

# **AKCIJU SABIEDRĪBAS "VALMIERAS STIKLA ŠĶIEDRA"**

vienotais reģistrācijas Nr.40003031676

juridiskā adrese: Valmiera, Cempu iela 13, LV-4201, Latvija

## **TIESISKĀS AIZSARDZĪBAS PROCESA PASĀKUMU PLĀNS**

Valmierā, 2019. gada 5. septembrī.

## 1. TAP PLĀNĀ IZMANTOTĀS DEFINĪCIJAS

Šajā tiesiskās aizsardzības procesa pasākumu plānā termini izmantoti ar šādu nozīmi:

Sabiedrība	AS "VALMIERAS STIKLA ŠĶIEDRA", reģistrācijas numurs: 40003031676, juridiskā adrese: Cempu iela 13, Valmiera, Latvija, LV-4201
ASV meitas sabiedrība	P-D VALMIERA GLASS USA Corp., juridiskā adrese: 168 Willie Paulk Parkway, Dublina, Džordžijas štats, 31021, ASV
VALMIERA GLASS GRUPA	AS "VALMIERAS STIKLA ŠĶIEDRA" un tās saistītie uzņēmumi
LBBW Banka	Landesbank Baden-Württemberg filiāle ASV, juridiskā adrese: 280 Park Avenue, West Building, Ņujorka, 10017, Ņujorkas štats, ASV
Danske	Danske Bank A/S, (reģistrēta Dānijā ar CVR reģistrācijas Nr.61126228, adrese: Dānija, Kopenhāgena, Holmens Kanal 2-12), kuras vārdā Latvijas Republikā darbojas Danske Bank A/S filiāle Latvijā, kas reģistrēta Latvijas Republikas Komercreģistrā ar vienoto reģistrācijas Nr. 40103163202, juridiskā adrese: Rīga, Cēsu iela 31/8, LV-1012, Latvija
SEB	AS "SEB banka", reģistrācijas numurs: 40003151743, juridiskā adrese: Meistaru iela 1, Valdlauči, Ķekavas pag., Ķekavas nov., Latvija, LV-1076
Pārvalde	Laurensas apgabala Attīstības pārvalde ( <i>City of Dublin and County of Laurens Development Authority</i> )
Nodrošinātie kreditori	AS "SEB banka" un Danske Bank A/S
ASV ražotne	ASV meitas sabiedrības ražotne Dublinā, Džordžijas štatā, ASV
Otrā fāze	Vertikāli integrēta stikla šķiedras produkta ražošana ASV
TAP	Tiesiskās aizsardzības process
Plāns	Šis tiesiskās aizsardzības procesa pasākumu plāns
EUR	Eirozonas valstu, tostarp Latvijas, oficiālā valūta – euro
USD	Amerikas Savienoto Valstu oficiālā valūta – ASV dolārs
Galvenais prasījums	Saistību pamatsummas prasījums
Blakus prasījumi	Procentu, Nokavējuma procentu, Līgumsoda u.c. prasījumi

## 2. VISPĀRĪGA INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBAS ILGTSPĒJĪGU SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS TURPINĀŠANU UN MAKSĀTSPĒJAS APDRAUDĒJUMA CĒLOŅIEM

Sabiedrība un VALMIERA GLASS GRUPA ir viens no vadošajiem stikla šķiedras ražotājiem Eiropā ar vairāk nekā 55 gadu pieredzi rūpniecībā un stikla šķiedras ražošanā.

Sabiedrība ir reģistrēta komercregistrā 2004. gadā un savu saimniecisko darbību - stikla šķiedras ražošanu, veic rūpnīcā, kurā stikla šķiedra tiek ražota kopš 1963. gada. Sabiedrība šobrīd nodrošina augstvērtīgākos stikla šķiedras produktus un risinājumus dažādām tehnoloģijām un rūpnieciskajām nozarēm visā pasaulē. Jau no rūpnīcas pirmajiem darbības gadiem notika nepārtraukta rūpnīcas attīstība produkcijas daudzveidības, kvalitātes un tehnoloģiskā ziņā, regulāri tika izstrādāti plāni darba kvalitātes uzlabošanai visās nodaļās.

Sabiedrība nepārtraukti ir veicinājusi rūpniecības un ražošanas attīstību un 2013. gadā nolēma paplašināt savu darbību, iegādājoties stikla šķiedras ražotni Lielbritānijā. Sabiedrības meitas uzņēmumā VALMIERA GLASS UK Ltd. reģistrācijas Nr.496751302 Lielbritānijā tiek ražoti stikla šķiedras audumi aviācijas rūpniecībai, siltumizolācijai un arhitektūrai. Rezultātā VALMIERA GLASS GRUPA spēja pozicionēt sevi starptautiskajā tirgū kā spējīgu vertikāli integrētu dažādu kompozītmateriālu piegādātāju gan aviācijas nozarei, gan arī arhitektūras un citām nozarēm.

Lai nostiprinātu pozīcijas pasaules tirgū, Sabiedrība izveidoja jaunu ASV ražotni. Jaunā uzņēmuma ražošanas infrastruktūras izveidei bija nepieciešamas būtiskas VALMIERA GLASS GRUPA investīcijas, it īpaši Otrās fāzes projekta īstenošanai. Uz šo brīdi Otrās fāzes ražotnē investēti vairāk nekā EUR 80 000 000. Diemžēl, vairāku secīgu un neparedzētu šķēršļu dēļ, Otrās fāzes ražotne nespēja sasniegt nepieciešamās ražošanas jaudas, strauji patērējot naudas līdzekļus no citiem Sabiedrības darbības virzieniem.

Finanšu resursu piesaistes ietvaros ASV ražotnes izveidei ASV meitas sabiedrība noslēdza Kredītlīnijas līgumu ar LBBW Bankas filiāli. Lai nodrošinātu parāda saistības, kas izriet no minētā Kredītlīnijas līguma, Sabiedrība sniedza pilnīgu galvojumu par labu LBBW Bankai.

Diemžēl ASV meitas sabiedrība nespēja izpildīt no Kredītlīnijas līguma izrietošās saistības, tādēļ LBBW Banka, pamatojoties uz Sabiedrības sniegto galvojuma saistību, 2019. gada 10. jūnijā pieprasīja Sabiedrībai nekavējoties atmaksāt aizdevumu kopā ar uzkrātiem procentiem par kopējo summu USD 3 013 148.92 (atbilst EUR 2 693 437.85). Ņemot vērā Sabiedrības jau veiktās ievērojamās investīcijas ASV ražotnes izveidei, un citas Sabiedrības saistības, Sabiedrībai nav iespējams nekavējoties atmaksāt pieprasīto summu USD 3 013 148.92 (atbilst EUR 2 693 437.85).

Sabiedrības ražotnes Latvijā un Lielbritānijā ir peļņu nesošas un nodrošina produkciju, kas tiek piegādāta Sabiedrības klientiem visā pasaulē. Tāpat Sabiedrība nodarbina vairāk nekā 1000 darbinieku, un 2018.gadā ir samaksājusi Latvijas valsts budžetam nodokļu un nodevu maksājumus kopsummā vairāk nekā EUR 10 936 000. Tā kā Sabiedrības pamatdarbībā, t.i., stikla šķiedras produkcijas ražošanā nav novērotas negatīvas izmaiņas un Sabiedrība turpina gūt peļņu no tās pamatdarbības, tad esošās Sabiedrības finanšu grūtības ir uzskatāmas par īslaicīgām.

Sabiedrībai ir parāda saistības pret Nodrošinātiem kreditoriem par kopējo summu EUR 91 046 242.24.\*  
<sup>1</sup>Nodrošināto kreditoru piešķirto finansējumu Sabiedrība ir izmantojusi ASV ražotnes izveidei, kā arī savas saimnieciskās darbības nodrošināšanai. Saistību apmērs un sadalījums Nodrošināto kreditoru starpā ir ietverts Plāna pielikumā Nr.6. Kā nodrošinājumu savu saistību izpildei pret Nodrošinātajiem kreditoriem Sabiedrība ir ieķīlājusi Plāna pielikumā Nr.5 norādīto mantu. Sabiedrībai nav citu nodrošināto kreditoru.

Sabiedrība uzskata, ka TAP un Plāna ietvaros Sabiedrība atjaunos spēju nokārtot saistības ar visiem Sabiedrības kreditoriem, tādēļ veiksmīga Plāna izpilde ir labākais risinājums šajā situācijā.

VALMIERA GLASS GRUPAS vīzija ir kļūt par rūpnieciskās stikla šķiedras tirgus līderi Eiropā. VALMIERA GLASS GRUPA koncentrējās uz katra klienta individuālo prasību īstenošanu, vienlaikus uzturot augstu ražošanas produktivitāti, radot un ieviešot inovatīvus risinājumus, apdomīgi izmantojot resursus, un saudzējot apkārtējo vidi.

VALMIERA GLASS GRUPĀ regulāri tiek nodrošināts tehnoloģiskais progress un ilgtspējīga rīcība. VALMIERA GLASS GRUPA savu korporatīvo sociālo atbildību saskata un īsteno četrās galvenās dimensijās – no uzņēmuma, sabiedrības, biznesa vides un apkārtējās vides viedokļa. Uzņēmuma sociālā atbildība ietver ražošanu, kas tiek organizēta tā, lai tā nepiesārņotu vidi, veiktu efektīvu resursu izmantošanu un sakārtotu ražošanas procesus; rūpētos par darbiniekiem, labu darba apstākļu nodrošināšanu, veiktu apmācības un kvalifikācijas celšanu; sniegtu iespēju robežās atbalstu sabiedriskiem un labdarības pasākumiem, utt. Uzņēmuma izpratnē sociālā atbildība vispirms ir teicamu attiecību veidošana ar darbiniekiem un klientiem, ražojot uzticamus un kvalitatīvus produktus.

### **3. VISAS SABIEDRĪBAS MAKSĀJUMU SAISTĪBAS UN TO PAMATS, TAJĀ SKAITĀ, SAISTĪBAS PRET SAISTĪTAJIEM UZŅĒMUMIEM LIKUMA "PAR UZŅĒMUMU IENĀKUMA NODOKLI" IZPRATNĒ, KĀ ARĪ PARĀDNIKA MAKSĀJUMU SAISTĪBAS PRET NODROŠINĀTAJIEM KREDITORIEM (Maksātnespējas likuma 40. panta ceturtās daļas 1.punkts)**

Sabiedrības visas maksājumu saistības saskaņā ar Sabiedrības grāmatvedības datiem uz Plāna sagatavošanas brīdi sastāda kopā EUR 118 333 109.10,\* no kurām:

<sup>1</sup> \* Summas precizētas saskaņā ar Eiropas Centrālās bankas 2019.gada 16.septembrī publicēto USD-EUR valūtas kursu.

- 1) maksājumu saistības pret nenodrošinātajiem kreditoriem: EUR 27 286 866.86\* apmērā, t.sk., pret kreditoriem, kuri ir atzīstami par saistītajiem uzņēmumiem likuma "Par uzņēmumu ienākuma nodokli" izpratnē: EUR 19 411 303.67;\*
- 2) kopējās maksājumu saistības pret nodrošinātajiem kreditoriem: EUR 91 046 242.24\* apmērā, kuru ietvaros Sabiedrības maksājumu saistības pret SEB sastāda EUR 45 477 442.88\* un pret Danske EUR 45 568 799.36.\*<sup>2</sup>

