

Oznámení pro akcionáře o prospektu

Společnost **Colt CZ Group SE**, se sídlem náměstí Republiky 2090/3a, Nové Město, 110 00 Praha 1, IČO: 291 51 961, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka H 962 („**Společnost**“) vydává toto oznámení v souvislosti s výjimkou uvedenou v článku 1 odst. 4 písm. h) nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2017/1129 ze dne 14.6.2017 o prospektu, který má být uveřejněn při veřejné nabídce nebo přijetí cenných papírů k obchodování na regulovaném trhu, a o zrušení směrnice 2003/71/ES (*povinnost uveřejnit prospekt se nevztahuje na veřejnou nabídku cenných papírů v případě, kdy jsou dividendy vyplácené stávajícím akcionářům v podobě akcií stejné třídy jako akcie, z nichž jsou tyto dividendy vypláceny, je-li zpřístupněn dokument obsahující informace o počtu a povaze akcií a důvody a podrobnosti nabídky*) v souvislosti s přijetím návrhu III rozhodnutí valné hromady Společnosti mimo zasedání valné hromady (rozhodování per rollam) dne 28.6.2024 – Schválení rozdělení zisku za rok 2023 a nerozděleného zisku z let minulých a rozhodnutí o zvýšení základního kapitálu Společnosti upsáním nových akcií a započtení emisního kursu nově upisovaných akcií oproti podílu na zisku („**Návrh III**“).

1. Identifikace Společnosti

Colt CZ Group SE, se sídlem náměstí Republiky 2090/3a, Nové Město, 110 00 Praha 1, IČO: 291 51 961, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka H 962;

Kód LEI Společnosti: 3157000990GR61YDGF96;

Internetové stránky Společnosti: <https://www.coltczgroup.com/>

2. Adresáti nabídky

Akcionáři Společnosti ke dni 4.7.2024.

Podíl na zisku, není-li v Návrhu III připuštěno jinak, bude vyplacen akcionářům Společnosti v penězích.

Právo na výplatu podílu na zisku v akciích Společnosti mohou uplatnit akcionáři Společnosti, kterým bude ke dni 4.7.2024 jakožto rozhodnému dni pro uplatnění práva na podíl na zisku svědčit právo na přednostní úpis akcií Společnosti a zároveň podíl na zisku ve výši částky odpovídající alespoň 570,- Kč jakožto emisnímu kursu nové akcie po sražení příslušných srážkových daní, případně násobkům této částky („**Oprávněný akcionář**“).

3. Počet akcií a cena

Počet nově upisovaných akcií Společnosti bude nejvýše 2 851 070 (slovy: dva miliony osm set padesát jedna tisíc sedmdesát) ve formě na jméno, v zaknihované podobě, o jmenovité hodnotě každé akcie 0,10 Kč (slovy: deset haléřů).

Akcionář Společnosti za právo na podíl na zisku (po sražení případných příslušných

srážkových daní) za každých 570,- Kč obdrží 1 novou akcii Společnosti. Emisní kurs 1 nové akcie bude v takovém případě odpovídat výplatě podílu na zisku po sražení příslušných srážkových daní ve výši 570,- Kč, přičemž každá část podílu na zisku odpovídající po sražení příslušných srážkových daní částce 570,- Kč případně k započtení proti pohledávce Společnosti na splacení emisního kursu 1 nové akcie. Případná zbylá část podílu na zisku, za kterou nebude možné získat 1 celou novou akcii (ať již při uplatnění nebo neuplatnění práva volby), tj. podíl na zisku menší než 570,- Kč po sražení příslušných srážkových daní, bude vyplacena Oprávněnému akcionáři v penězích.

Podrobnosti jsou uvedeny v Návrhu III uveřejněném na internetových stránkách Společnosti <https://www.coltczgroup.com/investori-valne-hromady/>.

4. Popis cenných papírů

K dosažení možnosti vyplatit podíl na zisku ve formě akcií Společnosti, a to pouze za splnění popsaných předpokladů dle Návrhu III, musí dojít ke zvýšení základního kapitálu Společnosti úpisem nových akcií, jak je uvedeno v Návrhu III, ISIN: CZ0009008942.

5. Přehled práv plynoucích z akcií Společnosti

S akciemi Společností jsou spojena práva dle ustanovení § 256 a násl. zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), ve znění pozdějších předpisů („ZOK“) a článku 4 stanov Společnosti.

6. Důvody nabídky

Společnost se po vstupu na Prime Market společností Burza cenných papírů Praha, a.s., se sídlem v Praha 1, Rybná 14/682, IČO: 471 15 629, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka B 1773, chce maximálně přiblížit mezinárodním standardům fungování společností působících na světových regulovaných trzích, jejichž akcie jsou veřejně obchodovatelné. V zahraničí je zcela běžnou možností vyplácet podíl na zisku nejen v penězích, ale i formou nových akcií Společnosti. Tuto možnost chce opětovně využít, při zohlednění specifik tuzemského právního řádu, také Společnost, stejně jako tomu bylo minulý rok, kdy již akciovou dividendu úspěšně realizovala. Společnost však stále počítá, že primární způsob výplaty podílu na zisku je v penězích. Cílem tohoto kroku je, aby akcionáři Společnosti, kteří splní předpoklady, místo peněžité dividendy dostali nové akcie Společnosti, kdy dividendu, která díky této volbě zůstane ve Společnosti, bude sloužit k dalšímu rozvoji Společnosti, zejména akviziční činnosti. Společnost se této činnosti v posledních letech intenzivně věnuje a přináší jí hospodářský růst. Stejně tak chce v tomto trendu pokračovat i v následujících letech.

S ohledem na specifika českého právního řádu a ZOK bude akciové dividendy dosaženo formou rozhodnutí o výplatě podílu na zisku, právem volby Oprávněných akcionářů v podobě akciové dividendy, rozhodnutím o zvýšení základního kapitálu Společnosti pro získání nových akcií v rozsahu nezbytném (nikoliv větším) k distribuci dividendy v akciích a započtením vzájemných pohledávek, a to pohledávek Společnosti na splacení emisního kursu akcií Společnosti a pohledávek akcionářů na výplatu dividendy. Tímto postupem dojde k naplnění ustanovení § 21 odst. 3 ZOK, avšak materiálně stále půjde

o distribuci dividendy v podobě akcií Společnosti, jelikož k jejich distribuci bude plně využít podíl na zisku ze Společnosti a do Společnosti nebude vnášen žádný nový kapitál. Společnost v rámci oznámení o záměru rozhodování valné hromady Společnosti mimo zasedání valné hromady (rozhodování per rollam) a v rámci dalších veřejných oznámení předem proklamovala, že umožní zvolit výplatu podílu na zisku v podobě akcií. Zároveň je s ohledem na právní i daňové předpisy nezbytné, aby možnost volby podílu na zisku v podobě akcií byla limitovaná určitou výší kapitálové účasti akcionářů Společnosti, resp. výší minimálního podílu na zisku akcionářů po sražení příslušných srážkových daní, která má být proti pohledávce Společnosti z emisního kursu započtena. Z uvedeného plyne, že dojde k dílčímu omezení některých akcionářů Společnosti v možnosti upsat nové akcie a s ohledem na specifickou povahu akciové dividendy i k omezení samostatné převoditelnosti přednostního práva na úpis nových akcií bez současného převedení práva na podíl na zisku, jelikož právo upsat akcie musí, i s ohledem na výjimku uvedenou v článku 1 odst. 4 písm. h) nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2017/1129 ze dne 14.6.2017 o prospektu, který má být uveřejněn při veřejné nabídce nebo přijetí cenných papírů k obchodování na regulovaném trhu, a o zrušení směrnice 2003/71/ES (*povinnost uveřejnit prospekt se nevztahuje na veřejnou nabídku cenných papírů v případě, kdy jsou dividendy vyplácené stávajícím akcionářům v podobě akcií stejné třídy jako akcie, z nichž jsou tyto dividendy vypláceny, je-li zpřístupněn dokument obsahující informace o počtu a povaze akcií a důvody a podrobnosti nabídky*), být spojeno výlučně s dividendou vyplácenou z akcií Společnosti a nikoli za využití cizích zdrojů. Proto bude právo na akciovou dividendu Společnosti svědčit pouze těm akcionářům Společnosti, kteří budou mít k rozhodnému dni pro vznik práva na přednostní úpis nových akcií a pro uplatnění práva na podíl na zisku nárok na zisk ve výši 570,- Kč (slovy: pět set sedmdesát korun českých) odpovídající emisnímu kursu stanovenému představenstvem Společnosti za jednu akcii po sražení příslušných srážkových daní, a zároveň toto právo bude stejným akcionářům (případně osobám, na které bude přednostní právo společně s právem na podíl na zisku převedeno) trvat i v okamžiku, kdy budou volit akciovou dividendu Společnosti.

