

IPAS INDEXO

Reģ.Nr.: 40203042988, Rīga, Roberta Hirša iela 1, LV-1045, e-pasts: info@indexo.lv

Valdes ziņojums

par Sabiedrības akcionāru pirmtiesību atcelšanas nepieciešamību un jaunās emisijas akciju pārdošanas cenas noteikšanu

Kam:

IPAS "Indexo" ārkārtas akcionāru sapulcei

IPAS "Indexo" (turpmāk – *Sabiedrība*) valde sagatavojusi šo ziņojumu, lai, atbilstoši Komerclikuma 253.panta 2.daļai, sniegtu akcionāru sapulcei pamatojumu pamatkapitāla palielināšanai un *Sabiedrības* statūtos noteiktajam valdes pilnvarojumam veikt pamatkapitāla palielināšanu:

- 1) akcionāru pirmtiesību atcelšanas nepieciešamībai.
- 2) jaunās emisijas akciju pārdošanas cenas noteikšanai, kā arī,
- 3) lai sniegtu precizējošo informāciju par akcionāru sapulces darba kārtībā iekļautajiem jautājumiem.

I. AS "DelfinGroup" darījums

Sabiedrība plāno izteikt brīvprātīgo akciju atpirkšanas piedāvājumu par 45 428 611 AS "DelfinGroup" (turpmāk – *DelfinGroup*) akciju iegādi, sagatavojot brīvprātīgā atpirkšanas piedāvājuma prospektu, kas pēc tā apstiprināšanas *Latvijas Bankā* tiks publicēts *INDEXO* tīmekļvietnē (www.indexo.lv/investoriem) un *Nasdaq Riga* tīmekļvietnē. Darījums paredz iespēju *DelfinGroup* akcionāriem piedalīties akciju maiņas darījumā, kura ietvaros akcionāri var apmainīt savas *DelfinGroup* akcijas pret *Sabiedrības* jaunās emisijas akcijām. Lai nodrošinātu šī darījuma izpildi, *Sabiedrība* plāno emitēt līdz 6 223 097 jaunām akcijām, kuras tiks apmaksātas ar *DelfinGroup* akcijām kā mantisko ieguldījumu.

Sabiedrības jaunā akcijas cena tiks noteikta saskaņā ar šādu formulu:

DelfinGroup vienas akcijas vidējā svērtā cena regulētajā tirgū sešu mēnešu periodā pirms mantiskā ieguldījuma novērtējuma datuma × *Sabiedrības* pamatkapitāla palielināšanas noteikumos noteiktais akciju apmaiņas koeficients.

Nemot vērā to, ka plānotā *Sabiedrības* akciju emisija tiks veikta akciju atpirkšanas piedāvājuma ietvaros un jaunas akcijas ir paredzētas apmaiņas darījuma veikšanai, apmanot tās pret *DelfinGroup* akcionāriem piederošajām *DelfinGroup* akcijām, pirkuma tiesību piemērošana esošajiem *Sabiedrības* akcionāriem nav iespējama, un šādas tiesības būtu nesavienojamas ar darījuma struktūru.

II. IPAS VAIRO darījums

Sabiedrība 2025. gada 10. jūlijā noslēdza akciju pirkuma līgumu ar IPAS VAIRO (turpmāk – VAIRO) par 100% VAIRO akciju iegādi.

Lai īstenotu šo maiņas darījumu, *Sabiedrība* plāno palielināt pamatkapitālu, emitējot 85 714 jaunas akcijas, kuras tiks apmaksātas ar mantisko ieguldījumu – 1 850 000 VAIRO akcijām. Jaunās emisijas akcijas cena ir noteikta saskaņā ar Līguma noteikumiem un ir 10,15 EUR par vienu *Sabiedrības* akciju, kas atbilst *Sabiedrības* akciju cenai pēdējā publiskajā akciju emisijā.

Nemot vērā to, ka akciju emisija tiks veikta konkrēta darījuma ietvaros, kurā akcijas tiek piešķirtas konkrētiem ieguldītājiem (VAIRO akcionāriem), nav iespējams piemērot vispārēju akcionāru pirkuma tiesību principu, un tā ievērošana būtu pretrunā darījuma būtībai.

III. Statūtu grozījumi – 3.6. punkts

Sabiedrības valde ir ierosinājusi veikt statūtu grozījumus, piešķirot valdei tiesības nākamo piecu gadu laikā, saskaņā ar Komerclikuma 249. panta ceturto daļu, palielināt *Sabiedrības* pamatkapitālu, emitējot līdz 838 000 akcijām un kas tiks atsavinātas par cenu, kas ir robežās no 5 EUR (pieciem eiro) līdz 30 EUR (trīsdesmit eiro) par vienu akciju.

Šāds pilnvarojums valdei ir nepieciešams, lai:

- nodrošinātu elastību kapitāla piesaistē, gan publiskos, gan slēgtos piedāvājumos;

- operatīvi reaģētu uz tirgus situācijām;
- ietaupītu laiku un izmaksas, izvairoties no biežas *Sabiedrības* akcionāru sapulču sasaukšanas.

Plānojot publiskās emisijas, *Sabiedrība* paredz, ka esošajiem akcionāriem tiks nodrošinātas prioritārās iegādes tiesības, proporcijā pret viņu līdzdalību, balstoties uz akciju alokācijas noteikumiem.

Savukārt slēgtajās emisijās nav iespējams nodrošināt iespēju piedalīties visiem esošajiem akcionāriem, jo šādi piedāvājumi ir adresēti konkrētiem investoriem. Tādēļ valdes rīcības brīvība attiecībā uz emisijas veidu ir būtiska efektīvai kapitāla piesaistei un *Sabiedrības* izaugsmei.

Pamatojoties uz Komerclikuma 253. panta otro daļu, akcionāru pirttiesības var tikt atceltas, ja tas ir objektīvi pamatots un sabiedrības interesēs. Iepriekšminētajos gadījumos pirttiesību atcelšana ir nepieciešama:

- emisijās, kur akcijas tiek apmaksātas ar mantisko ieguldījumu (citu uzņēmumu akcijām);
- slēgtajās emisijās, kur piedalās ierobežots investoru loks;
- publiskajās emisijās, lai atvieglotu emisijas norisi un norēķinu veikšanu.

Tādējādi akcionāru pirttiesību atcelšana visos augstākminētajos gadījumos ir juridiski attaisnojama un praktiski nepieciešama, lai *Sabiedrība* varētu veiksmīgi realizēt kapitāla piesaistes un attīstības stratēģiju.

Ar patiesu cieņu

Henriks Karmo
Valdes priekšsēdētājs

Marija Černoštana
Valdes locekle

ŠIS DOKUMENTS IR PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU