

# VĒRTSPAPĪRU APRAKSTS

**12'408'955** (divpadsmit miljoni četršimt astoņi tūkstoši deviņsimt piecdesmit piecu) uzrādītāja akciju, kuras dod tiesības uz dividenžu saņemšanu, likvidācijas kvotas saņemšanu un balsstiesībām akcionāru sapulcē un katras akcijas nominālvērtību EUR 1,40 iekļaušanai AS „NASDAQ Riga” Baltijas Otrajā sarakstā

Akciju sabiedrība VALMIERAS STIKLA ŠĶIEDRA  
Latvijas Republikā reģistrēta akciju sabiedrība  
(reģistrācijas numurs 40003031676)

VALMIERA, 2018



## SATURA RĀDĪTĀJS

LIETOTIE TERMINI UN SAĪSINĀJUMI .....	3
ATRUNA .....	4
1. ATBILDĪGĀS PERSONAS .....	5
2. RISKĀ FAKTORI .....	5
3. GALVENĀ INFORMĀCIJA .....	7
4. INFORMĀCIJA PAR AKCIJĀM, KURAS IEKĻAUJ REGULĒTAJĀ TIRGŪ .....	8
5. IEKĻAUŠANA TIRGŪ UN TIRDZNICĪBAS NOSACĪJUMI .....	10
6. IZMAKSAS AKCIJU IEKĻAUŠANAI REGULĒTAJĀ TIRGŪ .....	10
7. VĒRTĪBAS SAMAZINĀŠANĀS .....	10
8. PAPILDU INFORMĀCIJA .....	10

## LIETOTIE TERMINI UN SAĪSINĀJUMI

"Deloitte Latvia" nozīmē "Deloitte Audits Latvia", reģistrācijas Nr.: 40003606960, juridiskā adrese: Rīga, Grēdu iela 4A, LV-1019, Latvija, Zvērinātu revidentu komercdarbības licences Nr.: 43;

"EUR" nozīmē Eiropas Savienības vienotā valūta eiro;

"Koncerns, Grupa" nozīmē Sabiedrība un tās meitas sabiedrības VALMIERA GLASS UK, VALMIERA GLASS USA un VALMIERA GLASS USA Trading;

"Komerclikums" nozīmē Latvijas Republikas Komerclikums;

"Padome" nozīmē Sabiedrības padome;

"Prospekts" nozīmē Sabiedrības sagatavots dokuments, kas sastāv no akciju reģistrācijas dokumenta, vērtspapīru apraksta un kopsavilkuma un kurā ietverta detalizēta informācija par Sabiedrību un uzrādītāja akcijām, kuras Sabiedrība vēlas iekļaut regulētajā tirgū.. Prospekts ir izgatavots atbilstoši Finanšu instrumentu tirgus likumam un Eiropas Savienības 2004.gada 29.aprīļa regulai Nr.809/2004 par Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2003/71 EK īstenošanu attiecībā uz prospektos iekļaujamo informāciju, kā arī Eiropas Savienības 2012.gada 30.marta regulai Nr.486/2012, ar kuru groza regulu Nr. 809/2004 attiecībā uz prospekta, pamatprospekta, kopsavilkuma un galīgo nosacījumu formu un saturu un attiecībā uz informācijas sniegšanas prasībām;

"Sabiedrība" nozīmē akciju sabiedrība VALMIERAS STIKLA ŠĶIEDRA, reģistrācijas numurs 40003031676; juridiskā adrese: Cempu iela 13, Valmiera, LV-4201, Latvija;

"Valde" nozīmē Sabiedrības valde;

"VALMIERA GLASS UK" nozīmē VALMIERA GLASS UK Ltd (reģistrācijas numurs: 2189095, juridiskā adrese: Sherborna, Dorset DT9 3RB, Apvienota Karaliste);

"VALMIERA GLASS USA" nozīmē P-D VALMIERA GLASS USA Corp. (reģistrācijas numurs: 14036662 juridiskā adrese: 168 Willie Paulk Parkway, Dublin, GA 31021, Amerikas Savienotās Valstis);

"VALMIERA GLASS USA Trading" nozīmē VALMIERA GLASS USA Trading Corp. (reģistrācijas numurs: 14036664, juridiskā adrese: 168 Willie Paulk Parkway, Dublin, GA 31021, Amerikas Savienotās Valstis).

## ATRUNA

Šis Vērtspapīru apraksts satur atsevišķus izteikumus par nākotnes prognozēm. Šīs prognozes ir pamatotas ar Sabiedrības vai tās Valdes atzinumiem un lēmumiem attiecībā uz informāciju, kas Valdei ir pieejama šī Vērtspapīru apraksta datumā. Visas šajā Vērtspapīru apraksta iekļautās prognozes ir pakļautas riskiem, nenoteiktībai un pieņēmumiem par Sabiedrības turpmāko darbību, makroekonomikas vidi un citiem faktoriem.

Šīs prognozes šajā Vērtspapīru apraksta var identificēt pēc tādiem vārdiem, bet ne tikai, kā "stratēģija", "paredzēt", "sagaidīt", "uzskatīt", "aplēses", "būs", "turpināsies", "plāno", "mērķi", "uzdevumi", "plāni", "būtu", "vajadzētu", un citiem vārdiem un izteicieniem ar līdzīgu nozīmi. Prognozes var identificēt arī pēc tā, ka tās tieši nenorāda uz vēsturiskiem un aktuāliem faktiem.

Kā jebkuras prognozes vai paredzējumi, šajā Vērtspapīru aprakstā iekļautās prognozes ir pakļautas nenoteiktībai un neparedzētām izmaiņām konkrētos apstākļos. Sabiedrībai nav pienākuma, un tā konkrēti noraida jebkādu pienākumu atjaunināt vai mainīt šajā Vērtspapīru aprakstā iekļautās prognozes, pamatojoties uz izmaiņām, jaunu informāciju, turpmākiem notikumiem vai jebkādu citu iemeslu.

## 1. ATBILDĪGĀS PERSONAS

- [1] Sabiedrības Valde atbild par Prospektā iekļauto informāciju un apliecina, ka, šim nolūkam veltot pietiekamu uzmanību, Prospektā iekļautā informācija, cik Valdei zināms, ir saskaņā ar faktiem un tajā nav izlaistas nekādas ziņas, kas varētu iespaidot tā nozīmi.
- [2] Sabiedrības Valde apliecina šajā akciju reģistrācijas dokumentā sniegtās informācijas patiesumu ar savu parakstu:

Vārds, uzvārds	Amats	Paraksts
Stefan Jugel	Valdes priekšsēdētājs	
Ģirts Vēveris	Valdes loceklis	

Valmierā, 2018.gada 26. jūnijā

## 2. RISKA FAKTORI

- [3] Uz Sabiedrību attiecas vairāki būtiski riski, kuru iestāšanās var radīt būtisku negatīvu ietekmi uz Sabiedrības darbību, izredzēm, finansiālo stāvokli, darbības rezultātiem vai naudas plūsmām.
- [4] Saimnieciskās darbības riski:
- [4.1.] Nepastāvīgiem ekonomiskajiem apstākļiem visā pasaulē var būt negatīva ietekme uz Koncerna darbības un finansiālajiem rezultātiem, piemēram, enerģijas cenu pieaugums, kā rezultātā Koncernam rodas papildus izmaksas produkcijas ražošanā. Pašreizējais globālo finanšu tirgu stāvoklis un pašreizējie ekonomiskie apstākļi var negatīvi ietekmēt Koncerna spēju saņemt finansējumu ar pieņemamiem noteikumiem un citādi negatīvi ietekmēt Koncerna darbību.
- [4.2.] Grupas galvenie finanšu instrumenti ir aizņēmumi, finanšu noma, nauda un naudas ekvivalenti. Šo finanšu instrumentu galvenais mērķis ir nodrošināt Grupas darbībai nepieciešamo finansējumu. Grupai ir arī citi finanšu instrumenti, kas rodas tās saimnieciskās darbības rezultātā, t.i., pircēju parādi un parādi piegādātājiem. Grupa izmanto arī atvasinātos finanšu instrumentus, lai mazinātu procentu un valūtas riskus.
- [4.3.] Stikla šķiedras produkcijas importa pieaugums par dempinga cenām no Ķīnas, kas var radīt zaudējumus Koncernam.
- [5] Finanšu riski:
- [5.1.] Būtiskākie finanšu riski, kas rodas finanšu instrumentu izmantošanas rezultātā, ir procentu, ārvalstu valūtas, kredītrisks un likviditātes risks. Grupa ir saņēmusi aizņēmumus ar mainīgu EURIBOR un LIBOR procentu likmi. Līdz ar to, Grupa ir pakļauta procentu likmju izmaiņu riskam.
- [5.2.] Lai mazinātu procentu likmju risku, Grupa ir noslēgusi divus procentu mijmaiņas līgumus, saskaņā ar kuriem par noteikto aizņēmuma pamatsummu maksājamā mainīgā EURIBOR 3 mēnešu likme tiek apmainīta pret fiksētu likmi. Procentu mijmaiņas līguma patiesā vērtība pārskata gada beigās tiek noteikta, diskontējot nākotnes naudas plūsmas to tagadnes vērtībā.
- [6] Juridiskie un nodokļu riski:
- [6.1.] Koncerna uzņēmējdarbību un tirdzniecību gan vietējos, gan ārvalstu tirgos ietekmē dažādi attiecīgo valstu iestāžu politikas apsvērumi, kā arī regulatoru un likumdevēju turpmākie lēmumi tirgus regulējuma jomās, ražošanas, starptautiskās un iekšzemes tirdzniecības, konkurences, mārketinga, nodokļu, muitas, produktu marķēšanas, fizisko personu datu aizsardzības un citās jomās.
- [6.2.] Ja Koncerns nespēs savlaicīgi pielāgoties jaunajām tiesību aktu prasībām vai lēmumiem, kas regulē jebkādu iepriekš minētos jautājumus, var sekot sodu piemērošana, Koncerna darbības var tikt pakļautas aizliegumiem vai ierobežojumiem, utt., kas var radīt būtisku negatīvu ietekmi uz tā darbību un darbības perspektīvām un izraisīt neparedzētus papildu izdevumus, kas nepieciešami spēkā esošo saistību izpildei un sodu samaksai.

- [6.3.] Normatīvo aktu grozījumu gadījumā vai tad, ja mainās nodokļu piemērošanas kārtība, arī Sabiedrības Akciju pievilcīgums var mainīties Latvijas valdības vai attiecīgo ES institūciju turpmāki lēmumi par spēkā esošo nodokļu likmju palielināšanu vai papildu nodokļu sloga radīšanu var samazināt Sabiedrības darbības ienesīgumu. Latvijas nodokļu likumu un noteikumu skaidrojums var mainīties, izraisot Sabiedrībai nelabvēlīgu izmaiņu ieviešanu, un katra no tām var radīt būtisku negatīvu ietekmi uz Sabiedrības darbību, perspektīvām, finansiālo stāvokli, darbības rezultātiem vai naudas plūsmām.
- [6.4.] Kopumā juridiskajām personām, kas ir Latvijas nodokļu rezidenti (vai citādi pakļauti Latvijas nodokļiem) Latvijā ir jāmaksā noteikti nodokļi, kas ir kopīgi nodokļu sistēmām visās ES dalībvalstīs. Sabiedrība ir pakļauta daudzām nodokļu saistībām Latvijā, ieskaitot pievienotās vērtības nodokli, sociālās nodrošināšanas iemaksas, iedzīvotāju ienākuma nodokli (tādā apmērā, kādā iedzīvotāju ienākuma nodoklis tiek ieturēts tā rašanās vietā kā algas nodoklis vai ieturējuma nodoklis, kas tiek piemērots citiem privātpersonu ienākumu avotiem), uzņēmumu ienākuma nodokli, transportlīdzekļu ekspluatācijas nodokli un uzņēmumu vieglo transporta līdzekļu nodokli, kā arī citus nodokļus. Latvijas valdības nodokļu politika var mainīties tādā veidā, kas var radīt būtisku negatīvu ietekmi uz Sabiedrības darbību, perspektīvām, finansiālo stāvokli, darbības rezultātiem vai naudas plūsmām.
- [7] Ar dividenžu noteikšanu un izmaksu saistītie riski:
- [7.1.] Sabiedrības uzskatāmas par saistītajām pusēm, ja kāda persona var īstenot un īsteno būtisku ietekmi uz otras personas lēmumiem, kas saistīti ar tās finanšu un saimniecisko darbību. Par Koncerna saistītajām pusēm tiek uzskatīti arī nozīmīgi Koncerna galvenā dalībnieka akcionāri un ar šīm sabiedrībām saistītās puses.
- [7.2.] Nav garantijas, ka Sabiedrība maksās dividendes, jo Sabiedrībai nav pastāvīga vai obligāta pienākuma izmaksāt akcionāriem dividendes. Attiecīgi Sabiedrība nevar izteikt nekādus apliecinājumus attiecībā uz dividenžu izmaksu nākotnē vai izmaksājamo dividenžu apmēru. Katrā Valdes ieteikumā par peļņas sadali akcionāriem ir ietverti dažādi apsvērumi: finansiālās iespējas, apgrozāmā kapitāla prasības, nepieciešamība kapitalizēt peļņu un stratēģiski apsvērumi, kas var nesakrist ar katra konkrētā akcionāra īstermiņa interesēm;
- [7.3.] Dividenžu izmaksa un to summa nemainīgi paliek atkarīga tikai no Sabiedrības akcionāru vairākuma ieskatiem, un dividenžu izmaksai nepieciešams Sabiedrības Akcionāru sapulces lēmums. Turklāt, lai varētu izmaksāt akcionāriem Sabiedrības peļņu dividendēs, parasti ir nepieciešams saņemt rakstisku piekrišanu no Sabiedrības un/vai Koncerna kreditoriem, ar kuriem Sabiedrība un/vai Koncerns ir noslēguši aizdevuma līgumus.
- [8] Ar vairākuma akcionāriem saistītie riski:
- [8.1.] Sabiedrības vairākum akcionāri spēj ietekmēt vairumu lēmumu, kas ir Akcionāru kopsapulces kompetencē, tajā skaitā Padomes locekļu vairākuma ievēlēšanu un iznākuma noteikšanu dažādos korporatīvos jautājumos, ieskaitot dividenžu izmaksu, nevēršoties pie Sabiedrības mazākuma akcionāriem;
- [8.2.] Vairākuma akcionāra intereses dažos gadījumos var būt atšķirīgas no pārējo akcionāru interesēm.
- [9] Koncerna kredītrisks:
- [9.1.] Kredītrisks ir risks, ka Grupai radīsies finanšu zaudējumi, ja darījuma partneris nespēs pildīt savas saistības pret Grupu. Kredītrisku galvenokārt rada pircēju un pasūtītāju parādi un naudas līdzekļi, kuru atlikumi 2017. gada 31. decembrī bija attiecīgi EUR 12 285 614 un EUR 2 633 591 (2016: attiecīgi EUR 11 089 748 un EUR 2 958 952);
- [9.2.] Grupai ir ievērojama kredītriska koncentrācija saistībā ar ārvalstu pircējiem. Grupas politika ir nodrošināties, lai darījumi tiek veikti ar pircējiem, kuriem ir atbilstoša kredītvēsture. Daļa pircēju parādu ir apdrošināti, un ir noteikti preču kredītu limiti katram pircējam. Paaugstināta riska valstīs tiek praktizēta preču piegāde pret iepriekšēju samaksu
- [9.3.] Grupa veido uzkrājumus pircēju parādu vērtības samazinājumam, pamatojoties uz prognozēto zaudējumu apmēru. Vērtības samazinājums tiek noteikts katram debitoru parādam individuāli.

