

# PROXENTA

## PROXPERIA a. s.

### Ponuka až 12 500 prioritných akcií

### Emisný kurz: 1 117 EUR za Ponúkanú akciu

Tento dokument je prospekt (ďalej len **Prospekt**), ktorý vypracovala spoločnosť PROXENTA Invest, s.r.o., založená podľa právnych predpisov Slovenskej republiky, so sídlom Mýtna 50, Bratislava - mestská časť Staré Mesto 811 07, Slovenská republika, IČO: 51 406 713, zapísaná v obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel: Sro, Vložka číslo: 125762/B, LEI: 097900BIDW0000146616 (ďalej len **Ponúkajúci**), na účely verejnej ponuky (ďalej len **Ponuka**) až 12 500 prioritných zaknihovaných akcií spoločnosti PROXPERIA a. s., založenej podľa právnych predpisov Slovenskej republiky, so sídlom Mýtna 50, Bratislava - mestská časť Staré Mesto 811 07, Slovenská republika, IČO: 55 571 883, zapísanej v obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel: Sa, vložka č.: 7588/B, LEI: 097900CAKA0000160219 (ďalej len **Emitent**) vo forme na meno, každá akcia s menovitou hodnotou 1 EUR (jedno euro) na akciu, ktoré ku dňu vypracovania tohto Prospektu predstavujú 24% základného imania Emitenta (ďalej len **Ponúkané akcie**). Ponúkané akcie budú verejne ponúkané odo dňa 11. marca 2024.

Tento dokument pripravený Ponúkajúcim predstavuje prospekt v zmysle článku 6 Nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2017/1129 zo 14. júna 2017 o prospekte, ktorý sa má uverejniť pri verejnej ponuke cenných papierov alebo ich prijatí na obchodovanie na regulovanom trhu (ďalej len **Nariadenie o prospekte**), podľa Delegovaného nariadenia Komisie (EÚ) 2019/979, ktorým sa dopĺňa Nariadenie o prospekte, pokiaľ ide o regulačné technické predpisy týkajúce sa kľúčových finančných informácií v súhrne prospektu, uverejnenia a klasifikácie prospektov, inzerátov na cenné papiere, dodatkov k prospektu a notifikačného portálu, a podľa článku 24 a príloh 1, 12 a 22 Delegovaného nariadenia Komisie (EÚ) 2019/980 zo 14. marca 2019, ktorým sa dopĺňa Nariadenie o prospekte, pokiaľ ide o formát, obsah, preskúmanie a schvaľovanie prospektu, ktorý sa má uverejniť pri verejnej ponuke cenných papierov alebo ich prijatí na obchodovanie na regulovanom trhu (ďalej len **Delegované nariadenie o prospekte**).

**Prospekt bol právoplatne schválený Národnou bankou Slovenska (ďalej aj NBS) rozhodnutím zo dňa 07. marca 2024, ako príslušným orgánom Slovenskej republiky podľa § 120 ods. 1 Zákona o cenných papieroch na účely Nariadenia o prospekte. NBS schvaľuje tento Prospekt iba ako prospekt, ktorý spĺňa normy úplnosti, zrozumiteľnosti a konzistentnosti uložené Nariadením o prospekte. Toto schválenie by sa nemalo považovať za potvrdenie Emitenta alebo za potvrdenie kvality Ponúkaných akcií, ktoré sú predmetom tohto Prospektu.**

Ponúkajúci ani Emitent nepožiadali o prijatie Ponúkaných akcií na obchodovanie na regulovanom trhu v zmysle smernice Európskeho parlamentu a Rady 2014/65/EÚ z 15. mája 2014 o trhoch s finančnými nástrojmi, v znení neskorších predpisov (ďalej len **MiFID II**), alebo na akomkoľvek inom ekvivalentnom trhu a neurobí tak ani v budúcnosti. Prospekt podlieha následnému zverejneniu v zmysle článku 21 Nariadenia o prospekte.

Prospekt nebude registrovaný, povolený ani schválený akýmkoľvek orgánom iného štátu mimo Európskeho hospodárskeho priestoru (ďalej len **EHP**). Ponúkané akcie predovšetkým neboli a nebudú zaregistrované podľa zákona o cenných papieroch Spojených štátov amerických z roku 1933, v znení neskorších predpisov (ďalej len **Americký zákon o cenných papieroch**). Ponúkané akcie preto nesmú byť ponúkané, predávané ani akokoľvek poskytované na území Spojených štátov amerických alebo osobám, ktoré sú rezidentmi Spojených štátov amerických inak, ako na základe výnimky z registračných povinností podľa uvedeného zákona alebo v rámci obchodu, ktorý takejto registračnej povinnosti nepodlieha. Osoby, do ktorých dispozície sa tento Prospekt dostane, sú zodpovedné za dodržiavanie obmedzení, ktoré sa v jednotlivých štátoch vzťahujú na ponuku, upísanie alebo predaj Ponúkaných akcií alebo na držanie a rozširovanie akýchkoľvek materiálov týkajúcich sa Ponúkaných akcií, vrátane tohto Prospektu. Ďalšie informácie sú uvedené v článku 7 s názvom „*Informácie týkajúce sa Ponúkaných akcií*“.

**Platnosť tohto Prospektu skončí dňa 11. marca 2025. Povinnosť doplniť Prospekt v prípade významného nového faktora, podstatnej chyby alebo podstatnej nepresnosti sa neuplatňuje, ak Prospekt už nie je platný.** Kedykoľvek počas platnosti Prospektu môže byť v súvislosti s jeho aktualizáciou vypracovaný a predložený na schválenie NBS dodatok Prospektu. Po schválení bude dodatok zverejnený v súlade s článkom 21 Nariadenia o prospekte.

**Informácie, ktoré sa nachádzajú na webovom sídle, na ktoré sa tento Prospekt odvoláva, nie sú súčasťou tohto Prospektu a neboli preskúmané ani schválené NBS, s výnimkou dokumentov, ktoré sa považujú za zahrnuté odkazom (pozri článok 4 s názvom „*Dokumenty zahrnuté prostredníctvom odkazu*“).**

**S investovaním do Ponúkaných akcií sú spojené významné riziká. Potenciálni investori by mali vykonať vlastné posúdenie vhodnosti investovania do Ponúkaných akcií. Potenciálni investori by mali zvážiť riziká opísané v článku 2 s názvom „*Rizikové faktory*“.**

Prospekt zo dňa 27. februára 2024.

Manažér

PROXENTA Finance, o.c.p., a. s.

## OBSAH

Článok	Strana
1. Súhrn .....	1
1.1 Úvod a upozornenia.....	1
1.2 Kľúčové informácie o Emitentovi .....	2
1.3 Kľúčové informácie o cenných papieroch.....	4
1.4 Kľúčové informácie o ponuke cenných papierov verejnosti a/alebo prijatí na obchodovanie na regulovanom trhu.....	5
2. Rizikové faktory .....	9
2.1 Rizikové faktory spojené s Emitentom.....	9
2.2 Rizikové faktory spojené s Ponúkanými akciami a Ponukou.....	15
3. Vyhlásenie zodpovednosti.....	17
4. Dokumenty zahrnuté prostredníctvom odkazu.....	18
5. Štatutárni audítori .....	19
6. Informácie o Emitentovi.....	20
6.1 Prehľad podnikateľskej činnosti .....	21
6.2 Organizačná štruktúra.....	22
6.3 Informácie o trendoch.....	23
6.4 Prognózy alebo odhady zisku.....	23
6.5 Správne, riadiace a dozorné orgány a vrcholový manažment .....	23
6.6 Zamestnanci.....	28
6.7 Hlavní akcionári .....	29
6.8 Transakcie s prepojenými subjektmi .....	29
6.9 Finančné informácie týkajúce sa aktív a pasív, finančného stavu a ziskov a strát Emitenta.....	29
6.10 Zdroje kapitálu .....	30
6.11 Regulačné prostredie .....	30
6.12 Významné zmluvy.....	31
6.13 Práva spojené s kmeňovými akciami Emitenta, ktoré sú vo vlastníctve Existujúceho akcionára .....	31
7. Informácie týkajúce sa Ponúkaných akcií .....	32
7.1 Základné informácie .....	32
7.2 Informácie týkajúce sa cenných papierov, ktoré majú byť ponúknuté.....	32
8. Podmienky Verejnej ponuky .....	35
8.1 Podmienky, štatistické údaje o ponuke, očakávaný harmonogram a požadované opatrenia pre žiadosti o ponuku.....	35
8.2 Plán distribúcie a pridelovania.....	36
8.3 Súhlas Emitenta s použitím Prospektu .....	37
8.4 Stanovenie ceny.....	37
8.5 Umiestňovanie a upisovanie.....	37
8.6 Prijatie na obchodovanie a dohody o obchodovaní .....	37
8.7 Predaje zo strany majiteľov cenných papierov.....	38
8.8 Výdavky spojené s Ponukou .....	38
8.9 Zriadenie.....	38
9. Obmedzenia predaja .....	40
10. Zdanenie a devízová regulácia .....	42
10.1 Zdanenie v Slovenskej republike.....	42
10.2 Devízová regulácia v Slovenskej republike.....	43
11. Vymáhanie súkromnoprávných nárokov voči Emitentovi .....	44
12. Doplnujúce informácie .....	45
12.1 Poradcovia v súvislosti s vydaním cenných papierov .....	45
12.2 Audit informácií .....	45
12.3 Správy znalcov a informácie tretej osoby.....	45
12.4 Posúdenie investície .....	45
12.5 Výhľadové vyhlásenia .....	45

## PROSPEKT

12.6	Schválenie Prospektu.....	46
12.7	Zaokrúhľovanie .....	46
12.8	Upozornenia .....	46
13.	Dostupné dokumenty.....	48
14.	Zoznam použitých definícií, pojmov a skratiek .....	49

# PROSPEKT

## 1. SÚHRN

Nasledujúci súhrn poskytuje kľúčové informácie, ktoré investori potrebujú, aby pochopili povahu a riziká Emitenta a Ponúkaných akcií. Súhrn sa musí čítať spolu s ostatnými časťami Prospektu. Súhrn spĺňa všetky požiadavky článku 7 Nariadenia o prospekte. Súhrn pozostáva z povinných zverejnení rozdelených do štyroch oddielov a pododdielov, pričom obsahuje všetky povinné zverejnenia, ktoré musia byť zahrnuté v súhrne pre tento typ cenných papierov a pre Emitenta.

### 1.1 Úvod a upozornenia

<b>Upozornenia</b>	<p>Tento súhrn by sa mal čítať ako úvod k tomuto Prospektu.</p> <p>Každé rozhodnutie investovať do Ponúkaných akcií by sa malo zakladať na investorovom posúdení Prospektu ako celku, vrátane akýchkoľvek jeho dodatkov (podľa okolností).</p> <p>Investor môže stratiť všetok investovaný kapitál do Ponúkaných akcií alebo jeho časť.</p> <p>Ak sa na súd podá žaloba týkajúca sa informácií obsiahnutých v Prospekte, žalujúci investor by mohol podľa vnútroštátneho práva znášať náklady na preklad Prospektu pred začatím súdneho konania.</p> <p>Ponúkajúci je zodpovedný za súhrn vrátane jeho prekladov. Ponúkajúci môže niest' zodpovednosť za obsah súhrnu, ale len v prípade, keď je súhrn zavádzajúci, nepresný alebo v rozpore s ostatnými časťami Prospektu, alebo ak neposkytuje v spojení s ostatnými časťami Prospektu kľúčové informácie, ktoré majú investorom pomôcť pri rozhodovaní o tom, či investovať do Ponúkaných akcií.</p>
<b>Názov Ponúkaných akcií a medzinárodné identifikačné číslo cenného papiera (ISIN)</b>	<p>Ponúkané akcie sú prioritné zaknihované akcie vo forme na meno, každá s menovitou hodnotou 1 EUR (jedno euro) za jednu akciu.</p> <p>Ponúkaným akciám bol priradený názov Baracocoa a medzinárodné identifikačné číslo cenného papiera (ISIN) SK1000027542. CFI je EPNRRR. FISN je PROXPERIA/NCURED PFDSH.</p>
<b>Totožnosť a kontaktné údaje Emitenta, vrátane jeho identifikátora právnickej osoby (LEI)</b>	<p>Emitentom Ponúkaných akcií je spoločnosť PROXPERIA a. s., spoločnosť založená podľa právnych predpisov Slovenskej republiky, so sídlom Mýtna 50, Bratislava - mestská časť Staré Mesto 811 07, Slovenská republika, Slovenská republika, IČO: 55 571 883, zapísaná v obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel: Sa, vložka č.: 7588/B, LEI: 097900CAKA0000160219.</p> <p>Emitenta je možné kontaktovať na +421 2 3219 1011 alebo prostredníctvom e-mailovej adresy <a href="mailto:info@proxenta.sk">info@proxenta.sk</a>.</p>
<b>Totožnosť a kontaktné údaje Ponúkajúceho, vrátane jeho identifikátora právnickej osoby (LEI)</b>	<p>Ponúkajúcim Ponúkaných akcií je spoločnosť PROXENTA Invest, s.r.o., založená podľa právnych predpisov Slovenskej republiky, so sídlom Mýtna 50, Bratislava - mestská časť Staré Mesto 811 07, Slovenská republika, IČO: 51 406 713, zapísaná v obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel: Sro, Vložka číslo: 125762/B, LEI: 097900BIDW0000146616.</p> <p>Ponúkajúceho je možné kontaktovať na +421 2 3219 1011 alebo prostredníctvom e-mailovej adresy <a href="mailto:info@proxenta.sk">info@proxenta.sk</a>.</p>
<b>Totožnosť a kontaktné údaje príslušného orgánu, ktorý schvaľuje Prospekt</b>	<p>Prospekt bol schválený Národnou bankou Slovenska ako príslušným orgánom Slovenskej republiky podľa § 120 ods. 1 Zákona o cenných papieroch na účely Nariadenia o prospekte.</p> <p>Národnú banku Slovenska je možné kontaktovať na čísle +421 257 871 111 alebo na e-mailovej adrese <a href="mailto:info@nbs.sk">info@nbs.sk</a>.</p>
<b>Dátum schválenia Prospektu</b>	<p>Prospekt bol schválený rozhodnutím Národnej banky Slovenska č. z.: 100-000-667-330 k č. sp.: NBS1-000-095-320 zo dňa 07. marca 2024, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 11. marca 2024.</p>

## 1.2 Kľúčové informácie o Emitentovi

### Kto je Emitentom cenných papierov?

<p><b>Sídlo a právna forma, LEI, krajina registrácie, právo, podľa ktorého Emitent vykonáva činnosť</b></p>	<p>Emitent je akciová spoločnosť založená podľa právnych predpisov Slovenskej republiky so sídlom Mýtina 50, 811 07 – Bratislava mestská časť Staré Mesto, Slovenská republika, IČO: IČO: 55 571 883, zapísaná v obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel: Sa, vložka č.: 7588/B, LEI: 097900CAKA0000160219.</p> <p>Emitent vykonáva činnosti v súlade s právnymi predpismi Slovenskej republiky.</p>
<p><b>Hlavné činnosti</b></p>	<p>Účelom založenia Emitenta a jeho hlavným predmetom činnosti bude držba 51% podielu v spoločnosti, ktorá bude mať právnu subjektivitu a vlastný majetok a bude zaregistrovaná v Centrálnom obchodnom registri pod Ministerstvom spravodlivosti Kubánskej republiky vo forme korporácie na meno, kubánskeho pôvodu, podľa ustanovení zákona 118 z 29. marca 2014, zákona o zahraničných investíciách, vyhlášky 325 z 9. apríla 2014 a iných platných právnych predpisov. Táto spoločnosť bude vyrábať, komercializovať a vyvážať produkty získané z kakaa z oblasti Baracoa (ďalej aj <b>Projekt Baracocoa</b>). Cieľom Emitenta je najmä zaručiť potrebné financovanie na realizáciu Projektu Baracocoa, zabezpečiť potrebné investície na rozbeh podnikania, ako je logistická činnosť, zakúpenie nového technologického vybavenia a počítačového vybavenia, ako aj zmena energetickej matice v závode Baracocoa, spolupracovať na raste miestnej (kubánskej) produkcie kakaa prostredníctvom financovania.</p> <p>Podľa zápisu v obchodnom registri predmet činnosti Emitenta tvorí výroba potravinárskych a škrobových výrobkov, kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby, činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov, reklamné, marketingové, fotografické a informačné služby, prieskum trhu a verejnej mienky.</p>
<p><b>Hlavní akcionári</b></p>	<p>Emitent má jediného akcionára, spoločnosť PROXENTA a. s., so sídlom Mýtina 50, 811 07 Bratislava – mestská časť Staré Mesto, Slovenská republika, IČO: 52 407 951, zapísanú v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel: Sa, vložka číslo: 6947/B (ďalej len <b>Existujúci akcionár</b>).</p> <p>Existujúci akcionár vlastní 100 % kmeňových akcií Emitenta (s výnimkou Ponúkaných akcií) a má 100 % hlasovacích práv v Emitentovi. Existujúci akcionár si ponechá 100 % hlasovacích práv v Emitentovi, pretože s Ponúkanými akciami nie sú spojené žiadne hlasovacie práva.</p> <p>Konečným užívateľom výhod a ovládajúcou osobou Emitenta je pán Pavol Kožík, rezident Slovenskej republiky.</p>
<p><b>Kľúčoví výkonní riaditelia</b></p>	<p>Kľúčovým výkonným riaditeľom Emitenta je pán Pavol Kožík, predseda predstavenstva.</p>
<p><b>Štatutárni audítori</b></p>	<p>Audítorm Emitenta je spoločnosť LeitnerLeitner Audit SK s.r.o., so sídlom Staromestská 3, Bratislava - mestská časť Staré Mesto 811 03, Slovenská republika, IČO: 52 110 109, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka číslo: 133477/B, zapísaná v zozname Úradu pre dohľad nad výkonom auditu pod č. licencie 412.</p>

### Aké sú kľúčové finančné informácie týkajúce sa Emitenta?

<p>Kľúčové finančné informácie z riadnej auditovanej individuálnej účtovnej závierky Emitenta k 31. decembru 2023 v súlade so slovenskými účtovnými štandardmi (SÚŠ) (ďalej len <b>Účtovná závierka</b>):</p>	
<p><b>Kľúčové informácie z výkazu ziskov a strát</b> (auditované nekonsolidované finančné údaje v súlade so SÚŠ, v EUR)</p>	<p>za obdobie k 31. decembru 2023</p>
<p>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti</p>	<p>(29 596)</p>
<p>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením</p>	<p>(29 701)</p>
<p>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení</p>	<p>(29 701)</p>
<p><b>Kľúčové informácie zo súvahy</b> (auditované nekonsolidované finančné údaje v súlade so SÚŠ, v EUR)</p>	<p>k 31. decembru 2023</p>

## PROSPEKT

Spolu majetok	95 310
Vlastné imanie	49 799
Spolu vlastné imanie a záväzky	95 310
<b>Kľúčové informácie z prehľadu peňažných tokov</b>	
<i>(auditované nekonsolidované finančné údaje v súlade so SÚŠ, v EUR)</i>	
	za obdobie 31. december 2023
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	(73 915)
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	79 500
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5 585
Nie sú k dispozícii žiadne porovnateľné finančné údaje, pretože Emitent bol založený dňa 8. júla 2023.	
Audítor Emitenta vykonal audit Účtovnej závierky s výrokom „bez výhrad“.	

