší než výše jejich původní investice, a za určitých okolností může být taková hodnota i nulová.</p> |

## ODDÍL D – KLÍČOVÉ INFORMACE O VEŘEJNÉ NABÍDCE DLUHOPISŮ

|   |                               |   |
|---|-------------------------------|---|
| <b>Za jakých podmínek a podle jakého časového rozvrhu mohu investovat do Dluhopisů?</b> |                               |   |
| <b>D.1</b>  | <b>Popis podmínek nabídky</b> | <p>Dluhopisy ve veřejné nabídce mohou nabývat osoby se sídlem nebo bydlištěm na území České republiky a v zahraničí při dodržení podmínek pro jejich nabývání, stanovené příslušnými právními předpisy. Kategorie potenciálních investorů, kterým jsou cenné papíry nabízeny, nejsou nijak omezeny.</p> <p>Emitent nemá v úmyslu žádat o přijetí Dluhopisů k obchodování na regulovaném ani jiném trhu cenných papírů.</p> <p>Emitent bude využívat služeb zprostředkovatelů, kteří budou vyhledávat zájemce o Dluhopisy. Ty lze upisovat v sídle Emitenta (i za použití prostředků komunikace na dálku).</p> <p>Dluhopisy se objednávají vyplněním objednávky Dluhopisů a jejím doručení Emitentovi. Emitent přijetí objednávky potvrdí a vyzve k úhradě emisního kurzu, který odpovídá nabídkové ceně Dluhopisů. Smlouvy budou podepisovány v pořadí, v jakém jednotliví zájemci kontaktují Emitenta. Neexistuje jiné kritérium přidělování Dluhopisů, než je časová priorita. Smlouva je zároveň pro</p> |

|  |                                   |  |
|--|-----------------------------------|--|
|  |                                   | <p>kupujícího potvrzením o přidělení (alokaci) konkrétního množství Dluhopisů z Emise.</p> <p>Minimální částka úpisu/koupě představuje 101 % jmenovité hodnoty jednoho Dluhopisu tj. 50.500,- Kč. Maximální objem požadovaný jednotlivým zájemcem je omezen předpokládaným celkovým objemem Emise (500.000.000,- Kč).</p> <p>Nebude-li Emitent schopen uspokojit objednávku, odmítne ji. Emitent je oprávněn nabídku krátit, je-li schopen ji uspokojit pouze částečně. O tom bude upisovatel písemně vyrozuměn a případný zaplacený přelatek mu bude vrácen do tří (3) pracovních dnů.</p> <p>Nabídkovou cenu Dluhopisu je upisovatel povinen zaplatit Emitentovi do pěti (5) dnů ode dne oboustranného podpisu objednávky (smlouvy o úpisu Dluhopisů). Dluhopis nebude vydán dříve, než Emitent obdrží úhradu.</p> <p>Dluhopisy budou předávány nejpozději do patnácti (15) dnů po dni splacení emisního kursu osobně v sídle Emitenta anebo poštou (náklady na doručení hradí Emitent).</p> <p>Nabídková cena Dluhopisů pro celou lhůtu upisování (tzn. i po celou dobu trvání veřejné nabídky) bude 101 % jmenovité hodnoty Dluhopisu, tj. 50.500,- Kč (slovy: padesát tisíc pět set korun českých) za jeden Dluhopis.</p> <p>Veřejná nabídka Dluhopisů poběží od 6. 9. 2021 do 28. 8. 2022. Předmětem nabídky jsou Dluhopisy až do celkového předpokládaného objemu Emise. Emitent zveřejní výsledky veřejné nabídky prostřednictvím internetové stránky Emitenta <a href="http://www.futuraindustries.cz">www.futuraindustries.cz</a> v sekci „<i>INVESTICE/EMISE DLUHOPISU</i>“ do 15. 9. 2022. Tyto výsledky na požádání Emitent po datu zveřejnění poskytne rovněž e-mailem nebo v sídle Emitenta. Emitent odhaduje, že celkové náklady přípravy Emise, tj. náklady na právní a poradenské služby, auditora, poplatky u ČNB a zprostředkovatele nepřesáhnou 2,5 % z upsaného objemu Emise, z čehož téměř celá částka připadá na odměny zprostředkovatelů. Emitent odměňuje zprostředkovatele za vyhledání zájemce o koupi Dluhopisu úplatou ve výši stanovené smluvně s jednotlivými zprostředkovateli. Uvedené náklady budou hrazeny z prostředků získaných úpisem Dluhopisů. Při vydání celého předpokládaného objemu Dluhopisů tyto náklady nepřesáhnou částku ve výši cca 12,5 mil. Kč a budou zčásti pokryty emisním ážiem, jelikož emisní kurz Dluhopisů je ve výši 101 % jmenovité hodnoty Dluhopisů. Celkový odhadovaný čistý výtěžek emise představuje 492.500.000,- Kč. V souvislosti s nabytím Dluhopisům nebude Emitent účtovat investorovi žádné poplatky ani další náklady.</p> |
| <b>Kdo je osobou nabízející Dluhopisy?</b> |                                   |  |
| <b>D.2</b>                                 | <b>Osoby nabízející Dluhopisy</b> | Emitent bude Dluhopisy nabízet sám nebo prostřednictvím zprostředkovatelů, kteří budou přijímat pokyny ke koupi Dluhopisů a předávat je Emitentovi. Na internetových stránkách Emitenta <a href="http://www.futuraindustries.cz">www.futuraindustries.cz</a> bude publikován aktuální seznam zprostředkovatelů, jejichž prostřednictvím Emitent Dluhopisy nabízí.  |
| <b>Proč je tento Prospekt sestavován?</b>  |                                   |  |

|            |  |   |
|------------|--|---|
| <b>D.3</b> | <b>Důvody nabídky a použití výnosů</b> | <p>Dluhopisy jsou vydávány za účelem zajištění finančních prostředků pro uskutečňování podnikatelské činnosti Emitenta.</p> <p>Výtěžek Emise bude použit k zajištění financování nákupu technologií a společností a závodů působících v oblasti recyklace odpadů a jejich přeměně na suroviny k dalšímu využití a následně k zajištění provozu, modernizace a údržbě těchto technologií a závodů.</p> <p>Celkový odhadovaný čistý výtěžek emise představuje 492.500.000,- Kč.</p> |
| <b>D.4</b> | <b>Střet zájmů</b>                     | <p>Nabídka není předmětem dohody o upisování na základě pevného závazku převzetí. Emitentovi není znám žádný střet zájmů týkajících se nabídky Dluhopisů.</p>   |

## **2) RIZIKOVÉ FAKTORY**

Potenciální nabyvatelé (zájemce o koupi) Dluhopisů by se měli seznámit s tímto Prospektem jako celkem. Informace uvedené v tomto Prospektu by měly být každým potenciálním nabyvatelem i zájemcem o koupi Dluhopisů před učiněním rozhodnutí o koupi či upsání Dluhopisů pečlivě zváženy a vyhodnoceny s ohledem na jeho individuální finanční situaci a investiční cíle.

S nabytím a vlastnictvím Dluhopisů je spojena řada rizik, jejichž popisem se zabývá tato kapitola 2) Jednotlivá rizika jsou rozčleněna do jednotlivých kategorií s tím, že rizika, která považuje Emitent za nejvýznamnější, jsou uvedena v každé kategorii jako první. Potenciální nabyvatelé Dluhopisů by si však měli být vědomi toho, že níže uvedený popis rizikových faktorů nenahrazuje odbornou analýzu těchto rizik nebo jejich vyhodnocení s ohledem na individuální situaci nabyvatele. Ustanovení tohoto Prospektu rovněž neomezují jakákoli práva nebo závazky vyplývající z Emisních podmínek Dluhopisů a nepředstavují investiční doporučení.

Jakékoli rozhodnutí potenciálních nabyvatelů o upsání a/nebo koupi Dluhopisů by mělo být založeno na informacích obsažených v tomto Prospektu jako celku, jeho případných dodatcích, na podmínkách nabídky Dluhopisů a především na vlastní analýze výhod a rizik investice do Dluhopisů. Emitent doporučuje všem potenciálním nabyvatelům Dluhopisů, aby svou investici do Dluhopisů ještě před jejím učiněním projednali se svými finančními, daňovými a/nebo jinými odbornými poradci.

### **2.1 RIZIKOVÉ FAKTORY VZTAHUJÍCÍ SE K EMITENTOVÍ**

Existují určité rizikové faktory vztahující se k majetku, závazkům a finanční situaci Emitenta, které mohou ovlivnit jeho schopnost plnit své závazky z Dluhopisů. Tato rizika vyplývají z jeho podnikání, provozu jeho podniku nebo trhu, na němž působí. Mezi tato rizika patří především:

#### **RIZIKOVÉ FAKTORY VE VZTAHU KE SPOLEČNOSTI EMITENTA**

##### **2.1.1 RIZIKO NOVĚ VZNIKLÉ SPOLEČNOSTI**

Riziko začínající společnosti znamená, že Emitent je nově vzniklou společností a úspěšnost jeho budoucí investiční činnosti je závislá na zajištění dostatečného financování investičních aktivit, vývoji odvětví, do kterých Emitent hodlá investovat, jeho schopnosti včas najít odpovídající investiční příležitosti, hodnotě a výnosnosti aktiv, které Emitent nabude v souladu se svým investičním záměrem. Protože Emitent k datu vydání tohoto Prospektu nezačal vykonávat podnikatelskou činnost, potenciální návratnost investice do Dluhopisů nelze podpořit historickými finančními výsledky. Zdrojem kapitálu pro Emitenta je kromě vlastního kapitálu Emitenta, který ke dni vyhotovení prospektu činí 2.094.000,- Kč., externí financování, a to primárně financování prostřednictvím Dluhopisů.

Emitent je schopen postavit jeden modul své technologie za cca 5 mil. Kč. Emitent je přesvědčen, že se mu podaří umístit dostatečný počet Dluhopisů tak, aby mohl realizovat alespoň stavbu jednoho modulu své technologie. Pokud by se nepodařilo umístit takový dostatečný počet Dluhopisů, byl by Emitent nucen zvažovat další postup, a to včetně možností získání dalšího zdroje financování, kterým by vedle vlastního kapitálu Emitenta mohly být např. příplatky akcionářů Emitenta či jiné dluhové financování. V takovém případě by ale v závislosti na způsobu dalšího financování mohlo dojít k negativnímu ovlivnění budoucí činnosti Emitenta a výnosnosti jeho investic a tím i jeho schopnosti plnit závazky z Dluhopisů.



## **2.1.2 RIZIKO VYPLÝVAJÍCÍ Z AKCIONÁŘSKÉ STRUKTURY**

Emitent má tři akcionáře, jimiž jsou Eva Strnadová, nar. 20. 12. 1974, Petr Semrád, nar. 7. 3. 1982 a Aliaksandr Zhyrnou, nar. 16. 8. 1972. V případě změny strategie akcionářů Emitenta může dojít ke změně zaměření Emitenta, vstupu nového majoritního investora (tím i ovládající osoby) či úplnému prodeji Emitenta třetí osobě či třetím osobám. V takovém případě může dojít ke změně v podpoře fungování Emitenta ze strany akcionářů, která k okamžiku vyhotovení prospektu představuje především podporu v oblasti administrativních a správních činností, přínosu v oblasti know-how a osobním zapojení akcionářů v projektu realizovaném Emitentem, či ke změně podnikatelského zaměření Emitenta.

## **2.1.3 RIZIKO NEDOSTATEČNĚ KONKRÉTNÍCH ZÁMĚRŮ**

Emitent nemá stanoven záměr konkrétní investice ani v současné době neprovádí činnost spočívající ve zpracování odpadu a potenciální návratnost investice do Dluhopisů tak není podpořena žádným již existujícím projektem. Emitent v současné době provádí pouze rešerši potenciálních investičních záměrů a přípravné práce spočívající v předběžném neformálním předjednávání možných budoucích obchodních vztahů jak na úrovni výrobců a provozovatelů obdobných technologií, tak na úrovni spolupráce s odbornými institucemi zabývajícími se výzkumem v této oblasti (především ve sféře akademických pracovišť a akreditovaných zkušeben). Emitent v současné době nevládní kromě know-how nic k výrobě modulů své technologie.

## **RIZIKOVÉ FAKTORY VE VZTAHU K ČINNOSTI EMITENTA**

### **2.1.4 RIZIKO SELHÁNÍ LIDSKÉHO FAKTORU**

Pro fungování a ziskovost projektu Emitenta je zásadní, aby Emitentem využívané technologie byly plně funkční a řádně udržovány a obsluhovány pracovníky Emitenta. Případné pochybení, nedbalost při údržbě a obsluze uvedených technologií či jejich úmyslné poškození ze strany pracovníků Emitenta může vyvolat výpadek provozu určitých technologií, potřebu jejich oprav a/nebo náhrady vzniklých škod. Emitent bude usilovat o minimalizaci tohoto rizika především výběrem kvalitních a zkušených pracovníků a dále jejich řádným a důkladným zaškolením a průběžným udržováním a prohlubováním jejich znalostí v oblasti obsluhy a údržby používaných technologií. Současně bude Emitent usilovat o minimalizaci tohoto rizika též zřízením a udržováním příslušných pojištění pro případy různých situací, které mohou v této souvislosti nastat. Ani tak však nelze zcela vyloučit, že dojde k selhání lidského faktoru na straně pracovníků Emitenta a že se na danou situaci nebude vztahovat sjednané pojištění. V případě rozsáhlejšího poškození či vzniku poškození ve více provozech Emitenta současně, může dojít k negativnímu ovlivnění hospodářského výsledku Emitenta a tím i jeho schopnosti plnit závazky z Dluhopisů.

Emitent považuje toto riziko za středně vysoké, když potenciální souhra nepříznivých okolností může společně s jejich načasováním způsobit Emitentovi výraznější komplikace při realizaci jeho projektu.

### **2.1.5 RIZIKO HAVÁRIE ČI NEFUNKČNOSTI TECHNOLOGIE**

Ke správnému fungování a ziskovosti projektu Emitenta bude potřeba, aby používané technologie byly plně funkční a aby nedocházelo k zásadnějším výpadkům jejich provozu. Případná havárie, při které dojde k poškození strojů, zařízení či technologií Emitenta, může vyvolat potřebu oprav a/nebo náhrady vzniklých škod. Zároveň případné poruchy vyžadující složité či časově náročné opravy, mohou negativně ovlivnit podnikatelskou činnost Emitenta. Emitent bude usilovat o minimalizaci tohoto

rizika využíváním výhradně technologií, které jsou certifikované příslušnými autoritami Evropské unie, dále jejich pravidelnou údržbou a zřízením a udržováním příslušných pojištění pro případy různých havárií či výpadků provozu. Ani v takovém případě však nelze zcela vyloučit, že určité problémové situace nebudou pojištěním kryty či z něho budou úplně či částečně vyloučeny. Uvedená poškození technologií pak mohou, zvláště v situaci, kdy se na ně nebude vztahovat pojištění, negativně ovlivnit hospodářský výsledek Emitenta a tím i schopnost hradit závazky z Dluhopisů.

Emitent však považuje toto riziko za střední až nízké, když s ohledem na plánovanou diverzifikaci provozů schopných produkovat oba předpokládané výstupy, lze očekávat, že ani výpadek provozu v jednom zařízení by neměl zásadním negativním způsobem ovlivnit celkový systém dodavatelsko-odběratelských vztahů. V takovém případě počítá Emitent s tím, že výpadek příslušného zařízení by byl dočasně kompenzován v rámci jiného provozu Emitenta zahrnujícího obdobné zařízení tak, aby dopady na fungování všech dotčených provozů byly co nejmenší. Zároveň depolymerizační i destilační jednotka, které Emitent plánuje využívat, na sobě nejsou nutně závislé a jedna může fungovat i bez druhé. V případě výpadku destilační jednotky lze produkt depolymerizační jednotky (v podobě tekutých frakcí blížících se svým složením a charakteristikou těžkým topným olejům) využít či dodávat třetím osobám (k využití např. v elektrogenerátorech) pouze však s nižší přidanou hodnotou, než kdyby byl produkt ještě následně destilován. U samotné destilační jednotky pak Emitent počítá s využitím části její kapacity i pro účely destilace olejů z depolymerizace pro třetí strany. Případný krátkodobý výpadek depolymerizační jednotky Emitenta by tak provoz destilační jednotky taktéž neměl zásadněji ovlivnit.

#### **2.1.6 RIZIKO KONKURENCE V OBLASTI RECYKLACE ODPADŮ OBSAHUJÍCÍCH UHLÍK**

Emitent bude po zahájení své podnikatelské činnosti účastníkem hospodářské soutěže na konkurenčním trhu v oblasti odpadového hospodářství. Riziko spojené s konkurencí v oborech podnikání Emitenta spočívá v tom, že pokud Emitent nebude schopen obstát v konkurenci v oborech svého podnikání, může to negativně ovlivnit celkové výsledky hospodaření Emitenta a schopnost Emitenta dostát závazkům z vydaných Dluhopisů. Pokud Emitent nebude schopen obstát v konkurenci v oboru odpadového hospodářství, zejména v oblasti technologií pro vytěžování odpadů, může to negativně ovlivnit celkové výsledky hospodaření Emitenta a současně též schopnost plnit závazky Emitenta z Dluhopisů.

Emitent považuje toto riziko za poměrně nízké, když mu v současné době není známo, že by na relevantních trzích vystupovaly osoby, které by pro Emitenta a jeho záměr představovaly přímou konkurenci. Emitent v tomto směru vychází z vlastního zjištění, že tři velké petrochemické společnosti, které jsou schopny produkovat těžký topný olej z recyklátů jej v současné době vyrábějí toliko pro účely vlastního použití pro výzkum a přidávání jako povinné recyklátové příměsi do svých ostatních produktů. V tomto směru tedy uvedené společnosti nedodávají tento produkt třetím osobám, přičemž Emitent nepředpokládá, že by se na tom v dohledné době mělo cokoliv měnit. Emitent v tomto směru ani neočekává, že by takové osoby měly na relevantní trhy v nejbližší době vstoupit.

#### **2.1.7 RIZIKO V OBLASTI ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ**

V případě havárie či jiného poškození technologií v rámci provozu Emitenta může teoreticky dojít k úniku látek a kontaminaci zeminy v okolí daného provozu. V takovém případě může Emitentovi vzniknout povinnost tuto zeminu ve značném rozsahu odstranit a zajistit její ekologickou likvidaci. Takový postup si může na straně Emitenta vyžádat poměrně rozsáhlé náklady, čímž by mohlo dojít

k negativnímu ovlivnění ziskovosti projektu Emitenta a tím i schopnosti Emitenta plnit závazky z Dluhopisů.

Emitent však považuje toto riziko za poměrně nízké, když každý provoz musí pro účely získání veřejnoprávních povolení splňovat poměrně přísné standardy zabezpečení právě proti únikům látek do okolí daného provozu i v případě havárie a samotná běžná havárie by tak únik látek do okolí provozu způsobit neměla.

## **2.1.8 RIZIKO NEDOSTATEČNÉHO ODBYTU PRODUKTŮ**

Pro ziskovost projektu Emitenta bude klíčové zajištění dostatečného odbytu produktů Emitenta, přičemž Emitent počítá primárně s odbytem jeho produktů směrem do petrochemického, farmaceutického a chemického průmyslu pro účely výroby lepidel a jiných pojivových materiálů, ředidel a produktů vznikajících z přepracování těžkého topného oleje. Pokud by se Emitentovi nepodařilo zajistit v dostatečné míře odbytu pro jeho produkty, měl by takový stav zásadní negativní dopad na hospodářské výsledky Emitenta a tím i schopnost Emitenta plnit závazky z Dluhopisů.

Emitent považuje toto riziko za poměrně nízké, když potřeba materiálu z recyklovaného odpadu a jeho očekávaná potřeba v následujících letech podle vnitřních analýz a prognóz Emitenta převyšuje a i nadále bude převyšovat jeho nabídku významným způsobem.

## **2.1.9 RIZIKA VYPLÝVAJÍCÍ Z PANDEMIE COVID-19**

Pro realizaci a fungování projektu Emitenta bude důležité, aby fungovala komunikace a realizace spolupráce s obchodními partnery, dodavateli a odběrateli Emitenta. Zároveň je pro Emitenta důležité i fungování komunikace a procesů na orgánech státní správy. Současná situace kolem pandemie COVID-19 komplikuje veškerou vnější komunikaci Emitenta a případné zasažení dodavatelů, odběratelů, partnerů či příslušných orgánů veřejné správy, s nimiž Emitent komunikuje či realizuje záležitosti důležité pro jeho Projekt, může zásadním způsobem ovlivnit činnost Emitenta v rozsahu zajišťování surovin, odbytu produktů a i případnou realizaci projektu Emitenta, a to zejména ve fázi jeho přípravy.

## **2.2 RIZIKOVÉ FAKTORY VZTAHUJÍCÍ SE K DLUHOPISŮM**

### **2.2.1 RIZIKO ZMĚNY TRŽNÍ ÚROKOVÉ SAZBY**

Vlastník Dluhopisu s pevnou úrokovou sazbou je vystaven riziku poklesu ceny takového Dluhopisu v důsledku změny tržních úrokových sazeb. Zatímco je nominální úroková sazba po dobu existence Dluhopisů fixována, aktuální úroková sazba na kapitálovém trhu (dále jen „tržní úroková sazba“) se zpravidla průběžně mění. Se změnou tržní úrokové sazby se také mění cena Dluhopisu s pevnou úrokovou sazbou, ale v opačném směru. Pokud se tedy tržní úroková sazba zvýší, cena Dluhopisu s pevnou úrokovou sazbou zpravidla klesne na úroveň, kdy výnos takového Dluhopisu je přibližně roven tržní úrokové sazbě. Pokud se tržní úroková sazba naopak sníží, cena Dluhopisu s pevnou úrokovou sazbou se zpravidla zvýší na úroveň, kdy výnos takového Dluhopisu je přibližně roven tržní úrokové sazbě. S ohledem na současnou výši tržní úrokové sazby a politiku ČNB lze očekávat postupné zvyšování tržní úrokové sazby.

## **2.2.2 RIZIKO PŘIJETÍ DALŠÍHO DLUHOVÉHO FINANCOVÁNÍ EMITENTEM**

Emisní podmínky umožňují Emitentovi přijmout další dluhové financování. Vlastník Dluhopisu je vystaven riziku, že v případě přijetí dalšího dluhového financování Emitentem mohou být v případném insolvenčním řízení pohledávky z Dluhopisů uspokojeny v nižší míře, než kdyby k přijetí takového financování nedošlo. S růstem dluhového financování Emitenta také roste riziko, že se Emitent může dostat do prodlení s plněním svých závazků z Dluhopisů, což by mohlo vést k částečné či úplné ztrátě finančních prostředků investovaných do Dluhopisů.

## **2.2.3 RIZIKO NESPLACENÍ**

Dluhopisy stejně jako jakékoli jiné peněžité dluhy podléhají riziku nesplacení. Za určitých okolností může dojít k tomu, že Emitent nebude schopen vyplácet úroky z Dluhopisů nebo splatit jmenovitou hodnotu Dluhopisů a hodnota pro vlastníky Dluhopisů při odkupu může být nižší než výše jejich původní investice, a za určitých okolností může být hodnota i nulová. Schopnost Emitenta splatit úroky z Dluhopisů či jistinu závisí na jeho hospodaření a na schopnosti dlužníků Emitenta dostát svým povinnostem.

## **2.2.4 RIZIKO LIKVIDITY**

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

## **2.2.5 RIZIKO INFLACE**

Dluhopisy neobsahují protiinflační doložku. Na případné výnosy z investice do Dluhopisů může mít vliv inflace. Inflace snižuje hodnotu měny a tím negativně ovlivňuje případný reálný výnos z investice.

## **2.2.6 RIZIKO ZDANĚNÍ**

Potenciální kupující či prodávající Dluhopisů by si měli být vědomi, že mohou být povinni zaplatit daně, odvody či poplatky veřejnoprávní povahy v souladu s právními předpisy či zvyklostmi státu, ve kterém dochází k nabytí či prodeji Dluhopisů. V některých státech nemusí být k dispozici žádná oficiální stanoviska daňových úřadů nebo soudní rozhodnutí k finančním nástrojům jako jsou Dluhopisy. Potenciální nabyvatelé Dluhopisů by se neměli při nabytí, prodeji či placení Dluhopisů spoléhat na stručné a obecné shrnutí daňových otázek obsažené v tomto Prospektu a jeho případných dodatcích, ale měli by se poradit ohledně jejich individuálního zdanění s daňovými poradci. Potenciální nabyvatelé Dluhopisů by si měli být vědomi toho, že případné změny daňových předpisů mohou způsobit, že výsledný výnos Dluhopisů bude nižší, než původně předpokládali a/nebo jim může být při prodeji nebo splatnosti Dluhopisů vyplacena nižší částka, než původně předpokládali.

## **2.2.7 RIZIKO ZÁKONNOSTI KOUPE DLUHOPISŮ**

Potenciální nabyvatelé Dluhopisů by si měli být vědomi, že nabytí Dluhopisů může být v některých státech předmětem zákonných omezení ohledně přípustnosti jejich nabytí. Emitent nemá, a ani

nepřebírá odpovědnost za zákonnost nabytí Dluhopisů potenciálním nabyvatelem Dluhopisů, ať již podle právních předpisů státu jeho založení nebo právních předpisů státu, kde potenciální nabyvatel působí (pokud se liší). Potenciální nabyvatel Dluhopisů se nemůže spoléhat na Emitenta v souvislosti se svým rozhodováním ohledně zákonnosti nabytí Dluhopisů.

### **2.2.8 RIZIKO PŘEDČASNÉHO SPLACENÍ DLUHOPISŮ**

Emitent má právo Dluhopisy předčasně (tj. před datem jejich splatnosti) splatit, ne však dříve než před 31. 12. 2023 (viz čl. 4.4 Emisních podmínek). Pokud se Emitent rozhodne toto právo uplatnit, obdrží vlastník Dluhopisů pouze jistinu a úrokové výnosy za výnosová období do dne předčasné splatnosti Dluhopisů, čili ztrácí právo na úrokové výnosy za výnosová období následující po dni předčasné splatnosti Dluhopisů. Jinými slovy, vlastník Dluhopisů čelí riziku, že souhrn realizovaných výnosů z Dluhopisu bude nižší než předpokládaný souhrn výnosů.

Obdobné riziko nese vlastník Dluhopisu v případě, že požádá sám o předčasné splacení Dluhopisů při neplnění závazků Emitenta ve smyslu čl. 4.9 Emisních podmínek.

### 3) ÚDAJE O EMITENTOVI

#### 3.1 ODPOVĚDNÉ OSOBY, ÚDAJE TŘETÍCH STRAN, ZPRÁVY ZNALCŮ A SCHVÁLENÍ PŘÍSLUŠNÝM ORGÁNEM

##### 3.1.1 ODPOVĚDNÉ OSOBY

Za údaje uvedené v tomto Prospektu je odpovědný Emitent, tedy společnost FUTURA Industries, a.s., se sídlem Žitná 562/10, Nové Město, 120 00 Praha 2, IČO: 097 32 918, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka B 25871.

##### 3.1.2 PROHLÁŠENÍ ODPOVĚDNÝCH OSOB

Emitent, jako osoba odpovědná za Prospekt, prohlašuje, že jsou podle jeho nejlepšího vědomí údaje obsažené v Prospektu v souladu se skutečností ke dni jeho vyhotovení, tj. ke dni 30. 8. 2021 a že v něm nebyly zamlčeny žádné skutečnosti, které by mohly změnit jeho význam.

V Praze dne 30. 8. 2021



**FUTURA Industries, a.s.**

Bc. Eva Strnadová

člen správní rady

##### 3.1.3 ZPRÁVY ZNALCŮ

V Prospektu není zahrnuto žádné prohlášení nebo zpráva osoby jednající jako znalec s výjimkou zprávy auditora v rámci ověření účetních závěrek Emitenta k 31. 12. 2020 a k 30. 6. 2021 a zpráv auditora o ověření vybraných účetních výkazů rozvahy a přehledu o peněžních tocích k 31. 12. 2021 a k 30. 6. 2021.

