

PROSPEKTA KOPSAVILKUMS

1. sadaļa – Ievads un Brīdinājumi

Ievads

Vērtspapīri

Eleving Group (“**Emitents**”) parastās akcijas dematerializētā formā ar ISIN LU2818110020.

Emitents

Emitents ir „Eleving Group”, akciju sabiedrība (*société anonyme*), kas dibināta un pastāv saskaņā ar Luksemburgas Lielhercogistes tiesību aktiem, reģistrēta Luksemburgas Tirdzniecības un uzņēmumu reģistrā (*Registre de Commerce et des Sociétés, Luxembourg*) ar numuru B.174457, un tās juridiskā adrese ir 8-10, Avenue de la Gare, L-1610 Luksemburga, Luksemburgas Lielhercogiste. Tās tālruna numurs ir +352 26 18 61, faksa numurs ir +352 26 84 54 10. Emitenta juridiskais identifikators (LEI) ir 894500N14T2GUDX0FL66.

Kompetentā iestāde, kas apstiprina Prospektu, un apstiprināšanas datums

Šo Prospektu 2024.gada 20.septembrī ir apstiprinājusi Luksemburgas Finanšu sektora uzraudzības komisija (*Commission de Surveillance du Secteur Financier – “CSSF”*), kuras adrese ir 283, route d'Arlon, L-1150 Luksemburga, Luksemburgas Lielhercogiste. Tās tālruna numurs ir +352 26 25 25 1 - 1 (centrāle), un tās e-pasta adrese ir direction@cssf.lu. Šajā prospektā atsauces uz „**Regulēto tirgu**” apzīmē jebkuru regulēto tirgu, kā definēts Direktīvā 2014/65/ES.

Brīdinājumi

Šis kopsavilkums jālasa kā Prospekta ievads.

Jebkurš lēmums ieguldīt vērtspapīros būtu jābalsta uz ieguldītāja vērtējumu par visu prospektu kopumā.

Ieguldītājs varētu 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 jāsedz prospekta tulkošanas izmaksas pirms tiesvedības sākšanas.

Civiltiesiska atbildība 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.

2. sadaļa. Emitents

Vērtspapīru emitents

Emitenta identitāte, tiesiskā forma, LEI, attiecīgā jurisdikcija

Emitents ir „Eleving Group”, akciju sabiedrība (*société anonyme*), kas dibināta un darbojas saskaņā ar Luksemburgas Lielhercogistes tiesību aktiem, reģistrēta Luksemburgas Tirdzniecības un sabiedrību reģistrā (*Registre de Commerce et des Sociétés, Luxembourg*) ar numuru B.174457, un tās juridiskā adrese ir 8-10, Avenue de la Gare, L-1610 Luksemburga, Luksemburgas Lielhercogiste. Tās tālruna numurs ir +352 26 18 61, faksa numurs ir +352 26 84 54 10. Emitenta juridiskais identifikators (LEI) ir 894500N14T2GUDX0FL66. Šī Prospekta datumā tālāk minētās Grupas (kā definēts zemāk) matēs uzņēmums ir Emitents.

Galvenās darbības jomas

Emitents ir grupas uzņēmumu („Grupa”) holdinga sabiedrība, kas specializējas transportlīdzekļu un patērētāju finansēšanas pakalpojumu sniegšanā. Grupu veido vairāki strauji augoši finanšu tehnoloģiju uzņēmumi, kas darbojas Eiropā, Āfrikā un Centrālāzijā.

Grupā pamatdarbība ir sadalīta divos uzņēmējdarbības virzienos: (i) “Eleving Vehicle Finance” (Eleving transportlīdzekļu finansēšana) un (ii) “Eleving Consumer Finance” (Eleving patērētāju finansēšana). “Eleving Vehicle Finance” piedāvā finansēšanas produktus 10 valstīs, izmantojot dažādus pārdošanas kanālus: Eleving pārvaldītu tiešsaistes platformu, trešo pušu tiešsaistes

auto tirdzniecības portālus, fiziskas filiāles un lietotu auto dīleru centrus. „Eleving Vehicle Finance” risina finansējuma trūkuma problēmu, piedāvājot inovatīvus finanšu risinājumus visā pasaulē, kas veicina dažādu kopienu, tostarp vietējo uzņēmēju, iespēju paplašināšanu. „Eleving Consumer Finance” ar vairāk nekā 180 filiālēm Moldovā, Ziemeļmaķedonijā, Albānijā, Botsvānā, Namībijā, Zambijā un Lesoto piedāvā elastīgus finanšu produktus, no kredītlīnijām līdz aizdevumiem ar regulāriem maksājumiem, koncentrējoties uz to, lai nodrošinātu piekļuvi ievērojamām naudas summām klientiem, kas atbilst Grupas kredītvērtējuma kritērijiem.