### Aké sú kľúčové riziká špecifické pre Emitenta?

<p><b>Najpodstatnejšie rizikové faktory špecifické pre Emitenta</b></p>	<p>Nasledujúce rizikové faktory sú pre Emitenta najpodstatnejšie:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li><b>Riziko Emitenta ako spoločnosti, ktorá negeneruje žiadne výnosy</b> – Emitent je novozaložená spoločnosť bez podnikateľskej histórie, ktorá získa finančné prostriedky prostredníctvom čistého výnosu z Ponuky a použije ich primárne na financovanie nadobudnutia 51% podielu kubánskej spoločnosti, ktorá realizuje Projekt Baracocoa na Kube. Ak Emitent minie všetky peňažné prostriedky pred tým, ako začne generovať výnosy z Projektu Baracocoa, trhová cena Ponúkaných akcií sa pravdepodobne zníži a investori by tak mohli byť vystavení riziku straty časti alebo celej svojej investície do Ponúkaných akcií.</li> <li><b>Riziko zahraničného projektu</b> – Investovanie na Kube môže byť ovplyvnené rôznymi faktormi, vrátane politických a ekonomických faktorov. Napríklad zmeny v politike alebo reguláciách na Kube môžu mať vplyv na investičné prostredie. Hospodárske podmienky môžu byť nestabilné a môžu ovplyvniť Projekt Baracocoa.</li> <li><b>Riziko vlastníctva a kontrola</b> – Emitent bude vlastniť iba 51% podiel v spoločnosti na Kube, čo znamená, že nebude mať úplnú kontrolu nad podnikaním. Partner so zvyšným podielom môže mať výrazný vplyv na strategické rozhodnutia a riadenie.</li> <li><b>Regulačné riziká</b> – Investovanie na Kube môže byť ovplyvnené miestnymi a medzinárodnými regulačnými predpismi. Zmeny v týchto predpisoch alebo politike môžu mať vplyv na investičné prostredie a prevádzku Projektu Baracocoa.</li> <li><b>Riziko trhu a konkurencie</b> – Projekt Baracocoa môže čeliť konkurencii na miestnom kubánskom trhu a nemusí sa vyrovnáť so zmenami v dopyte a ponuke. Riziko neschopnosti konkurovať na trhu alebo získať zákazníkov môže ohroziť úspešnosť Projektu Baracocoa.</li> <li><b>Povesť</b> – Emitent závisí od svojej povesti a do istej miery od povesti Existujúceho akcionára a Skupiny Proxenta, aby mohol vykonávať svoju obchodnú stratégiu. Akákoľvek podstatná nepriaznivá udalosť by mohla mať vplyv na ich povesť, čo by mohlo následne znížiť Emitentovu ziskovosť, dôveryhodnosť a jeho schopnosť získať peňažné prostriedky. To zase môže ovplyvniť atraktivitu Ponúkaných akcií a ich trhovú cenu.</li> <li><b>Významný akcionár</b> – Keďže 52 % základného imania Emitenta vlastní Existujúci akcionár, ktorého predseda predstavenstva pán Pavol Kožík je zároveň jeho konečným vlastníkom a súčasne aj predsedom predstavenstva Emitenta, môže mať Existujúci akcionár na Emitenta dominantný vplyv, vrátane kontrolovania výsledku hlasovania akcionárov Emitenta. Majitelia Ponúkaných akcií nebudú mať významný vplyv na riadenie a výkon obchodnej stratégie Emitenta ani Skupiny Proxenta a ani kubánskej spoločnosti, ktorá bude prevádzkovať Projekt Baracocoa.</li> <li><b>Ak Emitent získa v budúcnosti ďalšie finančné prostriedky vydaním majetkových cenných papierov, potom môže pre existujúcich akcionárov dôjsť k zníženiu hodnoty</b> – Pokým Emitent nebude môcť generovať príjmy, je pravdepodobné, že bude potrebné</li> </ol>
-------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	<p>financovať peňažné potreby prostredníctvom kombinácie ponuky majetkových cenných papierov a/alebo financovania dlhu. Ak Emitent získa ďalší kapitál predajom kapitálových cenných papierov, sa hodnota majetkovej účasti investorov v tejto Ponuke zníži, pokiaľ nevyužijú svoje predkupné práva podľa Obchodného zákonníka.</p>
--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

### 1.3 Kľúčové informácie o cenných papieroch

#### Aké sú hlavné charakteristiky cenných papierov?

<p><b>Druh, trieda a ISIN cenných papierov</b></p>	<p>Ponúkané akcie sú prioritné zaknihované akcie Emitenta vo forme na meno.</p> <p>Zoznam akcionárov bude viesť Centrálny depozitár cenných papierov SR, a.s., so sídlom ul. 29. augusta 1/A, 814 80 Bratislava, Slovenská republika, IČO: 31 338 976, zapísanej v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel: Sa, vložka č. 493/B (ďalej len <b>CDCP</b>) podľa Zákona o cenných papieroch.</p> <p>Názov Ponúkaných akcií: Baracocoa</p> <p>ISIN: SK1000027542.</p> <p>CFI: EPNRNR.</p> <p>FISN: PROXPERIA/NCURED PFDSH.</p>
<p><b>Mena, denominácia, menovitá hodnota, počet vydaných cenných papierov a lehota splatnosti cenných papierov</b></p>	<p>Mena Ponúkaných akcií je euro (EUR).</p> <p>Celková menovitá hodnota Ponúkaných akcií je 12 500 EUR.</p> <p>Každá Ponúkaná akcia je v menovitej hodnote 1 EUR (jedno euro).</p> <p>Ponúkané akcie sa vydávajú na dobu neurčitú (bez časového obmedzenia).</p>
<p><b>Práva spojené s cennými papiermi</b></p>	<p>Ponúkané akcie dávajú investorovi právo na okrem iného (i) prednostné právo na výplatu prípadných dividend, ak bude ich rozdelenie navrhnuté Emitentom a schválené na rozdelenie Valným zhromaždením Emitenta v súlade so stanovami, v každom prípade, iba ak Emitent dosiahne v účtovnom období kladný výsledok hospodárenia po zdanení, pričom každý akcionár vlastiaci Ponúkanú akciu má právo na prednostnú výplatu dividendy, ktorej výška bude zodpovedať 104 % podielu menovitej hodnoty Ponúkanej akcie k výške základného imania Emitenta z celkovej sumy určenej na rozdelenie medzi všetkých akcionárov; (ii) sumu z výnosu z likvidácie Emitenta po splnení jeho záväzkov voči veriteľom, úmernú ich podielu; (iii) právo zúčastniť sa na ktoromkoľvek valnom zhromaždení, predkladať na ňom návrhy a zúčastňovať sa na jeho diskusiách; (iv) právo požadovať určité informácie a vysvetlenia, vrátane kópií určitých dokumentov týkajúcich sa podnikania Emitenta; (v) právo napadnúť rozhodnutia valného zhromaždenia v súdnych konaniach za podmienok stanovených v Obchodnom zákonníku; a (vi) predkupné právo na upísanie nových akcií Emitentom.</p> <p>Ponúkané akcie neposkytujú investorovi žiadne hlasovacie práva na valných zhromaždeniach Emitenta, s výnimkou veľmi obmedzených okolností uvedených v Obchodnom zákonníku.</p> <p>Práva spojené s Ponúkanými akciami sa riadia právnymi predpismi Slovenskej republiky.</p>
<p><b>Relatívna nadriadenosť cenných papierov v kapitálovej štruktúre Emitenta v prípade platobnej neschopnosti</b></p>	<p>Prípadný likvidačný zostatok bude rozdelený medzi majiteľov Ponúkaných akcií v pomere k splatenej menovitej hodnote (nie emisnému kurzu/cene ponuky) ich príslušných akcií Emitenta. Takéto rozdelenia medzi majiteľov Ponúkaných akcií bude rovnocenné s rozdeleniami medzi majiteľov akýchkoľvek iných akcií Emitenta.</p>
<p><b>Obmedzenia týkajúce sa voľnej prevoditeľnosti cenných papierov</b></p>	<p>Ponúkané akcie sú voľne prevoditeľné s výhradou obmedzení predaja a prevodu podľa príslušných právnych predpisov v určitých jurisdikciách platných pre prevádzajúceho alebo nadobúdateľa, vrátane Spojených štátov amerických a Európskeho hospodárskeho priestoru (ďalej len <b>EHP</b>).</p>

<p><b>Dividendová politika</b></p>	<p>Emitent neprijal žiadnu politiku rozdeľovania dividend a/alebo akékoľvek ich obmedzenia.</p> <p>Dividendy, ak a keď budú vyhlásené, budú rozdelené akcionárom pomerne k ich podielom na podiele na základnom imaní Emitenta a v súlade so stanovami Emitenta, pričom každý akcionár vlastníaci Ponúkanú akciu má právo na prednostnú výplatu dividendy, ktorej výška bude zodpovedať 104 % podielu menovitej hodnoty Ponúkanej akcie k výške základného imania Emitenta z celkovej sumy určenej na rozdelenie medzi všetkých akcionárov. Emitent vyplatí všetky dividendy v EUR.</p>
------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

**Kde sa bude obchodovať s cennými papiermi?**

<p><b>Prijatie cenných papierov na obchodovanie na regulovanom alebo inom trhu</b></p>	<p>Ponúkajúci ani Emitent nepožiadali o prijatie Ponúkaných akcií na obchodovanie na regulovanom trhu v zmysle smernice 2014/65/EÚ (MiFID II) ani na žiadnom inom ekvivalentnom trhu a neurobia tak ani v budúcnosti.</p>
----------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

**Aké sú kľúčové riziká špecifické pre cenné papiere?**

<p><b>Najpodstatnejšie rizikové faktory špecifické pre cenné papiere</b></p>	<p>Nasledujúce rizikové faktory sú v súvislosti s Ponúkanými akciami a Ponukou najpodstatnejšie:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. <b>S Ponúkanými akciami nie sú spojené hlasovacie práva</b> – Ponúkané akcie sú prioritnými akciami, ktoré majú podľa slovenského práva prednostné právo na dividendy, ak Emitent rozhodne o ich rozdelení. S Ponúkanými akciami nie sú spojené hlasovacie práva na valných zhromaždeniach Emitenta, a preto budú mať majitelia Ponúkaných akcií veľmi obmedzené právo podieľať sa na riadení Emitenta.</li> <li>2. <b>Ponúkané akcie nie sú zárukou rozdelenia dividend</b> – S Ponúkanými akciami je spojené právo na určité prednostné výplaty dividend. Nie je však isté, že Emitent bude generovať zisk. Ponúkané akcie nezaručujú žiadne výplaty dividend a za nepriaznivých okolností nemusia byť dividendy vôbec vyhlásené a vyplatené.</li> <li>3. <b>Ak sa Emitent dostane do platobnej neschopnosti, je pravdepodobné, že investori získajú späť menej, ako bola ich pôvodná investícia, alebo nebudú schopní vymôcť vôbec žiadne finančné prostriedky</b> – Akcionári nemajú nárok na žiadnu distribúciu v konkurze pokiaľ najprv nebudú uspokojené všetky ostatné pohľadávky veriteľov voči Emitentovi. Ak sa teda Emitent dostane do platobnej neschopnosti, je pravdepodobné, že investori získajú späť menej, ako bola ich pôvodná investícia, alebo nebudú schopní vymôcť vôbec žiadne finančné prostriedky.</li> <li>4. <b>Neexistencia obchodného miesta a trhu</b> – Ponúkané akcie nebudú prijaté na regulovaný trh, a neočakáva sa, že sa pre ne vyvinie aktívny trh. Investori tak budú čeliť značnému nedostatku likvidity a zisk budú môcť dosiahnuť iba za obmedzených okolností a/alebo z výnosov z dividend, len keď sa dosiahne úspešná komercializácia (ak vôbec).</li> </ol>
------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

**1.4 Kľúčové informácie o ponuke cenných papierov verejnosti a/alebo prijatí na obchodovanie na regulovanom trhu**

**Za akých podmienok a podľa akého harmonogramu môžem investovať do tohto cenného papiera?**

<p><b>Podmienky verejnej ponuky</b></p>	<p>Ponúkané akcie budú ponúkané verejnosti v Slovenskej republike všetkým kategóriám investorov, vždy v súlade s Nariadením o prospekte a v súlade s platnými obmedzeniami predaja a príslušnými právnymi predpismi v Slovenskej republike (ďalej len <b>Ponuka</b>).</p> <p>Na účely Ponuky v Slovenskej republike udelil Ponúkajúci svoj súhlas s používaním Prospektu Manažérovi, pričom Manažér môže využiť samostatných finančných agentov alebo viazaných agentov, a prípadne ďalším vybraným finančným sprostredkovateľom uvedeným v osobitnej časti webového sídla Emitenta <a href="https://www.proxenta.sk/proxperia/">https://www.proxenta.sk/proxperia/</a>.</p> <p>Predajná cena každej Ponúkanej akcie je 1 117 EUR (tisícstosedemnáť eur).</p>
-----------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------



PROSPEKT

	<p>Minimálna suma, za ktorú bude investor oprávnený kúpiť Ponúkané akcie, je stanovená na 1 117 EUR, t. j. minimálna výška objednávky investora je stanovená na sumu za aspoň jednu Ponúkanú akciu. Maximálna výška objednávky je obmedzená výškou Ponuky.</p> <p>Ponúkajúci si vyhradzuje právo odmietnuť alebo znížiť jednotlivé predaje bez uvedenia dôvodov. Zníženie môže byť spôsobené najmä nadmerným záujmom investorov o kúpu Ponúkaných akcií.</p> <p>Ponúkajúci je oprávnený kedykoľvek Ponuku predčasne ukončiť a/alebo znížiť predaje Ponúkaných akcií. Ponúkajúci vždy zverejní informácie o ukončení alebo pozastavení Ponuky v osobitnej časti svojho webového sídla <a href="https://www.proxenta.sk/proxperia/">https://www.proxenta.sk/proxperia/</a>.</p> <p>Ponúkané akcie sú ku dňu vyhotovenia tohto Prospektu vydané a v rámci primárneho úpisu upísané Ponúkajúcim, ktorý ich v rámci tejto Ponuky sprístupní na kúpu investorom počas Ponukového obdobia. Za účelom kúpy Ponúkaných akcií investor zaplatí predajnú cenu Ponúkaných akcií, ktoré kúpil. Po kúpe Ponúkaných akcií bude investorom zaslané potvrdenie o kúpe Ponúkaných akcií. Ponúkané akcie budú na základe pokynu Manažéra bez zbytočného odkladu po ich kúpe pripísané na účty investorov oproti zaplateniu predajnej ceny Ponúkaných akcií.</p> <p>Ponuka nie je adresovaná investorom v jurisdikciách, kde môže byť nezákonná alebo inak neprípustná. Ponúkané akcie neboli a nebudú zaregistrované najmä podľa Zákona o cenných papieroch Spojených štátov amerických z roku 1933, v znení neskorších predpisov, a nemôžu byť, až na veľmi obmedzené výnimky, ponúkané, predávané, rozdávané, dedené alebo doručované v rámci Spojených štátov amerických.</p>
<p><b>Očakávaný časový harmonogram ponuky</b></p>	<p>Ponukové obdobie počas ktorého budú Ponúkané akcie k dispozícii pre investorov v rámci verejnej ponuky, potrvá od 11. marca 2024 do 11. marca 2025. Trvanie Ponuky po uplynutí platnosti tohto Prospektu je podmienené vyhotovením, schválením a zverejnením nadväzujúceho prospektu (resp. ďalšieho nadväzujúceho prospektu) pre Ponúkané akcie.</p> <p>Ponúkané akcie sú ku dňu vyhotovenia tohto Prospektu vydané a v rámci primárneho úpisu upísané Ponúkajúcim, ktorý ich v rámci tejto Ponuky sprístupní na kúpu investorom počas Ponukového obdobia. Za účelom kúpy Ponúkaných akcií investor zaplatí predajnú cenu Ponúkaných akcií, ktoré kúpil.</p> <p>Zvýšenie základného imania Emitenta bolo zapísané v Obchodnom registri v súlade so slovenskými právnymi predpismi dňa 20. februára 2024.</p> <p>Akékoľvek zmeny v očakávanom časovom harmonograme budú zverejnené v osobitnej časti webového sídla Emitenta <a href="https://www.proxenta.sk/proxperia/">https://www.proxenta.sk/proxperia/</a>.</p>
<p><b>Podrobnosti o prijatí na obchodovanie na regulovanom trhu</b></p>	<p>Ponúkajúci ani Emitent nepožiadali a ani nepožiadajú o prijatie Ponúkaných akcií na obchodovanie na regulovanom trhu.</p>
<p><b>Plán distribúcie cenných papierov</b></p>	<p>V súvislosti s Ponúkanými akciami nie sú pre konkrétne typy investorov stanovené žiadne pridelenia ani distribučné plány. Objednávky a upisovanie budú skontrolované a prijaté na základe času ich prijatia.</p>
<p><b>Výška a percentuálne vyjadrenie bezprostredného zriadenia vyplývajúceho z ponuky</b></p>	<p>Základné imanie Emitenta je 52 000 EUR, ktoré je tvorené kmeňovými akciami v počte 27 akcií s menovitou hodnotou 1 000 EUR (tisíc eur) za akciu, ktoré sú v 100 % vlastníctve Existujúceho akcionára a prioritnými akciami v počte 25 000 akcií s menovitou hodnotou 1 EUR (jedno euro) za akciu, čo predstavuje 48 % základného imania Emitenta a 0 % hlasovacích práv v Emitentovi.</p> <p>Existujúci akcionár sa vzdal predkupného práva na kúpu Ponúkaných prioritných akcií. Existujúci akcionár si zachová po uskutočnení Ponuky 52% podiel na základnom imaní Emitenta a teda aj korešpondujúci podiel na vlastnom imaní Emitenta, hoci jeho počítateľné vklady boli výrazne nižšie než súčet emisných kurzov Ponúkaných akcií.</p> <p>Sekundárny predaj nemá vplyv na zníženie hodnoty Ponúkaných akcií a teda k zriadeniu vyplývajúceho z Ponuky nedôjde.</p>

## PROSPEKT

	<p>Prioritné akcie v počte 25 000 kusov sú ku dňu vyhotovenia tohto prospektu vydané a v rámci primárneho úpisu upísané Ponúkajúcim, ktorý v rámci Ponuky sprístupní na kúpu investorom počas Ponukového obdobia prioritné akcie v počte 12 500 kusov.</p>
<p><b>Odhad celkových nákladov spojených s emisiou a/alebo ponukou</b></p>	<p>Ponúkajúci ani Emitent nebudú investorom v súvislosti s kúpou Ponúkaných akcií účtovať žiadne poplatky.</p> <p>Poplatky účtované Manažérom a prípadne finančnými sprostredkovateľmi, ktorým Ponúkajúci dal súhlas na použitie Prospektu a ktorí nie sú známi v čase schválenia Prospektu, ako aj ďalšie podmienky Ponuky, poskytne investorom Manažér a príslušný finančný sprostredkovateľ v čase ponuky Ponúkaných akcií.</p>

### Kto je ponúkajúci a/alebo osoba žiadajúca o prijatie cenných papierov na obchodovanie?

<p><b>Stručný opis subjektu ponúkajúceho cenné papiere</b></p>	<p>Spoločnosť PROXENTA Invest, s.r.o. je súkromnou spoločnosťou založenou na dobu neurčitú. Ponúkajúci je dcérskou spoločnosťou Existujúceho akcionára, ktorá je súčasťou investičnej skupiny Proxenta. Do skupiny Proxenta patria spoločnosti majetkovo a/alebo personálne prepojené s Existujúcim akcionárom, pôsobiacej v rôznych oblastiach, z ktorých najvýznamnejšie sú development, nájomné reality a potravinárska výroba. V rámci projektových aktivít skupiny Proxenta poskytuje Ponúkajúci úvery, pôžičky alebo iné formy financovania spriazneným spoločnostiam v skupine Proxenta. Hlavným predmetom činnosti Ponúkajúceho je prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov bez poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom, prenájom hnutel'ných vecí, činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov, sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby, poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt, sprostredkovanie poskytovania úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt, finančný lízing, faktoring a forfaiting.</p> <p>Účtovné závierky Ponúkajúceho nie sú overené audítorm.</p>
<p><b>Sídlo, právna forma, právo, podľa ktorého ponúkajúci vykonáva činnosť a krajina jeho registrácie</b></p>	<p>Ponúkajúci je spoločnosť s ručením obmedzeným založená podľa právnych predpisov Slovenskej republiky so sídlom Mýtna 50, 811 07 – Bratislava mestská časť Staré Mesto, Slovenská republika, IČO: 51 406 713, zapísaná v obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel: Sro, Vložka číslo: 125762/B, LEI: 097900BIDW0000146616.</p> <p>Ponúkajúci vykonáva činnosti v súlade s právnymi predpismi Slovenskej republiky.</p>

### Prečo sa tento prospekt vypracúva?

<p><b>Použitie a odhadovaná čistá suma výnosov</b></p>	<p>Účelom použitia čistého výnosu z Ponuky vo výške 13 962 500 EUR, po zaplatení všetkých odmien, nákladov a výdavkov je primárne splatenie záväzku z upísaných prioritných akcií Emitenta. Tieto zdroje budú použité na financovanie Projektu Baracocoa na Kube prostredníctvom poskytnutia vkladu alebo iných vlastných zdrojov a na krytie nákladov súvisiacich s umiestnením a predajom akcií vrátane marketingových nákladov.</p> <p>Očakáva sa, že celkové náklady a výdavky splatné Ponúkajúcim a/alebo Emitentom v súvislosti s Ponukou (vrátane právnych, marketingových a audítorských nákladov a odmeny Manažéra) budú približne 880 015 EUR.</p> <p>Odhadované čisté výnosy z Ponuky sú 13 074 485 EUR.</p>
<p><b>Upísania na základe pevného záväzku</b></p>	<p>Žiadna osoba neprijala žiadne pevné záväzky upísať Ponúkané akcie.</p>
<p><b>Podstatné konflikty záujmov týkajúce sa ponuky</b></p>	<p>Ponúkajúci, Manažér a Emitent sú v konečnom dôsledku kontrolované tou istou osobou a v dôsledku tohto prepojenia môže existovať záujem o úspech Ponuky a možnosť konfliktu záujmov. Ďalej, Manažér môže byť motivovaný predat' Ponúkané akcie s ohľadom na jeho motivačné odmeny (v prípade úspešného predaja), čo môže tiež vytvoriť konflikt záujmov. Manažér je v každom prípade povinný prijať opatrenia pri konflikte záujmov v zmysle požiadaviek MiFID II a ostatných všeobecne záväzných právnych predpisov. Manažér sa</p>

## PROSPEKT

	<p>podieľa a participuje na Ponuke v rámci svojich bežných činností, za čo mu Ponúkajúci uhradí dohodnutú odmenu.</p> <p>Okrem vyššie uvedeného nie sú ku dňu vyhotovenia Prospektu známe žiadne podstatné konflikty záujmov týkajúce sa Emisie a ponuky Ponúkaných akcií.</p>
--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## 2. RIZIKOVÉ FAKTORY

*S investíciou do Ponúkaných akcií sú spojené určité riziká. Pred akýmkoľvek investičným rozhodnutím týkajúcim sa Ponúkaných akcií by mal každý potenciálny investor starostlivo posúdiť a rozhodnúť o týchto rizikových faktoroch a iných investičných faktoroch na základe informácií uvedených v tomto Prospekte, Súhrne a dodatkoch, ktoré môžu byť vypracované v budúcnosti, ako aj na základe informácií uvedených v dokumentoch uvedených v článku 4 s názvom „Dokumenty zahrnuté prostredníctvom odkazu“.*

*Každý z nižšie uvedených rizikových faktorov môže mať významný vplyv na podnikanie, výsledky hospodárenia, finančnú situáciu, likviditu, peňažné toky a vyhliadky Emitenta a/alebo práva majiteľov Ponúkaných akcií. Potenciálni investori by si mali uvedomiť, že hodnota Ponúkaných akcií môže klesať aj stúpať a že investori nemusia byť schopní zhodnotiť svoju počiatočnú investíciu.*

*Emitent nie je súčasťou účtovne konsolidovanej skupiny.*

*Nasledujúci prehľad rizík nemôže byť posudzovaný ako konečný a existuje riziko, že okrem nasledovných rizikových faktorov existujú aj ďalšie, ktoré by mali vplyv na Emitenta, prípadne na ním vydané Ponúkané akcie. Z tohto dôvodu by mali budúci investori vykonať svoje vlastné nezávislé posúdenie všetkých rizikových faktorov a posúdiť všetky ostatné časti tohto Prospektu.*

*Rizikové faktory sú uvedené v obmedzenom počte kategórií v závislosti od ich povahy. Rizikové faktory opísané nižšie sú zoradené podľa stupňa podstatnosti, takže v každej kategórii sú ako prvé uvedené najpodstatnejšie rizikové faktory.*

### 2.1 Rizikové faktory spojené s Emitentom

Rizikové faktory spojené s Emitentom boli rozdelené do týchto kategórií:

- (a) rizikové faktory spojené s podnikaním a prevádzkou Emitenta;
- (b) právne a regulačné rizikové faktory spojené s Emitentom; a
- (c) rizikové faktory spojené s činnosťami Emitenta, jeho vnútornými kontrolami a systémami IT.