- [9.4.] Grupa nav saņēmusi ķīlas vai citu nodrošinājumu ar finanšu aktīviem saistītā kredītriska samazināšanai.
- [9.5.] Grupas kredītrisks naudas līdzekļu atlikumiem ir minimāls, jo Grupas darījumu partneri ir kredītiestādes ar atbilstošu kredītvēsturi.

### **3. GALVENĀ INFORMĀCIJA**

#### **3.1. Paziņojums par apgrozāmo kapitālu**

- [10] Sabiedrība informē, ka uz 2017. gada 31. decembri Sabiedrības apgrozāmais kapitāls nebija pietiekams tā kārtējā prasībām. Apgrozāmā kapitāla nepietiekamība skaidrojama ar to, ka 2017. gada 31. decembrī Grupa nebija izpildījusi līgumā noteikto neto saistību/EBITDA rādītāju. Līdz ar to, aizņēmuma daļa EUR 56 milj. apmērā tika pārklassificēta īstermiņa saistību sastāvā atbilstoši SFPS vadlīnijām. Līguma neizpilde radās, jo konsolidētie dati bija pieejami ar kavēšanos, kā rezultātā faktiskais EBITDA rādītājs izrādījās zemāks nekā plānots. Aizdevēji nav pieprasījuši paātrināt aizņēmuma atmaksu un 2018. gada februārī ir snieguši atbrīvojumu saistībā ar iepriekš minēto. Sabiedrības vadība ir uzlabojusi uzraudzības procedūras, lai nodrošinātu, ka šādi apstākļi neatkārtojas. Uz 2018. gada 31. martu Sabiedrības apgrozāmais kapitāls ir pietiekams, lai apmierinātu Sabiedrības pašreizējās vajadzības.

#### **3.2. Kapitalizācija un parādsaistības**

- [11] Koncerna kapitāla pārvaldīšanas pamata mērķis ir nodrošināt, ka tiek saglabāts spēcīgs kredītu reitings un stabils kapitāla seguma koeficients, lai nodrošinātu Koncerna veiksmīgu darbību un palielinātu akcionāru vērtību.
- [12] Uz šī prospekta iesniegšanas dienu Sabiedrība ir ieķīlājusi visu savu mantu kā nodrošinājumu aizņēmumiem no kredītiestādēm. 2017. gada 31. decembrī Grupas pamatlīdzekļos bija iekļauti aktīvi ar kopējo sākotnējo vērtību EUR 15 304 311, kas bija pilnībā norakstīti nolietojuma izmaksās, lai gan tika izmantoti saimnieciskajā darbībā. Pamatlīdzekļu iegādes izmaksas ietver kapitalizētās tiešās izmaksas, kas saistītas ar kapitālieguldījumu projektiem. Kopējā kapitalizēto izmaksu summa 2017. gadā bija EUR 2 089 341.
- [13] Pamatlīdzekļu iegādes izmaksas ietver kapitalizētās procentu izmaksas par šiem projektiem ņemtajiem aizņēmumiem. Kopējā kapitalizēto izmaksu summa 2017. gadā bija EUR 770840.
- [14] 2017. gada 29. decembrī AS VALMIERAS STIKLA ŠĶIEDRA akciju tirgus kapitalizācija bija 88'441'858,50 EUR.
- [15] Sabiedrības parādsaistības (kreditori) uz 2017. gada 31. decembrī bija: EUR 115,691,232, kas sastāv no:

1.	Aizdevums un uzkrātie procenti, nodrošinātas parādsaistības	88 236 163,00
2.	Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem, nenodrošinātas parādsaistības	21 873 541,00
3.	Parādi radniecīgajām sabiedrībām, nenodrošinātas parādsaistības	2 235 827,00
4.	Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	1 923 249,00
5.	Uzkrātās saistības, nenodrošinātas eventuālas parādsaistības	1 422 452,00

#### **3.3. Akciju iekļaušanai regulētajā tirgū iesaistītu fizisku un juridisku personu intereses**

- [16] Akciju iekļaušana regulētajā tirgū ietekmēs šobrīd esošos slēgto akciju īpašniekus, kas ir gan fiziskas, gan juridiskas personas. Pēc Sabiedrības uzskatiem, iekļaujot akcijas regulētajā tirgū, slēgto akciju īpašniekiem rodas lielākas iespējas rīkoties ar savām akcijām.

#### **3.4. Akciju iekļaušanas regulētajā tirgū iemesli un ieņēmuma izlietojums**

- [17] Akciju iekļaušanas regulētajā tirgū mērķis ir jaunu investīciju piesaistīšana, lai palielinātu Sabiedrības konkurētspēju. 2018. gada kārtējā akcionāru sapulcē, akcionāri vienojās un nolēma, ka Sabiedrības valde, pēc vienbalsīgas Padomes piekrišanas, ir pilnvarota no 2018. gada 25. maija līdz

2023.gada 25. maijam palielināt Sabiedrības pamatkapitālu. Valde ir tiesīga palielināt pamatkapitālu līdz 43'503'833 EUR tikai pēc rakstiskas Padomes piekrišanas saņemšanas. Pamatkapitāls ar Padomes piekrišanu var tikt palielināts arī pakāpeniski, izlaižot ne vairāk kā 7'170'961 jaunu akciju ar katras akcijas nominālvērtību 1,40 EUR. Sabiedrības mērķis ir stiprināt Sabiedrības pozīcijas stikla šķiedras ražošanas tirgū, piesaistot jaunus investorus.

#### **4. INFORMĀCIJA PAR AKCIJĀM, KURAS IEKĻAUJ REGULĒTAJĀ TIRGŪ**

##### **4.1. Vispārīgs akciju raksturojums**

- [18] Regulētajā tirgū iekļauj 12'408'955 (divpadsmit miljoni četršimt astoņi tūkstoši deviņš simt piecdesmit piecu) uzrādītāja akciju, kuras dod tiesības uz dividenžu saņemšanu, likvidācijas kvotas saņemšanu un balsstiesībām akcionāru sapulcē un katras akcijas nominālvērtību EUR 1,40. Akcijas ir iegrāmatotas Nasdaq CSD SE un tām ir piešķirts ISIN kods LV0000100485.
- [19] Akcijas ir izlaistas saskaņā ar Latvijas Republikas normatīvajiem aktiem un šobrīd atbilst Komerclikuma prasībām.

##### **4.2. No akcijām izrietošās tiesības un šo tiesību ierobežojumi**

- [20] Visas akcijas dod vienādas tiesības uz dividenžu saņemšanu, likvidācijas kvotas saņemšanu un balsstiesībām akcionāru sapulcē. Katra akcija dod tiesības uz 1 (vienu) balsi akcionāru sapulcē.
- [21] Akcionāru sapulcē ar akcionāru tiesībām ir tiesīgi piedalīties tie akcionāri, kuru akcijas ir iegrāmatotas finanšu instrumentu kontā ieraksta datumā. Ieraksta datums tiek noteikts sešas darba dienas pirms akcionāru sapulces. Šajā datumā dienas beigās tiek fiksēti Sabiedrības akcionāri un tiem piederošo akciju skaits akcionāra dalībai akcionāru sapulcē.
- [22] Ņemot vērā, ka visas Sabiedrības akcijas uz Prospekta sagatavošanas brīdi ir apmaksātas, tiesības saņemt dividendes ir spēkā attiecībā uz visām akcijām.
- [23] Atbilstoši Komerclikuma 161.pantam, dividendes nosaka reizi gadā ar akcionāru sapulces lēmumu. Atbilstoši "Nasdaq CSD" noteiktajai kārtībai, dividendes ir tiesīgi saņemt tie akcionāri, kuru īpašumā uz dividenžu aprēķina datuma dienas beigām ir akcijas. Dividenžu apmēru un aprēķina datumu nosaka ar akcionāru sapulces lēmumu. Dividenžu aprēķina datumu var noteikt ne agrāk kā desmito darba dienu pēc Sabiedrības akcionāru sapulces, kurā pieņemts lēmums par dividenžu izmaksu. Dividenžu maksājuma datums var tikt noteikts ne ātrāk kā otrajā darba dienā un ne vēlāk kā piektajā darba dienā pēc aprēķina datuma, bet, ja emitentam saskaņā ar spēkā esošajiem normatīvajiem aktiem ir jāaprēķina un jāietur ienākuma nodoklis, tad dividenžu maksājuma datums var tikt noteikts ne agrāk kā piektajā darba dienā un ne vēlāk kā desmitajā darba dienā pēc aprēķina datuma.
- [24] Saskaņā ar Komerclikuma 161. un 162.pantu, dividendes izmaksā akcionāram proporcionāli viņam piederošo daļu nominālvērtību summai. Dividendes izmaksājamas tikai naudā, pamatojoties uz lēmumu par peļņas sadali.
- [25] Ierobežojumi dividenžu saņemšanai nerezidentiem – akcionāriem nepastāv. Nerezidentiem nav jāveic speciālas procedūras dividenžu saņemšanai.
- [26] Dividendes tiek izmaksātas atbilstoši Sabiedrības Statūtiem un "Nasdaq CSD" noteiktajai kārtībai.
- [27] Lai varētu izmaksāt akcionāriem Sabiedrības peļņu dividendēs, parasti ir nepieciešams saņemt arī rakstisku piekrišanu no Sabiedrības un/vai Koncerna kreditoriem, ar kuriem Sabiedrība un/vai Koncerns ir noslēguši aizdevuma līgumus.
- [28] Akcijās nostiprināto balsstiesību ierobežojumi saskaņā ar Komerclikuma 280.pantu:
- [28.1.] akcionāram nav balsstiesību, ja viņš ir padomes vai valdes loceklis, likvidators, revidents vai sabiedrības kontrolieris, – pieņemot lēmumu par viņa atsaukšanu, neuzticības izteikšanu viņam vai prasības celšanu pret viņu;
- [28.2.] akcionāram nav balsstiesību, ja tiek pieņemts lēmums attiecībā uz tiesībām, kuras sabiedrība var izmantot pret viņu;
- [28.3.] akcionāram nav balsstiesību, ja tiek pieņemts lēmums par viņa atbrīvošanu no saistībām vai atbildības pret sabiedrību, vai par darījumu slēgšanu ar viņu vai ar saistīto personu.



