KONEČNÉ PODMÍNKY
6/2/2024
DIFOSIS, SE
Celkový objem emise: 5 000 000,- EUR
Název dluhopisů: DIFOSIS POLAND

vydané v rámci Emisního programu dluhopisů na základě Základního prospektu ze dne 31.10.2023 ISIN: SK4000024766

Tyto konečné podmínky, které byly vypracovány v souladu s nařízením Evropského parlamentu a Rady (EU) 2017/1129 ze dne 14. června 2017 o prospektu, který má být uveřejněn při veřejné nabídce cenných papírů nebo jejich přijetí k obchodování na regulovaném trhu, a o zrušení směrnice 2003/71/ES ("Nařízení o prospektu"), je třeba číst a vykládat ve spojení se základním prospektem ("Základní prospekt") pro Emisní program Dluhopisů pro celkovou jmenovitou hodnotu všech nesplacených Dluhopisů do 200 000 000 EUR, které budou čas od času nebo opakovaně vydávány společností DIFOSIS, SE se sídlem Zámocká 8, Bratislava - Staré Mesto 811 01, IČO 54 304 695, zapsanou v obchodním rejstříku Okresního soudu Bratislava I, odd: Po, číslo vložky: 8833/B, LEI: 097900CAKA0000105511, číslo účtu: 2302295544/8330 Fio banka, a. s.s., IBAN: SK45 8330 0000 0023 0229 5544, SWIFT/BIC:
FIOZSKBAXXX (dále jen "Emitent") a také s jakýmikoliv jejich změnami za účelem získání všech relevantních informací. Konečné podmínky, včetně použitých definovaných pojmů, je třeba číst společně se Společnými podmínkami uvedenými v Základním prospektu. Rizikové faktory týkající se Emitenta a Dluhopisů jsou uvedeny v článku 2. Základního prospektu "Rizikové faktory". Základní prospekt a případné dodatky k Základnímu prospektu jsou k dispozici v elektronické podobě ve zvláštní sekci na internetových stránkách Emitenta: www.difosis.com. Informace o Emitentovi, Dluhopisech a jejich nabídce jsou úplné pouze na základě kombinace těchto Konečných podmínek a Základního prospektu a jeho případných dodatků. Shrnutí Emise je přílohou těchto Konečných podmínek. Základní prospekt byl schválen Národní bankou Slovenska rozhodnutím č. j.: 100-000-602-670 ke spisu č. j.: NBS1-000-090-924 dne 8. 11. 2023 [Dodatek k Základnímu prospektu č. [●] byl schválen Národní bankou Slovenska rozhodnutím č. [●] ze dne [●].

Pokud jsou Závěrečné podmínky přeloženy do jiného jazyka, má v případě sporů o výklad přednost slovenská verze. Sledování vzniku a distribuce finančního nástroje podle směrnice MiFID II Výhradně pro účely vlastního schvalovacího procesu bylo na základě přezkumu cílového trhu ve vztahu k Dluhopisům vyhodnoceno, že (i) cílovým trhem pro Dluhopisy jsou způsobilé protistrany, profesionální klienti ve smyslu směrnice 2014/65/EU, v platném znění ("MiFID II"), a dále neprofesionální klienti a (ii) při distribuci Dluhopisů na tomto cílovém trhu jsou přípustné vybrané distribuční kanály, a to prostřednictvím služby prodeje bez poradenství, případně služby správy portfolia. Každá osoba, která následně nabízí, prodává nebo doporučuje Dluhopisy podléhající pravidlům MiFID II, je odpovědná za provedení vlastní analýzy cílového trhu ve vztahu k Dluhopisům (ať už přijetím nebo upřesněním hodnocení cílového trhu) a za určení vlastních vhodných distribučních kanálů. Emitent je vždy odpovědný pouze za určení cílových trhů a distribučních kanálů ve vztahu k primární nabídce Dluhopisů.

ČÁST A: DODATKY K PODMÍNKÁM DLUHOPISŮ

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

5.1 Údaje o cenných papírech

II. Typ cenného papíru, název, celková jmenovitá hodnota a emisní cena

Název:	DIFOSIS POLSKO
Celkový objem vydání:	5 000 000,- EUR
Nominální hodnota:	1 000 EUR
Celkový počet dluhopisů:	5 000
ISIN:	SK4000024766
FISN:	DIFSE/8.7 BD 20290301
SPI:	DBFUGR

III. Forma, podoba a způsob vydání Dluhopisů

Forma dluhopisů:	Listina; Seznam Vlastníci vlastníků dluhopisů vedený správcem
Forma dluhopisů:	na jméno; listinná podoba Dluhopisů
Datum vydání:	1/3/2024
Lhůta pro úpis emise dluhopisů:	od 1.3.2024 do 31.12.2026

XI. Úrokový výnos, splatnost dluhopisů a výplata výnosů

Úrokový výnos	pevná sazba 8,7 % p.a.
Konečné datum splatnosti:	1/3/2029
Datum/datum výplaty výnosů:	30/6/2024, 30/9/2024, 31/12/2024, 31/3/2025, 30/6/2025, 30/9/2025, 31/12/2025, 31/3/2026, 30/6/2026, 30/9/2026, 31/12/2026, 31/3/2027, 30/6/2027, 30/9/2027, 31/12/2027, 31/3/2028, 30/6/2028, 30/9/2028, 31/12/2028, 1/3/2029

ČÁST B: DODATKY K ZADÁVACÍM PODMÍNKÁM A DALŠÍ INFORMACE

5.2 Podmínky nabídky

Podmínky první veřejné nabídky	
Datum zahájení nabídky:	1/3/2024
Datum uzávěrky nabídky:	31/12/2026

5.3 Další informace

Zájem osob účastnících se emise:	nepoužije se
Odhadované náklady na vydání:	50 000 EUR
Odhadovaný Čistý výnosů z emise:	4 950 000 EUR

Použití výnosů po odečtení nákladů:	zajištění finančních prostředků na realizaci a rozvoj podnikatelských aktivit Emitenta bez uvedení konkrétního projektu Emitenta.
Země veřejné nabídky:	Polsko
Přijetí k obchodování na regulovaném trhu, název regulovaného trhu:	nepoužije se
Přijetí k obchodování na regulovaném trhu, lhůta pro podání žádosti o přijetí:	nepoužije se

V Bratislavě, dne 6. 2. 2024

Za Emitenta

Jméno: Tibor Procházka
Funkce: předseda představenstva

SHRNUTÍ EMISE DLUHOPISŮ

Oddíl 1 - Úvod

1.1	Název cenných papírů: ISIN:	DIFOSIS POLSKO SK4000024766
1.2	ID vydavat ele: Sídlo a kontaktní adresa: E-mail: telefon: www. stránky: LEI:	DIFOSIS, SE 54 304 695 Zámocká 8, Bratislava - Staré Město 811 01 info@difosis.com +421 233 204 680 https://www.difosis.com 097900CAKA0000105511
1.3	Základní prospekt byl schválen:	NBS č.: 100-000-602-670 do spisu č.: NBS1-000-090-924
1.4	Datum konečného schválení základního prospektu:	27/11/2023
1.5	Varování:	Toto shrnutí by mělo být chápáno jako úvod k Základnímu prospektu a jakékoli rozhodnutí investovat do Dluhopisů by mělo být založeno na tom, že investor posoudí Základní prospekt jako celek. Investicí do Dluhopisů může investor přijít o celý investovaný kapitál nebo jeho část. V případě, že bude na základě informací obsažených v tomto Základním prospektu podána žaloba k soudu, může být žalující investor podle vnitrostátních právních předpisů povinen uhradit náklady na překlad Prospektu vzniklé před zahájením soudního řízení. Občanskoprávní odpovědnost nesou pouze osoby, které souhrn včetně jeho překladu předložily, avšak pouze v případě, že je souhrn zavádějící, nepřesný nebo v rozporu s ostatními částmi Základního prospektu nebo pokud souhrn ve spojení s ostatními částmi Základního prospektu neposkytuje klíčové informace, které investorům pomohou při rozhodování o tom, zda se investovat do dluhopisů.

Oddíl 2 - Klíčové informace o Emitentovi

2.1	Kdo Je Emitent cenných papírů?	Emitentem je společnost DIFOSIS, SE se sídlem Zámocká 8, Bratislava - Staré Mesto 811 01, IČO 54 304 695, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka č. 1.

		v obchodním rejstříku Okresního soudu Bratislava I, oddíl: Po, vložka č.: 8833/B. **Hlavní činnosti** V období do splatnosti Dluhopisů budou investice Emitenta směřovat především na trh nemovitostí ve Slovenské republice. Emitent bude vyhledávat nemovitosti, které jsou v dobrém poměru cena/výnos. Tyto nemovitosti hodlá Emitent opravit nebo zrekonstruovat a následně držet a profitovat z jejich pronájmu nebo prodeje. Za vhodných podmínek hodlá Emitent nabývat nemovitosti vhodné k dokončení nebo výstavbě (developmentu) a po dokončení nebo výstavbě tyto nemovitosti pronajímat nebo prodávat. Emitent může rovněž nabývat nemovitosti, které se z různých důvodů stanou znehodnocenými nejen fakticky, ale i právně. V rámci své činnosti bude Emitent rovněž nabývat podíly ve společnostech určených k podnikání a financovat je. **Kontrola emitenta** Emitent je evropská společnost se základním kapitálem 120 000,- EUR. Jediným akcionářem Emitenta je pan Tibor Procházka, Budatínska 3230/16, Bratislava - Petržalka 851 06, který je zároveň předsedou představenstva. Emitent je samostatnou společností a není ve skupině jiných společností.
2.2	Které finanční informace o Emitentovi jsou klíčové? Emitent sestavil účetní závěrku za období od 22. 1. 2022 do 31. 12. 2022 a mezitímní účetní závěrku za období od 1. 1. 2023 do 30. 6. 2023 sestavenou v souladu se slovenskými účetními předpisy.	
2.3	Jaká jsou hlavní rizika pro Emitenta?	Existují určité rizikové faktory týkající se majetku, závazků a finanční situace Emitenta, které mohou ovlivnit jeho schopnost plnit závazky z Dluhopisů. Tato rizika vyplývají z jeho podnikání, provozování jeho činnosti nebo trhu, na kterém působí. Mezi tato rizika patří zejména:

		Riziko nedostatku zkušeností emitenta a chybějícího podrobného podnikatelského plánu (nízké riziko) a) Riziko nedostatku podnikatelských zkušeností Emitenta znamená, že Emitent nemá historické zkušenosti s podnikáním v oblasti nemovitostí. Emitent nemá předem zavázané dodavatele ani nájemce a k datu tohoto Prospektu nemá podrobný podnikatelský plán. b) Nezkušené společnosti bez podrobného podnikatelského plánu a analýzy mohou s větší pravděpodobností budoucí selhání podnikatelských plánů a neúspěch podnikání. Úspěšnost podnikání Emitenta bude záviset především na úspěšnosti řízení Emitenta jeho statutárním orgánem. Rizika spojená s trhem nemovitostí (vysoké riziko) Vzhledem k tomu, že Emitent hodlá investovat do nemovitostí a nemovitostních projektů (v horizontu splatnosti Dluhopisů do nemovitostních projektů ve Slovenské republice), je činnost Emitenta spojena s riziky negativních výkyvů výnosů těchto nemovitostí, což by mohlo mít v důsledku činnosti Emitenta dopad na schopnost Emitenta plnit své závazky z vydaných Dluhopisů. Mezi tato rizika patří zejména: a) Riziko nízké likvidity nemovitostí spočívá v tom, že na rozdíl od finančních aktiv je prodej nemovitostí složitější a dlouhodobější záležitostí, což může negativně ovlivnit výnosnost investice do nemovitostí. b) Riziko poškození nemovitého majetku a nutnosti náhlých oprav znamená, že není vyloučeno v případě, že dojde k významnému poškození nemovitého majetku ve vlastnictví Emitenta v důsledku živelné nebo jiné nepředvídatelné události nebo vznikne potřeba náhlých oprav,

