

Akciju sabiedrība  
**„GOLDINVEST ASSET MANAGEMENT”**  
Latvijas Republikā reģistrēta akciju sabiedrība  
(reģistrācijas numurs 40003335793)

## VĒRTSPAPĪRU APRAKSTS

855 000 (astoņi simti piecdesmit pieci tūkstoši) uzrādītāja akciju, kuras dod tiesības uz dividenžu saņemšanu, likvidācijas kvotas saņemšanu un balsstiesībām akcionāru sapulcē un katras akcijas nominālvērtību LVL 1,00 iekļaušanai AS „NASDAQ OMX Riga” Baltijas Alternatīvajā tirgū *First North*.

Rīga, 2011.gads

## SATURA RĀDĪTĀJS

1.	LIETOTO TERMINU UN SAĪSINĀJUMU SKAIDROJUMS.....	3
2.	ATBILDĪGĀS PERSONAS.....	4
3.	RISKA FAKTORI.....	4
4.	GALVENĀ INFORMĀCIJA .....	5
4.1.	Paziņojums par apgrozāmo kapitālu .....	5
4.2.	Kapitalizācija un parādsaistības .....	5
4.2.1.	Sabiedrības aizņēmumi no kredītiestādēm un citi aizņēmumi .....	6
4.3.	Piedāvājumā iesaistītu fizisku un juridisku personu intereses .....	7
4.4.	Akciju iekļaušanas alternatīvajā tirgū iemesli un ieņēmuma izlietojums .....	7
5.	INFORMĀCIJA PAR AKCIJĀM, KURAS IEKĻAUJ ALTERNATĪVAJĀ TIRGŪ	7
5.1.	Vispārīgs akciju raksturojums .....	7
5.2.	No akcijām izrietošās tiesības un šo tiesību ierobežojumi.....	7
5.3.	Informācija par nodokļiem, kurus attiecībā uz akcijām ietur ienākuma gūšanas vietā	9
6.	IEKĻAUŠANA TIRGŪ UN TIRDZNIECĪBAS NOSACĪJUMI .....	10
7.	AKCIJU TURĒTĀJI, KAS VĒLAS PĀRDOT SAVUS VĒRTSPAPĪRUS .....	10
8.	IZMAKSAS AKCIJU IEKĻAUŠANAI ALTERNATĪVAJĀ TIRGŪ.....	11
9.	VĒRTĪBAS SAMAZINĀŠANĀS .....	11
10.	PAPILDU- INFORMĀCIJA .....	11

## 1. LIETOTO TERMINU UN SAĪSINĀJUMU SKAIDROJUMS

**AS “GOLDINVEST ASSET MANAGEMENT”, Sabiedrība, Uzņēmums vai Emitents** – Latvijas Republikas komercreģistrā ar vienoto reģistrācijas numuru 40003335793 reģistrēta akciju sabiedrība “GOLDINVEST ASSET MANAGEMENT”, juridiskā adrese: Brīvības gatve 214, Rīga, LV-1039, Latvija.

**FKTK** – Finanšu un kapitāla tirgus komisija

**LVL** – Latvijas lats

**Akcija** – Akciju sabiedrības “GOLDINVEST ASSET MANAGEMENT” uzrādītāja akcija, kura dod tiesības uz dividenžu saņemšanu, likvidācijas kvotas saņemšanu un balsstiesībām akcionāru sapulcē. Katras akcijas ar nominālvērtība ir 1,00 LVL.

**Birža** – Latvijas Republikas komercreģistrā ar reģistrācijas numuru 40003167049 reģistrēta akciju sabiedrība “NASDAQ OMX Riga”, juridiskā adrese: Vaļņu iela 1, Rīga, LV-1050.

**LCD** - Latvijas Republikas komercreģistrā ar reģistrācijas numuru 40003242879 reģistrēta akciju sabiedrība “Latvijas Centrālais depozitārijs”, juridiskā adrese: Vaļņu iela 1, Rīga, LV-1050.

**LR** – Latvijas Republika

**Alternatīvais tirgus** – daudzpusēja tirdzniecības sistēma, ko izveido un pārvalda Birža, bet kas nav regulētais tirgus Finanšu instrumentu tirgus likuma un citu normatīvo aktu izpratnē.

**Regulētais tirgus** – organizatorisku, juridisku un tehnisku pasākumu kopums, kas padara iespējamu atklātu un regulāru akciju darījumu slēgšanu.

**Emisijas prospekts** – Akciju sabiedrības “GOLDINVEST ASSET MANAGEMENT” sagatavots dokuments, kas sastāv no reģistrācijas dokumenta, vērtspapīru apraksta un kopsavilkuma un ir nepieciešams, lai Akcijas iekļautu Baltijas Alternatīvajā tirgū *First North* un izteiktu publisko piedāvājumu.

**Noteikumi** – AS „NASDAQ OMX Riga” 2007.gada 30.maijā apstiprinātie Baltijas Alternatīvā tirgus First North noteikumi ar 2010.gada 19.janvāra grozījumiem.

**USD** – Amerikas Savienoto Valstu dolārs

**EURIBOR** – Eiropas starpbanku tirgus likme


**RIGIBOR** – Latvijas starpbanku tirgus likme

**EUR** – Eiropas Savienības vienotā valūta eiro

## 2. ATBILDĪGĀS PERSONAS

Es, AS "GOLDINVEST ASSET MANAGEMENT" valdes loceklis Jānis Lāma, atbildu par Emisijas prospektā, tajā skaitā, Vērtspapīru aprakstā, iekļauto informāciju un apliecinu, ka, šim nolūkam veltot pietiekamu uzmanību, Emisijas prospektā iekļautā informācija, cik man zināms, ir saskaņā ar faktiem un tajā nav izlaistas nekādas ziņas, kas varētu iespaidot tā nozīmi.

Es, AS "GOLDINVEST ASSET MANAGEMENT" valdes loceklis Jānis Lāma, apliecinu šajā vērtspapīru aprakstā sniegtās informācijas patiesumu ar savu parakstu:

Vārds, Uzvārds	Amats	Paraksts
Jānis Lāma	Valdes loceklis	

## 3. RISKĀ FAKTORI

Sabiedrības darbību regulējošie normatīvie akti paredz noteiktu Sabiedrības darbības uzraudzības mehānismu, kas nodrošina šo normatīvo aktu ievērošanu. Sabiedrības uzraudzības funkcijas pēc akciju iekļaušanas alternatīvajā tirgū savas kompetences ietvaros veiks Birža, kā arī Biržas apstiprināts Sertificēts konsultants, bet ņemot vērā, ka akcijas paredzēts publiski piedāvāt, sagatavojot un publicējot emisijas prospektu, arī FKTK.

AS „NASDAQ OMX Riga” 2007.gada 30.maijā apstiprinātajos Baltijas Alternatīvā tirgus First North noteikumos (ar 2010.gada 19.janvāra grozījumiem) ir izsmeļoši uzskaitītas tās uzraudzības funkcijas, kuras Birža nodrošina kā alternatīvā tirgus organizētājs. Saskaņā ar Noteikumiem Birža, cita starpā, uzrauga vai tiek ievērotas vispārīgās informācijas atklāšanas prasības, prasības par finanšu pārskatu sagatavošanu un publicēšanu, akciju tirdzniecību alternatīvajā tirdzniecības sistēmā, u.tml. Noteikumos sniegta detalizēta informācija par Biržas tiesībām un pienākumiem uzraudzības veikšanā.

Tādējādi, ieguldītājs papildus būs nodrošināts pret riskiem, kas saistīti ar akciju iekļaušanu Biržas alternatīvajā tirgū un no akcijām izrietošo saistību izpildi.

Tālāk sniegta informācija par riskiem, kas saistīti ar ieguldījuma veikšanu Akcijās par kurām varētu tikt izteikts publiskais piedāvājums:

### *Lielāko akcionāru ietekme*

Uz Emisijas prospekta sagatavošanas dienu šī brīža Sabiedrības lielākie akcionāri ir Gints Feņuks (28.07%) un Barrow Consulting, Ltd (57.84%). Katrs no šiem akcionāriem ir spējīgs ievērojami ietekmēt visus tos jautājumus, kur ir nepieciešama akcionāru piekrišana, ieskaitot padomes locekļu ievēlēšanu un citu būtisku jautājumu izlemšanu, kas varētu kavēt vai liegt kādai citai personai iegūt kontroli pār Sabiedrību.

Ja pēc akciju iekļaušanas alternatīvajā tirgū būs atbilstošs pieprasījums, līdzšinējie Sabiedrības akcionāri katrs piedāvās atsavināšanai līdz 49% no tiem piederošajām Sabiedrības akcijām, tādējādi samazinot savu līdzdalību Sabiedrībā.

### *Saimnieciskās darbības risks*

Galvenais riska faktors, kas saistīts ar alternatīvajā tirgū iekļaušanai paredzētajām akcijām, ir Sabiedrības saimnieciskās darbības risks. Gadījumā, ja saimnieciskās darbības rezultāti pasliktinās, tad ir iespējama Akciju vērtības samazināšanās.

AS „GOLDINVEST ASSET MANAGEMENT” saimnieciskās darbības rezultāti ir tieši atkarīgi no Sabiedrības tirgto preču un sniegto pakalpojumu realizācijas apjoma un to cenas. Samazinoties realizācijas apjomiem vai to cenai, pasliktināsies Sabiedrības finanšu stāvoklis.

### *Akciju likviditātes un cenas risks*

Publiskā piedāvājuma izteikšana un Akciju iekļaušana alternatīvajā tirgū negarantē šo finanšu instrumentu likviditāti. Var iestāties risks, ka Akcijas netiks pieprasītas otrreizējā tirgū, ņemot vērā, ka alternatīvais tirgus Latvijā ir maz pazīstams un AS „GOLDINVEST ASSET MANAGEMENT” būs pirmā sabiedrība, kas iekļaus savas akcijas šajā tirgū.

Nav garantiju par akciju nākotnes tirgus attīstību, jo īpaši alternatīva tirgus attīstību, kā arī par piedāvājuma akciju turētāju iespējām pārdot savas Akcijas, vai par Akciju pārdošanas cenu. Akciju tirgus cena būs atkarīga no daudziem faktoriem.

Lai mazinātu šos riskus pēc Akciju iekļaušanas alternatīvajā tirgū ir plānots veikt Akciju cenas stabilizēšanas un likviditātes nodrošināšanas darbības, Sabiedrībai noslēdzot līgumu ar komercbanku vai ieguldījumu brokeru sabiedrību. Akciju cenas stabilizēšanas un likviditātes nodrošināšanas algoritms tiks publiskots pēc iepriekšminētā līguma noslēgšanas.

## **4. GALVENĀ INFORMĀCIJA**

### *4.1. Paziņojums par apgrozāmo kapitālu*

AS „GOLDINVEST ASSET MANAGEMENT” paziņo, ka, vadoties no Sabiedrības finanšu pārskata par 2010.gada 9 (deviņiem) mēnešiem, apgrozāmais kapitāls ir pietiekams, lai apmierinātu Sabiedrības pašreizējās vajadzības.

### *4.2. Kapitalizācija un parādsaistības*

AS „GOLDINVEST ASSET MANAGEMENT” kapitalizāciju, ko iegūst Akciju skaitu reizinot ar Akcijas cenu regulētā vai alternatīvajā tirgū (biržā), nav iespējams noteikt, jo uz Emisijas prospekta sagatavošanas brīdi Sabiedrības Akcijas nav iekļautas regulētajā vai alternatīvajā tirgū. AS „GOLDINVEST ASSET MANAGEMENT” vienas Akcijas vērtība uz 2009.gada 31.decembri, ko iegūst Sabiedrības pašu kapitālu 299 851 LVL (divi simti deviņdesmit deviņus tūkstošus astoņi simti piecdesmit vienu latu) dalot ar tā brīža aktuālo Akciju skaitu 300 000 (trīs simti tūkstoši) ir 0.99 LVL (deviņdesmit deviņi santīmi). Uz prospekta apstiprināšanas brīdi līdz 855 000 LVL (astoņiem simtiem piecdesmit pieciem tūkstošiem latu) ir palielināts Sabiedrības pamatkapitāls, kas ietekmē arī pašu kapitāla vērtību.

Sabiedrības parādsaistības (kreditori) uz 2010.gada 31.decembri bija: 1 679 014 LVL, kas sastāv no:

**Ilgtermiņa kreditori:**

Citi aizņēmumi	535 213
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā:</b>	<b>535 213</b>

**Īstermiņa kreditori:**

Aizņēmumi no kredītiestādēm	167 582
Citi aizņēmumi	253 459
Norēķini par saņemtiem avansiem	241 000
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	310 607
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	-
Pārējie kreditori	3 571
<b>Īstermiņa kreditori kopā:</b>	<b>976 219</b>

<b>Kreditori kopā</b>	<b>1 679 014</b>
-----------------------	------------------

Tālāk sniegta detalizēta informācija par Sabiedrības parādsaistībām (kreditoriem) uz 2010.gada 30.septembri:

*4.2.1. Sabiedrības aizņēmumi no kredītiestādēm un citi aizņēmumi*

Kredītlinijas līgums ar AS „SEB banka” noslēgts 2008.gada 21.jūlijā. Kredītlinijas līguma termiņš ir 2011.gada 20.jūlijs un maksimālais kredītlinijas limits ir 250 000 EUR.

2000.gada 25.septembrī noslēgts Kredītlinijas līgums ar akcionāru Barrow Consulting, Ltd. par kredītlinijas summu 1 500 000 USD, ar atmaksas termiņu līdz 2015.gada 01.oktobrim ar 3% gada likmi. Kredītlinija nav nodrošināta ar ķīlu un ir kapitalizēta uz 2010.gada beigām

Aizdevuma līgums ar saistīto uzņēmumu SIA „Nekustamā īpašuma Projektu aģentūra” noslēgts 2008.gada 08.janvārī par aizdevuma summu EUR 240 000. Aizdevuma atmaksas termiņš ir 2010.gada 17.septembris, tās gada procentu likme 10% gadā no aizdevuma apjoma. Aizdevums nav nodrošināts ar ķīlu un ir kapitalizēts uz 2010.gada beigām.

Aizdevuma līgums ar SIA „JO Investīcijas” noslēgts 2008.gada 10.jūlijā par aizdevuma summu EUR 60 000, tās procentu likme 20% gadā no aizdevuma apjoma par tā izmantošanas laiku. Aizdevuma nodrošinājums rokas ķīlas līgums RKL -100708JO, kur ķīlas ņēmējam tiek nodots glabājuma investīciju zelts aizdevuma, kas tiek novērtēts kā 70% no aizdevuma summas vērtības.

Finanšu līzings nr.KZ06038 no 2006.gada 24.februāra ar SIA „SEB Līzings” par automašīnas Volvo XC90 iegādi. Procentu likme 5.41% no atlikušās vērtības. Līguma termiņš 2011.gada 15.februāris.

Aizdevuma līgums ar akcionāru Gintu Feņuku noslēgts līdz 2010.gada 31.decembrim ar gada procentu likmi 3.5% un ir kapitalizēts uz 2010.gada beigām.

#### *4.3.Piedāvājumā iesaistītu fizisku un juridisku personu intereses*

Nekādas specifiskas, kā arī konfliktējošas intereses, kas var ietekmēt Akciju iekļaušanu alternatīvajā tirgū, starp iesaistītajām fiziskajām un juridiskajām personām nepastāv.

#### *4.4.Akciju iekļaušanas alternatīvajā tirgū iemesli un ieņēmuma izlietojums*

Akcijas tiek iekļautas alternatīvajā tirgū saskaņā ar AS "GOLDINVEST ASSET MANAGEMENT" 2010.gada 17.janvāra ārkārtas akcionāru sapulces lēmumu.

Iekļaujot Akcijas alternatīvajā tirgū, Sabiedrība papildu ieņēmumus negūs, jo alternatīvajā tirgū tiek iekļautas jau esošās Akcijas un jaunas Akcijas netiek emitētas.

Sabiedrības mērķis Akciju iekļaušanai alternatīvajā tirgū ir Akciju likviditātes nodrošināšana, dodot akcionāriem iespēju iegūt vai atsavināt Akcijas par tirgus cenu, kā arī ilgtermiņā radīt atbilstošus apstākļus jaunai akciju emisijai, tādējādi piesaistot jaunus investorus iegūt papildus apgrozāmos līdzekļus Sabiedrībai.

## **5. INFORMĀCIJA PAR AKCIJĀM, KURAS IEKĻAUJ ALTERNATĪVAJĀ TIRGŪ**

### *5.1.Vispārīgs akciju raksturojums*

Alternatīvajā tirgū plānots iekļaut 855 000 (astoņi simti piecdesmit pieci tūkstoši) dematerializētas uzrādītāja akcijas, kuras dod tiesības uz dividenžu saņemšanu, likvidācijas kvotas saņemšanu un balsstiesībām akcionāru sapulcē. Katra Akcija dod tiesības uz 1 (vienu) balsi akcionāru sapulcē. Katras Akcijas nominālvērtība ir 1,00 LVL (viens lats). Akcijas tiks iegrāmatotas un uzskaitītas LCD un tas Akcijām piešķirs ISIN (starptautisko vērtspapīru identificēšanas numuru).

Akcijas ir izlaistas saskaņā ar Latvijas Republikas normatīvajiem aktiem un šobrīd atbilst LR Komerclikuma prasībām.

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

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.

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.

Ņemot vērā, ka visas Sabiedrības Akcijas uz Emisijas prospekta sagatavošanas brīdi ir apmaksātas, tiesības saņemt dividendes ir spēkā attiecībā uz visām Akcijām.

Atbilstoši LR Komerclikuma 161.pantam, dividendes nosaka reizi gadā ar akcionāru sapulces lēmumu. Saskaņā ar spēkā esošajiem LCD noteikumiem Nr. 8 „Par dividenžu, procentu, pamatsummas un citu ienākumu izmaksu” (apstiprināti AS “Latvijas Centrālais depozitārijs” padomes sēdē 2004. gada 23.janvārī, ar grozījumiem, kas apstiprināti AS “Latvijas Centrālais depozitārijs” valdes sēdē 2008.gada 06.augustā), 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 agrāku kā desmito darba dienu pēc Sabiedrības akcionāru sapulces, kurā pieņemts lēmums par dividenžu izmaksu. Dividenžu maksājuma datumu Emitents nosaka, ievērojot šādas prasības:

- a) ja saskaņā ar normatīvajiem aktiem Emitentam ir pienākums no izmaksājamā dividendēm ieturēt nodokli, Emitents maksājuma datumu nosaka ne ātrāk kā piektajā darba dienā un ne vēlāk kā desmitajā darba dienā pēc aprēķina datuma;
- b) ja Emitentam nav pienākums no izmaksājamām dividendēm ieturēt nodokli, Emitents maksājuma datumu nosaka ne ātrāk kā otrajā darba dienā un ne vēlāk kā piektajā darba dienā pēc aprēķina datuma..

Saskaņā ar LR Komerclikuma 161. un 162. pantu, dividendes izmaksā akcionāram proporcionāli viņam piederošo akciju nominālvērtību summai. Dividendes nedrīkst noteikt, aprēķināt un izmaksāt, ja no gada pārskata izriet, ka sabiedrības pašu kapitāls ir mazāks par pamatkapitālu. Dividendes izmaksājamas tikai naudā, pamatojoties uz lēmumu par peļņas sadali.

Ierobežojumi dividenžu saņemšanai nerezidentiem – Akcionāriem nepastāv. Nerezidentiem nav jāveic speciālas procedūras dividenžu saņemšanai.

Dividenžu izmaksas kārtību detalizēti nosaka LCD noteikumi Nr. 8 „Par dividenžu, procentu, pamatsummas un citu ienākumu izmaksu”.

Akcijās nostiprināto balsstiesību ierobežojumi saskaņā ar LR Komerclikuma 280.pantu:

- 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;
- 2) akcionāram nav balsstiesību, ja tiek pieņemts lēmums attiecībā uz tiesībām, kuras sabiedrība var izmantot pret viņu;
- 3) akcionāram nav balsstiesību, ja tiek pieņemts lēmums par viņa atbrīvošanu no saistībām vai atbildības pret sabiedrību;

Sabiedrības likvidācijas gadījumā saskaņā ar LR Komerclikuma 330.pantu Sabiedrības atlikusī manta tiek sadalīta starp akcionāriem saskaņā ar likvidatora sastādīto mantas sadales plānu proporcionāli katra akcionāra daļai.

Sabiedrība nav paredzējusi nekādus īpašus vai specifiskus akciju izpirkšanas noteikumus.



Sabiedrība nav paredzējusi nekādus īpašus vai specifiskus akciju konvertēšanas noteikumus.

Saskaņā ar LR 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 piedāvājamās parakstīšanai tiem līdzšinējiem akcionāriem, kuri izmantojuši pirmtiesības.

Sabiedrības uzrādītāja akciju atsavināšana nav aprūtināta, un akcionāram ir tiesības brīvi atsavināt uzrādītāja akcijas. Brīvai vērtspapīru pārvedamībai ierobežojumu nav.

Nekādi publiski emitenta akciju kapitāla pārņemšanas piedāvājumi no trešo personu puses, kas izteikti pēdējā finanšu gada un kārtējā finanšu gada laikā, nav bijuši.

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

Saskaņā ar LR likumu “Par iedzīvotāju ienākuma nodokli” 8.panta 2.<sup>2</sup>daļas 12.punktu un 15.panta 3.<sup>1</sup>daļu, fiziskām personām – rezidentiem izmaksātās dividendes tiek apliktas ar iedzīvotāju ienākuma nodokli 10% apmērā.

Saskaņā ar LR likumu “Par uzņēmumu ienākuma nodokli”, iekšzemes uzņēmumiem - rezidentiem (likuma “Par nodokļiem un nodevām” izpratnē) savā apliekamajā ienākumā nav jāiekļauj no AS „GOLDINVEST ASSET MANAGEMENT” saņemamās dividendes.

Nerezidentiem – fiziskām un juridiskām personām, izmaksājamās dividendes tiek apliktas ar ienākuma nodokli 10% apmērā no dividenžu summas, izņemot dividendes, kas saskaņā ar likumu “Par uzņēmumu ienākumu nodokli” 3.panta 4.daļas 1.punktu tiek izmaksātas juridiskai personai - citas Eiropas Savienības dalībvalsts vai Eiropas Ekonomikas zonas valsts rezidentam. Pienākums ieturēt nodokli no nerezidentam — akciju turētājam vai starpniekam — izmaksātajām publisku akciju sabiedrību dividendēm un ieskaitīt to valsts budžetā ir vērtspapīru konta turētājam, kas veic norēķinu ar nerezidentu.

Ienākuma nodokli ietur un pārskaita valsts budžetā ienākuma izmaksātājs.

Šajā apakšpunktā sniegtā informācija attiecas konkrēti uz Sabiedrības Akcijām un balstās uz Latvijas Republikas nodokļu normatīvajiem aktiem, kas ir spēkā Emisijas prospekta apstiprināšanas datumā. Ņemot vērā to, ka šis apkopojums nav izsmeļošs, iespējamiem ieguldītājiem, kuri vēlas iegādāties Sabiedrības Akcijas, ir ieteicams griezties pie profesionālajiem nodokļu konsultantiem, lai saņemtu informāciju par Latvijas nodokļu likumu ietekmi un sekām attiecībā uz Akcijām.

Sabiedrība atbild par nodokļa ieturēšanu ienākuma gūšanas vietā.

