

1.3. Summary in Latvian (*Kopsavilkums*)

1.3.1. Ievads un brīdinājumi

Vērtspapīru nosaukums un starptautiskais vērtspapīru identifikācijas numurs (ISIN)

VIRŠI-A akcijas, starptautiskais vērtspapīru identifikācijas numurs (ISIN): LV0000101848.

Emitenta identitāte un kontaktinformācija, tajā skaitā tā juridiskās personas kods (LEI)

Emitenta nosaukums ir akciju sabiedrība "VIRŠI-A". Emitents ir akciju sabiedrība, kas dibināta Latvijā un darbojas saskaņā ar Latvijas likumiem, reģistrēta Komercreģistrā 1995. gada 6. janvārī ar reģistrācijas numuru 40003242737. Emitenta juridiskā adrese ir Kalna iela 17, Aizkraukle, Aizkraukles pag., Aizkraukles nov., LV-5101, Latvija. Emitenta e-pasts ir birojs@virsi.lv, tālruna numurs: +371 65133677. Tā juridiskās personas identifikators (LEI) ir 213800DMDEDIDNEAOR80.

Prospektu apstiprinošās kompetentās iestādes identitāte un kontaktinformācija

Prospektu apstiprinājusi Latvijas Finanšu un kapitāla tirgus komisija kā kompetentā iestāde. Latvijas Finanšu un kapitāla tirgus komisijas adrese ir Kungu iela 1, Rīga, LV-1050, e-pasts: ftk@ftk.lv, tālruna numurs: +371 67774800.

Prospekta apstiprināšanas datums

Šis Prospekts apstiprināts 2021. gada 19. oktobrī.

Brīdinājumi

Šis kopsavilkums sagatavots saskaņā ar Regulas (ES) 2017/1129 7. pantu, un tas būtu lasāms kā Prospekta ievads. Jebkuri ieguldītāja lēmumi attiecībā uz ieguldījumiem Piedāvājuma akcijās jābalsta uz šo Prospektu kā vienotu kopumu. Ieguldījums Piedāvājuma akcijās

saistīts ar riskiem, un ieguldītājs var zaudēt visu ieguldīto kapitālu vai daļu no tā. Ja tiesā ir celta prasība par Prospektā ietverto informāciju, ieguldītājam - prasītājam saskaņā ar valsts tiesībām var būt nepieciešams segt Prospekta tulkošanas izmaksas pirms tiesvedības sākšanas. Civiltiesiskā atbildība saistībā ar šo kopsavilkumu gulstas tikai uz tām personām, kas iesniegušas kopsavilkumu, tostarp veikušas jebkādu tā tulkošanu, bet tikai tādā gadījumā, ja kopsavilkums ir maldinošs, neprecīzs vai, lasot kopā ar pārējām Prospekta daļām, pretrunīgs, vai, ja, lasot kopā ar pārējām Prospekta daļām, nav sniegta pamatinformācija, lai palīdzētu ieguldītājiem apsvērt, vai ieguldīt minētajos vērtspapīros.

1.3.2. Pamatinformācija par Emitentu

Vērtspapīru emitents

Emitents ir akciju sabiedrība "VIRŠI-A", kas dibināta Latvijā un darbojas saskaņā ar Latvijas likumiem. Emitenta juridiskā adrese ir Kalna iela 17, Aizkraukle, Aizkraukles pag., Aizkraukles nov., LV-5101, Latvija, un tā LEI kods ir 213800DMDEDIDNEAOR80. Emitents ir reģistrēts Komercreģistrā ar reģistrācijas numuru 40003242737. Emitenta pamatdarbība ir degvielas mazumtirdzniecība degvielas uzpildes stacijās (NACE 47.30) un degvielas, cietā, šķidrā un gāzveida kurināmā un līdzīgu produktu vairumtirdzniecība (NACE 46.71). Emitents ir Grupas mātes sabiedrība. Emitents pārdod plašu degvielas produktu sortimentu mazumtirdzniecības un vairumtirdzniecības klientiem. Galvenie degvielas produkti ir benzīns, dīzeļdegviela, sašķidrīnātā naftas gāze (LPG) un saspiestā dabasgāze (CNG). Degvielas uzpildes stacijās Emitents pārdod arī dažādus plaša patēriņa produktus, piemēram, pārtiku, kafiju, dzērienus un tabakas izstrādājumus. Turklāt meitasuzņēmums SIA "VIRŠI Renergy" nodrošina elektrības un dabasgāzes tirdzniecību saviem biznesa klientiem.

Šī Prospekta sagatavošanas dienā sekojošiem akcionāriem pieder vairāk nekā 5% no visām Emitenta akcijā, un viņi ir uzskatāmi par Emitenta galvenajiem akcionāriem:

Akcionāra nosaukums (vārds, uzvārds)	Piederošo akciju skaits	Proporcija	Persona, kas tieši vai netieši kontrolē akcionāru
Jānis Riekstiņš	3,178,840	23.8 %	Nepiemēro
Jānis Rušmanis	3,151,960	23.6 %	Nepiemēro
Ruta Plūme	3,151,960	23.6 %	Nepiemēro
Ilgvars Zuzulis	1,936,480	14.5 %	Nepiemēro
Andris Priedītis	1,936,480	14.5 %	Nepiemēro
KOPĀ	13,355,720	100.0 %	

Ciktāl Emitentam zināms, neviens no lielākajiem akcionāriem ne tieši, ne netieši nekontrolē Emitentu. Emitentam nav zināmas vienošanās, kuru darbība vēlāk var izraisīt Sabiedrības kontroles maiņu. Turklāt Sabiedrībai nav zināmas nekādas vispārējās kontroles vienošanās starp akcionāriem.

Emitenta valdē ir trīs valdes locekļi. Informācija par katru valdes locekli atspoguļota zemāk redzamajā tabulā.

Vārds, uzvārds	Amats	Iecelšanas datums	Amata pilnvaru termiņš
Jānis Vība	Izpilddirektors; Valdes priekšsēdētājs ar tiesībām pārstāvēt atsevišķi	22.07.2019.	22.07.2024.
Vita Čirjevskā	Valdes locekle ar tiesībām pārstāvēt atsevišķi	13.04.2021.	13.04.2026.
Linda Prūse	Valdes locekle ar tiesībām pārstāvēt atsevišķi	13.04.2021.	13.04.2026.

Emitenta padomē ir seši padomes locekļi. Informācija par katru padomes locekli izklāstīta zemāk redzamajā tabulā.

Vārds, uzvārds	Amats	Iecelšanas datums	Amata pilnvaru termiņš
Jānis Riekstiņš	Padomes priekšsēdētājs	13.04.2021.	13.04.2026.
Jānis Rušmanis	Padomes priekšsēdētāja vietnieks	13.04.2021.	13.04.2026.
Andris Priedītis	Padomes loceklis	13.04.2021.	13.04.2026.
Silva Skudra	Padomes loceklis	13.04.2021.	13.04.2026.
Ivars Blumbergs	Padomes loceklis	13.04.2021.	13.04.2026.
Ilgvars Zuzulis	Padomes loceklis	13.04.2021.	13.04.2026.

Kārtējā Akcionāru sapulce ar 2020. gada 2. septembra lēmumu iecēla akciju sabiedrību "KPMG Baltics AS" (reģistrācijas numurs: 40003235171, juridiskā adrese Vesetas iela 7, Rīga, LV-1013, Latvija) par Emitenta ārējo revidentu 2020. un 2021. finanšu gadam. Akciju sabiedrība "KPMG Baltics AS" ir Latvijas Zvērinātu revidentu asociācijas dalībnieks.

Emitenta finanšu pamatinformācija

Konsolidētie finanšu pārskati par gadu, kas noslēdzās 2020. gada 31. decembrī, ir pirmais Grupas konsolidēto finanšu pārskatu kopums, kas sagatavots saskaņā ar starptautiskajiem finanšu

pārskatu standartiem (SFPS). Saskaņā ar Latvijas vispārpieņemtajiem grāmatvedības principiem (GAAP), par iepriekšējiem pārskata periodiem Grupa nav gatavojusi konsolidētos finanšu pārskatus. Ņemot vērā juridiskās restrukturizācijas kopējo kontroles raksturu, salīdzinošie rādītāji laika posmā no 2019.gada 1.janvāra tika sagatavoti pieņemot, ka Grupa būtu izveidota pirms 2019.gada 1.janvāra. Tā kā iepriekš netika sagatavoti konsolidētie finanšu pārskati, šajos konsolidētajos finanšu pārskatos netiek sniegti saskaņojumi starp pirmajiem SFPS konsolidētajiem finanšu pārskatiem un iepriekšējiem vispārpieņemtiem grāmatvedības principiem.

Atlasīts Grupas konsolidētais peļņas vai zaudējumu aprēķins (tūkst. EUR)

	Par gadu, kas beidzās 31.decembrī		Par sešu mēnešu periodu, kas beidzās 30.jūnijā	
	2019	2020	2020	2021
	nerevidēts	revidēts	nepārskatīts	pārskatīts
Neto apgrozījums	187,022	171,431	80,532	96,836
Izdevumi ieņēmumu sasniegšanai	(166,858)	(150,095)	(70,553)	(85,004)
Bruto peļņa	20,164	21,336	9,979	11,832
Pārdošanas izmaksas	(14,274)	(14,146)	(6,884)	(7,993)
Administratīvās izmaksas	(1,779)	(1,903)	(936)	(1,022)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	46	187	33	28
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(339)	(800)	(311)	(85)
Pamatarbības rezultāti	3,818	4,674	1,881	2,759
Finanšu ieņēmumi	9	15	10	106
Finanšu izmaksas	(270)	(500)	(257)	(241)
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	3,557	4,189	1,633	2,624
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(3)	(2)	-	-
Pārskata gada peļņa	3,554	4,187	1,633	2,624

Atlasītie Grupas konsolidētie bilances pārskati (tūkst. EUR)

	Uz 1.janvāri	Par gadu, kas beidzās 31.decembrī		Par sešu mēnešu periodu, kas beidzās 30.jūnijā
	2019	2019	2020	2021
	nerevidēts	nerevidēts	revidēts	pārskatīts
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	37,621	50,904	54,423	56,014
Apgrozāmie līdzekļi kopā	18,465	21,086	18,403	26,435
Kopā aktīvi	56,086	71,991	72,826	82,449
Kopā pašu kapitāls	27,253	32,551	36,621	38,758
Ilgtermiņa saistības kopā	9,244	17,682	17,855	19,573
Īstermiņa saistības kopā	19,589	21,758	18,350	24,118
Kopējās saistības	28,834	39,440	36,205	43,691
Kopā saistības un pašu kapitāls	56,086	71,991	72,826	82,449

Grupas konsolidētais naudas plūsmas pārskats (tūkst. EUR)

Pamatdarbības naudas plūsma	Par gadu, kas beidzās 31.decembrī		Par sešu mēnešu periodu, kas beidzās 30.jūnijā	
	2019	2020	2020	2021
	nerevidēts	revidēts	nepārskatīts	pārskatīts
Nauda un tās ekvivalenti pārskata sākumā	2,876	2,954	2,954	3,677
Pamatdarbības neto naudas plūsma	7,662	7,455	2,801	4,542
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(8,450)	(6,479)	(1,926)	(3,236)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	866	(253)	(152)	1,291
Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata beigās	2,954	3,677	3,677	6,273
Pārskata gada neto naudas plūsma	78	722	723	2,597

Emitentam raksturīgie būtiskākie riski

Makroekonomiskie un globālie riski. Emitenta darbību un finansiālo stāvokli būtiski ietekmē makroekonomiskie apstākļi Latvijā un pasaulē, tajā skaitā, bet ne tikai, IKP pieaugums, valdības fiskālā un monetārā politika, patērētāju izdevumi, inflācijas līmenis, nodarbinātības līmenis, ienākumu līmenis un vispārējā ekonomiskā noteiktība. Grupas darbības rādītājus var ietekmēt arī nozīmīgi notikumi degvielas tirgū, tajā skaitā, bet ne tikai iespējamās akcīzes nodokļu politikas pārmaiņas, alternatīvo degvielu izstrāde, jaunu automobiļu iegādes samazināšanas, pāreja uz elektromobiļiem. Makroekonomiskos un globālos riskus ietekmē dažādi faktori ārpus Emitenta kontroles. Šādi riski var Emitentam radīt iespējama pieprasījuma samazināšanos un/vai tirgus daļas zaudējuma draudus, kam seko Emitenta darbības rādītāju un finansiālā stāvokļa pasliktināšanās.

Apgādes un darbības nepārtrauktības riski. Degvielas apgādes ziņā Emitents ir zināmi atkarīgs no "ORLEN Lietuva" (ar tās pārstāvja Latvijā SIA "ORLEN Latvija" starpniecību), jo "ORLEN Lietuva" vada vienīgo naftas pārstrādes rūpniecību Baltijā. Savukārt jēlnaftas un izejvielu piegādes pārstrādes rūpniecībai galvenokārt ir atkarīgas no piegādēm caur Būtiņģes naftas termināli. Šāds pieejamo degvielas avotu diversifikācijas trūkums Baltijas valstīs nozīmē, ka Emitents ir pakļauts riskam saskarties ar pagaidu degvielas deficītu gadījumā, ja rodas traucējumi SIA "ORLEN Latvija", "ORLEN Lietuva" vai Būtiņģes naftas termināļa darbībā. Tāpat arī Emitents var saskarties ar degvielas apgādes ievērojamo samazināšanos gadījumā, ja tiek pārtraukta vai beidzas sadarbība ar SIA "ORLEN Latvija". Kaut gan ir pieejami alternatīvi degvielas piegādes avoti, Emitents var nebūt spējīgs iegūt alternatīvu apgādi savlaicīgi vai ar apmierinošiem noteikumiem. Degvielas apgādes pārtraukums varētu izraisīt Emitenta pārdotās degvielas kvalitātes un daudzuma samazināšanos, tādējādi būtiski nelabvēlīgi ietekmējot Emitenta uzņēmējdarbību.

Riski, kas saistīti ar pāreju uz mazoglekļa ekonomiku. Pāreja uz mazoglekļa ekonomiku var ietekmēt Emitenta uzņēmējdarbību, finansiālo stāvokli vai reputāciju. Pāreja rada riskus, kas saistīti ar politikas, likumu, nodokļu uzlikšanas, patērētāju uzvedības modeļu, tehnoloģiju un Emitenta reputācijas pārmaiņām. Pastāv iespēja, ka Emitents saskarsies ar pieaugošām siltumnīcefekta gāzu emisijas izmaksām stingrāku vides aizsardzības noteikumu dēļ.

Turklāt ES ir pieņēmusi Eiropas zaļo kursu, un tās mērķis ir līdz 2050. gadam kļūt par klimatneitrāli. Eiropas Komisijas pieņemtajā politikā iekļauti priekšlikumi piemērot emisijas kvotu tirdzniecību jaunām nozarēm, palielināt atjaunojamās enerģijas izmantošanu un paaugstināt energoefektivitāti, izvērst ātrāku pāreju uz zemas emisijas transporta veidiem un infrastruktūru un degvielām to atbalstam, pielāgot nodokļu politiku Eiropas zaļā kursa mērķiem, īstenot oglekļa noplūdes novēršanas pasākumus un nodrošināt instrumentus oglekļa dabisko piesaistītāju saglabāšanai un pavairošanai. Emitenta uzņēmējdarbības modeli ievērojami ietekmē šādas politikas īstenošana, jo tā var novest pie neatjaunojamo enerģijas avotu patēriņa samazināšanās. Lai saglabātu uzņēmējdarbību, Emitentam var nākties diversificēt savu uzņēmējdarbības modeli. Emitenta jebkāda veida nespēja veikt uzņēmējdarbību, ņemot vērā šo pāreju uz mazoglekļa ekonomiku, vai nespēja mainīt uzņēmējdarbības modeli, lai pielāgotos šai pārejai, varētu būtiski nelabvēlīgi ietekmēt Emitenta uzņēmējdarbību, finansiālo stāvokli un darbības rezultātus. Uzņēmējdarbības diversifikācijas riski. Iepriekš Emitentam ir bijis EBITDA pieaugums un, lai arī Emitents uzskata, ka ir labvēlīga stāvoklī, lai turpinātu uzrādīt spēcīgus EBITDA pieauguma rādītājus, nav pārliecības par to, ka pieaugums būs ilgtspējīgs un Emitents joprojām spēs demonstrēt ievērojamu EBITDA pieaugumu virs tirgus līmeņa vai vispār jebkādu pieaugumu. Emitenta uzņēmējdarbības modeli ievērojami ietekmē vides politikas īstenošana, un turpmāk var tikt pieņemti vēl citi pasākumi emisiju samazināšanai un atjaunojamo enerģijas avotu izmantošanai. Lai nodrošinātu uzņēmējdarbības turpināšanu, pastāv iespēja, ka Emitentam būs nepieciešams turpināt dažādot savu uzņēmējdarbības modeli. Riski, kas saistīti ar atkarību no IT. Emitents ir atkarīgs no vairāku informācijas un sakaru sistēmu, tajā skaitā grāmatvedības sistēmas, efektīvas un nepārtrauktas darbības. Emitents varētu saskarties ar sarežģījumiem uzņēmējdarbībā vai nepieciešamās grāmatvedības informācijas izveidē gadījumā, ja tiktu izbeigti esošie ārpalpojumu līgumi vai aizkavēta kādas nozīmīgas jaunas sistēmas ieviešana, vai rastos jebkādi esošo sistēmu darbības pārtraukumi vai traucējumi, ko izraisījuši tehniski bojājumi, programmatūras kļūdas, kiberproblemas vai ļaunprātīgas programmatūras.

1.3.3. Pamatinformācija par vērtspapīriem

Vērtspapīru galvenās iezīmes

Visas Akcijas (tajā skaitā Piedāvājuma akcijas) ir dematerializētas uzrādītāja akcijas ar katras akcijas nominālvērtību 0,50 EUR. Akcijas tiks reģistrētas "Nasdaq CSD" ar rezervēto ISIN LV0000101848 pēc šī Prospekta apstiprināšanas un pirms Piedāvājuma perioda un tiks turētas iegrāmatotas dematerializētā veidā. Akciju apliecības netiek un netiks izsniegtas. Akcijas ir denominētas euro, un uz tām attiecas Latvijas tiesības.

Prospekta sagatavošanas dienā Sabiedrības akciju kapitāls ir 6,677,860 EUR, kas sadalīts 13,355,720 dematerializētās uzrādītāja akcijās. Katras akcijas nominālvērtība ir 0,50 EUR. Visas akcijas ir emitētas un pilnībā samaksātas. Akcijas ir denominētas un tiks piedāvātas euro. Uz akcijām attiecas Latvijas tiesību akti. Visas Akcijas piešķir akcionāriem vienādas tiesības. Pēc Piedāvājuma akciju reģistrācijas Latvijas Komercreģistrā Piedāvājuma akcijām ir tādas pašas tiesības kā Sabiedrības esošajām akcijām. Katrai Akcijai ir tiesības uz dividendēm, un tā dod īpašniekam tiesības piedalīties un balsot ar vienu balsi Akcionāru Sapulcē. Sabiedrības likvidācijas gadījumā Akcionāriem ir tiesības uz aktīvu atlikušo daļu proporcionāli īpašumā esošajam Akciju skaitam. Pamatkapitāla palielināšanas gadījumā tajā laikā esošajiem Akcionāriem ir prioritāte attiecībā uz jaunās emisijas akciju iegādi proporcionāli īpašumā esošo Akciju kopējai nominālvērtībai.

Tiesības uz dividendēm ir vienīgais paredzētais akcionāru tiesību veids uz Sabiedrības peļņas daļu. Dividendes akcionāriem izmaksā proporcionāli viņu īpašumā esošo akciju kopējai nominālvērtībai. Dividendes izmaksā par pilnīgi apmaksātām akcijām. Akcionāru sapulce pieņem lēmumu par dividendu izmaksu pēc tam, kad ir saņemts valdes priekšlikums par dividendu izmaksu un padomes ziņojums. Akcionāru sapulce lemj arī par dividendu izmaksas datumu, kam jābūt tajā pašā finanšu gadā, kad pieņemts lēmums par dividendu izmaksu. Dividendes var aprēķināt un izmaksāt tikai no Sabiedrībai pieejamajiem līdzekļiem. Dividendes izmaksā ar bankas pārskaitījumu samaksas dienā uz akcionāru kontiem. Sabiedrība izdod paziņojumu par dividendu izmaksu ar "Nasdaq Riga" informācijas sistēmas palīdzību. Kārtējā Akcionāru sapulce apstiprināja Sabiedrības dividendu politiku 2021. gada 28. jūlijā. Dividēžu politika stāties spēkā pēc akciju tirdzniecības uzsākšanas atbilstoši Nasdaq Riga apstiprinājumam. Saskaņā ar dividendu politiku paredzēts, ka Sabiedrības akcionāriem dividendu veidā tiek izmaksāti ne vairāk kā 20% no Grupas tīrās peļņas, kas iegūta iepriekšējā finanšu gadā. Dividēžu izmaksai paredzēto tīrās peļņas summu var korigēt, pamatojoties uz tādiem apstākļiem vai apsvērumiem kā finansālais stāvoklis, juridiskie pienākumi un saistības, kapitāla struktūras bilance vai Emitenta stratēģiskie mērķi. Pēc dividendu izmaksas atlikušo tīro peļņu Sabiedrība patur turpmākajiem ieguldījumiem un uzņēmējdarbības attīstībai.

Gan Latvijas rezidentiem, gan nerezidentiem piemēro vienas un tās pašas procedūras un tiesības attiecībā uz dividendēm. Sabiedrības izmaksātās dividendes aplik ar nodokļiem saskaņā ar Latvijas tiesību aktos noteiktajām prasībām, un tās var aplik ar nodokļiem arī akcionāra mitnes valstī.

Akciju tirdzniecības vieta

Sekmīga akciju Piedāvājuma gadījumā Akciju tirdzniecība notiks "Nasdaq Riga First North". "Nasdaq Riga First North" ir daudzpusēja tirdzniecības sistēma (alternatīvais tirgus), ko vada "Nasdaq Riga". Tās juridiskais statuss nav tāds pats kā regulētajam tirgum. "Nasdaq Riga First North" sarakstā iekļautās sabiedrības pakļautas "First North" noteikumiem, nevis juridiskajām prasībām attiecībā uz iekļaušanu tirdzniecībai regulētajā tirgū. Nav iesniegts vai netiks iesniegts neviens iesniegums akciju tirdzniecībai kādā citā biržā. Akciju tirdzniecību "Nasdaq Riga First

North" paredzēts sākt 2021. gada 11. novembrī vai aptuveni ap šo laiku.

Akcijām raksturīgie būtiskākie riski

Nodokļu režīma riski. Izmaiņas nodokļu režīmā, ko Latvija pašlaik piemēro akciju darījumiem vai attiecībā uz dividendēm, var izraisīt Akcionāru nodokļu sloga palielināšanos. Tas var vēl nelabvēlīgāk ietekmēt atdevi no ieguldījumiem akcijās.

Piedāvājuma atsaukšana. Emitents pieliks vislielākās pūles sekmīga Piedāvājuma nodrošināšanai. Neraugoties uz to, nevar būt pārliecības, ka Piedāvājums notiks un iespējamie ieguldītāji saņems akcijas, uz kurām tie ir parakstījušies, vai ka Piedāvājums netiks aizkavēts. Emitents ir saglabājis tiesības jebkurā laikā līdz Piedāvājuma perioda beigām atlikt vai atsaukt visu Piedāvājumu vai tā daļu. Atsaukšanas iemesli, cita starpā, varētu būt nepietiekams pieprasījums pēc Piedāvājuma akcijām, negaidītas un nozīmīgas pārmaiņas Latvijas vai pasaules ekonomiskajā vai politiskajā situācijā, kā arī ievērojamas pārmaiņas Grupas darbībā, kas var būtiski ietekmēt tās veikspēju vai stratēģiju.

Spēja izmaksāt dividendes. Emitents ir izstrādājis dividendu politiku, nosakot dividendu izmaksas principus. Neraugoties uz to, Emitenta spēja izmaksāt dividendes ir atkarīga no sadalāmās peļņas pieejamības. Turklāt Emitenta nākotnes vajadzības pēc finansējuma un ieguldījumiem, it īpaši parāda finansēšanas mehānismi, noteiktos apstākļos var uzlikt Emitentam ierobežojumus dividendu izmaksai. Parāda finansēšanas mehānismi var būt saistīti arī ar līgumiskām prasībām izveidot noteiktas rezerves un, attiecīgi, atskaitījumus, aprēķinot sadalāmo peļņu.

Akciju cenas svārstīgums un akciju likviditāte. Akciju cenu pēc Piedāvājuma galvenokārt ietekmēs akciju piedāvājums un pieprasījums, un tā var ievērojami svārstīties, reaģējot uz vairākiem faktoriem, daudzus no kuriem Emitents nespēj ietekmēt. Nav garantijas, ka izveidosies aktīvs un likvids akciju tirgus.

Akciju vērtības samazināšanās riski. Saņemot kārtējās vai ārkārtas akcionāru sapulces piekrišanu, Emitents var piesaistīt kapitālu, piedāvājot parāda vērtspapīrus (iespējams, ietverot arī konvertējamus parāda vērtspapīrus) vai papildu akcijas. Papildu akciju vai vērtspapīru ar tiesībām pārvērst tos kapitāldaļās, piemēram, konvertējamu obligāciju emisija, samazinātu Emitenta pašreizējo akcionāru ekonomiskās un balsošanas tiesības, ja Emitenta pašreizējiem akcionāriem netiktu piešķirtas īpašas parakstīšanās tiesības uz emisiju.

1.3.4. Informācija par vērtspapīru publisko piedāvājumu un atļauju veikt tirdzniecību Nasdaq Riga First North

Nosacījumi un termiņi ieguldījumiem konkrētajā vērtspapīrā

Piedāvājuma gaitā par Piedāvājuma Cenu tiek piedāvātas ne vairāk kā 1,509,121 Piedāvājuma akcijas (plus ne vairāk kā 226,368 papildus Piedāvājuma akcijas, ko var piešķirt saskaņā ar pārsnieguma iespēju). Piedāvājums tiek piedāvāts (i) publiski privātajiem ieguldītājiem Latvijā, Igaunijā un Lietuvā ("Mazumtirdzniecības piedāvājums") un (ii) nepubliski kvalificētiem ieguldītājiem, kā tie definēti Prospekta regulas 2. panta (e) punktā, Latvijā un dažās izvēlētās Eiropas Ekonomikas zonas dalībvalstīs, kā arī citiem izvēlētiem ieguldītājiem, pamatojoties uz dažiem atbrīvojumiem, kas pieejami saskaņā ar attiecīgo dalībvalstu tiesībām ("Institucionālais piedāvājums"). Līdz ar Prospekta reģistrāciju Sabiedrība iesniedza "Nasdaq Riga First North" iesniegumu par iekļaušanu sarakstā atļaujas saņemšanai veikt visu Sabiedrības akciju, tostarp Piedāvājuma akciju, tirdzniecību "Nasdaq Riga First North". Sabiedrības akciju tirdzniecību "Nasdaq

Riga First North" paredzēts uzsākt 2021.gada 11. novembrī vai aptuveni šajā laikā. Piedāvājuma provizorisks grafiks ir šāds:

Piedāvājuma perioda sākums	25 oktobris 2021
Piedāvājuma perioda beigas	5 novembris 2021
Piedāvājuma cenas un piedāvājuma rezultātu paziņošana	8 novembris 2021 vai aptuveni šajā laikā
Piedāvājuma izpilde	10 novembris 2021 vai aptuveni šajā laikā
Pirmā tirdzniecības diena "Nasdaq Riga First North"	11 novembris 2021 vai aptuveni šajā laikā

Sabiedrība ir saglabājusi tiesības jebkurā laikā līdz Piedāvājuma perioda beigām atlikt vai atsaukt visu Piedāvājumu vai tā daļu. Piedāvājuma atlikšanas vai atsaukšanas iemesls sīkāk aprakstīts šajā Prospektā. Visi atsaukumi attiecībā uz piedāvājumu tiks paziņoti ar "Nasdaq Riga" informācijas sistēmas un Sabiedrības tīmekļa vietnes (<https://www.virsi.lv/investoriem>) starpniecību. Sabiedrība ir iecēlusi AS "LHV Pank" par Vispārējo Piedāvājuma vadītāju un organizatoru, un ir iecerējusi pēc Prospekta reģistrācijas noslēgt Piedāvājuma izvietojuma un pakalpojumu līgumu, kur, cita starpā, iekļauts Vispārējā Piedāvājuma vadītāja pienākums pārdot Piedāvājuma akcijas "rikojoties maksimāli labākajā veidā" un organizēt Piedāvājuma norisi.

Pēc Piedāvājuma perioda beigām 2021.gada 8.novembrī vai aptuveni šajā laikā Sabiedrība un vispārējais Piedāvājuma vadītājs pieņems lēmumu par Piedāvājuma akciju piešķiršanu. Piedāvājuma akciju piešķiršana starp Institucionālo piedāvājumu un Mazumtirdzniecības piedāvājumu nav iepriekš noteikta. Sabiedrība un Vispārējais Piedāvājuma vadītājs noteiks galīgo piešķiršanu vienīgi pēc saviem ieskatiem.

Piedāvājuma akcijas tiks piešķirtas ieguldītājiem, kas piedalās Mazumtirdzniecības piedāvājumā saskaņā ar zemāk norādītajiem principiem, kurus Sabiedrība un Vispārējais piedāvājuma vadītājs var mainīt atbilstoši Parakstīšanās Pieteikumiem, kas iesniegti Mazumtirdzniecības Piedāvājumā un Institucionālajā Piedāvājumā, kopējam pieprasījumam un citiem apstākļiem:

- i. Grupas darbiniekiem, kuri ir iesnieguši Parakstīšanās Pieteikumu Mazumtirdzniecības Piedāvājumā, kopā ir garantēta pirmo 50,000 Piedāvājuma akciju piešķiršana, uz kurām tie ir parakstījušies;
- ii. Katram ieguldītājam, kurš ir iesniedzis Parakstīšanās Pieteikumu Mazumtirdzniecības Piedāvājuma ietvaros pirmajā Piedāvājuma nedēļā (līdz 29. oktobra 16:00), domājams, ka tiek garantēta līdz 100 Piedāvājuma akciju piešķiršana, uz kurām tas ir parakstījis. Gadījumā, ja ieguldītājam pieder 100 vai vairāk Akcijas, attiecīgais ieguldītājs ir tiesīgs piedalīties arī Emitenta Akcionāru lojalitātes programmā. Uz Parakstīšanās Pieteikumiem, kas grozīti vai papildināti pēc minētā perioda, šis piešķiršanas princips darbosies tikai uz Piedāvājuma Akcijām, uz kurām parakstīšanās notikusi minētajā termiņā,

ievērojot, ka attiecībā uz (i) punktā norādīto, attiecīgais Grupas darbinieks ir bijis darba tiesiskajās attiecībās ar Grupu no 2021. gada 30. jūnija.

Pārmērīgas parakstīšanās gadījumā Piedāvājumā, Sabiedrība var, pēc Vispārējā piedāvājuma vadītāja ierosinājuma, lemt par Piedāvājuma Akciju skaita palielināšanu par Pārnieguma akciju skaitu, kas palielinātu kopējo Piedāvājuma akciju skaitu uz 1,735,489 Piedāvājuma akcijām. Šīs akcijas tiks piešķirtas ieguldītājiem, kas piedalās Piedāvājumā. Ja Piedāvājums ir nepietiekami parakstīts, Sabiedrība var attiecīgi samazināt Piedāvājuma Akciju skaitu, vai atcelt Piedāvājumu.

Līdzekļi, kas tika rezervēti ieguldītāja – Mazumtirdzniecības piedāvājuma dalībnieka – norēķinu kontā, būs pieejami tadā

daudzumā, kas atbilst Piedāvājuma cenai, reinātai ar šim ieguldītājam nepiešķirto Akciju skaitu.

Sabiedrība paredzējusi piešķiršanas procesa rezultātu paziņošanu ar "Nasdaq Riga" informācijas sistēmas un Sabiedrības tīmekļa vietnes <https://www.virsi.lv/investoriem> starpniecību 2021.gada 8. novembrī vai aptuveni šajā laikā.

Prospekta sagatavošanas dienā Emitenta akciju skaits ir 13,355,720. Piedāvājuma akciju skaits nepārsniedz 1,735,489 (ieskaitot pārnieguma iespēju). Tāpēc Sabiedrības akciju skaits pēc Sabiedrības akciju kapitāla palielināšanas sekmīgas reģistrācijas nepārsniegs 15,091,209, tomēr ar noteikumu, ka Piedāvājuma akciju skaits nav mainīts. Tādēļ tieši pirms Piedāvājuma pastāvošās kapitāla daļas Sabiedrībā Piedāvājuma rezultātā tiks samazinātas ne vairāk kā par 11,50%.

Aplēsts, ka ar Piedāvājumu un atļaujas veikt tirdzniecību saņemšanu saistītie izdevumi un nodokļi, kas jāmaksā Emitentam, būs 0,15MEUR. Turklāt Emitents ir piekritis samaksāt Vispārējam Piedāvājuma vadītājam 0,28MEUR, pieņemot, ka uz visām Piedāvājuma akcijām (ieskaitot pārnieguma akcijas) ir notikusi parakstīšanās. Aplēsts, ka tiešie ieņēmumi no Piedāvājuma pēc izmaksu atskaitīšanas būs 6,47MEUR.

Iemesls, kādēļ šis prospekts tiek gatavots

Piedāvājuma galvenais iemesls ir izmantot (Piedāvājuma rezultātā) piesaistīto kapitālu Grupas uzņēmējdarbības finansēšanai un attīstībai, turpinot peļņu nesošu izaugsmi un nodrošinot darbībai spēcīgu ilgtermiņa veselību.

Emitents ir pārliecināts, ka turpmākajos gados iespējams panākt Grupas darbības apjomu, tirgus daļas un ienesības ievērojamu pieaugumu ar noteikumu, ka Emitents nostiprina savu pozīciju alternatīvo degvielu pārdošanas un elektromobiļu uzlādēšanas segmentos un arī optimizē savus darbības izdevumus. Attiecīgi, lielākā daļa tīro ieņēmumu tiks izmantoti, lai pilnveidotu alternatīvo degvielu piedāvājumu un infrastruktūru un izplatīšanas kanālus, kas saistīti ar alternatīvajām degvielām, tostarp saspiesto dabasgāzi (CNG), biometānu un LNG (sašķīdināto dabasgāzi), kā arī elektromobiļu uzlādes ierīces. Ieņēmumu atlikusi daļa tiks izmantota Grupas darbības ilgtermiņa efektivitātes paaugstināšanai, izstrādājot IT risinājumus un uzstādot saules paneļus.

Iepriekš aprakstītais plānotais ieņēmumu izlietojums tiks īstenos laikposmā no 2021. līdz 2023. gadam. Investīcijas tiks sadalītas turpmākajiem gadiem saskaņā ar Emitenta attīstības stratēģiju un atbilstoši tam, kas noteiktajā laikā būs vislabākā investīciju iespēja. Veids, kādā tiek izmantoti ieņēmumi no Piedāvājuma, var atšķirties no iepriekš minētā plāna atkarībā no apstākļiem un nosacījumiem nākotnē.

Uz Piedāvājumu neattiecas emisijas izplatīšanas līgums, pamatojoties uz stingri noteiktām saistībām. Nav būtisku ar Piedāvājumu vai Atļauju veikt tirdzniecību saistītu interešu konfliktu.