

Konečné podmínky Emise Dluhopisů

Tyto konečné podmínky (dále jen „**Konečné podmínky**“) představují konečné podmínky nabídky dluhopisů ve smyslu čl. 8 odst. 4 a 5 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2017/1129 o prospektu, který má být uveřejněn při veřejné nabídce nebo přijetí cenných papírů k obchodování na regulovaném trhu (dále jen „**Nařízení o prospektu**“), které obsahují doplněk společných emisních podmínek dluhopisového programu (dále jen „**Doplněk dluhopisového programu**“) a podmínky nabídky dluhopisů (dále jen „**Podmínky nabídky**“) vztahující se k emisi níže specifikovaných dluhopisů (dále jen „**Dluhopisy**“ a „**Emise**“). Tyto Konečné podmínky jsou vydávány na základě unijního prospektu pro růst v podobě základního prospektu společnosti **EFG Acquisitions & development a.s.**, se sídlem Jihlavská 1558/21, Michle, 140 00 Praha 4, IČO: 171 91 521, LEI: 315700FWEBMNYN8PFS88, zapsané v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze pod sp. zn. B 27323 (dále jen „**Emitent**“), schváleným rozhodnutím České národní banky (dále jen „**ČNB**“) č. j. 2023/038136/CNB/570 ze dne 5. 4. 2023, které nabylo právní moci dne 12. 4. 2023 (dále jen „**Základní prospekt**“).

Základní prospekt pozbyde platnosti dne 12. 4. 2024. V případě, že veřejná nabídka Dluhopisů bude trvat po skončení platnosti Základního prospektu, bude následný základní prospekt Emitenta v souladu s čl. 8 odst. 11 Nařízení o prospektu (dále jen „Následný základní prospekt“) schválen ČNB a uveřejněn nejpozději dne 12. 4. 2024 na internetové stránce Emitenta <https://www.efg-holding.cz/efga/>. V takovém případě budou investoři, kteří souhlasili v rámci veřejné nabídky Dluhopisů s jejich nákupem nebo upsáním během doby platnosti Základního prospektu a dosud jim nebyly Dluhopisy dodány, oprávněni ve lhůtě dvou pracovních dnů po uveřejnění Následného základního prospektu, nebude-li právními předpisy nebo v Následném základním prospektu stanoveno jinak, svůj souhlas odvolat. Emitent bude v takovém případě investorům nápomocen při uplatňování jejich práv.

Tyto Konečné podmínky byly vypracovány pro účely čl. 8 odst. 4 Nařízení o prospektu a musí být vykládány ve spojení se Základním prospektem a jeho případnými dodatky. Tyto Konečné podmínky byly v souladu s čl. 8 odst. 5 Nařízení o prospektu uveřejněny shodným způsobem jako Základní prospekt a jeho případné dodatky, tj. na internetové stránce <https://www.efg-holding.cz/efga/>. Součástí těchto Konečných podmínek je také zvláštní shrnutí Emise.

Dluhopisy jsou vydávány jako první emise v rámci dluhopisového programu Emitenta v maximální celkové jmenovité hodnotě vydaných a nesplacených dluhopisů 2.000.000.000 Kč (dvě miliardy korun českých) s dobou trvání dluhopisového programu 7 let (dále jen „**Dluhopisový program**“). Společné emisní podmínky, které se uplatní pro všechny jednotlivé emise Dluhopisů vydaných v rámci Dluhopisového programu, jsou uvedeny v kapitole 7 Základního prospektu (dále jen „**Emisní podmínky**“). Emisní podmínky této Emise jsou tedy tvořeny ustanoveními těchto Konečných podmínek a ustanoveními Emisních podmínek. Pojmy nedefinované v těchto Konečných podmínkách mají význam, který je jim přiřazen v Základním prospektu, nevyplyvá-li z kontextu jejich použití v těchto Konečných podmínkách jinak.

Investoři by měli svá investiční rozhodnutí učinit na základě informací uvedených nejen v těchto Konečných podmínkách, ale i v Základním prospektu včetně jeho případných dodatků. Dále by měli zvážit rizikové faktory spojené s investicí do Dluhopisů uvedené v kapitole 6 „Rizikové faktory“ Základního prospektu.

Tyto Konečné podmínky byly vyhotoveny dne 5.5.2023 a informace v nich obsažené jsou aktuální k tomuto dni. Emitent v rozsahu stanoveném obecně závaznými právními předpisy uveřejňuje zprávy o výsledcích svého hospodaření a své finanční situaci. Po datu vyhotovení těchto Konečných podmínek by investoři měli svá investiční rozhodnutí založit nejen na základě těchto Konečných podmínek a Základního prospektu, ale i na základě dalších informací, které mohl Emitent po datu vyhotovení těchto Konečných podmínek uveřejnit, či jiných veřejně dostupných informací.

Tyto konečné podmínky byly upraveny na základě podnětu ČNB k původně zveřejněným konečným podmínkám.

I. ODPOVĚDNÉ OSOBY

1. Osoby odpovědné za údaje uvedené v Konečných podmínkách

Osobou odpovědnou za správnost a úplnost údajů uvedených v těchto Konečných podmínkách je Emitent, tedy obchodní společnost **EFG Acquisitions & development a.s.**, se sídlem Jihlavská 1558/21, Michle, 140 00 Praha 4, IČO: 171 91 521, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze pod sp. zn. B 27323, jejímž jménem jednají členové správní rady, jmenovitě pan Ivo Skřenek, předseda správní rady, a pan Tomáš Voltr, místopředseda správní rady.

2. Prohlášení Emitenta

Emitent prohlašuje, že při vynaložení veškeré přiměřené péče jsou podle jeho nejlepšího vědomí údaje obsažené v těchto Konečných podmínkách v souladu se skutečností a že v nich nebyly zamlčeny žádné skutečnosti, které by mohly změnit jejich význam.

Za společnost EFG Acquisitions & development a.s.

V Praze dne 5.5.2023

Tomáš Voltr



Digitální podpis:
30.05.2023 10:22

Tomáš Voltr, místopředseda správní rady Emitenta

II. SHRUTÍ EMISE DLUHOPISŮ

1. Úvod a upozornění

1.1. Název a identifikační číslo cenných papírů:

Název Dluhopisů vydávaných v rámci této Emise je EFG AQ&D 9,20/27 CZK I., číslo ISIN je CZ0003550659.

1.2. Emitent

Emitentem je obchodní společnost **EFG Acquisitions & development a.s.**, se sídlem Jihlavská 1558/21, Michle, 140 00 Praha 4, IČO: 171 91 521, LEI: 315700FWEBMNYN8PFS88, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze pod sp. zn. B 27323. Emitenta je možné kontaktovat na telefonním čísle +420 739 699 934, e-mailové adrese dluhopisy@efg-holding.cz či na adrese Jihlavská 1558/21, 140 00 Praha 4.

1.3. Orgán, který Základní prospekt schválil

Základní prospekt schválila ČNB (kontakty: tel. +420 224 411 111, e-mail: podatelna@cnb.cz, adresa: Na Příkopě 864/28, 115 03 Praha 1) jako orgán vykonávající dohled nad finančním trhem podle zákona č. 6/1993 Sb., o České národní bance, ve znění pozdějších předpisů, a článku 31 Nařízení o prospektu.

1.4. Datum schválení

Základní prospekt byl schválen rozhodnutím ČNB č. j. 2023/038136/CNB/570 ke sp. zn. S-Sp-2022/00104/CNB/572 ze dne 5. 4. 2023, které nabylo právní moci dne 12. 4. 2023.

1.5. Upozornění

Toto shrnutí Emise (dále jen „**Shrnutí**“) je třeba číst jako úvod k Základnímu prospektu Dluhopisů vydávaných v rámci Dluhopisového programu. Jakékoli rozhodnutí investovat do Dluhopisů by mělo být založeno na tom, že investor zváží Základní prospekt jako celek, a to včetně jeho případných dodatků a Konečných podmínek.

Investoři by měli vzít na vědomí, že mohou přijít o veškerý investovaný majetek nebo o jeho část.

V případě, že je u soudu vznesen nárok na základě informací uvedených v Základním prospektu, může být žalujícímu investorovi dle vnitrostátního práva uložena povinnost uhradit náklady na překlad Základního prospektu před zahájením soudního řízení.

Občanskoprávní odpovědnost nesou pouze ty osoby, které toto Shrnutí, včetně jeho případného překladu, předložily, avšak pouze pokud je Shrnutí zavádějící, nepřesné nebo v rozporu s ostatními částmi Základního prospektu nebo pokud Shrnutí ve spojení s ostatními částmi Základního prospektu neposkytuje klíčové informace, které investorům pomáhají při rozhodování, zda do Dluhopisů investovat.

2. Klíčové informace o Emitentovi

2.1. Kdo je Emitentem cenných papírů?

Emitent je akciovou společností založenou podle práva České republiky se sídlem Jihlavská 1558/21, Michle, 140 00 Praha 4, IČO: 171 91 521, LEI: 315700FWEBMNYN8PFS88, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze pod sp. zn. B 27323.

Emitent provozuje svoji činnost na základě právních předpisů České republiky, zejména na základě zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník (dále jen „**Občanský zákoník**“), zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech, zákona č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání (dále jen „**Živnostenský zákon**“), zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, a zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmu.

Předmět podnikání Emitenta dle zakladatelské listiny zahrnuje výrobu, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 Živnostenského zákona, pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor, a správa vlastního majetku a finančních investic. Emitent je společností založenou v květnu 2022 s primárním cílem investovat do perspektivních projektů v oblasti energetického využití odpadu, jeho zpracování, výroby

EFG Acquisitions & development a.s.

Konečné podmínky Emise dluhopisů

elektriny a tepla, produkce zemního plynu, bioplynu a hnojiva. Emitent rovněž hodlá investovat do již stávajících bioplynových stanic (dále jen „BPS“), či do výstavby nových BPS.

Emitent bude vyhledávat obchodní příležitosti pro nákup, přebudování a výstavbu odpadářských BPS produkujících biometan. Případná investice bude vždy posuzována individuálně ve vztahu ke konkrétnímu projektu. Emitent doposud nabyl 50% podíl ve společnosti BPS by EFG & BRACOMPAD s.r.o., se sídlem Dobrovičova 16, 811 09 Bratislava – Staré Město, Slovenská republika, IČO: 546 18 738, v rámci které bude realizován projekt výstavby a následného provozu BPS v západním Slovensku.

Emitent je součástí podnikatelského seskupení Energy financial group (dále jen „Skupina“) ovládaného společností Energy financial group, a.s., se sídlem Jihlavská 1558/21, Michle, 140 00 Praha 4, IČO: 052 35 472, zapsanou u Městského soudu v Praze pod sp. zn. B 21725 (dále jen „Ručitel“).

Emitent je přímo ovládán Ručitelem, mateřskou společností Energy Financial group a.s., který je jediným akcionářem Emitenta a přímo mu náleží 100% podíl na hlasovacích právech a na základním kapitálu Emitenta. Nepřímým skutečným majitelem a ovládající osobou Emitenta je pan Ivo Skřenek, který je předsedou správní rady Ručitele a vlastníkem 100% podílu na hlasovacích právech Ručitele.

Klíčovými výkonnými řediteli Emitenta jsou:

- i. Ivo Skřenek, předseda správní rady Emitenta,
- ii. Tomáš Voltr, místopředseda správní rady Emitenta.

Auditorem Emitenta je Ing. Jan Glatt, oprávnění 1023 (dále jen „Auditor“).

Emitentovi nebyl udělen rating.

2.2. Které finanční informace o Emitentovi jsou klíčové?

Emitent vznikl dne 30. května 2022 a do data schválení Základního prospektu vyhotovil pouze zahajovací rozvahu k datu svého vzniku, tj. ke dni 30. 5. 2022, a účetní závěrku za období od 30. 5. 2022 do 31. 12. 2022.

Zahajovací rozvaha i účetní závěrka byly vyhotoveny dle českých účetních standardů a ověřeny Auditorem.

Rozvaha (vybrané údaje):

	31. 12. 2022	30. 5. 2022
AKTIVA CELKEM	2 416	2 000
Stálá aktiva	62	0
Dlouhodobý finanční majetek	62	0
Oběžná aktiva	2 354	2 000
Pohledávky	487	0
Peněžní prostředky	1 867	2 000
PASIVA CELKEM	2 416	2 000
Vlastní kapitál	1 928	2 000
Základní kapitál	2 000	2 000
Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	- 72	0
Cizí zdroje	488	0
Závazky	488	0
Dlouhodobé závazky	487	0
Krátkodobé závazky	1	0

Výkaz zisku a ztrát (vybrané údaje):

	31. 12. 2022
Výkonová spotřeba	51
Ostatní provozní náklady	8
Výnosové úroky a podobné výnosy	5
Nákladové úroky a podobné náklady	5

EFG Acquisitions & development a.s.

Konečné podmínky Emise dluhopisů

Ostatní finanční výnosy	5
Ostatní finanční náklady	18
Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	- 72
Čistý obrat za účetní období	10

2.3. Jaká jsou hlavní rizika specifická pro Emitenta?

2.3.1. Riziko externího financování (riziko střední)

Pokud ekonomické zdroje vygenerované podnikatelskou činností Emitenta a jeho dceřiné společnosti nebudou dostatečné, může se stát, že schopnost Emitenta uspokojovat své dluhy z Dluhopisů bude záviset na jeho schopnosti refinancovat Dluhopisy dalším financováním, ať již ve formě úvěru, nové emise dluhopisů či jiným způsobem, případně prodejem svých aktiv. Přestože je Emitent součástí skupiny více společností, neexistuje jistota, že bude schopen získat potřebné peněžní prostředky, které by mu umožnily uhradit jeho dluhy vůči Vlastníkům dluhopisů. Kromě toho nelze předem vyloučit, že Emitent bude schopen refinancovat své stávající a budoucí dluhy za příznivých podmínek. Schopnost Emitenta získat nové financování je podstatným způsobem závislá na tržní hodnotě aktiv, jejichž případný pokles může vést až k neschopnosti Emitenta získat nový zdroj financování. Pokud by Emitent nebyl schopen refinancovat své dluhy za přijatelných podmínek nebo pokud by refinancování nebylo možné, mohla by tato skutečnost mít negativní dopad na schopnost Emitenta splatit nominální hodnotu Dluhopisů.

2.3.2. Riziko nově založené společnosti (riziko střední)

Emitent je nově založenou společností, která vznikla v květnu 2022. Emitent k datu vyhotovení Základního prospektu nezačal vykonávat žádnou podnikatelskou činnost, kromě činnosti směřující k přípravě a realizaci Dluhopisového programu a nabytí 50% podílu ve společnosti BPS by EFG & BRACOMPAD s.r.o., která však doposud zahájila pouze přípravné práce na budoucích projektech. Potenciální návratnost investice do Dluhopisů tak není podpořena žádnými historickými finančními výkazy Emitenta. Dosavadní činnost Emitenta a její výsledky tak k datu vyhotovení Základního prospektu nemohou potenciálním investorům do Dluhopisů sloužit jako komplexní zdroj informací pro účely posouzení, zda Emitentův business plán povede k zajištění dostatku prostředků k uhrazení veškerých dluhů Emitenta z Dluhopisů. Emitentův business plán, blíže popsáný v bodě 4.4.1 kapitoly 4 Základního prospektu, se přitom může ukázat jako nedostatečně výdělečný, což by ve svém důsledku mohlo vést až k ohrožení schopnosti Emitenta uhradit jeho dluhy z Dluhopisů. Riziko však snižuje skutečnost, že business plán Emitenta vychází z dosavadní praxe skupiny EFG, jejíž je Emitent součástí, která již úspěšně realizovala řadu projektů, které mají být předmětem podnikání Emitenta.

2.3.3. Riziko výkyvů ceny a dostupnosti surovin (riziko střední)

Existuje riziko výkyvů ceny biologicky rozložitelných odpadů, které budou Emitent a jeho dceřiná společnost využívat ke své hospodářské činnosti. Tyto výkyvy ceny nebo nedostatečná dostupnost suroviny mohou mít negativní vliv na podnikání Emitenta a případně i na schopnost Emitenta splácet své závazky z Dluhopisů.

3. Klíčové informace o cenných papírech

3.1. Jaké jsou hlavní rysy cenných papírů?

Emitent bude Dluhopisy vydávat jako zaknihované cenné papíry. Dluhopisy budou vydávány v českých korunách. Jmenovitá hodnota každého Dluhopisu je 100.000 Kč.

Předpokládaná celková jmenovitá hodnota všech Dluhopisů v rámci této Emise je 350.000.000 Kč, přičemž Emitent je oprávněn za splnění podmínek uvedených v Emisních podmínkách a Doplnku dluhopisového programu celkový objem navýšit až o 350.000.000 Kč. Dluhopisů bude vydáno celkem 3.500 kusů, v případě navýšení objemu Dluhopisů až 7.000 kusů.

Datum emise je 15.5. 2023. Den konečné splatnosti Dluhopisů je 15. 11. 2027.

EFG Acquisitions & development a.s.

Konečné podmínky Emise dluhopisů

Úrokový výnos je stanoven pevnou úrokovou sazbou ve výši 9,2 % p. a. Výnosy budou vypláceny čtyřikrát ročně, a to vždy ke dni 15.2., ke dni 15.5., ke dni 15.8. a ke dni 15.11. příslušného kalendářního roku. Prvním dnem výplaty úrokového výnosu bude den 15. 8. 2023.

Práva a povinnosti Emitenta vyplývající z Dluhopisů vydávaných v rámci této Emise jsou upraveny v Emisních podmínkách, které jsou součástí Základního prospektu, a v Doplnku dluhopisového programu, který tvoří součást těchto Konečných podmínek.

S Dluhopisy je zejména spojeno právo na splacení jmenovité hodnoty Dluhopisů ke Dni konečné splatnosti (případně ke Dni předčasné splatnosti), právo na úrokový výnos z Dluhopisů a právo účastnit se a hlasovat na Schůzi Vlastníků dluhopisů v případech, kdy je taková schůze svolána v souladu se Zákonem o dluhopisech a Emisními podmínkami. S Dluhopisy nejsou spojena žádná předkupní ani výměnná práva. Oddělení práva na výnos dluhopisu podle § 18 Zákona o dluhopisech se vylučuje. S Dluhopisy je spojeno právo Emitenta jednostranně rozhodnout o předčasném splacení Dluhopisů. Záměr předčasného splacení je Emitent povinen oznámit Vlastníkům dluhopisů doporučeným dopisem nejméně 30 dní před Dnem předčasného splacení. Vlastníci dluhopisů nemají právo požadovat předčasné splacení Dluhopisů.

Emitent může kdykoli Dluhopisy odkupovat na trhu za jakoukoli cenu.

Dluhopisy a veškeré Emitentovy dluhy vůči Vlastníkům Dluhopisů vyplývající z Dluhopisů zakládají přímé, obecné, ručením Ručitele zajištěné, nepodmíněné a nepodřízené závazky Emitenta, které jsou a budou co do pořadí svého uspokojení rovnocenné jak mezi sebou navzájem, tak i alespoň rovnocenné vůči všem dalším současným i budoucím nepodřízeným a stejným nebo obdobným způsobem zajištěným závazkům Emitenta, s výjimkou těch závazků Emitenta, u nichž stanoví jinak kogentní ustanovení právních předpisů nebo Doplněk dluhopisového programu. Emitent se zavazuje zacházet za stejných podmínek se všemi Vlastníky dluhopisů stejně.

Převoditelnost Dluhopisů není omezena.

3.2. Kde budou cenné papíry obchodovány?

Emitent ani jiná osoba s jeho svolením či vědomím nepožádala a nepožádá v České republice nebo v zahraničí o přijetí Dluhopisů k obchodování na trhu pro růst malých a středních podniků nebo v mnohostranném obchodním systému nebo organizovaném obchodním systému.

3.3. Jsou cenné papíry zajištěny?

Ručitel se ve svém ručitelském prohlášení ze dne 27. 3. 2023 (dále jen „**Ručitelské prohlášení**“) v souladu s § 2018 a násl. Občanského zákoníku zavazuje uspokojit pohledávky každého Vlastníka dluhopisů vyplývající z Dluhopisů na základě písemné výzvy v případě, že Emitent nesplní své Zajištěné dluhy řádně a včas. Zajištěné dluhy jsou v Ručitelském prohlášení definovány jako dluhy Emitenta vůči kterémukoli z Vlastníků dluhopisů i) ze splacení jmenovité hodnoty Dluhopisů a z vyplacení úrokového výnosu Dluhopisů, ii) vzniklé v důsledku neplatnosti a/nebo zrušení Dluhopisů, včetně dluhů vzniklých z bezdůvodného obohacení, nebo iii) představující jakoukoli sankci vyplývající z prodlení s úhradou Zajištěných dluhů dle písm. i).

Ručitel je akciovou společností založenou podle právních předpisů České republiky, s obchodní firmou Energy financial group a.s., se sídlem Jihlavská 1558/21, Michle, 140 00 Praha 4, IČO: 052 35 472, LEI: 315700ZL8SFERNUETH71. Ručitel je mateřskou společností Emitenta, která vlastní 100 % obchodní podíl Emitenta. Hlavními činnostmi Ručitele jsou výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 Živnostenského zákona a pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor. Ručitel jako holdingová osoba přímo neprodává výrobky, ani neposkytuje služby třetím osobám. Skupina Ručitele vykonává činnost v oblasti energetického využití odpadů, konkrétně dovoz odpadu, jeho zpracování, výrobu elektřiny a tepla, produkci zemního plynu, bioplynu a hnojiva.

3.3.1. Klíčové finanční informace o Ručiteli

Níže jsou uvedeny základní historické finanční údaje z auditované účetní závěrky Ručitele za období od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020 a od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021, a to v celých tisících korun českých.

Upozornění: Účetní závěrka Ručitele za období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021 obsahuje chybné vyčíslení výše pohledávek a závazků. Tato chyba byla způsobena metodou účtování vlastních (tj. emitovaných,

EFG Acquisitions & development a.s.

Konečné podmínky Emise dluhopisů

avšak neprodaných) dluhopisů Ručitele, kdy částky odpovídající těmto dluhopisům byly chybně uvedeny v části aktiv C.II.1.5.4. (Dlouhodobé pohledávky – Jiné pohledávky) a v části pasiv C.I.1.2. rozvahy (Dlouhodobé závazky – Ostatní dluhopisy), přestože správně by v těchto položkách vůbec neměly být obsaženy. Celková hodnota vlastních dluhopisů Ručitele za rok 2021 činila 53,4 mil. Kč. Celková hodnota vlastních dluhopisů Ručitele za rok 2020 činila 413 853 tisíc Kč. Ve vybraných položkách z rozvahy Ručitele níže jsou proto v příslušných částech vyčísleny částky uvedené v rozvaze i jejich správné hodnoty.

Rozvaha (vybrané údaje):

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
AKTIVA CELKEM	1 205 570 netto (1 206 497 brutto) <i>Správná hodnota: 1 152 170 netto</i> <i>(1 153 097 brutto)</i>	1 228 428 netto <i>Správná hodnota:</i> 814 575
Stálá aktiva	361 663 netto (362 354 brutto)	408 003 netto
Dlouhodobý nehmotný majetek	1 053 netto (1 642 brutto)	1 370 netto
Dlouhodobý hmotný majetek	387 netto (489 brutto)	62 netto
Dlouhodobý finanční majetek	360 223	406 571
Oběžná aktiva	797 462 netto (797 698 brutto) <i>Správná hodnota: 744 062 netto</i> <i>(744 298 brutto)</i>	788 394 <i>Správná hodnota:</i> 374 541
Pohledávky	757 495 <i>Správná hodnota: 704 095</i>	766 245 <i>Správná hodnota:</i> 352 392
Peněžní prostředky	39 956	22 149
Časové rozlišení aktiv	46 445 netto (46 445 brutto)	32 031
PASIVA CELKEM	1 205 570 <i>Správná hodnota: 1 152 170</i>	1 228 428 <i>Správná hodnota:</i> 814 575
Vlastní kapitál	138 675	1 278
Základní kapitál	73 000	73 000
Ážio a kapitálové fondy	- 61 821	0
Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	- 71 722	- 38 881
Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	199 218	- 32 841
Cizí zdroje	1 064 876 <i>Správná hodnota: 1 011 476</i>	1 224 111 <i>Správná hodnota:</i> 810 258
Závazky	1 064 876 <i>Správná hodnota: 1 011 476</i>	1 224 111 <i>Správná hodnota:</i> 810 258
Dlouhodobé závazky	972 320 <i>Správná hodnota: 918 920</i>	1 095 486 <i>Správná hodnota:</i> 681 633
Krátkodobé závazky	92 556	128 625
Časové rozlišení pasiv	2 019	3 039

Výkaz zisku a ztrát (vybrané údaje):

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Výkonová spotřeba	12 338	14 987
Služby	12 154	14 715
Osobní náklady	1 879	1 749
Úpravy hodnot v provozní oblasti	313	189

EFG Acquisitions & development a.s.

Konečné podmínky Emise dluhopisů

Ostatní provozní náklady	220	201
Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	259 500	0
Výnosové úroky a podobné výnosy	28 104	19 642
Nákladové úroky a podobné náklady	50 305	35 220
Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	199 218	- 32 841
Čistý obrat za účetní období	288 733	20 645

Účetní výkazy byly schváleny Auditorem s výrokem „bez výhrad“.

3.3.2. Rizikové faktory vztahující se k Ručiteli

a) Riziko závislosti na dceřiných společnostech (riziko vysoké)

Hospodářské výsledky Ručitele jsou plně závislé na hospodářských výsledcích jeho dceřiných společností, neboť Ručitel jako holdingová osoba nevyvíjí žádnou podnikatelskou činnost. Pokles výkonnosti dceřiných společností Ručitele by se na straně Ručitele mohl projevit nižšími než plánovanými výnosy, což by mohlo negativně ovlivnit schopnost Ručitele dostát svým závazkům plynoucím z Ručení (jak je definováno v kapitole 13 Základního prospektu).

S ohledem na diverzifikaci investic však Ručitel není zcela či převážně závislý pouze na jedné dceřiné společnosti. Společností s největšími tržbami ve Skupině je EFG Energy Trading s.r.o., která obchoduje veškeré komodity vygenerované ve Skupině.

b) Riziko externího financování (riziko střední)

Provoz Ručitele je závislý na externím financování, které je zajištěno prostřednictvím již emitovaných dluhopisů a úvěrového financování. Pokud by k úhradě závazků Ručitele nepostačovaly tyto zdroje financování, může se stát, že schopnost Ručitele dostát svým závazkům plynoucím z Ručení bude záviset na jeho schopnosti refinancovat tyto závazky dalším financováním, ať již ve formě úvěru, nové emise dluhopisů či jiným způsobem, případně prodejem svých aktiv. Přestože je Ručitel součástí skupiny více společností, neexistuje jistota, že bude schopen získat potřebné peněžní prostředky, které by mu umožnily uhradit jeho dluhy vůči Vlastníkům dluhopisů plynoucí z Ručení. Kromě toho nelze předem vyloučit, že Ručitel bude schopen refinancovat své stávající a budoucí dluhy za příznivých podmínek. Schopnost Ručitele získat nové financování je podstatným způsobem závislá na tržní hodnotě aktiv, jejichž případný pokles může vést až k neschopnosti Ručitele získat nový zdroj financování. Pokud by Ručitel nebyl schopen refinancovat své dluhy za přijatelných podmínek nebo pokud by refinancování nebylo možné, mohla by tato skutečnost mít negativní dopad na schopnost Ručitele dostát svým závazkům plynoucím z Ručení.

Co se týče aktuální výše závazků společností ve Skupině, je nejvíce zatížen Ručitel, jehož výše závazků představovala ke konci roku 2021 částku 1.064.876 tisíc Kč. Výše úvěrů ostatních společností ve Skupině poskytnutých třetími stranami nepřevyšuje u jednotlivých společností částku 5 mil. Kč.

Na úrovni Skupiny činil k 31. 12. 2021 objem cizích zdrojů vůči aktivům 85,44 %.

c) Riziko výkyvů ceny a dostupnosti surovin (riziko střední)

Existuje riziko výkyvů ceny odpadu nebo jiných surovin, které společnosti ve Skupině využívají ke své hospodářské činnosti. V případě společnosti EFG Rapotín BPS s.r.o. se jedná o využití biologicky rozložitelných odpadů. Společnost MOSTEK energo s.r.o. využívá při své činnosti tzv. agropelety, tedy pelety vyráběné z rostlinné biomasy jako je sláma, seno apod., a dřevní štěpku, která se využívá jako součást palivového mixu elektrárny.

Výkyvy ceny nebo nedostatečná dostupnost surovin mohou mít negativní vliv na schopnost Ručitele splácet své závazky z Dluhopisů. V případě tzv. agropelet existuje riziko růstu ceny biomasy. Ručitel se toto riziko snaží eliminovat úpravou palivového mixu.

d) Riziko změny veřejné podpory (riziko nízké)

Část příjmů dceřiných společností Ručitele tvoří veřejná podpora ve formě zeleného bonusu. V roce 2021 se jednalo o cca 36 %, do budoucna se počítá s podporou ve výši 6 %. Jakákoliv změna výše této podpory, způsobu jejího vyplácení nebo vznik povinnosti k jejímu vrácení při nesplnění podmínek může mít vliv na schopnost Ručitele splácet své závazky z Ručení, vzhledem k její plánované výši v budoucích letech by však taková změna měla spíše zanedbatelný vliv. Zelený bonus je v současnosti vyplácen společností MOSTEK energo s.r.o. a EFG Vyškov BPS s.r.o. operátorem trhu, společností OTE, a.s. a o přidělení veřejné podpory rozhoduje Energetický regulační úřad. Zelený bonus je těmto společnostem vyplácen v hodinovém režimu.

3.4. Jaká jsou hlavní rizika specifická pro cenné papíry?**3.4.1. Riziko likvidity (riziko vysoké)**

Dluhopisy emitované malými nebankovními emitenty mohou mít minimální likviditu. Tato skutečnost může vést k tomu, že investoři budou muset držet Dluhopisy do jejich splatnosti bez možnosti jejich dřívějšího prodeje či pouze s možností prodeje s výrazným diskontem. Dluhopisy nebudou přijaty k obchodování na regulovaném trhu ani v mnohostranném obchodním systému.

3.4.2. Riziko inflace (riziko střední)

Růst inflace snižuje výši reálného výnosu investice do Dluhopisů. Pokud inflace překročí pevnou úrokovou sazbu Dluhopisu, je hodnota reálných výnosů z investice do Dluhopisu záporná. Riziko záporného reálného výnosu z Dluhopisu je v krátkodobém horizontu relativně vysoké z důvodu průměrné míry inflace ve výši 15,1 % pro rok 2022. Pro rok 2023 již však ČNB počítá s nižší mírou inflace ve výši 10,8 %.¹

3.4.3. Riziko předčasného splacení (riziko střední)

Není-li v Doplnku dluhopisového programu stanoveno jinak, je Emitent oprávněn na základě svého rozhodnutí učinit Dluhopisy dané Emise předčasně splatnými, a to oznámením Vlastníkům dluhopisů o předčasné splatnosti. Rozhodnutí o předčasné splatnosti se vztahuje vždy pouze ke konkrétní Emisi. Vzhledem k tomu, že Emitent bude oprávněn Emisi předčasně splatit na základě vlastního rozhodnutí a k jakémukoliv datu, bude Vlastník dluhopisů takové Emise vystaven riziku nižšího než předpokládaného výnosu z důvodu takového předčasného splacení. V tomto případě tedy investor čelí riziku, že zisky plynoucí z Dluhopisu, či obdržené finance za splacený Dluhopis, nebude na trhu schopen reinvestovat do aktiv se stejnou výnosností.

3.4.4. Riziko spojené se „zelenými“ dluhopisy (riziko nízké)

Vzhledem k předpokládanému použití čistých výnosů z Emisí v souladu s Rámcem označuje Emitent Dluhopisy jako "zelené" dluhopisy. Definice (právní, regulační nebo jiná) a tržní konsensus ohledně toho, co představuje nebo může být klasifikováno jako "udržitelný", "zelený" nebo ekvivalentně označený projekt, se v současné době teprve vyvíjí. Oblast „zelených“ dluhopisů navíc aktuálně není regulována, neboť Nařízení Evropského parlamentu a Rady o evropských zelených dluhopisech je stále ve fázi legislativního návrhu. „Zelenost“ Dluhopisů je dle názoru Emitenta dána souladem způsobu použití výnosů z Dluhopisů s Principy (viz kapitola 5 Základního prospektu), které jsou vydávány neziskovou organizací a stanoví pouze pokyny pro dobrovolný postup pro vydávání zelených dluhopisů. Soulad s těmito Principy není ověřen žádnou třetí stranou, jedná se tak čistě o deklaraci ze strany Emitenta. Emitent proto nemůže zaručit, že způsob použití výnosů z Dluhopisů popsany v kapitole 5 Základního prospektu a v Rámcu bude zcela nebo zčásti vyhovovat jakýmkoli budoucím legislativním nebo regulatorním požadavkům (zejména požadavkům stanoveným zmíněným nařízením, jakmile bude schváleno a nabyde účinnosti) nebo jakýmkoli současným či budoucím očekáváním nebo požadavkům investorů.

¹ <https://www.cnb.cz/cs/menova-politika/prognoza/> (cit. dne 24. 2. 2023)

4. Klíčové informace o veřejné nabídce cenných papírů

4.1. Za jakých podmínek a podle jakého časového rozvrhu mohou investovat do tohoto cenného papíru?

Dluhopisy budou při jejich vydání nejprve zapsány na majetkový účet Emitenta v centrální evidenci Centrálního depozitáře. Dluhopisy budou Emitentem, případně Zprostředkovateli, následně nabízeny a distribuovány formou veřejné nabídky podle čl. 2 písm. d) Nařízení o prospektu, zejména prostřednictvím prostředků komunikace na dálku nebo poštou. Dluhopisy budou nabízeny kvalifikovaným nebo jiným než kvalifikovaným (zejména retailovým) investorům, a to v České republice a Slovenské republice v období od 1. 5. 2023 do 12. 4. 2024. Dluhopisy budou vydávány jednorázově k Datu emise nebo postupně v tranších v průběhu Emisní lhůty. Objednávka může být učiněna písemně nebo za použití prostředků komunikace na dálku a musí být doručena Emitentovi nebo Administrátorovi. Minimální počet Dluhopisů, které bude investor oprávněn upsat, je 1 (slovy: jeden), přičemž maximální výše nákupu jednoho investora je omezena pouze celkovou jmenovitou hodnotou emise Dluhopisů.

Cena za nabízené Dluhopisy bude po celou dobu veřejné nabídky Dluhopisů rovna 100 % jmenovité hodnoty kupovaných Dluhopisů a pak následně určena vždy na základě aktuálních tržních podmínek a bude pravidelně uveřejňována na internetové stránce <https://www.efg-holding.cz/efga/>.

Konečná jmenovitá hodnota Dluhopisů zakoupených investorem bude oznámena Emitentovi za použití prostředků komunikace na dálku nebo poštou bezprostředně po zápisu Dluhopisů na majetkový účet investora.

Odhad celkových nákladů spojených s Emisí činí 5.950.000 Kč (slovy: pět milionů devět set padesát tisíc korun českých).

Emitent nebude účtovat investorům v souvislosti s nabytím Dluhopisů žádné poplatky. Investorům budou účtovány pouze náklady spojené s evidencí Dluhopisů, a to ze strany osoby vedoucí evidenci Dluhopisů (Centrálního depozitáře nebo účastníka Centrálního depozitáře).

4.2. Proč je Základní prospekt sestavován?

Dluhopisy jsou Emitentem vydávány za účelem financování nebo refinancování projektů v oblasti energetického využití biologicky rozložitelného odpadu a následné výroby biometanu – plnohodnotné alternativy zemního plynu.

Výnosy z Dluhopisů budou použity výhradně k financování nebo refinancování způsobilých projektů Emitenta, které splňují kritéria způsobilosti definovaná v Rámci pro zelené dluhopisy zveřejněném Emitentem na internetové stránce <https://www.efg-holding.cz/efga/> v souladu s ICMA Bond Principles 2021.

Emitent očekává, že čistý výnos z Emise při vydání celkové předpokládané jmenovité hodnoty Emise bez navýšení bude přibližně 344.050.000 Kč. Celý výnos bude využit k investicím do výše uvedených projektů Emitenta.

4.3. Kdo je osobou nabízející cenné papíry nebo osobou, která žádá o přijetí k obchodování?

Osobami nabízejícími cenné papíry je Emitent a Emitentem zvolení finanční zprostředkovatelé (dále jen „Zprostředkovatelé“).

III. DOPLNĚK DLUHOPISOVÉHO PROGRAMU

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

Tento Doplněk dluhopisového programu byl schválen statutárním orgánem Emitenta dne 5.5.2023.

S Dluhopisovým programem je možné se seznámit na internetové stránce <https://www.efg-holding.cz/efga/>.

Tento Doplněk dluhopisového programu tvoří spolu s Emisními podmínkami Dluhopisového programu emisní podmínky níže specifikovaných Dluhopisů, které jsou vydávány v rámci Dluhopisového programu.

Níže uvedené parametry Dluhopisů upřesňují a doplňují v souvislosti s touto Emisí Emisní podmínky uveřejněné dříve výše uvedeným způsobem společně se Základním prospektem.

Výrazy uvedené velkými písmeny mají stejný význam, jaký je jim přiřazen ve Emisních podmínkách.

Dluhopisy jsou vydávány podle právních předpisů České republiky, zejména podle Zákonu o dluhopisech.

1. Obecná charakteristika Dluhopisů

Název Dluhopisů	EFG AQ&D 9,20/27 CZK I.
ISIN Dluhopisů	CZ0003550659
Podoba Dluhopisů	zaknihované
Jmenovitá hodnota jednoho Dluhopisu	100.000 Kč (slovy: sto tisíc korun českých)
Celková předpokládaná jmenovitá hodnota Emise	350.000.000 Kč (slovy: tři sta padesát milionů korun českých)
Počet Dluhopisů	3.500 (slovy: tři tisíce pět set)
Měna, v níž jsou Dluhopisy vydávány	koruna česká
Ohodnocení finanční způsobilosti Emitenta	Ohodnocení finanční způsobilosti Emitenta nebylo provedeno.
Možnost oddělení práva na výnos Dluhopisů formou vydání Kupónů a podmínky	ne
Právo vydat Dluhopisy i ve větší než předpokládané celkové jmenovité hodnotě Dluhopisů a limit takového navýšení	Ano, v souladu s čl. 1 odst. 1.2 Emisních podmínek. Objem tohoto navýšení nepřekročí 100 % předpokládané celkové jmenovité hodnoty Dluhopisů.

2. Emise Dluhopisů

Datum emise	15. 5. 2023
Emisní lhůta (lhůta pro nákup Dluhopisů)	od 1. 5. 2023 do 12. 4. 2024
Emisní kurz k Datu emise	100 % jmenovité hodnoty Dluhopisů
Emisní kurz po Datu emise	Emisní kurz bude určen vždy na základě aktuálních tržních podmínek a bude pravidelně uveřejňován na www.efg-holding.cz .
Způsob vydání a úpisu Dluhopisů	Dluhopisy budou vydávány jednorázově nebo v průběhu Emisní lhůty (případně Dodatečné emisní lhůty) v tranších. Při vydání Dluhopisů budou Dluhopisy nejprve zapsány na majetkový účet Emitenta v centrální evidenci vedené Centrálním depozitářem. Investoři budou moci Dluhopisy upsat na základě smlouvy o úpisu uzavřené mezi Emitentem a investorem. Místem úpisu

EFG Acquisitions & development a.s.

Konečné podmínky Emise dluhopisů

	je sídlo Emitenta nebo Administrátora nebo jiné místo dle dohody s investorem.
Údaje o osobách, které zabezpečují vydání Dluhopisů	Vydání Dluhopisů zabezpečuje Administrátor.
Způsob a lhůta splacení emisního kurzu Dluhopisů	bezhotovostně na bankovní účet Administrátora č. 128826733/0300 ve lhůtě 10 dnů od uzavření smlouvy o úpisu, není-li mezi Emitentem a investorem sjednáno jinak
Způsob a lhůta pro doručení Dluhopisů	Dluhopisy budou připsány na majetkový účet investora vedený u účastníka Centrálního depozitáře ve lhůtě 10 dnů od zaplacení emisního kurzu Dluhopisů, není-li mezi Emitentem a investorem sjednáno jinak.

3. Výnos Dluhopisů

Úrokový výnos	pevný
Úroková sazba	9,2 % p.a.
Výplata výnosů	zpětně čtvrtletně
Dny výplaty výnosů	vždy k 15.2., 15. 5., 15.8. a 15.11. příslušného kalendářního roku počínaje dnem 15. 8. 2023 až do Dne konečné splatnosti, případně Dne předčasné splatnosti
Rozhodný den pro výplatu (pokud je jiný než v čl. 9 odst. 9.5 Emisních podmínek)	Nepoužije se.

4. Splacení Dluhopisů

Den konečné splatnosti	15. 11. 2027
Předčasné splacení Dluhopisů z rozhodnutí Emitenta	S Dluhopisy je spojeno právo Emitenta jednostranně rozhodnout o předčasném splacení Dluhopisů, a to za podmínek uvedených v čl. 8 odst. 8.2 Emisních podmínek.
Předčasné splacení Dluhopisů z rozhodnutí Vlastníků dluhopisů	Vlastníci dluhopisů nemají právo požadovat předčasné splacení Dluhopisů.
Rozhodný den pro výplatu (pokud je jiný než v čl. 9 odst. 9.5 Emisních podmínek)	Nepoužije se.

5. Zajištění Dluhopisů

Způsob zajištění	Dluhy z Dluhopisů jsou zajištěny ručením mateřské společnosti Emitenta, obchodní společností Energy financial group a.s., se sídlem Jihlavská 1558/21, Michle, 140 00 Praha 4, IČO: 052 35 472, zapsané v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze pod sp. zn. B 21725. Ručitelské prohlášení je uvedeno v kapitole 12 Základního prospektu.
-------------------------	---

6. Identifikace osob, které se podílejí na zabezpečení vydání Dluhopisů, splacení Dluhopisů a vyplacení úrokového výnosu Dluhopisů, a Společného zástupce

Manažer emise	Nepoužije se.
Administrátor	Činnosti spojené s vydáním Dluhopisů, výplatami úrokových či jiných výnosů v souvislosti s Dluhopisy a splacením jmenovité hodnoty Dluhopisů zajistí společnost CYRRUS, a.s., IČO: 639 07 020, se sídlem Veverí 3163/111, Žabovřesky, 616 00 Brno,

EFG Acquisitions & development a.s.

Konečné podmínky Emise dluhopisů

	zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, sp. zn. B 3800.
Společný zástupce	Schůze může v souladu s čl. 12 odst. 12.17 Emisních podmínek ustanovit společného zástupce všech Vlastníků dluhopisů.

IV. INFORMACE O NABÍDCE DLUHOPISŮ

Tato část Konečných podmínek obsahuje doplňující informace, které jsou právními předpisy vyžadovány pro veřejnou nabídku Dluhopisů. Tyto informace tvoří společně s Doplňkem dluhopisového programu Konečné podmínky Dluhopisů.

Výrazy uvedené velkými písmeny mají stejný význam, jaký je jim přiřazen v Emisních podmínkách.

1. Podmínky veřejné nabídky cenných papírů

Podmínky platné pro veřejnou nabídku	Podmínky platné pro veřejnou nabídku Dluhopisů se řídí podmínkami uvedenými v Základním prospektu. Investoři mohou být oslovováni Emitentem nebo prostřednictvím Zprostředkovatelů. Emitent bude Dluhopisy až do celkové předpokládané jmenovité hodnoty Emise nabízet kvalifikovaným i jiným než kvalifikovaným (retailovým) investorům. Podmínkou nabytí Dluhopisů je podání objednávky k úpisu (nákupu) Dluhopisů ze strany investora, který může být podán i prostředky komunikace na dálku. Investor musí v případě, že se nejedná o již existujícího klienta Emitenta, nejdříve uzavřít klientskou dokumentaci a vyplnit investiční dotazník.
Celkový objem veřejně nabízených Dluhopisů	350.000.000 Kč (slovy: tři sta padesát milionů korun českých), v případě navýšení objemu způsobem uvedeným v čl. 1 odst. 1.2 Emisních podmínek a části 1 Doplňku dluhopisového programu až 700.000.000 Kč (slovy: sedm set milionů korun českých)
Země, v níž jsou Dluhopisy veřejně nabízeny	Česká republika a Slovenská republika
Lhůta veřejné nabídky Dluhopisů	od 1. 5. 2023 do 12. 4. 2024
Popis postupu pro objednávku Dluhopisů	Dluhopisy budou nabízeny a distribuovány Emitentem a Zprostředkovateli formou veřejné nabídky, a to zejména prostřednictvím prostředků komunikace na dálku. V rámci veřejné nabídky budou investoři Emitentem a Zprostředkovateli oslovováni a vyzváni k podání objednávky ke koupi Dluhopisů, a to zejména za použití prostředků komunikace na dálku nebo poštou. Objednávka může být učiněna písemně nebo za použití prostředků komunikace na dálku a musí být doručena Emitentovi nebo Administrátorovi na některou z kontaktních adres uvedených v Základním prospektu. Obchod s investorem bude vypořádán zaplacením kupní ceny Dluhopisů na účet Administrátora a zápisem Dluhopisů na majetkový účet investora vedený u účastníka Centrálního depozitáře.
Možnost krácení částek objednávek	Pokud by i přes přijatá preventivní opatření došlo k upsání Dluhopisů o větší celkové jmenovité hodnotě, než je celková předpokládaná jmenovitá hodnota Emise, je Emitent oprávněn jednotlivým investorům, kterým Dluhopisy doposud nebyly vydány, upsaný objem krátit za účelem dodržení celkové předpokládané jmenovité hodnoty Emise. Pokud investor již uhradil celou původně stanovenou upisovací cenu, vrátí Administrátor investorovi případný přeplatek zpět bez zbytečného prodlení na účet investora za tímto účelem sdělený Administrátorovi.

EFG Acquisitions & development a.s.

Konečné podmínky Emise dluhopisů

Minimální a maximální částky objednávky	Minimální počet Dluhopisů, které bude investor oprávněn upsat, je 1 (slovy: jeden), přičemž maximální výše úpisu jednoho investora je omezena předpokládanou celkovou jmenovitou hodnotou emise Dluhopisů.
Způsob a lhůta pro splacení emisního kurzu Dluhopisů	Bezhotovostně na bankovní účet Administrátora č. 128826733/0300 ve lhůtě 10 dnů od uzavření smlouvy o úpisu, není-li mezi Emitentem a investorem sjednáno jinak.
Způsob a lhůta pro doručení Dluhopisů	Dluhopisy budou připsány na majetkový účet investora vedený u účastníka Centrálního depozitáře ve lhůtě 10 dnů od zaplacení emisního kurzu Dluhopisů, není-li mezi Emitentem a investorem sjednáno jinak.
Uveřejnění výsledků nabídky	Výsledky nabídky budou zveřejněny na internetové stránce https://www.efg-holding.cz/efga/ , a to do 30 (slovy: třiceti) dnů po skončení veřejné nabídky Dluhopisů.
Postup pro výkon předkupního práva, obchodovatelnost upisovacích práv a zacházení s neuplatněnými upisovacími právy	Nepoužije se. S Dluhopisy není spojeno předkupní právo ani přednostní práva úpisu.

2. Plán rozdělování a přidělování cenných papírů

Kategorie potencionálních investorů	Dluhopisy budou v rámci veřejné nabídky nabízeny kvalifikovaným i jiným než kvalifikovaným (zejména retailovým) investorům, a to v České republice a Slovenské republice.
Postup pro oznamování přidělené částky žadatelům	Investorovi bude oznámena celková konečná jmenovitá hodnota Dluhopisů, která mu byla přidělena, za použití prostředků komunikace na dálku nebo poštou bezprostředně po zápisu Dluhopisů na majetkový účet investora. Obchodování s Dluhopisy není možné započít před tímto oznámením.

