

**DOHODA O ZAPOČTENÍ POHLEDÁVEK**  
***AGREEMENT ON SET-OFF OF THE RECEIVABLES***

*mezi / between*

**Spolek pro chemickou a hutní výrobu, akciová společnost**

*a / and*

**KAPRAIN CHEMICAL LIMITED**

Tato dohoda o započtení pohledávek (dále jen „Dohoda“) je uzavírána níže uvedeného dne, měsíce a roku mezi:

1. **Spolek pro chemickou a hutní výrobu, akciová společnost**, společností založenou a existující podle práva České republiky, se sídlem Revoluční 1930/86, 400 32 Ústí nad Labem, Česká republika, IČO: 00011789, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 47 (dále jen „Společnost“)

a

2. **KAPRAIN CHEMICAL LIMITED**, společností založenou a existující podle práva Kyperské republiky, se sídlem Giannou Kranidioti 9, 2nd floor, Flat / Office 210, Nikósie 1065, Kyperská republika, registrační číslo: HE 381813 (dále jen „KAPRAIN“)

(Společnost a KAPRAIN dále společně jako „Smluvní strany“ a jednotlivě jako „Smluvní strana“)

#### VZHLEDEM K TOMU, ŽE:

(A) KAPRAIN má ke dni uzavření této Dohody za Společností následující pohledávky:

(a) pohledávku ve výši [BUDE DOPLNĚNO] Kč, z čehož částku ve výši [BUDE DOPLNĚNO] Kč tvoří nesplacené příslušenství ve formě smluvního úroku, vzniklou na základě smlouvy o úvěru uzavřené dne 5.10.2009 mezi společností Via Chem Group, a.s., se sídlem Rudolfovská tř. 303/113, České Budějovice 4, 370 01 České Budějovice, IČO: 26694590 (dále jen „Via Chem Group“) a Společností (dále jen „Smlouva o úvěru“), na základě které Via Chem Group poskytla Společnosti úvěr ve výši 200.000.000 Kč, z titulu práva na splacení jistiny úvěru a přirostlého

*This Agreement on Set-off of the Receivables (the “Agreement”) is entered into on the below stated day, month and year between:*

1. *Spolek pro chemickou a hutní výroby, akciová společnost, a company incorporated and existing under the laws of the Czech Republic, with its registered seat at Revoluční 1930/86, 400 32 Ústí nad Labem, Czech Republic, ID No. 00011789, entered in the Commercial Register kept by the Regional Court in Ústí nad Labem, Section B, Insert 47 (the “Company”)*

*and*

2. *KAPRAIN CHEMICAL LIMITED, a company incorporated and existing under the laws of the Republic of Cyprus, with its registered office at Gianna Kranidioti 9, 2nd floor, Flat / Office 210, Nicosia 1065, Republic of Cyprus, Reg. No. HE 381813 (“KAPRAIN”)*

*(the Company and KAPRAIN together as the “Parties” and each individually as a “Party”)*

#### *WHEREAS:*

*(A) On the date hereof, KAPRAIN has the following receivables against the Company:*

*(a) a receivable in the amount of CZK [TBA], of which the amount of CZK [TBA] represents unpaid appurtenances in the form of the contractual interest, arising from the loan provided under the loan agreement entered into on 5 October 2009 by and between Via Chem Group, a.s., having its registered seat at Rudolfovská tř. 303/113, České Budějovice 4, 370 01 České Budějovice, ID No. 266 945 90 (hereinafter referred to as “Via Chem Group”) and the Company (hereinafter referred to as the “Loan Agreement”), pursuant to which Via Chem Group provided the Company with a loan of*

příslušenství v podobě smluvního úroku (dále jen „**Pohledávka 1**“);

*CZK 200,000,000 based on the right for repayment of the loan principal and accrued appurtenances in the form of contractual interest (hereinafter referred to as the “**Receivable 1**”)*

(b) pohledávku ve výši 570.470 Kč a 77.450 EUR vzniklou na základě smlouvy o poskytnutí garance uzavřené dne 23.3.2009 mezi společnostmi Via Chem Group a Společností (dále jen „**Smlouva o poskytnutí garance**“), z titulu práva na zaplacení odměny za poskytnutí garance na základě této smlouvy (dále jen „**Pohledávka 2**“; Pohledávka 1 a Pohledávka 2 společně jen jako „**Pohledávky KAPRAIN**“), které společnost KAPRAIN nabyla na základě smlouvy o postoupení pohledávky ze dne 12.5.2021 od společnosti AB - CREDIT a. s., se sídlem Opletalova 1603/57, Nové Město, 110 00 Praha 1, IČO: 40522610, která tyto nabyla na základě smlouvy o postoupení pohledávky ze dne 18.5.2018 od původního věřitele, společnosti Via Chem Group;

