

Oznámení o změně společných emisních podmínek dluhopisového programu Rohan financing s.r.o.

a emisních podmínek dluhopisů vydaných pod dluhopisovým programem,

ISIN CZ0003567679 / ISIN CZ0003576480

Společnost **Rohan financing s.r.o.**, se sídlem Sokolovská 700/113a, Karlín, 186 00 Praha 8, IČO: 218 25 807, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. zn. C 407033 (**Emitent**), zřídila v souladu s českým právem dluhopisový program v maximální celkové jmenovité hodnotě vydaných a nesplacených dluhopisů 2.500.000.000 Kč (**Dluhopisy**) s neomezenou dobou trvání programu (**Dluhopisový program** a společné emisní podmínky Dluhopisového programu jen **Společné emisní podmínky**). Základní prospekt Emitenta obsahující Společné emisní podmínky byl schválen rozhodnutím České národní banky ze dne 25. listopadu 2024, č.j. 2024/130728/CNB/650 ke spisu S-Sp-2024/00245/CNB/653, které nabylo právní moci dne 26. listopadu 2024 (**Základní prospekt**).

Emitent pod Dluhopisovým programem vydal (i) emisi Dluhopisů s výnosem na bázi diskontu v celkové jmenovité hodnotě Emise 1.100.000.000 Kč, splatných v roce 2029, ISIN CZ0003567679, datum emise 17. prosince 2024, s emisním kurzem k datu emise 72,14 % jmenovité hodnoty (**Emise I**), a to na základě konečných podmínek ze dne 26. listopadu 2024 (**Konečné podmínky I**), které obsahují rovněž příslušný doplněk dluhopisového programu a (ii) emisi Dluhopisů s výnosem na bázi diskontu v celkové jmenovité hodnotě Emise 1.050.000.000 Kč, splatných v roce 2029, ISIN CZ0003576480, datum emise 7. října 2025 s emisním kurzem k datu emise 77,24 % jmenovité hodnoty (**Emise II**), a to na základě konečných podmínek ze 15. září 2025 (**Konečné podmínky II**), které obsahují rovněž příslušný doplněk dluhopisového programu. Emisní podmínky Emise I jsou tvořeny Společnými emisními podmínkami a Konečnými podmínkami I, resp. příslušným doplňkem dluhopisového programu (**Emisní podmínky I**) a emisní podmínky Emise II jsou tvořeny Společnými emisními podmínkami a Konečnými podmínkami II, respektive příslušným doplňkem dluhopisového programu (**Emisní podmínky II** a společně s Emisními podmínkami I jako **Emisní podmínky**).

Emitent rozhodl o změně Společných emisních podmínek spočívající v opravě zjevné nesprávnosti, a to tak, že v článku 4.15, definici „*Ukazatel LTV*“, vzorci pro výpočet LTV, čitateli „D“ se za text „D znamená v kterémkoliv okamžiku celkovou jmenovitou hodnotu“ vkládá nový text „nebo Diskontovanou hodnotu (jedná-li se o Dluhopisy s výnosem na bázi diskontu)“.

Definice „Ukazatel LTV“ tedy zní (nově vložený text je zvýrazněn modrou barvou):

„**Ukazatel LTV** znamená ukazatel vypočtený dle následujícího vzorce:

$$LTV = \frac{D}{H + C - I} \times 100 \%$$

C znamená pohledávky, které vznikly na základě a v souladu s článkem 4.11(b).

D znamená v kterémkoliv okamžiku celkovou jmenovitou hodnotu *nebo Diskontovanou hodnotu (jedná-li se o Dluhopisy s výnosem na bázi diskontu)* všech Dluhopisů vydaných a dosud nesplacených pod Programem (vyjma Dluhopisů ve vlastnictví Emitenta) a dále jakýkoliv splatný, avšak neuhrazený výnos z Dluhopisů.

H znamená v kterémkoliv okamžiku Hodnotu.

I znamená proinvestované náklady do Projektu, které byly zaplacené z Projektového účtu na Operační účet“

Zároveň Emitent rozhodl v souladu s § 10 odst. 2 písm. b) zákona č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů, o změně Emisních podmínek I a Emisních podmínek II tak, aby tyto reflektovaly výše uvedenou opravu zjevné nesprávnosti.

Důvodem výše uvedené změny je oprava zjevné nesprávnosti v původním znění definice proměnné „D“ v článku 4.15 Společných emisních podmínek, které nepočítalo se specifickým režimem Dluhopisů s výnosem na bázi diskontu, u níž by se k jakémukoliv okamžiku, mimo samotného data splatnosti, měla započítávat jako nesplacené hodnota pouze Diskontovaná hodnota. Opačný postup (tedy postup dle původního znění) by vedl k tomu, že závazek Emitenta udržovat Ukazatel LTV pod hranicí 80 % v souladu s článkem 4.3 Společných

emisních podmínek, resp. Emisních podmínek by byl nesplnitelný již k datu emise Emise I – viz i následující *pro forma* výpočet provedený Emitentem:

<i>tis. CZK</i>	17.12.2024	17.12.2024
D - celková jmenovitá hodnota všech vydaných a nesplacených Dluhopisů	793 540 <i>dle opraveného znění</i>	1 100 000 <i>dle původního znění</i>
H - Hodnota	651 610	651 610
C - pohledávky, které vznikly na základě a v souladu s článkem 4.11(b)	575 000	575 000
I - proinvestované náklady do Projektu zaplacené z Projekt. Účtu	0	0
LTV	64,69%	89,68%

Emitent potvrzuje, že od počátku Dluhopisového programu započítával v rámci výpočtu Ukazatele LTV do proměnné „D“ pouze Diskontovanou hodnotu Dluhopisů vydaných v rámci Emise I a později Emise II, a to v souladu s očekáváním správného fungování Ukazatele LTV tak, jak bylo popsáno po opravě zjevné nesprávnosti výše. Emitent rovněž potvrzuje, že předmětná změna Společných emisních podmínek, resp. Emisních podmínek nemá negativní dopad na postavení ani na zájmy Vlastníků dluhopisů.

Úplné znění změněných Společných emisních podmínek je spolu se Základním prospektem k dispozici na webové stránce Emitenta <https://www.novyrohan.cz> v sekci „Dluhopisy“. Tato změna je závazná rovněž pro znění Emisních podmínek.

Toto oznámení je činěno v souladu s článkem 14.1 Společných emisních podmínek, jakož i Emisních podmínek. Není-li v tomto oznámení uvedeno jinak, výraz, který je definován ve Společných emisních podmínkách, má v tomto oznámení stejný význam.

V Praze dne 30. března 2026

Rohan financing s.r.o.

Jméno: Ing. František Jíša
Funkce: jednatel

Jméno: Ing. Martin Kodeš
Funkce: jednatel