##### 3.1.4 ÚDAJE TŘETÍCH STRAN

V Prospektu nejsou uvedeny žádné informace, které by pocházely od třetích stran. Všechny v Prospektu uvedené informace jsou výsledkem znalostí, zjištění a analýz Emitenta a nejsou čerpány z konkrétních zdrojů informací od třetích stran.

##### 3.1.5 PROHLÁŠENÍ O SCHVÁLENÍ PROSPEKTU

Tento Prospekt schválila ČNB jako příslušný orgán podle Nařízení o prospektu. ČNB schvaluje tento Prospekt pouze z hlediska toho, že splňuje normy týkající se úplnosti, srozumitelnosti a soudržnosti, které požaduje Nařízení o prospektu. Schválení Prospektu ze strany ČNB by nemělo být chápáno jako potvrzení kvality Dluhopisů, které jsou předmětem tohoto Prospektu. Schválení Prospektu ze strany ČNB by nemělo být chápáno jako potvrzení Emitenta. ČNB při schvalování Prospektu neposuzuje hospodářské výsledky ani finanční situaci Emitenta a negarantuje budoucí ziskovost Emitenta ani jeho schopnost splatit výnosy a jmenovitou hodnotu Dluhopisů. Investoři by měli provést své vlastní posouzení vhodnosti investování do Dluhopisů.

## 3.2 OPRÁVNĚNÍ AUDITOŘI

Historické finanční údaje Emitenta za období končící 31. 12. 2020 a 30. 6. 2021, uvedené v tomto Prospektu ve formě mezitímních účetních závěrek, byly ověřeny Ing. Milošem Jonákem, statutárním auditorem, číslo oprávnění 2363 ze společnosti Jonák Audit, s.r.o., se sídlem Národní 973/43, 110 00 Praha 1, číslo oprávnění KA ČR č. 566, vedená u Městského soudu v Praze pod sp. zn. C 254446 (dále též jen „**Auditor**“).

Auditor ověřil účetní závěrku Emitenta k 31. 12. 2020 a účetní závěrku Emitenta k 30. 6. 2021 s výrokem „**bez výhrad**“.

Auditor ve své zprávě k účetní závěrce k 31. 12. 2020 dále uvedl, že **uvedená účetní závěrka ve všech významných (materiálních) ohledech podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Emitenta, nákladů, výnosů a výsledku jeho hospodaření a peněžních toků za období končící 31. 12. 2020 v souladu s českými účetními předpisy**. Emitent nevyhotovil žádné další finanční výkazy, které by mohly být předloženy k ověření auditorem.

Auditor ve své zprávě k účetní závěrce k 30. 6. 2021 dále uvedl, že **uvedená účetní závěrka ve všech významných (materiálních) ohledech podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Emitenta, nákladů, výnosů a výsledku jeho hospodaření a peněžních toků za období končící 30. 6. 2021 v souladu s českými účetními předpisy**. Emitent nevyhotovil žádné další finanční výkazy, které by mohly být předloženy k ověření auditorem.

Vybrané finanční údaje Emitenta obsahuje čl. 3.11 tohoto Prospektu. Finanční výkazy včetně odpovídající zprávy Auditora jsou přiloženy na konci tohoto Prospektu.

Auditor nemá žádný podstatný zájem ve společnosti Emitenta.

## 3.3 RIZIKOVÉ FAKTORY

Rizikové faktory jsou uvedeny v kapitole 2) „*Rizikové faktory*“.

## 3.4 ÚDAJE O EMITENTOVĚ

### 3.4.1 HISTORIE A VÝVOJ EMITENTA

Název (obchodní firma) Emitenta je FUTURA Industries, a.s.

Emitent je zapsán v Obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. zn. B 25871, IČO: 097 32 918. Emitentovi bylo přiděleno LEI: 3157008K78FX3JLMOY60.

Emitent byl založen dne 8. 12. 2020 na dobu neurčitou, zápis Emitenta do Obchodního rejstříku byl proveden dne 8. 12. 2020.

Sídlo Emitenta je na adrese sídlem Žitná 562/10, Nové Město, 120 00 Praha 2.

Kontaktní osobou Emitenta je Bc. Eva Strnadová. Internetové stránky se nacházejí na [www.futuraindustries.cz](http://www.futuraindustries.cz), přičemž údaje na nich uvedené nejsou součástí tohoto Prospektu, pokud nejsou do tohoto Prospektu výslovně začleněny formou odkazu. E-mailová adresa Emitenta je [info@futuraindustries.cz](mailto:info@futuraindustries.cz) a tel. číslo Emitenta je +420 777 874 081.

Základní kapitál Emitenta činí 2.100.000,- Kč a byl v plné výši splacen. Základní kapitál je rozvržen celkem na 21 ks kmenových listinných akcií ve formě na jméno o jmenovité hodnotě každé jedné 100.000,- Kč. Převod akcií není omezen. S jednou akcií o jmenovité hodnotě 100.000,- Kč je spojen jeden hlas pro hlasování na valné hromadě Emitenta.

Emitent je akciovou společností založenou v souladu s českým právním řádem a řídí se právními předpisy České republiky, zejména zákonem č. 89/2012 Sb., občanským zákoníkem, zákonem č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), zákonem č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání, zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, zákonem č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, zákonem č. 280/2009 Sb., daňový řád, zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, zákonem č. 125/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev, zákonem č. 256/2013 Sb., katastrální zákon, zákonem č. 185/2001 Sb., o odpadech, zákonem č. 100/2001 Sb., o posuzování vlivu na životní prostředí a předpisy upravujícími působení na kapitálovém trhu (ve všech takových případech v jejich platném a účinném znění) při respektování všech ostatních relevantních zákonů a jiných právních předpisů České republiky.

### **3.4.2 NEDÁVNÉ UDÁLOSTI VÝZNAMNÉ PRO HODNOCENÍ PLATEBNÍ SCHOPNOSTI EMITENTA**

Emitent plní veškeré své dosavadní závazky řádně a včas. Emitent si není vědom, že by v minulosti došlo k jakýmkoliv událostem, které by měly podstatný význam při hodnocení platební schopnosti Emitenta. Emitent k datu vydání tohoto Prospektu nezačal vykonávat podnikatelskou činnost.

### **3.4.3 ÚVĚROVÁ HODNOCENÍ**

Emitentovi ani jeho cenným papírům nebyl přidělen rating.

### **3.4.4 STRUKTURA FINANCOVÁNÍ**

Emitent k datu vyhotovení Prospektu nesjednal ani nečerpал žádné výpůjčky či úvěry ani z nich nemá žádné závazky. Emitent k datu vyhotovení Prospektu nepřevzal v jiné podobě žádné jiné dluhy ani nevydal žádné investiční nástroje. K datu vyhotovení tohoto Prospektu disponuje Emitent vlastními zdroji ve výši základního kapitálu společnosti Emitenta. Od založení společnosti Emitenta nedošlo k významným změnám struktury výpůjček a financování Emitenta.

### **3.4.5 POPIS OČEKÁVANÉHO FINANCOVÁNÍ EMITENTA**

Činnost Emitenta bude financována z prostředků získaných jako výtěžek Emise. Emitent je schopen postavit jeden modul své technologie za cca 5 mil. Kč. Pokud by se Emitentovi nepodařilo umístit dostatečný počet Dluhopisů, z něhož by získal dostatečné finanční prostředky pro účely financování stavby alespoň jednoho modulu své technologie, byl by Emitent nucen zvažovat další postup, a to včetně možností získání dalšího zdroje financování, kterým by vedle vlastního kapitálu Emitenta mohly být např. příplatky akcionářů Emitenta či jiné dluhové financování.

## **3.5 PŘEHLED PODNIKÁNÍ EMITENTA**

### **3.5.1 HLAVNÍ ČINNOSTI - OBECNĚ**

Záměrem Emitenta je působit v oblasti recyklace a zpracování odpadu a chemického zpracování materiálů. Emitent se v rámci této oblasti činnosti bude soustředit na postupné nabytí, vybavení, modernizaci a provoz společností a závodů využívajících technologie k recyklaci a zpracování odpadů a jejich přeměnu na suroviny k dalšímu využití.

V rámci této činnosti plánuje Emitent zajistit vybavení uvedených závodů (i) technologiemi k separaci a třídění materiálu (jako jsou zejména dopravníky či nakladače), (ii) technologiemi k úpravě materiálu



(jako jsou zejména drtiče), (iii) technologiemi k chemickému rozkladu materiálu na suroviny k dalšímu užití (jako jsou zejména depolymerizační linka či destilační kolona) a (iv) technologiemi pro manipulaci s materiály a jejich skladování (jako jsou zejména dopravní technologie a tanky pro skladování).

Pro provozování takových zařízení zpravidla zákon vyžaduje různé veřejnoprávní povolení či licence. Konkrétní typ potřebného povolení či licence se může u jednotlivých zařízení a provozů lišit v závislosti na vybavení daného provozu a surovin, se kterými v něm bude nakládáno. Uvedená povolení či licence zpravidla udělují místní samosprávy a krajské úřady. Konkrétně se v případě provozů Emitenta bude jednat zejména o integrované povolení, souhlas s umístěním provozovny, stavební povolení či souhlas s nakládáním s odpady. Akcionáři a spolupracovníci Emitenta budou pro každý realizovaný provoz zajišťovat všechna relevantní povolení a licence, s čímž mají již značné zkušenosti. Emitent si je v tomto směru vědom, že vyřízení takových povolení či licencí může trvat řádově 4 až 6 měsíců.

Z hlediska výstavby zcela nových provozů plánuje Emitent tyto provozování umístit zejména v regionu středních, západních a jižních Čech, přičemž v těchto regionech již Emitent vytipovává konkrétní vhodné lokality, přičemž cílí na pozemky v průmyslových oblastech a jejich okolí s rozlohou zhruba 2.000 až 2.500 m<sup>2</sup>. K datu Emise Dluhopisů má Emitent podrobněji zmapován a předjednan k pronájmu zejména pozemek v obci Králův Dvůr ve Středočeském kraji. Z časového hlediska počítá Emitent s tím, že vybudování nového provozu by mělo trvat včetně vyřízení všech administrativních povolení kolem 4 až 6 měsíců od okamžiku zahájení realizace.

Z hlediska nákupu již existujících a fungujících vhodných provozů Emitent plánuje kupovat především společnosti či závody zabývající se tříděním komunálního odpadu, svozem a přepravou odpadu a jeho dalším zpracováním (v různých formách této činnosti) vybavené technologiemi použitelnými v rámci dílčích kroků činnosti Emitenta. Při nákupu uvedených společností či závodů bude Emitent zohledňovat především synergie s činností Emitenta a možnost využití nakupovaných společností a závodů v rámci činnosti Emitenta. Nakupované společnosti a závody přitom Emitent plánuje využít v jejich stávajícím a již fungujícím rozsahu ohraničeném těmito podniky či závody získanými licencemi či povoleními bez přerušení jejich provozu. Emitenta však může provozování v rámci nakoupených společností či závodů modernizovat či rozšiřovat, pokud mu to stávající licence či povolení budou umožňovat.

Výše popsané postupy přitom Emitent plánuje financovat z prostředků získaných emisí Dluhopisů.

V rámci provozu závodů plánuje Emitent recyklovat a zpracovávat odpadní materiály obsahující uhlík, a to (i) gumovou pryž, (ii) odpadní pneumatiky, (iii) plasty, (iv) odpadní oleje a (v) olejové filtry z motorových vozidel. Emitent plánuje pyrolyzně zpracovávat odpad metodami depolymerace a destilace. V procesu zpracování uvedených odpadních materiálů bude Emitent přetvářet uvedené materiály do režimu surovin k dalšímu využití jako jsou tekuté frakce blížící se svou charakteristikou a vlastnostmi těžkému topnému oleji k dalšímu zpracování v petrochemickém, farmaceutickém a chemickém průmyslu, palivo s charakterem a výhřevností kovářského koxu, pyrolytický plyn či železo. Emitent je v zájmu zajištění aplikace nejnovějších poznatků a ve snaze zajistit maximální efektivitu svých provozů v kontaktu a spolupracuje s odbornými institucemi zabývajícími se výzkumem v této oblasti (především ve sféře akademických pracovišť a akreditovaných zkušeben).

Technologie depolymerace spočívá v tepelném rozkladu materiálů obsahujících uhlík, které jsou dávkovány způsobem, aby materiálově odpovídaly stejným charakterovým vlastnostem v jednotlivých vsázkách. Výstupy depolymerace jsou olej, uhlík, pyrolytický plyn a kovové kabely. Olej je využitelný jako palivo pro těžké stroje, kotle či generátory energie nebo jako surovina k přimíchávání do dalších

produktů v rafinériích. Uhlík je následně používán jako tuhé palivo, popřípadě po další chemické úpravě může být využíván jako absorbent v dalších aplikacích, barvivo, surovina pro průmyslové pryžové výrobky či plnicí prostředek pro tmel. Kovové části, které jsou smíchány s výsledným uhlíkem, jsou následně z výsledného uhlíku separovány a předávány k využití dalším společnostem zabývajícím se nakládáním s odpadními kovy. Pyrolytický plyn jako další z produktů depolymerace lze dále využít zejména jako palivo, a to pro plynové generátory vyrábějící elektřinu či pro provoz samotné jednotky. Uvedené suroviny pak budou dodávány smluvním odběratelům z výše uvedených oborů výrobní činnosti.

Technologie destilace je metoda oddělování kapalných látek z jejich směsi založená na jejich různé těkavosti. Metodou destilace plánuje Emitent zpracovávat olej získaný pyrolýzou či odpadní motorový olej. Konečnými produkty destilace budou destilační olej použitelný v generátorech pro výrobu energie či pro spalování, odpadní plyn recyklovatelný do pece pro ohřívání reaktoru a ropná struska pro vkládání do pece pro ohřev reaktoru.

Důležitým bude pro Emitenta rozvinout vztahy s dodavateli odpadních materiálů k následnému zpracování. S ohledem na skutečnost, že poptávka po těchto odpadních materiálech pro účely jejich recyklace a dalšího zpracování je výrazně nižší než jejich nabídka, domnívá se Emitent, že zajištění vstupních odpadních materiálů nebude problémem, a to ani v horizontu několika následujících let. Emitent již vstoupil do předběžných jednání s původci a zpracovateli uvedených odpadních materiálů ohledně možnosti odběru příslušných odpadních materiálů Emitentem, přičemž na základě předběžných dohod má Emitent zajištěn odběr dostatečného množství odpadních materiálů pro první fáze svého projektu.

Dále bude Emitent potřebovat vybudovat obchodní vztahy s odběrateli Emitentem vyráběných surovin. S ohledem na skutečnost, že po uvedených surovinách je poměrně významná poptávka, neboť jsou některé z nich v souladu s právními předpisy povinnou příměsí určitých produktů jako jsou např. paliva. Emitent již v tomto směru vstoupil do předběžných jednání s potenciálními odběrateli surovin a snaží se s nimi dojednat předběžné dohody, na jejichž základě by pak mohl dodávky surovin těmto odběratelům realizovat.

V té souvislosti Emitent bude potřebovat průběžně vyhodnocovat kvalitu odpadních materiálů jako vstupní suroviny a též kvalitu výstupních surovin určených k dodání odběratelům Emitenta. Proto Emitent již nezávazně poptává partnerské služby, které by mu pomohly kvalitu vstupů a výstupů ověřovat.

Emitent ke dni vyhotovení Prospektu nevykonává žádnou činnost, vyjma emise korporátních dluhopisů popsaných v kapitole 4) „*Emisní podmínky Dluhopisů*“. Emitent zatím nemá dohodnuty konkrétní projekty k realizaci výše uvedeného záměru, ale pracuje na jejich přípravách, jak je popsáno výše.

### **3.5.2 HLAVNÍ TRHY**

Emitent se v první fázi své činnosti zaměří na recyklaci a zpracování odpadních materiálů do frakcí, které jsou svou charakteristikou a strukturou podobné těžkému topnému oleji, a to na trzích v České a Slovenské republice. Emitent se domnívá, že v produkci výše uvedených materiálů v kvalitě, ve které je Emitent plánuje produkovat, pro něho teoreticky do budoucna mohou konkurenci představovat ze současných účastníků na relevantních trzích pouze tři největší petrochemické společnosti, a to Unipetrol, Paramo a Sloznaft, přičemž tyto společnosti ale v současné době dle zjištění Emitenta vyrábějí tento produkt toliko pro účely vlastního použití pro výzkum a přidávání jako povinné recyklační příměsi do svých ostatních produktů a nejsou jej tak schopny nabídnout třetím osobám.

Emitent nemá v současné době informace o jiných společnostech, které by cílily na výrobu stejného produktu jako Emitent a měly na relevantních trzích významnější podíl. Nicméně, i kdyby se situace do budoucna změnila a uvedené petrochemické a případně i další společnosti tento produkt začaly dodávat třetím osobám. Emitent odhaduje, že na relevantních trzích zbývá ještě dostatek prostoru a příležitostí, které mohou být Emitentem využity. Důvodem je především stále rostoucí poptávka po předmětných produktech z odvětví, do nichž je plánuje Emitent dodávat, a nedostatečná míra jejich nabídky ze strany producentů. Tato nedostatečná nabídka má přitom původ jednak v ubývajících přírodních zdrojích a nedostatečné míře získávání předmětných látek recyklací z odpadních materiálů.

Výše popsany nedostatek předmětných produktů a rostoucí množství odpadu pak poskytuje velké příležitosti pro společnosti, které jsou a budou schopny získávat uvedené látky z odpadů. V tomto směru bude pro Emitenta důležité i zajištění dostatečného a pravidelného přísunu vhodného odpadního materiálu k dalšímu zpracování. Vzhledem k postupným a rozšiřujícím se zákazům skládkování, které jsou popsány v čl. 3.7 však Emitent předpokládá, že na relevantních trzích bude dostatečné množství odpadních materiálů k odběru a vysoký zájem o jeho dodání Emitentovi a podobným společnostem. Již v době Emise Dluhopisů přesahuje nabídka odpadních materiálů k odběru významným způsobem potřeby společností zabývajících se jejich recyklací a dalším zpracováním.

Emitent v tuto chvíli nemá na uvedených trzích významné či dominantní postavení. Prohlášení uvedená v tomto článku jsou založena výhradně na vlastní analýze Emitenta.

### **3.6 ORGANIZAČNÍ STRUKTURA EMITENTA**

#### **3.6.1 AKCIONÁŘI EMITENTA**

Emitent má tři akcionáře, jimiž jsou Eva Strnadová, nar. 20. 12. 1974, bytem Smetanova 4328/24, 695 01 Hodonín, Petr Semrád, nar. 7. 3. 1982, bytem M. Horákové 913, 675 51 Jaroměřice nad Rokytnou, a Aliaksandr Zhyrnou, nar. 16. 8. 1972, bytem Do Klukovic 1165/4B, 150 00 Praha 5. Každý z akcionářů vlastní 7 kmenových akcií Emitenta a disponuje na valné hromadě Emitenta 7 hlasy. Žádný z akcionářů Emitenta není ovládající osobou Emitenta, neboť žádný z akcionářů nemá ani nemůže mít rozhodující vliv na společnost Emitenta. Emitent tak není přímo ani nepřímo ovládan. Emitent není členem žádné skupiny.

#### **3.6.2 ZÁVISLOST EMITENTA NA JINÝCH ČLENECH SKUPINY**

Emitent není členem žádné skupiny.

### **3.7 INFORMACE O TRENDECH**

V období mezi zveřejněním posledních auditovaných finančních výsledků a vyhotovením tohoto Prospektu nedošlo k žádné podstatné negativní změně vyhlídek Emitenta ani k významné změně finanční výkonnosti Emitenta.

Všechny informace, které jsou v tomto článku uvedeny, vychází z interních analýz zpracovaných Emitentem.

Česká a evropská legislativa počítá s tím, že již nyní platí zákaz skládkování pneumatik, přičemž tento bude nejpozději od roku 2030 rozšířen i na zákaz skládkování plastů a komunálního odpadu. Z toho důvodu očekává Emitent zvýšenou poptávku po alternativních řešeních recyklace a zpracování těchto odpadních materiálů. Emitent se domnívá, že vzhledem k této poptávce a jejímu využití ze strany Emitenta bude možné očekávat poměrně krátkou návratnost investovaných prostředků, jakož i

celkovou ziskovost projektu Emitenta. Zároveň vzhledem k uvedenému Emitent neočekává, že by se v krátkodobém a střednědobém výhledu měl dostat do situaci, kdy by neměl k dispozici dostatečné množství vstupního odpadního materiálu, když nelze očekávat, že by v uvedeném horizontu měla nastat událost, která by takový dostatek vstupního odpadního materiálu u Emitenta způsobila.

Ceny výstupních produktů Emitenta jsou do značné míry navázány a odpovídají pohybům cen ropy. Vzhledem k tomu, že se zásoby ropy a dalších nerostných surovin značným způsobem ztenčují, vychází Emitent z předpokladu, že by nemělo docházet k výraznějším poklesům ceny ropy v déletrvajícím horizontu. Současně Emitent vnímá i legislativní snahy o zakotvení povinnosti přimíchávání recyklátových příměsí do různých typů produktů, což společně s ubývajícími zásobami nerostných surovin zvyšuje atraktivitu produktů Emitenta.

Do budoucna lze očekávat, že na relevantních trzích může začít působit více společností obdobného zaměření, jaké má Emitent. Emitent nicméně věří, že jeho optimalizovaný technologický postup a náskok v propojení vývoje a praktického fungování poskytují Emitentovi dostatečné předpoklady, aby i v takové konkurenci obstál.

Uvedené trendy tedy podporují vysoký potenciál projektu Emitenta.

### **3.8 PROGNÓZY NEBO ODHADY ZISKU**

Emitent nezařazuje do Prospektu prognózu zisku.

### **3.9 SPRÁVNÍ, ŘÍDÍCÍ A DOZORČÍ ORGÁNY**

Emitent je akciovou společností založenou podle práva České republiky a Evropské Unie. Vnitřní uspořádání Emitenta se proto řídí právem České republiky a právem Evropské Unie.

#### **3.9.1 SPRÁVNÍ RADA**

Statutárním orgánem Emitenta je správní rada. Správní rada Emitenta má jednoho člena.

Správní rada řídí podnikání a vnitřní chod Emitenta a může vykonávat veškeré činnosti, které nejsou na základě právních předpisů a stanov Emitenta svěřeny do pravomoci valné hromady.

Ke dni vyhotovení tohoto Prospektu je jediným členem správní rady Emitenta Bc. Eva Strnadová, nar. 20. 12. 1974, pracovní adresa: Žitná 562/10, Nové Město, 120 00 Praha 2.

#### Účast v orgánech jiných společností:

PREMIALIS s.r.o., IČO: 068 90 083, jednatel

KD Chemiko s.r.o., IČO: 097 54 032, jednatel

Bc. Eva Strnadová má následující pracovní zkušenosti ve vztahu k plánované činnosti Emitenta:

Bc. Eva Strnadová se dlouhodobě z pozice statutárních orgánů a manažerských pozic podílí na rozvoji ekonomických aktivit různých společností, a to mimo jiné i v oblastech blízkých předmětu činnosti Emitenta. Výkon uvedených funkcí jí poskytl dostatečné zkušenosti v oblasti řízení a vedení společností a dále schopnost posoudit kvalitu připravovaných projektů, tyto projekty efektivně řídit a následně i účinně kontrolovat jejich realizaci.

### 3.9.2 STŘET ZÁJMŮ NA ÚROVNI SPRÁVNÍCH, ŘÍDÍCÍCH A DOZORČÍCH ORGÁNŮ

Emitent prohlašuje, že si není vědom existence jakéhokoliv konfliktu zájmů mezi povinnostmi osob zmiňovanými v tomto čl. 3.9 „*SPRÁVNÍ, ŘÍDÍCÍ A DOZORČÍ ORGÁNY*“ ve vztahu k Emitentovi a jejich osobních zájmů a jiných povinnostech.

Emitent prohlašuje, že se v současné době řídí a dodržuje veškeré požadavky na správu a řízení společnosti, které stanoví obecně závazné právní předpisy České republiky, zejména zákon č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích v platném a účinném znění. Emitent nad rámec právních předpisů nedodržuje žádný kodex řízení společností (*Corporate Governance*), jelikož to zákon nevyžaduje. Emitent nehodlá žádat o přijetí Emise k obchodování na regulovaném trhu a nemá zřízen výbor pro audit.

### 3.10 HLAVNÍ AKCIONÁŘ

Emitent má tři akcionáře, jimiž jsou Eva Strnadová, nar. 20. 12. 1974, Petr Semrád, nar. 7. 3. 1982 a Aliaksandr Zhyrnou, nar. 16. 8. 1972. Každý z akcionářů vlastní 7 kmenových akcií Emitenta a disponuje na valné hromadě Emitenta 7 hlasy. Emitent tak nemá hlavního akcionáře, neboť žádný z akcionářů Emitenta nemá ani nemůže mít rozhodující vliv na společnost Emitenta.

### 3.11 FINANČNÍ ÚDAJE O AKTIVECH A ZÁVAZCÍCH, FINANČNÍ POZICI A ZISKU A O ZTRÁTÁCH EMITENTA

#### 3.11.1 HISTORICKÉ FINANČNÍ ÚDAJE EMITENTA

Následující vybrané finanční údaje slouží pro poskytnutí rychlého přehledu a musí být posuzovány společně s informacemi uvedenými v Prospektu a ve spojení s příloženými účetními závěrkami Emitenta.

Emitent vznikl dne 8. 12. 2020, a kromě dokládaných finančních výkazů nevyhotovil žádné jiné finanční výkazy. Uvedené historické finanční údaje vycházejí z auditované účetní závěrky Emitenta za období od 8. 12. 2020 do 31. 12. 2020 a z auditované účetní závěrky Emitenta za období od 1. 1. 2021 do 30. 6. 2021. Vyhotovené účetní závěrky jsou vypracovány v souladu s platnými českými účetními předpisy.

| Finanční údaje z rozvahy (v tis. Kč) | ke dni 30. 6. 2021 | ke dni 1. 1. 2021 | ke dni 31. 12. 2020 |
|--------------------------------------|--------------------|-------------------|---------------------|
| AKTIVA CELKEM                        | 2.038              | 2.100             | 2.100               |
| Oběžná aktiva                        | 2.038              | 2.100             | 2.100               |
| Peněžní prostředky                   | 2.038              | 2.100             | 2.100               |
| Krátkodobé pohledávky                | 0                  | 0                 | 0                   |
| PASIVA CELKEM                        | 2.038              | 2.100             | 2.100               |
| Vlastní kapitál                      | 2.026              | 2.100             | 2.100               |
| Základní kapitál                     | 2.100              | 2.100             | 2.100               |
| Cizí zdroje                          | 12                 | 0                 | 0                   |

|                  |   |   |   |
|------------------|---|---|---|
| Vydané dluhopisy | 0 | 0 | 0 |
|------------------|---|---|---|

| Výkaz zisku a ztráty (v tis. Kč)             | 1. 1. 2021 - 30. 6. 2021 | 8. 12. 2021 – 31. 12. 2021 |
|--|--------------------------|----------------------------|
| Výkonová spotřeba                            | 64                       | 0                          |
| Provozní výsledek hospodaření                | -74                      | 0                          |
| Výsledek hospodaření před zdaněním           | -74                      | 0                          |
| Výsledek hospodaření po zdanění              | -74                      | 0                          |
| <b>Výsledek hospodaření za účetní období</b> | <b>-74</b>               | <b>0</b>                   |

| Přehled o peněžních tocích (v tis. Kč)  | 1. 1. 2021 - 30. 6. 2021 | 8. 12. 2020 – 31. 12. 2020 |
|---|--------------------------|----------------------------|
| <b>Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období</b> | 2.100                    | 2.100                      |
| Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním   | -74                      | 0                          |
| Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu   | -74                      | 0                          |
| Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním                                 | -62                      | 0                          |
| Čistý peněžní tok z provozní činnosti   | -62                      | 0                          |
| Půjčky a úvěry spřízněným osobám  | 0                        | 0                          |
| Čistý peněžní tok z investiční činnosti   | 0                        | 0                          |
| Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků                                    | -62                      | 0                          |
| <b>Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období</b>        | <b>2.038</b>             | <b>2.100</b>               |

### **3.11.2 MEZITÍMNÍ A JINÉ FINANČNÍ ÚDAJE**

Emitent od data svého vzniku nevyhotovil žádné finanční údaje, vyjma účetní závěrky za období od 8. 12. 2020 do 31. 12. 2020 a mezitímní účetní závěrky za období od 1. 1. 2021 do 30. 6. 2021, které jsou nedílnou součástí tohoto Prospektu.

### **3.11.3 OVĚŘENÍ HISTORICKÝCH FINANČNÍCH ÚDAJŮ**

Uvedené historické finanční údaje vycházejí z účetní závěrky Emitenta k 31. 12. 2020 a z účetní závěrky Emitenta k 30. 6. 2021, které byly ověřeny auditorem, a ze zprávy nezávislého auditora o ověření těchto účetních závěrek. V Prospektu nejsou uvedeny žádné historické finanční údaje ze zdrojů, které by nebyly ověřeny auditorem. Ostatní údaje uvedené v Prospektu pocházejí ze zdrojů, které nebyly ověřeny auditorem.

### **3.11.4 SOUDNÍ A ROZHODČÍ ŘÍZENÍ**

Emitent prohlašuje, že od svého vzniku nebyl účastníkem správního, soudního ani rozhodčího řízení, které by mohlo mít anebo mělo vliv na jeho finanční situaci Emitenta nebo ziskovost a není si vědom, že by takové řízení probíhalo nebo Emitentovi hrozilo.

### **3.11.5 VÝZNAMNÁ ZMĚNA FINANČNÍ POZICE EMITENTA**

Emitent prohlašuje, že od data poslední zveřejněné účetní závěrky tj. od 30. 6. 2021, do data vyhotovení tohoto Prospektu nedošlo k žádné podstatné negativní změně vyhlídek Emitenta, která by byla Emitentovi známa a která by měla vliv na jeho finanční situaci, a nedošlo ani k žádným významným změnám finanční nebo obchodní situace Emitenta.

## **3.12 DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE**

### **3.12.1 ZÁKLADNÍ KAPITÁL**

Základní kapitál Emitenta činí 2.100.000,- Kč a je rozvržen na 21 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 100.000,- Kč. Základní kapitál byl v plné výši splacen.

### **3.12.2 STANOVY**

Emitent byl jako akciová společnost založen přijetím stanov ve formě notářského zápisu NZ 535/2020 sepsaného JUDr. Františkem Boučkem, notářem se sídlem notářské kanceláře Karlovo náměstí 559/28, 120 00 Praha 2, dne 1. 12. 2020 a je zapsán v obchodním rejstříku pod IČO 097 32 918. Cílem a účelem Emitenta je dosahování zisku prostřednictvím podnikatelské činnosti v předmětu podnikání uvedeném v § 3 stanov Emitenta (Předmět podnikání (činnosti), kterým je (i) výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona a (ii) Pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor.

## **3.13 VÝZNAMNÉ SMLOUVY**

Ke dni vyhotovení tohoto Prospektu neexistují žádné významné smlouvy, které by mohly vést ke vzniku závazku nebo nároku Emitenta, který by byl podstatný pro schopnost Emitenta plnit závazky vůči držitelům Dluhopisů na základě emitovaných Dluhopisů.

### **3.14 ZVEŘEJNĚNÉ DOKUMENTY**

Po dobu platnosti tohoto Prospektu jsou aktuální stanovy Emitenta k dispozici v elektronické podobě na internetové stránce Emitenta [www.futuraindustries.cz](http://www.futuraindustries.cz) v sekci „*INVESTICE/EMISE DLUHOPISŮ*“ a v sídle Emitenta na adrese Žitná 562/10, 120 00 Praha 2, Česká republika v pracovní dny mezi 9:00 a 16:00.

[ZDE KONČÍ TATO STRÁNKA]



## 4) EMISNÍ PODMÍNKY DLUHOPISŮ

### 4.1 ÚVODNÍ USTANOVENÍ

- 4.1.1 Tyto emisní podmínky (dále jen „**Emisní podmínky**“) vydala jako Emitent Dluhopisů společnost FUTURA Industries, a.s., se sídlem Žitná 562/10, Nové Město, 120 00 Praha 2, IČO: 097 32 918, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka B 25871, jako emisní podmínky ve smyslu § 2 zák. č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů.
- 4.1.2 Tyto Emisní podmínky podrobněji vymezují práva a povinnosti Emitenta a vlastníků Dluhopisů v souvislosti s vydáváním dluhopisů Emitentem a obsahují další informace o emisi Dluhopisů.
- 4.1.3 Tyto Emisní podmínky byly vyhotoveny v souladu se zákonem č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „**Zákon o dluhopisech**“) jako součást Prospektu, který byl schválen rozhodnutím ČNB č.j. 2021/090787/CNB/570 ke sp. zn. S-Sp-2021/00044/CNB/572 ze dne 1. 9. 2021, které nabylo právní moci dne 3. 9. 2021.
- 4.1.4 Prospekt schválila ČNB jako příslušný orgán podle Nařízení o prospektu. ČNB schvaluje Prospekt pouze z hlediska toho, že splňuje normy týkající se úplnosti, srozumitelnosti a soudržnosti, které požaduje Nařízení o prospektu. Schválení Prospektu ze strany ČNB by nemělo být chápáno jako potvrzení kvality Dluhopisů, které jsou předmětem Prospektu. Schválení Prospektu ze strany ČNB by nemělo být chápáno jako potvrzení Emitenta. ČNB při schvalování Prospektu neposuzuje hospodářské výsledky ani finanční situaci Emitenta a negarantuje budoucí ziskovost Emitenta ani jeho schopnost splatit výnosy a jmenovitou hodnotu Dluhopisů.
- 4.1.5 ČNB vykonává dohled nad Emitentem a Emisí v rozsahu stanoveném zákonem č. 6/1993 Sb., o České národní bance, ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů, Nařízením o prospektu a prováděcími právními předpisy.
- 4.1.6 Vydání Dluhopisů bylo schváleno statutárním orgánem Emitenta dne 26. 5. 2021.

### 4.2 ZÁKLADNÍ CHARAKTERISTIKY DLUHOPISŮ

- 4.2.1 Tento článek stanoví základní náležitosti a vlastnosti Dluhopisů, vydávaných na základě těchto Emisních podmínek.
- 4.2.2 Emitentem je společnost FUTURA Industries, a.s., se sídlem Žitná 562/10, Nové Město, 120 00 Praha 2, IČO: 097 32 918, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka B 25871.
- 4.2.3 Dluhopisy nesou tento název: **Dluhopis FUTURA Industries** a byl jim přidělen ISIN: CZ0003534463.
- 4.2.4 Jmenovitá hodnota (jako dlužná částka) každého dluhopisu je 50.000,- Kč (slovy: padesát tisíc korun českých).
- 4.2.5 Datum Emise dluhopisů je 6. 9. 2021.
- 4.2.6 Dluhopisy jsou vydávány v listinné podobě.

- 4.2.7 Emisní kurz k datu Emise a po celou lhůtu k upisování Dluhopisů činí 101 % jmenovité hodnoty Dluhopisů.
- 4.2.8 Dluhopisy jsou cennými papíry na řad. První vlastník (upisovatel) nabyde Dluhopis tak, že podepíše a Emitentovi doručí objednávkový formulář s žádostí o úpis Dluhopisu. K objednávkovému formuláři připojí svůj souhlas Emitent, čímž je uzavřena smlouva o úpisu Dluhopisu. Smlouvy budou podepisovány v pořadí, v jakém jednotliví zájemci kontaktují Emitenta. Neexistuje jiné kritérium přidělování Dluhopisů, než je časová priorita. Smlouva je zároveň pro kupujícího potvrzením o přidělení (alokaci) konkrétního množství Dluhopisů z Emise. Upisovatel uhradí emisní kurz Dluhopisů v souladu s čl. 4.3.7 Emisních podmínek. Následně je Dluhopis prvnímu vlastníkovu upsán vyplněním jeho údajů na Dluhopis a předáním v souladu s čl. 4.3.9 Emisních podmínek. Předmětné Dluhopisy se neobchodují na žádném organizovaném trhu a ani Emitent tento krok neplánuje. Před oznámením přidělené částky konkrétním investorům nemůže tedy začít obchodování. Podle ustanovení § 1103 odst. 2 občanského zákoníku se vlastnické právo k cennému papíru na řad převádí rubopisem a smlouvou k okamžiku jeho předání, což platí i pro případné následné převody.
- 4.2.9 Dluhopisy nejsou obchodovány na žádném regulovaném či organizovaném trhu a Emitent ani neplánuje žádat o přijetí Dluhopisů k obchodování na takovém trhu. Převoditelnost Dluhopisů není žádným způsobem omezena. V případě, že dojde k převodu Dluhopisu na nového vlastníka, je tento nový vlastník Dluhopisu povinen bez zbytečného odkladu, nejpozději však do 5 (pěti) dnů ode dne, kdy vlastnictví k Dluhopisu nový vlastník nabyl, informovat Emitenta o nabytí vlastnického práva k Dluhopisu a oznámit Emitentovi všechny údaje, které jsou vedeny v seznamu vlastníků Dluhopisů. Takové oznámení lze učinit v sídle Emitenta, a to osobně či zaslání písemného oznámení na jeho adresu. K účinnosti převodu Dluhopisu vůči Emitentovi se vyžaduje předložení Dluhopisu s nepřetržitou řadou rubopisů nebo jiný důkaz o tom, že příslušná osoba je vlastníkem Dluhopisu. U každé osoby, která bude nabývat Dluhopisy, se bude mít za to, že prohlásila a souhlasí s tím, že tato osoba je srozuměna se všemi příslušnými omezeními, která pro ni vyplývají z Emisních podmínek, pokud neoznámí převod Dluhopisu Emitentovi. Práva spojená s Dluhopisy je oprávněna ve vztahu k Emitentovi vykonávat osoba uvedená v seznamu vlastníků vedeném Emitentem, není-li zákonem stanoveno jinak.
- 4.2.10 Dluhopisy (jejich jmenovité hodnoty jako dlužné částky) jsou splatné 31. 12. 2026, nedojde-li k předčasné splatnosti podle těchto Emisních podmínek. Právo na splacení Dluhopisu má osoba, která je v seznamu vlastníků Dluhopisů, vedeném v souladu s čl. 4.10.2 Emisních podmínek, zapsána jako vlastník Dluhopisu k datu splatnosti. Osoba zapsaná v seznamu vlastníků Dluhopisů má při splacení Dluhopisu povinnost odevzdat Dluhopisy Emitentovi, a to alespoň dva pracovní dny před datem jejich splatnosti. V případě prodloužení s odevzdáním Dluhopisů je Emitent oprávněn dle své volby buď (i) Dluhopisy až do jejich odevzdání nesplatit nebo (ii) Dluhopisy splatit bez ohledu na to, že dosud Emitentovi nebyly předány.
- 4.2.11 Výnos Dluhopisů je stanoven pevnou úrokovou sazbou ve výši 7,3 % p.a. z jmenovité hodnoty Dluhopisu.
- 4.2.12 Dluhopisy se úročí od data Emise do data své splatnosti (včetně). První výnosové období Dluhopisu počíná datem Emise (včetně tohoto dne) a končí posledním dnem kalendářního čtvrtletí, do kterého spadá datum Emise, tj. 30. 9. 2021 (včetně tohoto dne); následující výnosová období jsou kalendářní čtvrtletí - počínají vždy 1. dnem kalendářního čtvrtletí následujícího po předchozím výnosovém období (včetně tohoto dne) a končí posledním dnem

téhož kalendářního čtvrtletí (včetně tohoto dne). První výnosové období tedy skončí 30. 9. 2021, a poslední výnosové období začne 1. 10. 2026 a skončí 31. 12. 2026.

- 4.2.13 Částka úrokového výnosu příslušející k jednomu Dluhopisu za každé období 1 (jednoho) běžného roku se stanoví jako násobek jmenovité hodnoty takového Dluhopisu a příslušné úrokové sazby (vyjádření desetinným číslem). Při výpočtu výnosu Dluhopisu příslušejícího k Dluhopisu za období kratší jednoho roku se má za to, že jeden rok obsahuje tři sta šedesát dní rozdělených do dvanácti měsíců po 30 (třiceti) dnech, přičemž v případě neúplného měsíce se bude vycházet z počtu skutečně uplynulých dní (konvence pro výpočet úroků "BCK Standard 30E/360").
- 4.2.14 Při výpočtu výnosu z každého jednotlivého Dluhopisu za každé výnosové období se tento výnos zaokrouhluje matematicky na setiny (tj. na celé haléře), podle třetího desetinného místa. Celková částka výnosu ze všech Dluhopisů, vyplácená jednomu vlastníkovi Dluhopisů, se zaokrouhluje matematicky na setiny (tj. na celé haléře), podle třetího desetinného místa.
- 4.2.15 Výnos Dluhopisů bude vyplácen počínaje koncem prvního výnosového období podle čl. 4.2.12 těchto Emisních podmínek čtvrtletně zpětně, a to vždy do patnáctého (15) dne kalendářního měsíce bezprostředně následujícího po právě uplynulém výnosovém období (tj. výnos za první výnosové období od data Emise do 30. 9. 2021 (včetně), bude vyplácen do 15. 10. 2021, výnos za druhé výnosové období od 1. 10. 2021 do 31. 12. 2021 bude vyplácen do 15. 1. 2022 atd. Výnos za poslední výnosové období od 1. 10. 2026 do 31. 12. 2026 bude vyplácen do 15. 1. 2027).
- 4.2.16 Právo na vyplacení výnosu Dluhopisu má osoba, která je v seznamu vlastníků Dluhopisů, vedeném v souladu s čl. 4.10.2 Emisních podmínek, zapsána jako vlastník Dluhopisu vždy ke konci 20. (dvacátého) kalendářního dne měsíce, kterým končí příslušné výnosové období. V případě prvního výnosového období ke konci dne 20. 9. 2021 a v případě posledního výnosového období ke konci dne 20. 12. 2026.
- 4.2.17 Právo na výnos Dluhopisu nemůže být od Dluhopisu odděleno.
- 4.2.18 Dluhopisy budou splaceny a výnos Dluhopisů bude vyplácen na bankovní účet, který za tím účelem vlastník Dluhopisu Emitentovi písemně sdělí. První vlastník dluhopisu uvede číslo účtu na objednávkovém formuláři podle čl. 4.2.8 těchto Emisních podmínek. Dojde-li ke změně vlastníka, je nový vlastník Dluhopisu povinen Emitentovi příslušné číslo účtu sdělit nejpozději patnáct (15) dní před výplatou výnosu Dluhopisů, a to písemným oznámením vlastnoručně podepsaným vlastníkem Dluhopisu v případě fyzických osob či statutárním orgánem v případě právnických osob. Právnická osoba je k tomuto oznámení povinna připojit originál výpisu z obchodního či jiného rejstříku, dokládající, že podepsaná osoba je za vlastníka Dluhopisu oprávněna právně jednat. V případě, že vlastník Dluhopisů Emitentovi číslo účtu nesdělí, nenastává na straně Emitenta prodlení s výplatou výnosu. Emitent je v takovém případě povinen příslušnou výplatu provést do 10 dní od následného obdržení čísla účtu v požadované formě. Pokud vlastník hodlá změnit číslo účtu, je povinen změnu oznámit nejpozději patnáct (15) dní před výplatou výnosu Dluhopisů, v opačném případě může Emitent vyplatit výnos na původní účet.
- 4.2.19 Dluhopisy budou označeny přirozenými čísly v nepřetržité řadě od čísla 1 výše.
- 4.2.20 Dluhopisy jsou běžnými dluhopisy a nebudou s nimi spojena žádná předkupní ani výměnná práva ani žádné zvláštní právo ve smyslu ustanovení § 6 odst. 1 písm. b) Zákona o dluhopisech.

- 4.2.21 Dluhopisy nejsou podřízenými dluhopisy ve smyslu § 34 Zákona o dluhopisech ani vyměnitelnými dluhopisy ve smyslu § 33 odst. 1 Zákona o dluhopisech.
- 4.2.22 Dluhopisy 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 nezajištěným dluhům Emitenta, s výjimkou těch dluhů Emitenta, u nichž stanoví jinak kogentní ustanovení příslušného právního předpisu.

### **4.3 ZÁKLADNÍ CHARAKTERISTIKY EMISE**

- 4.3.1 Dluhopisy lze upisovat kdykoli v průběhu lhůty pro upisování, která počíná dnem 1. 8. 2021 (včetně) a končí dnem 28. 7. 2022 (včetně). Pokud Emitent nevydá k datu Emise všechny Dluhopisy, může zbylé Dluhopisy vydat v průběhu lhůty pro upisování Emise dluhopisů, a případně i po uplynutí lhůty pro upisování Emise Dluhopisů v průběhu dodatečné lhůty pro upisování Dluhopisů, kterou Emitent případně stanoví a uveřejní v souladu s platnými právními předpisy. Jakoukoli veřejnou nabídku Dluhopisů bude Emitent činit vždy pouze na základě platného Prospektu.
- 4.3.2 Emitent je oprávněn vydávat emisi Dluhopisů postupně (v tranších), a to jak během lhůty pro upisování Emise Dluhopisů, tak i během dodatečné lhůty pro upisování Emise Dluhopisů (bude-li dodatečná lhůta pro upisování Emise Dluhopisů Emitentem stanovena).
- 4.3.3 Emitent je oprávněn stanovit dodatečnou lhůtu pro upisování Emise Dluhopisů i opakovaně, přičemž bude vždy postupovat tak, aby jakákoli taková dodatečná lhůta pro upisování Emise Dluhopisů skončila nejpozději v den konečné splatnosti Dluhopisů.
- 4.3.4 Dluhopisy mohou nabývat jakékoli fyzické či právnické osoby. Emitent nehodlá žádat o přijetí Emise k obchodování na regulovaném trhu ani jiném trhu cenných papírů. Emitent hodlá Dluhopisy nabízet veřejně v souladu se zákonem až po schválení Prospektu dluhopisů Českou národní bankou.
- 4.3.5 Dluhopisy lze upisovat v sídle Emitenta na adrese Žitná 562/10, 120 00 Praha 2, případně na jiné adrese dle dohody upisovatele a Emitenta. Úpis bude proveden připojením podpisu zájemce a Emitenta na objednávkový formulář k úpisu Dluhopisů, zaplacením emisního kurzu a následného vyznačení prvního vlastníka na rub Dluhopisu a předáním Dluhopisu. Podpisem objednávkového formuláře upisovatel potvrzuje pravdivost údajů v něm uvedených a svůj souhlas s těmito Emisními podmínkami a právy a povinnostmi z nich vyplývajícími.
- 4.3.6 Emisní kurz každého z Dluhopisů pro celou lhůtu upisování (tj. peněžní částka stanovená ke dni podpisu smlouvy o úpisu, za kterou Emitent Dluhopis vydává a kterou je upisovatel povinen Emitentovi podle smlouvy o úpisu zaplatit), odpovídá 101 % jmenovité hodnoty Dluhopisů. Za každý jeden Dluhopis je tedy upisovatel povinen Emitentovi zaplatit částku 50.500,- Kč (slovy: padesát tisíc pět set korun českých). Celková předpokládaná jmenovitá hodnota Emise Dluhopisů je upravena v čl. 4.3.11 Emisních podmínek.
- 4.3.7 Emisní kurz Dluhopisu je upisovatel povinen zaplatit Emitentovi do pěti (5) dnů ode dne oboustranného podpisu objednávkového formuláře k úpisu Dluhopisů. Dluhopis nebude vydán dříve, než Emitent obdrží úhradu emisního kurzu.
- 4.3.8 Emisní kurz Dluhopisů se splácí buď v hotovosti při osobním úpisu Dluhopisů, a to za předpokladu, že upisovaná částka umožňuje platbu v hotovosti dle zákona č. 254/2004 Sb., o omezení plateb v hotovosti, ve znění pozdějších předpisů, nebo bankovním převodem na účet

Emitenta č. 3368801002/5500, vedený v bance Raiffeisenbank a.s., nedohodne-li se Emitent s upisovatelem písemně jinak. V případě placení formou bankovního převodu je emisní kurz řádně splacen okamžikem připsání částky emisního kurzu na bankovní účet Emitenta.

- 4.3.9 Dluhopisy budou předávány upisovatelům nejpozději do 15 (patnácti) dnů po dni splacení jejich emisního kurzu Emitentovi, a to vyznačením vlastníka Dluhopisu a předáním Dluhopisu osobně v sídle Emitenta v pracovních dnech od 9:00 do 16:00 hod. nebo prostřednictvím poštovní služby, pokud o to upisovatel požádá. Emitent oznámí písemně upisovateli, že Dluhopisy jsou připraveny k vyzvednutí.
- 4.3.10 Kromě vydávání Dluhopisů postupem popsáním výše je též Emitent oprávněn postupovat tak, že při vydání Dluhopisů jako upisovatel nabyde Dluhopisy nejprve do svého vlastnictví a až poté je převede na další osobu.
- 4.3.11 Předpokládaná celková jmenovitá hodnota Emise Dluhopisů je 500.000.000,- Kč (slovy: pět set milionů korun českých). Celková jmenovitá hodnota Emise Dluhopisů nebude navyšována.
- 4.3.12 Emitentovi ani jeho dluhovým cenným papírům nebyl přidělen rating a Emitent neplánuje sobě ani emisi Dluhopisů nechat rating přidělit.

#### **4.4 MOŽNOST PŘEDČASNÉHO SPLACENÍ DLUHOPISŮ**

- 4.4.1 Vlastník Dluhopisů není oprávněn požádat o předčasné splacení Dluhopisů přede dnem konečné splatnosti Dluhopisů s výjimkou dle čl. 4.9 těchto Emisních podmínek.
- 4.4.2 Po 31. 12. 2023 má Emitent právo předčasně splatit všechny Dluhopisy dle své volby spolu s jejich poměrným výnosem podle čl. 4.2.10 a násl. Emisních podmínek.
- 4.4.3 Emitent je povinen své rozhodnutí o předčasném splacení Dluhopisů oznámit dotčeným vlastníkům Dluhopisů odesláním písemného sdělení na jemu známé adresy dotčených vlastníků a zveřejněním v souladu s čl. 4.10.7 a 4.10.8 Emisních podmínek, a to nejpozději třicet (30) dní přede dnem předčasného splacení. Právo na splacení Dluhopisu má v takovém případě osoba, která je v seznamu vlastníků Dluhopisů, vedeném v souladu s čl. 4.10.2 Emisních podmínek, zapsána jako vlastník dotčeného Dluhopisu ke konci dne, který o deset (10) dní předchází dni předčasného splacení uvedenému v takovém oznámení Emitenta. Pro vyloučení pochybností se nepřihlíží k převodům učiněným ve lhůtě 10 dní předcházejících předčasnému splacení. Osoba zapsaná v seznamu vlastníků Dluhopisů má při splacení Dluhopisu povinnost odevzdat Dluhopisy Emitentovi, a to alespoň dva pracovní dny před datem jejich splatnosti. V případě prodlení s odevzdáním Dluhopisů je Emitent oprávněn dle své volby buď (i) Dluhopisy až do jejich odevzdání nesplatit nebo (ii) Dluhopisy splatit bez ohledu na to, že dosud Emitentovi nebyly předány.
- 4.4.4 Emitent je oprávněn Dluhopisy předčasně splatit na účet, který za tím účelem, nejpozději do 5. (pátého) dne přede dnem předčasného splacení Dluhopisů, uvedeného v oznámení Emitenta podle čl. 4.4.3 Emisních podmínek, dotčený vlastník Dluhopisů Emitentu písemně sdělí. Písemné sdělení musí obsahovat alespoň (i) identifikaci vlastníka Dluhopisu, (ii) identifikaci Dluhopisů, které mají být jejich vlastníku splaceny, (iii) identifikaci bankovního účtu, na který má být splacení Dluhopisů provedeno a (iv) datum a vlastnoruční podpis vlastníka Dluhopisu (fyzické osoby vlastníci Dluhopis, či statutárního orgánu právnické osoby vlastníci předmětný Dluhopis). Právnická osoba je k tomuto oznámení povinna připojit originál výpisu z obchodního či jiného rejstříku, dokládající, že podepsaná osoba je za vlastníka Dluhopisu

oprávněna právně jednat. Nesdělí-li Emitent dotčený vlastník jiný účet, je Emitent oprávněn Dluhopisy předčasně splatit na účet, který mu dotčený vlastník sdělil naposledy pro účely výplaty výnosu z Dluhopisu či splacení Dluhopisu.

- 4.4.5 Emitent je též oprávněn Dluhopisy kdykoliv odkupovat na trhu nebo jinak jakýmkoli způsobem za dohodnutou cenu.
- 4.4.6 Dluhopisy odkoupené, nebo jinak nabyté Emitentem, zanikají pouze tehdy, pokud tak Emitent sám rozhodne. Emitent je rovněž oprávněn držet Dluhopisy ve svém majetku či je znovu prodat. Nerozhodne-li Emitent o dřívějším zániku jím vlastněných Dluhopisů podle první věty tohoto odstavce, zanikají práva a povinnosti z Dluhopisů vlastněných Emitentem v okamžiku jejich splatnosti.

#### **4.5 ZDAŇOVÁNÍ VÝNOSU Z DLUHOPISU**

- 4.5.1 Výnos Dluhopisů bude zdaňován v souladu s platnými právními předpisy České republiky, přičemž podrobnější informace o zdanění výnosu Dluhopisů jsou uvedeny v kapitole 6) „Zdanění a devizová regulace v České republice“.
- 4.5.2 Splacení jmenovité hodnoty a výplaty výnosů Dluhopisů budou prováděny bez srážky daní či poplatků jakéhokoli druhu, ledaže taková srážka daní nebo poplatky budou vyžadovány příslušnými právními předpisy České republiky, účinnými ke dni platby. Bude-li jakákoli srážka daní či poplatků právními předpisy České republiky vyžadována, nebude Emitent povinen hradit vlastníkům Dluhopisů žádné další částky jako náhradu takových srážek daní či poplatků.
- 4.5.3 Emitent přebírá odpovědnost za srážku daně u zdroje, bude-li taková srážka relevantní.

#### **4.6 PLATBY**

- 4.6.1 Emitent se zavazuje vyplácet úrokový výnos a splatit jmenovitou hodnotu Dluhopisů výlučně v českých korunách. Úrokový výnos bude vyplácen vlastníkům Dluhopisů za podmínek stanovených těmito Emisními podmínkami a daňovými, devizovými a ostatními příslušnými právními předpisy České republiky účinnými v době provedení příslušné platby a v souladu s nimi.
- 4.6.2 V případě, že česká koruna, jakožto národní měnová jednotka, ve které jsou Dluhopisy denominovány zanikne a bude nahrazena měnou EUR, bude (i) denominace takových Dluhopisů změněna na EUR, a to v souladu s platnými právními předpisy, a (ii) všechny peněžité závazky z takových Dluhopisů budou automaticky a bez dalšího oznámení vlastníkům Dluhopisů splatné v EUR, přičemž jako směnný kurz předmětné měny nebo národní měnové jednotky na EUR bude použit oficiální kurz (tj. pevný přepočítací koeficient) v souladu s platnými právními předpisy. Takové nahrazení příslušné měny nebo národní měnové jednotky (i) se v žádném ohledu nedotkne existence závazků Emitenta vyplývajících z Dluhopisů nebo jejich vymahatelnosti a (ii) pro vyloučení pochybností nebude považováno ani za změnu těchto Emisních podmínek nebo Dluhopisů ani za případ neplnění závazků dle těchto Emisních podmínek.

## **4.7 IDENTIFIKACE OSOB PODÍLEJÍCÍCH SE NA VYDÁNÍ DLUHOPISŮ A SOUVISEJÍCÍCH PLATBÁCH**

4.7.1 Vydání Dluhopisů, splacení Dluhopisů a vyplacení výnosu Dluhopisu zajišťuje Emitent, tj. společnost FUTURA Industries, a.s., a to způsobem popsáním v Emisních podmínkách.