3. Stanovení ceny

Cena za nabízené Dluhopisy	Cena za nabízené Dluhopisy bude po celou dobu veřejné nabídky Dluhopisů rovna 100 % jmenovité hodnoty kupovaných Dluhopisů.
Náklady a daně účtované na vrub investorům	Investorům nebudou ze strany Emitenta účtovány žádné náklady. Investorům budou účtovány pouze náklady spojené s evidencí Dluhopisů, a to ze strany osoby vedoucí evidenci Dluhopisů (Centrálního depozitáře nebo účastníka Centrálního depozitáře).

4. Umístění a upisování

Název a adresa koordinátorů nabídky nebo jejich jednotlivých částí v jednotlivých zemích, kde je nabídka činěna	Koordinátor celkové nabídky nebyl určen. Roli koordinátora celkové nabídky plní Emitent.
Název a adresa platebních zástupců a depozitních zástupců v každé zemi, kde budou Dluhopisy nabízeny	Nepoužije se.

Název a adresa subjektů, se kterými bylo dohodnuto upisování Emise na základě pevného závazku, a subjekty, se kterými bylo dohodnuto upisování emise bez pevného závazku nebo na základě nezávazných ujednání	Se žádnými subjekty nebylo dohodnuto upisování Emise na základě pevného závazku, bez pevného závazku ani na základě nezávazných ujednání. Emitent nicméně nevylučuje, že v budoucnu uzavře smlouvu s třetí osobou o distribuci Dluhopisů. Nastane-li taková skutečnost, uvede o tom oznámení na internetové stránce https://www.efg-holding.cz/efga/ .
Datum uzavření dohody o upsání	Nepoužije se.
Identifikace Emitentem pověřených Zprostředkovatelů, kteří mají souhlas použít Základní prospekt při následné nabídce či konečném umístění Dluhopisů	Nepoužije se.
Nabídkové období, v němž mohou pověření Zprostředkovatelé provést další prodej či konečné umístění Dluhopisů	Nepoužije se.
Další podmínky souhlasu Emitenta s použitím Základního prospektu při následné nabídce či konečném umístění Dluhopisů	Nepoužije se.

5. Přijetí k obchodování a způsob obchodování

Přijetí Dluhopisů na trh pro růst malých a středních podniků nebo do mnohostranného obchodního systému	Dluhopisy nebudou předmětem žádosti o přijetí k obchodování na trhu pro růst malých a středních podniků nebo v mnohostranném obchodním systému.
Trhy pro růst malých a středních podniků nebo mnohostranné obchodní systémy, na nichž jsou přijaty cenné papíry stejné třídy jako nabízené Dluhopisy	Dluhopisy stejné třídy nejsou podle vědomí Emitenta přijaty na žádném trhu pro růst malých a středních podniků nebo v mnohostranném obchodním systému.
Zprostředkovatel sekundárního obchodování	Vzhledem k tomu, že Dluhopisy nemohou být přijaty k obchodování na trhu pro růst malých a středních podniků nebo v mnohostranném obchodním systému, neobsahují tyto Konečné podmínky podrobnosti o subjektech, které se pevně zavázaly jednat jako zprostředkovatel v sekundárním obchodování a zajišťují likviditu pomocí sazeb nabídek ke koupi a prodeji, a popis hlavních podmínek jejich závazku.
Emisní cena Dluhopisů	S ohledem na to, že Dluhopisy nebudou přijaty k obchodování na trhu pro růst malých a středních podniků, není stanovena jejich emisní cena.

6. Další informace

Poradci	Názvy, funkce a adresy poradců jsou uvedeny na zadní straně těchto Konečných podmínek.
Úvěrová hodnocení přidělená Dluhopisům vč. stručného vysvětlení významu hodnocení, pokud je již poskytovatel hodnocení dříve zveřejnil	Nepoužije se, neboť Emisi nebyl přidělen rating.
Zájem fyzických a právnických osob zúčastněných v Emisi/nabídce	Dle vědomí Emitenta nemá žádná z fyzických ani právnických osob zúčastněných na Emisi či jejich nabídce zájem, který by byl pro emisi Dluhopisů či jejich nabídku podstatný.

EFG Acquisitions & development a.s.

Konečné podmínky Emise dluhopisů

Důvody a účel nabídky, použití výnosů a náklady Emise	<p>Primárním cílem Emitenta je investice do sektoru energetiky, kde bude Emitent vyhledávat obchodní příležitosti pro nákup, přebudování a výstavbu odpadářských bioplynových stanic (BPS) produkujících biometan. Projekty Emitenta budou zaměřeny na rozvoj produkčního portfolia v oblasti energetického využití biologicky rozložitelného odpadu a následné výroby biometanu – plnohodnotné alternativy zemního plynu. Projekty Emitenta budou splňovat kritéria způsobilosti definovaná v Rámci pro zelené dluhopisy a v kapitole 5 Základního prospektu v souladu s ICMA Bond Principles 2021. Rámec pro zelené dluhopisy Emitenta a další související dokumenty jsou zveřejněné na internetové stránce https://www.efg-holding.cz/efga/.</p> <p>Veškeré výnosy z Dluhopisů budou použity výhradně k financování nebo refinancování, zcela nebo částečně, stávajících a/nebo budoucích způsobilých projektů Emitenta, které splňují kritéria způsobilosti definovaná v Rámci pro zelené dluhopisy v souladu s ICMA Bond Principles 2021. Rámec pro zelené dluhopisy Emitenta a další související dokumenty jsou zveřejněné na internetové stránce https://www.efg-holding.cz/efga/.</p> <p>Emitent očekává, že celkové náklady přípravy Emise, tj. náklady na auditora Emitenta, poplatky Centrálního depozitáře a některé další náklady související s Emisí, nepřevýší 1,7% z celkové předpokládané jmenovité hodnoty Emise bez navýšení (tj. 5.950.000,- Kč). Čistý výnos z Emise při vydání celkové předpokládané jmenovité hodnoty Emise bez navýšení bude přibližně 344.050.000,- Kč. Celý výnos bude využit k investicím do výše uvedených projektů Emitenta. Očekávané výnosy budou dostatečné pro financování způsobilých projektů Emitenta.</p>
Informace od třetích stran uvedené v Konečných podmínkách/ zdroj informací	Nepoužije se.

EFG Acquisitions & development a.s.

Konečné podmínky Emise dluhopisů

ADRESY

Emitent	EFG Acquisitions & development a.s. Jihlavská 1558/21, Michle, 140 00 Praha 4
Ručitel	Energy financial group, a.s. Jihlavská 1558/21, Michle, 140 00 Praha 4
Administrátor	CYRRUS, a.s. Veveří 3163/111, Žabovřesky, 616 00 Brno
Auditor	Jan Glatt Komenského 156, 562 01 Ústí nad Orlicí
Právní poradce	Frank Bold Advokáti, s.r.o. Údolní 567/33, 602 00 Brno