		že jejich tržní hodnota může výrazně klesnout, což by omezilo možnost prodat tyto nemovitosti s očekávaným výnosem a zhoršilo by tak ekonomickou situaci Emitenta. c) Riziko neúspěchu projektu znamená, že Emitent plánuje vstupovat do různých smluvních vztahů, partnerství, projektů bez založení společnosti a se založením společného podniku. V rámci těchto složitých vztahů je možné, že se partneři v projektu nedohodnou, což by mohlo vést i k neúspěchu dané činnosti, a tím k ohrožení ekonomické situace Emitenta. d) Riziko špatného výběru nemovitostí spočívá v tom, že jednou z hlavních činností Emitenta bude obchodování s nemovitostmi, jejich další zhodnocování či výstavba a Emitent hodlá vyhledávat vhodné nemovitosti a projekty ke koupi, případné rekonstrukci a jejich následnému prodeji či pronájmu. Emitent je závislý na celkovém vývoji trhu s nemovitostmi ve Slovenské republice, který je ovlivněn zejména vývojem hypotečního trhu (tj. úrokovými sazbami, ochotou bank poskytovat úvěry, požadavky žadatelů o hypoteční či jiný obdobný úvěr), celkovým stavem ekonomiky ve Slovenské republice, vývojem zaměstnanosti. Tyto skutečnosti by mohly negativně ovlivnit celkovou finanční situaci Emitenta. V případě nízkého zájmu tak může být Emitent nucen snížit požadovanou výši nájemného nebo prodejní cenu nemovitosti. Dlouhodobá neobsazenost nemovitosti, nedosažení plánované prodejní ceny předmětné nemovitosti může mít vliv na ziskovost developerského projektu v dlouhodobém horizontu, což může negativně ovlivnit ekonomickou situaci Emitenta. Jedním z uvažovaných investičních záměrů Emitenta je nákup pozemků určených k zástavbě. S touto uvažovanou aktivitou jsou spojena především následující rizika:

		e) Riziko spojené s developmentem nemovitostí spočívá v tom, že development nemovitostí je výrazně dlouhodobý proces. Mezi zahájením vývoje projektu, jeho dokončením a předáním finálního produktu novému vlastníkovi uplyne období nejméně dvou až tří let, kdy může dojít k neočekávaným změnám na trhu s nemovitostmi. Přestože Emitent hodlá při přípravě budoucího projektu zohlednit dostupné analýzy vývoje realitního trhu a bude se snažit pečlivě zohlednit možná budoucí rizika, nelze zcela vyloučit možnost např. špatného odhadu vývoje poptávky v daném segmentu trhu nebo nadhodnocení ceny projektované nemovitosti. Ty pak mohou negativně ovlivnit celkovou úspěšnost developerského projektu. V případě špatného odhadu vývoje trhu může Emitent přijít o podstatnou část svých zisků, což může mít v konečném důsledku negativní dopad na schopnost Emitenta dostát svým závazkům z Dluhopisů. f) Riziko spojené s umístěním developerských projektů vyplývá ze skutečnosti, že hodnota nemovitosti do značné míry závisí na zvolené lokalitě. To se týká zejména situací, kdy jsou v dané lokalitě následně zjištěny nepředvídatelné skutečnosti. Jedná se například o situaci, kdy jsou v místě developerského projektu objeveny památkově cenné lokality nebo pozůstatky a tyto skutečnosti znemožní Emitentovi zahájit, pokračovat nebo dokončit výstavbu v řádném nebo předpokládaném termínu. g) Riziko nevydání nebo ztráty veřejnoprávních povolení a nedostatku inženýrských sítí spočívá v tom, že úspěch developerského projektu je podmíněn tím, že Emitent získá budoucí povolení pro tento projekt. Nezbytné pravomocná veřejnoprávní povolení, zejména příslušné územní rozhodnutí a stavební povolení, a že tato povolení nebudou odejmuta.

		Předpokladem úspěchu developerského projektu je také skutečnost, že na příslušném pozemku určeném k výstavbě bude dostatečná kapacita inženýrských sítí. Pokud se výše uvedené předpoklady nenaplní, může to mít negativní vliv na finanční a hospodářskou situaci Emitenta, jeho podnikání a schopnost plnit dluhy z Dluhopisů. Riziko ztráty významných zaměstnanců (nízké riziko) (a) Odchod statutárního ředitele nebo manažerů či klíčových zaměstnanců Emitenta a neschopnost najít a udržet si kvalifikované zaměstnance může mít na Emitenta nepříznivý vliv. Emitent nemůže zaručit, že bude schopen tyto klíčové osoby udržet a motivovat. Jejich případná ztráta by mohla nepříznivě ovlivnit podnikání Emitenta, jeho provozní výsledky a finanční situaci. Emitent v současné době žádné takové zaměstnance nemá. Riziko insolvenčního řízení (nízké riziko) a) Zákon č. 7/2005 Sb., zákon o konkurzu a restrukturalizaci a o změně a doplnění některých zákonů (dále jen "konkursní řízení") stanoví, že dlužník je v úpadku, jestliže má více věřitelů a peněžité závazky po dobu delší 30 dnů po lhůtě splatnosti a tyto závazky není schopen plnit, nebo je neplní. Insolvenční řízení lze zahájit pouze na základě návrhu, který je oprávněn podat dlužník nebo jeho věřitel. Hrozí-li úpadek, může insolvenční návrh podat pouze dlužník. I přes určitá opatření, která mají zabránit nepodloženým a neodůvodněným insolvenčním návrhům, nelze vyloučit, že takové návrhy budou podány. Insolvenční řízení se zahajuje usnesením soudu do 2 hodin od doručení insolvenčního návrhu soudu. Z od okamžiku zveřejnění vyhlášky do

		rozhodnutí soudu o insolvenčním návrhu (pokud soud nerozhodne jinak), je dlužník povinen zdržet se nakládání s majetkovou podstatou a majetkem, který do ní může náležet, ledaže by mělo dojít k podstatné změně ve skladbě, využití nebo určení tohoto majetku nebo k jeho nikoli zanedbatelnému zmenšení. Ačkoli se omezení nakládání s majetkem nevztahuje mimo jiné na úkony nezbytné k provozování podniku v rámci běžného obchodního styku nebo k odvrácení hrozící škody, nelze vyloučit, že v případě podání nedůvodného insolvenčního návrhu na Emitenta, bude Emitent omezen v nakládání se svým majetkem po neurčitou dobu, což by mohlo mít nepříznivý vliv na finanční situaci a výsledky hospodaření Emitenta a následně na schopnost Emitenta splatit výnosy z Dluhopisů, případně splatit jmenovitou hodnotu Dluhopisů. Emitent nemá rating (nízké riziko) a) Emitent nebyl do data Prospektu hodnocen žádnou ratingovou agenturou. Nelze vyloučit, že Emitent nebude v budoucnu čelit vyšším nákladům nebo horším podmínkám při získávání externích zdrojů financování svých potřeb ve srovnání se subjekty na trhu, které rating mají. K datu tohoto Prospektu Emitent nemá v úmyslu požádat o rating.

Oddíl 3 - Klíčové informace o cenných papírech

3.1	Co Jsou Hlavní rysy cenné papíry?	Listinné dluhopisy na jméno ve formě na jméno s názvem "DIFOSIS POLAND", ISIN: SK4000024766, Měna Hodnota dluhopisů je EUR. Předpokládaná celková nominální hodnota Emise je 5 000 000,-- EUR (pět milionů eur). Nominální hodnota každého Dluhopisu je 1.000,-- EUR (slovy jeden tisíc eur), předpokládaný počet Dluhopisů je 5.000 kusů (slovy pět tisíc kusů). Splatnost jmenovité hodnoty Dluhopisů je 1.3.2029. Datum emise je 1.3.2024.

		úročeny pevnou úrokovou sazbou ve výši 8,7 % p.a. Práva a povinnosti vyplývající z Dluhopisů se řídí Emisními podmínkami. S Dluhopisy je spojeno zejména právo na výplatu jmenovité hodnoty ke dni splatnosti a právo na výnos z Dluhopisů stanovený v Emisních podmínkách. Emitent je oprávněn učinit Dluhopisy předčasně splatnými k jakémukoli datu na základě svého rozhodnutí řádně oznámeného Vlastníkovi dluhopisů v souladu s příslušnými ustanoveními Emisních podmínek nejméně 60 (šedesát) dnů před tímto datem , a na internetových stránkách https://www.difosis.com. S Dluhopisy je dále spojeno právo Vlastníka dluhopisů požadovat předčasné splacení Dluhopisů v případech, kdy Emitent neplní své povinnosti. Emitent je oprávněn Dluhopisy od jednotlivých vlastníků kdykoli odkoupit a Dluhopisy nezanikají, pokud o tom nerozhodne Emitent. S Dluhopisy je rovněž spojeno právo účastnit se schůzí Vlastníků dluhopisů a hlasovat na nich. S Dluhopisy nejsou spojena žádná předkupní ani výměnná práva. Práva z Dluhopisů se promlčují uplynutím deseti (10) let ode dne, kdy mohla být vykonána poprvé. Dluhy Dluhopisů představují přímé, obecné, nepodmíněné, nezajištěné a nepodřízené dluhy, které jsou a budou rovnocenné jak mezi sebou navzájem, tak i přinejmenším rovnocenné všem ostatním nepodřízeným a nezajištěným dluhům Emitenta, s výjimkou těch dluhů Emitenta, u nichž kogentní ustanovení zákona stanoví jinak. Emitent je povinen zacházet se všemi vlastníky Dluhopisů za stejných podmínek stejně. Dluhopisy budou vydány ve Slovenské republice a v Polsku podle právních předpisů Slovenské republiky a se řídí tímto zákonem. Převoditelnost dluhopisů není omezena.
3.2	Kde: bude Cenné obchodovány?	Emitent bude s Dluhopisy obchodovat v Polsku.

3.3	Jaká jsou hlavní rizika specifická pro tyto cenné papíry?	S Dluhopisy jsou spojeny určité rizikové faktory, které vyplývají jak z povahy samotných Dluhopisů jako druhu cenného papíru, tak z vlastností těchto konkrétních Dluhopisů. Riziko předčasného splacení Dluhopisů *(nízké riziko)* a) Emitent má právo na předčasné splacení Dluhopisů (tj. před datem jejich splatnosti). Pokud se Emitent rozhodne tohoto práva využít, obdrží Vlastník dluhopisů pouze jistinu a úrokový výnos za výnosová období do data předčasného splacení Dluhopisů, tj. Vlastník dluhopisů ztrácí právo na úrokový výnos za výnosová období následující po datu předčasného splacení Dluhopisů. Jinými slovy, Vlastník dluhopisů čelí riziku, že součet realizovaných výnosů z Dluhopisů bude nižší než očekávaný součet výnosů. b) Obdobné riziko nese Vlastník dluhopisů v případě, že sám požádá o předčasné splacení Dluhopisů, pokud to Konečné podmínky konkrétní emise umožňují. V případě žádosti o předčasné splacení v souladu s Emisními podmínkami nebude Vlastníkovi dluhopisů vyplacen poměrný výnos Dluhopisu za období od posledního ukončeného výnosového období. Zároveň bude výnos snížen o poplatek za předčasné splacení, pokud tak stanoví Konečné emisní podmínky. Inflační riziko *(nízké riziko)* Inflace může ovlivnit potenciální výnosy z investice do Dluhopisů. Inflace snižuje hodnotu měny, a tím nepříznivě ovlivňuje případný reálný výnos z investice. Riziko pevné úrokové sazby *(nízké riziko)* Emitent vydá Dluhopisy s pevnou úrokovou sazbou, která bude platná až do konečné splatnosti Dluhopisů. Může nastat situace, kdy v důsledku inflace dojde ke zvýšení úrokových

		pod její prahovou hodnotu, což vede ke znehodnocení investice do dluhopisů. Riziko nízké likvidity dluhopisů *(nízké riziko)* Vlastník dluhopisů, který prodává Dluhopisy před datem konečné splatnosti Dluhopisů, se může setkat s nízkou poptávkou po Dluhopisech, což může prodloužit vlastní prodej Dluhopisů. těchto dluhopisů.
3.4	Existuje záruka na cenné papíry?	Za dluhy z Dluhopisů není poskytována žádná záruka ani žádné odškodnění.

Oddíl 4 - Klíčové informace o veřejné nabídce cenných papírů

4.1	Za jakých podmínek a v jakém časovém plánu mohu investovat do tohoto cenného papíru?	Dluhopisy ve veřejné nabídce mohou nabývat osoby s bydlištěm v Polsku i v zahraničí, pokud splní podmínky pro jejich nabytí stanovené příslušnými právními předpisy. Kategorie potenciálních investorů, kterým jsou cenné papíry nabízeny, nejsou nijak omezeny. Emitent nemá v úmyslu požádat o přijetí Dluhopisů k obchodování na regulovaném trhu cenných papírů. Emitent bude Dluhopisy nabízet prostřednictvím vlastní reklamy v Polsku. Upisování Dluhopisů bude probíhat od 1. 3. 2024 do 31. 12. 2026. Dluhopisy budou upisovány postupně až do celkového předpokládaného objemu Emise (tj. 5 000 000 kusů), - Veřejná nabídka Dluhopisů bude probíhat od 1. března 2024 do 31. prosince 2026. Minimální upisovací částka činí 100 % jmenovité hodnoty jednoho Dluhopisu, tj. 1 000,-- EUR (slovy jeden tisíc eur). Maximální částka požadovaná jednotlivými žadateli je omezena předpokládaným celkovým objemem emise (5 000 000,- EUR; slovy pět milionů eur). Nejpozději do 15 (patnácti) dnů ode dne splacení jejich kupní ceny Emitentovi zašle Emitent Dluhopisy Upisovateli.

		Předmětem nabídky jsou Dluhopisy do celkového předpokládaného objemu Emise. Emitent zveřejní výsledky veřejné nabídky prostřednictvím internetových stránek https://www.difosis.com nejpozději do 15 (patnácti) dnů ode dne ukončení veřejné nabídky. Tyto výsledky Emitent poskytne na vyžádání i poštou nebo v sídle Emitenta po datu zveřejnění. Všichni případní neúspěšní uchazeči budou informováni písemně, e-mailem nebo jinak elektronicky. Emitent stanovil Emisní kurz Dluhopisů ve výši 100 % jmenovité hodnoty k Datu emise. Emisní kurz po Datu emise bude vypočten jako 100 % jmenovité hodnoty Dluhopisu. Pokud bude vydán celý předpokládaný objem Emise dluhopisů, budou celkové náklady Emise činit přibližně 50 000,-- EUR (slovy padesát tisíc eur). Celkový odhadovaný čistý výnos Emise tedy bude činit přibližně 4 950 000,-- EUR.
4.2	Kdo je osoba nabízející cenné papíry?	Emitent bude nabídka Dluhopisy sám prostřednictvím reklamy.
4.3	Proč Je toto je tento prospekt sestaven?	Dluhopisy jsou vydávány za účelem zajištění finančních prostředků pro podnikatelskou činnost Emitenta. Emitent očekává, že celkový čistý výnos emise bude činit 4 950 000,-- EUR. Nabídka nepodléhá smlouvě o pevném závazku úpisu. Emitentovi není znám žádný zájem osob podílejících se na Emisi a nabídce Dluhopisů, který by byl pro Emisi nebo nabídku Dluhopisů podstatný. Nabídka Dluhopisů nepodléhá žádnému střetu zájmů.