*(b) a receivable in the amount of CZK 570,470 and EUR 77,450 arising from a guarantee agreement entered into on 23 March 2009 by and between Via Chem Group and the Company (hereinafter referred to as the “**Guarantee Agreement**”), based on the right for payment of remuneration under the agreement (hereinafter referred to as the “**Receivable 2**”; Receivable 1 and Receivable 2 together as the “**KAPRAIN’s Receivables**”), which KAPRAIN acquired on the basis of an agreement on assignment of receivables dated 12 May 2021 from AB - CREDIT a. s., with its registered seat at Opletalova 1603/57, Nové Město, 110 00 Prague 1, ID No. 405 226 10, which acquired these on the basis of an agreement on assignment of receivables dated 18 May 2018 from the original creditor, Via Chem Group;*

(B) Smluvní strany v den uzavření této Dohody uzavřely smlouvu o úpisu akcií (dále jen „**Smlouva o úpisu**“), na jejímž základě se společnost KAPRAIN zavázala zaplatit Společnosti souhrnný emisní kurz upsaných akcií Společnosti, tj. 1.781.007 kusů kmenových akcií na jméno o jmenovité hodnotě každé akcie ve výši 185,- Kč za emisní kurz každé takové akcie ve výši 185,- Kč (dále jen „**Akcie**“) v celkové výši 329.486.295 Kč. Společnost má ke dni uzavření této Dohody za společností KAPRAIN peněžitou pohledávku ve výši 329.486.295 Kč na splacení emisního kursu Akcií na základě Smlouvy o úpisu (dále jen „**Pohledávka Společnosti**“);

*(B) On the date hereof, the Parties entered into the Share Subscription Agreement (the “**Subscription Agreement**”) according to which KAPRAIN is obliged to pay the issue price of subscribed Company’s shares, i.e. 1,781,007 pieces of ordinary registered shares with nominal value of each share in the amount of CZK 185, each for the issue price which will amount to CZK 185 (the “**Shares**”), in the total amount of CZK 329,486,295. On the date hereof, the Company holds a monetary receivable against KAPRAIN for the payment of the issue price of the Shares under the Subscription Agreement in the amount of CZK 329,486,295 (the “**Company’s Receivable**”);*

(C) Smluvní strany mají zájem započíst jejich vzájemné peněžité pohledávky v souladu s § 1982 a násl. zákona č. 89/2012 Sb., občanský

*(C) The Parties wish to set off their mutual monetary receivables according to the provisions of Section 1982 and following of the Act No.*

zákoník, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „Občanský zákoník“);

89/2012 Coll., the Civil Code, as amended (the “Civil Code”);

**SE SMLUVNÍ STRANY DOHODLY NA NÁSLEDUJÍCÍM:**

**THEREFORE, THE PARTIES HAVE AGREED AS FOLLOWS:**

**1. PŘEDMĚT DOHODY**

**1. SUBJECT OF THE AGREEMENT**

1.1. KAPRAIN a Společnost mají jako vzájemní věřitelé a dlužníci vůči sobě vzájemné peněžité pohledávky, které mají zájem započíst na základě této Dohody.

1.1. KAPRAIN and the Company have as mutual creditors and debtors towards each other mutual monetary receivables which they wish to set-off hereunder.

**2. VZÁJEMNÉ POHLEDÁVKY**

**2. MUTUAL RECEIVABLES**

2.1. Smluvní strany se dohodly, že pro přepočítání Pohledávky 2 (její části v měně EUR) pro účely započtení pohledávek dle této Smlouvy se použije kurz vyhlášený Českou národní bankou ke dni 30.4.2021 ve výši 1 EUR = 25,885 Kč. Smluvní strany potvrzují, že ke dni uzavření této Dohody Pohledávka 2 odpovídá částce ve výši **2.575.263,25 Kč**.

2.1. The Parties have agreed the exchange rate declared by the Czech National Bank as of 30 April 2021 in the amount of EUR 1 = CZK 25,885 shall be used for the conversion of the Receivable 2 (its part in EUR currency) for the purposes of the receivables set-off hereunder. The Parties hereby confirm that as of the date of this Agreement the Receivable 2 is equivalent to an amount of **CZK 2,575,263.25**.

2.2. Smluvní strany tímto výslovně potvrzují a prohlašují, že Pohledávky KAPRAIN za Společností vyplývající ze Smlouvy o úvěru a Smlouvy o poskytnutí garance k dnešnímu dni trvají ve výši **[BUDE DOPLNĚNO] Kč**.

2.2. The Parties hereby expressly confirm and represent that, as of the date hereof, the KAPRAIN Receivables against the Company arising from the Loan agreement and the Guarantee Agreement exist in the amount of **CZK [TBA]**.