Lielākie akcionāri

Tālāk redzamajā tabulā ir norādīts Emitenta akciju sadalījums šī Prospekta sagatavošanas datumā:

	Informācija par akcionāru	Akciju skaits	%	Patiesais labuma guvējs
1	AS “ALPPES Capital”	43,691,654	43.67%	Aigars Kesenfelds
2	AS Novo Holdings	14,563,759	14.56%	Alberts Pole
3	AS Obelo Capital	14,563,960	14.56%	Māris Keišs
4	SIA EMK Ventures	14,563,960	14.56%	Kristaps Ozols
5	Modestas Sudnius	3,000,000	3.00%	Modestas Sudnius
6	SIA Mabo Capital	2,500,000	2.50%	Mārcis Grīnis
7	SIA fianchetto	2,500,000	2.50%	Jēkabs Endziņš
8	SIA BCAP Holding	2,000,000	2.00%	Mārtiņš Baumanis
9	SIA MCAP	1,500,000	1.49%	Māris Kreics
10	Igors Lavrinovičš	500,000	0.50%	Igors Lavrinovičš
11	Jūlija Lebedinska - Ļitvinova	416,667	0.42%	Jūlija Lebedinska - Ļitvinova
12	SIA TP Legal Services	250,000	0.25%	Toms Puriņš
	Summa	100,050,000	100%	

Galvenie rīkotājdirektori un Padomes locekļi

Emitentu pašlaik vada (i) valde (“**Valde**”), kuras sastāvā ir divi A kategorijas valdes locekļi un divi B kategorijas valdes locekļi: Modestas Sudnius, kas darbojas kā A kategorijas valdes loceklis, Māris Kreics, kas darbojas kā A kategorijas valdes loceklis, Delphine Glessinger, kas darbojas kā B kategorijas valdes locekle, un Sébastien Jean-Jacques François, kas darbojas kā B kategorijas valdes loceklis, kuri visi iecelti uz laiku līdz Emitenta akcionāru ikgadējai kopsapulcei, kas notiks 2029. gadā, un (ii) Padome (“**Padome**”), kuras sastāvā ir Mārcis Grīnis, kas darbojas kā priekšsēdētājs, Lev Dolgatšjov un Derek Bryce Urben, kas darbojas kā locekļi, visi iecelti uz laiku līdz Emitenta akcionāru ikgadējai kopsapulcei, kas notiks 2029. gadā.

Apstiprinātais revidents

Emitenta apstiprinātais revidents (*réviseur d'entreprises agréé*) finanšu gadiem, kas beidzas 2023. gada 31. decembrī un 2022. gada 31. decembrī, ir „BDO Audit” (*société anonyme*), kas reģistrēta saskaņā ar Luksemburgas tiesību aktiem, ar juridisko adresi 1, rue Jean Piret, L-2350 Luksemburga, Luksemburgas Lielhercogiste, un reģistrēta Luksemburgas Tirdzniecības un uzņēmumu reģistrā ar numuru B.147570. Emitenta apstiprinātais revidents (*réviseur d'entreprises agréé*) finanšu gadam, kas beidzas 2021. gada 31. decembrī, ir KPMG Luxembourg (*société coopérative*), kas reģistrēts saskaņā ar Luksemburgas Lielhercogistes tiesību aktiem, tās juridiskā adrese ir 39, avenue John F. Kennedy, L-1855 Luksemburga, Luksemburgas Lielhercogiste, un reģistrēta Luksemburgas tirdzniecības un uzņēmumu reģistrā (*Registre de Commerce et des Sociétés, Luxembourg*) ar numuru B.149133.

Emitenta finanšu pamatinformācija

Zemāk esošajās tabulās ir sniegta Emitenta galvenā atlasītā konsolidētā finanšu informācija par (i) finanšu gadiem, kas beidzās 2023. gada 31. decembrī, 2022. gada 31. decembrī (precizēta finanšu informācija par finanšu gadu, kas beidzās 2023. gada 31. decembrī) un 2021. gada 31. decembrī, kas iegūta no Emitenta auditētajiem konsolidētajiem finanšu pārskatiem par finanšu gadu, kas beidzās 2023. gada 31. decembrī un kas beidzās 2022. gada 31. decembrī (ieskaitot koriģēto salīdzinošo finanšu informāciju par finanšu gadu, kas beidzās 2021. gada 31. decembrī), kas sagatavota saskaņā ar Eiropas Savienībā pieņemtajiem starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem (“**SFPS**”) un (ii) sešu mēnešu periodu, kas beidzās 2024. gada 30. jūnijā un 2023. gada 30. jūnijā, kas iegūti no nerevidētajiem konsolidētajiem starpperioda finanšu pārskatiem par sešu mēnešu periodu, kas beidzās 2024. gada 30. jūnijā, un kas sagatavoti saskaņā ar Starpperioda finanšu pārskatu sniegšanu (34. SGS).

Emitenta atlasītais konsolidētais visaptverošo ienākumu pārskats (miljonos EUR)

EUR	01.01.2023- 31.12.2023 (auditēts)	01.01.2022- 31.12.2022 (auditēts)	01.01.2021- 31.12.2021 (auditēts)	01.01.2024- 30.06.2024 (neauditēts)	01.01.2023- 30.06.2023 (neauditēts)
Ieņēmumi no procentiem	176.3	162.5	132.3	95.1	78.5
Maksa un komisijas ienākumi, kas saistīti ar finanšu līzingu darbībām	9.0	7.7	7.1	5.1	3.7
Ieņēmumi no līzingu	4.1	5.4	6.5	1.8	2.2
Gada/perioda kopējie ienākumi	19.9	23.5	9.7	17.3	9.8
Peļņa, kas attiecināma uz mātesuzņēmuma pašu kapitāla turētājiem	20.1	15.3	2.1	12.1	9.8

Emitenta atlasītais konsolidētais finanšu stāvokļa pārskats (miljonos EUR, izņemot procentus)

EUR	01.01.2023- 31.12.2023 (auditēts)	01.01.2022- 31.12.2022 (auditēts)	01.01.2021- 31.12.2021 (auditēts)	01.01.2024- 30.06.2024 (neauditēts)	01.01.2023- 30.06.2023 (neauditēts)
Aktīvu kopsumma	421.3	361.1	322.1	436.1	378.7
Pašu kapitāls kopā	65.4	54.1	31.4	75.0	58.7
Pasīvi kopā	355.9	307.0	290.7	361.1	320.0
Pašu kapitāls un saistības kopā	421.3	361.1	322.1	436.1	378.7
Pašu kapitāls un pakārtotie aizņēmumi kopā	81.9	72.6	48.7	87.4	77.1

Kopējais pašu kapitāls, kas attiecināms uz mātesuzņēmuma pašu kapitāla turētājiem	53.6	45.2	24.3	60.0	47.6
---	------	------	------	------	------

Emitenta atlasītais konsolidētais naudas plūsmas pārskats (miljonos EUR)

EUR	01.01.2023-31.12.2023 (auditēts)	01.01.2022-31.12.2022 (auditēts)	01.01.2021-31.12.2021 (auditēts)	01.01.2024-30.06.2024 (neauditēts)	01.01.2023-30.06.2023 (neauditēts)
Neto naudas plūsmas no pamatdarbības	17.2	(0.6)	(27.7)	23.4	9.1
Neto naudas plūsmas no finanšu darbības	(3.2)	9.1	18.1	(19.3)	0.2
Neto naudas plūsmas no ieguldījumu darbības	(0.2)	(4.9)	10.5	(4.0)	(5.3)

Emitentam raksturīgie būtiskākie riski

a. Riski, kas saistīti ar Grupas uzņēmējdarbību un nozari

Nodokļu pozīciju risks: Mūsu konsolidēto finanšu pārskatu sagatavošana saskaņā ar starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem (IFRS) un noteiktas mūsu pieņemtās nodokļu pozīcijas prasa vadības lēmumu, un mēs varam būt pakļauti riskiem, kas saistīti ar šiem lēmumiem, vai arī mums var būt negatīva ietekme no jaunu grāmatvedības standartu, finanšu pārskatu prasību vai nodokļu noteikumu ieviešanas vai esošo interpretācijas izmaiņām.

Grūtības novērtēt potenciālo klientu kredītrisku: Neraugoties uz Grupas kredīspējas vērtēšanas un transportlīdzekļu vērtēšanas modeļiem, Grupas uzņēmumi var nespēt pareizi novērtēt katra potenciālā klienta aktuālo finanšu stāvokli un noteikt viņa kredīspēju un/vai nodrošinājuma vērtību. Grupas pieņemtie finansēšanas lēmumi daļēji pamatojas uz pieteikuma iesniedzēju sniegto informāciju. Potenciālie klienti var krāpnieciski sniegt neprecīzu informāciju, kā rezultātā Grupas klientu kredīspēja var tikt novērtēta neprecīzi, ja šī krāpniecība netiek atklāta. Nespēja pareizi novērtēt potenciālo klientu kredītrisku, kas saistīta ar kļūdām Grupas klientu novērtēšanā vai ar klientu krāpnieciski sniegtu nepareizu informāciju, var būtiski negatīvi ietekmēt Grupas uzņēmējdarbību, finanšu stāvokli, darbības rezultātus, perspektīvas vai naudas plūsmu un var pat novest pie normatīvajām sankcijām (tostarp naudas sodu un soda maksājumu piemērošanu, darbības apturēšanu vai Grupas licenču anulēšanu).

Darījuma partnera saistību neizpildes risks: Grupa ir pakļauta riskam, ka Grupas klienti vai citi līgumpartneri var neizpildīt savas saistības vai ka klientu vai citu līgumpartneru kredīt kvalitāte var pasliktināties. Tas var negatīvi ietekmēt Grupas darbības rezultātus.

Atgrieztu transportlīdzekļu atlikušās vērtības vai pārdošanas ieņēmumu samazināšanās: Atgrieztu transportlīdzekļu atlikušās vērtības vai pārdošanas ieņēmumu samazināšanās var būtiski negatīvi ietekmēt finanšu līzinga un pārdošanas un atpakaļnomas nodrošinājuma vērtību, ko piešķir Grupas uzņēmumi, kuri darbojas transportlīdzekļu finansēšanas uzņēmējdarbības jomā.

Ārvalstu valūtu riski: Grupa darbojas dažādās jurisdikcijās un piedāvā aizdevumu produktus vietējās valūtās, tostarp eiro ("**EUR**"), Gruzijas laros ("**GEL**"), Rumānijas lejās ("**RON**"), Moldovas

lejās (“MDL”), Albānijas lekos (“ALL”), Armēnijas dramos (“AMD”), Uzbekistānas sumos (“UZS”), Kenijas šiliņos (“KES”), Ugandas šiliņos (“UGX”), Ziemeļmaķedonijas denāros (“MKD”), Ukrainas grivnās (“UAH”), Lesoto lotos (“LSL”), Zambijas kvačās (“ZMW”), Botsvānas pulās (“BWP”), Namībijas dolāros (“NAD”) un ar ASV dolāros (“USD”). Tādējādi Grupas darbības rezultāti ir pakļauti ārvalstu valūtu kursu svārstībām, un nespēja pārvaldīt ārvalstu valūtu risku var būtiski negatīvi ietekmēt tās uzņēmējdarbību, finanšu stāvokli, darbības rezultātus, perspektīvas vai naudas plūsmas.

b. Ar Grupas finanšu stāvokli saistītie riski

Grupas apgrozāmā kapitāla prasību izmaiņas: Grupas apgrozāmā kapitāla prasības dažādos tirgos var būtiski atšķirties, daļēji atkarībā no atšķirībām pieprasījumā pēc finansējuma lietotu auto iegādei un pēc patēriņa kredītiem. Ja Grupas pieejamās naudas plūsmas no darbības nenosedz aktuālās naudas līdzekļu vajadzības, Grupai ir jāizmanto naudas atlikumi un pieejamie kredītlīdzekļi, lai apmierinātu šīs vajadzības, kā arī iespējamie papildu kapitāla avoti.

Likviditātes riski: Grupa ir pakļauta likviditātes riskiem, kas izriet no aktīvu un pasīvu termiņu neatbilstības, kas var kavēt saistību savlaicīgu izpildi. Ja nav pieejams īstermiņa un jo īpaši ilgtermiņa finansējums no starptautiskajiem kapitāla tirgiem vai ja rodas aktīvu un pasīvu termiņu neatbilstība, tas var būtiski negatīvi ietekmēt Grupas uzņēmējdarbību, finanšu stāvokli, darbības rezultātus, perspektīvas vai naudas plūsmu.

c. Juridiskais un regulatīvais risks

Dažās Grupas darbības valstīs pastāv korupcijas pārkāpumu risks. Pretkorupcijas likumu, tostarp kukuļošanas apkarošanas likumu, neievērošanas rezultātā var tikt piemēroti sodi un sankcijas, kas var būtiski negatīvi ietekmēt Grupas reputāciju un uzņēmējdarbību.

3. sadaļa – Vērtspapīri

Vērtspapīru galvenās iezīmes

Tips, klase un ISIN

Līdz 16 900 000 jaunizveidoto parasto akciju dematerializētā formā ar nominālvērtību 0,01 katra, no kapitāla palielināšanas pret iemaksām naudā un ko apstiprinājis Emitents (“**Pamatakcijas**”), līdz 6,000,000 parasto akciju dematerializētā formā ar nominālvērtību 0,01 EUR, no visiem Emitenta akcionāriem piederošajām akcijām, proporcionāli viņu daļai Emitentā šī Prospekta datuma ietvaros (“**Pārdodošie akcionāri**”), ar nosacījumu, ka tiks izmantota apjoma palielināšanas opcija, pamatojoties uz Pārdodošo akcionāru lēmumu (“**Palielināšanas iespēja**”) (“**Palielināšanas akcijas**”), Piedāvājums var tikt palielināts līdz 1 600 000 parasto akciju dematerializētā formā ar nominālvērtību 0,01 EUR, no kapitāla palielināšanas pret iemaksām naudā un ko apstiprinājis Emitents, lai segtu potenciālu pārsnieguma rezervi (“**Pārsnieguma rezerves akcijas**” un kopā ar Pamatakcijām un Palielināšanas akcijām - “**Piedāvājuma akcijas**”). Tādējādi Piedāvājuma ietvaros tiek piedāvātas līdz 24 500 000 Piedāvājuma akcijām. Lai vienkāršotu un paātrinātu Piedāvājuma norēķinus, Piedāvājuma akcijas ir esošās akcijas no Aizdodošā akcionāra turējumiem, kuras ir aizņēmiess Piedāvājuma vadītājs un organizators. Pēc Piedāvājuma noslēgšanas Emitents izmantos neto ieņēmumus no Piedāvājuma, lai palielinātu savu esošo pamatkapitālu un emitētu jaunas parastās akcijas dematerializētā veidā ar nominālvērtību 0,01 EUR Piedāvājuma vadītājam un organizatoram (“**Jaunās akcijas**” un kopā ar Piedāvājuma akcijām - “**Akcijas**”), kas tiks nodotas Aizdodošajam akcionāram. Piedāvājuma akciju starptautiskais vērtspapīru identifikācijas numurs (ISIN) ir ISIN LU2818110020.

Akcijas ir brīvi nododamas un savstarpēji aizstājamas. Akciju sertifikāti nav izsniegti un netiks izsniegti.

Akciju skaits, nominālvērtība, valūta un termiņš

Prospekta datumā Emitenta pamatkapitāls ir noteikts 1 000 500 EUR apmērā, kas sastāv no 100 050 000 parastajām akcijām dematerializētā formā. Katras apgrozībā esošās akcijas nominālvērtība ir 0,01 EUR. Visas Akcijas ir emitētas un pilnībā apmaksātas. Akcijas ir denominētas eiro, un uz tām attiecas Luksemburgas Lielhercogistes tiesību akti, un Mazumtirdzniecības piedāvājuma, kotēšanas un iekļaušanas tirdzniecībā valūta būs eiro. Visas esošās Akcijas akcionāriem piešķir vienādas tiesības (tostarp viena akcija - viena balss).

No akcijām izrietošās tiesības

Katra Emitenta Akcija dod akcionāram tiesības uz vienu balsi Emitenta akcionāru kopsapulcē. Katra Emitenta Akcija tās turētājam piešķir tādas pašas tiesības uz daļu no Emitenta aktīviem un peļņas.

Akciju statuss un secība

Emitenta maksātspējas gadījumā Akcijas ir pakārtotas visiem citiem vērtspapīriem un prasījumiem. Visas Akcijas dod akcionāriem tiesības uz daļu no sadalāmajiem likvidācijas ieņēmumiem vai maksātspējas pārpalikumiem proporcionāli to daļai pamatkapitālā.

Akciju pārvedamība

Emitenta akcijas ir brīvi pārvedamas saskaņā ar tiesību aktos noteiktajām prasībām attiecībā uz parastajām akcijām dematerializētā formā. Emitenta akciju pārvedamībai nav ierobežojumu, izņemot dažus, kas izriet no bloķēšanas līguma, kas noslēgts, cita starpā, starp Emitentu, Pārdodošajiem akcionāriem un Piedāvājuma vadītāju un organizatoru, kā turpmāk aprakstīts Prospektā..

Dividenžu politika

Emitenta dividenžu izmaksas politikas ("**Dividenžu politika**") pirmā redakcija tika ratificēta 2024. gada 8.augustā Emitenta akcionāru kopsapulcē. Dividenžu politika ir publicēta Emitenta tīmekļa vietnē <https://www.eleving.com/dividend-policy-2024>. Dividenžu politika ietver vispārīgu informācijas sadaļu, dividenžu sadales principus, galvenos apsvērumus, kas attiecas uz dividenžu apmēra aprēķināšanu un noteikšanu, dividenžu izmaksas datumus un kārtību, kā arī informāciju, kas jāatklāj saistībā ar dividenžu sadali un izmaksu. Emitents periodiski pārskatīs savu Dividenžu politiku un vajadzības gadījumā apsvērs iespēju izmaksāt dividendes.

Vērtspapīru tirdzniecības vieta

Akcijas tiks iekļautas tirdzniecībā Nasdaq Riga Regulētajā tirgū (Baltijas Oficiālajā sarakstā) un Frankfurtes biržas Regulētajā tirgū (*Prime Standard*).

Vērtspapīriem raksturīgie būtiskākie riski

Tirgus kapitalizācija Nasdaq Riga risks: Nasdaq Riga ir ievērojami mazāk likvīda un svārstīgāka, salīdzinot ar citiem izveidotiem vērtspapīru tirgiem ar garāku vēsturi. Samērā nelielā tirgus kapitalizācija un zemā likviditāte Nasdaq Riga var nelabvēlīgi ietekmēt akcionāru iespējas pārdot Akcijas būtiskos apjomos. Ieguldītāji var nespēt ātri pārdot savas Akcijas Piedāvājuma cenas diapazonā vai virs tā.

Likvīdu vērtspapīru tirdzniecības tirgus risks: Līdz Mazumtirdzniecības piedāvājumam Akcijas nav publiski tirgotas, un nav pārliecības, ka akcijām izveidosies likvīds tirdzniecības tirgus vai ka to izdosies saglabāt laika gaitā. Ja neizveidosies vai netiks saglabāts aktīvs tirdzniecības tirgus, tas var negatīvi ietekmēt Akciju likviditāti un tirdzniecības cenu.

Akciju cenas un vērtības samazināšanās risks: Emitenta parāda vērtspapīru vai kapitāla vērtspapīru piedāvājums nākotnē var negatīvi ietekmēt Emitenta akciju tirgus cenu un var būtiski samazināt Emitenta esošo akciju vērtību. Papildu akciju vai vērtspapīru, kas satur tiesības konvertēt parastās akcijas, emisija var potenciāli samazināt Emitenta akciju cenu, izraisot to vērtības samazināšanos, ja esošie akcionāri nepiedalās šādās emisijās, lai saglabātu esošo līdzdalības līmeni Emitentā. Turklāt atsevišķa akcionāra līdzdalības Emitentā samazināšanās var notikt, ja šis akcionārs nevar vai nolemj neparakstīties uz vēlāk emitētajām jaunajām akcijām vai konvertējamajiem vērtspapīriem proporcionāli viņa esošajai līdzdalībai.

Riski, kas saistīti ar spēju izmaksāt dividendes: Dividenžu izmaksa nākotnē cita starpā būs atkarīga no Grupas darbības rezultātiem, finanšu un investīciju vajadzībām, sadalāmo rezervju pieejamības un akcionāru apstiprinājuma. Emitenta vienīgā saimnieciskā darbība ir finansēt Grupas uzņēmumus un darboties kā Grupas kontrolakciju sabiedrībai, kas neveic nekādu citu saimniecisko darbību, izņemot līdzdalību tās meitasuzņēmumos. Turklāt Emitenta parāda finansēšanas līgumos un turpmākajos parāda finansēšanas līgumos var būt ietverti nosacījumi, kas nosaka ierobežojumus Emitenta uzņēmējdarbībai un Emitenta spējai noteiktos apstākļos izmaksāt dividendes. Jebkurš no šiem faktoriem atsevišķi vai kopā var ierobežot Emitenta spēju izmaksāt dividendes

4. sadaļa – Mazumtirdzniecības piedāvājums un pielaide tirdzniecībai

Nosacījumi un termiņi ieguldījumiem konkrētajā vērtspapīrā

Mazumtirdzniecības piedāvājums

Mazumtirdzniecības piedāvājuma ietvaros parakstīšanai un pārdošanai tiek piedāvātas līdz 16900 000 Pamatakcijas, līdz 6 000 000 Palielināšanas akcijas (plus, līdz 1 600 000 papildu Pārnieguma rezerves akcijas, kas var tikt piešķirtas saskaņā ar pārnieguma rezerves iespēju).

Lai vienkāršotu un paātrinātu Piedāvājuma norēķinus, Emitents noslēgs akciju aizdevuma līgumu ar AS ALPPES Capital, akciju sabiedrību, kas dibināta saskaņā ar Latvijas tiesību aktiem, kuras juridiskā adrese ir Jūras iela 12, Liepāja, LV-3401, Latvija, un kas reģistrēta Latvijas Uzņēmumu reģistrā ar vienoto reģistrācijas numuru 52103097551 (“**Aizdodošais akcionārs**”) un Piedāvājuma vadītāju un organizatoru ap 2024. gada 20.septembri (“**Akciju aizdevuma līgums**”). Saskaņā ar Akciju aizdevuma līguma noteikumiem Piedāvājuma vadītājs un organizators aizņemsies nepieciešamo Piedāvājuma akciju skaitu no Aizdodošā akcionāra un sadalīs šīs esošās Akcijas ieguldītājiem saskaņā ar Piedāvājuma noteikumos un nosacījumos aprakstītajiem sadales noteikumiem.

Piedāvājuma neto ieņēmumi (izņemot Stabilizācijas ieņēmumus no Palielinājuma akciju pārdošanas, ja tādi būs) tiks nodoti Emitentam, un Emitents tos izmantos, lai palielinātu savu esošo pamatkapitālu un Piedāvājuma vadītājam un organizatoram emitētu līdz 18 500 000 jaunu parasto akciju dematerializētā formā ar katras akcijas nominālvērtību 0.01 EUR (“**Jaunās Akcijas**”, kopā ar Piedāvājuma akcijām - “**Akcijas**”). Kad šādas Jaunās Akcijas būs emitētas, kas būs aizstājamās ar Piedāvājuma akcijām, Piedāvājuma vadītājs un organizators nodos Jaunās akcijas Aizdodošajam akcionāram, lai izpildītu Akciju aizdevuma līgumā noteikto pienākumu nodot Aizdodošajam akcionāram aizņemtās Piedāvājuma akcijas.

Mazumtirdzniecības piedāvājumu veido sākotnējais publiskais piedāvājums Latvijā, Igaunijā, Lietuvā un Vācijā. Papildus Emitents uzsāks neklātienē piedāvājumu kvalificētiem ieguldītājiem Prospekta regulas 2(e) panta izpratnē dažās atsevišķās Eiropas Ekonomikas zonas dalībvalstīs un citiem atsevišķiem ieguldītājiem, pamatojoties uz konkrētiem izņēmumiem, kas noteikti saskaņā ar attiecīgo dalībvalstu tiesību aktiem (“**Institucionālais piedāvājums**”, kopā ar Mazumtirdzniecības piedāvājumu - “**Piedāvājums**”).

Vienlaikus ar Mazumtirdzniecības piedāvājumu Emitents iesniegs pieteikumu par Akciju iekļaušanu Nasdaq Riga Regulētajā tirgū (Baltijas Oficiālajā sarakstā) un Frankfurtes fondu biržas Regulētajā tirgū (*Prime Standard*).

Paredzamais grafiks

Turpmāk izklāstītajā grafikā ir norādīti daži orientējoši mazumtirdzniecības piedāvājuma galvenie datumi:

Perioda sākums, kura laikā ieguldītāji var iesniegt pirkuma rīkojumus par Piedāvājuma Akcijām (“ Piedāvājuma periods ”)	2024.gada 23.septembris
Piedāvājuma Perioda beigas	2024.gada 8.oktobris
Mazumtirdzniecības piedāvājuma rezultātu paziņošana un Piedāvājuma cenas noteikšana	2024.gada 9.oktobris
Mazumtirdzniecības piedāvājuma norēķini	2024.gada 14.oktobris
Pirmā tirdzniecības diena Nasdaq Riga Regulētajā tirgū (Baltijas Oficiālajā sarakstā) un Frankfurtes biržas Regulētajā tirgū (<i>Prime Standard</i>)	2024.gada 16.oktobris

Piedāvājuma cenas diapazons

Piedāvājuma Cena būs no 1.60 EUR līdz 1.85 EUR (“**Piedāvājuma cenas diapazons**”). Piedāvājuma cenu diapazonu var grozīt līdz Piedāvājuma perioda beigām, pamatojoties uz informāciju, kas iegūta parakstīšanās procesā, saskaņā ar piemērojamiem tiesību aktiem un prasībām. Saskaņā ar Prospekta regulu Emitentam ir jāpasagatavo Prospekta papildinājums, ja tiek izdarīti grozījumi Piedāvājuma cenu diapazonā vai Piedāvājuma periodā.

Galīgo piedāvājuma cenu, kas maksājama par katru Piedāvājuma Akciju ("**Piedāvājuma cena**"), nosaka Emitents pēc apspriešanās ar Piedāvājuma vadītāju un organizatoru pēc tam, kad ir pabeigts parakstīšanās process. Pieprasījumu iegādāties noteiktu Piedāvājamo akciju daudzumu ("**Parakstīšanās pieteikums**") var iesniegt tikai Piedāvājuma perioda laikā. Attiecībā uz Mazumtirdzniecības piedāvājumu Parakstīšanās pieteikumus var iesniegt tikai Piedāvājuma perioda laikā par fiksēto cenu 1.85 EUR par vienu Piedāvājuma akciju (t. i., Piedāvājuma cenu diapazona maksimālā vērtība) ("**Maksimālā cena**"), norādot maksimālo Piedāvājuma akciju skaitu, ko viņi vēlas iegādāties, un tikai eiro.

Ja (i) Piedāvājums tiek pilnībā atcelts, (ii) galīgā Piedāvājuma cena ir zemāka par Maksimālo cenu, (iii) Parakstīšanās pieteikums tiek noraidīts vai (iv) piešķirtais Piedāvājuma akciju skaits ir mazāks par korekti iesniegtajā Parakstīšanās pieteikumā norādīto Piedāvājuma akciju skaitu, finanšu iestāde piecu darba dienu laikā pēc attiecīgā notikuma vai norēķina veikšanas atmaksā ieguldītāja naudas kontā bloķētos līdzekļus, kas pārsniedz maksājumu par piešķirtajām Piedāvājuma akcijām.

Piešķiršana

Emitents kopā ar Piedāvājuma vadītāju un organizatoru plāno pieņemt lēmumu par Piedāvājamo akciju piešķiršanu pēc Piedāvājuma Perioda beigām 2024.gada 9.oktobrī, vai ap to laiku. Piedāvājamās akcijas tiks sadalītas Piedāvājumā iesaistītajiem ieguldītājiem saskaņā ar šādiem principiem, kurus Emitents var mainīt atkarībā no Piedāvājumā saņemto parakstīšanās saistību ("**Parakstīšanās saistības**") sadalījuma, kopējā pieprasījuma un citiem apstākļiem.

- (i) ja ir Parakstīšanās pārsniegums, Emitentam ir tiesības pēc saviem ieskatiem samazināt vai noraidīt atsevišķas Parakstīšanās saistības Piedāvājuma ietvaros. Iepriekšējā teikuma izpratnē "**Parakstīšanās pārsniegums**" notiks, ja iesniegto Parakstīšanās saistību kopsumma pārsniegs piedāvāto Piedāvājuma akciju kopējo pamatsummu. Parakstīšanās saistību samazināšanas vai noraidīšanas gadījumā ieguldītājiem tiks atmaksāta attiecīgā parakstīšanās summa, ja tāda ir. Ieguldītāji tiks informēti ar savas noguldījumu bankas starpniecību, cik lielā mērā viņu parakstīšanās tika pieņemtas;
- (ii) Emitents, konsultējoties ar Piedāvājuma vadītāju un organizatoru, pēc saviem ieskatiem noteiks precīzu Piedāvājuma akciju sadalījumu starp Institucionālo piedāvājumu un Mazumtirdzniecības piedāvājumu, kā arī starp ieguldītājiem Institucionālajā piedāvājumā;
- (iii) vienādos apstākļos attieksme pret visiem ieguldītājiem ir vienāda, bet atkarībā no ieguldītāju skaita un intereses par Piedāvājumu, Emitents var noteikt minimālo un maksimālo Piedāvājuma akciju skaitu, kas tiek piešķirts vienam ieguldītājam;
- (iv) piešķirtuma mērķis ir izveidot Emitentam stabilu un uzticamu ieguldītāju bāzi;
- (v) iespējamās vairākas viena ieguldītāja Parakstīšanās saistības piešķiršanas mērķim tiks apvienotas;
- (vi) katram ieguldītājam, kuram ir tiesības saņemt Piedāvātās akcijas, tiek piešķirts vesels Piedāvāto Akciju skaits, un, ja nepieciešams, piešķiramo Piedāvāto akciju skaits tiek noapaļots uz leju līdz tuvākajam veselajam skaitlim. Visas atlikušās Piedāvājuma akcijas, kuras nevar piešķirt, izmantojot iepriekš aprakstīto procesu, tiks piešķirtas ieguldītājiem pēc nejaušības principa, un
- (vii) Mazumtirdzniecības piedāvājumā, ieguldītāju, kuri ir parakstījušies uz Piedāvājuma akcijām par summu, kas pārsniedz 100 000 EUR, sadalījumu Institucionālajā piedāvājumā noteiks Emitents kopā ar Vadošo pārvaldnieku pēc saviem ieskatiem.

Emitents plāno paziņot par Piedāvājuma rezultātiem un piešķirumu aptuveni līdz 2024.gada 9.oktobrim, izmantojot Nasdaq Riga un Frankfurtes fondu biržas elektroniskās informācijas izplatīšanas sistēmas un Emitenta tīmekļa vietni (<https://eleving.com>). Par Piedāvājuma rezultātiem tiks paziņots CSSF.

Norēķini un tirdzniecība

Plānots, ka ieguldītājiem piešķirtās Piedāvājuma akcijas tiks pārvestas uz viņu vērtspapīru kontiem 2024. gada 14.oktobrī vai ap šo datumu, izmantojot metodi "piegāde pret samaksu", ja parakstīšanās notiks ar finanšu iestāžu starpniecību, vienlaikus ar maksājuma par šīm

Piedāvājuma akcijām pārskaitījumu saskaņā ar Piedāvājuma noteikumiem. Īpašumtiesības uz Piedāvājuma akcijām pāries attiecīgajiem ieguldītājiem, kad Piedāvājuma akcijas tiks pārskaitītas uz viņu vērtspapīru kontiem proporcionāli akciju skaitam, kas norādīts katram kontam iesniegtajās Parakstīšanās saistībās, noapaļojot to uz augšu vai uz leju pēc vajadzības, lai nodrošinātu, ka uz katru vērtspapīru kontu tiek pārskaitīts vesels Piedāvājuma akciju skaits. Ja pārskaitījumu nevar pabeigt, jo ieguldītāja norēķinu kontā nav pietiekamu līdzekļu, attiecīgā ieguldītāja Parakstīšanās pieteikums tiks noraidīts, un ieguldītājs zaudēs visas tiesības uz šim ieguldītājam piešķirtajām Piedāvājuma akcijām.

Ja ieguldītājs ir iesniedzis vairākas Parakstīšanās pieteikumus, izmantojot vairākus vērtspapīru kontus, šim ieguldītājam piešķirtās Piedāvājuma akcijas tiks pārskaitītas uz visiem šiem vērtspapīru kontiem proporcionāli Piedāvājuma akciju skaitam, kas norādīts katrā kontā iesniegtajos Parakstīšanās pieteikumos, noapaļojot to uz augšu vai uz leju, ja nepieciešams. Paredzams, ka Piedāvājuma akciju tirdzniecība Nasdaq Riga (Baltijas Oficiālajā sarakstā) un Frankfurtes biržā (*Prime Standard*) tiks uzsākta aptuveni 2024. gada 16. oktobrī.

Kotēšana un pielaide tirdzniecībai

Vienlaikus ar Piedāvājumu Emitents iesniegs pieteikumu par Akciju iekļaušanu biržas Nasdaq Riga fondu biržas (Baltijas Oficiālajā sarakstā) un Frankfurtes fondu biržā (*Prime Standard*) Regulētajā tirgū. Paredzamais datums, kad Akcijas tiks iekļautas biržas sarakstā un iekļautas tirdzniecībā, ir aptuveni 2024. gada 16. oktobris.

Līdzdalības samazināšana

Šī Prospekta datumā Emitenta Akciju skaits ir 100 050 000. Piedāvājuma akciju skaits ir līdz 24 500 000, ieskaitot Palielināšanas iespēju un Pārsnieguma rezerves iespēju. Tādējādi līdzdalība Emitentā, kas pastāvēja tieši pirms Mazumtirdzniecības piedāvājuma un Institucionālā piedāvājuma, Piedāvājuma rezultātā tiks samazināta līdz 79,60% (pieņemot, ka tiek pilnībā izmantota Palielināšanas iespēja un Pārsnieguma rezerves iespēja, un, pieņemot, ka Pārdodošie akcionāri Piedāvājuma laikā neparakstīsies uz Akcijām, kas atbilst viņu līdzdalībai). Emitenta konsolidētā neto aktīvu vērtība, kas attiecināma uz Emitenta pašu kapitāla turētājiem, uz vienu akciju 2024. gada 30. jūnijā ir 0.60 EUR (t.i., kas atbilst konsolidētajai pašu kapitāla vērtībai, kas attiecināma uz Emitenta pašu kapitāla turētājiem, un Emitenta akciju skaitam 2024. gada 30. jūnijā).

Izdevumi

Pieņemot, ka visas Piedāvājuma Akcijas tiks parakstītas, paredzams, ka kopējie ar Piedāvājumu, iekļaušanu biržas sarakstā un iekļaušanu tirdzniecībā saistītie izdevumi būs aptuveni 3 000 000 EUR. Emitents no ieguldītājiem neiekasēs nekādas izmaksas, izdevumus vai nodokļus.

lemesls, kādēļ šis Prospekts tiek gatavots

Piedāvājuma un iekļaušanas tirdzniecībā mērķis

Galvenais mērķis Piedāvājumam, iekļaušanai biržas sarakstā un iekļaušanai tirdzniecībā ir nodrošināt labāku piekļuvi kapitāla tirgiem un izmantot piesaistīto kapitālu, lai finansētu Grupas uzņēmējdarbības attīstību, turpinātu rentablu izaugsmi un nodrošinātu stabilu ilgtermiņa finansiālo darbību.

Ieņēmumu izmantošana un aptuvenās neto summas

Emitents plāno emitēt Jaunās akcijas (ieskaitot iespējamās Pārsnieguma rezerves akcijas) apmērā, kas radītu bruto ieņēmumus līdz 30 000 000 EUR. Emitents nesaņems nevienu daļu no ieņēmumiem, kas gūti no Palielināšanas akciju pārdošanas, ja tādi būs. Pieņemot, ka tiek pilnībā izmantota Palielināšanas iespēja, pašreiz tiek lēsts, ka bruto ieņēmumi no Palielināšanas akciju pārdošanas būs līdz 10 000 000 EUR. Pieņemot, ka visas Piedāvājuma akcijas (pieņemot, ka tiek pilnībā izmantota Palielināšanas iespēja un Pārsnieguma rezerves iespēja) ir parakstītas un emitētas Piedāvājuma cenu diapazona viduspunktā:

- neto ieņēmumi no Piedāvājuma, kas attiecināmi uz Emitentu (pēc izdevumu atskaitīšanas), tiek lēsti 27 000 000 EUR apmērā ("**Neto ieņēmumi**"); un
- neto ieņēmumi, kas attiecināmi uz Pārdodošajiem akcionāriem (pēc izdevumu atskaitīšanas), tiek lēsti 10 000 000 EUR apmērā.

Līdz 12 900 000 EUR no Neto ieņēmumiem ir paredzēti pilnīgai Elevation Group Subordinēto Obligāciju 2021/2031 atmaksai. Atlikušos 14 100 000 EUR no Neto ieņēmumiem ir paredzēts izmantot, lai attīstītu Grupas uzņēmējdarbību, cita starpā ieviešot jaunus produktus un, iespējams, paplašinoties vairākos novirzienos jaunās valstīs, samazinot finansēšanas izmaksas un vispārīgiem korporatīvajiem mērķiem.

Parakstīšanās līgums

Mazumtirdzniecības piedāvājums nav pakļauts parakstīšanās līgumam.

Būtiski interešu konflikti saistībā ar Mazumtirdzniecības piedāvājumu

Emitenta rīcībā esošā informācija liecina, ka saistībā ar Mazumtirdzniecības piedāvājumu, Akciju kotēšanu un iekļaušanu tirdzniecībai Nasdaq Riga Regulētajā tirgū un Frankfurtes fondu biržas Regulētajā tirgū nav būtisku interešu konfliktu.

Jebkuras tīmekļa vietnes saturs, kas šajā kopsavilkumā minēts ar hipersaitēm, ir paredzēts tikai informatīviem nolūkiem, un nav daļa no kopsavilkuma.