## **4.8 SCHŮZE VLASTNÍKŮ DLUHOPISŮ**

### **4.8.1 Působnost a svolání Schůze**

#### **Působnost**

Nestanoví-li právní předpisy jinak, do působnosti schůze vlastníků Dluhopisů (dále jen „Schůze“) patří výlučné rozhodování o:

- i. změnách těchto Emisních podmínek (pokud se souhlas Schůze k takové změně vyžaduje); a
- ii. možnosti vlastníků Dluhopisů požadovat předčasnou splatnost Dluhopisů v Případě neplnění závazků.

Jedinou změnou zásadní povahy ve smyslu § 21 odst. 1 Zákona o dluhopisech dle těchto Emisních podmínek je návrh na změnu Emisních podmínek.

#### **Svolání**

Emitent je povinen bez zbytečného odkladu svolat Schůzi v souladu s tímto článkem i bez žádosti vlastníků Dluhopisů, pokud nastane Případ neplnění závazků podle čl. 4.9.1 těchto Emisních podmínek, či v případě návrhu změn Emisních podmínek, pokud se vyžaduje souhlas Schůze k jejich změně. Oznámit svolání Schůze dle předchozí věty je Emitent povinen nejpozději ve lhůtě 10 (deseti) pracovních dní ode dne, kdy zjistil, že nastal Případ neplnění závazků či navrhl změnu Emisních podmínek, která si vyžaduje souhlas Schůze. Emitent je povinen zajistit v souladu s tímto článkem též svolání Schůze bez zbytečného odkladu, nejpozději ve lhůtě 10 (deseti) pracovních dní, od doručení žádosti o svolání Schůze od vlastníka Dluhopisu, jež bude učiněna na základě § 21 odst. 2 Zákona o dluhopisech. Jakékoliv oznámení o konání Schůze dle tohoto odstavce musí být v souladu s § 22 odst. 3 Zákona o dluhopisech zveřejněno nejméně 15 (patnáct) dní před jejím konáním v souladu s podmínkami stanovenými níže. Emitent je také kdykoliv oprávněn svolat Schůzi z vlastního podnětu.

Vlastník Dluhopisů či vlastníci Dluhopisů mají právo svolat Schůzi na základě § 21 odst. 2 Zákona o dluhopisech pouze v případě, kdy Emitent porušil svou povinnost svolat Schůzi.

#### **Náklady na organizaci**

Náklady na organizaci a svolání Schůze hradí svolavatel, pokud nejde o případ, kdy Emitent porušil povinnost svolat Schůzi a Schůzi svolá namísto Emitenta vlastníci Dluhopisů. V takovém případě jdou náklady spojené se Schůzi k tíži Emitenta. Svolavatel, pokud jím je vlastníci Dluhopisů, je povinen nejpozději v den oznámení o svolání Schůze doručit Emitentovi žádost o obstarání dokladu o počtu všech Dluhopisů opravňujících k účasti na jím svolávané Schůzi, tj. výpis z příslušné evidence Dluhopisů; řádné a včasné doručení takové žádosti jsou předpokladem pro platné svolání Schůze. Svolává-li Schůzi vlastníci Dluhopisů, je Emitent povinen poskytnout k tomu veškerou potřebnou součinnost. Náklady spojené s účastí na Schůzi nese vlastníci Dluhopisů.

## Oznámení o svolání Schůze a odvolání Schůze

Svolavatel oznámí konání Schůze zveřejněním oznámení na webové stránce [www.futuraindustries.cz](http://www.futuraindustries.cz) v sekci „*INVESTICE/EMISE DLUHOPISŮ*“. V případě, že je Emitentovi známa e-mailová adresa vlastníka Dluhopisu, může tohoto vlastníka informovat o konání Schůze vlastníků i prostřednictvím e-mailové zprávy, to vše ve lhůtě nejméně 15 (patnáct) kalendářních dnů přede dnem konání Schůze. Je-li svolavatelem vlastník Dluhopisů a nedohodne-li se svolavatel s Emitentem na oznámení o svolání Schůze způsobem uvedeným výše, je svolavatel povinen oznámení o svolání Schůze uveřejnit alespoň v jednom celostátně distribuovaném deníku, a to ve lhůtě nejméně 15 (patnáct) kalendářních dnů přede dnem konání Schůze; ve stejné lhůtě je svolavatel také povinen doručit oznámení Emitentovi do jeho sídla.

Oznámení o svolání Schůze musí obsahovat alespoň (i) údaje nutné k jednoznačné identifikaci Emitenta, a to minimálně firmu, sídlo a IČO, (ii) název Dluhopisu, ISIN Dluhopisu a Datum emise, (iii) místo, datum a hodinu konání Schůze, přičemž místem konání Schůze může být pouze místo v Praze, datum konání Schůze musí připadat na den, který je pracovním dnem a hodina konání Schůze nesmí být dříve než v 11:00 hod. a později než v 17:00 hod., (iv) program jednání Schůze, včetně případného návrhu změny Emisních podmínek a jejich zdůvodnění a včetně úplných návrhů usnesení k jednotlivým bodům jednání a (v) den, který je Rozhodným dnem pro účast na Schůzi. Záležitosti, které nebyly zařazeny na navrhovaný program jednání Schůze, lze na této Schůzi rozhodnout jen za účasti a se souhlasem všech vlastníků Dluhopisů. Odpadne-li důvod pro svolání Schůze, odvolá ji svolavatel stejným způsobem, jakým byla svolána.

### 4.8.2 Osoby oprávněné účastnit se Schůze a hlasovat na ní

#### Rozhodný den pro účast na Schůzi

Schůze je oprávněn se účastnit a hlasovat na ní osoba (taková osoba dále jen „**Osoba oprávněná k účasti na Schůzi**“), která bude vlastníkem Dluhopisů na konci 7. (sedmého) kalendářního dne předcházejícího konání příslušné Schůze (dále jen „**Rozhodný den pro účast na Schůzi**“).

#### Hlasovací právo

Osoba oprávněná k účasti na Schůzi má počet hlasů odpovídající jejímu podílu na celkové jmenovité hodnotě nesplacených Dluhopisů (podle stavu k Rozhodnému dni pro účast na Schůzi). Rozhoduje-li Schůze o odvolání Společného zástupce, nemůže Společný zástupce (je-li Osobou oprávněnou k účasti na Schůzi) vykonávat hlasovací právo spojené s Dluhopisy, které vlastní, a jeho hlasovací práva se nezapočítávají do celkového počtu hlasů nutných k tomu, aby Schůze byla usnášeníschopná.

#### Účast dalších osob na Schůzi

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

### 4.8.3 Průběh Schůze, rozhodování Schůze

#### 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 nesplacených Dluhopisů.



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

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

### **Předseda Schůze**

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

### **Společný zástupce**

Schůze může usnesením zvolit fyzickou nebo právnickou osobu za společného zástupce a pověřit jej činnostmi podle ustanovení § 24 Zákona o dluhopisech (dále jen „**Společný zástupce**“). Společný zástupce je oprávněn uplatňovat ve prospěch všech vlastníků Dluhopisů práva spojená s Dluhopisy v rozsahu vymezeném rozhodnutím Schůze, kontrolovat plnění Emisních podmínek ze strany Emitenta a činit ve prospěch všech vlastníků Dluhopisů další úkony nebo jinak chránit jejich zájmy. Takového Společného zástupce může Schůze odvolat stejným způsobem, jakým byl zvolen, nebo jej nahradit jiným Společným zástupcem. Společný zástupce oznámí před svým ustanovením do funkce vlastníkům Dluhopisů skutečnosti, které by pro ně mohly mít význam pro posouzení, zda je tu střet jejich zájmů se zájmem Společného zástupce, anebo takový střet hrozí. Před ustanovením Společného zástupce do funkce Schůze v rozhodnutí rovněž určí, jak se postupuje, dojde-li ke střetu zájmu Společného zástupce se zájmy vlastníků Dluhopisů, anebo bude-li hrozit takový střet, po ustanovení Společného zástupce do funkce. Případná smlouva o ustanovení Společného zástupce vlastníků Dluhopisů bude přístupná na internetových stránkách Emitenta [www.futuraindustries.cz](http://www.futuraindustries.cz) v sekci „*INVESTICE/EMISE DLUHOPISŮ*“.

### **Rozhodování Schůze**

Schůze o předložených otázkách rozhoduje formou usnesení. Usnesení, jímž se (i) schvaluje změna Emisních podmínek nebo (ii) ustavuje či odvolává Společný zástupce, je zapotřebí souhlas alespoň  $\frac{3}{4}$  (tři čtvrtin) hlasů přítomných Osob oprávněných k účasti na Schůzi. K přijetí ostatních usnesení stačí prostá většina hlasů přítomných Osob oprávněných k účasti na Schůzi.

#### **4.8.4 Některá další práva Vlastníků Dluhopisů**

##### **Důsledek hlasování proti některým usnesením Schůze**

Jestliže Schůze souhlasila se změnou Emisních podmínek, k jejíž změně se její souhlas vyžaduje, pak Osoba oprávněná k účasti na Schůzi, která podle zápisu z této Schůze hlasovala na Schůzi proti návrhu usnesení Schůze nebo se příslušné Schůze nezúčastnila (dále jen „**Žadatel**“), může požadovat splacení jmenovité hodnoty včetně poměrné části úrokového výnosu Dluhopisů, jichž byla vlastníkem k Rozhodnému dni pro účast na Schůzi a které od takového okamžiku nezcizila.

Toto právo musí být Žadatelem uplatněno do 30 (třiceti) dnů ode dne zpřístupnění usnesení Schůze podle čl. 4.8.5 těchto Emisních podmínek písemnou žádostí (dále jen „**Žádost**“) učiněnou v souladu s podmínkami uvedenými níže, jinak zaniká.

Právo požadovat předčasné splacení Dluhopisu podle tohoto písmena má také každý vlastník Dluhopisů v případě, že nastal a trvá Případ neplnění závazků a Emitent navzdory doručení žádosti vlastníků Dluhopisů podle čl. 4.8.1 nesvolá Schůzi ani do jednoho měsíce od uplynutí lhůty na svolání Schůze podle čl. 4.8.1. Toto právo na předčasné splacení musí vlastník Dluhopisů uplatnit do 30 (třiceti) dnů ode dne marného uplynutí lhůty podle předchozí věty, jinak toto právo zaniká.

#### **Náležitosti Žádosti o předčasné splacení v důsledku rozhodnutí Schůze**

Žádost o předčasné splacení může být učiněna písemně na adresu sídla Emitenta. V Žádosti je nutno uvést (i) identifikaci vlastníka Dluhopisu, (ii) identifikaci Dluhopisů, které mají být jejich vlastníku splaceny, (iii) identifikaci bankovního účtu, na který má být splacení Dluhopisů provedeno, (iv) datum a ověřený vlastnoruční podpis vlastníka Dluhopisu (fyzické osoby vlastníci Dluhopis, či statutárního orgánu právnické osoby vlastníci předmětný Dluhopis). Právnická osoba je k tomuto oznámení povinna připojit originál výpisu z obchodního či jiného rejstříku, dokládající, že podepsaná osoba je za vlastníka Dluhopisu oprávněna právně jednat a (v) popis a doložení okolností, které zakládají právo vlastníka Dluhopisů na předčasné splacení.

#### **Předčasná splatnost Dluhopisů v důsledku rozhodnutí Schůze**

Vzniklo-li podle tohoto článku vlastníkovi Dluhopisu právo požadovat předčasné splacení Dluhopisu, pak se všechny dluhy Emitenta z Dluhopisů, ohledně nichž vlastník Dluhopisů požádal o předčasné splacení, stanou předčasně splatnými k poslednímu pracovnímu dni v kalendářním měsíci následujícím po kalendářním měsíci, ve kterém vlastník Dluhopisů doručil v souladu s tímto článkem písemnou Žádost o předčasné splacení Dluhopisu (dále také jen „**Den předčasné splatnosti Dluhopisů**“), ledaže se Dluhopis stane splatný dříve na základě těchto Emisních podmínek nebo kogentního ustanovení zákona (v takovém případě se postupuje podle příslušných ustanovení těchto Emisních podmínek nebo kogentních ustanovení zákona).

#### **4.8.5 Zápis z jednání**

Svolavatel vypracuje zápis o Schůzi do 30 (třiceti) dnů ode dne jejího konání. V zápise uvede závěry Schůze, zejména usnesení, která taková Schůze přijala. Pokud je svolavatelem Schůze vlastník Dluhopisů nebo vlastníci Dluhopisů, pak musí být zápis ze Schůze doručen nejpozději ve lhůtě 30 (třiceti) dnů ode dne konání Schůze rovněž Emitentovi na adresu jeho sídla. Emitent je povinen do 30 (třiceti) dnů ode dne konání Schůze zpřístupnit všechna rozhodnutí Schůze, a to způsobem, kterým zpřístupnil tyto Emisní podmínky. Zápis ze Schůze je Emitent povinen uschovat do doby promlčení práv z Dluhopisů. Zápis ze Schůze je k dispozici k nahlédnutí vlastníků Dluhopisů v běžné pracovní době v sídle Emitenta.

Pokud Schůze projednávala změnu Emisních podmínek, musí být o účasti na Schůzi a o rozhodnutí Schůze pořízen notářský zápis. Pokud Schůze se změnou Emisních podmínek souhlasila uvedou se v notářském zápisu jména těch vlastníků Dluhopisů, kteří hlasovali pro přijetí příslušných usnesení, a počty kusů Dluhopisů, které každý z těchto vlastníků Dluhopisů měl ve svém vlastnictví k Rozhodnému dni pro účast na Schůzi.

## 4.9 PŘEDČASNÁ SPLATNOST DLUHOPISŮ V PŘÍPADECH NEPLNĚNÍ ZÁVAZKŮ

### 4.9.1 Případy neplnění závazků

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

#### **Prodlení s peněžitým plněním**

jakákoli platba související s Dluhopisy nebude vyplacena déle než 20 (dvacet) pracovních dnů po dni její splatnosti; nebo

#### **Porušení jiných závazků z Emisních podmínek**

Emitent nesplní nebo nedodrží jakýkoli svůj podstatný závazek (jiný než uvedený výše v tomto čl. 4.9.1), vyplývající z těchto Emisních podmínek a takové porušení zůstane nenapraveno déle než 30 (třicet) dnů ode dne, kdy byl Emitent na tuto skutečnost písemně upozorněn kterýmkoli vlastníkem Dluhopisů (který nebyl k takovému datu splacen nebo odkoupen nebo zrušen) dopisem doručeným Emitentovi; nebo

#### **Neplnění ostatních závazků Emitenta (Cross-Default)**

Pokud jakékoli závazky vyplývající z Finančního dluhu (i) nebudou uhrazeny ve splatnosti nebo během jakékoli původně stanovené dodatečné lhůty splatnosti (tzv. grace period) nebo náhradní lhůty dodatečně dohodnuté s věřitelem, popř. nedojde k jiné dohodě s věřitelem o době splatnosti těchto závazků, nebo (ii) jakýkoli takový závazek bude prohlášen za splatný před dnem konečné splatnosti. Případ porušení dle tohoto odstavce nenastane, pokud (i) úhrnná výše takových peněžitých závazků Emitenta nepřevyšší 3.000.000,- Kč (slovy: tři miliony korun českých) nebo ekvivalent uvedené částky v jiné měně nebo měnách nebo (ii) Emitent v dobré víře a řádně namítá zákonem předepsaným způsobem neexistenci povinnosti plnit co do její výše nebo důvodu a platbu uskuteční ve lhůtě uložené pravomocným rozhodnutím příslušného soudu nebo jiného orgánu, kterým byl uznán povinným tuto povinnost plnit.

Pro účely Emisních podmínek Dluhopisů znamená „**Finanční dluh**“ jakýkoliv závazek nebo závazky Emitenta k peněžitému plnění vyplývající z (i) bankovních a jiných úvěrů a půjček a k nim náležejících příslušenství, (ii) všech ostatních forem dluhového financování, (iii) swapových smluv, termínových měnových a úrokových obchodů a ostatních finančních derivátů a (iv) jakýchkoliv ručení poskytnutých Emitentem; nebo

#### **Platební neschopnost, likvidace, insolvence apod.**

Nastane jakákoli níže uvedená událost: (i) Emitent se stane platebně neschopným, zastaví platby svých dluhů a/nebo není schopen po delší dobu plnit své splatné dluhy, nebo (ii) je jmenován insolvenční správce nebo likvidátor ve vztahu k Emitentovi nebo k jakékoli části jeho majetku, aktiv nebo příjmů, nebo (iii) Emitent na sebe podá insolvenční návrh nebo návrh na moratorium, nebo (iv) bude zjištěn úpadek nebo hrozící úpadek Emitenta jakýmkoli soudem, nebo (v) insolvenční návrh bude příslušným soudem zamítnut pro nedostatek majetku dlužníka, nebo (vi) příslušným soudem bude vydáno pravomocné rozhodnutí nebo bude přijato platné usnesení o zrušení Emitenta s likvidací, nebo (vii) bude realizováno zástavní nebo jiné obdobné právo třetí osoby, které by omezilo právo Emitenta k jeho současnému nebo budoucímu majetku nebo příjmům, jehož celková hodnota přesahuje v případě Emitenta částku 50 mil. Kč (slovy: padesát milionů korun českých) (nebo její ekvivalent v jakékoli jiné měně), nebo (viii) bude realizováno exekuční řízení na majetek Emitenta pro vymožení

požadávky, jejíž celková hodnota přesahuje částku 50.000.000,- Kč (slovy: padesát milionů korun českých) nebo ekvivalent uvedené částky v jiné měně nebo měnách; nebo

### **Fúze, apod.**

Emitent se sloučí či splyne nebo se rozdělí, do jakékoli právnické osoby, která výslovně nepřijme (platným a vynutitelným způsobem) všechny závazky Emitenta vyplývající z Dluhopisů, s výjimkou případů, kdy (i) takové převzetí závazků Emitenta z Dluhopisů vyplývá ze zákona (příčemž o tomto účinku takového sloučení, splynutí nebo rozdělení není rozumných pochyb); anebo (ii) Schůze předem takové sloučení, splynutí nebo rozdělení schválí; nebo

### **Změna předmětu podnikání**

Emitent přestane být z vlastního rozhodnutí nebo z rozhodnutí příslušného orgánu či soudu oprávněn vykonávat podnikatelskou činnost v oboru vývoje, výroby a provozu moderních technologií pro vytěžování odpadů; nebo

### **Porušení soudních rozhodnutí**

Emitent je v prodlení s plněním peněžitého dluhu převyšujícího částku 50.000.000,- Kč (slovy: padesát milionů korun českých) nebo ekvivalent uvedené částky v jiné měně nebo měnách, který mu byl uložen na základě vykonatelného soudního, rozhodčího nebo správního rozhodnutí či jiného opatření s obdobnými účinky po dobu delší než 30 (třicet) kalendářních dnů;

pak může kterýkoli vlastník Dluhopisu požadovat svolání Schůze vlastníků Dluhopisů, která rozhodne o předčasné splatnosti Dluhopisů. Emitent je povinen takovou Schůzi svolat v souladu s čl. 4.8.1, přičemž na program jednání takové Schůze bude zařazen bod „*Předčasná splatnost Dluhopisů pro Případ neplnění závazků*“. V rámci uvedeného bodu Schůze rozhodne, jestli v návaznosti na Případ neplnění závazků nastane předčasná splatnost celé Emise Dluhopisů ve lhůtě šedesáti (60) kalendářních dnů ode dne přijetí usnesení Schůze. V případě, že Schůze v rámci uvedeného bodu předčasnou splatnost Dluhopisů neschválí, nemají vlastníci Dluhopisů, kteří se uvedené Schůze nezúčastnili nebo na ní hlasovali pro schválení předčasně splatnosti Dluhopisů, právo požadovat splacení jmenovité hodnoty včetně poměrné části úrokového výnosu Dluhopisů ani jakákoliv jiná práva vůči Emitentovi.

V případě, že nastane Případ neplnění závazků a Emitent navzdory doručení žádosti vlastníka Dluhopisů nesvolá Schůzi ani do jednoho měsíce od uplynutí lhůty na svolání Schůze podle čl. 4.8.1, může kterýkoliv vlastník Dluhopisu dle své úvahy písemným oznámením určeným Emitentovi (dále jen „**Oznámení o předčasném splacení**“) požádat o předčasné splacení jmenovité hodnoty Dluhopisů, jejichž je vlastníkem a které od té doby nezciží, a dosud nevyplaceného narostlého úroku na těchto Dluhopisech v souladu s těmito Emisními podmínkami, ke dni předčasně splatnosti Dluhopisů a Emitent je povinen takové Dluhopisy (spolu s narostlým a dosud nevyplaceným úrokovým výnosem) takto splatit v souladu s čl. 4.9.2 těchto Emisních podmínek. Oznámení o předčasném splacení musí obsahovat alespoň (i) identifikaci vlastníka Dluhopisu, (ii) identifikaci Dluhopisů, které mají být jejich vlastníku splaceny, (iii) identifikaci bankovního účtu, na který má být splacení Dluhopisů provedeno a (iv) datum a vlastnoruční podpis vlastníka Dluhopisu (fyzické osoby vlastníci Dluhopis, či statutárního orgánu právnické osoby vlastníci předmětný Dluhopis). Právnická osoba je k tomuto oznámení povinna připojit originál výpisu z obchodního či jiného rejstříku, dokládající, že podepsaná osoba je za vlastníka Dluhopisu oprávněna právně jednat. Nesdělí-li Emitent dotčený vlastník jiný účet, je Emitent oprávněn Dluhopisy splatit na účet, který mu dotčený vlastník sdělil naposledy pro účely výplaty výnosu z Dluhopisu či splacení Dluhopisu.

#### **4.9.2 Splatnost předčasně splatných Dluhopisů**

Všechny částky splatné Emitentem kterémukoli vlastníkov Dluhopisů dle posledního odstavce čl. 4.9.1 těchto Emisních podmínek se stávají splatnými k poslednímu pracovnímu dni v měsíci následujícím po měsíci, ve kterém vlastník Dluhopisů doručil Emitentovi příslušné Oznámení o předčasném splacení.

#### **4.9.3 Zpětvzetí Oznámení o předčasném splacení Dluhopisů**

Oznámení o předčasném splacení může být jednotlivým vlastníkem Dluhopisů vzato zpět, avšak jen ve vztahu k jím vlastněným Dluhopisům a jen pokud takové odvolání je adresováno Emitentovi dříve, než se příslušné částky stávají podle předchozího čl. 4.9.2 těchto Emisních podmínek splatnými. Zpětvzetí Oznámení o předčasném splacení však nemá vliv na Oznámení o předčasném splacení ostatních vlastníků Dluhopisů.

#### **4.9.4 Další podmínky předčasného splacení Dluhopisů**

Pro předčasné splacení Dluhopisů podle tohoto čl. 4.9 se jinak použijí ustanovení čl. 4.6 těchto Emisních podmínek.

#### **4.10 SPOLEČNÁ A ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ**

- 4.10.1 S Dluhopisy jsou ode dne jejich vydání spojena vzájemná práva a povinnosti jejich vlastníků a Emitenta, která vyplývají z těchto Emisních podmínek a souvisejících právních předpisů, tj. zejména pohledávky vlastníka Dluhopisu za Emitentem na splacení Dluhopisu a výnosu Dluhopisu, které jsou nezajištěné.
- 4.10.2 Seznam vlastníků Dluhopisů, vydaných podle těchto Emisních podmínek (evidenci Dluhopisů), vede v souladu se zákonem Emitent, tj. společnost FUTURA Industries, a.s.
- 4.10.3 V případě převodu Dluhopisu jsou předchozí i nový vlastník Dluhopisu povinni písemně oznámit tuto skutečnost Emitentovi bez zbytečného odkladu, nejpozději však do 5 (pěti) dnů ode dne, kdy vlastnictví k Dluhopisu nový vlastník nabyl.
- 4.10.4 Závazky související s Dluhopisy budou plněny v platné české měně v souladu s čl. 4.6.2.
- 4.10.5 Práva spojená s Dluhopisy se promlčují nejpozději uplynutím 10 (deseti) let ode dne, kdy dospěla.
- 4.10.6 Upisovatelé a vlastníci Dluhopisů jsou povinni poskytnout Emitentovi na jeho žádost veškerou rozumnou součinnost, kterou Emitent potřebuje k plnění svých povinností vůči nim v souladu s těmito Emisními podmínkami a právními předpisy.
- 4.10.7 Nevyplývá-li z těchto Emisních podmínek něco jiného, bude Emitent sdělovat a zpřístupňovat informace týkající se Dluhopisů jejich vlastníků v českém jazyce zasláním doporučeného dopisu nebo e-mailu na jemu známé adresy vlastníků Dluhopisů nebo postupem dle čl. 4.10.8 Emisních podmínek. Není-li prokázán dřívější den doručení, považuje se písemnost za doručenu 10. (desátého) dne po jejím odeslání formou doporučeného dopisu na adresu vlastníka Dluhopisu, sdělenou tímto vlastníkem Emitentovi.
- 4.10.8 Bude-li vyžadováno zveřejnění (veřejné zpřístupnění) informací k Dluhopisům, nebo uzná-li Emitent za vhodné, budou takové informace Emitentem zveřejňovány a zpřístupňovány na

jeho webové stránce [www.futuraindustries.cz](http://www.futuraindustries.cz) v sekci „*INVESTICE/EMISE DLUHOPISŮ*“, případně jiným způsobem vyžadovaným právními předpisy.

- 4.10.9 Tyto Emisní podmínky mohou být přeloženy do cizích jazyků. Dojde-li k rozporu mezi různými jazykovými verzemi Emisních podmínek, bude rozhodující verze česká.
- 4.10.10 Tyto Emisní podmínky a práva a povinnosti v souvislosti s nimi se řídí českým právním řádem. Jakékoliv případné spory vyplývající z Dluhopisů, těchto Emisních podmínek, nebo s nimi jakýmkoliv způsobem související budou řešeny věcně a místně příslušným soudem České republiky.
- 4.10.11 Tyto Emisní podmínky budou v tištěné podobě uloženy v sídle Emitenta, kde se s nimi vlastníci Dluhopisů mohou seznámit.

## **5) DALŠÍ ÚDAJE O NABÍZENÝCH DLUHOPISECH A NABÍDCE**

### **5.1 PRÁVNÍ PŘEDPISY, PODLE KTERÝCH BYLY DLUHOPISY VYTVOŘENY**

Vydání Dluhopisů se řídí platnými právními předpisy, zejména Zákonem o dluhopisech, Nařízením o prospektu a Nařízením o formátu a obsahu prospektu (viz definice těchto předpisů v kapitole 0 „*Definice, pojmy a zkratky*“).

### **5.2 DŮVODY NABÍDKY A POUŽITÍ VÝNOSŮ**

Dluhopisy jsou vydávány za účelem zajištění finančních prostředků pro uskutečňování podnikatelské činnosti Emitenta. Výtěžek Emise bude použit k zajištění financování:

- nákupu, údržbě a provozu technologií k zajištění recyklace odpadních materiálů a jejich přeměny na suroviny k dalšímu využití,
- nákupu společností, obchodních závodů či provozů v oblasti recyklace odpadních materiálů a jejich přeměny na suroviny k dalšímu využití,
- realizace stavební a investiční činnosti související se zakládáním, rozšiřováním a zvyšováním efektivity provozů v oblasti recyklace odpadních materiálů a jejich přeměny na suroviny k dalšímu využití.

Jednotlivé způsoby využití finančních prostředků získaných Emisí výše jsou seřazeny dle priority od nejvyšší do nejnižší. Emitent v této chvíli nemá konkrétní plán rozdělení částek finančních prostředků mezi uvedené způsoby využití.

Celkový Emitentem odhadovaný čistý výtěžek emise představuje 492.500.000,- Kč. Emitent odhaduje, že celkové náklady přípravy Emise, tj. náklady na právní a poradenské služby, auditora, poplatky u ČNB a zprostředkovatele nepřesáhnou 2,5 % z upsaného objemu Emise, z čehož téměř celá částka připadá na odměny zprostředkovatelů. Emitent odměňuje zprostředkovatele za vyhledání zájemce o koupi Dluhopisu úplatou ve výši stanovené smluvně s jednotlivými zprostředkovateli. Uvedené náklady budou hrazeny z prostředků získaných úpisem Dluhopisů. Při vydání celého předpokládaného objemu Dluhopisů tyto náklady nepřesáhnou částku ve výši cca 12,5 mil. Kč a budou zčásti pokryty emisním áziem, jelikož emisní kurz Dluhopisů je ve výši 101 % jmenovité hodnoty Dluhopisů.