#### **Rizikové faktory spojené s podnikaním a prevádzkou Emitenta a jeho Existujúcim akcionárom**

##### ***Riziko Emitenta ako spoločnosti, ktorá negeneruje žiadne výnosy***

Emitent je novozaložená spoločnosť bez podnikateľskej histórie, ktorá získa finančné prostriedky prostredníctvom čistého výnosu z predaja prioritných akcií a použije ich primárne na financovanie nadobudnutia 51% podielu kubánskej spoločnosti, ktorá realizuje Projekt Baracocoa na Kube. Táto kubánska spoločnosť bude vyrábať, komercializovať a vyvážať produkty získané z kakaa z oblasti Baracocoa (ďalej len **Projekt Baracocoa**). Cieľom Emitenta je najmä zaručiť potrebné financovanie na realizáciu Projektu Baracocoa, zabezpečiť potrebné investície na rozbeh podnikania, ako je logistická činnosť, zakúpenie nového technologického vybavenia a počítačového vybavenia, ako aj zmena energetickej matice v závode Baracocoa, spolupracovať na raste miestnej (kubánskej) produkcie kakaa prostredníctvom financovania.

Investovanie do Projektu Baracocoa bude jediným predmetom činnosti Emitenta.

Emitent tak nediverzifikuje riziká a práve kvôli tomu nebude môcť pravdepodobne kompenzovať straty vyplývajúce z jeho hlavnej a jedinej činnosti inými príjmami. Navyše, Emitent doposiaľ nevygeneroval žiadne výnosy. Preto v dohľadnej budúcnosti bude Emitent musieť financovať všetky svoje činnosti a výdavky z čistého výnosu z predaja prioritných akcií alebo z iných cudzích zdrojov. Ak Emitent minie všetku hotovosť a/alebo peňažné prostriedky pred tým, ako začne generovať výnosy, trhová cena Ponúkaných akcií sa pravdepodobne zníži a investori by tak mohli byť vystavení riziku straty časti alebo celej svojej investície do Ponúkaných akcií.

### ***Zlyhanie alebo prerušenie akvizícií a transakcií***

Emitent sa v budúcnosti môže zapojiť do akvizícií alebo iných transakcií, ktoré by mohli významne narušiť jeho činnosť, zameranie sa na jeho hlavnú činnosť, rovnako tak môžu znížiť finančné prostriedky Emitenta alebo dokonca spôsobiť, že Emitentovi vznikne ďalší dlh alebo bude musieť prevziať podmienené záväzky. V súčasnosti môžu z takýchto akvizícií vyplývať ďalšie nepredvídané riziká.

### ***Povesť***

Emitent závisí od svojej povesti a do istej miery od povesti Existujúceho akcionára a Skupiny Proxenta, aby mohol vykonávať svoju obchodnú stratégiu. Akákoľvek podstatná nepriaznivá udalosť by mohla mať vplyv na povesť Emitenta a/alebo Existujúceho akcionára a/alebo Skupiny Proxenta, čo by mohlo následne znížiť Emitentovu ziskovosť, dôveryhodnosť a jeho schopnosť získať peňažné prostriedky. To zase môže ovplyvniť atraktivitu Ponúkaných akcií a ich trhovú cenu.

### ***Významný akcionár***

Keďže 52% základného imania Emitenta vlastní Existujúci akcionár, ktorého predseda predstavenstva pán Pavol Kožík je zároveň jeho konečným vlastníkom a súčasne aj predsedom predstavenstva Emitenta, môže mať Existujúci akcionár na Emitenta dominantný vplyv, vrátane kontrolovania výsledku hlasovania akcionárov Emitenta. Majitelia Ponúkaných akcií nebudú mať významný vplyv na riadenie a výkon obchodnej stratégie Emitenta ani Skupiny Proxenta a ani kubánskej spoločnosti, ktorá prevádzkuje Projekt Baracocoa.

### ***Riziko straty kľúčových riadiacich pracovníkov***

Emitent sa bude pri obchodnej stratégii spoliehať na tretie osoby zo Skupiny Proxenta, pokiaľ ide o využitie odborných znalostí, ako aj na jej tím skúsených pracovníkov so skúsenosťami v oblasti projektov súvisiacich s potravinárskou výrobou či v iných v príslušných oblastiach, v rámci ktorých chce Emitent realizovať obchodnú stratégiu pomocou peňažných prostriedkov získaných Ponukou. Preto je odkázaný na tieto osoby, čo vedie k určitým rizikám. Ak by sa ukázalo, že schopnosti a skúsenosti pracovníkov nie sú dostatočné alebo by Skupina Proxenta prišla o týchto pracovníkov a tým pádom by sa nepodarilo naplniť obchodnú stratégiu Emitenta a Skupiny Proxenta, mohlo by to spôsobiť výrazné zhoršenie trhovej ceny Ponúkaných akcií, pokiaľ ju bude možné určiť.

### ***Riziká spojené s technologickou infraštruktúrou***

Činnosti Emitenta závisia od využívania IT technológií Skupiny Proxenta ako aj od tretích osôb, ktoré môžu byť nepriaznivo ovplyvnené mnohými problémami, ako je napríklad zlyhanie hardvéru alebo softvéru, fyzické poškodenie dôležitých IT systémov a/alebo počítačové vírusy. V prípade hardvérových problémov by mohlo dôjsť k poruchám fyzických komponentov, ako sú servery, úložiská dát, či sieťové zariadenia. Tieto poruchy môžu viesť k dočasnému alebo dlhodobému prerušeniu poskytovania služieb a ovplyvniť tak celkovú efektívnosť podnikania. Softvérové zlyhanie, ako chyby v kóde alebo nesprávne aktualizácie, predstavujú ďalšiu hrozbu. Takéto problémy môžu spôsobiť nefunkčnosť kľúčových aplikácií a systémov, čo by mohlo viesť k stratám v oblasti produktivity a nákladov na opravy. Okrem toho, riziko počítačových vírusov predstavuje permanentnú hrozbu pre bezpečnosť IT infraštruktúry. Útoky malvéru, ransomwaru alebo iných škodlivých kódov môžu spôsobiť vážne finančné škody a ohroziť dôvernosť a integritu dát.

Činnosti Emitenta tiež závisia od zdieľania riadiacej a IT infraštruktúry Skupiny Proxenta a infraštruktúry tretích osôb, ktoré riadi administratívne a účtovné činnosti Emitenta. Táto závislosť zvyšuje komplexnosť a riziko v prípade poruchy niektorého z týchto systémov. Ak by napríklad došlo k výpadku v infraštruktúre tretích strán, ktorá riadi administratívne a účtovné procesy, mohlo by to spôsobiť vážne komplikácie v prevádzkach Projektu Baracocoa. Celkovo môžu tieto potenciálne IT problémy viesť k narušeniu obchodných operácií, stratám v produktivite a rastúcim nákladom na opravy a zabezpečenie. Potenciálne poruchy niektorých prvkov alebo celých týchto infraštruktúr by mohli mať nepriaznivý dopad na finančnú a ekonomickú situáciu Emitenta, jeho ziskovosť a trhovú cenu Ponúkaných akcií.

### **Právne a regulačné rizikové faktory spojené s Emitentom**

#### ***Vyvíjajúci sa právny poriadok a daňové predpisy v Slovenskej republike môžu mať podstatný nepriaznivý dopad na Emitenta***

Právny poriadok Slovenskej republiky podlieha výrazným zmenám. V mnohých prípadoch sa výklad a právne predpisy naďalej neustále menia, čo môže viesť k tomu, že existujúce právne predpisy sa uplatňujú nekonzistentne. Nejasné alebo nekonzistentné právne predpisy môžu viesť k právnej neistote. Emitent sa môže ocitnúť v situácii, kde nie je jasné, ako majú byť určité právne normy interpretované a aplikované. To môže spôsobiť problémy pri dodržiavaní zmluvných povinností a rozhodovacích procesov, čo môže mať negatívny vplyv na jeho prevádzkové výsledky.

Právna infraštruktúra a vymožitelnosť práva v Slovenskej republike je menej vyvinutá v porovnaní s niektorými západoeurópskymi krajinami. V niektorých prípadoch nie je možné dosiahnuť súdnu nápravu v rámci vymáhania zmluvných alebo iných práv včas alebo vôbec. Nedostatok právnej istoty alebo neschopnosť dosiahnuť efektívnu zákonnú nápravu včas, resp. vôbec, môžu mať podstatný nepriaznivý vplyv na podnikanie, prevádzkové výsledky alebo finančnú situáciu Emitenta. Nedostatočná efektívnosť vymáhania súdnych rozhodnutí môže znamenať, že i keď Emitent získal právoplatné rozhodnutie, môže byť ťažké alebo dokonca nemožné zabezpečiť, aby boli jeho práva dodržané. To môže viesť k stratám Emitenta, keďže jeho snaha o dosiahnutie spravodlivosti môže byť bezvýsledná.

Investori by si mali byť takisto vedomí toho, že v Slovenskej republike je menej sudcov, ktorí sa špecializujú na komplexné záležitosti akými sú investície do cenných papierov v porovnaní s počtom sudcov v západoeurópskych krajinách. Preto môžu byť spory pred súdmi v Slovenskej republike predmetom prieťahov a možno sa nebudú viesť spôsobom podobným spôsobu vo vyspelejších právnych systémoch, a tak môžu viesť k prieťahom v konaní alebo stratám z investícií. V prípade, že súdne rozhodnutie nie je dosiahnuté včas, môže to mať vážne dôsledky pre Emitenta. Napríklad, ak ide o núdzové opatrenie alebo rozhodnutie potrebné na ochranu jeho práv v krátkom čase, neschopnosť dosiahnuť rýchlu a efektívnu súdnu nápravu môže viesť k vážnym stratám a obmedzeniam. Ak vymáhanie práv nie je efektívne a Emitent nemôže dosiahnuť primeranú nápravu, môže to mať negatívny vplyv na úspešnosť jeho podnikania a uzatvárania obchodných dohôd. Emitent môže byť nútený uzatvárať kompromisy alebo akceptovať nevýhodné podmienky, čo ovplyvní jeho obchodné výsledky.

Emitent podlieha komplexnej daňovej regulácii, ktorá je v niektorých prípadoch účinná iba krátko, je často menená, dopĺňaná a rozdielne vykonávaná. Neefektívny výber daní môže mať za následok neustále zavádzanie nových daní v snahe zvýšiť daňové príjmy. Preto existuje riziko, že Emitent môže podliehať jednostranne nevýhodnému zdaneniu. Zdaňovanie výnosov z práv duševného vlastníctva je osobitne zložitá a môže viesť k neistote a zvýšeniu daňových nákladov.

Riziká súvisiace s vývojom a uplatňovaním právneho poriadku a daňových predpisov môžu mať podstatný nepriaznivý dopad na finančnú situáciu a výsledky hospodárenia Emitenta a na jeho schopnosť plniť záväzky z Ponúkaných akcií. Napríklad, ak nové daňové pravidlá nevysvetľujú jasne, ako majú byť interpretované v praxi, môže to viesť k nesprávnemu zdaneniu príjmov a zvýšeniu daňových nákladov pre Emitenta. Rýchle a časté zmeny v sadzbách daní môžu mať výrazný vplyv na finančné plánovanie Emitenta. Ak sú zavedené vysoké daňové sadzby alebo ak sa tieto sadzby často menia, Emitent môže čeliť ťažkostiam pri predvídaní svojich daňových záväzkov a plánovaní rozpočtu.

#### ***Riziko spojené s možným konkurzným (insolvenčným) konaním***

Ak Emitent nie je schopný plniť svoje splatné záväzky, jeho majetok môže byť predmetom konkurzného (insolvenčného) konania. Napríklad, nedostatočný tok hotovosti, vysoký dlhový tlak alebo straty môžu viesť k tomu, že veritelia budú iniciovať insolvenčný proces. V súlade s nariadením Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 2015/848 z 20. mája 2015 o insolvenčnom konaní (ďalej len **Nariadenie o insolvenčnom konaní**) je súdom, ktorý je príslušný na začatie insolvenčného konania vo vzťahu k spoločnosti, súd členského štátu Európskeho hospodárskeho priestoru, okrem Dánska, na území ktorého leží centrum hlavných záujmov spoločnosti (tento pojem je definovaný v článku 3

ods. 1 Nariadenia o insolvenčnom konaní). Určenie centra hlavných záujmov spoločnosti je skutočnosťou, na ktorú môžu mať súdy rôznych členských štátov EHP odlišné a dokonca až protichodné názory. Pokiaľ si je Emitent vedomý, ku dňu vyhotovenia Prospektu neboli v žiadnych konaniach pred Európskym súdnym dvorom prijaté žiadne konečné rozhodnutia týkajúce sa výkladu alebo účinnosti Nariadenia o insolvenčnom konaní v celej Európskej únii. Z týchto dôvodov, ak by Emitent čelil finančným problémom, nie je možné s istotou predvídať, podľa ktorého práva alebo zákonov by sa konkurzné či podobné konanie začalo a viedlo.

### ***Riziko zahraničného projektu***

Investovanie na Kube môže byť ovplyvnené rôznymi faktormi, vrátane politických a ekonomických faktorov. Napríklad zmeny v politike alebo reguláciách na Kube môžu mať vplyv na investičné prostredie. Hospodárske podmienky môžu byť nestabilné a môžu ovplyvniť Projekt Baracocoa. V minulosti mohli výrazné politické zmeny na Kube ovplyvniť podnikateľské prostredie. Napríklad, zmena v politickej štruktúre alebo nastúpenie nových politických vodcov môže viesť k zmene v reguláciách týkajúcich sa zahraničných investícií. To môže mať priamy vplyv na prevádzkové náklady a podnikateľské plány Emitenta. Hospodárske podmienky na Kube môžu byť neustále nestabilné, čo môže mať priamy dosah na Projekt Baracocoa. Napríklad, krízy, inflácia alebo nekonzistentná hospodárska politika môžu viesť k náhlým zmenám v hodnote meny a zvýšiť náklady na operácie a obstarávanie surovín.

Riziko zmien v kubánskej politickej a hospodárskej situácii, ktorá je nestabilná a podlieha vplyvu vnútorných a medzinárodných faktorov, ako sú sankcie, embargá, protesty, reformy, volebné výsledky, diplomatické vzťahy a ľudské práva. Tieto zmeny by mohli mať negatívny vplyv na podnikateľské prostredie, prístup k trhom, zdrojom, infraštruktúre, menovej politike, daňovom režime, bezpečnosti a ochrane investícií. Medzinárodné udalosti, ako napríklad zavedenie sankcií alebo obchodných embarg, môžu mať vplyv na Projekt Baracocoa. Riziko spojené s diplomatickými vzťahmi a ľudskými právami môže ovplyvniť spoločenskú a politickú stabilitu, čo má potenciálne negatívny vplyv na projektové aktivity Emitenta. V prípade, že by došlo k masívnym protestom alebo hlbokým politickým reformám na Kube, Projekt Baracocoa by mohol byť ovplyvnený. Protesty môžu viesť k prerušeniu bežných obchodných operácií a reformy môžu vyžadovať prispôbenie sa novým legislatívnym rámcom, čo môže byť nákladné a komplikované.

Na zahraničné investície sa primárne aplikuje kubánsky zákon č. 118 z roku 2014 o zahraničných investíciách, v rámci ktorého Kubánska republika garantuje plnú ochranu a právnu istotu pre zahraničné investície, ktoré môžu byť vyvlastnené len z určených dôvodov, v súlade so zákonom (vrátane medzinárodných dohôd o ochrane investícií) a za náhradu vo výške obchodnej hodnoty investícií, ktorej výšku v prípade absencie dohody s investorom stanoví medzinárodne uznávaná organizácia. Vo vzťahu k slovenským investorom sú investície na Kube navyše chránené aj dohodou medzi vládou Slovenskej republiky a vládou Kubánskej republiky (zverejnenej v Zbierke zákonov pod č. 288/1998 Z. z.), v zmysle ktorej si zmluvné strany poskytujú doložku najvyšších výhod, garantujú náhradu strát v prípadoch vis maior a upravujú podmienky vyvlastnenia, pri ktorom musí byť bez meškania poskytnutá náhrada zodpovedajúca trhovej hodnote vyvlastnenej investície. Skupina Proxenta má ochranu svojej investície upravenú aj v zakladateľských dokumentoch spoločného podniku PROXCOR SA, v rámci ktorých je dohodnutá právomoc Rozhodcovského súdu Medzinárodnej obchodnej komory v Paríži na rozhodovanie prípadných sporov medzi akcionármi spoločného podniku. Napriek uvedenému ochranným mechanizmom, ktoré Skupina Proxenta využíva, existuje riziko spojené s podnikaním na Kube, kde je politické, právne aj ekonomické prostredie významne odlišné od krajín Európskej únie. Dosiahnuť právne účinnú nápravu v prípade nepriaznivého zásahu kubánskej vlády môže byť nákladné a časovo náročné. Stav kubánskej ekonomiky a hospodárske výsledky spoločného podniku nie sú pod kontrolou Skupiny Proxenta. Materializácia týchto rizík by mohla mať nepriaznivý dopad na ekonomickú situáciu Skupiny Proxenta. Okrem vyššie uvedeného je Kuba aj predmetom hospodárskej blokady Spojených štátov amerických (USA), ktorá zakazuje osobám s americkým občianstvom podnikáť na Kube a tiež je na zozname štátov vedenom USA, ktoré sponzorujú terorizmus z roku 2022. Dôsledkom pre Skupinu Proxenta je fakt, že musí znášať riziko ich porušenia a riziko prípadného regulačného zásahu zo strany USA vrátane uvalenia sankcií zo strany USA na samotnú Skupinu Proxenta. Ku dňu vyhotovenia tohto

prospektu sa v štruktúre Skupiny Proxenta nenachádzajú osoby s americkým občianstvom a Skupina Proxenta nevykonáva svoje aktivity na teritóriu USA.

### ***Riziko vlastníctva a kontrola***

Emitent bude vlastníť iba 51% podiel v spoločnosti na Kube, čo znamená, že nebude mať úplnú kontrolu nad jej podnikaním a vedením Projektu Baracocoa. Partner so zvyšným podielom môže mať výrazný vplyv na strategické rozhodnutia a riadenie. V prípade nesúhlasu s partnerom môže dôjsť k patovému bodu, čo môže značne spomaliť rozhodovací proces a ovplyvniť realizáciu Projektu Baracocoa.

Riziko obmedzení a bariér pre zahraničné investície a podnikanie na Kube, ktoré vyplývajú z kubánskeho právneho a regulačného rámca, ktorý je zložitý, nejasný, nekonzistentný, diskriminačný a často podmienený politickými a ideologickými kritériami. Tieto obmedzenia a bariéry sa môžu týkať napríklad povolení, licencií, registrácií, zmlúv, vlastníctva, prevodu kapitálu, repatriácie ziskov, devízových obmedzení, obchodných a colných pravidiel, štátnej kontroly a dohľadu, korupcie, byrokracie, arbitráže a súdnictva. Takéto obmedzenia môžu spomaliť alebo úplne zablockovať niektoré časti Projektu Baracocoa. Kubánsky právny rámec môže obsahovať pravidlá týkajúce sa obmedzení v oblasti devíz, čo môže mať vplyv na možnosť Emitenta prevádzať zisky zo svojho podnikania na Kube do iných krajín. Tieto obmedzenia môžu zvýšiť riziko strát a obmedziť schopnosť efektívne riadiť finančné prostriedky. V kubánskom prostredí môže byť výrazná korupcia a byrokracia, čo môže zvýšiť riziko, že Emitent bude konfrontovaný s nečestnými obchodnými praktikami a ťažkopádny administratívny postupom, čo môže znížiť efektivitu Projektu Baracocoa.

### ***Regulačné riziká***

Investovanie na Kube môže byť ovplyvnené miestnymi a medzinárodnými regulačnými predpismi. Zmeny v týchto predpisoch alebo politike môžu mať vplyv na investičné prostredie a prevádzku Projektu Baracocoa. Kubánska vláda môže kedykoľvek meniť miestne predpisy týkajúce sa investícií a obchodu. Napríklad, zmeny v daňových predpisoch alebo obmedzeniach na repatriáciu ziskov môžu ovplyvniť finančnú situáciu Emitenta a viesť k reštriktívnym opatreniam. Nejasné alebo nekonzistentné miestne predpisy môžu spôsobiť omeškanie v schvaľovaní potrebných povolení pre Projekt Baracocoa. Toto omeškanie môže ovplyvniť plánovaný časový rámec projektu a náklady.

Riziko porušenia alebo konfliktu s americkými a inými medzinárodnými zákonmi a sankciami, ktoré sa vzťahujú na obchod a investície s Kubou, a ktoré môžu byť prísne a často sa meniť v závislosti od politickej klímy a záujmov. Tieto zákony a sankcie môžu obmedzovať alebo zakazovať určité typy transakcií, výrobkov, služieb, technológií, osôb, subjektov, bankovníctva, cestovania, poistenia, auditu, uznávania práv a nárokov, a môžu vystavovať spoločnosť riziku právnych postihov, pokút, zákazov, konfiškácií, žalôb, reputačných škôd a narušenia obchodných vzťahov.

### ***Riziko trhu a konkurencie***

Projekt Baracocoa môže čeliť konkurencii na miestnom kubánskom trhu a nemusí sa vyrovnáť so zmenami v dopyte a ponuke. Riziko neschopnosti konkurovať na trhu alebo získať zákazníkov môže ohroziť úspešnosť Projektu Baracocoa. Vstup konkurenčných miestnych projektov alebo zahraničných investorov do odvetvia, ktoré súvisí s Projektom Baracocoa, môže zvýšiť konkurenciu na miestnom trhu. Napríklad, zahájenie výroby nových výrobných podnikov z oblasti potravinárstva môže rozšíriť možnosti pre zákazníkov, ale zároveň zvýšiť konkurenčný tlak.

Riziko nedostatku a nekvality potravinových surovín, výrobkov a služieb na Kube, ktoré sú ovplyvnené nedostatočnou domácou produkciou, závislosťou od dovozu, nedostatkom devíz, nízkou produktivitou, neefektívnym distribučným systémom, nedostatkom skladovacích a chladiacich kapacít, stratami a plytvaním, nedostatkom technológie a inovácií, nízkou kvalitou a bezpečnosťou potravín, nedostatkom certifikácií a štandardov, nedostatkom konkurencie a transparentnosti, a vysokou reguláciou a dotáciou cien a prídavkov. Ak je dodávka potravinových surovín na Kube nestabilná alebo nízkej kvality kvôli nedostatočnej domácej produkcii, Projekt Baracocoa môže čeliť výkyvom v dostupnosti surovín. To môže viesť k problémom s výrobou a dodávkou, čo ovplyvní celkovú prevádzku projektu. Takisto nedostatok adekvátnych skladovacích a chladiacich kapacít môžu



## PROSPEKT

spôsobit' sklz v dodávkach a skrátiť trvanlivosť niektorých produktov. To môže mať za následok stratu zákazníkov a negatívny vplyv na finančné výsledky projektu.

## 2.2 Rizikové faktory spojené s Ponúkanými akciami a Ponukou

Rizikové faktory spojené s Ponúkanými akciami boli rozdelené do týchto kategórií:

- (a) rizikové faktory spojené s povahou Ponúkaných akcií;
- (b) právne a regulačné rizikové faktory spojené s Ponúkanými akciami; a
- (c) rizikové faktory spojené s Ponukou.

### **Rizikové faktory spojené s povahou Ponúkaných akcií**

#### ***S Ponúkanými akciami nie sú spojené hlasovacie práva***

Ponúkané akcie sú prioritné akcie. Takéto akcie majú podľa slovenského práva prednostné právo na dividendy, ak Emitent rozhodne o ich rozdelení. Na druhej strane nie sú s Ponúkanými akciami spojené hlasovacie práva na valných zhromaždeniach Emitenta, a preto budú mať majitelia Ponúkaných akcií veľmi obmedzené právo podieľať sa na riadení Emitenta.

#### ***Ponúkané akcie nie sú zárukou rozdelenia dividend***

Ponúkané akcie sú prioritné akcie, s ktorými je spojené právo na určité prednostné výplaty dividend za okolností opísaných v článku 7.1 Prospektu. Existuje riziko, že Emitent nebude generovať akékoľvek rozdeliteľné zisky. Tiež existuje riziko, že aj keby Emitent vygeneroval zisk, o rozdelení dividendy nemusí byť rozhodnuté a nemusí byť vyplatená. Takéto rozhodnutie bude v zásade v rukách Existujúceho akcionára. Ponúkané akcie nezaručujú žiadne výplaty dividend a za nepriaznivých okolností nemusia byť dividendy vôbec vyhlásené a vyplatené.

#### ***Zníženie hodnoty investície v dôsledku výšky Emisného kurzu***

Ku dňu zostavenia Prospektu tvorili čisté aktíva Emitenta hotovostné rezervy z vkladov Existujúceho akcionára do základného imania spolu vo výške približne 18 727 000 EUR. Všetky Ponúkané akcie sú vydané a splatené k dátumu Prospektu s čistým výnosom vo výške 18 700 000 EUR. Čistá hodnota aktív pripadajúca na každú Ponúkanú akciu je približne 360 EUR. Takáto uvažovaná čistá hodnota aktív na akciu je približne o 388 EUR nižšia ako Emisný kurz, čo predstavuje okamžité zníženie hodnoty pre každého investora. Uvedený výsledok súvisí s tým, že Existujúci akcionár si zachová aj po uskutočnení Ponuky 52% podiel na základnom imaní Emitenta a teda aj korešpondujúci podiel na vlastnom imaní Emitenta, hoci jeho počiatkové vklady boli výrazne nižšie než súčet emisných kurzov Ponúkaných akcií. Sekundárny predaj Ponúkaných akcií však nemá vplyv na zníženie hodnoty Ponúkaných akcií a teda k zriadeniu vyplývajúceho z Ponuky nedôjde.

#### ***Ak Emitent získa v budúcnosti finančné prostriedky vydaním ďalších akcií, potom môže pre existujúcich akcionárov dôjsť k zníženiu hodnoty***

Pokým Emitent nebude generovať príjmy je pravdepodobné, že bude potrebné financovať jeho činnosť prostredníctvom ďalšej ponuky akcií alebo dlhu. Emitent preto môže v budúcnosti usilovať o ďalšie financovanie vydaním nových akcií, čo môže spôsobiť zriadenie pre existujúcich akcionárov a investorov v tejto Ponuke. V rozsahu, v akom Emitent získa ďalší kapitál predajom kapitálových cenných papierov (akcií alebo podobných nástrojov vlastného imania), sa hodnota majetkovej účasti investorov v tejto Ponuke zníži, pokiaľ nevyužijú svoje predkupné práva podľa Obchodného zákonníka.

#### ***Kolísanie výmenného kurzu môže mať vplyv na cenu a hodnotu Ponúkaných akcií, ako aj na akékoľvek dividendy alebo iné výnosy vyplácané z Ponúkaných akcií v prípade investora, ktorého hlavnou menou nie je euro.***

Akcie sú denominované v mene euro. Investícia do Ponúkaných akcií investorom ktorých oficiálnou menou nie je euro, vystavuje takéhoto investora riziku menového kurzu. Akékoľvek znehodnotenie eura v súvislosti s takouto cudzou menou zníži hodnotu investície do Ponúkaných akcií alebo akýchkoľvek dividend v cudzej mene. Emitent môže ďalej vyhlásiť a rozdeliť dividendy alebo iné výnosy, ak existujú, v mene euro. Pohyby výmenného kurzu eura preto ovplyvnia hodnotu takýchto

dividend alebo iných výnosov pre investorov, ktorých hlavnou menou nie je euro. To by mohlo mať dopad na hodnotu Ponúkaných akcií a akýchkoľvek dividend alebo iných výnosov vyplácaných z Ponúkaných akcií v prípade investora, ktorého hlavnou menou nie je euro.

#### **Právne a regulačné rizikové faktory spojené s Ponúkanými akciami**

***Ak sa Emitent dostane do platobnej neschopnosti, je pravdepodobné, že investori získajú späť menej, ako bola ich pôvodná investícia, alebo nebudú schopní vymôcť vôbec žiadne finančné prostriedky***

V prípade platobnej neschopnosti Emitenta by sa Ponúkané akcie zaradili za akékoľvek pohľadávky z dlhových záväzkov Emitenta v súvislosti s akýmkoľvek rozdelením uskutočneným v konkurze alebo podobnom konaní. Akcionári nemajú nárok na žiadnu distribúciu v konkurze pokiaľ najprv nebudú uspokojené všetky ostatné pohľadávky veriteľov voči Emitentovi. Ak sa teda Emitent dostane do platobnej neschopnosti, je pravdepodobné, že investori získajú späť menej, ako bola ich pôvodná investícia, alebo nebudú schopní vymôcť vôbec žiadne finančné prostriedky.

***Práva menšinových akcionárov sa budú riadiť právnymi predpismi Slovenskej republiky, ktorých štandardy správy a riadenia podniku (corporate governance) sa líšia od noriem iných jurisdikcií.***

Emitent je akciovou spoločnosťou založenou podľa právnych predpisov Slovenskej republiky. Práva majiteľov Ponúkaných akcií sa riadia stanovami Emitenta a slovenskými právnymi predpismi. Tieto práva, vrátane práv menšinových akcionárov, sa môžu v niektorých ohľadoch líšiť od práv akcionárov v korporáciách založených mimo Slovenskej republiky. Preto môže byť pre investorov ťažké vymôcť pohľadávku voči Emitentovi podľa právnych predpisov o cenných papieroch v jurisdikciách mimo Slovenskej republiky alebo vymáhať záväzky, na ktoré sa vzťahujú.

***Kapitálové výnosy z predaja Ponúkaných akcií môžu byť predmetom slovenskej dane z príjmu.***

Predaj Ponúkaných akcií všeobecne vedie k vykázaniu kapitálových výnosov alebo strát rovnajúceho sa rozdielu medzi predajnou cenou a akvizícnymi nákladmi. Kapitálové výnosy dosiahnuté pri predaji Ponúkaných akcií slovenským daňovým rezidentom alebo slovenskou stálou prevádzkou slovenského daňového nerezidenta by mali byť predmetom slovenskej dane z príjmu. Okrem toho kapitálové výnosy z predaja Ponúkaných akcií slovenským daňovým nerezidentom môžu byť predmetom dane v Slovenskej republike v závislosti od statusu daňovej rezidencie kupujúceho Ponúkaných akcií a ďalších relevantných kritérií, pokiaľ nie je poskytnutá úľava podľa príslušnej zmluvy o zamedzení dvojitého zdanenia. Pozri článok 10 s názvom „Zdanenie a devízová regulácia“.

#### **Rizikové faktory spojené s Ponukou**

##### ***Neexistencia obchodného miesta a trhu***

Táto Ponuka je určená pre zaknihované Ponúkané akcie Emitenta, ktoré nebudú prijaté na regulovaný trh, a ani sa neočakáva, že sa pre nich vyvinie aktívny trh. Investori tak budú čeliť značnému nedostatku likvidity a zisk budú môcť dosiahnuť iba za obmedzených okolností a/alebo z výnosov z dividend, len keď sa dosiahne úspešná komercializácia (ak vôbec).

***Riziko, že nákup alebo predaj Ponúkaných akcií bude podliehať transakčným nákladom a poplatkom***

Pri kúpe alebo predaji Ponúkaných akcií vzniká navyše ku kúpnej alebo predajnej cene Ponúkaných akcií niekoľko druhov vedľajších nákladov (vrátane poplatkov za transakcie a provízií). Tieto vedľajšie náklady môžu znížiť zisk z držby Ponúkaných akcií. V rozsahu, v akom sa na vykonávaní pokynu podieľajú dodatočné tuzemské alebo zahraničné osoby vrátane, avšak bez obmedzenia, tuzemských alebo zahraničných obchodníkov, potenciálnym investorom môžu byť účtované aj poplatky za sprostredkovanie, provízie a ostatné poplatky a výdavky týchto osôb (náklady tretích osôb). Špecifické riziko spočíva v tom, že také dodatočné náklady môžu nakoniec podstatne znížiť výnos z investície. Potenciálni investori by sa preto mali pred investovaním do Ponúkaných akcií informovať o všetkých dodatočných nákladoch, ktoré vzniknú v súvislosti s nákupom, úschovou alebo predajom Ponúkaných akcií.

### 3. VYHLÁSENIE ZODPOVEDNOSTI

PROXENTA Invest, s.r.o., spoločnosť so sídlom Mýtina 50, 811 07 – Bratislava mestská časť Staré Mesto, Slovenská republika, IČO: 51 406 713, zapísaná v obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel: Sro, Vložka číslo: 125762/B, LEI: 097900BIDW0000146616 (ďalej len **Ponúkajúci**) konajúca prostredníctvom pána Pavla Kožíka, konateľa, vyhlasuje, že je výhradne zodpovedná za informácie uvedené v Prospekte.

Ponúkajúci prijíma zodpovednosť za informácie obsiahnuté v tomto Prospekte. Ponúkajúci vyhlasuje, že pri vynaložení všetkej náležitej starostlivosti sú podľa jeho najlepšieho vedomia údaje obsiahnuté v tomto Prospekte aktuálne, úplné a pravdivé, v súlade so skutočnosťou, a že v tomto Prospekte neboli opomenuté žiadne skutočnosti, ktoré by mohli nepriaznivo ovplyvniť význam Prospektu.

V Bratislave, dňa 27. februára 2024

---

Meno: Pavol Kožík

Funkcia: konateľ

#### 4. DOKUMENTY ZAHNRNUTÉ PROSTREDNÍCTVOM ODKAZU

Informácie z nasledujúceho dokumentu sú zahrnuté do tohto Prospektu odkazom a Prospekt by sa mal čítať a vykladať v spojení s informáciami z nasledujúceho dokumentu:

- (a) Účtovná závierka Emitenta k 31. decembru 2023, zostavená v súlade so slovenskými účtovnými štandardmi (SÚŠ), dostupná na nasledujúcom hypertextovom odkaze:

<https://www.proxenta.sk/proxperia/>

Základný prospekt musí byť čítaný spolu s Účtovnou závierkou, ktorá sa považuje za súčasť tohto Prospektu.

**Informácie, ktoré sa nachádzajú na webovom sídle, na ktoré sa tento Prospekt odvoláva, nie sú súčasťou tohto Prospektu a neboli preskúmané ani schválené NBS, s výnimkou dokumentu, ktorý sa považuje za zahrnutý odkazom uvedeným v tomto článku Prospektu.**

## **5. ŠTATUTÁRNI AUDÍTORI**

### **(a) Audítori Emitenta za obdobie, na ktoré sa vzťahujú historické finančné informácie**

Emitent na účely tohto Prospektu zostavil Účtovnú závierku (ako je definovaná vyššie). Účtovnú závierku auditovala „bez výhrad“ spoločnosť LeitnerLeitner Audit SK s.r.o., so sídlom Staromestská 3, Bratislava - mestská časť Staré Mesto 811 03, Slovenská republika, IČO: 52 110 109, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka číslo: 133477/B, zapísaná v zozname Úradu pre dohľad nad výkonom auditu pod č. licencie 412.

V Prospekte neboli audítormi overené žiadne ďalšie informácie.

### **(b) Zmeny audítorov počas obdobia, na ktoré sa vzťahujú historické finančné informácie**

Informácie o odstúpení, zrušení alebo opätovnom vymenovaní audítorov počas obdobia, na ktoré sa vzťahujú historické finančné informácie, nie sú uplatniteľné, a preto sa neuvádzajú.

## 6. INFORMÁCIE O EMITENTOVI

<b>Obchodné meno:</b>	PROXPERIA a. s.
<b>Sídlo:</b>	Mýtna 50, Bratislava - mestská časť Staré Mesto 811 07, Slovenská republika
<b>IČO:</b>	55 571 883
<b>Identifikátor právnickej osoby (LEI):</b>	097900CAKA0000160219
<b>Dátum vzniku:</b>	Dňa 8. júla 2023 zápisom v obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel: Sa, vložka č.: 7588/B
<b>Krajina registrácie:</b>	Slovenská republika
<b>Doba trvania:</b>	Emitent bol založený na dobu neurčitú.
<b>Zakladateľská listina a stanovy:</b>	Emitent bol založený ako akciová spoločnosť zakladateľskou listinou bez výzvy na upisovanie akcií a prijal stanovy dňa 23. júna 2023.  Zakladateľská listina ani stanovy Emitenta neobsahujú žiadne ustanovenia, ktoré by mohli mať zapríčiniť oneskorenie, odklad alebo zabránenie zmene v ovládaní Emitenta.
<b>Právna forma a právo:</b>	Akciová spoločnosť založená a existujúca podľa práva Slovenskej republiky
<b>Základné imanie:</b>	Základné imanie Emitenta je 52 000 EUR rozdelených na 27 kmeňových akcií, z ktorých každá akcia je úplne splatená Existujúcim akcionárom, a ktoré sú zaknihované cenné papiere na meno, s menovitou hodnotou každej akcie vo výške 1 000 EUR (tisíc eur) a  25 000 prioritných akcií, pričom každá z nich je v menovitej hodnote 1 EUR (jedno euro). Prioritné akcie predstavujú 48 % základného imania Emitenta, pričom Ponúkané akcie predstavujú 24 % základného imania Emitenta.
<b>Predmet činnosti:</b>	Emitent je právnickou osobou založenou za účelom podnikania. Predmet činnosti Emitenta je uvedený v článku 3.1 stanov Emitenta.
<b>Hlavné právne predpisy upravujúce činnosť Emitenta</b>	Emitent vykonáva svoju činnosť v súlade s právnymi predpismi Slovenskej republiky, čo zahŕňa najmä nasledovné právne predpisy: <ul style="list-style-type: none"> <li>• zákon č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník, v znení neskorších predpisov;</li> <li>• zákon č. 40/1964 Zb., Občiansky zákonník, v znení neskorších predpisov; a</li> <li>• zákon č. 455/1991 Zb., o živnostenskom podnikaní (ďalej len <b>Živnostenský zákon</b>), v znení neskorších predpisov.</li> </ul>
<b>Telefónne číslo:</b>	+421 2 3219 1011
<b>Webové sídlo:</b>	<a href="https://www.proxenta.sk/proxperia/">https://www.proxenta.sk/proxperia/</a>

Informácie na webovom sídle netvorí súčasť Prospektu, s výnimkou prípadu, keď sú uvedené informácie do Prospektu začlenené odkazom. Informácie na webovom sídle Emitenta neboli skontrolované ani schválené NBS.

### 6.1 Prehľad podnikateľskej činnosti

#### (a) Hlavné činnosti

Účelom založenia Emitenta a jeho hlavným predmetom činnosti bude držba 51% podielu v kubánskej spoločnosti, ktorá bude prevádzkovať Projekt Baracocoa. Táto spoločnosť bude vyrábať, komercializovať a vyvážať produkty získané z kakaa z oblasti Baracoa. Cieľom Emitenta je najmä zaručiť potrebné financovanie na realizáciu Projektu Baracocoa, zabezpečiť potrebné investície na rozbeh podnikania, ako je logistická činnosť, zakúpenie nového technologického vybavenia a počítačového vybavenia, ako aj zmena energetickej matice v závode Baracocoa, spolupracovať na raste miestnej (kubánskej) produkcie kakaa prostredníctvom financovania.

Podľa zápisu v obchodnom registri predmet činnosti Emitenta tvorí výroba potravinárskych a škrobových výrobkov, kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby, činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov, reklamné, marketingové, fotografické a informačné služby, prieskum trhu a verejnej mienky.

#### (b) Hlavné trhy

Vzhľadom ku svojej hlavnej činnosti Emitent ako taký zatiaľ nesúťaží na žiadnom trhu a nemá žiadne relevantné trhové podiely a postavenie.

Trh s kakaom a kakaovými výrobkami na Kube je pomerne malý, obmedzený a závislý na dovoze. Podľa Organizácie pre výživu a poľnohospodárstvo (FAO) bola produkcia kakaových bôbov na Kube v roku 2019 iba 1 000 ton, čo je menej než 0,01 % svetovej produkcie. Väčšina kubánskej kakaovej úrody sa pestuje v provincii Baracoa na východe ostrova, kde sa nachádza aj jediná továreň na spracovanie kakaových bôbov v krajine. Kakaové bôby sa tu spracovávajú na kakaové maslo, kakaový prášok a čokoládu, ktorá sa predáva pod značkou Baracoa.

Kubánska čokoláda je známa pre svoju vysokú kvalitu, bohatú chuť a organické pestovanie, ale jej dostupnosť a rozmanitosť sú obmedzené. Väčšina kubánskej čokolády sa predáva na domácom trhu, kde je dopyt po nej vysoký, ale ponuka je nedostatočná. Kubánska vláda reguluje ceny a distribúciu čokolády, ktorá je často nedostupná alebo vypredaná v obchodoch. Niektoré čokolády sa tiež predávajú na čiernom trhu za vyššie ceny. Kubánska čokoláda sa tiež exportuje do niektorých krajín, ako sú Španielsko, Francúzsko, Taliansko, Nemecko, Kanada a Mexiko, ale objem exportu je nízky a nestabilný.

Kuba tiež dováža kakaové bôby a kakaové výrobky z iných krajín, najmä z Venezuely, ktorá je jej hlavným obchodným partnerom a dodávateľom ropy. Podľa Medzinárodnej organizácie pre kakao (ICCO) bol dovoz kakaových bôbov na Kube v roku 2019 asi 3 000 ton, čo je viac než trojnásobok jej produkcie. Dovoz kakaových výrobkov bol asi 1 500 ton, čo je menej než polovica jej vývozu. Dovoz kakaových bôbov a výrobkov je tiež ovplyvnený politickou a ekonomickou situáciou na Kube a vo Venezuele, sankciami USA a pandémiou COVID-19.

Z toho vyplýva, že trh s kakaom a kakaovými výrobkami na Kube je charakterizovaný nízkou a neistou produkciou, vysokým a neuspokojeným dopytom, obmedzenou a regulovanou ponukou, nízkym a nestabilným vývozom a závislým a kolísavým dovozom.



## PROSPEKT

### (c) **Dôležité udalosti vo vývoji podnikania Emitenta**

Emitent je novo založená spoločnosť bez podnikateľskej histórie.

### (d) **Stratégia a ciele**

Stratégiou Emitenta je nadobudnúť a držať 51% podiel v kubánskej spoločnosti, ktorá prevádzkuje Projekt Baracocoa, bude mať právnu subjektivitu a vlastný majetok.

Emitent poskytne prostriedky na rozvoj tejto spoločnosti formou vkladu do vlastného imania, pričom v každom prípade bude mať kontrolu nad touto spoločnosťou. Táto spoločnosť následne alebo súbežne môže získať aj ďalšie cudzie zdroje, na účely realizácie Projektu Baracocoa. Držanie účasti v spoločnosti na Kube bude jediným predmetom činnosti Emitenta.

### (e) **Investície**

Ku dňu vyhotovenia tohto Prospektu Emitent neinicioval ani neuskutočnil žiadne investície, ani neboli žiadne investície schválené žiadnym z riadiacich orgánov Emitenta, ani sa Emitent nezaviazal k vykonaniu akýchkoľvek budúcich investícií, ktoré by boli relevantné vo vzťahu k Ponúkaným akciám.

Neexistujú žiadne environmentálne otázky, ktoré môžu ovplyvniť využitie dlhodobého hmotného majetku Emitentom.

## 6.2 **Organizačná štruktúra**

### (a) **Postavenie Emitenta v skupine**

Jediným akcionárom Emitenta s hlasovacími právami je spoločnosť PROXENTA a. s., so sídlom Mýtna 50, 811 07 Bratislava – mestská časť Staré Mesto, Slovenská republika, IČO: 52 407 951, zapísaná v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel: Sa, vložka číslo: 6947/B (Existujúci akcionár). Existujúci akcionár vlastní 100 % kmeňových akcií Emitenta a má 100 % hlasovacích práv spojených s akciami.

Emitent nemá žiadnu majetkovú účasť v žiadnej inej osobe.

### (b) **Organizačná štruktúra skupiny**

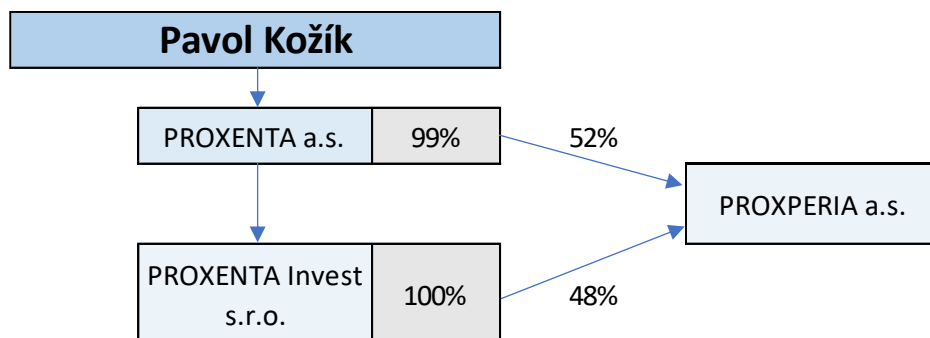
#### *Hlavní akcionári*

PROXENTA a. s., Existujúci akcionár

#### *Ovládajúce osoby*

Existujúceho akcionára priamo vlastní pán Pavol Kožík, ktorý vlastní 99 % akcií Existujúceho akcionára a má 99 % hlasovacích práv spojených s akciami Existujúceho akcionára. Pán Pavol Kožík je zároveň konečným užívateľom výhod a ovládajúcou osobou Existujúceho akcionára ako aj Emitenta.

Ku dňu vyhotovenia tohto Prospektu je priama akcionárska štruktúra Emitenta v nasledujúcom diagrame:



### 6.3 Informácie o trendoch

#### (a) Najvýznamnejšie najnovšie trendy v oblasti výroby, predaja a zásob a nákladov a predajných cien

Emitent si nie je vedomý žiadnych významných najnovších trendov v oblasti výroby, predaja a zásob a nákladov a predajných cien od dátumu jeho poslednej auditovanej účtovnej závierky do dátumu vyhotovenia Prospektu.

#### (b) Informácie o trendoch, neistotách, nárokoch, záväzkoch alebo udalostiach, ktoré budú mať podstatný vplyv na vyhliadky Emitenta

Na Emitenta budú v budúcnosti vplývať kľúčové trendy v oblasti potravinárskej výroby na Kube.

Súčasťou týchto trendov sú prirodzené riziká a neistoty tak, ako je opísané v článku 2.1 s názvom „Rizikové faktory spojené s Emitentom“.

Emitent si nie je vedomý iných trendov, záväzkov alebo udalostí, ktoré by mohli mať významný dopad na jeho vyhliadky na nasledujúce účtovné obdobie.

### 6.4 Prognózy alebo odhady zisku

*Žiadna prognóza alebo odhad zisku*

Emitent do Prospektu nezahrnul na základe svojich minulých finančných výsledkov ani prognózu ani odhad svojho zisku, ani k dátumu vyhotovenia Prospektu takúto prognózu alebo odhad nevypracoval ani nezverejnil.

### 6.5 Správne, riadiace a dozorné orgány a vrcholový manažment

#### (a) Všeobecné informácie

Emitent je súkromnou akciovou spoločnosťou založenou a existujúcou podľa právnych predpisov Slovenskej republiky. Výkonným štatutárnym orgánom Emitenta je predstavenstvo. Dozorným orgánom Emitenta je dozorná rada.

Žiadny člen správnych, riadiacich alebo dozorných orgánov ani zakladateľ Emitenta nebol za posledných päť rokov:

- (i) odsúdený za trestné činy súvisiace s podvodmi;

## PROSPEKT

- (ii) zapojený do akýchkoľvek konkurzov, nútených správ, likvidácií alebo spoločností, na ktoré by bola vyhlásená nútená správa;
- (iii) verejne obvinený alebo sankcionovaný štatutárnymi alebo regulačnými orgánmi (vrátane určených profesijných orgánov); alebo
- (iv) zbavený súdom spôsobilosti konať ako člen správnych, riadiacich alebo dozorných orgánov ktoréhokoľvek emitenta alebo konať v oblasti riadenia alebo vedenia záležitostí ktoréhokoľvek emitenta.

### (b) Členovia správnych, riadiacich a dozorných orgánov

#### *Predstavenstvo Emitenta*

Predstavenstvo je výkonným štatutárnym orgánom Emitenta, ktorý riadi činnosť Emitenta a koná v jeho mene. Predstavenstvo rozhoduje o všetkých záležitostiach Emitenta, pokiaľ nie sú právnymi predpismi alebo týmito stanovami vyhradené do pôsobnosti valného zhromaždenia alebo dozornej rady. Predstavenstvo najmä určuje podnikateľskú stratégiu Emitenta a prijíma s tým súvisiace opatrenia a rozhodnutia, zvoláva valné zhromaždenie, vykonáva uznesenia valného zhromaždenia, zabezpečuje riadne vedenie predpísaného účtovníctva a inej evidencie, obchodných kníh a ostatných dokladov Emitenta, rozhoduje o použití rezervného fondu, organizačne, technicky a obsahovo zabezpečuje prípravu a priebeh valného zhromaždenia, predkladá valnému zhromaždeniu na schválenie (i) riadnu individuálnu účtovnú závierku a mimoriadnu individuálnu účtovnú závierku, (ii) návrh na rozdelenie zisku alebo úhradu strát, (iii) návrhy na zmenu stanov, (iv) návrhy na zvýšenie alebo zníženie základného imania a vydanie dlhopisov, (v) návrh na zrušenie spoločnosti, (vi) správu o podnikateľskej činnosti spoločnosti a o stave jej majetku, a to každoročne ku dňu konania riadneho valného zhromaždenia, (vii) návrh koncepcie podnikateľskej činnosti spoločnosti a návrhy ich zmien, informuje dozornú radu: (a) písomne najmenej raz do roka o zásadných zámeroch obchodného vedenia Emitenta na budúce obdobie, ako aj o predpokladanom vývoji stavu majetku, financií a výnosov Emitenta, (b) na žiadosť a v lehote určenej dozornou radou písomne o stave podnikateľskej činnosti a o majetku Emitenta v porovnaní s predpokladaným vývojom, (c) bezodkladne o všetkých skutočnostiach, ktoré môžu podstatne ovplyvniť vývoj podnikateľskej činnosti a stav majetku Emitenta, najmä jej likviditu.

Každý člen predstavenstva je oprávnený konať nezávisle v mene Emitenta a konať a podpisovať v mene Emitenta samostatne. Predstavenstvo má jedného člena, ktorý je zároveň predsedom predstavenstva. Predstavenstvo je volené a odvolávané valným zhromaždením z kandidátov z radov akcionárov alebo iných osôb. Funkčné obdobie člena predstavenstva je päťročné.

K dátumu vyhotovenia tohto Prospektu je predsedom predstavenstva pán Pavol Kožík. Kontaktná adresa predsedu predstavenstva je adresa sídla Emitenta.

Ku dňu vyhotovenia tohto Prospektu sú informácie o predsedovi predstavenstva nasledovné:

#### **Pavol Kožík**

---

<b>Funkcia</b>	predseda predstavenstva
<b>Dátum skončenia súčasného funkčného obdobia:</b>	08. júla 2028
<b>Doba vykonávania funkcie:</b>	Od založenia Emitenta.
<b>Podrobnosti o príslušných odborných znalostiach a skúsenostiach s riadením:</b>	Pavol Kožík je generálnym riaditeľom a majiteľom Skupiny Proxenta od roku 2009. Má viac ako 15 rokov skúseností na finančnom trhu. Pán Kožík pôsobí ku dňu vyhotovenia Základného prospektu, okrem Emitenta, vo funkcii konateľa aj v nasledujúcich spoločnostiach:

- PROXENTA Private Equity, s. r. o.
- PROXENTA Invest s. r. o.
- PROXENTA Support s. r. o.
- PROXENTA Trade s. r. o.
- Enslow Properties, s.r.o.
- Healthy Food Supplements s. r. o.
- Heart Craft Brewery s. r. o.
- PROXENTA Development Investments s. r. o.
- PROXENTA Construction s. r. o.
- Projekt DNV s. r. o.
- Projekt Tabáň s. r. o.
- Projekt Šancová s. r. o.
- Projekt Vráble s. r. o.
- Račianske Mýto s.r.o.
- Tower One s. r. o. "v likvidácii"
- Vysoká s. r. o.
- PROXENTA SPV1 s. r. o.
- PROXENTA SPV3 s. r. o.
- PROXENTA SPV5 s. r. o.
- PROXENTA SPV6 s. r. o.
- PROXENTA SPV7 s. r. o.
- CARIBBEST s. r. o.

Pán Kožík pôsobí vo funkcii predsedu predstavenstva v nasledujúcich spoločnostiach:

- PROXENTA a. s.
- PROXENTA Investment Fund a. s.
- Projekt Banskobystrická a. s.
- PROXENTA Cuban Investments, a. s.
- PXC Fund 1 a. s.
- PXF 01 a. s.
- Rezidencia medzi hviezdami a. s.
- StorageX a. s.
- PROXPER a. s.
- REAL SPV, a. s.
- PROXPERIA a. s.

Pán Kožík pôsobí v dozornej rade v spoločnosti PROXENTA Finance, o.c.p., a. s.

#### *Členovia dozornej rady Emitenta*

Dozorná rada je najvyšším kontrolným orgánom Emitenta. Dozorná rada dohliada na výkon pôsobnosti predstavenstva a uskutočňovanie podnikateľskej činnosti Emitenta. V prípade zistenia závažných nedostatkov v hospodárení Emitenta, dozorná rada zvolá mimoriadne valné zhromaždenie. Dozorná rada je oprávnená nahliadať do účtovných dokladov a záznamov týkajúcich sa činnosti Emitenta a kontrolovať, či účtovné záznamy sú riadne vedené v súlade so skutočnosťou a či sa podnikateľská činnosť Emitenta uskutočňuje v súlade s právnymi predpismi, stanovami a rozhodnutiami valného zhromaždenia. Kontroluje pritom a valnému zhromaždeniu predkladá závery a odporúčania týkajúce sa najmä (i) plnenia úloh uložených valným zhromaždením predstavenstvu, (ii) dodržiavania stanov Emitenta a právnych predpisov v činnosti Emitenta a (iii) hospodárskej a finančnej činnosti Emitenta, účtovníctva, dokladov, účtov, stavu majetku Emitenta, jeho záväzkov

## PROSPEKT

a pohľadávok. Dozorná rada preskúmava riadnu a mimoriadnu individuálnu účtovnú závierku alebo konsolidovanú účtovnú závierku a návrh na rozdelenie zisku alebo na úhradu strát a predkladá svoje vyjadrenie valnému zhromaždeniu.

Dozorná rada Emitenta má troch členov. Člena dozornej rady volí a odvoláva Valné zhromaždenie. Funkčné obdobie členov dozornej rady je päť rokov.

K dátumu vyhotovenia tohto Prospektu je predsedom dozornej rady pán Raymond Kopka a členmi dozornej rady pán Július Farkaš a pani Ing. Marta Tomišová, PhD. Kontaktná adresa predsedu a členov dozornej rady je adresa sídla Emitenta.

Ku dňu vyhotovenia tohto Prospektu sú informácie o predsedovi a členoch dozornej rady nasledovné:

**Raymond Kopka**

---

<b>Funkcia</b>	predseda dozornej rady
<b>Dátum skončenia súčasného funkčného obdobia:</b>	8. júla 2028
<b>Doba vykonávania funkcie:</b>	Od založenia Emitenta.
<b>Podrobnosti o príslušných odborných znalostiach a skúsenostiach s riadením:</b>	Raymond Kopka pôsobí ako Viceprezident predaja investičných produktov pre skupinu spoločností Proxenta. Prax na finančnom trhu získava už od roku 1997. Svoje profesionálne skúsenosti získal v Londýne, v Česku a na Slovensku na rôznych riadiacich pozíciách vo finančníctve, bankovníctve a poisťovníctve. Pred nástupom do spoločnosti Proxenta pracoval ako šéf privátneho bankovníctva pre Česko a Slovensko v jednej z najväčších bankových skupín v Európe. Pán Kopka pôsobí ku dňu vyhotovenia Základného prospektu, okrem Emitenta, vo funkcii člena dozornej rady aj v spoločnosti PROXENTA Cuban Investments, a. s., PROXPER a. s., Projekt Banskobystrická a. s., PXF 01 a. s. a Rezidencia medzi hviezdami a. s.

**Július Farkaš**

---

<b>Funkcia</b>	člen dozornej rady
<b>Dátum skončenia súčasného funkčného obdobia:</b>	8. júla 2028
<b>Doba vykonávania funkcie:</b>	Od založenia Emitenta.
<b>Podrobnosti o príslušných odborných znalostiach a skúsenostiach s riadením:</b>	Július Farkaš pôsobí ako sales manager predaja investičných produktov pre skupinu spoločností Proxenta a je konateľom spoločnosti PROXENTA Broker, s. r. o., ktorá pôsobí na trhu ako samostatný finančný agent v sektore kapitálového trhu. Prax na finančnom trhu získava už od roku 2007. Pán Farkaš pôsobí ku dňu vyhotovenia Základného prospektu, okrem Emitenta, vo funkcii člena dozornej rady aj v spoločnosti Projekt Banskobystrická a. s., PROXENTA Cuban Investments, a. s., PROXENTA Investment Fund a. s., PXF 01 a. s., StorageX a. s. a Rezidencia medzi hviezdami a. s.

**Ing. Marta Tomišová , PhD.**

---

<b>Funkcia</b>	člen dozornej rady
<b>Dátum skončenia súčasného funkčného obdobia:</b>	8. júla 2028
<b>Doba vykonávania funkcie:</b>	Od založenia Emitenta.
<b>Podrobnosti o príslušných odborných znalostiach a skúsenostiach s riadením:</b>	Marta Tomišová pôsobí v skupine spoločností Proxenta ako projektová manažérka pre Projekt Baracocoa. Pani Tomišová má 15-ročnú prax na riadiacich pozíciách vo výrobných spoločnostiach v Nemecku a na Slovensku. Svoje skúsenosti nazbierala najmä v leteckom a automobilovom priemysle, je odborníčkou na start-ups, krízový a projektový manažment. Pred

návratom na Slovensko pani Tomišová úspešne vybudovala malý podnik na výrobu dielov do motorov civilných aj vojenských lietadiel. Po viac ako 10 rokoch pôsobenia v zahraničí sa rozhodla svoje vedomosti a skúsenosti priniesť späť na Slovensko, kde pôsobí od roku 2017.

**(c) Zakladatelia**

Emitent bol založený Existujúcim akcionárom ako jeho jediným akcionárom v deň založenia.

**(d) Vrcholový manažment**

Predseda predstavenstva bude pre Emitenta plniť tiež riadiace povinnosti vrcholového manažmentu.

**(e) Konflikty záujmov na úrovni správnych, riadiacich a dozorných orgánov a vrcholového manažmentu**

Emitent si nie je vedomý žiadneho možného stretu záujmov medzi povinnosťami predsedu predstavenstva a členov dozornej rady vo vzťahu k Emitentovi a ich súkromnými záujmami alebo inými povinnosťami.

Medzi predsedom predstavenstva, členmi dozornej rady, zakladateľom a vrcholovým manažmentom nie sú žiadne obmedzenia týkajúce sa nakladania s ich držbami cenných papieroch Emitenta v rámci určitého časového obdobia. Predseda predstavenstva Emitenta nepriamo vlastní 100 % akcií Emitenta prostredníctvom vlastníctva 99 % akcií spojených s hlasovacími právami Existujúceho akcionára.

**(f) Odmeny a výhody**

Emitent doteraz nevyplatil žiadne odmeny ani vecné plnenia osobám uvedeným v článku 6.5 Prospektu.

Emitent si neuložil ani nevyhradil žiadne sumy na zabezpečenie penzijných, dôchodkových alebo podobných príspevkov. Emitent nemá žiadne záväzky, aby tak urobil v budúcnosti.

**(g) Postupy predstavenstva**

Žiadna osoba uvedená v článku 6.5 Prospektu neuzavrela akúkoľvek zmluvu o poskytovaní služieb s Emitentom, ktorá by poskytovala výhody pri ukončení pracovného pomeru.

Emitent nezriadil revízy výbor ani výbor pre odmeňovanie.

Emitent dodržiava platný režim správy a riadenia podnikov (*corporate governance*) podľa zákonov Slovenskej republiky. Pretože Emitent nie je a nebude verejnou akciovou spoločnosťou a s jeho akciami sa nebude obchodovať na žiadnom regulovanom trhu, nevzťahujú sa a nebudú sa na neho vzťahovať žiadne konkrétne kódexy alebo pravidlá správy a riadenia podniku.

**6.6 Zamestnanci**

**(a) Počet a rozdelenie zamestnancov**

Ku dňu vyhotovenia Prospektu nemá Emitent žiadnych zamestnancov. Skupina Proxenta poskytuje Emitentovi administratívne služby, finančno-kontrolingové služby ako aj manažérske riadenie.

**(b) Akcie a opcie na akcie**

Ku dňu vyhotovenia Prospektu nevlastní predseda predstavenstva a/ani členovia dozornej rady Emitenta Ponúkané akcie a/alebo opcie na Ponúkané akcie Emitenta.

**(c) Opis dohôd o účasti zamestnancov na kapitále Emitenta**

Ku dňu vyhotovenia Prospektu neexistujú žiadne dohody o účasti zamestnancov na kapitále Emitenta.

**6.7 Hlavní akcionári**

**(a) Ovládanie Emitenta**

Emitent je ovládaný Existujúcim akcionárom a konečnou ovládajúcou osobou je pán Pavol Kožík.

Existujúci akcionár vlastní 100 % hlasovacích práv v Emitentovi, pričom aj po ukončení Ponuky si ponechá 100 % hlasovacích práv v Emitentovi, pretože s Ponúkanými akciami nie sú spojené žiadne hlasovacie práva.

**(b) Dojednania, ktoré majú za následok zmenu kontroly**

Emitent si nie je v súčasnosti vedomý žiadnych dojednaní, ktorých uplatňovanie môže mať v neskoršom čase za následok zmenu kontroly Emitenta.

**6.8 Transakcie s prepojenými subjektmi**

Emitent neuzavrel so svojimi spriaznenými osobami ani inak žiadne zmluvy o pôžičke ani nijaké záruky.

Emitent je závislý na odborných znalostiach a zmluvných vzťahoch so spoločnosťami v rámci Skupiny Proxenta.

Emitent má uzavretú zmluvu o poskytovaní služieb so spoločnosťou PROXENTA Support s. r. o., ktorá poskytuje Emitentovi služby v oblasti vedenia účtovníctva a daňovej agendy, vrátane spracovávania daňových priznaní, výkazov, hlásení a iných obdobných dokumentov, obsluhy bankových účtov, realizácie platieb, komunikácie s bankou, služby v oblasti informačných technológií, podporné administratívne služby, marketing a propagáciu produktov a činností, služby recepcie, manažérske služby a iné služby podľa objednávky Emitenta.

**6.9 Finančné informácie týkajúce sa aktív a pasív, finančného stavu a ziskov a strát Emitenta**

**(a) Historické finančné informácie**

Emitent nie je povinný vypracovať konsolidovanú účtovnú závierku ani účtovnú závierku podľa Medzinárodných štandardov finančného vykazovania (IFRS). Emitent nikdy dobrovoľne nezverejnil účtovnú závierku zostavenú podľa medzinárodných účtovných štandardov IFRS. Na účely tohto Prospektu vypracoval Emitent účtovnú závierku k 31. decembru 2023 v súlade so slovenskými účtovnými štandardmi (SÚŠ).

Účtovná závierka je zahrnutá do tohto Prospektu prostredníctvom odkazu, ako je uvedené v článku 4 Prospektu a je k dispozícii v osobitnej časti webového sídla Emitenta <https://www.proxenta.sk/proxperia/>.

**(b) Dividendová politika**

Emitent neprijal žiadnu politiku pre rozdeľovanie dividend a/alebo akékoľvek ich obmedzenia.

**(c) Súdne a rozhodcovské konania**



## PROSPEKT

Emitent ku dňu vyhotovenia tohto Prospektu nie je a nikdy nebol stranou súdneho sporu, rozhodcovského alebo správneho konania, ktoré by sa významne vzťahovalo na jeho podnikanie, prevádzkové výsledky alebo finančný stav. Emitent si nie je vedomý žiadneho takého potenciálneho konania.

### (d) Významná zmena finančného stavu Emitenta

Od 31. decembra 2023, teda odo dňa, ku ktorému bola zostavená mimoriadna individuálna auditovaná účtovná závierka, nedošlo k žiadnej negatívnej zmene vo finančnej alebo obchodnej situácii Emitenta, ktorá by mala významný nepriaznivý dopad na finančnú alebo obchodnú situáciu, budúce prevádzkové výsledky, peňažné toky alebo celkové vyhladky Emitenta.

### (e) Prevádzkové výsledky

Emitent nemá žiadnu prevádzkovú históriu, a preto nie je možné sa vyjadriť k jeho minulým prevádzkovým výsledkom. Neexistujú žiadne významné faktory, neobvyklé alebo zriedkavé udalosti alebo nový vývoj, ktoré by podstatne ovplyvnili príjem Emitenta z prevádzky.

## 6.10 Zdroje kapitálu

Emitent bol založený Existujúcim akcionárom, ktorý upísal 100 % jeho základného imania vo výške 25 000 EUR, pri emisnom kurze jednej akcie vo výške 1 100 EUR. Príplatok nad hodnotu peňažného vkladu Existujúceho akcionára, teda emisné ážio vo výške 2 500 EUR sa použije na vytvorenie rezervného fondu Emitenta. Všetky tieto prostriedky boli pre Emitenta prvotným zdrojom finančných prostriedkov na uskutočnenie tejto Ponuky. Emitent môže tento prvotný zdroj finančných prostriedkov používať slobodne; pokiaľ ide o tento počiatočný zdroj finančných prostriedkov, na Emitenta sa nevzťahujú žiadne obmedzenia.

Dňa 31. augusta 2023 rozhodol Existujúci akcionár pri výkone pôsobnosti valného zhromaždenia Emitenta o vytvorení ostatných kapitálových fondov Emitenta vo výške 50 000 EUR formou peňažného vkladu Existujúceho akcionára.

Rozhodnutím jediného akcionára (Existujúceho akcionára) zo dňa 08.12.2023 bolo základné imanie Emitenta navýšené o 2 kmeňové akcie, každá menovitej hodnoty 1 000 EUR, t. j. základné imanie emitenta bolo zvýšené o 2 000 EUR (nová výška základného imania Emitenta tvoreného kmeňovými akciami je 27 000 EUR).

Rozhodnutím jediného akcionára (Existujúci akcionár) zo dňa 06. decembra 2023 bolo rozhodnuté o zvýšení základného imania o 25 000 prioritných akcií s menovitou hodnotou 1 EUR. Celkový počet akcií Emitenta teda je 25 027 a nová výška základného imania je 52 000 EUR.

Ku dňu vyhotovenia tohto Prospektu nevydal Emitent žiadny dlhopis alebo iný dlhový nástroj a žiadna banka ani iná finančná inštitúcia mu neposkytla žiaden úver.

Očakáva sa, že v dôsledku tejto Ponuky získa Emitent nový zdroj financovania na vykonávanie svojej obchodnej stratégie a obchodnej stratégie Skupiny Proxenta prostredníctvom akvizície aktív a realizácie projektu potravinárskej výroby na Kube.

## 6.11 Regulačné prostredie

Emitent je súkromná akciová spoločnosť založená podľa práva a so sídlom v Slovenskej republike. Činnosť vykonáva podľa právnych predpisov Slovenskej republiky, najmä Obchodného zákonníka a Živnostenského zákona.

## PROSPEKT

Obchodný zákonník upravuje Ponúkané akcie a vzťahy medzi Emitentom a Existujúcim akcionárom, vrátane investorov do Ponúkaných akcií.

Emitent podlieha komplexnej daňovej regulácii, ktorá je v niektorých prípadoch účinná iba krátko, je často menená, dopĺňaná a rozdielne vykonávaná. Neefektívny výber daní môže mať za následok neustále zavádzanie nových daní v snahe zvýšiť daňové príjmy. Existuje teda riziko, že Emitent môže podliehať jednostranne nevýhodnému zdaneniu.

Okrem vyššie uvedeného si Emitent nie je vedomý žiadnych konkrétnych vládnych, hospodárskych, fiškálnych, menových alebo politických opatrení alebo faktorov, ktoré by podstatne ovplyvňovali alebo mohli podstatne ovplyvniť, či už priamo alebo nepriamo, jeho činnosť.

### 6.12 Významné zmluvy

Emitent je závislý na odborných znalostiach a zmluvných vzťahoch so spoločnosťami v rámci Skupiny Proxenta tak, ako je opísané v článku 6.8 s názvom „*Transakcie s prepojenými subjektmi*“.

Emitent nie je k dátumu vyhotovenia tohto Prospektu stranou žiadnej inej významnej zmluvy.

### 6.13 Práva spojené s kmeňovými akciami Emitenta, ktoré sú vo vlastníctve Existujúceho akcionára

Ku dňu vyhotovenia tohto Prospektu vydal Emitent 27 kmeňových akcií v menovitej hodnote 1 000 EUR (tisíc euro). Všetky tieto akcie, ktoré predstavujú 100 % základného imania a hlasovacích práv v Emitentovi, sú vo vlastníctve Existujúceho akcionára. Každá kmeňová akcia Emitenta poskytuje svojmu majiteľovi (t. j. Existujúcemu akcionárovi) právo, okrem iného, na:

- (a) získanie prípadných dividend, ak budú vyhlásené Emitentom;
- (b) získanie sumy z likvidačného zostatku Emitenta po splnení jeho záväzkov voči veriteľom, úmernej ich podielu;
- (c) zúčastnenie sa a hlasovanie na ktoromkoľvek Valnom zhromaždení, predkladanie návrhov na Valných zhromaždeniach, zúčastňovanie sa na diskusiách;
- (d) požadovanie určitých informácií a vysvetlení, vrátane kópií určitých dokumentov týkajúcich sa podnikania Emitenta; a
- (e) napadnutie rozhodnutia Valného zhromaždenia v súdnom konaní za podmienok stanovených v slovenskom Obchodnom zákonníku.

## **7. INFORMÁCIE TÝKAJÚCE SA PONÚKANÝCH AKCIÍ**

### **7.1 Základné informácie**

#### **(a) Prevádzkový kapitál**

Podľa názoru Emitenta je prevádzkový kapitál dostatočný na súčasné požiadavky Emitenta.

#### **(b) Kapitalizácia a zadlženosť**

Ku dňu vyhotovenia tohto Prospektu nevydal Emitent žiadny dlhopis alebo iný dlhový nástroj a žiadna banka ani iná finančná inštitúcia mu neposkytla žiaden úver. Emitent sa môže v budúcnosti snažiť financovať svoje činnosti pomocou dlhového financovania alebo iných dlhových nástrojov.

#### **(c) Záujem fyzických a právnických osôb zúčastnených na emisii/ponuke**

Existujúci akcionár má významný záujem na tom, aby bola Ponuka úspešná na zabezpečenie ďalšieho financovania Emitenta (ako spoločnosti, ktorej ovládajúcou osobou je Existujúci akcionár) na vykonávanie obchodnej stratégie prostredníctvom akvizície aktív a realizácie projektu potravinárskej výroby na Kube. Ku dňu vyhotovenia tohto Prospektu nie je známy žiadny iný záujem akejkolvek fyzickej alebo právnickej osoby zúčastnenej na Emisii, ktorý by bol podstatný pre Ponuku.

#### **(d) Dôvody ponuky a použitie výnosov**

Emitent použije čistý výnos z Ponuky na účely financovania a obchodnej stratégie spoločnosti realizujúcej projekt potravinárskej výroby na Kube.

Odhadované čisté výnosy z Ponuky sú vo výške 13 172 223 EUR pri predpoklade celkových poplatkov a výdavkov (vrátane právnych, marketingových a auditorských nákladov a odmeny Manažéra) približne 790 278 EUR a za predpokladu predania celej Ponuky.

Ak by čisté výnosy z ponuky nepostačovali na pokrytie vyššie uvedených účelov môže Emitent potrebovať ďalší kapitál, ktorý môže získať prostredníctvom investícií do základného imania (*equity investments*) alebo dlhovým financovaním napríklad od Skupiny Proxenta a/alebo inými zdrojmi.

### **7.2 Informácie týkajúce sa cenných papierov, ktoré majú byť ponúknuté**

#### **(a) Druh, trieda a suma cenných papierov a ISIN**

Ponúkané akcie sú prioritné akcie, ktoré sú vydané v počte 12 500 jednotlivých akcií, pričom menovitá hodnota každej akcie je 1 EUR (jedno euro) a celková menovitá hodnota je 12 500 EUR.

Ponúkaným akciám bolo pridelené medzinárodné identifikačné číslo cenného papiera (ISIN): SK1000027542.

#### **(b) Rozhodné právo týkajúce sa vytvorenia Ponúkaných akcií**

Ponúkané akcie boli vydané podľa právnych predpisov Slovenskej republiky, najmä podľa zákona č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch a investičných službách, v znení neskorších predpisov (ďalej len **Zákon o cenných papieroch**) a zákona č. 513/1991 Z. z. Obchodný zákonník, v znení neskorších predpisov.

#### **(c) Podoba**

Ponúkané akcie sú zaknihované cenné papiere na meno, ktoré sú evidované v Centrálnom depozitári cenných papierov SR, a.s., so sídlom ul. 29. augusta 1/A, 814 80 Bratislava, Slovenská republika, IČO:

## PROSPEKT

31 338 976, zapísanej v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel: Sa, vložka č. 493/B (ďalej len **CDCP**) podľa Zákona o cenných papieroch.

### (d) Mena

Mena Ponúkaných akcií je euro (EUR).

### (e) Práva spojené s cennými papiermi

#### *Všeobecné informácie*

Všetky Ponúkané akcie majú rovnakú menovitú hodnotu a svojim majiteľom poskytujú rovnaké práva.

Každá Ponúkaná akcia dáva svojmu majiteľovi právo okrem iného na:

- (i) prednostné právo na výplatu prípadných dividend, ak bude ich rozdelenie navrhnuté Emitentom a schválené na rozdelenie Valným zhromaždením Emitenta v súlade so stanovami, v každom prípade, iba ak Emitent dosiahne v účtovnom období kladný výsledok hospodárenia po zdanení, pričom každý akcionár vlastniaci Ponúkanú akciu má právo na prednostnú výplatu dividendy, ktorej výška bude zodpovedať 104 % podielu menovitej hodnoty Ponúkanej akcie k výške základného imania Emitenta z celkovej sumy určenej na rozdelenie medzi všetkých akcionárov;
- (ii) právo na likvidačný zostatok Emitenta po splnení jeho záväzkov voči veriteľom, úmerné ich podielu;
- (iii) právo zúčastňovať sa na ktoromkoľvek Valnom zhromaždení, predkladať návrhy a zúčastňovať sa na diskusiách na všetkých Valných zhromaždeniach, avšak bez práva hlasovať na Valnom zhromaždení (s výnimkou opísanou nižšie);
- (iv) právo požadovať určité informácie a vysvetlenia, vrátane kópií určitých dokumentov týkajúcich sa podnikania Emitenta;
- (v) právo napadnúť rozhodnutia Valného zhromaždenia v súdnom konaní za podmienok stanovených v slovenskom Obchodnom zákonníku; a
- (vi) predkupné právo na upísanie nových akcií Emitentom.

Neexistujú žiadne pevne stanovené termíny, kedy vzniká nárok na dividendy. Nárok na dividendy vznikne každému majiteľovi Ponúkaných akcií v deň rozhodnutia Valného zhromaždenia Emitenta o rozdelení dividend.

Právo požadovať dividendu zaniká po všeobecnej štvorročnej premlčacej dobe podľa slovenského práva, ktorá začína plynúť v deň prijatia rozhodnutia Valného zhromaždenia Emitenta o rozdelení dividend.

Neexistujú žiadne obmedzenia týkajúce sa dividend, avšak každý majiteľ Ponúkaných akcií s nárokom na dividendy bude musieť zaslať platobné pokyny a podrobnosti Emitentovi v súlade s pokynmi uvedenými v rozhodnutí Valného zhromaždenia Emitenta a sprístupnenými investorom na webovom sídle Emitenta <https://www.proxenta.sk/proxperia/>.

S Ponúkanými akciami nie sú spojené žiadne ustanovenia o spätnom odkúpení alebo konverzii.

## PROSPEKT

### *Hlasovacie práva majiteľov Ponúkaných akcií*

Majitelia Ponúkaných akcií nemajú právo hlasovať na Valných zhromaždeniach Emitenta, s výnimkou podľa § 159 ods. 3 Obchodného zákonníka, podľa ktorého majú majitelia Ponúkaných akcií hlasovacie právo:

- (i) odo dňa, ktorý nasleduje po dni prijatia rozhodnutia Valného zhromaždenia o nerozdelení dividend majiteľom Ponúkaných akcií, pokiaľ Valné zhromaždenie nerozhodne o rozdelení týchto dividend; alebo
- (ii) odo dňa vzniku omeškania s výplatom dividend majiteľom Ponúkaných akcií podľa uznesenia Valného zhromaždenia do dňa výplaty týchto dividend.

**(f) Uznesenia, povolenia a schválenia, na základe ktorých boli cenné papiere vytvorené a vydané**  
Dňa 06. decembra 2023 rozhodol Existujúci akcionár ako jediný akcionár Emitenta v súlade s platnými právnymi predpismi a stanovami o zvýšení základného imania Emitenta na celkovú výšku základného imania v sume 50 000 EUR, t. j. o 25 000 EUR (ďalej len **Rozhodnutie jediného akcionára**).

**(g) Dátum emisie**

Ponúkané akcie boli vydané a v rámci primárneho úpisu upísané Ponúkajúcim, pričom Ponúkajúci splatil celý emisný kurz Ponúkaných akcií, ktoré upísal.

Dátum emisie je 20. február 2024, nakoľko v tento deň bolo zapísané zvýšenie základného imania Emitenta do Obchodného registra.

Verejná ponuka Ponúkaných akcií začne dňa 11. marca 2024 a skončí dňa 11. marca 2025.

**(h) Prevoditeľnosť**

Ponúkané akcie sú voľne prevoditeľné s výhradou obmedzení predaja a prevodu podľa príslušných zákonov v určitých jurisdikciách platných pre prevádzajúceho alebo nadobúdateľa vrátane Spojených štátov amerických a EHP.

**(i) Právne predpisy upravujúce prevzatia**

Na Emitenta sa nevzťahujú žiadne právne predpisy upravujúce prevzatia, pretože akcie Emitenta nie sú a nebudú prijaté na obchodovanie na žiadnom regulovanom trhu.

**(j) Verejné ponuky na prevzatie**

Od vzniku Emitenta do dňa vyhotovenia tohto Prospektu nedošlo k žiadnym verejným ponukám na prevzatie základného imania Emitenta tretími osobami, pretože Emitent nie je verejne obchodovanou spoločnosťou.

## 8. PODMIENKY VEREJNEJ PONUKY

### 8.1 Podmienky, štatistické údaje o ponuke, očakávaný harmonogram a požadované opatrenia pre žiadosti o ponuku.

#### *Objem Ponúkaných akcií*

Celková menovitá hodnota 12 500 Ponúkaných akcií je 12 500 EUR.

#### *Ponukové obdobie a časový harmonogram Ponuky*

Ponukové obdobie začína plynúť dňa 11. marca 2024 a končí o 12:00 (SEČ) dňa 11. marca 2025 (ďalej len **Ponukové obdobie**). Trvanie Ponuky po uplynutí platnosti tohto Prospektu je podmienené vyhotovením, schválením a zverejnením nadväzujúceho prospektu (resp. ďalšieho nadväzujúceho prospektu) pre Ponúkané akcie.

Ponúkané akcie boli vydané a v rámci primárneho úpisu upísané Ponúkajúcim. V rámci Ponuky budú Ponúkané akcie verejne ponúkané investorom počas Ponukového obdobia, pričom investor zaplatí predajnú cenu Ponúkaných akcií, ktoré nakúpil.

Zvýšenie základného imania Emitenta bolo zapísané do Obchodného registra v súlade so slovenskými právnymi predpismi dňa 20. februára 2024.

Emitent si vyhradzuje absolútne právo na zmenu všetkých dátumov a časov týkajúcich sa Ponuky, za dodržania platných právnych predpisov Slovenskej republiky a transparentného poskytovania informácií investorom v osobitnej časti webového sídla Emitenta <https://www.proxenta.sk/proxperia/>. Všetky zmeny podľa predchádzajúcej vety budú uvedené v Prospekte a prípadné nasledujúce zmeny budú zverejnené prostredníctvom schváleného dodatku k Prospektu.

#### *Proces predaja Ponúkaných akcií prostredníctvom Manažéra*

Ponúkané akcie budú ponúkané Ponúkajúcim v rámci verejnej ponuky prostredníctvom Manažéra, spoločnosti PROXENTA Finance, o.c.p., a. s., so sídlom Mýtna 50, Bratislava - mestská časť Staré Mesto 811 07, Slovenská republika, IČO: 47 238 054, zapísanej v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel: Sa, vložka číslo: 5512/B (ďalej len **Manažér**), s ktorou je dohodnutý predaj Ponúkaných akcií bez pevného záväzku na základe zmluvy o umiestení Ponúkaných akcií, pričom Manažér môže využiť samostatných finančných agentov alebo viazaných agentov. Predpokladaná odmena Manažéra bude vo výške približne 3,5 % z predajnej ceny predaných Ponúkaných akcií.

Podmienkou účasti na verejnej ponuke je preukázanie totožnosti investora platným dokladom totožnosti. Investori budú oslovení najmä použitím prostriedkov diaľkovej komunikácie. Podmienkou získania Ponúkaných akcií prostredníctvom Manažéra je uzavretie zmluvy o poskytovaní investičných služieb medzi investorom a Manažérom a podanie pokynu na obstaranie nákupu Ponúkaných akcií podľa tejto zmluvy. Na pokyne na obstaranie nákupu Ponúkaných akcií sa uvedie dátum platnosti pokynu, ktorý nesmie byť stanovený na viac ako 30 dní. Investor je povinný najneskôr v predposledný deň platnosti pokynu poukázať celú sumu kupovaných akcií v prospech bankového účtu uvedeného v platobných inštrukciách, ktoré investor obdrží pri zadaní pokynu na obstaranie nákupu Ponúkaných akcií. Po pripísaní celej sumy kupovaných akcií na príslušný bankový účet Manažér zabezpečí zápis údajov o cenných papieroch v prospech účtu Majiteľa (investora), pričom investor poskytne na tento účel Manažérovi potrebnú súčinnosť. Po uskutočnení nákupu a pripísaní Ponúkaných akcií na účty Majiteľov bude Majiteľom zaslané potvrdenie o kúpe Ponúkaných akcií, pričom platí, že pred dorúčením takéhoto potvrdenia investor nie je oprávnený obchodovať s Ponúkanými akciami.

Investori nemajú právo odstúpiť od svojich žiadostí o nákup Ponúkaných akcií.

#### *Odvolať a/alebo pozastaviť Ponuku*

Ponúkajúci a/alebo Manažér si vyhradzuje absolútne právo odmietnuť alebo znížiť jednotlivé predaje bez uvedenia dôvodov, a to kedykoľvek počas Ponukového obdobia. Zníženie môže byť spôsobené najmä nadmerným záujmom investorov o kúpu Ponúkaných akcií.

Ponuku nie je možné odvolať po začatí obchodovania s Ponúkanými akciami.

Ponúkajúci a/alebo Manažér si tiež vyhradzuje právo pozastaviť alebo ukončiť celú Ponuku kedykoľvek počas Ponukového obdobia, avšak takéto pozastavenie a ukončenie sa netýka práv investorov, ktorí už svoje Ponúkané akcie nadobudli.

V prípade ukončenia Ponuky alebo odmietnutia či zníženia pokynu pred doručením Ponúkaných akcií, Manažér vráti Investorovi celú sumu po odpočítaní akýchkoľvek prípadných transakčných a devízových nákladov. Každá takéto refundácia sa vo všetkých prípadoch vráti na účet, z ktorého sa uskutočnila platba Manažérovi (a Manažér nie je povinný overiť, či tento účet patrí investorovi, prípadne vykonať akékoľvek ďalšie overenia).

### *Minimálna a maximálna suma upísania Ponúkaných akcií*

Minimálna suma, za ktorú bude investor oprávnený kúpiť Ponúkané akcie, je stanovená na 1 117 EUR (t. j. minimálna výška objednávky investora je stanovená na 1 Ponúkanú akciu). Maximálna výška objednávky (t. j. maximálny objem menovitej hodnoty Ponúkaných akcií požadovaný jednotlivým investorom) je obmedzená iba celkovou výškou menovitej hodnoty Ponúkaných akcií.

### *Vydávanie Ponúkaných akcií*

Ponúkané akcie boli vydané a v rámci primárneho úpisu upísané Ponúkajúcim. V rámci verejnej ponuky budú Ponúkané akcie verejne ponúkané investorom, pričom investor zaplatí predajnú cenu Ponúkaných akcií, ktoré nakúpil. Po pripísaní Ponúkaných akcií na účty investorov bude investorom zaslané potvrdenie o kúpe Ponúkaných akcií. Ponúkané akcie budú na základe pokynu Manažéra bez zbytočného odkladu po ich kúpe pripísané na účty investorov vedené v evidencii CDCP (resp. príslušného správcu) oproti zaplateniu predajnej ceny Ponúkaných akcií.

## **8.2 Plán distribúcie a pridelovania**

Ponúkané akcie budú ponúkané verejnosti v Slovenskej republike všetkým kategóriám investorov, vždy v súlade s Nariadením o prospekte a v súlade s platnými obmedzeniami predaja a príslušnými právnymi predpismi. Ponúkané akcie sú ponúkané všetkým kategóriám investorov s výhradou predajných obmedzení uvedených v článku 9 Prospektu.

Existujúci akcionár ani manažment Emitenta nemajú v úmysle kúpiť Ponúkané akcie a Ponúkajúcemu nie je známa žiadna osoba s úmyslom kúpiť viac ako 5 % Ponúkaných akcií.

V súvislosti s Ponúkanými akciami nie sú pre konkrétnych investorov, či už retailových investorov alebo zamestnancov alebo iné typy investorov, vyhradené akékoľvek plány ich distribúcie alebo pridelenia tranží.

Nie sú stanovené nijaké cieľové minimá jednotlivých pridelení.

Neexistuje vopred stanovené prioritné zaobchádzanie so žiadnou skupinou investorov.

Zaobchádzanie s Ponukou sa neurčuje na základe toho, prostredníctvom ktorého subjektu sa takáto Ponuka uskutočňuje.

Objednávky a nákupy budú skontrolované a prijaté na základe času ich prijatia.

Ponuka bude ukončená buď o 12:00 (SEČ) dňa 11. marca 2025 alebo v okamihu, keď celkovo prijaté nákupy dosiahnu celkovú predajnú cenu všetkých Ponúkaných akcií, podľa toho, čo nastane skôr. Ponúkajúci však môže Ponuku ukončiť kedykoľvek. Ponuka bude ukončená tiež v prípade, ak po uplynutí platnosti tohto Prospektu nebude vyhotovený, schválený a zverejnený nadväzujúci prospekt (resp. následný nadväzujúci prospekt) pre Ponúkané akcie.

Nie sú povolené viacnásobné predaje, resp. nákupy, všetky žiadosti o kúpu nad rámec Ponuky budú odmietnuté. Ponuka bude ukončená, keď súčet prijatých a akceptovaných žiadostí o kúpu dosiahne celkovú predajnú cenu všetkých Ponúkaných akcií (t. j. po predaji všetkých Ponúkaných akcií).

### 8.3 Súhlas Ponúkajúceho s použitím Prospektu

Ponúkajúci dáva súhlas na použitie Prospektu Manažérovi a prípadne ďalším vybraným finančným sprostredkovateľom uvedeným v osobitnej časti webového sídla Emitenta. Podmienkou udelenia súhlasu s použitím Prospektu je písomné povolenie Ponúkajúceho s použitím Prospektu na účely verejnej ponuky alebo konečného umiestnenia Ponúkaných akcií, ktoré určí finančného sprostredkovateľa, ktorému bolo povolenie udelené. Zoznam finančných sprostredkovateľov (okrem Manažéra), ktorým bude súhlas udelený, bude uverejnený v osobitnej časti webového sídla Emitenta <https://www.proxenta.sk/proxperia/>.

Súhlas Ponúkajúceho s verejnou ponukou Ponúkaných akcií v rámci sekundárneho trhu je časovo obmedzený na dobu do uplynutia 12 mesiacov odo dňa právoplatnosti rozhodnutia NBS o schválení Prospektu (teda do skončenia platnosti Prospektu).

Ponúkajúci výslovne prijíma zodpovednosť za obsah Prospektu aj vzhľadom na distribúciu Ponúkaných akcií prostredníctvom Manažéra a prípadných ďalších finančných sprostredkovateľov uvedených v osobitnej časti webového sídla Emitenta <https://www.proxenta.sk/proxperia/>.

### OZNAM PRE INVESTOROV:

**Informácie o podmienkach ponuky finančného sprostredkovateľa musí finančný sprostredkovateľ poskytnúť každému konkrétnemu investorovi v čase uskutočnenia ponuky.**

### 8.4 Stanovenie ceny

Emisný kurz a cena ponuky (ďalej len **Emisný kurz**) za každú Ponúkanú akciu predstavuje 1117 EUR (tisícstosedemnáť eur) za každú Ponúkanú akciu v menovitej hodnote 1 EUR (jedno euro).

Emisný kurz je počas Ponukového obdobia pevne stanovený a neexistuje ďalší spôsob jeho zverejnenia.

Investori, ktorí kúpia Ponúkané akcie prostredníctvom finančného sprostredkovateľa, môžu byť požiadaní, aby zaplatili poplatky spojené s nadobudnutím Ponúkaných akcií v súlade so zoznamom poplatkov finančného sprostredkovateľa platným v deň transakcie.

Existujúci akcionár sa vzdal svojho predkupného práva na kúpu Ponúkaných akcií. Základom Emisného kurzu a dôvodom vzdania sa predkupného práva je potreba získať dostatočný kapitál na dosiahnutie cieľov Emitenta od externých investorov.

Manažéri Emitenta nenadobudli žiadne akcie Emitenta, takže informácie týkajúce sa akýchkoľvek podstatných rozdielov medzi nadobúdacou cenou pre manažérov a Emisným kurzom sa neuplatňujú.

### 8.5 Umiestňovanie a upisovanie

Emitent nevymenoval žiadneho koordinátora globálnej ponuky ani neuzavrel žiadnu dohodu s akýmkoľvek subjektom o upisovaní Ponúkaných akcií na základe pevného záväzku. Neboli vybraní žiadni platobní ani depozitní zástupcovia.

### 8.6 Prijatie na obchodovanie a dohody o obchodovaní

Emitent nepožiadala o prijatie Ponúkaných akcií na obchodovanie na regulovanom trhu v zmysle MiFID II ani na žiadnom inom ekvivalentnom trhu a neurobí tak ani v budúcnosti.



## PROSPEKT

Žiadne iné akcie Emitenta nie sú prijaté na obchodovanie na žiadnom regulovanom trhu ani na inom ekvivalentnom trhu.

### (a) **Sprostredkovatelia v sekundárnom obchodovaní a stabilizácii**

Počas sekundárneho obchodovania sa žiadna osoba nezaviazala konať ako poskytovateľ likvidity alebo tvorca trhu. V súvislosti s Ponúkanými akciami nevykonáva funkciu stabilizačného manažéra žiadny subjekt.

Manažér alebo osoby konajúce v jeho mene nie sú oprávnené vykonávať stabilizáciu Ponúkaných akcií.

### (b) **Možnosť nadmerného pridelenia a opcie navýšenia (*green shoe options*)**

Ku dňu vyhotovenia Prospektu ponuky neexistujú v súvislosti s Ponúkanými akciami žiadne možnosti nadmerného pridelenia alebo opcie navýšenia.

## 8.7 **Predaje zo strany majiteľov cenných papierov**

Žiadna osoba ani subjekt (okrem Emitenta) neponúka Ponúkané akcie na predaj. Pokiaľ ide o Ponúkané akcie, neexistujú žiadne dohody o blokácii (*lock-up agreements*).

## 8.8 **Výdavky spojené s Ponukou**

Očakáva sa, že celkové náklady a výdavky splatné Emitentom v súvislosti s Ponukou (vrátane právnych, marketingových a auditorských nákladov a odmeny Manažéra) budú približne 790 278 EUR a za predpokladu predania celej výšky Ponuky.

V súvislosti s primárnym upísaním Ponúkaných akcií neboli Ponúkajúcemu účtované žiadne poplatky.

Poplatky účtované Manažérom a/alebo finančnými sprostredkovateľmi, ktorým Ponúkajúci udelil súhlas na použitie Prospektu, a ktorí nie sú známi v čase schválenia Prospektu, ako aj ďalšie podmienky Ponuky, poskytne investorom Manažér a/alebo príslušný finančný sprostredkovateľ v čase ponuky Ponúkaných akcií.

## 8.9 **Zriadenie**

Základné imanie Emitenta je vo výške 52 000 EUR, čo predstavuje 27 kmeňových akcií s menovitou hodnotou 1 000 EUR za akciu, ktoré sú v 100 % vlastníctve Existujúceho akcionára a 25 000 prioritných akcií s emisným kurzom 748 EUR za akciu, ktoré boli v 100% vlastníctve Ponúkajúceho. V rámci Ponuky plánuje Ponúkajúci ponúknuť 12 500 prioritných akcií s menovitou hodnotou 1 EUR (jedno euro) za akciu, čo predstavuje 24 % základného imania Emitenta a 0 % hlasovacích práv v Emitentovi.

Zníženie hodnoty (zriadenie) malo vplyv na Ponúkajúceho, ktorý vlastní 48 % podiel na základnom imaní Emitenta bez hlasovacích práv.

Existujúci akcionár si zachová po uskutočnení Ponuky 52% podiel na základnom imaní Emitenta a teda aj korešpondujúci podiel na vlastnom imaní Emitenta, hoci jeho počiatočné vklady boli výrazne nižšie než súčet emisných kurzov Ponúkaných akcií.

Sekundárny predaj nemá vplyv na zníženie hodnoty Ponúkaných akcií a teda k zriadeniu vyplývajúcejmu z Ponuky nedôjde.

Emitent môže v budúcnosti usilovať o ďalšie financovanie vydaním nových akcií, čo môže spôsobiť zriadenie pre existujúcich akcionárov a investorov v tejto Ponuke.

## PROSPEKT

Bližšie pozrite rizikové faktory v článku 2.2 s názvom „*Rizikové faktory spojené s Ponúkanými akciami a Ponukou*“).

## 9. OBMEDZENIA PREDAJA

### *Všeobecné ustanovenia*

Rozširovanie Prospektu a ponuka, predaj alebo kúpa Ponúkaných akcií sú v niektorých krajinách obmedzené právnymi predpismi. Ponúkané akcie nie sú a nebudú registrované, povolené ani schválené žiadnym správnym či iným orgánom iného štátu, okrem schválenia Prospektu NBS na účely verejnej ponuky v Slovenskej republike. Ponúkané akcie nie sú a nebudú registrované, povolené ani schválené akýmkoľvek správnym či iným orgánom iného štátu. Ponuka Ponúkaných akcií v inom štáte je možná iba vtedy, ak právne predpisy tohto iného štátu nepožadujú schválenie alebo notifikáciu Prospektu, a zároveň musia byť splnené všetky ďalšie podmienky podľa právnych predpisov daného štátu.

**Osoby, ktorým sa dostane Prospekt do rúk, sú povinné oboznámiť sa so všetkými obmedzeniami, ktoré môžu byť pre ne relevantné a takéto obmedzenia dodržiavať.**

Prospekt sám o sebe nepredstavuje ponuku na predaj, ani výzvu na zadávanie ponúk ku kúpe Ponúkaných akcií v akomkoľvek štáte. U každej osoby, ktorá nadobúda Ponúkané akcie, sa bude mať za to, že vyhlásila a súhlasí s tým, že (i) táto osoba je uzrozumená so všetkými príslušnými obmedzeniami týkajúcimi sa ponuky a predaja Ponúkaných akcií, ktoré sa na ňu a príslušný spôsob ponuky či predaja vzťahujú, predovšetkým konkrétne obmedzenia predaja uvedené nižšie; (ii) táto osoba ďalej neponúkne na predaj a ďalej nepredá Ponúkané akcie bez toho, aby boli dodržané všetky príslušné obmedzenia, ktoré sa na takúto osobu a príslušný spôsob ponuky a predaja vzťahujú a (iii) predtým, ako by Ponúkané akcie mala ďalej ponúknuť alebo ďalej predat', táto osoba bude kupujúcich informovať o tom, že ďalšie ponuky alebo predaj Ponúkaných akcií môžu podliehať v rôznych štátoch zákonným obmedzeniam, ktoré je nutné dodržiavať.

Okrem vyššie uvedeného Ponúkajúci žiada všetkých nadobúdateľov Ponúkaných akcií, aby dodržiavali ustanovenia všetkých príslušných právnych predpisov (vrátane právnych predpisov Slovenskej republiky), kde budú distribuovať, sprístupňovať či inak dávať do obehu Prospekt, vrátane prípadných dodatkov k Prospektu, alebo iný ponukový alebo propagačný materiál či informácie súvisiace s Ponúkanými akciami, a to vo všetkých prípadoch na vlastné náklady a bez ohľadu na to, či Prospekt alebo dodatky k Prospektu, iný ponukový či propagačný materiál alebo informácie s Ponúkanými akciami súvisiace budú zachytené v písomnej alebo elektronickej či inej nehmotnej podobe.

### *Európska únia a Európsky hospodársky priestor*

Vo vzťahu ku každému členskému štátu EHP (každý z nich ďalej len **Relevantný štát**), s výnimkou Slovenskej republiky, Emitent nemá v úmysle a nebude vykonávať verejnú ponuku Ponúkaných akcií v tomto Relevantnom štáte (a každý finančný sprostredkovateľ súhlasí s takýmto obmedzením), s výnimkou toho, že v Relevantnom štáte je možné predložiť ponuku Ponúkaných akcií:

- (a) kvalifikovaným investorom: kedykoľvek akejkoľvek právnickej osobe, ktorá je kvalifikovaným investorom v zmysle definície uvedenej v Nariadení o prospekte;
- (b) menej ako 150 adresátom ponuky: kedykoľvek menej ako 150 fyzickým alebo právnickým osobám (iným ako kvalifikovaným investorom v zmysle definície uvedenej v Nariadení o prospekte); alebo
- (c) v ostatných oslobodených ponukách: kedykoľvek za akýchkoľvek iných okolností spadajúcich pod článok 1 ods. 4 Nariadenia o prospekte,

s tým, že žiadna takáto ponuka Ponúkaných akcií uvedená vyššie nevyžaduje od Emitenta zverejnenie prospektu podľa článku 3 Nariadenia o prospekte.

### *Spojené štáty americké*

Ponúkané akcie neboli a nebudú registrované podľa Zákona o cenných papieroch Spojených štátov amerických z roku 1933, v znení neskorších predpisov (ďalej len **Americký zákon o cenných papieroch**) a nesmú byť ponúkané ani predávané na území Spojených štátov amerických alebo na účet alebo v prospech amerických osôb, s výnimkou určitých transakcií vyňatých z požiadaviek

## PROSPEKT

na registráciu Amerického zákona o cenných papieroch. Pojmy používané v tomto odseku majú význam, ktorý im je daný v nariadení S podľa Amerického zákona o cenných papieroch.

## 10. ZDANENIE A DEVÍZOVÁ REGULÁCIA

**Daňové právne predpisy členského štátu registrácie investora a členského štátu registrácie Emitenta môžu mať vplyv na príjem z Ponúkaných akcií.**

*Majiteľom Ponúkaných akcií sa odporúča konzultovať so svojimi poradcami ustanovenia príslušných právnych predpisov, najmä daňových a devízových predpisov a predpisov v oblasti sociálneho a zdravotného poistenia platných v Slovenskej republike a v štátoch, v ktorých sú rezidentmi, ako i v štátoch, v ktorých výnosy z držby a predaja Ponúkaných akcií môžu byť zdanené, a následky ich aplikovateľnosti. Uvedené sa týka najmä investorov pri verejnej ponuke Ponúkaných akcií v tých krajinách, pre ktorých sú zvlášť relevantné aj príslušné zmluvy o zamedzení dvojitého zdanenia.*

**Emitent ani Ponúkajúci neposkytnú majiteľom Ponúkaných akcií žiadnu kompenzáciu alebo navýšenie v súvislosti s vykonaním akejkoľvek zrážky dane.**

*Nasledujúce zhrnutie obsahuje všeobecné informácie o aktuálnych daňových a odvodových súvislostiach slovenských právnych predpisov týkajúcich sa upísania, vlastníctva a disponovania s Ponúkanými akciami v Slovenskej republike platných k dátumu vyhotovenia Prospektu a nie je komplexným popisom všetkých jeho aspektov. Uvedené informácie sa môžu meniť v závislosti od zmien v príslušných právnych predpisoch, ktoré môžu nastať po dátume vyhotovenia tohto Prospektu. Toto zhrnutie nepopisuje daňové a odvodové súvislosti vyplývajúce z práva akéhokoľvek iného štátu ako Slovenskej republiky.*

*Toto zhrnutie vychádza z právnych predpisov účinných ku dňu, ku ktorému bol tento Prospekt vyhotovený a môže podliehať následnej zmene (i s prípadnými retroaktívnymi účinkami). Investorom, ktorý majú záujem o kúpu Ponúkaných akcií, sa odporúča, aby sa poradili so svojimi právnymi a daňovými poradcami o daňových, odvodových a devízovo-právnych dôsledkoch upísania, predaja a vlastníctva Ponúkaných akcií podľa daňových a devízových predpisov a predpisov v oblasti sociálneho a zdravotného poistenia platných v Slovenskej republike a v štátoch, v ktorých sú rezidentmi, ako i v štátoch, v ktorých výnosy z vlastníctva a predaja Ponúkaných akcií môžu byť zdanené.*

*Nasledujúci opis nemá za cieľ zaoberať sa daňovými dôsledkami platnými na všetky kategórie investorov, z ktorých niektorí (napríklad obchodníci s cennými papiermi a komoditami a určité investičné fondy) môžu byť predmetom osobitného daňového režimu.*

*Nižšie uvedený opis predpokladá, že osoba, ktorá prijíma akékoľvek dividendy vyplývajúce z vlastníctva Ponúkaných akcií alebo akýchkoľvek príjmov z predaja Ponúkaných akcií, je konečným vlastníkom týchto príjmov, napr. táto osoba nie je agentom alebo sprostredkovateľom, ktorý prijíma takéto platby v mene inej osoby; a v prípade slovenských daňových nerezidentov – fyzických osôb a právnických osôb, ktoré prijímajú tento príjem, sa v nasledujúcom opise predpokladá, že prijemca príjmu je daňovým rezidentom v relevantnom štáte a že daňovú rezidenciu je možné preukázať platným potvrdením o daňovom pobyte vydané príslušným daňovým úradom.*

### 10.1 Zdanenie v Slovenskej republike

V zmysle Zákona o dani z príjmov sú príjmy právnických osôb zdaňované sadzbou 21 %. Sadzba dane vo výške 15 % sa uplatňuje, ak právnická osoba dosiahla príjem (výnosy) nepresahujúci 100 000 EUR.

Príjmy fyzických osôb sú zdaňované sadzbou 19 %, pokiaľ nejde o príjmy prekračujúce v danom roku 176,8 – násobok životného minima, ktoré sú zdaňované sadzbou 25 %. Sadzba dane vo výške 15 % sa uplatňuje, ak fyzická osoba dosiahla príjem z obchodných činností nepresahujúci 100 000 EUR.

Zrážková daň má sadzbu vo výške 19 %; ak sa takýto príjem vypláca, posieľa alebo pripisuje daňovému poplatníkovi z krajiny, ktorá so Slovenskou republikou nespolupracuje, uplatní sa sadzba zrážkovej dane vo výške 35 %. Zoznam spolupracujúcich krajín je zverejnený na webovom sídle Ministerstva financií Slovenskej republiky k 1. januáru kalendárneho roku. Vo všeobecnosti sú spolupracujúce krajiny tie krajiny, s ktorými Slovenská republika uzavrela zmluvu o zamedzení dvojitého zdanenia alebo dohovor o vzájomnej správnej pomoci v daňových veciach, a štát zároveň nie je na zozname nespolupracujúcich jurisdikcií zverejnenom na úrovni EÚ.

*Daň z príjmu z výnosu*

Podľa príslušných ustanovení slovenského Zákona o dani z príjmov:

- (a) dividendy z Ponúkaných akcií plynúce slovenskému daňovému rezidentovi, ktorý je fyzickou osobou, budú zdanené sadzbou zrážkovej dane vo výške 7 %;
- (b) dividendy z Ponúkaných akcií plynúce slovenskému daňovému nerezidentovi, ktorý je fyzickou osobou, budú zdanené sadzbou zrážkovej dane vo výške 7 % a môžu byť ďalej znížené na základe zmluvy o zamedzení dvojitého zdanenia. V prípade daňového rezidenta v nespolupracujúcej krajine sa uplatňuje sadzba zrážkovej dane vo výške 35 %;
- (c) dividendy z Ponúkaných akcií plynúce slovenskému daňovému rezidentovi alebo daňovému nerezidentovi, ktorý je právnickou osobou, nie sú vo všeobecnosti na Slovensku zdaňované. V prípade daňového rezidenta v nespolupracujúcej krajine sa uplatňuje sadzba zrážkovej dane vo výške 35 %.

Keďže zákonná úprava dani z príjmu sa môže počas životnosti Ponúkaných akcií zmeniť, dividendy z Ponúkaných akcií budú zdaňované v zmysle platných právnych predpisov v čase vyplácania.

Emitent ani Ponúkajúci neposkytnú majiteľom Ponúkaných akcií žiadnu kompenzáciu alebo navýšenie v súvislosti s vykonaním akejkoľvek zrážky dane.

*Daň z príjmu z predaja*

Zisky z predaja Ponúkaných akcií realizované právnickou osobou, ktorá je slovenským daňovým rezidentom alebo slovenskou stálou prevádzkarňou daňového nerezidenta – právnickej osoby so sídlom mimo územia Slovenskej republiky, sa zahŕňajú do všeobecného základu dane podliehajúceho zdaneniu príslušnou sadzbou dane z príjmov právnických osôb. Straty z predaja Ponúkaných akcií kalkulované kumulatívne za všetky Ponúkané akcie predané v jednotlivom zdaňovacom období nie sú vo všeobecnosti daňovo odpočítateľné s výnimkou špecifických prípadov stanovených zákonom.

Príjem (výnosy) z predaja Ponúkaných akcií právnickou osobou, ktorá je slovenským daňovým rezidentom alebo stálou prevádzkarňou slovenského daňového nerezidenta, je v Slovenskej republike oslobodený od daní, ak je dosiahnutý (i) po 24 alebo viacerých po sebe nasledujúcich kalendárnych mesiacoch od nadobudnutia priameho podielu najmenej 10 % na základnom imaní, a (ii) právnická osoba vykonáva významné úlohy na území Slovenskej republiky v súvislosti s Ponúkanými akciami, riadi a nesie riziko spojené s vlastníctvom Ponúkaných akcií, pričom má k dispozícii potrebné osobné a materiálne vybavenie potrebné na vykonávanie týchto úloh.

Príjem z predaja Ponúkaných akcií realizovaný fyzickou osobou, ktorá je slovenským daňovým rezidentom, sa všeobecne zahŕňa do bežného základu dane z príjmov fyzických osôb. Spravidla je možné odpočítať výdavky spojené s nadobudnutím Ponúkaných akcií, ako aj náklady spojené s nadobudnutím Ponúkaných akcií (napr. poplatky za sprostredkovanie).

## **10.2 Devízová regulácia v Slovenskej republike**

Vydávanie a upisovanie Ponúkaných akcií nie je v Slovenskej republike predmetom devízovej regulácie. Zahraniční majitelia Ponúkaných akcií môžu za splnenia určitých podmienok nakúpiť peňažné prostriedky v cudzej mene za slovenskú menu (euro) bez devízových obmedzení a transferovať tak sumy zaplatené Emitentom z Ponúkaných akcií zo Slovenskej republiky v cudzej mene.

## 11. VYMÁHANIE SÚKROMNOPRÁVNÝCH NÁROKOV VOČI EMITENTOVI

*Tento text je len zhrnutím určitých ustanovení slovenského práva týkajúcich sa vymáhania súkromnoprávných nárokov spojených s Ponúkanými akciami voči Emitentovi a/alebo Ponúkajúcemu. Toto zhrnutie neopisuje vymáhanie nárokov voči Emitentovi a/alebo Ponúkajúcemu podľa práva akéhokoľvek iného štátu. Toto zhrnutie vychádza z právnych predpisov účinných ku dňu vyhotovenia tohto Prospektu a môže podliehať následnej zmene (i s prípadnými retroaktívnymi účinkami). Informácie uvedené v tomto článku sú predložené len ako všeobecné informácie o právnej situácii. Investori by sa nemali spoliehať na informácie tu uvedené a odporúča sa im, aby posúdili otázky vymáhania súkromnoprávných záväzkov voči Emitentovi a/alebo Ponúkajúcemu so svojimi právnymi poradcami.*

Pre účely vymáhania akýchkoľvek súkromnoprávných nárokov voči Emitentovi a/alebo Ponúkajúcemu súvisiacich s upísaním alebo v súvislosti s držaním Ponúkaných akcií sú príslušné súdy Slovenskej republiky. Všetky práva a povinnosti Emitenta a/alebo Ponúkajúcemu voči majiteľom Ponúkaných akcií sa riadia slovenským právom. V dôsledku toho je len obmedzená možnosť domáhať sa práv voči Emitentovi a/alebo Ponúkajúcemu v konaní pred zahraničnými súdmi alebo podľa zahraničného práva.

V Slovenskej republike je priamo aplikovateľné Nariadenie Brusel I (recast). Na základe Nariadenia Brusel I (recast) sú s určitými výnimkami uvedenými v tomto nariadení súdne rozhodnutia vydané súdnymi orgánmi v členských štátoch EÚ, v občianskych a obchodných veciach vykonateľné v Slovenskej republike a naopak, súdne rozhodnutia vydané súdnymi orgánmi v Slovenskej republike v občianskych a obchodných veciach sú vykonateľné v členských štátoch EÚ.

V prípadoch, kedy je pre účely uznania a výkonu cudzieho rozhodnutia vylúčená aplikácia Nariadenia Brusel I (recast), ale Slovenská republika uzavrela s určitým štátom medzinárodnú zmluvu o uznávaní a výkone súdnych rozhodnutí, je zabezpečený výkon súdnych rozhodnutí takéhoto štátu v súlade s ustanovením danej medzinárodnej zmluvy. Pri neexistencii takejto zmluvy môžu byť rozhodnutia cudzích súdov uznané a vykonané v Slovenskej republike za podmienok stanovených v zákone č. 97/1963 Zb. o medzinárodnom práve súkromnom a procesnom, v znení neskorších predpisov (ďalej len **ZoMPS**). Podľa tohto zákona nemožno rozhodnutia justičných orgánov cudzích štátov vo veciach uvedených v ustanoveniach § 1 ZoMPS, cudzie zmiery a cudzie notárske listiny (spoločne ďalej len **cudzie rozhodnutia**) uznať a vykonať, ak (i) rozhodnutá vec spadá do výlučnej právomoci orgánov Slovenskej republiky alebo orgán cudzieho štátu by nemal právomoc vo veci rozhodnúť, ak by sa na posúdenie jeho právomoci použili ustanovenia slovenského práva, alebo (ii) nie sú právoplatné alebo vykonateľné v štáte, v ktorom boli vydané, alebo (iii) nie sú rozhodnutím vo veci samej, alebo (iv) účastníkovi konania, voči ktorému sa má rozhodnutie uznať, bola postupom cudzieho orgánu odňatá možnosť konať pred týmto orgánom, najmä ak mu nebolo riadne doručené predvolanie alebo návrh na začatie konania; splnenie tejto podmienky súd neskúma, ak sa tomuto účastníkovi cudzie rozhodnutie riadne doručilo a účastník sa proti nemu neodvolal alebo ak tento účastník vyhlásil, že na skúmaní tejto podmienky netrvá, alebo (v) slovenský súd už vo veci právoplatne rozhodol alebo je tu skoršie cudzie rozhodnutie v tej istej veci, ktoré sa uznalo alebo spĺňa podmienky na uznanie alebo (vi) uznanie by sa priečilo slovenskému verejnému poriadku.

## 12. DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE

### 12.1 Poradcovia v súvislosti s vydaním cenných papierov

Ponúkajúci pri vykonávaní Ponuky a pri vypracovaní tohto Prospektu nevyužil služby žiadneho právneho poradcu.

### 12.2 Audit informácií

Okrem údajov pochádzajúcich z mimoriadnej auditovanej individuálnej účtovnej závierky Emitenta sa v Prospekte nenachádzajú informácie, ktoré by boli podrobené auditu.

Žiadny audítor neoveril Prospekt ako celok.

### 12.3 Správy znalcov a informácie tretej osoby

V článku 2.1 s názvom „*Rizikové faktory spojené s Emitentom*“ boli použité verejne dostupné informácie z webového portálu Index SME, dostupného na <https://index.sme.sk>, ako aj informácie z dokumentu „Technicko-ekonomická predbežná štúdia realizovateľnosti Baracocoa SA“ vypracovaná spoločne spoločnosťami Ernst & Young a CONAS.

Ponúkajúci potvrdzuje, že informácie pochádzajúce od tretích strán boli presne reprodukované a podľa vedomia Ponúkajúceho neboli vynechané žiadne skutočnosti, kvôli ktorým by reprodukované informácie boli nepresné alebo zavádzajúce. Ponúkajúci ale nemôže zaručiť presnosť a správnosť takto reprodukovovaných informácií.

V Prospekte neboli použité informácie pochádzajúce zo správ expertov alebo znalcov.

### 12.4 Posúdenie investície

Každý potenciálny investor by si mal sám (alebo so svojimi poradcami) zodpovedne posúdiť akúkoľvek investíciu do Ponúkaných akcií. Najmä je potrebné, aby:

- (a) mal dostatok znalostí a skúseností na posúdenie výhod a rizík investovania do Ponúkaných akcií a informácií obsiahnutých v Prospekte, informácií, na ktoré Prospekt odkazuje, alebo akomkoľvek jeho dodatku;
- (b) mal dostatok informácií týkajúcich sa investície ako aj schopnosť posúdiť ju v kontexte svojej vlastnej finančnej situácie a vplyvu tejto investície na jeho vlastné už existujúce portfólio;
- (c) mal dostatok finančných prostriedkov, aby bol schopný zvládnuť prípadný negatívny vývoj rizikových faktorov týkajúcich sa Emitenta alebo Ponúkaných akcií;
- (d) si byť vedomý skutočnosti, že ak sa na financovanie nákupu Ponúkaných akcií použije pôžička alebo úver, môže sa stať, že náklady na takúto pôžičku alebo úver môžu prekročiť výnos získaný z Ponúkaných akcií; potenciálny investor by nemal predpokladať, že bude schopný splácať pôžičku alebo úver a príslušný výnos z výnosov z investície do Ponúkaných akcií;
- (e) plne porozumel podmienkam Ponúkaných akcií, poznal relevantné finančné ukazovatele a ich možný vývoj spolu s vývojom finančných trhov; a
- (f) bol schopný posúdiť (buď sám alebo v spolupráci so svojimi poradcami) možné scenáre vývoja ekonomiky, úrokových sadzieb a ostatných faktorov, ktoré môžu ovplyvniť jeho investíciu a schopnosť niesť príslušné riziká.

### 12.5 Výhľadové vyhlásenia

Niektoré vyhlásenia v tomto Prospekte sa môžu považovať za „výhľadové vyhlásenia“. Výhľadové vyhlásenia zahŕňajú vyhlásenia týkajúce sa plánov, zámerov, cieľov, stratégií a budúcich činností a výkonnosti Emitenta a predpokladov, z ktorých tieto výhľadové vyhlásenia vychádzajú. Ponúkajúci na identifikáciu výhľadových vyhlásení používa slová „predpokladá“, „odhaduje“, „očakáva“, „je presvedčený“, „zamýšľa“, „plánuje“, „môže“, „očakáva sa“, „môže“, „bude“, „bude pokračovať“, „mal by“, „bol by“, „snaží sa“, „približne“, „odhaduje“, „predpovedá“, „projektuje“, „má za cieľ“ alebo „predpokladá“ a ďalšie podobné výrazy. Týka sa to najmä vyhlásení obsahujúcich informácie



o budúcich finančných výsledkoch, plánoch alebo očakávaniach týkajúcich sa podnikania a riadenia Emitenta, budúceho rastu alebo ziskovosti Emitenta a všeobecných ekonomických a regulačných podmienok a ďalších záležitostí ovplyvňujúcich Emitenta.

Výhľadové vyhlásenia odrážajú súčasné názory Emitenta a Ponúkajúceho na budúce udalosti. Vychádzajú z predpokladov Emitenta a Ponúkajúceho a zahŕňajú známe aj neznáme riziká, neistoty a ďalšie dôležité faktory, ktoré by mohli spôsobiť, že sa okolnosti alebo výsledky, výkonnosť alebo úspechy Emitenta budú podstatne líšiť od akýchkoľvek budúcich okolností, výsledkov, výkonnosti alebo úspechov vyjadrených alebo naznačených takýmito vyhláseniami. Existencia alebo neexistencia predpokladu by mohla spôsobiť, že sa skutočný finančný stav a výsledky Emitenta budú podstatne líšiť od týchto výhľadových vyhlásení alebo že nebudú zodpovedať vyjadreným alebo naznačeným očakávaniam. Podnikanie Emitenta, Skupiny Proxenta ako aj širšej Skupiny podlieha množstvu rizík a neistôt, ktoré by tiež mohli spôsobiť nepresnosť výhľadových vyhlásení, odhadov alebo predpovedí.

Výhľadové vyhlásenia sú aktuálne iba ku dňu vyhotovenia tohto Prospektu. Pokiaľ si to teda nevyžaduje Nariadenie o prospekte a ďalšie platné nariadenia, Ponúkajúci nie je povinný a nemá v úmysle aktualizovať alebo revidovať akékoľvek výhľadové vyhlásenia uvedené v tomto Prospekte, či už v dôsledku nových informácií, budúcich udalostí alebo inak. Všetky ďalšie písomné alebo ústne výhľadové vyhlásenia, ktoré možno pripísať Ponúkajúcemu alebo osobám konajúcim v jeho mene, sú výslovne kvalifikované v celom rozsahu prostredníctvom upozorňujúcich vyhlásení uvedených v tomto Prospekte. V dôsledku týchto rizík, neistôt a predpokladov by sa potenciálny kupujúci Ponúkaných akcií nemal priveľmi spoliehať na tieto výhľadové vyhlásenia.

### 12.6 Schválenie Prospektu

Pokiaľ nie je uvedené inak, všetky informácie v Prospekte sú uvedené k dátumu jeho vyhotovenia. Základný prospekt môže byť aktualizovaný v zmysle článku 23 Nariadenia o prospekte formou dodatku k Prospektu. V zmysle príslušných právnych predpisov podlieha dodatok k Prospektu schváleniu NBS a následnému zverejneniu, rovnako ako samotný Prospekt.

**NBS schválila tento Prospekt iba ako prospekt, ktorý spĺňa normy úplnosti, zrozumiteľnosti a konzistentnosti uložené Nariadením o prospekte. Toto schválenie by sa nemalo považovať za potvrdenie Emitenta alebo za potvrdenie kvality Ponúkaných akcií, ktoré sú predmetom tohto Prospektu. Prospekt neobsahuje všetky riziká spojené s investovaním do Ponúkaných akcií, aj keď sa Ponúkajúci nazdáva, že uviedol všetky významné riziká týkajúce sa investovania do Ponúkaných akcií.**

### 12.7 Zaokrúhľovanie

Niektoré hodnoty uvedené v Prospekte boli upravené zaokrúhlením. To okrem iného znamená, že hodnoty uvádzané pre rovnakú informačnú položku sa môžu na rôznych miestach mierne líšiť a hodnoty uvádzané ako súčet niektorých hodnôt nemusia byť aritmetickým súčtom hodnôt, z ktorých vychádzajú.

### 12.8 Upozornenia

Žiadna osoba nie je v súvislosti s Emitentom, Ponukou alebo predajom Ponúkaných akcií oprávnená poskytnúť akékoľvek informácie alebo urobiť akékoľvek vyjadrenie, ktoré nie je obsiahnuté v tomto Prospekte alebo v inom verejne dostupnom dokumente.

Pri uvádzaní informácií pochádzajúcich z interných odhadov a analýz Ponúkajúci vynaložil všetku primeranú starostlivosť, avšak presnosť takýchto informácií Ponúkajúci nemôže zaručiť. Akékoľvek predpoklady a vyhladky týkajúce sa budúceho vývoja Emitenta, jeho finančného stavu, okruhu jeho podnikateľskej činnosti alebo postavenia na trhu nemožno pokladať za vyhlásenie či záväzný sľub Ponúkajúceho týkajúci sa budúcich udalostí alebo výsledkov, vzhľadom na to, že tieto budúce udalosti a výsledky závisia na okolnostiach a udalostiach, ktoré Emitent nemôže úplne alebo sčasti ovplyvniť. Investori, ktorí majú záujem o upísanie Ponúkaných akcií, by mali uskutočniť vlastnú analýzu akýchkoľvek vývojových trendov alebo výhľadov uvedených v tomto Prospekte a svoje investičné rozhodnutia založiť na výsledkoch takýchto samostatných analýz.

## PROSPEKT

**Potenciálni investori by mali vykonať vlastné posúdenie vhodnosti investovania do Ponúkaných akcií. S investovaním do Ponúkaných akcií sú spojené významné riziká. Bližšie informácie o určitých rizikách a ďalších faktoroch, ktoré by ste mali zvážiť v súvislosti s investíciou do Ponúkaných akcií, sú uvedené v článku 2 s názvom „*Rizikové faktory*“.**

### 13. DOSTUPNÉ DOKUMENTY

Dokumenty bezplatne prístupné v elektronickej forme v osobitnej časti webového sídla Emitenta <https://www.proxenta.sk/proxperia/>:

- (a) tento Prospekt a každý dodatok k Prospektu (ak bol prijatý);
- (b) zakladateľská listina Emitenta a stanovky Emitenta;
- (c) rozhodnutie Valného zhromaždenia Emitenta o zvýšení základného imania a vydaní a ponuke Ponúkaných akcií zo dňa 06. decembra 2023;
- (d) riadna auditovaná individuálna účtovná závierka Emitenta k 31. decembru 2023 v súlade so SÚŠ;
- (e) mimoriadna auditovaná individuálna účtovná závierka Emitenta k 30. september 2023 v súlade so SÚŠ; a
- (f) po dobu platnosti Prospektu tiež všetky dokumenty, informácie z ktorých sú do Prospektu zahrnuté odkazom.

Informácie na webovom sídle netvoria súčasť Prospektu, s výnimkou prípadu, keď sú uvedené informácie do Prospektu začlenené odkazom. **Informácie na webovom sídle Emitenta neboli skontrolované ani schválené NBS.**

## 14. ZOZNAM POUŽITÝCH DEFINÍCIÍ, POJMOV A SKRATIEK

**Americký zákon o cenných papieroch** znamená zákon Spojených štátov amerických z roku 1933, v znení neskorších predpisov.

**Daňový nerezident** znamená daňovník s obmedzenou daňovou povinnosťou.

**Daňový rezident** znamená daňovník s neobmedzenou daňovou povinnosťou.

**Delegované nariadenie o prospekte** znamená delegované nariadenie Komisie (EÚ) 2019/980 zo 14. marca 2019, ktorým sa dopĺňa nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2017/1129, pokiaľ ide o formát, obsah, preskúmanie a schvaľovanie prospektu, ktorý sa má uverejniť pri verejnej ponuke cenných papierov alebo ich prijatí na obchodovanie na regulovanom trhu, a ktorým sa zrušuje nariadenie Komisie (ES) č. 809/2004.

**EHP** znamená Európsky hospodársky priestor.

**Emisný kurz** znamená emisný kurz za každú Ponúkanú akciu vo výške 780 EUR (sedemsto osemdesiat eur) za každú Ponúkanú akciu v menovitej hodnote 1 EUR (jedno euro).

**Emitent** znamená spoločnosť PROXPERIA a. s., so sídlom Mýtna 50, 811 07 – Bratislava mestská časť Staré Mesto, Slovenská republika, Slovenská republika, IČO: 55 571 883, zapísaná v obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel: Sa, vložka č.: 7588/B.

**EU** znamená Európska únia.

**EUR** alebo **euro** znamená zákonnú menu Slovenskej republiky.

**Existujúci akcionár** alebo **PROXENTA** znamená spoločnosť PROXENTA a. s., so sídlom Mýtna 50, 811 07 Bratislava – mestská časť Staré Mesto, Slovenská republika, IČO: 52 407 951, zapísanú v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel: Sa, vložka číslo: 6947/B.

**IFRS** znamená Medzinárodné štandardy pre finančné výkazníctvo.

**MiFID II** znamená smernicu Európskeho parlamentu a Rady 2014/65/EÚ z 15. mája 2014 o trhoch s finančnými nástrojmi, v znení neskorších predpisov, vrátane všetkých jej vykonávacích predpisov a implementácií do príslušného vnútroštátneho práva.

**Nariadenie Brusel I (prepracované znenie)** znamená Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 1215/2012 z 12. decembra 2012 o právomoci a o uznávaní a výkone rozsudkov v občianskych a obchodných veciach (prepracované znenie), v znení neskorších predpisov.

**Nariadenie o insolvenčnom konaní** znamená nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 2015/848 z 20. mája 2015 o insolvenčnom konaní.

**Nariadenie o prospekte** znamená nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2017/1129 zo 14. júna 2017 o prospekte, ktorý sa má uverejniť pri verejnej ponuke cenných papierov alebo ich prijatí na obchodovanie na regulovanom trhu, a o zrušení smernice 2003/71/ES.

**NBS** znamená Národná banka Slovenska ako príslušný orgán Slovenskej republiky podľa § 120 ods. 1 Zákona o cenných papieroch na účely Nariadenia o prospekte.

**Občiansky zákonník** znamená slovenský zákon č. 40/1964 Zb. Občiansky zákonník, v znení neskorších predpisov.

**Obchodný zákonník** znamená zákon č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník, v znení neskorších predpisov.

**Ponuka** znamená verejnú ponuku až 25 000 novo vydaných prioritných zaknihovaných akcií Emitenta vo forme na meno, každá akcia s menovitou hodnotou 1 EUR (jedno euro) na akciu, ktoré ku dňu vypracovania tohto Prospektu predstavujú 50 % základného imania Emitenta.

**Ponúkajúci** znamená spoločnosť PROXENTA Invest s. r. o., so sídlom Mýtna 50, 811 07 – Bratislava mestská časť Staré Mesto, Slovenská republika, Slovenská republika, IČO: 51 406 713, zapísaná v obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel: Sro, vložka č.: 125762/B.

## PROSPEKT

**Ponukové obdobie** znamená obdobie, ktorý začína plynúť od 11. marca 2024 a končí o 12:00 (SEČ) dňa 11. marca 2025, počas ktorého budú Ponúkané akcie predmetom verejnej ponuky. Trvanie Ponuky po uplynutí platnosti tohto Prospektu je podmienené vyhotovením, schválením a zverejnením nadvä zujúceho prospektu (resp. ďalšieho nadvä zujúceho prospektu) pre Ponúkané akcie.

**Ponúkané akcie** znamená 12 500 prioritných zaknihovaných akcií Emitenta vydaných dňa 20. februára 2024 vo forme na meno, každá akcia s menovitou hodnotou 1 EUR (1 euro) na akciu, ktoré ku dňu vypracovania tohto Prospektu predstavujú 24 % základného imania Emitenta.

**Prospekt** znamená tento prospekt zo dňa 27. februára 2024.

**Relevantný štát** má význam uvedený v článku 9 Prospektu.

**Rozhodnutie jediného akcionára** má význam uvedený v článku 7.2 Prospektu.

**Skupina Proxenta** znamená PROXENTA a každá spoločnosť, v ktorej PROXENTA priamo alebo nepriamo vlastní aspoň 51 % podiel na základnom imaní a hlasovacích právach, ktorej je Emitent súčasťou.

**SÚŠ** znamená slovenské účtovné štandardy.

**USA** znamená Spojené štáty americké.

**Valné zhromaždenie** znamená valné zhromaždenie akcionárov Emitenta.

**Zákon o cenných papieroch** znamená zákon č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch a investičných službách, v znení neskorších predpisov.

**Zákon o dani z príjmov** znamená zákon č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov, v znení neskorších predpisov.

**Zákon o konkurze** znamená zákon č. 7/2005 Z. z. o konkurze a reštrukturalizácii a o zmene a doplnení niektorých zákonov, v znení neskorších predpisov.

**ZoMPS** znamená zákon č. 97/1963 Zb. o medzinárodnom práve súkromnom a procesnom, v znení neskorších predpisov.

**Živnostenský zákon** znamená zákon č. 455/1991 Z. b., o živnostenskom podnikaní, v znení neskorších predpisov.

## **EMITENT**

### **PROXPERIA a. s.**

Mýtna 50,  
Bratislava - mestská časť Staré Mesto 811 07  
Slovenská republika

## **PONÚKAJÚCI**

### **PROXENTA Invest, s.r.o.**

Mýtna 50,  
Bratislava - mestská časť Staré Mesto 811 07  
Slovenská republika

## **MANAŽÉR**

### **PROXENTA Finance, o.c.p., a. s.**

Mýtna 50  
Bratislava - mestská časť Staré Mesto 811 07  
Slovenská republika

## **AUDÍTOR EMITENTA**

### **LeitnerLeitner Audit SK s.r.o.**

Staromestská 3  
Bratislava - mestská časť Staré Mesto 811 03  
Slovenská republika