Výše uvedený postup je jediným možným, jak v tuzemském právním prostředí umožnit realizovat akciovou dividendu emisí nových akcií. Uvedený postup sice potenciálně zasáhne do práv akcionářů Společnosti, jelikož jim může omezit přednostní právo na úpis, pokud nedosáhnou potřebných částek na úpis jedné či více nových akcií, nicméně Společnost považuje tento postup za proporcionální tomu, co může Společnost a její akcionáři tímto postupem získat. Akciová dividenda totiž do Společnosti přinese volné zdroje, které může Společnost použít k financování dalších činností Společnosti, zejména k akviziční činnosti. To by Společnosti, pokud bude pokračovat současný hospodářský trend, mělo přinést zvýšení zisku do dalších let. Detailně důvody pro omezení těchto práv dále plynou ze zprávy o omezení přednostního práva, kterou Společnost pro akcionáře Společnosti v této souvislosti připravila. Variantou, která by rovněž přinesla volné zdroje do Společnosti, je také nevyplácet zisk v plném rozsahu a část zisku ponechat na budoucí investice a zejména akviziční činnosti Společnosti. Tento postup však není v souladu se zákonnou úpravou a ustálenou judikaturou českých soudů, a proto se Společnost rozhodla využít varianty akciové dividendy způsobem, jakým to je českým právním řádem aktuálně možné, tj. ve výsledku neomezovat akcionářům právo na dividendu a rozhodnout o rozdělení veškerého zisku, a naopak dát akcionářům právo dobrovolně zanechat část zisku ve Společnosti.

Vzhledem k tomu, že právo na akciovou dividendu vzniká až 4. (slovy: čtvrtý) pracovní den následující po přijetí rozhodnutí valné hromady, umožňuje se akcionářů Společnosti, kteří budou mít zájem o možnost akciové dividendy, nabýt na regulovaném trhu potřebný počet akcií k uplatnění akciové dividendy a práva volby (k uplatnění akciové

dividendy). Naopak akcionářům Společnosti, kteří o tento postup mít zájem nebudou, resp. by na akciovou dividendu nedosáhli, mohou akcie Společnosti nabídnout k prodeji, případně na vývoj ve Společnosti nijak nereagovat a obdržet příslušnou část dividendy.

Pokud se ukáže, že pro Společnost nebude přínos z prostředků v podobě akciové dividendy natolik přínosný, že by Společnost získala adekvátní kapitál, umožňuje se představenstvu Společnosti rozhodnout, že ke zvýšení základního kapitálu Společnosti nedojde. V takovém případě akcionáři Společnosti dostanou podíl na zisku vyplacený v penězích, a to bez ohledu na to, zda učinili právo volby či nikoli. Uvedené rozhodnutí představenstvo Společnosti učiní do 3 (slovy: tří) měsíců od rozhodného dne pro uplatnění práva na podíl zisku a přednostního práva na podíl na zisku, tj. do dne 4.10.2024.

Přestože v rámci úpisu nových akcií dojde k částečnému rozmělnění podílů vlastněných akcionáři Společnosti, Společnost věří, že důležitým důvodem pro omezení přednostního práva akcionářů Společnosti je právě možnost získání dalších zdrojů, které by jinak byly vyplaceny prostřednictvím dividendy (Společnost, v souladu s požadavky kladenými na akciové společnosti, vyplatí 100 % (slovy: jedno sto procent) zisku z účetního období i část nerozděleného zisku z minulých let). Tuto volbu ovšem učiní sami Oprávnění akcionáři a nebude zadržet jakýkoliv zisk ve Společnosti čistě z vůle Společnosti.

7. Celková hodnota protiplnění, podrobnosti nabídky

Výši celkové hodnoty protiplnění nelze k datu podpisu tohoto oznámení zjistit.

Další podmínky jsou uvedeny v Návrhu III uveřejněném na internetových stránkách Společnosti <https://www.coltczgroup.com/investori-valne-hromady/> pod odkazem [1246 \(coltczgroup.com\)](#).

Místo: Praha

Datum: 11.7.2024

Místo: Praha

Datum: 11.7.2024

Jméno: **Jan Drahota**

Funkce: předseda představenstva

Jméno: **JUDr. Josef Adam, LL.M.**

Funkce: místopředseda představenstva