Emitentovi není znám žádný zájem fyzických či právnických osob zúčastněných na Emisi či jakýkoliv střet zájmů, které by byly pro Emisi významné.

### **5.3 POPIS DALŠÍCH PRÁV SPOJENÝCH S DLUHOPISY A NABÍDKOU**

#### **Podmínky veřejné nabídky Dluhopisů**

Dluhopisy mohou nabývat právnické i fyzické osoby se sídlem nebo bydlištěm na území České republiky a v zahraničí. Kategorie potenciálních investorů, kterým jsou cenné papíry nabízeny, nejsou nijak omezeny. Emitent žadatelům oznamuje přidělenou částku Dluhopisů prostřednictvím potvrzení objednávkového formuláře, tím je zároveň uzavřena smlouva. Práva vyplývající z objednávky a upisovací práva jsou neobchodovatelná. Při nákupu Dluhopisů není uplatňováno předkupní právo, ani jakýkoliv obchod s tímto právem. Dluhopisy nejsou obchodovány na žádném regulovaném či organizovaném trhu a Emitent ani neplánuje žádat o přijetí Dluhopisů k obchodování na takovém trhu.

Žadatel může objednávat Dluhopisy prostřednictvím písemné objednávky stanovující množství Dluhopisů, o jejichž koupi má žadatel zájem. Budou-li tak vyžadovat účinné právní předpisy, může Emitent po žadateli požadovat předložení dokladů a dalších dokumentů. Vzor objednávkového formuláře bude uveřejněn na internetových stránkách Emitenta [www.futuraindustries.cz](http://www.futuraindustries.cz) v sekci „*INVESTICE/EMISE DLUHOPISŮ*“, případně bude žadateli předán příslušným zprostředkovatelem. Podepsanou objednávku žadatel doručí přímo Emitentovi na adresu Žitná 562/10, 120 00 Praha 2, Česká republika.

V případě objednávání prostřednictvím zprostředkovatelů řádně vyplněnou a podepsanou objednávku doručí Emitentovi na tuto adresu příslušný zprostředkovatel namísto žadatele. Uvedení zprostředkovatelé přitom nebudou od upisovatele požadovat žádný zvláštní poplatek. Emitent následně schválí objednávku připojením svého podpisu a oznámí přijetí objednávky žadateli, a to buď písemně na adresu jeho sídla či bydliště a/nebo prostřednictvím e-mailu, pokud mu žadatel svou e-mailovou adresu písemně sdělí. Tímto je uzavřena smlouva o úpisu Dluhopisů.

Pro všechny písemné objednávky Dluhopisů platí, že maximální počet Dluhopisů na jednoho žadatele je omezen pouze maximálním objemem Emise. Minimální počet je omezen pouze jmenovitou hodnotou jednoho Dluhopisu. Nebude-li Emitent schopen uspokojit objednávku Dluhopisů z důvodu dosažení celkového objemu Emise, v neuspokojené části objednávku odmítne. O odmítnutí objednávky bude žadatel vyzooměn a případný zaplacený přeplatek mu bude vrácen do tří pracovních dnů na účet, ze kterého byla platba uhrazena. Přednost v uspokojení mají objednávky dříve doručené Emitentovi.

Emisní kurz je upisovatel povinen zaplatit Emitentovi do pěti (5) dnů ode dne oboustranného podpisu objednávkového formuláře k úpisu Dluhopisů. Dluhopis nebude vydán dříve, než Emitent obdrží úhradu emisního kurzu. Dluhopisy budou předávány upisovatelům nejpozději do 15 (patnácti) dnů po dni splacení jejich emisního kurzu Emitentovi, a to vyznačením vlastníka Dluhopisu a předáním Dluhopisu osobně v sídle Emitenta v pracovních dnech od 9:00 do 16:00 nebo prostřednictvím poštovní služby, pokud o to upisovatel požádá. Emitent oznámí písemně upisovateli, že Dluhopisy jsou připraveny k vyzvednutí.

Nabídková cena Dluhopisů pro celou lhůtu upisování (tzn. i po celou dobu trvání veřejné nabídky) bude 101 % jmenovité hodnoty Dluhopisů, tj. u každého z nich 50.500,- Kč (slovy: padesát tisíc pět set korun českých).

Propagaci nabídky provádí Emitent. K propagaci a prodeji Dluhopisů bude využívat rovněž služeb zprostředkovatelů. Očekává se, že potenciální nabyvatelé Dluhopisů budou „osloveni“ prostřednictvím reklamního sdělení na internetu, prostřednictvím e-mailu, osobně a/nebo telefonicky. Takto budou potenciální nabyvatelé „osloveni“ buď Emitentem anebo finančními zprostředkovateli.

Konkrétní zprostředkovatelé budou osloveni a vybráni po schválení Prospektu ze strany ČNB. Okruh zprostředkovatelů se může rozšířit. Zprostředkovatelé vybraní pro účely veřejné nabídky dle tohoto Prospektu budou následně uvedeni na stránkách Emitenta [www.futuraindustries.cz](http://www.futuraindustries.cz) v sekci „*INVESTICE/EMISE DLUHOPISŮ*“. Činnost zprostředkovatelů bude spočívat v tom, že budou za úplatu vyhledávat zájemce, kteří budou mít zájem o úplatný převod Dluhopisů. Provize zprostředkovatelů nepřekročí dle odhadů Emitenta 2,5 % z upsaného objemu Emise. Podmínky pro získání Dluhopisů dle nabídky činěné zprostředkovateli a nabídky činěné Emitentem jsou shodné. Zájemci vyplní písemnou objednávku Dluhopisů, kterou doručí osobně nebo prostřednictvím zprostředkovatele Emitentovi. Emitent následně potvrdí přijetí objednávky Dluhopisů a vyzve zájemce k úhradě emisního kurzu Dluhopisů (viz shora).



Veřejná nabídka Dluhopisů dle tohoto Prospektu bude probíhat v období od 6. 9. 2021 do 28. 8. 2022. Předmětem veřejné nabídky budou veškeré Dluhopisy vydávané v rámci Emise, tj. Dluhopisy v předpokládaném objemu do 500.000.000,- Kč. Emitent je oprávněn vydat Dluhopisy v menší celkové jmenovité hodnotě, než je předpokládaná celková jmenovitá hodnota Emise.

Celková jmenovitá hodnota Emise nebude navyšována.

Zprostředkovatelé ani žádná jiná osoba však v souvislosti s Emisí nepřevzali vůči Emitentovi žádnou pevnou povinnost Dluhopisy upsat či koupit. Emitent se dále ve smlouvách se zprostředkovateli zavazuje zaplatit odměnu z objemu Dluhopisů upsaných ve prospěch vyhledaných zájemců.

Emitentem nebudou na vrub nabyvatelů / investorů účtovány žádné náklady.

Emitent neustanovil ani neplánuje ustanovení organizace zastupující investory. Společného zástupce vlastníků Dluhopisů ve smyslu § 24 Zákona o dluhopisech může ale zvolit schůze vlastníků Dluhopisů.

Dne 15. 9. 2022 Emitent zveřejnění výsledky veřejné nabídky činěné na základě tohoto Prospektu, prostřednictvím internetové stránky Emitenta [www.futuraindustries.cz](http://www.futuraindustries.cz) v sekci „*INVESTICE/EMISE DLUHOPISŮ*“. Tyto výsledky na požádání Emitent po datu zveřejnění zašle rovněž e-mailem anebo poskytne v sídle Emitenta na adrese Žitná 562/10, 120 00 Praha 2, Česká republika v pracovní dny mezi 9:00 a 16:00.

Práva spojená s Emisí Dluhopisů, včetně všech omezení a postup při výkonu těchto práv jsou popsány v Emisních podmínkách a příslušných právních předpisech, na které odkazují.

### **Další prodej Dluhopisů**

Emitent souhlas s použitím Prospektu pro následnou veřejnou nabídku neudělil.

### **Omezení týkající se prodeje Dluhopisů**

Rozšiřování tohoto Prospektu a nabídka, prodej nebo koupě Dluhopisů jsou v některých zemích omezeny zákonem. Emitent nehodlá požádat o schválení nebo uznání tohoto Prospektu (včetně jeho případných dodatků) v jiném státě a obdobně nebude umožněna ani jejich nabídka s výjimkou České republiky (případně dalších států, které budou bez dalšího uznávat Prospekt schválený ČNB jako prospekt opravňující k veřejné nabídce Dluhopisů v takovém státě). Osoby, do jejichž držení se tento Prospekt dostane, jsou odpovědné za dodržování omezení, která se v jednotlivých zemích vztahují k nabídce, nákupu nebo prodeji Dluhopisů nebo držby a rozšiřování jakýchkoli materiálů vztahujících se k Dluhopisům.

Veřejná nabídka Dluhopisů může být činěna v České republice pouze, pokud byl nejpozději na počátku takové veřejné nabídky tento Prospekt (včetně jeho případných dodatků) schválen ČNB a uveřejněn. Veřejná nabídka Dluhopisů v jiných státech na základě tohoto Prospektu není možná.

U každé osoby, která nabývá jakýkoli Dluhopis, se bude mít za to, že prohlásila a souhlasí s tím, že (i) tato osoba je srozuměna se všemi příslušnými omezeními týkajícími se nabídky a prodeje Dluhopisů zejména v České republice, které se na ni a příslušný způsob nabídky či prodeje vztahují, že (ii) tato osoba dále nenabídne k prodeji a dále neprodá Dluhopisy, aniž by byla dodržena všechna příslušná omezení, která se na takovou osobu a příslušný způsob nabídky a prodeje vztahují a že (iii) předtím, než by Dluhopisy měla dále nabídnout nebo dále prodat, tato osoba bude potenciální kupující informovat o tom, že další nabídky nebo prodej Dluhopisů mohou podléhat v různých státech zákonným omezením, která je nutno dodržovat.

Emitent výslovně upozorňuje, že Dluhopisy zejména nebudou registrovány v souladu se zákonem o cenných papírech Spojených států amerických z roku 1933 a nesmějí být nabízeny, prodávány nebo předávány na území Spojených států amerických nebo osobám, které jsou rezidenty Spojených států amerických, jinak než na základě výjimky z registrační povinnosti podle uvedeného zákona nebo v rámci obchodu, který takové registrační povinnosti nepodléhá.

## **6) ZDANĚNÍ A DEVIZOVÁ REGULACE V ČESKÉ REPUBLICE**

Emitent upozorňuje, že daňové právní předpisy státu investora a daňové právní předpisy České republiky jako státu sídla Emitenta mohou mít dopad na příjem plynoucí z Dluhopisů.

Text této kapitoly 6) je pouze shrnutím určitých daňových souvislostí českého práva týkajících se nabývání, vlastnictví a dispozic s Dluhopisy. Není tedy komplexním souhrnem všech daňově relevantních souvislostí, jež mohou být významné z hlediska rozhodnutí o nabytí Dluhopisů.

Toto shrnutí nepopisuje jakékoli daňové souvislosti vyplývající z právních předpisů jakéhokoli jiného státu než České republiky.

Toto shrnutí vychází výlučně z právních předpisů účinných k datu vyhotovení tohoto Prospektu a může podléhat následné změně. Potenciálním nabyvatelům Dluhopisů se doporučuje, aby se poradili se svými právními a daňovými poradci o daňových a devizově právních důsledcích nabytí, prodeje a držení Dluhopisů a přijímání plateb úroků z Dluhopisů podle daňových a devizových předpisů platných v České republice a ve státech, v nichž jsou potenciální nabyvatelé Dluhopisů rezidenty, jakož i ve státech, v nichž výnosy z držení a prodeje Dluhopisů mohou být zdaněny.

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

### **6.1 ZDANĚNÍ V ČESKÉ REPUBLICE**

#### **Úrokový výnos (příjem)**

Úrok vyplácený fyzické osobě, která je českým daňovým rezidentem, nebo není českým daňovým rezidentem a zároveň nedosahuje úroky prostřednictvím stálé provozovny v České republice, podléhá srážkové dani vybírané u zdroje (tj. Emitentem při úhradě úroku), neboť Emitent má jako plátcе daně zákonnou povinnost srazit a odvést správci daně daň vybíranou srážkou podle zvláštní sazby daně, tj. srážkovou daň. Emitent proto přebírá odpovědnost za srážku daně u zdroje. Sazba této srážkové daně dle českých daňových předpisů činí 15 %, pokud, v případě daňového nerezidenta, příslušná smlouva o zamezení dvojího zdanění nestanoví sazbu nižší. Pokud je příjemcem úroku fyzická osoba, která není českým daňovým rezidentem, nedosahuje úroky prostřednictvím stálé provozovny v České republice a zároveň není daňovým rezidentem jiného členského státu EU nebo dalšího státu tvořícího Evropský hospodářský prostor nebo třetího státu/jurisdikce, se kterými má Česká republika uzavřenu platnou a účinnou mezinárodní smlouvu o zamezení dvojího zdanění nebo mezinárodní dohodu o výměně informací v daňových záležitostech pro oblast daní z příjmů včetně mnohostranné mezinárodní smlouvy, činí sazba srážkové daně dle českých daňových předpisů 35 %. Výše uvedená srážka daně představuje konečné zdanění úroku v České republice.

Režim zdanění úroku vypláceného fyzické osobě, která není českým daňovým rezidentem a zároveň dosahuje úroky prostřednictvím stálé provozovny v České republice, je z výkladového hlediska nejasný v tom ohledu, zda tyto úroky podléhají srážkové dani v sazbě 15 % (která v tom případě představuje konečné zdanění úroku v České republice), nebo zda tyto úroky tvoří součást obecného základu daně. Pokud tyto úroky nepodléhají srážkové dani a tvoří součást obecného základu daně, pak podléhají dani z příjmů fyzických osob v sazbě 15 %. V případě, že úrokový příjem tvoří součást

obecného základu daně a je dosahován prostřednictvím české stálé provozovny fyzické osoby, která není českým daňovým rezidentem a která zároveň není daňovým rezidentem členského státu EU nebo Evropského hospodářského prostoru, je Emitent povinen při výplatě úroku srazit zajištění daně ve výši 10 % z tohoto příjmu. Fyzická osoba podnikající v České republice prostřednictvím stálé provozovny je obecně povinna podat v České republice daňové přiznání, přičemž sražené zajištění daně se započítává na její celkovou daňovou povinnost.

Úrok vyplácený právnické osobě, která je českým daňovým rezidentem, nebo není českým daňovým rezidentem a zároveň podniká v České republice prostřednictvím stálé provozovny, nepodléhá srážkové dani, tvoří součást obecného základu daně a podléhá dani z příjmů právnických osob v sazbě 19 %. Úrok vyplácený právnické osobě, která není českým daňovým rezidentem a zároveň nepodniká v České republice prostřednictvím stálé provozovny, podléhá srážkové dani vybírané u zdroje (tj. Emitentem při úhradě úroku). Sazba této srážkové daně dle českých daňových předpisů činí 15 %, pokud příslušná smlouva o zamezení dvojího zdanění nestanoví sazbu nižší. Pokud je příjemcem úroku právnická osoba, která není českým daňovým rezidentem a zároveň není daňovým rezidentem jiného členského státu EU nebo dalšího státu tvořícího Evropský hospodářský prostor nebo třetího státu/jurisdikce, se kterými má Česká republika uzavřenu platnou a účinnou mezinárodní smlouvu o zamezení dvojího zdanění nebo mezinárodní dohodu o výměně informací v daňových záležitostech pro oblast daní z příjmů včetně mnohostranné mezinárodní smlouvy, činí sazba srážkové daně dle českých daňových předpisů 35 %. Výše uvedená srážka daně představuje konečné zdanění úroku v České republice.

V případě, že úrok plyne české stálé provozovně právnické osoby, která není českým daňovým rezidentem a která zároveň není daňovým rezidentem členského státu EU nebo Evropského hospodářského prostoru, je Emitent povinen při výplatě úroku srazit zajištění daně ve výši 10 % z tohoto příjmu. Správce daně může, avšak nemusí, považovat daňovou povinnost poplatníka uskutečněním srážky podle předchozí věty za splněnou. Právnická osoba podnikající v České republice prostřednictvím stálé provozovny je obecně povinna podat v České republice daňové přiznání, přičemž sražené zajištění daně, pokud se aplikuje, se započítává na celkovou daňovou povinnost.

Výše uvedené shrnutí předpokládá, že příjemce úroku je jeho skutečným vlastníkem. Smlouva o zamezení dvojího zdanění mezi Českou republikou a zemí, jejímž je příjemce úroku rezidentem, může zdanění úroku v České republice vyloučit nebo snížit sazbu daně. Nárok na uplatnění daňového režimu upraveného smlouvou o zamezení dvojímu je podmíněn prokázáním (ze strany příjemce platby) skutečností dokládajících, že se příslušná smlouva o zamezení dvojího zdanění na příjemce platby úrokového charakteru skutečně vztahuje (tj. zejména dodáním Emitentovi potvrzení a daňovém domicilu v příslušné zemi a prohlášení o skutečném vlastnictví příjmů). Plátce úroků nebo platební zprostředkovatel může po příjemci požadovat poskytnutí údajů potřebných pro splnění zákonem stanovených oznamovacích povinností.

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

### **Zisky/ztráty z prodeje Dluhopisů**

Zisky z prodeje Dluhopisů realizované fyzickou osobou, která je českým daňovým rezidentem, anebo která není českým daňovým rezidentem a zároveň tyto zisky dosahuje v České republice

prostřednictvím stálé provozovny, anebo která není českým daňovým rezidentem a příjem z prodeje Dluhopisů jí plyne od kupujícího, který je českým daňovým rezidentem nebo od české stálé provozovny kupujícího, který není českým daňovým rezidentem, nepodléhají srážkové dani a zahrnují se do obecného základu daně, kde podléhají dani z příjmů fyzických osob v progresivní sazbě 15 % a 23 %, přičemž standardně se použije sazba ve výši 15 % a sazba ve výši 23 % se použije v případě, že základ daně převyšuje 48násobek průměrné mzdy, tedy částku ve výši 1.701.168,- Kč (pro rok 2021). Ztráty z prodeje Dluhopisů jsou u nepodnikajících fyzických osob obecně daňově neuznatelné, ledaže jsou v témže zdaňovacím období zároveň vykázány zdanitelné zisky z prodeje jiných cenných papírů; v tom případě je možné ztráty z prodeje Dluhopisů až do výše zisků z prodeje ostatních cenných papírů vzájemně započíst.

Zisky z prodeje Dluhopisů, které nebyly zahrnuty v obchodním majetku, u fyzických osob jsou obecně osvobozeny od daně z příjmů, pokud mezi nabytím a prodejem Dluhopisů uplyne doba alespoň 3 let.

Zisky z prodeje Dluhopisů realizované právnickou osobou, která je českým daňovým rezidentem, anebo která není českým daňovým rezidentem a zároveň tyto zisky dosahuje v České republice prostřednictvím stálé provozovny, anebo která není českým daňovým rezidentem a příjem z prodeje Dluhopisů jí plyne od kupujícího, který je českým daňovým rezidentem nebo od české stálé provozovny kupujícího, který není českým daňovým rezidentem, se zahrnují do obecného základu daně z příjmů právnických osob a podléhají dani v sazbě 19 %. Ztráty z prodeje Dluhopisů jsou u této kategorie osob obecně daňově uznatelné.

Ve specifických případech prodeje Dluhopisů některými nerezidenty (ze států mimo EU nebo Evropský hospodářský prostor), kupujícímu, který je českým daňovým rezidentem, nebo osobě, která není českým daňovým rezidentem a která zároveň podniká v České republice prostřednictvím stálé provozovny nebo v České republice zaměstnává zaměstnance po dobu delší než 183 dnů, je kupující obecně povinen při úhradě kupní ceny Dluhopisů srazit zajištění daně z příjmů ve výši 1 % z tohoto příjmu. Správce daně může, avšak nemusí, považovat daňovou povinnost poplatníka uskutečněním srážky podle předchozí věty za splněnou. Prodávající je v tom případě obecně povinen podat v České republice daňové přiznání, přičemž sražené zajištění daně se započítává na jeho celkovou daňovou povinnost.

Smlouva o zamezení dvojího zdanění mezi Českou republikou a zemí, jejímž je prodávající vlastník Dluhopisů rezidentem, může zdanění zisků z prodeje Dluhopisů v České republice vyloučit, v zásadě včetně zajištění daně. Nárok na uplatnění daňového režimu upraveného smlouvou o zamezení dvojího zdanění je podmíněn prokázáním skutečností dokládajících, že příslušná smlouva o zamezení dvojího zdanění se na příjemce platby skutečně vztahuje.

## **6.2 DEVIZOVÁ REGULACE V ČESKÉ REPUBLICCE**

Dluhopisy jsou tuzemskými cennými papíry. Jejich vydávání a nabývání není v České republice předmětem devizové regulace.

V případě, kdy příslušná mezinárodní dohoda o ochraně a podpoře investic uzavřená mezi Českou republikou a státem, jehož rezidentem je příjemce platby, nestanoví výhodnější zacházení, mohou cizozemští vlastníci Dluhopisů podle českých právních předpisů (nestanoví-li devizové předpisy nebo zvláštní zákon jinak) nakoupit peněžní prostředky v cizí měně za českou měnu nebo naopak bez devizových omezení a transferovat tak výnos z Dluhopisů, částky zaplacené Emitentem v souvislosti s uplatněním práva vlastníků Dluhopisů na předčasné odkoupení Dluhopisů Emitentem, případně splacenou jmenovitou hodnotu Dluhopisů z České republiky v cizí či české měně.

## 7) VYMÁHÁNÍ SOUKROMOPRÁVNÍCH ZÁVAZKŮ VŮČI EMITENTOVĚ

Text této kapitoly 7) je pouze shrnutím určitých právních souvislostí českých právních předpisů týkajících se vymáhání soukromoprávních nároků spojených s Dluhopisy vůči Emitentovi. Není tedy komplexním popisem všech relevantních skutečností.

Text této kapitoly 7) nepopisuje jakékoli právní souvislosti vymáhání uvedených nároků vyplývající z právních předpisů jakéhokoli jiného státu než České republiky.

Text této kapitoly 7) vychází z právních předpisů účinných k datu vyhotovení tohoto Prospektu a může podléhat následné změně.

Informace, uvedené v této kapitole 7) jsou předloženy jen jako všeobecné informace pro charakteristiku právní situace, a byly získány z veřejně přístupných dokumentů. Emitent ani jeho poradci nečiní žádné prohlášení, týkající se přesnosti nebo úplnosti informací zde uvedených. Potenciální nabyvatelé Dluhopisů by se neměli spoléhat na informace zde uvedené a doporučuje se jim prodiskutovat se svými právními poradci otázky vymáhání soukromoprávních závazků vůči Emitentovi v každém příslušném státě.

### Vymáhání nároků v České republice

Majetkové spory týkající se Dluhopisů nebo s nimi přímo související, a to včetně sporů týkající se jakéhokoli postupu při vydávání Dluhopisů nejsou předmětem prorogace žádného konkrétního soudu, a pokud bude rozhodným právem pro určení místní příslušnosti soudu právo České republiky, bude takovým soudem soud určený podle pravidel ustanovení § 84 a násl. zákona č. 99/1963 Sb., občanský soudní řád, ve znění pozdějších předpisů. V důsledku toho může být pro nabyvatele Dluhopisů nemožné podat v zahraničí žalobu nebo zahájit jakékoli řízení proti Emitentovi nebo požadovat u zahraničních soudů vydání soudních rozhodnutí proti Emitentovi nebo plnění soudních rozhodnutí vydaných takovými soudy, které jsou založeny na ustanoveních zahraničních právních předpisů.

V České republice je přímo aplikovatelné Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1215/2012 ze dne 12. prosince 2012 o příslušnosti a uznávání a výkonu soudních rozhodnutí v občanských a obchodních věcech (dále jen „**Nařízení 1215/2012**“). Na základě Nařízení 1215/2012 jsou soudní rozhodnutí v občanských a obchodních věcech vydaná soudními orgány v členských státech EU (s výjimkou Dánska, ve vztahu ke kterému se nadále použije Bruselská úmluva a protokol z roku 1971) uznávána v České republice, aniž by bylo vyžadováno zvláštní řízení. Rozhodnutí se neuznává:

- i. je-li takové uznání zjevně v rozporu s veřejným pořádkem členského státu, v němž se o uznání žádá;
- ii. jestliže žalovanému, v jehož nepřítomnosti bylo rozhodnutí vydáno, nebyl doručen návrh na zahájení řízení nebo jiná rovnocenná písemnost v dostatečném časovém předstihu a takovým způsobem, který mu umožňuje přípravu na jednání před soudem, ledaže žalovaný nevyužil žádný opravný prostředek proti rozhodnutí, i když k tomu měl možnost;
- iii. je-li neslučitelné s rozhodnutím vydaným v řízení mezi týmiž stranami v členském státě, v němž se o uznání žádá;
- iv. je-li neslučitelné s dřívějším rozhodnutím, které bylo vydáno v jiném členském státě nebo ve třetí zemi v řízení mezi týmiž stranami a pro tentýž nárok, pokud toto dřívější rozhodnutí splňuje podmínky nezbytné pro uznání v členském státě, v němž se o uznání žádá;
- v. v dalších nařízeních stanovených případech.

V případech, kdy Česká republika uzavřela s určitým státem (mimo členské státy EU) mezinárodní smlouvu o uznání a výkonu soudních rozhodnutí, řídí se výkon soudních rozhodnutí takového státu příslušnými ustanoveními dané mezinárodní smlouvy. Při neexistenci takové smlouvy mohou být rozhodnutí cizích soudů uznána a vykonána v České republice za podmínek stanovených zákonem č. 91/2012 Sb., o mezinárodním právu soukromém a procesním, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZMPS“).

Podle ZMPS platí, že rozhodnutí soudů cizího státu a rozhodnutí úřadů cizího státu o právech a povinnostech, o kterých by podle jejich soukromoprávní povahy rozhodovaly v České republice soudy, stejně jako cizí soudní smíry a cizí notářské a jiné veřejné listiny v těchto věcech (dále jen „**cizí rozhodnutí**“) mají v České republice účinnost, jestliže nabyly podle potvrzení příslušného cizího orgánu právní moci a byla-li uznána českými orgány veřejné moci. Cizí soudní rozhodnutí jsou obecně uznávána a vykonávána příslušnými českými orgány, nicméně existují jisté výjimky, kdy nelze cizí rozhodnutí uznat a vykonat, a to jestliže:

- i. věc náleží do výlučné pravomoci českých soudů, nebo jestliže by řízení nemohlo být provedeno u žádného orgánu cizího státu, kdyby se ustanovení o příslušnosti českých soudů použilo na posouzení pravomoci cizího orgánu, ledaže se účastník řízení, proti němuž cizí rozhodnutí směřuje, pravomoci cizího orgánu dobrovolně podrobil;
- ii. téměř právním poměru se vede řízení u českého soudu a toto řízení bylo zahájeno dříve, než bylo zahájeno řízení v cizině, v němž bylo vydáno rozhodnutí, jehož uznání se navrhuje;
- iii. téměř právním poměru bylo českým soudem vydáno pravomocné rozhodnutí nebo bylo-li v České republice již uznáno pravomocné rozhodnutí orgánu třetího státu;
- iv. účastníku řízení, vůči němuž má být rozhodnutí uznáno, byla odňata postupem cizího orgánu možnost řádně se účastnit řízení, zejména nebylo-li mu doručeno předvolání nebo návrh na zahájení řízení;
- v. uznání by se zjevně přičilo veřejnému pořádku, nebo není zaručena vzájemnost; vzájemnost se nevyžaduje, nesměruje-li cizí rozhodnutí proti státnímu občanu České republiky nebo české právnické osobě.