2.3. Smluvní strany tímto výslovně potvrzují a prohlašují, že Pohledávka Společnosti za KAPRAIN vyplývající z pohledávky na splacení emisního kursu Akcií na základě Smlouvy o úpisu Společnosti ke dnešnímu dni trvá ve výši **329.486.295 Kč**.

2.3. The Parties hereby expressly confirm and represent that as of the date hereof Company's Receivable against KAPRAIN stemming from the obligations of the issue price of the Shares under the Subscription Agreement exists in the amount of **CZK 329,486,295**.

**3. ZAPOČTENÍ**

**3. SET-OFF**

3.1 Smluvní strany se dohodly, že v souladu s § 1991 Občanského zákoníku okamžikem účinnosti této Dohody započítávají Pohledávky KAPRAIN proti Pohledávce Společnosti, a to tak, že Pohledávka 2 se započítává v plném rozsahu a Pohledávka 1 se započítává nejprve v rozsahu jistiny úvěru dle Smlouvy o úvěru.

3.1 The Parties agreed that in accordance with Section 1991 of the Civil Code as of the effective date of this Agreement the KAPRAIN's Receivables and Company's Receivable are set-off, whereas the Receivable 2 is set-off to the full extent and the Receivable 1 is set-off firstly to the extent of the loan principal under the Loan Agreement.

Započtením dle předchozí věty:

- (i) Pohledávka Společnosti v plném rozsahu zaniká a společnost KAPRAIN v plném rozsahu splnila svoji vkladovou povinnost; a
- (ii) Pohledávka 2 společnosti KAPRAIN zaniká v plném rozsahu; a
- (iii) Pohledávka 1 společnosti KAPRAIN zaniká ve výši [BUDE DOPLNĚNO] Kč, přičemž Pohledávka 1 nadále trvá ve výši [BUDE DOPLNĚNO] Kč představující zbývající nesplacené úroky.

#### 4. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

- 4.1 Tato Dohoda nabývá účinnosti dnem jejího podpisu oběma Smluvními stranami.
- 4.2 Tato Dohoda může být měněna pouze písemnými dodatky podepsanými oběma Smluvními stranami.
- 4.3 Je-li nebo stane-li se kterékoli ustanovení této Dohody neplatným, neúčinným nebo nevymahatelným, nebude tím dotčena platnost ani vymahatelnost kteréhokoli jiného ustanovení této Dohody.
- 4.4 Každá Smluvní strana na sebe přebírá riziko změny okolností podle § 1765 odst. 2 Občanského zákoníku.
- 4.5 Tato Dohoda se řídí českým právem. Všechny spory vznikající z této Dohody a v souvislosti s ní budou rozhodovány s konečnou platností soudy České republiky.
- 4.6 Tato Dohoda je vyhotovena ve dvou (2) stejnopisech, přičemž každá Smluvní strana obdrží po jednom (1) stejnopisu. Tato Dohoda je vyhotovena v jazyce českém a anglickém. V případě rozporů je rozhodující znění české.

*By means of the set-off according to the preceding sentence:*

- (i) Company's Receivable ceases to exist to the full extent and KAPRAIN has fully fulfilled its contribution obligation; and*
- (ii) KAPRAIN's Receivable 2 ceases to exist to the full extent; and*
- (iii) KAPRAIN's Receivable 1 ceases to exist in the amount of CZK [TBA], whereas the Receivable 1 continues to exist in the amount of [TBA] representing outstanding accrued interest.*

#### 4. FINAL PROVISIONS

- 4.1 *This Agreement shall become effective on the day on which is signed by both Parties.*
- 4.2 *This Agreement may only be amended by written amendments executed by both Parties.*
- 4.3 *If any provision of this Agreement is or becomes invalid, ineffective or unenforceable, that shall not affect the validity and enforceability of any other provision of this Agreement.*
- 4.4 *Each Party undertakes to bear the risk of the change of circumstances pursuant to Section 1765 (2) of the Civil Code.*
- 4.5 *This Agreement is governed by Czech law. Any disputes arising from this Agreement or in connection with this Agreement shall be submitted by the courts of the Czech Republic.*
- 4.6 *This Agreement is executed in two (2) counterparts, one (1) for each Party. This Agreement has been drawn up in Czech and English language versions. In case of any discrepancies, the Czech version shall prevail.*

*[PODPISOVÁ STRANA NÁSLEDUJE / SIGNATURE PAGE FOLLOWS]*

**Spolek pro chemickou a hutní výrobu, akciová společnost**

---

Jméno / *Name*:

Funkce / *Position*:

Datum / *Date*:

---

Jméno / *Name*:

Funkce / *Position*:

Datum / *Date*:

**KAPRAIN CHEMICAL LIMITED**

---

Jméno / *Name*:

Funkce / *Position*:

Datum / *Date*:

---

Jméno / *Name*:

Funkce / *Position*:

Datum / *Date*: