

## 1.2. Summary in Estonian (Kokkuvõte)

### 1.2.1. Sissejuhatus ja hoiatused

#### Väärtpaberite nimi ja rahvusvaheline väärtpaberite identifitseerimisnumber (ISIN)

VIRŠI-A aktsia, rahvusvaheline väärtpaberite identifitseerimisnumber (ISIN): LV0000101848.

#### Emitendi nimi ja kontaktandmed, sh tema juriidilise isiku tunnus (LEI)

Emitendi ärinimi on „akciju sabiedrība VIRŠI-A“. Emitent on Lätis asutatud ja Läti seaduste alusel tegutsev aktsiaselts, mis on registreeritud äriregistris 6. jaanuaril 1995 registrinumbriga 40003242737. Emitendi registreeritud asukoht on Kalna tänav 17, Aizkraukle, Aizkraukle vald, Aizkraukle reģions, LV-5101, Läti. Emitendi e-posti aadress on [birojs@virsi.lv](mailto:birojs@virsi.lv), telefoninumber: +371 65133677. Tema juriidilise isiku tunnus (LEI) on 213800DMDEDIDNEAOR80. Prospekti kinnitava pädeva asutuse nimi ja kontaktandmed Prospekti on pädeva asutusena heaks kiitnud Läti finants- ja kapitalituru komisjon. Läti finants- ja kapitalituru komisjoni aadress on Kungu tänav 1, Riia, LV-1050, e-post: [ftk@fktk.lv](mailto:ftk@fktk.lv), telefoninumber: +371 67774800.

#### Prospekti kinnitamise kuupäev

Käesolev prospekt kinnitati 19. oktoobril 2021.

#### Hoiatused

Kokkuvõtte koostati määruse (EL) 2017/1129 artikli 7 kohaselt ning seda tuleks lugeda kui Prospekti sissejuhatus. Pakutavate Aktsiasesse investeerimise üle otsustamisel peaks investor tuginema Prospektile tervikuna. Pakutavatesse Aktsiasesse investeerimine hõlmab riskse ning investor võib kaotada kogu või osa oma investeeritud kapitalist.

Kui kohtule esitatakse Prospektis sisalduva teabega seonduv nõue, võib hagejast investoril tekkida siseriikliku õiguse alusel kohustus kanda Prospekti tõlkimise kulud kohtumenetluse käigus või enne kohtumenetluse algatamist. Käesoleva kokkuvõttega seoses kohaldatakse tsiviilvastutust vaid nende isikute suhtes, kes koostasid kokkuvõtte, sh selle mis tahes tõlke, kuid ainult juhul, kui kokkuvõtte on eksitav, ebatäpne või Prospekti muude osadega vastuolus või ei anna koos Prospekti teiste osadega lugedes põhiteavet, mis aitaks investoritel otsustada nimetatud väärtpaberitesse investeerimise üle.

### 1.2.2. Põhiteave emitendi kohta

#### Kes on väärtpaberite emitent?

Emitent on „akciju sabiedrība VIRŠI-A“, Lätis asutatud ja Läti seaduste alusel tegutsev aktsiaselts. Emitendi registreeritud asukoht on Kalna tänav 17, Aizkraukle, Aizkraukle vald, Aizkraukle reģions, LV-5101, Läti ja selle LEI number on 213800DMDEDIDNEAOR80. Emitent on registreeritud äriregistris registrinumbriga 40003242737. Emitendi põhitegevuseks on mootorkütuse jaemüük spetsialiseeritud kauplustes (NACE 47.30) ning tahke-, vedel- ja gaaskütuse jms toodete hulgemüük (NACE 46.71). Emitent on Kontserni emettevõtja. Emitent müüb jae- ja hulgemüügi klientidele laia valikut kütusetooted. Peamisteks kütusetoodeteks on bensiin, diisel, veeldatud naftagaas (LPG) ja surumaagaas (CNG). Emitent müüb tanklates ka esmatarbekaupu, näiteks toitu, kohvi, jooki ja tubakatooteid. Lisaks pakub tütarettevõtja SIA „VIRŠI Renergy“ oma B2B klientidele elektrit ja maagaasi.

Käesoleva Prospekti kuupäeva seisuga omavad järgmised Aktsionärid üle 5% kogu Emitendi aktsia- või osakapitalist ja neid peetakse Emitendi Suuraktsionärideks:

Aktsionäri nimi	Aktsiate arv	Osakaal	Aktsionäri otse või kaudselt kontrolliv isik
Jānis Riekstiņš	3,178,840	23,8%	-
Jānis Rušmanis	3,151,960	23,6%	-
Ruta Plūme	3,151,960	23,6%	-
Ilgvars Zuzulis	1,936,480	14,5%	-
Andris Priedītis	1,963,480	14,5%	-
<b>KOKKU</b>	<b>13,355,720</b>	<b>100,0%</b>	

Emitendile teadaolevalt ei kontrolli ükski suurematest Aktsionäridest Emitenti ei otseselt ega kaudselt. Emitent ei ole teadlik ühestki kokkuleppest, mille elluviimine võib hiljem tuua kaasa Ettevõtte kontrolli muudatusi. Lisaks ei ole Ettevõtte teadlik oma Aktsionäride vahelistest mis tahes ühise kontrolli kokkulepetest.

Emitendi Juhatus on kolmeliikmeline. Juhatuses kõikide liikmete andmed on esitatud allolevas tabelis.

Nimi	Ametikoht	Ametisse määramise kuupäev	Ametiaja lõppemine
Jānis Vība	Tegevjuht; ainuesindusõigusega juhatuse esimees	22.07.2019.	22.07.2024.
Vita Čirjevskā	Ainuesindusõigusega juhatuse liige	13.04.2021.	13.04.2026.
Linda Prūse	Ainuesindusõigusega juhatuse liige	13.04.2021.	13.04.2026.

Emitendi Nõukogu on kuueliikmeline. Nõukogu kõikide liikmete andmed on esitatud allolevas tabelis.

Nimi	Ametikoht	Ametisse määramise kuupäev	Ametiaja lõppemine
Jānis Riekstiņš	Nõukogu esimees	13.04.2021.	13.04.2026.
Jānis Rušmanis	Nõukogu aseesimees	13.04.2021.	13.04.2026.
Andris Priedītis	Nõukogu liige	13.04.2021.	13.04.2026.
Silva Skudra	Nõukogu liige	13.04.2021.	13.04.2026.
Ivars Blumbergs	Nõukogu liige	13.04.2021.	13.04.2026.
Ilgvars Zuzulis	Nõukogu liige	13.04.2021.	13.04.2026.

Oma 2. septembri 2020. aasta otsusega määras Aktsionäride Üldkoosolek akciju sabiedrība „KPMG Baltics AS“ (registrinumber: 40003235171, registreeritud asukoht: Vesetas tānāv 7, Rīa, LV-1013, Lāti) Emitendi välisaudiitoriks 2020. ja 2021. majandusaastaks. Akciju sabiedrība „KPMG Baltics AS“ on Lāti Vandeaudiitorite Kogu liige.

#### Milline on emitenti puudutav põhiline finantsteave?

31. detsembril 2020 lõppenud aasta konsolideeritud finantsaruanded on Kntserni esimesed IFRS-i alusel koostatud konsolideeritud finantsaruanded. Kontsern ei koostanud Lāti hea raamatupidamistava

(GAAP) alusel konsolideeritud finantsaruandeid varasemate aruandlusperioodide kohta. Arvestades juriidilise ümberkorraldamise ühise kontrolli iseloomu, koostati 1. jaanuarist 2019 algava perioodi võrdlusandmed nagu oleks Kontsern loodud enne 1. jaanuari 2019. Kuna varem ei koostatud konsolideeritud finantsaruandeid, ei ole käesolevates konsolideeritud finantsaruannetes esitatud kooskõlastusi esimeste IFRS-i konsolideeritud finantsaruannete ja varasemate GAAP eraldi finantsaruannete vahel.

#### Kontserni valitud konsolideeritud kasumiaruanded (EUR'000)

	31. detsembril lõppenud aasta		30. juunil lõppenud kuuekuuline periood	
	2019	2020	2020	2021
	auditeerimata	auditeeritud	ülevaatamata	ülevaadatud
Müügi netokäive	187,022	171,431	80,532	96,836
Müüdüd toodete maksumus	(166,858)	(150,095)	(70,553)	(85,004)
<b>Brutokasum</b>	<b>20,164</b>	<b>21,336</b>	<b>9 979</b>	<b>11,832</b>
Müügikulud	(14,274)	(14,146)	(6,884)	(7,993)
Administratiivkulud	(1,779)	(1,903)	(936)	(1,022)
Muu tegevustulu	46	187	33	28
Muud tegevuskulud	(339)	(800)	(311)	(85)
Äritegevuse tulemused	3,818	4,674	1,881	2,759
Finantstulu	9	15	10	106
Finantskulud	(270)	(500)	(257)	(241)
<b>Maksueelne kasum</b>	<b>3,557</b>	<b>4,189</b>	<b>1,633</b>	<b>2,624</b>
Aruandeaasta ettevõtte tulumaks	(3)	(2)	-	-
<b>Aruandeaasta puhaskasum</b>	<b>3,554</b>	<b>4,187</b>	<b>1,633</b>	<b>2,624</b>

## Valitud konsolideeritud finantsseisundi aruanded (EUR'000)

	1. jaanuari seisuga	31. detsembril lõppenud aasta		30. juunil lõppenud kuukeuline periood
	2019	2019	2020	2021
	auditeerimata	auditeerimata	auditeeritud	ülevaadatud
Põhivarad kokku	37,621	50,904	54,423	56,014
Käibevarad kokku	18,465	21,086	18,403	26,435
Varad kokku	56,086	71,991	72,826	82,449
Omakapital kokku	27,253	32,551	36,621	38,758
Pikaajalised kohustised kokku	9,244	17,682	17,855	19,573
Lühiajalised kohustised kokku	19,589	21,758	18,350	24,118
Kohustised kokku	28,834	39,440	36,205	43,691
Kokku kohustised ja omakapital	56,086	71,991	72,826	82,449

## Kontserni konsolideeritud rahavoogude aruannete kokkuvõte (EUR'000)

Rahavood põhitegevusest	31. detsembril lõppenud aasta		30. juunil lõppenud kuukeuline periood	
	2019	2020	2020	2021
	auditeerimata	auditeeritud	ülevaatamata	ülevaadatud
Raha ja raha ekvivalendid aasta alguses	2,876	2,954	2,954	3,677
Netorahavood põhitegevusest	7,662	7,455	2,801	4,542
Netorahavood investeerimistegevusest	(8,450)	(6,479)	(1,926)	(3,236)
Netorahavood finantseerimistegevusest	866	(253)	(152)	1,291
Raha ja raha ekvivalendid aasta lõpus	2,954	3,677	3,677	6,273
Aruandeaasta netorahavood	78	722	723	2,597

### Millised on emitendiga seotud põhiriskid?

**Makromajanduslikud ja megatrendide riskid.** Emitendi tegevust ja finantsseisundit mõjutavad oluliselt Läti ja üleilmsed makromajanduslikud tingimused, sealhulgas, kuid mitte ainult SKP kasv, valitsuse eelarve- ja rahapoliitika, tarbijate kulutused, inflatsiooni määr, tööhõive määr, sissetulekute tase ja üldine majanduslik kindlus. Kontserni tegevust võivad mõjutada ka kütuseturul toimuvad olulised arengud, sealhulgas, kuid mitte ainult aktsiisipoliitika võimalikud muudatused, alternatiivkütuste väljatootamine, uute sõidukite ostmise vähenemine, üleminek elektrisõidukitele. Makromajanduslike ja megatrendide riske mõjutavad erinevad tegurid, mis ei kuulu Emitendi kontrolli alla. Nimetatud riskide tõttu ohustab Emitenti see, et tarbijate nõudlus võib potentsiaalselt väheneda ja/või turuosa kaduda, millele järgneb Emitendi tulemuste ja finantsseisundi halvenemine.

**Sisseostmis- ja talitluspidavuse riskid.** Kütuse tarne osas sõltub Emitent olulisel määral ettevõttest ORLEN Lietuva (selle Läti

esindaja SIA ORLEN Latvija kaudu), kuna ORLEN Lietuva käitab Baltikumis ainsat toornafta rafineerimistehast. Toornafta ja lähteaine tarnimine rafineerimistehasesse sõltub omakorda peamiselt Butinge naftaterminali (*Butinge Oil Terminal*) kaudu toimuvatest tarnetest. Balti riikide kättesaadavate kütuseallikate selline mitmekesisuse puudumine tähendab, et Emitenti ohustab risk, et juhul kui ettevõtete SIA ORLEN Latvija, ORLEN Lietuva või Butinge naftaterminali tavapärase äritegevus katkeb, tekib ajutine kütusepuudus. Samamoodi võib Emitent silmitsi seista kütusetarne märkimisväärse vähenemisega koostöö lõpetamise või lõppemise tõttu ettevõttega SIA ORLEN Latvija. Olgugi et saadaval on alternatiivsed kütuseallikad, ei pruugi Emitent muid tarneid kätte saada õigeaegselt või rahuldavatel tingimustel. Kütusetarne katkemine võib põhjustada Emitendi müüdava kütuse kvaliteedi ja koguse langust, avaldades seega Emitendi äritegevusele olulist negatiivset mõju.

**Vähese CO<sub>2</sub> heitega majandusele üleminekuga seotud riskid.** Madalamale CO<sub>2</sub> heitega majandusele üleminek võib

mõjutada Emitendi ettevõtlustegevust, finantsseisundit või mainet. Üleminekuga kaasnevad riskid, mis on seotud poliitika, eeskirjade, maksustamise, tarbijate käitumismallide, tehnoloogia ja Emitendi maine muutustega. Edaspidi seisab Emitent tõenäoliselt silmitsi kasvahoonegaaside suuremate emissioonikuludega, mis tulenevad keskkonnavaldkonna eeskirjade karmistamisest. Lisaks on EL võtnud vastu Euroopa rohelise kokkuleppe – eesmärk on 2050. aastaks saada kliimaneutraalse. Euroopa Komisjoni vastu võetud poliitika hõlmab ettepanekuid, mis käsitlevad heitkogustega kauplemise kohaldamist uutele sektoritele, taastuenergia kasutamise ja energiatõhususe suurendamist vähese heitega transpordiliikide ning neid toetava taristu ja kütuste kiiremat kasutuselevõtmist, et viia maksupoliitika Euroopa rohelise kokkuleppe eesmärkidega vastavusse, kasvahoonegaaside heite ülekandumise vältimise meetmete kasutuselevõtmist ning looduslike CO<sub>2</sub> sidujate säilitamise ja arendamise vahendite tagamist. Sellise poliitika kohaldamine mõjutab oluliselt Emitendi ärimudelit, kuna nimetatud võib viia taastumatute energiaallikate tarbimise vähenemiseni. Äritegevuse säilitamiseks võib Emitendil osutada vajalikuks oma ärimudelit mitmekesistada. Emitendi äritegevuse tõhusa juhtimise mis tahes tõrge, pidades silmas vähese CO<sub>2</sub> heitega majandusele ülemineku või ärimudelit muutmist sellise ülemineku jaoks, võib avaldada olulist negatiivset mõju Emitendi äritegevusele, finantsseisundile ja tegevustulemustele.

**Äritegevuse mitmekesistamise riskid.** Emitent on ka varem kogenud intressi-, maksu- ja amortisatsioonieelse kasumi (EBITDA) kasvu ja olgugi, et Emitent on seisukohal, et tal on hea positsioon saada jätkuvalt tugevaid EBITDA kasvu näitajaid, ei ole võimalik garanteerida, et kasv on jätkusuutlik ja et Emitendil on jätkuvalt märkimisväärne turu tasemest kõrgem EBITDA kasv või üldse mis tahes kasv. Emitendi ärimudelit mõjutab oluliselt keskkonnapoliitika kohaldamine ning edaspidi võidakse võtta heitkoguste vähendamiseks ja taastuvate energiaallikate kasutamise suurendamiseks lisameetmeid. Oma äritegevuse säilitamiseks võib osutada vajalikuks, et Emitent peab oma ärimudelit veelgi mitmekesistama.

**Sõltuvus IT-ga seonduvatest riskidest.** Emitent sõltub mitme info- ja sidesüsteemi, sealhulgas raamatupidamissüsteemi tõhusast ja katkematusel toimimisest. Emitendil võib äritegevuses või vajaliku juhtimis- ja raamatupidamisteabe loomisel tekkida raskusi olemasolevate allhankelepingute lõpetamise või mis tahes oluliste uute süsteemide rakendamise viivituste tõttu, samuti olemasolevate süsteemide toimimise tõrgete või katkestuste tõttu, mille on põhjustanud tehnoloogilised kahjustused, tarkvaravead, küberprobleemid ja muu pahavara.

## 1.2.3. Põhiteave väärtpaperite kohta

### Mis on väärtpaperite põhitunnused?

Kõik Aktsiad (sh Pakutavad Aktsiad) on dematerialiseeritud lihtaktsiastest esitajaaktsiad, millest igaühe nimiväärtus on 0,50 eurot. Aktsiad registreeritakse Nasdaq CSD-s reserveeritud ISIN-numbri LV0000101848 all pärast käesoleva Prospekti kinnitamist ja enne Pakkumisperioodi algust ning neid hoitakse registrikande vormis. Aktsiatähti välja ei ole antud ega anta ka edaspidi. Aktsiate vääringuks on euro ja need alluvad Läti õigusele. Prospekti koostamise kuupäeva seisuga on Ettevõtte aktsiakapital 6,677,860 eurot, mis on jagatud 13,355,720 dematerialiseeritud lihtaktsiastest esitajaaktsiateks. Iga AktSIA nimiväärtus on 0,50 eurot. Kõik Aktsiad on emiteeritud ja nende eest on täielikult tasutud. Aktsiate vääringuks on ja nendega kaubeldakse eurodes. Aktsiad alluvad Läti õigusele. Kõik Aktsiad annavad Aktsionäridele võrdsed õigused. Pärast Pakutavate Aktsiate registreerimist Läti äriregistris on Pakutavatel Aktsiatel samad õigused kui Ettevõtte olemasolevatel Aktsiatel. Iga AktSIA annab dividendioigused ja selle omanikule õiguse osaleda Üldkoosolekul ja seal hääletada ühe häälega. Ettevõtte likvideerimisest

korral on Aktsionäridel õigus saada tulu vara ülejäägi realiseerimisest omatavate Aktsiate arvuga proportsionaalselt. Aktsiakapitali suurendamise korral on olemasolevatel Aktsionäridel eelisõigus osta uusi emiteeritud Aktsiaid proportsionaalselt omatavate aktsiate nominaalse koguväärtusega.

Dividendioigused on ainus ettenähtud viis, kuidas Aktsionäridel on õigus Ettevõtte kasumist osa saada. Aktsionäridele makstakse dividende neile kuuluvate aktsiate nominaalse koguväärtusega proportsionaalselt. Dividende makstakse täielikult sissemakstud Aktsiate eest. Aktsionäride Üldkoosolek langetab dividendide jaotamise otsuse pärast dividendide jaotamist käsitleva Juhatuses ettepaneku ja Nõukogu aruande kättesaamist. Samuti langetab Aktsionäride Üldkoosolek otsuse dividendide väljamaksmise kohta, mis peab jääma dividendide väljamaksmise otsusega sama majandusaasta raamesse. Dividende saab arvestada ja välja maksta ainult Ettevõtte käsutuses olevatest vahenditest. Dividendid makstakse maksepäeval aktsionäride kontodele välja pangalaadiga. Ettevõtte väljastab dividendide maksmise teate Nasdaq Riga infosüsteemi kaudu. Aktsionäride Üldkoosolek võttis Grupi dividendipoliitika vastu 28. juulil 2021. Dividendipoliitika jõustub pärast Aktsiate Kauplemisele võtmist, mille peab heaks kiitma Nasdaq Riga. Dividendipoliitika kohaselt makstakse Kontserni aktsionäridele eeldatavalt dividendidena välja kuni 20% eelmisel majandusaastal teenitud puhaskasumist. Dividendide väljamaksmiseks määratud puhaskasumi summat võib korrigeerida, tuginedes sellistele asjaoludele ja kaalutlustele nagu Emitendi finantsseisund, juriidilised kohustused ja vastutus, kapitalistruktuuri tasakaal või strateegilised eesmärgid. Pärast dividendide väljamaksmist järele jääva puhaskasumi jätab Ettevõtte edasisteks investeringuteks ja äritegevuse arendamiseks endale. Dividendimaksete suhtes kohaldatakse sama korda ja õigusi nii Läti residentide kui ka mitteresidentide puhul. Ettevõtte makstavad dividendid on maksustatavad Läti seadusjärgsete nõuete kohaselt ja neid võidakse maksustada ka Aktsionäri maksuresidentsuse riigis.

### Kus Aktsiatega kaubeldakse?

Eduka Pakkumise korral hakatakse Aktsiatega kaupleva börsil Nasdaq Riga First North. Nasdaq Riga First North on Nasdaq Riga hallatav mitmepoolne kauplemissüsteem (alternatiivturg). Sellel ei ole sama õiguslikku seisundit kui reguleeritud turul. Börsil Nasdaq Riga First North noteeritud ettevõtete suhtes kehtivad First Northi reeglid, mitte reguleeritud turul kauplemisele võtmise õiguslikud nõuded. Ühelgi teisel börsil Aktsiatega kauplemiseks ühtegi taotlust esitatud ei ole ega esitata ka edaspidi. Börsil Nasdaq Riga First North Aktsiatega kauplemine algab eeldatavalt 11. novembril 2021 või sellele lähedasel kuupäeval.

### Millised on väärtpaperitele omased põhiriskid?

**Maksurežiimi riskid.** Praeguses maksurežiimis tehtavad muudatused, mida kohaldatakse Läti Aktsiatehingute või dividendide puhul, võivad Aktsionäride maksukoormust suurendada. Lisaks võib see ebasoodsalt mõjutada Aktsiatesse investeerimise tulumäära. **Pakkumise tühistamine.** Emitent teeb kõik jõupingutused selleks, et Pakkumine oleks edukas. Siiski ei ole võimalik garanteerida, et pakkumine toimub ja et Võimalikud Investorid saavad nende poolt märgitud Aktsiad või et Pakkumine ei hiline. Emitent jätab endale õiguse kuni Pakkumisperioodi lõpuni Pakkumine täielikult või osaliselt mis tahes ajal edasi lükata või tühistada. Pakkumise tühistamise põhjused võivad muu hulgas olla Pakutavate Aktsiate ebapiisav nõudlus, Läti või maailma majandusliku või poliitilise olukorra ootamatud ja olulised muutused, samuti Kontserni tegevuse sellised olulised muutused, mis võivad selle tulemuslikkust või strateegiat oluliselt mõjutada. **Dividendide jaotamise võimekus.** Emitent on välja töötanud dividendipoliitika, milles on sätestatud dividendide jaotamise põhimõtted. Sellest hoolimata sõltub Emitendi dividendide jaotamise

võimekus jaotatava kasumi kättesaadavusest. Lisaks võivad Emitendi tulevased rahastamis- ja investeerimisnõuded, eelkõige võlapõhise rahastamise skeemid, teatud tingimustel piirata Emitendi poolt dividendide jaotamist. Võlapõhise rahastamise skeemid võivad samuti sisaldada teatud reservide moodustumist nõudvaid laenulepingu tingimusi ja vastavalt ka mahaarvamisi jaotatava kasumi arvutamisel.

**Aktsiahinna kõikumine ja aktsiate likviidsus.** Pärast Pakkumist mõjutab AktSIA hinda peamiselt Aktsiate nõudlus ja pakkumine ning see võib oluliselt kõikuda, reageerides paljudele teguritele, millest paljud ei ole Emitendi kontrolli all. Puudub garantii, et areneb välja Aktsiate aktiivne ja likviidne turg.

**AktsIA väärtuse lahjendamise riskid.** Aktsionäride Üldkoosoleku või erakorralise koosoleku heakskiidu korral võib Emitent taotleda kapitali kaasamist võlaväärtpaberite (potentsiaalselt sealhulgas vahetusväärtpaberite) või täiendavate aktsiate pakkumiste kaudu. Selliste täiendavate aktsiate või väärtpaberite emiteerimine, mis sisaldavad omakapitaliks konverteerimise õigust (näiteks vahetusvõlakirjad) lahjendaks Emitendi olemasolevate aktsionäride majanduslikku ja hääleõigust, kui seda tehakse ilma Emitendi olemasolevatele aktsionäridele erilisi märkimisõigusi andmata.

## 1.2.4. Teave väärtpaberite avaliku pakkumise ja kauplemisele Nasdaq Riga First North võtmise kohta

### Millistel tingimustel ja millise ajakava alusel saan ma sellesse väärtpaberisse investeerida?

Pakkumise käigus pakutakse kuni 1,509,121 Pakutavat Aktsiat (ja kuni 226,368 täiendavat Pakutavat Aktsiat, mis võidakse jaotada täiendava jaotamise õiguse kohaselt) Pakkumishinnaga.

Pakkumine on suunatud i) avalikult Eesti, Läti ja Leedu jaeinvestoritele („**Jaepakkumine**“) ning ii) mitteavalikult kutselistele investoritele Prospektimääruse artikli 2 lõike e tähenduses Lätis ja teatud valitud Euroopa Majanduspiirkonna liikmesriikides ning ka muudele valitud investoritele, tuginedes asjakohastele eranditele vastavate liikmesriikide seadusandluses („**Institutsionaalne pakkumine**“). Ettevõtte esitab börsile Nasdaq Riga First North noteerimisavalduse Ettevõtte kõikide Aktsiate, sealhulgas Pakutavate Aktsiate, kauplemisele võtmiseks börsil Nasdaq Riga First North kuni Prospekti registreerimiseni. Ettevõtte Aktsiatega kauplemine algab börsil Nasdaq Riga First North 11. novembril 2021 või sellele lähedasel kuupäeval. Pakkumise arvestuslik ajakava on järgmine:

Pakkumisperioodi algus	25. oktoober 2021
Pakkumisperioodi lõpp	5. novembril 2021
Pakkumishinna ja Pakkumise tulemuste avalikustamine	8. novembril 2021 või sellele lähedane kuupäev
Pakkumise arveldus	10. novembril 2021 või sellele lähedane kuupäev
Esimene kauplemispäev börsil Nasdaq Riga First North	11. novembril 2021 või sellele lähedane kuupäev

Ettevõtte jätab endale õiguse kuni pakkumisperioodi lõpuni Pakkumine täielikult või osaliselt mis tahes ajal edasi lükata või tühistada. Pakkumise edasilükkamise või tühistamise põhjust kirjeldatakse käesolevas Prospektis üksikasjalikumalt. Pakkumise mis tahes tühistamisest teatatakse Nasdaq Riga infosüsteemi ja Ettevõtte veebilehe (<https://www.virsi.lv/investoriem>) kaudu.

Ettevõtte määras Globaalseks Peakorraldajaks ja Arvepidajaks (Bookrunner) ettevõtte AS LHV Pank ning kavatses pärast Prospekti registreerimist Pakkumisega seoses sõlmida Väärtpaberite Avaliku Pakkumis- ja Teenuslepingu, mis hõlmab muu hulgas Globaalse Peakorraldaja kohustust müüa Pakutavaid Aktsiaid „parimate jõupingutuste“ kohaselt ja korraldada Pakkumise arveldus. Koos Globaalse Peakorraldajaga langetab Ettevõtte otsuse Pakutavate Aktsiate jaotamise üle pärast Pakkumisperioodi lõppu 8. novembril 2021 või sellele lähedasel kuupäeval. Pakutavate Aktsiate jaotust Institutsionaalse ja Jaepakkumise vahel ei ole eelnevalt kindlaks määratud. Ettevõtte koos Globaalse Peakorraldajaga otsustab lõpliku jaotuse enda äranägemisel.

Pakutavad Aktsiad jaotatakse Jaepakkumises osalevatele investoritele vastavalt järgnevatele põhimõtetele, mida Ettevõtte koos Globaalse Peakorraldajaga võib muuta vastavalt Jae- ja Institutsionaalsel Pakkumisel kogutud Märkimiskorralduste jaotusele, kogunõudlusele ja teistele asjaoludele:

- Kontserni töötajatele, kes esitasid Märkimiskorralduse Jaepakkumises, on garanteeritud esimese 50 000 märgitud Pakutava AktSIA jaotamine;
- Igale investorile, kes esitas Jaepakkumise Märkimiskohustuse Pakkumise esimese nädala jooksul (enne 29. oktoobrit kell 16.00), on eelduslikult garanteeritud kuni 100 märgitud Pakutava AktSIA jaotamine. Omades 100 või rohkem Aktsiat, on

vastaval investoril lisaks õigus osaleda Emitendi Aktsionäride hüveprogrammis. Märkimiskorralduste osas, mida muudetakse või täiendatakse pärast viidatud perioodi, kohalduvad kehtivad jaotuspõhimõtted vaid sellistele Pakutavatele Aktsiatele, mis märgiti enne viidatud perioodi, eeldusel, et ülaloleva punkti (i) osas on vastav Kontserni töötaja olnud Kontserniga töösuhtes 30. juuni 2021 kuupäeva seisuga. Pakkumise ülemärkimise korral võib Ettevõtte Globaalse Peakorraldaja ettepanekul otsustada Pakutavate Aktsiate arvu suurendada Täiendava jaotamise Aktsiate arvu võrra, mis suurendaks Pakutavate Aktsiate arvu 1,735,489 Pakutava Aktsiani. Need aktsiad jaotatakse Pakkumises osalevate investorite vahel. Kui Pakkumine osutub alamärgituks, võib Ettevõtte vastavalt Pakutavate Aktsiate arvu vähendada või Pakkumise tühistada. Jaepakkumisel osalenud investorite arvelduskontole reserveeritud vahendid vabastatakse sellise summa ulatuses, mis vastab Pakkumishinnale korrutatuna Aktsiate arvuga, mida ei ole sellele investorile eraldatud. Ettevõtte annab jaotamisprotsessi tulemustest eeldatavalt teada Nasdaq Riga infosüsteemi ja ettevõtte veebilehe <https://www.virsi.lv/investoriem> kaudu 8. novembril 2021 või sellele lähedasel kuupäeval. Käesoleva Prospekti kuupäeva seisuga on Emitendi Aktsiate arv 13,355,720. Pakutavate Aktsiate arv on kuni 1,735,489 (sh täiendava jaotamise õigus). Seega on Ettevõtte Aktsiate arv pärast Ettevõtte aktsiakapitali suurendamise edukat registreerimist kuni 15,091,209, tingimusel, et Pakutavate Aktsiate arvu ei muudeta. Seepärast lahjendatakse vahetult enne Pakkumist Ettevõtte olemasolevaid osalusi kuni 11,50% võrra.

Pakkumise ja kauplemisele võtmisega seotud kulud ja maksud, mida Emitent peab tasuma, on hinnanguliselt 0,15 MEUR. Lisaks nõustus Emitent Globaalsele Peakorraldajale tasma 0,28 MEUR eeldusel, et kõik Pakutavad Aktsiad (sealhulgas Täiendava Jaotamise Aktsiad) on märgitud. Pärast kulude mahaarvamist on Pakkumise puhastulu hinnanguliselt 6,47 MEUR.

### Miks see prospekt koostatakse?

Pakkumise peamine põhjus on (Pakkumise tulemusena) kogutud kapitali kasutamine Kontserni äritegevuse arendamiseks, kasumliku kasvu jätkamiseks ja ettevõtlustegevuse pikaajaliselt tugeva finantsseisundi tagamiseks.

Emitent on arvamusel, et järgnevatel aastatel on võimalik märkimisväärselt suurendada Kontserni tegevusmahte, turuosa ja kasumlikkust tingimisel, et Emitent tugevdab oma positsiooni alternatiivkütuste müügi ja elektrisõidukite laadimise segmentides ning optimeerib oma tegevuskulusid. Vastavalt kasutatakse

suuremat osa puhastulust alternatiivkütuste pakkumise arendamise valdkonnas, samuti alternatiivkütustega, sealhulgas surumaagaasi (CNG), biometaan ja veeldatud naftagaasi (LPG), ning elektrisõidukite (EV) laadijate taristu ja turustuskanalitega seonduvas valdkonnas. Tulude ülejäänud osa kasutatakse Kontserni pikaajalise tegevustõhususe parandamiseks IT-lahenduste väljatöötamise ja päikesepaneelide paigaldamise kaudu.

Eespool kirjeldatud tulude kavandatud kasutamine viiakse ellu ajavahemikul 2021–2023. Investeeringud jaotatakse järgnevatel aastate peale vastavalt Emitendi arengustrateegiale ja sellele, millised on vastaval ajahetkel kõige optimaalsemad investeerimisvõimalused. Pakkumisest saadud tulu kasutamise viis võib asjaoludest ja tingimustest olenevalt eespool esitatud plaanist erineda.

Pakkumise suhtes ei ole sõlmitud märkimislepingut siduva kohustuse alusel.

Pakkumise või Kauplemisele Lubamisega seonduvalt olulised huvide konfliktid puuduvad.

## 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](mailto: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](mailto: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 saspīestā 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.