- [29] Sabiedrības likvidācijas gadījumā saskaņā ar Komerclikuma 330.pantu Sabiedrības atlikusī manta tiek sadalīta starp akcionāriem saskaņā ar likvidatora sastādīto mantas sadales plānu proporcionāli katra akcionāra daļai.
- [30] Sabiedrība nav paredzējusi nekādus īpašus vai specifiskus akciju izpiršanas noteikumus.
- [31] Sabiedrība nav paredzējusi nekādus īpašus vai specifiskus akciju konversijas noteikumus.
- [32] Saskaņā ar Komerclikuma 251.pantu pamatkapitāla palielināšanas gadījumā līdzšinējam akcionāram ir pirmtiesības iegādāties jaunās emisijas akcijas proporcionāli viņam jau piederošo akciju nominālvērtību summai. Ja kāds no akcionāriem noteiktajā termiņā neizmanto savas pirmtiesības, attiecīgās jaunās emisijas akcijas pamatkapitāla palielināšanas noteikumos paredzētajā kārtībā piedāvājamas parakstīšanai tiem līdzšinējiem akcionāriem, kuri izmantojuši pirmtiesības.
- [33] Sabiedrības uzrādītāja akciju atsavināšana nav apgrūtināta, un akcionāram ir tiesības brīvi atsavināt uzrādītāja akcijas. Brīvai vērtspapīru pārvedamībai ierobežojumu nav.
- [34] 2018. gada 26. februārī Beatrix Preiss-Daimler un Heinz-Jürgen Preiss-Daimler izteica obligāto akciju atpiršanas piedāvājumu.
- [35] Saskaņā ar Finanšu instrumentu tirgus likuma 61.pantu akcionāram, kas tiešā vai netiešā veidā iegūst vai atsavina balsstiesīgās Akcijas, ir pienākums paziņot Sabiedrībai un vienlaikus arī FKTK par savu balsstiesību īpatsvaru Akciju iegūšanas vai atsavināšanas rezultātā, kad šis īpatsvars sasniedz, pārsniedz vai kļūst mazāks par pieciem, desmit, piecpadsmit, divdesmit, divdesmit pieciem, trīsdesmit, piecdesmit un septiņdesmit pieciem procentiem, kā arī ja šis īpatsvars sasniedz, pārsniedz vai kļūst mazāks par deviņdesmit un deviņdesmit pieciem procentiem. Ja kādu notikumu rezultātā mainās akcionāram piederošo balsstiesību īpatsvars un tas sasniedz, pārsniedz vai kļūst mazāks par to īpatsvaru, kas minēts augstāk, akcionārs par to paziņo Sabiedrībai un vienlaikus arī FKTK.
- [36] Aprēķinot balsstiesību īpatsvaru, ņem vērā visas balsstiesīgās akcijas, pat ja balsstiesību izmantošana ir apturēta. Augstāk minēto informāciju sniedz arī par visām vienas kategorijas balsstiesīgajām akcijām. Nosakot personas netiešā veidā iegūtās līdzdalības īpatsvaru, ņem vērā arī šādas personas (turpmāk – konkrēta persona) iegūtās balsstiesības:
- [36.1.] balsstiesības, kuras ir tiesīga izmantot trešā persona, ar kuru konkrētā persona ir noslēgusi vienošanos, uzliekot par pienākumu saskaņot balsstiesību izmantošanas un rīcības politiku ilgtermiņā attiecībā uz Emitenta pārvaldi;
- [36.2.] balsstiesības, kuras ir tiesīga izmantot trešā persona saskaņā ar vienošanos, kas noslēgta ar konkrēto personu un paredz attiecīgo balsstiesību pagaidu nodošanu;
- [36.3.] balsstiesības, kas izriet no akcijām, kuras konkrētā persona ir saņēmusi kā nodrošinājumu, ja tā var izmantot balsstiesības un ir paudusi savu nodomu tās izmantot;
- [36.4.] balsstiesības, kuras ir tiesīga izmantot konkrētā persona neierobežota laikposmā;
- [36.5.] balsstiesības, kuras ir tiesīga izmantot konkrētās personas kontrolēta komercsabiedrība vai kuras šāda komercsabiedrība var izmantot saskaņā ar augstāk minētajiem 1., 2., 3. un 4.punktiem;
- [36.6.] balsstiesības, kuras izriet no akcijām, kas nodotas turējumā konkrētajai personai un ko tā var izmantot pēc saviem ieskatiem, ja nav saņemti īpaši norādījumi;
- [36.7.] balsstiesības, kuras izriet no trešās personas vārdā un konkrētās personas labā turētām akcijām;
- [36.8.] balsstiesības, kuras konkrētā persona var izmantot kā pilnvarnieks tad, kad tā ir tiesīga izmantot balsstiesības pēc saviem ieskatiem, ja nav saņemti īpaši norādījumi.
- [37] Minētā informācija par balsstiesību īpatsvaru akcionāram ir jāpaziņo Sabiedrībai un FKTK pēc iespējas drīzāk, bet ne vēlāk kā četru Biržas tirdzniecības kalendārā noteikto tirdzniecības dienu laikā, skaitot no dienas, kas seko pēc dienas, kad akcionārs vai persona, kurai ir pienākums ziņot:
- [37.1.] uzzina par balsstiesību iegūšanu vai atsavināšanu, vai iespēju tās izmantot vai arī, ņemot vērā apstākļus, tai būtu bijis jāuzzina par to neatkarīgi no dienas, kurā balsstiesību iegūšana vai atsavināšana, vai balsstiesību izmantošanas iespēja stājas spēkā. Uzskatāms, ka persona par balsstiesību iegūšanu, atsavināšanu vai iespēju tās izmantot uzzina ne vēlāk kā divu Biržas tirdzniecības kalendārā noteikto tirdzniecības dienu laikā pēc darījuma izpildes;

[37.2.] tiek informēta par notikumu, kura rezultātā mainās akcionāram piederošo balsstiesību īpatsvars un tas sasniedz, pārsniedz vai kļūst mazāks par to īpatsvaru, kas minēts iepriekš.

- [38] Saskaņā ar Finanšu instrumentu tirgus likuma 66.pantu citiem akcionāriem adresētu piedāvājumu atpirkt tiem piederošās akcijas obligāti ir pienākums izteikt personai vai personām, kas rīkojas saskaņoti, ja tās:

[38.1.] tieši vai netieši iegūst no Akcijām izrietošās balsstiesības tādā daudzumā, ka šo personu balsstiesības sasniedz vai pārsniedz 30 procentus no Sabiedrības balsstiesīgo akciju kopskaita;

[38.2.] Sabiedrības akcionāru sapulcē jautājumā par Akciju izslēgšanu no regulētā tirgus ir balsojusi "par".

- [39] Obligātais akciju atpirkšanas piedāvājums nav jāizsaka, ja persona vai personas, kas rīkojas saskaņoti, iegūst balsstiesības sasniedz vai pārsniedz 30 procentus no Sabiedrības balsstiesīgo akciju kopskaita tāda brīvprātīgā akciju atpirkšanas piedāvājuma rezultātā, kurš izteikts nolūkā iegūt minēto balsstiesību daudzumu Sabiedrībā un kurš izteikts visiem Sabiedrības akcionāriem par visām Sabiedrības akcijām. Šādā brīvprātīgā akciju atpirkšanas piedāvājumā akcijas atpirkšanas cena nevar būt zemāka par cenu, kāda aprēķināma atbilstoši Finanšu instrumentu tirgus likuma 74. pantam.

- [40] Obligātais akciju atpirkšanas piedāvājums nav jāizsaka arī, ja persona vai personas, kas rīkojas saskaņoti, izsakot obligāto akciju atpirkšanas piedāvājumu saistībā ar balsojumu akcionāru sapulcē par akciju izslēgšanu no regulētā tirgus, iegūst balsstiesības, kas sasniedz vai pārsniedz 30 procentus no Sabiedrības balsstiesīgo akciju kopskaita, izteiktā obligātā akciju atpirkšanas piedāvājuma laikā vai rezultātā.

- [41] Persona nevar izmantot balsstiesības, kas izriet no tai piederošajām Sabiedrības akcijām, un netieši iegūtās balsstiesības, ja šī persona:

[41.1.] Finanšu instrumentu tirgus likumā noteiktajos termiņos un noteiktajā kārtībā neizsaka obligāto akciju atpirkšanas piedāvājumu;

[41.2.] Izsaka Sabiedrības akciju atpirkšanas piedāvājumu, kas neatbilst likuma prasībām;

[41.3.] Nav Finanšu instrumentu tirgus likumā noteiktajā kārtībā veikusi norēķinus ar ieguldītājiem, kuri pieņēmuši Sabiedrības akciju atpirkšanas piedāvājumu.

- [42] Augstāk minētās balsstiesības persona var atsākt izmantot tikai tad, kad tā kaut vai ar kavēšanos, bet ir izpildījusi tai Finanšu instrumentu tirgus likumā noteiktos pienākumus un novērsusi FKTK konstatētos trūkumus.

### **4.3. Informācija par nodokļiem, kurus attiecībā uz akcijām ietur ienākuma gūšanas vietā**

- [43] Sabiedrība ir Latvijas Republikā reģistrēta akciju sabiedrība. Nodokļi tiks ieturēti saskaņā ar Latvijas Republikas normatīvajiem aktiem.

## **5. IEKĻAUŠANA TIRGŪ UN TIRDZNICĪBAS NOSACĪJUMI**

- [44] Akcijas tiks iekļautas regulētajā tirgū saskaņā ar Finanšu instrumentu tirgus likuma prasībām un Biržas noteikumiem.

## **6. IZMAKSAS AKCIJU IEKĻAUŠANAI REGULĒTĀJĀ TIRGŪ**

- [45] Ņemot vērā, ka regulētajā tirgū tiek iekļautas jau esošās, jau emitētās akcijas un jaunas akcijas netiek emitētas, vienīgās izmaksas šo uzrādītāja akciju iekļaušanai regulētajā tirgū ir Biržas noteiktās maksas.

## **7. VĒRTĪBAS SAMAZINĀŠANĀS**

- [46] Iekļaujot papildus uzrādītāja akcijas regulētajā tirgū ir sagaidāma Akcijas vērtības samazināšanās.

## **8. PAPILDU INFORMĀCIJA**

- [47] Šajā aprakstā iekļautā finanšu informācija ir sagatavota un pārbaudīta saskaņā ar Latvijas Republikas normatīvajiem aktiem.