K překážce uvedené pod číslem iv. se přihlédne, jen jestliže se jí dovolá účastník řízení, vůči němuž má být cizí rozhodnutí uznáno. Totéž platí i o překážkách uvedených pod číslem ii. a iii., ledaže je jejich existence orgánu rozhodujícímu o uznání jinak známa.

Ministerstvo spravedlnosti poskytne soudu na jeho žádost sdělení o vzájemnosti ze strany cizího státu.

Uznání cizího rozhodnutí v majetkových věcech se nevyslovuje zvláštním výrokem. Cizí rozhodnutí je uznáno tím, že český orgán veřejné moci k němu přihlédne, jako by šlo o rozhodnutí českého orgánu veřejné moci.

Na základě cizího rozhodnutí o majetkových věcech, které splňuje podmínky pro uznání podle ZMPS, lze nařídit výkon tohoto rozhodnutí rozhodnutím českého soudu, které je třeba odůvodnit.

[ZDE KONČÍ TATO STRÁNKA]

## DEFINICE, POJMY A ZKRATKY

„**ČNB**“ nebo „**Česká národní banka**“ znamená právnickou osobu zřízenou zákonem 6/1993 Sb., o České národní bance, ve znění pozdějších předpisů, resp. jakéhokoliv jejího právního nástupce v souladu s právními předpisy České republiky;

„**Dluhopisy**“ nebo „**Emise**“ znamená dluhopisy vydané společností FUTURA Industries, a.s., se sídlem Žitná 562/10, Nové Město, 120 00 Praha 2, IČO: 097 32 918, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka B 25871, podle právních předpisů České republiky jako dluhopisy s pevným úrokovým výnosem v předpokládané celkové jmenovité hodnotě emise do 500.000.000,- Kč (slovy: pět set milionů korun českých), splatné v roce 2026, v listinné podobě ve formě na řad o jmenovité hodnotě každého Dluhopisu 50.000,- Kč (slovy: padesát tisíc korun českých) s datem emise 1. 8. 2021;

„**FUTURA Industries, a.s.**“ znamená společnost FUTURA Industries, a.s., se sídlem Žitná 562/10, Nové Město, 120 00 Praha 2, IČO: 097 32 918, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka B 25871;

„**Emisní podmínky**“ znamená podmínky Emise reprodukované v kapitole 4) „*Emisní podmínky Dluhopisů*“ ;

„**Emitent**“ znamená společnost FUTURA Industries, a.s., se sídlem Žitná 562/10, Nové Město, 120 00 Praha 2, IČO: 097 32 918, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka B 25871;

„**EU**“ znamená zkratku pro Evropskou unii;

„**EUR**“ či „**euro**“ znamená jednotnou měnu Evropské unie;

„**Kč**“ či „**česká koruna**“ či „**koruna česká**“ znamená korunu českou, zákonnou měnu České republiky;

„**Nařízení o formátu a obsahu prospektu**“ znamená nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 2019/980, kterým se doplňuje Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2017/1129, pokud jde o formát, obsah, kontrolu a schválení prospektu, který má být uveřejněn při veřejné nabídce nebo přijetí cenných papírů k obchodování na regulovaném trhu, a zrušuje nařízení Komise (ES) 809/2004;

„**Nařízení o prospektu**“ znamená nařízení Evropského parlamentu a Rady č. 2017/1129 ze dne 14. 6. 2017 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;

„**Nařízení 1215/2012**“ znamená Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1215/2012 ze dne 12. prosince 2012 o příslušnosti a uznávání a výkonu soudních rozhodnutí v občanských a obchodních věcech;

„**Prospekt**“ znamená tento prospekt Dluhopisů;

„**Shrnutí**“ znamená shrnutí Prospektu, které je obsahem kapitoly 1) „*Shrnutí*“, toto Shrnutí je shrnutím Prospektu ve smyslu ustanovení čl. 7 Nařízení o prospektu;

„**Zákon o daních z příjmů**“ znamená zákon č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů;

„**Zákon o dluhopisech**“ znamená zákon č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů;

„**ZMPS**“ znamená zákon č. 91/2012 Sb., o mezinárodním právu soukromém, ve znění pozdějších předpisů.



## **8) ÚČETNÍ VÝKAZY EMITENTA**

Emitent přikládá zprávu nezávislého Auditora o ověření účetní závěrky Emitenta za období od 8. 12. 2020 do 31. 12. 2020 a zprávu nezávislého Auditora o ověření účetní závěrky za období od 1. 1. 2021 do 30. 6. 2021, jež obsahují i samotné účetní závěrky Emitenta za toto období.



# ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

**o ověření účetní závěrky společnosti**

**k 31.12.2020**

**Příjemce zprávy:  
Společnost:**

**FUTURA Industries, a.s.**  
se sídlem Žitná 562/10, Nové Město, Praha 2, PSČ 120 00  
spisová značka: B 25871 vedená u Městského soudu v Praze  
IČ: 097 32 918

**Ověření provedl:**

**Jonák Audit, s.r.o.**  
se sídlem Národní 973/41, Staré Město, Praha 1, PSČ 110 00  
spisová značka: C 254446 vedená u Městského soudu v Praze  
IČ: 048 39 960  
oprávnění KAČR č. 566

---

**Jonák Audit, s.r.o.**

Národní 973/41, 110 00 Praha 1 • tel.: 00420 724 768 146 • e-mail: jonak@jonakaudit.cz • www.jonakaudit.cz  
IČO: 04839960 • DIČ: CZ04839960 • Společnost je zapsaná v obch. rejstříku u Městského soudu v Praze, odd. C, vložka 254446



## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Akcionářům společnosti FUTURA Industries, a.s.

### Výrok bez výhrad

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti FUTURA Industries, a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2020 a výkazu zisku a ztráty, přehledu o peněžních tocích k 31.12.2020 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě I přílohy této účetní závěrky.

**Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti FUTURA Industries, a.s. k 31.12.2020, nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2020 v souladu s českými účetními předpisy.**

### Základ pro výrok

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

### Odpovědnost Správní rady Společnosti za účetní závěrku

Správní rada Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při sestavování účetní závěrky je správní rada Společnosti povinna posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy správní rada plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.



## **Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky**

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

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

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



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

V Praze dne 30.08.2021

**Jonák Audit, s.r.o.**  
Národní 973/41, 110 00 Praha 1  
IČO: 04839960 DIČ: CZ04839960

**Jonák Audit, s.r.o.**  
Národní 973/41, 110 00 Praha 1  
oprávnění KA ČR č. 566



**Ing. Miloš Jonák**  
statutární auditor  
oprávnění KA ČR č. 2363

# ROZVAHA

k. .... **3 1 . 1 2 . 2 0 2 0** .....

v tisících K

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I | 0 | 9 | 7 | 3 | 2 | 9 | 1 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

otisk podacího razítka

Obchodní firma nebo jiný název ú etní jednotky

**FUTURA Industries**

, a.s.

Sídlo nebo bydlišt ú etní jednotky  
a místo podnikání, liší-li se od bydlišt

**Žitná 562/10**

**Praha 2**

**120 00**

| Ozna .     | AKTIVA   | íslo ádku                       | B žné ú etní období |               |       | Minulé období |
|------------|--|---------------------------------|---------------------|---------------|-------|---------------|
|            |  |                                 | Brutto              | Korekce       | Netto | Netto         |
|            | AKTIVA CELKEM  | A.+B.+C.+D.                     | 001                 | <b>+2 100</b> |       | <b>+2 100</b> |
| A.         | Pohledávky za upsaný základní kapitál  | ú ty 353                        | 002                 |               |       |               |
| B.         | Stálá aktiva   | B.I.+...+B.III.                 | 003                 |               |       |               |
| B.I.       | Dlouhodobý nehmotný majetek  | B.I.1.+...+B.I.5.               | 004                 |               |       |               |
| B.I.1.     | Nehmotné výsledky vývoje   | ú ty 012, (-)072, (-)091AÚ      | 005                 |               |       |               |
| B.I.2.     | Ocenitelná práva   | B.I.2.1.+B.I.2.2.               | 006                 |               |       |               |
| B.I.2.1.   | Software   | ú ty 013, (-)073, (-)091AÚ      | 007                 |               |       |               |
| B.I.2.2.   | Ostatní ocenitelná práva   | ú ty 014, (-)074, (-)091AÚ      | 008                 |               |       |               |
| B.I.3.     | Goodwill   | ú ty 015, (-)075, (-)091AÚ      | 009                 |               |       |               |
| B.I.4.     | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek  | ú ty 019, (-)079, (-)091AÚ      | 010                 |               |       |               |
| B.I.5.     | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokon ený dlouhodobý nehmotný majetek | B.I.5.1.+B.I.5.2.               | 011                 |               |       |               |
| B.I.5.1.   | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek   | ú ty 051, (-)095AÚ              | 012                 |               |       |               |
| B.I.5.2.   | Nedokon ený dlouhodobý nehmotný majetek  | ú ty 041, (-)093                | 013                 |               |       |               |
| B.II.      | Dlouhodobý hmotný majetek  | B.II.1.+...+B.II.5.             | 014                 |               |       |               |
| B.II.1.    | Pozemky a stavby   | B.II.1.1.+B.II.1.2.             | 015                 |               |       |               |
| B.II.1.1.  | Pozemky  | ú ty 031, (-)092AÚ              | 016                 |               |       |               |
| B.II.1.2.  | Stavby   | ú ty 021, (-)081, (-)092AÚ      | 017                 |               |       |               |
| B.II.2.    | Hmotné movité v ci a jejich soubory  | ú ty 022, (-)082, (-)092AÚ      | 018                 |               |       |               |
| B.II.3.    | Oce ovací rozdíl k nabytému majetku  | ú ty 097, (-)098                | 019                 |               |       |               |
| B.II.4.    | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek  | B.II.4.1.+...+B.II.4.3.         | 020                 |               |       |               |
| B.II.4.1.  | P stitelské celky trvalých porost  | ú ty 025, (-)085, (-)092AÚ      | 021                 |               |       |               |
| B.II.4.2.  | Dosp lá zví ata a jejich skupiny   | ú ty 026, (-)086, (-)092AÚ      | 022                 |               |       |               |
| B.II.4.3.  | Jiný dlouhodobý hmotný majetek   | ú ty 029, 032, (-)089, (-)092AÚ | 023                 |               |       |               |
| B.II.5.    | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokon ený dlouhodobý hmotný majetek     | B.II.5.1.+B.II.5.2.             | 024                 |               |       |               |
| B.II.5.1.  | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek   | ú ty 052, (-)095AÚ              | 025                 |               |       |               |
| B.II.5.2.  | Nedokon ený dlouhodobý hmotný majetek  | ú ty 042, (-)094                | 026                 |               |       |               |
| B.III.     | Dlouhodobý finan ní majetek  | B.III.1.+...+B.III.7.           | 027                 |               |       |               |
| B.III.1.   | Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba  | ú ty 043, 061, (-)096AÚ         | 028                 |               |       |               |
| B.III.2.   | Záp j ky a úv ry - ovládaná nebo ovládající osoba  | ú ty 066, (-)096AÚ              | 029                 |               |       |               |
| B.III.3.   | Podíly - podstatný vliv  | ú ty 043, 062, (-)096AÚ         | 030                 |               |       |               |
| B.III.4.   | Záp j ky a úv ry - podstatný vliv  | ú ty 067, (-)096AÚ              | 031                 |               |       |               |
| B.III.5.   | Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly   | ú ty 043, 063, 065, (-)096AÚ    | 032                 |               |       |               |
| B.III.6.   | Záp j ky a úv ry - ostatní   | ú ty 068, (-)096AÚ              | 033                 |               |       |               |
| B.III.7.   | Ostatní dlouhodobý finan ní majetek  | B.III.7.1.+B.III.7.2.           | 034                 |               |       |               |
| B.III.7.1. | Jiný dlouhodobý finan ní majetek   | ú ty 043, 069, (-)096AÚ         | 035                 |               |       |               |
| B.III.7.2. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finan ní majetek   | ú ty 053, (-)095AÚ              | 036                 |               |       |               |
| C.         | Ob žná aktiva  | C.I.+C.II.+C.III.+C.IV.         | 037                 | <b>+2 100</b> |       | <b>+2 100</b> |
| C.I.       | Zásoby   | C.I.1.+...+C.I.3.               | 038                 |               |       |               |
| C.I.1.     | Materiál   | ú ty 111, 112, 119, (-)191      | 039                 |               |       |               |
| C.I.2.     | Nedokon ená výroba a polotovary  | ú ty 121, 122, (-)192, (-)193   | 040                 |               |       |               |
| C.I.3.     | Výrobky a zboží  | C.I.3.1.+C.I.3.2.               | 041                 |               |       |               |

| Ozna .      | AKTIVA  | íslo ádku | B žné ú etní období |         |               | Minulé období |
|-------------|---|-----------|---------------------|---------|---------------|---------------|
|             |   |           | Brutto              | Korekce | Netto         | Netto         |
| C.I.3.1.    | Výrobky<br>ú ty 123, (-)194   | 042       |                     |         |               |               |
| C.I.3.2.    | Zboží<br>ú ty 131, 132, 139, (-)196   | 043       |                     |         |               |               |
| C.I.4.      | Mladá a ostatní zví ata a jejich skupiny<br>ú ty 124, (-)195                  | 044       |                     |         |               |               |
| C.I.5.      | Poskytnuté zálohy na zásoby<br>ú ty 151, 152, 153, (-)197, (-)198, (-)199     | 045       |                     |         |               |               |
| C.II.       | Pohledávky<br>C.II.1+C.II.2.+C.II.3.  | 046       |                     |         |               |               |
| C.II.1.     | Dlouhodobé pohledávky<br>C.II.1.1.+...+C.II.1.x                               | 047       |                     |         |               |               |
| C.II.1.1.   | Pohledávky z obchodních vztah<br>ú ty 311AÚ, 313AÚ, 315AÚ, (-)391AÚ           | 048       |                     |         |               |               |
| C.II.1.2.   | Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba<br>ú ty 351AÚ, (-)391AÚ           | 049       |                     |         |               |               |
| C.II.1.3.   | Pohledávky - podstatný vliv<br>ú ty 352AÚ, (-)391AÚ                           | 050       |                     |         |               |               |
| C.II.1.4.   | Odložená da ová pohledávka<br>ú ty 481  | 051       |                     |         |               |               |
| C.II.1.5.   | Pohledávky - ostatní<br>C.II.1.5.1.+...+C.II.1.5.4.                           | 052       |                     |         |               |               |
| C.II.1.5.1. | Pohledávky za spole níky<br>ú ty 354AÚ, 355AÚ, 358AÚ, (-)391AÚ                | 053       |                     |         |               |               |
| C.II.1.5.2. | Dlouhodobé poskytnuté zálohy<br>ú ty 314AÚ, (-)391AÚ                          | 054       |                     |         |               |               |
| C.II.1.5.3. | Dohadné ú ty aktivní<br>ú ty 388  | 055       |                     |         |               |               |
| C.II.1.5.4. | Jiné pohledávky<br>ú ty 335, 371, 373, 374, 375, 376, 378, (-)391AÚ           | 056       |                     |         |               |               |
| C.II.2.     | Krátkodobé pohledávky<br>C.II.2.1.+...+C.II.2.x                               | 057       |                     |         |               |               |
| C.II.2.1.   | Pohledávky z obchodních vztah<br>ú ty 311AÚ, 313AÚ, 315AÚ, (-)391AÚ           | 058       |                     |         |               |               |
| C.II.2.2.   | Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba<br>ú ty 351AÚ, (-)391AÚ           | 059       |                     |         |               |               |
| C.II.2.3.   | Pohledávky - podstatný vliv<br>ú ty 352AÚ, (-)391AÚ                           | 060       |                     |         |               |               |
| C.II.2.4.   | Pohledávky - ostatní<br>C.II.2.4.1.+...+C.II.2.4.6                            | 061       |                     |         |               |               |
| C.II.2.4.1. | Pohledávky za spole níky<br>ú ty 354AÚ, 355AÚ, 358AÚ, (-)391AÚ                | 062       |                     |         |               |               |
| C.II.2.4.2. | Sociální zabezpe ení a zdravotní pojišt ní<br>ú ty 336, (-)391AÚ              | 063       |                     |         |               |               |
| C.II.2.4.3. | Stát - da ové pohledávky<br>ú ty 341, 342, 343, 345, (-)391AÚ                 | 064       |                     |         |               |               |
| C.II.2.4.4. | Krátkodobé poskytnuté zálohy<br>ú ty 314AÚ, (-)391AÚ                          | 065       |                     |         |               |               |
| C.II.2.4.5. | Dohadné ú ty aktivní<br>ú ty 388  | 066       |                     |         |               |               |
| C.II.2.4.6. | Jiné pohledávky<br>ú ty 335, 371, 373, 374, 375, 376, 378, (-)391AÚ           | 067       |                     |         |               |               |
| C.II.3.     | asové rozlišení aktiv<br>C.II.3.1.+...+C.II.3.x                               | 068       |                     |         |               |               |
| C.II.3.1.   | Náklady p íštích období<br>ú ty 381   | 069       |                     |         |               |               |
| C.II.3.2.   | Komplexní náklady p íštích období<br>ú ty 382                                 | 070       |                     |         |               |               |
| C.II.3.3.   | P íjmy p íštích období<br>ú ty 385  | 071       |                     |         |               |               |
| C.III.      | Krátkodobý finan ní majetek<br>C.III.1.+...+C.III.x                           | 072       |                     |         |               |               |
| C.III.1.    | Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba<br>ú ty 254, 259, (-)291AÚ            | 073       |                     |         |               |               |
| C.III.2.    | Ostatní krátkodobý finan ní majetek<br>ú ty 251, 253, 256, 257, 259, (-)291AÚ | 074       |                     |         |               |               |
| C.IV.       | Pen žní prost edky<br>C.IV.1.+...+C.IV.x                                      | 075       | <b>+2 100</b>       |         | <b>+2 100</b> | <b>+2 100</b> |
| C.IV.1.     | Pen žní prost edky v pokladn<br>ú ty 211, 213, 261                            | 076       | <b>+2 100</b>       |         | <b>+2 100</b> | <b>+2 100</b> |
| C.IV.2.     | Pen žní prost edky na ú tech<br>ú ty 221, 261                                 | 077       |                     |         |               |               |
| D.          | asové rozlišení aktiv<br>D.1.+...+D.x   | 078       |                     |         |               |               |
| D.1.        | Náklady p íštích období<br>ú ty 381   | 079       |                     |         |               |               |
| D.2.        | Komplexní náklady p íštích období<br>ú ty 382                                 | 080       |                     |         |               |               |
| D.3.        | P íjmy p íštích období<br>ú ty 385  | 081       |                     |         |               |               |

| Ozna .    | PASIVA   | íslo ádku                                      | B žné ú etní období | Minulé období |               |
|-----------|--|--|---------------------|---------------|---------------|
|           |  |  | Netto               | Netto         |               |
|           | PASIVA CELKEM  | A.+B.+C.+D.                                    | 001                 | <b>+2 100</b> | <b>+2 100</b> |
| A.        | Vlastní kapitál  | A.I.+A.II.+A.III.+A.IV.+A.V.+A.VI.             | 002                 | <b>+2 100</b> | <b>+2 100</b> |
| A.I.      | Základní kapitál   | A.I.1.+...+A.I.x                               | 003                 | <b>+2 100</b> | <b>+2 100</b> |
| A.I.1.    | Základní kapitál   | ú ty 411 nebo 491                              | 004                 | <b>+2 100</b> | <b>+2 100</b> |
| A.I.2.    | Vlastní podíly (-)   | ú ty (-)252                                    | 005                 |               |               |
| A.I.3.    | Zm ny základního kapitálu  | ú ty (+/-)419                                  | 006                 |               |               |
| A.II.     | Ážio a kapitálové fondy  | A.II.1.+...+A.II.x                             | 007                 |               |               |
| A.II.1.   | Ážio   | ú ty 412                                       | 008                 |               |               |
| A.II.2.   | Kapitálové fondy   | A.II.2.1.+...+A.II.2.5.                        | 009                 |               |               |
| A.II.2.1. | Ostatní kapitálové fondy   | ú ty 413                                       | 010                 |               |               |
| A.II.2.2. | Oce ovací rozdíly z p ecen ní majetku a závazk (+/-)                   | ú ty (+/-)414                                  | 011                 |               |               |
| A.II.2.3. | Oce ovací rozdíly z p ecen ní p í p em nách obchodních korporací (+/-) | ú ty (+/-)418                                  | 012                 |               |               |
| A.II.2.4. | Rozdíly z p em n obchodních korporací (+/-)                            | ú ty 417                                       | 013                 |               |               |
| A.II.2.5. | Rozdíly z ocen ní p í p em nách obchodních korporací (+/-)             | ú ty 416                                       | 014                 |               |               |
| A.III.    | Fondy ze zisku   | A.III.1.+...+A.III.x                           | 015                 |               |               |
| A.III.1.  | Ostatní rezervní fond  | ú ty 421, 422                                  | 016                 |               |               |
| A.III.2.  | Statutární a ostatní fondy   | ú ty 423, 427                                  | 017                 |               |               |
| A.IV.     | Výsledek hospoda ení minulých let (+/-)                                | A.IV.1.+...+A.IV.x                             | 018                 |               |               |
| A.IV.1.   | Nerozd lený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)             | ú ty 428, 429                                  | 019                 |               |               |
| A.IV.2.   | Jiný výsledek hospoda ení minulých let (+/-)                           | ú ty 426                                       | 020                 |               |               |
| A.V.      | Výsledek hospoda ení b žného ú etního období (+/-)                     | Aktiva - A.1.-A.II.-A.III.-A.IV.-B.-C.-D.-A.VI | 021                 | <b>+0</b>     | <b>+0</b>     |
| A.VI.     | Rozhodnuto o zálohové výplat podílu na zisku (-)                       | ú ty 432                                       | 022                 |               |               |
| B.+C.     | Cizí zdroje  | B.+C.  | 023                 |               |               |
| B.        | Rezervy  | B.1.+...+B.x                                   | 024                 |               |               |
| B.1.      | Rezerva na d chody a podobné závazky                                   | ú ty 452                                       | 025                 |               |               |
| B.2.      | Rezerva na da z p íjm  | ú ty 453                                       | 026                 |               |               |
| B.3.      | Rezervy podle zvláštních právních p edpis                              | ú ty 451                                       | 027                 |               |               |
| B.4.      | Ostatní rezervy  | ú ty 459                                       | 028                 |               |               |
| C.        | Závazky  | C.I.+C.II.+C.III.                              | 029                 |               |               |
| C.I.      | Dlouhodobé závazky   | C.I.1.+...+C.I.x                               | 030                 |               |               |
| C.I.1.    | Vydané dluhopisy   | C.I.1.1.+C.I.1.2.                              | 031                 |               |               |
| C.I.1.1.  | Vym nitelné dluhopisy  | ú ty 473                                       | 032                 |               |               |
| C.I.1.2.  | Ostatní dluhopisy  | ú ty 473                                       | 033                 |               |               |
| C.I.2.    | Závazky k ú v rovým institucím   | ú ty 461                                       | 034                 |               |               |
| C.I.3.    | Dlouhodobé p íjaté zálohy  | ú ty 475                                       | 035                 |               |               |
| C.I.4.    | Závazky z obchodních vztah   | ú ty 479                                       | 036                 |               |               |
| C.I.5.    | Dlouhodobé sm nky k úhrad  | ú ty 478                                       | 037                 |               |               |
| C.I.6.    | Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba                               | ú ty 471                                       | 038                 |               |               |
| C.I.7.    | Závazky - podstatný vliv   | ú ty 472                                       | 039                 |               |               |
| C.I.8.    | Odložený da ový závazek  | ú ty 481                                       | 040                 |               |               |
| C.I.9.    | Závazky - ostatní  | C.I.9.1.+...+C.I.9.3.                          | 041                 |               |               |
| C.I.9.1.  | Závazky ke spole ník m   | ú ty 364, 365, 366, 367, 368                   | 042                 |               |               |
| C.I.9.2.  | Dohadné ú ty pasivní   | ú ty 389                                       | 043                 |               |               |
| C.I.9.3.  | Jiné závazky   | ú ty 372, 373, 377, 379, 474, 479              | 044                 |               |               |
| C.II.     | Krátkodobé závazky   | C.II.1.+...+C.II.x                             | 045                 |               |               |



| Ozna .    | PASIVA  | íslo ádku                         | B žné ú etní období | Minulé období |
|-----------|---|-----------------------------------|---------------------|---------------|
|           |   |                                   | Netto               | Netto         |
| C.II.1.   | Vydané dluhopisy  | C.II.1.1.+C.II.1.2                | 046                 |               |
| C.II.1.1. | Vym nitelné dluhopisy                                     | ú ty 241                          | 047                 |               |
| C.II.1.2. | Ostatní dluhopisy   | ú ty 241                          | 048                 |               |
| C.II.2.   | Závazky k úv rovým institucím                             | ú ty 221, 231, 232                | 049                 |               |
| C.II.3.   | Krátkodobé p íjaté zálohy                                 | ú ty 324                          | 050                 |               |
| C.II.4.   | Závazky z obchodních vztah                                | ú ty 321, 325                     | 051                 |               |
| C.II.5.   | Krátkodobé sm nky k úhrad                                 | ú ty 322                          | 052                 |               |
| C.II.6.   | Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba                  | ú ty 361                          | 053                 |               |
| C.II.7.   | Závazky - podstatný vliv                                  | ú ty 362                          | 054                 |               |
| C.II.8.   | Závazky ostatní   | C.II.8.1.+...+C.II.8.7.           | 055                 |               |
| C.II.8.1. | Závazky ke spole ník m                                    | ú ty 364, 365, 366, 367, 368      | 056                 |               |
| C.II.8.2. | Krátkodobé finan ní výpomoci                              | ú ty 249                          | 057                 |               |
| C.II.8.3. | Závazky k zam stnanc m                                    | ú ty 331, 333                     | 058                 |               |
| C.II.8.4. | Závazky ze sociálního zabezpe ení a zdravotního pojišt ní | ú ty 336                          | 059                 |               |
| C.II.8.5. | Stát - da ové závazky a dotace                            | ú ty 341, 342, 343, 345, 346, 347 | 060                 |               |
| C.II.8.6. | Dohadné ú ty pasivní                                      | ú ty 389                          | 061                 |               |
| C.II.8.7. | Jiné závazky  | ú ty 372, 373, 377, 379           | 062                 |               |
| C.III.    | asové rozlišení pasiv                                     | C.III.1.+...+C.III.x.             | 063                 |               |
| C.III.1.  | Výdaje p íštích období                                    | ú ty 383                          | 064                 |               |
| C.III.2.  | Výnosy p íštích období                                    | ú ty 384                          | 065                 |               |
| D.        | asové rozlišení pasiv                                     | D.1.+...+D.x.                     | 066                 |               |
| D.1.      | Výdaje p íštích období                                    | ú ty 383                          | 067                 |               |
| D.2.      | Výnosy p íštích období                                    | ú ty 384                          | 068                 |               |

|   |  |
|---|--|
| Sestaveno dne: <b>26.7.2021</b>   | Podpisový záznam fyzické osoby, která je ú etní jednotkou nebo statutárního orgánu ú etní jednotky, poznámka |
| Právní forma <b>a.s.</b><br>ú etní jednotky:                              | Bc. STRNADOVÁ EVA  |
| P edm t podnikání:  |  |
| <b>Pronájem a správa vlastních nebo pronajatých nemovitostí</b><br>Pozn.: |  |

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

K... 3 1 . 1 2 . 2 0 2 0

Od: 8.12.2020 Do: 31.12.2020

v tisících K

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I | 0 | 9 | 7 | 3 | 2 | 9 | 1 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

otisk podacího razítka

Obchodní firma nebo jiný název ú etní jednotky

**FUTURA Industries**

, a.s.

Sídlo nebo bydlišt ú etní jednotky  
a místo podnikání, liší-li se od bydlišt

**Žitná 562/10**

**Praha 2**

**120 00**

| Ozna . | VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY  | íslo ádku                                   | Skute nost v ú etním období |           |
|--------|---|---|-----------------------------|-----------|
|        |   |   | sledovaném                  | minulém   |
| I.     | Tržby z prodeje výrobk a služeb   | ú ty 601, 602                               | 001                         |           |
| II.    | Tržby za prodej zboží   | ú ty 604                                    | 002                         |           |
| A.     | Výkonová spot eba   | A.1.+...+A.x                                | 003                         | <b>+0</b> |
| A.1.   | Náklady vynaložené na prodané zboží   | ú ty 504                                    | 004                         |           |
| A.2.   | Spot eba materiálu a energie  | ú ty 501, 502, 503                          | 005                         |           |
| A.3.   | Služby  | ú ty 511, 512, 513, 518                     | 006                         | <b>+0</b> |
| B.     | Zm na stavu zásob vlastní innosti (+/-)   | ú ty 581, 582, 583, 584                     | 007                         |           |
| C.     | Aktivace (-)  | ú ty 585, 586, 587, 588                     | 008                         |           |
| D.     | Osobní náklady  | D.1.+...+D.x                                | 009                         |           |
| D.1.   | Mzdové náklady  | ú ty 521, 522, 523                          | 010                         |           |
| D.2.   | Náklady na sociální zabezpe ení, zdravotní pojišt ní a ostatní náklady              | D.2.1.+D.2.2.                               | 011                         |           |
| D.2.1. | Náklady na sociální zabezpe ení a zdravotní pojišt ní                               | ú ty 524, 525, 526                          | 012                         |           |
| D.2.2. | Ostatní náklady   | ú ty 527, 528                               | 013                         |           |
| E.     | Úprava hodnot v provozní oblasti  | E.1.+...+E.x                                | 014                         |           |
| E.1.   | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku                            | E.1.1.+E.1.2.                               | 015                         |           |
| E.1.1. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé                   | ú ty 551, 557                               | 016                         |           |
| E.1.2. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - do asné                  | ú ty 559                                    | 017                         |           |
| E.2.   | Úpravy hodnot zásob   | ú ty 559                                    | 018                         |           |
| E.3.   | Úpravy hodnot pohledávek  | ú ty 558, 559                               | 019                         |           |
| III.   | Ostatní provozní výnosy   | III.1.+...+III.x.                           | 020                         |           |
| III.1. | Tržby z prodaného dlouhodobého majetku  | ú ty 641                                    | 021                         |           |
| III.2. | Tržby z prodaného materiálu   | ú ty 642                                    | 022                         |           |
| III.3. | Jiné provozní výnosy  | ú ty 644, 646, 647, 648, 697                | 023                         |           |
| F.     | Ostatní provozní náklady  | F.1.+...+F.x                                | 024                         |           |
| F.1.   | Z statková cena prodaného dlouhodobého majetku                                      | ú ty 541                                    | 025                         |           |
| F.2.   | Prodaný materiál  | ú ty 542                                    | 026                         |           |
| F.3.   | Dan a poplatky  | ú ty 531, 532, 538                          | 027                         |           |
| F.4.   | Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady p íštích období                      | ú ty 552, 554, 555                          | 028                         |           |
| F.5.   | Jiné provozní náklady   | ú ty 543, 544, 545, 546, 547, 548, 549, 597 | 029                         |           |
| *      | * Provozní výsledek hospoda ení (+/-)   | I.+I.x.+II.+II.x.+III.-A.-B.-C.-D.-E.-F.    | 030                         | <b>+0</b> |
| IV.    | Výnosy z dlouhodobého finan ního majetku - podíly                                   | IV.1.+...+IV.x                              | 031                         |           |
| IV.1.  | Výnosy z podíl - ovládaná nebo ovládající osoba                                     | ú ty 661, 665                               | 032                         |           |
| IV.2.  | Ostatní výnosy z podíl  | ú ty 661, 665                               | 033                         |           |
| G.     | Náklady vynaložené na prodané podíly  | ú ty 561                                    | 034                         |           |
| V.     | Výnosy z ostatního dlouhodobého finan ního majetku                                  | V.1.+...+V.x                                | 035                         |           |
| V.1.   | Výnosy z ostatního dlouhodobého finan ního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba | ú ty 661, 665                               | 036                         |           |
| V.2.   | Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finan ního majetku                          | ú ty 661, 665                               | 037                         |           |

| Ozna . | VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY  | íslo<br>ádku                                     | Skute nost v ú etním období |           |
|--------|---|--|-----------------------------|-----------|
|        |   |  | sledovaném                  | minulém   |
| H.     | Náklady související s ostatním dlouhodobým finan ním majetkem         | ú ty 561, 566                                    | 038                         |           |
| VI.    | Výnosové úroky a podobné výnosy                                       | VI.1.+...+VI.x.                                  | 039                         |           |
| VI.1.  | Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba      | ú ty 662, 665                                    | 040                         |           |
| VI.2.  | Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy                               | ú ty 662, 665                                    | 041                         |           |
| I.     | Úpravy hodnot a rezervy ve finan ní oblasti                           | ú ty 574, 579                                    | 042                         |           |
| J.     | Nákladové úroky a podobné náklady                                     | J.1.+...+J.x.                                    | 043                         |           |
| J.1.   | Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba    | ú ty 562   | 044                         |           |
| J.2.   | Ostatní nákladové úroky a podobné náklady                             | ú ty 562   | 045                         |           |
| VII.   | Ostatní finan ní výnosy   | ú ty 661, 663, 664, 666, 667, 668, 669, 698      | 046                         |           |
| K.     | Ostatní finan ní náklady  | ú ty 561, 563, 564, 565, 566, 567, 568, 569, 598 | 047                         |           |
| *      | Finan ní výsledek hospoda ení (+/-)                                   | IV.+V.+VI.+VII.-G.-H.-I.-J.-K.                   | 048                         |           |
| **     | Výsledek hospoda ení p ed zdan ním (+/-)                              | .  | 049                         | <b>+0</b> |
| L.     | Da z p íjm  | L.1.+...+L.x.                                    | 050                         |           |
| L.1.   | Da z p íjm splatná  | ú ty 591, 593, 595, 599                          | 051                         |           |
| L.2.   | Da z p íjm odložená (+/-)   | ú ty 592   | 052                         |           |
| **     | Výsledek hospoda ení po zdan ní (+/-)                                 | ** - L.  | 053                         | <b>+0</b> |
| M.     | P evod podílu na výsledku hospoda ení spole ník m (+/-)               | ú ty 596   | 054                         |           |
| ***    | Výsledek hospoda ení za ú etní období (+/-)                           | ** - M.  | 055                         | <b>+0</b> |
| *      | istý obrat za ú etní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII. | I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.                      | 056                         |           |

|   |  |
|---|--|
| Sestaveno dne: <b>26.7.2021</b>                                 | Podpisový záznam fyzické osoby, která je ú etní jednotkou nebo statutárního orgánu ú etní jednotky, poznámka |
| Právní forma <b>a.s.</b><br>ú etní jednotky:                    | Bc. STRNADOVÁ EVA  |
| P edm t podnikání:  |  |
| <b>Pronájem a správa vlastních nebo pronajatých nemovitostí</b> |  |
| Pozn.:  |  |

# P EHLED O PEN ŽNÍCH TOCÍCH

K..... **3 1 . 1 2 . 2 0 2 0** .....

Od: **8.12.2020** Do: **31.12.2020**

v tisících K

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I | 0 | 9 | 7 | 3 | 2 | 9 | 1 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

otisk podacího razítka

Obchodní firma nebo jiný název ú etní jednotky

**FUTURA Industries**

**, a.s.**

Sídlo nebo bydlišt ú etní jednotky  
a místo podnikání, liší-li se od bydlišt

**Žitná 562/10**

**Praha 2**

**120 00**

| Ozna .   | P EHLED O PEN ŽNÍCH TOCÍCH<br>(CASH-FLOW)   | í slo<br>ádku | Skute nost v ú etním období |               |
|--|---|---------------|-----------------------------|---------------|
|  |   |               | sledovaném                  | minulém       |
| P.   | Stav pen žních prost edk a pen žních ekvivalent na za átku ú . období   | 001           | <b>+2 100</b>               | <b>+2 100</b> |
| <b>Pen žní toky z hlavní výd le né innosti (provozní innost)</b> |   |               |                             |               |
| Z.   | Ú etní zisk nebo ztráta p ed zdan ěním  | 002           | <b>+0</b>                   |               |
| A.1.   | Úpravy o nepen žní operace <span style="float: right;">A.1.1.+...+A.1.6.</span>   | 003           |                             |               |
| A.1.1.   | Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou z statkové ceny prodaných stálých aktiv<br>Umo ování opravné položky k nabytému majetku (+/-)           | 004           |                             |               |
| A.1.2.   | Zm na stavu opravných položek, zm na stavu rezerv   | 005           |                             |               |
| A.1.3.   | Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)   | 006           |                             |               |
| A.1.4.   | Výnosy z dividend a podíl na zisku (-) (s výjimkou investí ních spol. a fond )  | 007           |                             |               |
| A.1.5.   | Výú tované nákladové úroky (s výjimkou úrok zahrnovaných do ocen ění dlouhodobého<br>majetku) (+)<br>Výú tované výnosové úroky (-)          | 008           |                             |               |
| A.1.6.   | P ípadné úpravy a ostatní nepen žní operace   | 009           |                             |               |
| A*   | í stý pen žní tok z provozní innosti p ed zdan ěním a zm namí pracovního kapitálu<br>(Z + A.1.) <span style="float: right;">Z + A.1.</span> | 010           | <b>+0</b>                   |               |
| A.2.   | Zm na stavu nepen žních složek pracovního kapitálu <span style="float: right;">A.2.1.+...+A.2.4.</span>                                     | 011           |                             |               |
| A.2.1.   | Zm na stavu pohledávek z provozní innosti (+/-), aktivních ú t asového<br>rozišení a dohadných ú t aktivních                                | 012           |                             |               |
| A.2.2.   | Zm na stavu krátkodobých závazk z provozní innosti (+/-), pasivních ú t<br>asového rozišení a dlouhodobých ú t pasivních                    | 013           |                             |               |
| A.2.3.   | Zm na stavu zásob (+/-)   | 014           |                             |               |
| A.2.4.   | Zm na stavu krátkodobého finan ního majetku nespádajícího<br>do pen žních prost edk a ekvivalent  | 015           |                             |               |
| A**  | í stý pen žní tok z provozní innosti p ed zdan ěním (A*+ A.2.) <span style="float: right;">A*+ A.2.</span>                                  | 016           | <b>+0</b>                   |               |
| A.3.   | Vyplacené úroky s výjimkou úrok zahrnovaných do ocen ění dlouhodobého<br>majetku(-)   | 017           |                             |               |
| A.4.   | P íjaté úroky (s výjimkou investí ních spol. a fond ) (+)   | 018           |                             |               |
| A.5.   | Zaplacená da z p íjm a za dom rky dan<br>za minulá období (-)   | 019           |                             |               |
| A.7.   | P íjaté diviendy a podíly na zisku (+)  | 021           |                             |               |
| A***   | í stý pen žní tok z provozní innosti (A**+ A.3.+ A.4.+ A.5.+ A.7.) <span style="float: right;">A**+ A.3.+ A.4.+ A.5.+ A.7.</span>           | 022           | <b>+0</b>                   |               |
| <b>Pen žní toky z investí ní innosti</b>                         |   |               |                             |               |
| B.1.   | Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv  | 023           |                             |               |
| B.2.   | P íjmy z prodeje stálých aktiv  | 024           |                             |               |
| B.3.   | P íjky a úv ry sp ízn ým osobám   | 025           |                             |               |

| Označení                                | PŘEHLED O PĚNĚNÍCH TOKÝCH<br>(CASH-FLOW)   | číslo řádku      | Skutečnost v účetním období |               |               |
|---|--|------------------|-----------------------------|---------------|---------------|
|   |  |                  | sledovaném                  | minulém       |               |
| B***                                    | istý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti (B.1.+ B.2.+ B.3)   | B.1.+ B.2.+ B.3  | 026                         |               |               |
| <b>Peněžní toky z finanční činnosti</b> |  |                  |                             |               |               |
| C.1.                                    | Dopady změn dlouhodobých závazků, popř. takových krátkodobých závazků, které spadají do oblasti finanční činnosti (např. u kterých provozní úkony) na peněžní prostředky a ekvivalenty |                  | 027                         |               |               |
| C.2.                                    | Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a na peněžní ekvivalenty  | C.2.1.-C.2.6.    | 028                         |               |               |
| C.2.1.                                  | Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, emisního účtu, ev. rezervních fondů včetně složených záloh na toto zvýšení (+)              |                  | 029                         |               |               |
| C.2.2.                                  | Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společnostmi (-)   |                  | 030                         |               |               |
| C.2.3.                                  | Další vklady peněžních prostředků společnostmi a akcionáři   |                  | 031                         |               |               |
| C.2.4.                                  | Úhrada ztráty společnosti (+)  |                  | 032                         |               |               |
| C.2.5.                                  | Prímé platby na vrub fondů (-)   |                  | 033                         |               |               |
| C.2.6.                                  | Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k tímto nárokům a včetně finančního vypořádání se společnostmi v.o.s. a komplementáři u k.s. (-) |                  | 034                         |               |               |
| C***                                    | istý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti (C.1.+ C.2.)  | C.1.+ C.2.       | 035                         |               |               |
| F.                                      | isté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků (A***+ B***+ C***)  | A***+ B***+ C*** | 036                         | <b>+0</b>     |               |
| R.                                      | Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období (P+F)  | P+F              | 037                         | <b>+2 100</b> | <b>+2 100</b> |

|   |  |
|---|--|
| Sestaveno dne: <b>26.7.2021</b>                                 | Podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou nebo statutárního orgánu účetní jednotky, poznámka |
| Právní forma <b>a.s.</b><br>účetní jednotky:                    | Bc. STRNADOVÁ EVA  |
| Podpisovatelé podnikání:  |  |
| <b>Pronájem a správa vlastních nebo pronajatých nemovitostí</b> |  |
| Pozn.:  |  |

Příloha k účetní závěrce společnosti  
**FUTURA Industries, a.s.**  
za období 8.12.2020-31.12.2020

**I. Obecné údaje**

Název účetní jednotky: FUTURA Industries, a.s.  
Sídlo účetní jednotky: Žitná 562/10, Nové Město, 120 00 Praha 2  
Právní forma: akciová společnost  
IČO: 097 32 918

Datum vzniku společnosti: 8. prosince 2020

Předmět činnosti: výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona, pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor

**Základní kapitál:** 2.100.000 Kč  
Splaceno: 100%

**Akcie:**

21 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 100 000,- Kč

**Správní rada:**

**člen správní rady:**

Bc. Eva Strnadová, dat. nar. 20. prosince 1974  
Smetanova 4328/24, Hodonín, PSČ 695 01  
Den vzniku členství: 14. prosince 2020

Průměrný počet zaměstnanců během účetního období: 0  
Výše osobních nákladů vynaložených na zaměstnance (v tis. Kč): 0 tis. Kč

Výše půjček od osob podílejících se na základním kapitálu: 0 tis. Kč

Společnost v roce 2020 neodepisovala žádný majetek zařazený v 1. a 2. odpisové skupině .  
Účetní jednotka nemá žádné uzavřené leasingové smlouvy a její majetek není zatížen zástavním právem.

### **Pohledávky ( v tis.Kč)**

|  |           |
|--|-----------|
| Souhrnná výše pohledávek rok 2020      | 0 tis. Kč |
| Výše pohledávek po splatnosti 180 dnů: | 0 tis. Kč |

### **Závazky**

|                                    |           |
|------------------------------------|-----------|
| Souhrnná výše závazků za rok 2020  | 0 tis. Kč |
| Výše závazků po splatnosti 180 dnů | 0 tis. Kč |

Společnost nemá žádné závazky nevyúčtované v účetnictví a neuvedené v rozvaze.

Mezi datem účetní závěrky a termínem odevzdání daňového přiznání nejsou známy žádné skutečnosti, které by měly vliv na účetní závěrku společnosti.

V Praze dne 26.07.2021



.....  
Bc Eva Strnadová  
člen správní rady



# ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

**o ověření mimořádné účetní závěrky společnosti**

**k 30.06.2021**

**Příjemce zprávy:  
Společnost:**

**FUTURA Industries, a.s.**

se sídlem Žitná 562/10, Nové Město, Praha 2, PSČ 120 00  
spisová značka: B 25871 vedená u Městského soudu v Praze  
IČ: 097 32 918

**Ověření provedl:**

**Jonák Audit, s.r.o.**

se sídlem Národní 973/41, Staré Město, Praha 1, PSČ 110 00  
spisová značka: C 254446 vedená u Městského soudu v Praze  
IČ: 048 39 960  
oprávnění KAČR č. 566

---

**Jonák Audit, s.r.o.**

Národní 973/41, 110 00 Praha 1 • tel.: 00420 724 768 146 • e-mail: jonak@jonakaudit.cz • www.jonakaudit.cz  
IČO: 04839960 • DIČ: CZ04839960 • Společnost je zapsaná v obch. rejstříku u Městského soudu v Praze, odd. C, vložka 254446





## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Akcionářům společnosti FUTURA Industries, a.s.

### Výrok bez výhrad

Provedli jsme audit přiložené mimořádné účetní závěrky společnosti FUTURA Industries, a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 30.06.2021 a výkazu zisku a ztráty, přehledu o peněžních tocích k 30.06.2021 a přílohy této mimořádné účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě I přílohy této mimořádné účetní závěrky.

**Podle našeho názoru mimořádná účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti FUTURA Industries, a.s. k 30.06.2021, nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků k 30.06.2021 v souladu s českými účetními předpisy.**

### Základ pro výrok

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

### Odpovědnost Správní rady Společnosti za mimořádnou účetní závěrku

Správní rada Společnosti odpovídá za sestavení mimořádné účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení mimořádné účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při sestavování mimořádné účetní závěrky je správní rada Společnosti povinna posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení mimořádné účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy správní rada plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.



## **Odpovědnost auditora za audit mimořádné účetní závěrky**

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

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

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



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

V Praze dne 04.08.2021

**Jonák Audit, s.r.o.**  
Národní 973/41, 110 00 Praha 1  
IČO: 04839960 DIČ: CZ04839960

**Jonák Audit, s.r.o.**  
Národní 973/41, 110 00 Praha 1  
oprávnění KA ČR č. 566



**Ing. Miloš Jonák**  
statutární auditor  
oprávnění KA ČR č. 2363

# ROZVAHA

k. .... **3 0 . 0 6 . 2 0 2 1** .....

v tisících K

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I | 0 | 9 | 7 | 3 | 2 | 9 | 1 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

otisk podacího razítka

Obchodní firma nebo jiný název ú etní jednotky

**FUTURA Industries**

, a.s.

Sídlo nebo bydlišt ú etní jednotky  
a místo podnikání, liší-li se od bydlišt

**Žitná 562/10**

**Praha 2**

**120 00**

| Ozna .     | AKTIVA   | íslo ádku                       | B žné ú etní období |               |       | Minulé období |               |
|------------|--|---------------------------------|---------------------|---------------|-------|---------------|---------------|
|            |  |                                 | Brutto              | Korekce       | Netto | Netto         |               |
|            | AKTIVA CELKEM  | A.+B.+C.+D.                     | 001                 | <b>+2 038</b> |       | <b>+2 038</b> | <b>+2 100</b> |
| A.         | Pohledávky za upsaný základní kapitál  | ú ty 353                        | 002                 |               |       |               |               |
| B.         | Stálá aktiva   | B.I.+...+B.III.                 | 003                 |               |       |               |               |
| B.I.       | Dlouhodobý nehmotný majetek  | B.I.1.+...+B.I.5.               | 004                 |               |       |               |               |
| B.I.1.     | Nehmotné výsledky vývoje   | ú ty 012, (-)072, (-)091AÚ      | 005                 |               |       |               |               |
| B.I.2.     | Ocenitelná práva   | B.I.2.1.+B.I.2.2.               | 006                 |               |       |               |               |
| B.I.2.1.   | Software   | ú ty 013, (-)073, (-)091AÚ      | 007                 |               |       |               |               |
| B.I.2.2.   | Ostatní ocenitelná práva   | ú ty 014, (-)074, (-)091AÚ      | 008                 |               |       |               |               |
| B.I.3.     | Goodwill   | ú ty 015, (-)075, (-)091AÚ      | 009                 |               |       |               |               |
| B.I.4.     | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek  | ú ty 019, (-)079, (-)091AÚ      | 010                 |               |       |               |               |
| B.I.5.     | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokon ený dlouhodobý nehmotný majetek | B.I.5.1.+B.I.5.2.               | 011                 |               |       |               |               |
| B.I.5.1.   | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek   | ú ty 051, (-)095AÚ              | 012                 |               |       |               |               |
| B.I.5.2.   | Nedokon ený dlouhodobý nehmotný majetek  | ú ty 041, (-)093                | 013                 |               |       |               |               |
| B.II.      | Dlouhodobý hmotný majetek  | B.II.1.+...+B.II.5.             | 014                 |               |       |               |               |
| B.II.1.    | Pozemky a stavby   | B.II.1.1.+B.II.1.2.             | 015                 |               |       |               |               |
| B.II.1.1.  | Pozemky  | ú ty 031, (-)092AÚ              | 016                 |               |       |               |               |
| B.II.1.2.  | Stavby   | ú ty 021, (-)081, (-)092AÚ      | 017                 |               |       |               |               |
| B.II.2.    | Hmotné movité v ci a jejich soubory  | ú ty 022, (-)082, (-)092AÚ      | 018                 |               |       |               |               |
| B.II.3.    | Oce ovací rozdíl k nabytému majetku  | ú ty 097, (-)098                | 019                 |               |       |               |               |
| B.II.4.    | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek  | B.II.4.1.+...+B.II.4.3.         | 020                 |               |       |               |               |
| B.II.4.1.  | P stitelské celky trvalých porost  | ú ty 025, (-)085, (-)092AÚ      | 021                 |               |       |               |               |
| B.II.4.2.  | Dosp lá zví ata a jejich skupiny   | ú ty 026, (-)086, (-)092AÚ      | 022                 |               |       |               |               |
| B.II.4.3.  | Jiný dlouhodobý hmotný majetek   | ú ty 029, 032, (-)089, (-)092AÚ | 023                 |               |       |               |               |
| B.II.5.    | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokon ený dlouhodobý hmotný majetek     | B.II.5.1.+B.II.5.2.             | 024                 |               |       |               |               |
| B.II.5.1.  | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek   | ú ty 052, (-)095AÚ              | 025                 |               |       |               |               |
| B.II.5.2.  | Nedokon ený dlouhodobý hmotný majetek  | ú ty 042, (-)094                | 026                 |               |       |               |               |
| B.III.     | Dlouhodobý finan ní majetek  | B.III.1.+...+B.III.7.           | 027                 |               |       |               |               |
| B.III.1.   | Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba  | ú ty 043, 061, (-)096AÚ         | 028                 |               |       |               |               |
| B.III.2.   | Záp j ky a úv ry - ovládaná nebo ovládající osoba  | ú ty 066, (-)096AÚ              | 029                 |               |       |               |               |
| B.III.3.   | Podíly - podstatný vliv  | ú ty 043, 062, (-)096AÚ         | 030                 |               |       |               |               |
| B.III.4.   | Záp j ky a úv ry - podstatný vliv  | ú ty 067, (-)096AÚ              | 031                 |               |       |               |               |
| B.III.5.   | Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly   | ú ty 043, 063, 065, (-)096AÚ    | 032                 |               |       |               |               |
| B.III.6.   | Záp j ky a úv ry - ostatní   | ú ty 068, (-)096AÚ              | 033                 |               |       |               |               |
| B.III.7.   | Ostatní dlouhodobý finan ní majetek  | B.III.7.1.+B.III.7.2.           | 034                 |               |       |               |               |
| B.III.7.1. | Jiný dlouhodobý finan ní majetek   | ú ty 043, 069, (-)096AÚ         | 035                 |               |       |               |               |
| B.III.7.2. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finan ní majetek   | ú ty 053, (-)095AÚ              | 036                 |               |       |               |               |
| C.         | Ob žná aktiva  | C.I.+C.II.+C.III.+C.IV.         | 037                 | <b>+2 038</b> |       | <b>+2 038</b> | <b>+2 100</b> |
| C.I.       | Zásoby   | C.I.1.+...+C.I.3.               | 038                 |               |       |               |               |
| C.I.1.     | Materiál   | ú ty 111, 112, 119, (-)191      | 039                 |               |       |               |               |
| C.I.2.     | Nedokon ená výroba a polotovary  | ú ty 121, 122, (-)192, (-)193   | 040                 |               |       |               |               |
| C.I.3.     | Výrobky a zboží  | C.I.3.1.+C.I.3.2.               | 041                 |               |       |               |               |

| Ozna .      | AKTIVA  | íslo ádku | B žné ú etní období |         |               | Minulé období |
|-------------|---|-----------|---------------------|---------|---------------|---------------|
|             |   |           | Brutto              | Korekce | Netto         | Netto         |
| C.I.3.1.    | Výrobky<br>ú ty 123, (-)194   | 042       |                     |         |               |               |
| C.I.3.2.    | Zboží<br>ú ty 131, 132, 139, (-)196   | 043       |                     |         |               |               |
| C.I.4.      | Mladá a ostatní zví ata a jejich skupiny<br>ú ty 124, (-)195                  | 044       |                     |         |               |               |
| C.I.5.      | Poskytnuté zálohy na zásoby<br>ú ty 151, 152, 153, (-)197, (-)198, (-)199     | 045       |                     |         |               |               |
| C.II.       | Pohledávky<br>C.II.1+C.II.2.+C.II.3.  | 046       |                     |         |               |               |
| C.II.1.     | Dlouhodobé pohledávky<br>C.II.1.1.+...+C.II.1.x                               | 047       |                     |         |               |               |
| C.II.1.1.   | Pohledávky z obchodních vztah<br>ú ty 311AÚ, 313AÚ, 315AÚ, (-)391AÚ           | 048       |                     |         |               |               |
| C.II.1.2.   | Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba<br>ú ty 351AÚ, (-)391AÚ           | 049       |                     |         |               |               |
| C.II.1.3.   | Pohledávky - podstatný vliv<br>ú ty 352AÚ, (-)391AÚ                           | 050       |                     |         |               |               |
| C.II.1.4.   | Odložená da ová pohledávka<br>ú ty 481  | 051       |                     |         |               |               |
| C.II.1.5.   | Pohledávky - ostatní<br>C.II.1.5.1.+...+C.II.1.5.4.                           | 052       |                     |         |               |               |
| C.II.1.5.1. | Pohledávky za spole níky<br>ú ty 354AÚ, 355AÚ, 358AÚ, (-)391AÚ                | 053       |                     |         |               |               |
| C.II.1.5.2. | Dlouhodobé poskytnuté zálohy<br>ú ty 314AÚ, (-)391AÚ                          | 054       |                     |         |               |               |
| C.II.1.5.3. | Dohadné ú ty aktivní<br>ú ty 388  | 055       |                     |         |               |               |
| C.II.1.5.4. | Jiné pohledávky<br>ú ty 335, 371, 373, 374, 375, 376, 378, (-)391AÚ           | 056       |                     |         |               |               |
| C.II.2.     | Krátkodobé pohledávky<br>C.II.2.1.+...+C.II.2.x                               | 057       |                     |         |               |               |
| C.II.2.1.   | Pohledávky z obchodních vztah<br>ú ty 311AÚ, 313AÚ, 315AÚ, (-)391AÚ           | 058       |                     |         |               |               |
| C.II.2.2.   | Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba<br>ú ty 351AÚ, (-)391AÚ           | 059       |                     |         |               |               |
| C.II.2.3.   | Pohledávky - podstatný vliv<br>ú ty 352AÚ, (-)391AÚ                           | 060       |                     |         |               |               |
| C.II.2.4.   | Pohledávky - ostatní<br>C.II.2.4.1.+...+C.II.2.4.6                            | 061       |                     |         |               |               |
| C.II.2.4.1. | Pohledávky za spole níky<br>ú ty 354AÚ, 355AÚ, 358AÚ, (-)391AÚ                | 062       |                     |         |               |               |
| C.II.2.4.2. | Sociální zabezpe ení a zdravotní pojišt ní<br>ú ty 336, (-)391AÚ              | 063       |                     |         |               |               |
| C.II.2.4.3. | Stát - da ové pohledávky<br>ú ty 341, 342, 343, 345, (-)391AÚ                 | 064       |                     |         |               |               |
| C.II.2.4.4. | Krátkodobé poskytnuté zálohy<br>ú ty 314AÚ, (-)391AÚ                          | 065       |                     |         |               |               |
| C.II.2.4.5. | Dohadné ú ty aktivní<br>ú ty 388  | 066       |                     |         |               |               |
| C.II.2.4.6. | Jiné pohledávky<br>ú ty 335, 371, 373, 374, 375, 376, 378, (-)391AÚ           | 067       |                     |         |               |               |
| C.II.3.     | asové rozlišení aktiv<br>C.II.3.1.+...+C.II.3.x                               | 068       |                     |         |               |               |
| C.II.3.1.   | Náklady p íštích období<br>ú ty 381   | 069       |                     |         |               |               |
| C.II.3.2.   | Komplexní náklady p íštích období<br>ú ty 382                                 | 070       |                     |         |               |               |
| C.II.3.3.   | P íjmy p íštích období<br>ú ty 385  | 071       |                     |         |               |               |
| C.III.      | Krátkodobý finan ní majetek<br>C.III.1.+...+C.III.x                           | 072       |                     |         |               |               |
| C.III.1.    | Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba<br>ú ty 254, 259, (-)291AÚ            | 073       |                     |         |               |               |
| C.III.2.    | Ostatní krátkodobý finan ní majetek<br>ú ty 251, 253, 256, 257, 259, (-)291AÚ | 074       |                     |         |               |               |
| C.IV.       | Pen žní prost edky<br>C.IV.1.+...+C.IV.x                                      | 075       | <b>+2 038</b>       |         | <b>+2 038</b> | <b>+2 100</b> |
| C.IV.1.     | Pen žní prost edky v pokladn<br>ú ty 211, 213, 261                            | 076       | <b>+2 036</b>       |         | <b>+2 036</b> | <b>+2 100</b> |
| C.IV.2.     | Pen žní prost edky na ú tech<br>ú ty 221, 261                                 | 077       | <b>+2</b>           |         | <b>+2</b>     |               |
| D.          | asové rozlišení aktiv<br>D.1.+...+D.x   | 078       |                     |         |               |               |
| D.1.        | Náklady p íštích období<br>ú ty 381   | 079       |                     |         |               |               |
| D.2.        | Komplexní náklady p íštích období<br>ú ty 382                                 | 080       |                     |         |               |               |
| D.3.        | P íjmy p íštích období<br>ú ty 385  | 081       |                     |         |               |               |