## 6. IEKĻAUSĀNA TIRGŪ UN TIRDZNICĪBAS NOSACĪJUMI

Par akcijām tiks iesniegts pieteikums akciju iekļaušanai Biržas alternatīvajā tirgū First North, lai ar šīm akcijām būtu iespējams slēgt darījumus alternatīvajā tirgū. Emisijas prospekts un iekļaušanas pieteikums tiks iesniegts Biržai ne vēlāk kā 3 (trīs) mēnešus pēc Emisijas prospekta reģistrācijas FKTK.

Akcijas, kuras plānots iekļaut alternatīvajā tirgū, nav iekļautas nevienā citā alternatīvajā tirgū vai līdzvērtīgos tirgos.

Sabiedrības rīcībā nav ziņu, ka kāda juridiska persona ir stingri apņēmusies rīkoties starpnieka statusā otrreizējā tirgū un iegūt likvīdus līdzekļus no starpības starp pirkšanas cenu un piedāvājuma cenu.

Pēc Akciju iekļaušanas alternatīvajā tirgū ir plānots veikt Akciju cenas stabilizēšanas un likviditātes nodrošināšanas darbības, Sabiedrībai noslēdzot līgumu ar komercbanku vai ieguldījumu brokeru sabiedrību. Akciju cenas stabilizēšanas un likviditātes nodrošināšanas algoritms tiks publiskots pēc iepriekšminētā līguma noslēgšanas.

## 7. AKCIJU TURĒTĀJI, KAS VĒLAS PĀRDOT SAVUS VĒRTSPAPĪRUS

Ja pēc akciju iekļaušanas alternatīvajā tirgū būs atbilstošs pieprasījums, līdzšinējie Sabiedrības akcionāri katrs piedāvās atsavināšanai līdz 49% no tiem piederošajām Sabiedrības akcijām.

Piedāvājums tiks izteikts, līdzšinējiem Sabiedrības akcionāriem, izvietojot Akciju pārdošanas uzdevumus Biržas Tirdzniecības sistēmā atbilstoši Noteikumu 27.punktam. Piedāvājuma termiņš būs 1 (viens) gads no Prospekta reģistrēšanas dienas FKTK. Akcijas tiks piedāvātas par pārdošanas cenu ne zemāku par Akcijas nominālvērtību LVL 1 (viens) lats, līdzšinējiem Sabiedrības akcionāriem katram individuāli izvērtējot pieprasījumu pēc akcijām un piedāvāto cenu.

Akciju iegādei ir nepieciešams atvērt finanšu instrumentu kontu kredītiestādē vai ieguldījumu brokeru sabiedrībā un norēķini par piedāvātajām akcijām tiks veikti saskaņā ar Biržas Noteikumiem.

<b>Akcionārs uz prospekta apstiprināšanas brīdi</b>	<b>Akciju skaits</b>	<b>Līdzdalības apmērs procentos no balsstiesīgo akciju skaita</b>
Gints Feņuks	240 000	<b>28.07%</b>
Barrow Consulting, Ltd.	494 500	<b>57.84%</b>
Ints Kalniņš	5 500	<b>0.64%</b>
SIA „Nekustamo Īpašumu Projektu Agentūra”	115 000	<b>13.45%</b>

Vienošanās par vērtspapīru bloķēšanu nepastāv.

## **8. IZMAKSAS AKCIJU IEKĻAUŠANAI ALTERNATĪVAJĀ TIRGŪ**

Ņemot vērā, ka alternatīvajā tirgū tiek iekļautas jau esošās Akcijas un jaunas Akcijas netiek emitētas, vienīgās izmaksas akciju iekļaušanai alternatīvajā tirgū ir Biržas noteiktās maksas.

## **9. VĒRTĪBAS SAMAZINĀŠANĀS**

Iekļaujot Akcijas alternatīvajā tirgū, nav sagaidāma Akcijas vērtības samazināšanās.

## **10. PAPILDU- INFORMĀCIJA**

Šajā aprakstā iekļautā finanšu informācija ir sagatavota un pārbaudīta saskaņā ar LR normatīvajiem aktiem.