| Ozna .    | PASIVA   | íslo ádku                                      | B žné ú etní období | Minulé období |               |
|-----------|--|--|---------------------|---------------|---------------|
|           |  |  | Netto               | Netto         |               |
|           | PASIVA CELKEM  | A.+B.+C.+D.                                    | 001                 | <b>+2 038</b> | <b>+2 100</b> |
| A.        | Vlastní kapitál  | A.I.+A.II.+A.III.+A.IV.+A.V.+A.VI.             | 002                 | <b>+2 026</b> | <b>+2 100</b> |
| A.I.      | Základní kapitál   | A.I.1.+...+A.I.x                               | 003                 | <b>+2 100</b> | <b>+2 100</b> |
| A.I.1.    | Základní kapitál   | ú ty 411 nebo 491                              | 004                 | <b>+2 100</b> | <b>+2 100</b> |
| A.I.2.    | Vlastní podíly (-)   | ú ty (-)252                                    | 005                 |               |               |
| A.I.3.    | Zm ny základního kapitálu  | ú ty (+/-)419                                  | 006                 |               |               |
| A.II.     | Ážio a kapitálové fondy  | A.II.1.+...+A.II.x                             | 007                 |               |               |
| A.II.1.   | Ážio   | ú ty 412                                       | 008                 |               |               |
| A.II.2.   | Kapitálové fondy   | A.II.2.1.+...+A.II.2.5.                        | 009                 |               |               |
| A.II.2.1. | Ostatní kapitálové fondy   | ú ty 413                                       | 010                 |               |               |
| A.II.2.2. | Oce ovací rozdíly z p ecen ní majetku a závazk (+/-)                   | ú ty (+/-)414                                  | 011                 |               |               |
| A.II.2.3. | Oce ovací rozdíly z p ecen ní p í p em nách obchodních korporací (+/-) | ú ty (+/-)418                                  | 012                 |               |               |
| A.II.2.4. | Rozdíly z p em n obchodních korporací (+/-)                            | ú ty 417                                       | 013                 |               |               |
| A.II.2.5. | Rozdíly z ocen ní p í p em nách obchodních korporací (+/-)             | ú ty 416                                       | 014                 |               |               |
| A.III.    | Fondy ze zisku   | A.III.1.+...+A.III.x                           | 015                 |               |               |
| A.III.1.  | Ostatní rezervní fond  | ú ty 421, 422                                  | 016                 |               |               |
| A.III.2.  | Statutární a ostatní fondy   | ú ty 423, 427                                  | 017                 |               |               |
| A.IV.     | Výsledek hospoda ení minulých let (+/-)                                | A.IV.1.+...+A.IV.x                             | 018                 |               |               |
| A.IV.1.   | Nerozd lený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)             | ú ty 428, 429                                  | 019                 |               |               |
| A.IV.2.   | Jiný výsledek hospoda ení minulých let (+/-)                           | ú ty 426                                       | 020                 |               |               |
| A.V.      | Výsledek hospoda ení b žného ú etního období (+/-)                     | Aktiva - A.1.-A.II.-A.III.-A.IV.-B.-C.-D.-A.VI | 021                 | <b>-74</b>    | <b>+0</b>     |
| A.VI.     | Rozhodnuto o zálohové výplat podílu na zisku (-)                       | ú ty 432                                       | 022                 |               |               |
| B.+C.     | Cizí zdroje  | B.+C.  | 023                 | <b>+12</b>    |               |
| B.        | Rezervy  | B.1.+...+B.x                                   | 024                 |               |               |
| B.1.      | Rezerva na d chody a podobné závazky                                   | ú ty 452                                       | 025                 |               |               |
| B.2.      | Rezerva na da z p íjm  | ú ty 453                                       | 026                 |               |               |
| B.3.      | Rezervy podle zvláštních právních p edpis                              | ú ty 451                                       | 027                 |               |               |
| B.4.      | Ostatní rezervy  | ú ty 459                                       | 028                 |               |               |
| C.        | Závazky  | C.I.+C.II.+C.III.                              | 029                 | <b>+12</b>    |               |
| C.I.      | Dlouhodobé závazky   | C.I.1.+...+C.I.x                               | 030                 | <b>+12</b>    |               |
| C.I.1.    | Vydané dluhopisy   | C.I.1.1.+C.I.1.2.                              | 031                 |               |               |
| C.I.1.1.  | Vym nitelné dluhopisy  | ú ty 473                                       | 032                 |               |               |
| C.I.1.2.  | Ostatní dluhopisy  | ú ty 473                                       | 033                 |               |               |
| C.I.2.    | Závazky k úv rovým institucím  | ú ty 461                                       | 034                 |               |               |
| C.I.3.    | Dlouhodobé p íjaté zálohy  | ú ty 475                                       | 035                 |               |               |
| C.I.4.    | Závazky z obchodních vztah   | ú ty 479                                       | 036                 |               |               |
| C.I.5.    | Dlouhodobé sm nky k úhrad  | ú ty 478                                       | 037                 |               |               |
| C.I.6.    | Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba                               | ú ty 471                                       | 038                 |               |               |
| C.I.7.    | Závazky - podstatný vliv   | ú ty 472                                       | 039                 |               |               |
| C.I.8.    | Odložený da ový závazek  | ú ty 481                                       | 040                 |               |               |
| C.I.9.    | Závazky - ostatní  | C.I.9.1.+...+C.I.9.3.                          | 041                 | <b>+12</b>    |               |
| C.I.9.1.  | Závazky ke spole ník m   | ú ty 364, 365, 366, 367, 368                   | 042                 |               |               |
| C.I.9.2.  | Dohadné ú ty pasivní   | ú ty 389                                       | 043                 |               |               |
| C.I.9.3.  | Jiné závazky   | ú ty 372, 373, 377, 379, 474, 479              | 044                 | <b>+12</b>    |               |
| C.II.     | Krátkodobé závazky   | C.II.1.+...+C.II.x                             | 045                 |               |               |

| Ozna .    | PASIVA  | íslo ádku                         | B žné ú etní období | Minulé období |
|-----------|---|-----------------------------------|---------------------|---------------|
|           |   |                                   | Netto               | Netto         |
| C.II.1.   | Vydané dluhopisy  | C.II.1.1.+C.II.1.2                | 046                 |               |
| C.II.1.1. | Vym nitelné dluhopisy                                     | ú ty 241                          | 047                 |               |
| C.II.1.2. | Ostatní dluhopisy   | ú ty 241                          | 048                 |               |
| C.II.2.   | Závazky k úv rovým institucím                             | ú ty 221, 231, 232                | 049                 |               |
| C.II.3.   | Krátkodobé p íjaté zálohy                                 | ú ty 324                          | 050                 |               |
| C.II.4.   | Závazky z obchodních vztah                                | ú ty 321, 325                     | 051                 |               |
| C.II.5.   | Krátkodobé sm nky k úhrad                                 | ú ty 322                          | 052                 |               |
| C.II.6.   | Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba                  | ú ty 361                          | 053                 |               |
| C.II.7.   | Závazky - podstatný vliv                                  | ú ty 362                          | 054                 |               |
| C.II.8.   | Závazky ostatní   | C.II.8.1.+...+C.II.8.7.           | 055                 |               |
| C.II.8.1. | Závazky ke spole ník m                                    | ú ty 364, 365, 366, 367, 368      | 056                 |               |
| C.II.8.2. | Krátkodobé finan ní výpomoci                              | ú ty 249                          | 057                 |               |
| C.II.8.3. | Závazky k zam stnanc m                                    | ú ty 331, 333                     | 058                 |               |
| C.II.8.4. | Závazky ze sociálního zabezpe ení a zdravotního pojišt ní | ú ty 336                          | 059                 |               |
| C.II.8.5. | Stát - da ové závazky a dotace                            | ú ty 341, 342, 343, 345, 346, 347 | 060                 |               |
| C.II.8.6. | Dohadné ú ty pasivní                                      | ú ty 389                          | 061                 |               |
| C.II.8.7. | Jiné závazky  | ú ty 372, 373, 377, 379           | 062                 |               |
| C.III.    | asové rozlišení pasiv                                     | C.III.1.+...+C.III.x.             | 063                 |               |
| C.III.1.  | Výdaje p íštích období                                    | ú ty 383                          | 064                 |               |
| C.III.2.  | Výnosy p íštích období                                    | ú ty 384                          | 065                 |               |
| D.        | asové rozlišení pasiv                                     | D.1.+...+D.x.                     | 066                 |               |
| D.1.      | Výdaje p íštích období                                    | ú ty 383                          | 067                 |               |
| D.2.      | Výnosy p íštích období                                    | ú ty 384                          | 068                 |               |

|   |  |
|---|--|
| Sestaveno dne: <b>23.7.2021</b>   | Podpisový záznam fyzické osoby, která je ú etní jednotkou nebo statutárního orgánu ú etní jednotky, poznámka |
| Právní forma <b>a.s.</b><br>ú etní jednotky:                              | Bc. STRNADOVÁ EVA  |
| P edm t podnikání:  |  |
| <b>Pronájem a správa vlastních nebo pronajatých nemovitostí</b><br>Pozn.: |  |

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

K... 3 0 . 0 6 . 2 0 2 1

Od: 1.1.2021 Do: 30.6.2021

v tisících K

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I | 0 | 9 | 7 | 3 | 2 | 9 | 1 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

otisk podacího razítka

Obchodní firma nebo jiný název ú etní jednotky

**FUTURA Industries**

, a.s.

Sídlo nebo bydlišt ú etní jednotky  
a místo podnikání, liší-li se od bydlišt

**Žitná 562/10**

**Praha 2**

**120 00**

| Ozna . | VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY  | íslo ádku                                   | Skute nost v ú etním období |            |
|--------|---|---|-----------------------------|------------|
|        |   |   | sledovaném                  | minulém    |
| I.     | Tržby z prodeje výrobk a služeb   | ú ty 601, 602                               | 001                         |            |
| II.    | Tržby za prodej zboží   | ú ty 604                                    | 002                         |            |
| A.     | Výkonová spot eba   | A.1.+...+A.x                                | 003                         | <b>+64</b> |
| A.1.   | Náklady vynaložené na prodané zboží   | ú ty 504                                    | 004                         |            |
| A.2.   | Spot eba materiálu a energie  | ú ty 501, 502, 503                          | 005                         |            |
| A.3.   | Služby  | ú ty 511, 512, 513, 518                     | 006                         | <b>+64</b> |
| B.     | Zm na stavu zásob vlastní innosti (+/-)   | ú ty 581, 582, 583, 584                     | 007                         |            |
| C.     | Aktivace (-)  | ú ty 585, 586, 587, 588                     | 008                         |            |
| D.     | Osobní náklady  | D.1.+...+D.x                                | 009                         |            |
| D.1.   | Mzdové náklady  | ú ty 521, 522, 523                          | 010                         |            |
| D.2.   | Náklady na sociální zabezpe ení, zdravotní pojišt ní a ostatní náklady              | D.2.1.+D.2.2.                               | 011                         |            |
| D.2.1. | Náklady na sociální zabezpe ení a zdravotní pojišt ní                               | ú ty 524, 525, 526                          | 012                         |            |
| D.2.2. | Ostatní náklady   | ú ty 527, 528                               | 013                         |            |
| E.     | Úprava hodnot v provozní oblasti  | E.1.+...+E.x                                | 014                         |            |
| E.1.   | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku                            | E.1.1.+E.1.2.                               | 015                         |            |
| E.1.1. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé                   | ú ty 551, 557                               | 016                         |            |
| E.1.2. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - do asné                  | ú ty 559                                    | 017                         |            |
| E.2.   | Úpravy hodnot zásob   | ú ty 559                                    | 018                         |            |
| E.3.   | Úpravy hodnot pohledávek  | ú ty 558, 559                               | 019                         |            |
| III.   | Ostatní provozní výnosy   | III.1.+...+III.x.                           | 020                         |            |
| III.1. | Tržby z prodaného dlouhodobého majetku  | ú ty 641                                    | 021                         |            |
| III.2. | Tržby z prodaného materiálu   | ú ty 642                                    | 022                         |            |
| III.3. | Jiné provozní výnosy  | ú ty 644, 646, 647, 648, 697                | 023                         |            |
| F.     | Ostatní provozní náklady  | F.1.+...+F.x                                | 024                         | <b>+10</b> |
| F.1.   | Z statková cena prodaného dlouhodobého majetku                                      | ú ty 541                                    | 025                         |            |
| F.2.   | Prodaný materiál  | ú ty 542                                    | 026                         |            |
| F.3.   | Dan a poplatky  | ú ty 531, 532, 538                          | 027                         | <b>+10</b> |
| F.4.   | Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady p íštích období                      | ú ty 552, 554, 555                          | 028                         |            |
| F.5.   | Jiné provozní náklady   | ú ty 543, 544, 545, 546, 547, 548, 549, 597 | 029                         |            |
| *      | * Provozní výsledek hospoda ení (+/-)   | I.+I.x.+II.+II.x.+III.-A.-B.-C.-D.-E.-F.    | 030                         | <b>-74</b> |
| IV.    | Výnosy z dlouhodobého finan ního majetku - podíly                                   | IV.1.+...+IV.x                              | 031                         |            |
| IV.1.  | Výnosy z podíl - ovládaná nebo ovládající osoba                                     | ú ty 661, 665                               | 032                         |            |
| IV.2.  | Ostatní výnosy z podíl  | ú ty 661, 665                               | 033                         |            |
| G.     | Náklady vynaložené na prodané podíly  | ú ty 561                                    | 034                         |            |
| V.     | Výnosy z ostatního dlouhodobého finan ního majetku                                  | V.1.+...+V.x                                | 035                         |            |
| V.1.   | Výnosy z ostatního dlouhodobého finan ního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba | ú ty 661, 665                               | 036                         |            |
| V.2.   | Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finan ního majetku                          | ú ty 661, 665                               | 037                         |            |



| Ozna . | VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY  | íslo ádku  | Skute nost v ú etním období |            |
|--------|---|--|-----------------------------|------------|
|        |   |  | sledovaném                  | minulém    |
| H.     | Náklady související s ostatním dlouhodobým finan ním majetkem         | ú ty 561, 566                                    | 038                         |            |
| VI.    | Výnosové úroky a podobné výnosy                                       | VI.1.+...+VI.x.                                  | 039                         |            |
| VI.1.  | Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba      | ú ty 662, 665                                    | 040                         |            |
| VI.2.  | Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy                               | ú ty 662, 665                                    | 041                         |            |
| I.     | Úpravy hodnot a rezervy ve finan ní oblasti                           | ú ty 574, 579                                    | 042                         |            |
| J.     | Nákladové úroky a podobné náklady                                     | J.1.+...+J.x.                                    | 043                         |            |
| J.1.   | Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba    | ú ty 562   | 044                         |            |
| J.2.   | Ostatní nákladové úroky a podobné náklady                             | ú ty 562   | 045                         |            |
| VII.   | Ostatní finan ní výnosy   | ú ty 661, 663, 664, 666, 667, 668, 669, 698      | 046                         |            |
| K.     | Ostatní finan ní náklady  | ú ty 561, 563, 564, 565, 566, 567, 568, 569, 598 | 047                         |            |
| *      | Finan ní výsledek hospoda ení (+/-)                                   | IV.+V.+VI.+VII.-G.-H.-I.-J.-K.                   | 048                         |            |
| **     | Výsledek hospoda ení p ed zdan ním (+/-)                              | .  | 049                         | <b>-74</b> |
| L.     | Da z p íjm  | L.1.+...+L.x.                                    | 050                         |            |
| L.1.   | Da z p íjm splatná  | ú ty 591, 593, 595, 599                          | 051                         |            |
| L.2.   | Da z p íjm odložená (+/-)   | ú ty 592   | 052                         |            |
| **     | Výsledek hospoda ení po zdan ní (+/-)                                 | ** - L.  | 053                         | <b>-74</b> |
| M.     | P evod podílu na výsledku hospoda ení spole ník m (+/-)               | ú ty 596   | 054                         |            |
| ***    | Výsledek hospoda ení za ú etní období (+/-)                           | ** - M.  | 055                         | <b>-74</b> |
| *      | istý obrat za ú etní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII. | I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.                      | 056                         |            |

|   |  |
|---|--|
| Sestaveno dne: <b>23.7.2021</b>                                 | Podpisový záznam fyzické osoby, která je ú etní jednotkou nebo statutárního orgánu ú etní jednotky, poznámka |
| Právní forma <b>a.s.</b><br>ú etní jednotky:                    | Bc. STRNADOVÁ EVA  |
| P edm t podnikání:  |  |
| <b>Pronájem a správa vlastních nebo pronajatých nemovitostí</b> |  |
| Pozn.:  |  |

# P EHLED O PEN ŽNÍCH TOCÍCH

k. .... **3 0 . 0 6 . 2 0 2 1** .....

Od: **1.1.2021** Do: **30.6.2021**

v tisících K

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I | 0 | 9 | 7 | 3 | 2 | 9 | 1 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

otisk podacího razítka

Obchodní firma nebo jiný název ú etní jednotky

**FUTURA Industries**

**, a.s.**

Sídlo nebo bydlišt ú etní jednotky  
a místo podnikání, liší-li se od bydlišt

**Žitná 562/10**

**Praha 2**

**120 00**

| Ozna .   | P EHLED O PEN ŽNÍCH TOCÍCH<br>(CASH-FLOW)   | í slo<br>ádku | Skute nost v ú etním období |               |
|--|---|---------------|-----------------------------|---------------|
|  |   |               | sledovaném                  | minulém       |
| P.   | Stav pen žních prost edk a pen žních ekvivalent na za átku ú . období   | 001           | <b>+2 100</b>               | <b>+2 100</b> |
| <b>Pen žní toky z hlavní výd le né innosti (provozní innost)</b> |   |               |                             |               |
| Z.   | Ú etní zisk nebo ztráta p ed zdan ěním  | 002           | <b>-74</b>                  |               |
| A.1.   | Úpravy o nepen žní operace<br><span style="float: right;">A.1.1.+...+A.1.6.</span>  | 003           |                             |               |
| A.1.1.   | Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou z statkové ceny prodaných stálých aktiv<br>Umo ování opravné položky k nabytému majetku (+/-)           | 004           |                             |               |
| A.1.2.   | Zm na stavu opravných položek, zm na stavu rezerv   | 005           |                             |               |
| A.1.3.   | Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)   | 006           |                             |               |
| A.1.4.   | Výnosy z dividend a podíl na zisku (-) (s výjimkou investí ních spol. a fond )  | 007           |                             |               |
| A.1.5.   | Vyú tované nákladové úroky (s výjimkou úrok zahrnovaných do ocen ění dlouhodobého majetku) (+)<br>Vyú tované výnosové úroky (-)             | 008           |                             |               |
| A.1.6.   | P ípadné úpravy a ostatní nepen žní operace   | 009           |                             |               |
| A*   | í stý pen žní tok z provozní innosti p ed zdan ěním a zm namí pracovního kapitálu<br>(Z + A.1.) <span style="float: right;">Z + A.1.</span> | 010           | <b>-74</b>                  |               |
| A.2.   | Zm na stavu nepen žních složek pracovního kapitálu<br><span style="float: right;">A.2.1.+...+A.2.4.</span>                                  | 011           | <b>+12</b>                  |               |
| A.2.1.   | Zm na stavu pohledávek z provozní innosti (+/-), aktivních ú t asového rozlišení a dohadných ú t aktivních                                  | 012           |                             |               |
| A.2.2.   | Zm na stavu krátkodobých závazk z provozní innosti (+/-), pasivních ú t asového rozlišení a dlouhodobých ú t pasivních                      | 013           | <b>+12</b>                  |               |
| A.2.3.   | Zm na stavu zásob (+/-)   | 014           |                             |               |
| A.2.4.   | Zm na stavu krátkodobého finan ního majetku nespádajícího do pen žních prost edk a ekvivalent   | 015           |                             |               |
| A**  | í stý pen žní tok z provozní innosti p ed zdan ěním (A*+ A.2.) <span style="float: right;">A*+ A.2.</span>                                  | 016           | <b>-62</b>                  |               |
| A.3.   | Vyplacené úroky s výjimkou úrok zahrnovaných do ocen ění dlouhodobého majetku(-)  | 017           |                             |               |
| A.4.   | P íjaté úroky (s výjimkou investí ních spol. a fond ) (+)   | 018           |                             |               |
| A.5.   | Zaplacená da z p íjm a za dom rky dan za minulá období (-)  | 019           |                             |               |
| A.7.   | P íjaté diviendy a podíly na zisku (+)  | 021           |                             |               |
| A***   | í stý pen žní tok z provozní innosti (A**+ A.3.+ A.4.+ A.5.+ A.7.) <span style="float: right;">A**+ A.3.+ A.4.+ A.5.+ A.7.</span>           | 022           | <b>-62</b>                  |               |
| <b>Pen žní toky z investí ní innosti</b>                         |   |               |                             |               |
| B.1.   | Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv  | 023           |                             |               |
| B.2.   | P íjmy z prodeje stálých aktiv  | 024           |                             |               |
| B.3.   | P íjky a úv ry sp ízn ým osobám   | 025           |                             |               |

| Označení                                | PŘEHLED O PĚNĚNÍCH TOKÝCH<br>(CASH-FLOW)   | číslo řádku      | Skutečnost v účetním období |               |               |
|---|--|------------------|-----------------------------|---------------|---------------|
|   |  |                  | sledovaném                  | minulém       |               |
| B***                                    | istý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti (B.1.+ B.2.+ B.3)   | B.1.+ B.2.+ B.3  | 026                         |               |               |
| <b>Peněžní toky z finanční činnosti</b> |  |                  |                             |               |               |
| C.1.                                    | Dopady změny dlouhodobých závazků, popř. takových krátkodobých závazků, které spadají do oblasti finanční činnosti (např. u kterých provozní úkony) na peněžní prostředky a ekvivalenty  |                  | 027                         |               |               |
| C.2.                                    | Dopady změny vlastního kapitálu na peněžní prostředky a na peněžní ekvivalenty   | C.2.1.-C.2.6.    | 028                         |               |               |
| C.2.1.                                  | Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, emisního účtu, ev. rezervních fondů včetně složených záloh na toto zvýšení (+)                |                  | 029                         |               |               |
| C.2.2.                                  | Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společnosti (-)  |                  | 030                         |               |               |
| C.2.3.                                  | Další vklady peněžních prostředků společnosti a akcionáři  |                  | 031                         |               |               |
| C.2.4.                                  | Úhrada ztráty společnosti (+)  |                  | 032                         |               |               |
| C.2.5.                                  | Prímé platby na vrub fondů (-)   |                  | 033                         |               |               |
| C.2.6.                                  | Výplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k tímto nárokům a včetně finančního vypořádání se společností v. o. s. a komplementáři u k. s. (-) |                  | 034                         |               |               |
| C***                                    | istý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti (C.1.+ C.2.)  | C.1.+ C.2.       | 035                         |               |               |
| F.                                      | isté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků (A***+ B***+ C***)  | A***+ B***+ C*** | 036                         | <b>-62</b>    |               |
| R.                                      | Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období (P+F)  | P+F              | 037                         | <b>+2 038</b> | <b>+2 100</b> |

|   |  |
|---|--|
| Sestaveno dne: <b>23.7.2021</b>                                 | Podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou nebo statutárního orgánu účetní jednotky, poznámka |
| Právní forma <b>a.s.</b><br>účetní jednotky:                    | Bc. STRNADOVÁ EVA  |
| Podpisovatel podnikání:   |  |
| <b>Pronájem a správa vlastních nebo pronajatých nemovitostí</b> |  |
| Pozn.:  |  |

Příloha k mimořádné účetní závěrce společnosti  
**FUTURA Industries, a.s.**  
za období 1.1.2021-30.06.2021

**I. Obecné údaje**

Název účetní jednotky: FUTURA Industries, a.s.  
Sídlo účetní jednotky: Žitná 562/10, Nové Město, 120 00 Praha 2  
Právní forma: akciová společnost  
IČO: 097 32 918

Datum vzniku společnosti: 8. prosince 2020

Předmět činnosti: výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona, pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor

**Základní kapitál:** 2.100.000 Kč  
Splaceno: 100%

**Akcie:**

21 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 100 000,- Kč

**Správní rada:**

**člen správní rady:**

Bc. Eva Strnadová, dat. nar. 20. prosince 1974  
Smetanova 4328/24, Hodonín, PSČ 695 01  
Den vzniku členství: 14. prosince 2020

Průměrný počet zaměstnanců během účetního období: 0  
Výše osobních nákladů vynaložených na zaměstnance (v tis. Kč): 0 tis. Kč

Výše půjček od osob podílejících se na základním kapitálu: 0 tis. Kč

Společnost v roce 2020 neodepisovala žádný majetek zařazený v 1. a 2. odpisové skupině .  
Účetní jednotka nemá žádné uzavřené leasingové smlouvy a její majetek není zatížen zástavním právem.

### **Pohledávky ( v tis.Kč)**

|  |           |
|--|-----------|
| Souhrnná výše pohledávek rok 2021      | 0 tis. Kč |
| Výše pohledávek po splatnosti 180 dnů: | 0 tis. Kč |

### **Závazky**

|                                    |            |
|------------------------------------|------------|
| Souhrnná výše závazků za rok 2021  | 12 tis. Kč |
| Výše závazků po splatnosti 180 dnů | 0 tis. Kč  |

Společnost nemá žádné závazky nevyúčtované v účetnictví a neuvedené v rozvaze.

Mezi datem účetní závěrky a termínem odevzdání daňového přiznání nejsou známy žádné skutečnosti, které by měly vliv na účetní závěrku společnosti.

V Praze dne 23.07.2021



.....  
Bc Eva Strnadová  
člen správní rady