Sabiedrības saistību apmērs pret Nodrošinātajiem kreditoriem šobrīd ir aprēķināts, pamatojoties uz 2019.gada 3.septembrī Eiropas Centrālās bankas interneta vietnē publicēto USD – EUR valūtas maiņas kursu (atsauces kursu). Ievērojot to, ka Nodrošinātie kreditori ir paziņojuši Sabiedrībai par pušu starpā noslēgto līgumu uzteikumu, kā arī to, ka uzteikuma īstenošanas ietvaros precīzu Sabiedrības saistību apmēru EUR valūtā pret Nodrošinātajiem kreditoriem būs iespējams fiksēt tikai 2019.gada 10.septembrī, tad Sabiedrības saistību apmērs pret Nodrošinātajiem kreditoriem tiks precizēts pēc statusa uz 2019.gada 10.septembri, bet pirms Plāna iesniegšanas apstiprināšanai tiesā. Minēto Nodrošināto kreditoru prasījumu precizēšanas rezultātā tiesā iesniedzamā Plānā Nodrošināto kreditoru prasījumi atšķirsies no šajā Plānā noteiktajiem Nodrošināto kreditoru prasījumiem, tomēr sniedzot piekrišanu (saskaņojumu) Plānam, kreditori apliecina piekrišanu tam, ka šāda Nodrošināto kreditoru prasījumu precizēšana nav uzskatāma par Plāna grozīšanu un nerada Sabiedrībai pienākumu veikt atkārtotu piekrišanu pieprasīšanu no Sabiedrības kreditoriem šādi precizētam Plānam.\*<sup>3</sup>

Sabiedrības kreditoru saraksts un katra kreditora saistību apmērs un pamats (tai skaitā katra kreditora balsu skaits procentuāli pret kreditoru kopējo galveno prasījumu summu katras kreditoru grupas ietvaros) ir ietverts šī Plāna pielikumā Nr.1, kas ir neatņemama Plāna sastāvdaļa.

#### **4. SABIEDRĪBAS MAKSĀJUMU SAISTĪBAS, KURU ATMAKSAS VAI IZPILDES TERMIŅŠ IESTĀJIES PIRMS TAP UZSĀKŠANAS VAI IESTĀSĪES TAP LAIKĀ** (*Maksātnespējas likuma 40.panta ceturtnās daļas 2.punkts*)

Sabiedrības maksājumu saistības, kuru atmaksas vai izpildes termiņš ir iestājies pirms TAP uzsākšanas vai iestāsies TAP laikā, ir kopsummā EUR 99 266 102.25\*\* apmērā, no tā:

- 1) maksājumu saistības, kurām uz 2019. gada 18. jūniju ir iestājies izpildes termiņš, precizējot tās atbilstoši Sabiedrības grāmatvedības uzskaites datiem: EUR 8 219 860.01 apmērā;
- 2) pārējās maksājumu saistības, kurām iestāsies izpildes termiņš TAP laikā: EUR 91 046 242.24\*\* apmērā.<sup>4</sup>

Attiecībā uz šajā sadaļā sniegto informāciju par saistībām, kuru izpildes termiņš ir iestājies pirms TAP uzsākšanas vai iestāsies TAP laikā, izklāsts ir ietverts Plāna Pielikumā Nr.2, un tajā atspoguļota informācija par iepriekš minētajām saistībām un kreditoriem. Tā kā Sabiedrība ir liels ražošanas uzņēmums, un tās darbību apjoms par pasūtītajām izejvielām, precēm un pakalpojumiem ir ievērojams (Sabiedrības ražošanas darbības turpināšana ir labākajās kreditoru kopuma interesēs), tad norēķinu saistību un grāmatvedības reģistru vešanas rezultātā, saistību apjoms kopš 2019. gada 18. jūnija ir bijis mainīgs un attiecīgi precizēts atbilstoši Sabiedrības grāmatvedības uzskaites datiem.

Nodrošināto kreditoru prasījumi ir atsevišķi uzskaitīti Plāna Pielikumā Nr.6. Saistībā ar Sabiedrības uzņemto saistību neizpildi, Nodrošinātie kreditori ir pieprasījuši Sabiedrībai nekavējoties izpildīt saistības, kas norādītas Plāna Pielikuma Nr.6 punktos 1. un 2.

Plāna Pielikuma Nr.6 punktā Nr. 3. norādītās Sabiedrības saistības pret Nodrošinātajiem kreditoriem ir atkarīgas no nosacījuma iestāšanās. Šīs Sabiedrības saistības izriet no Nodrošināto kreditoru izsniegtajiem galvojumiem par Sabiedrības saistībām pret Sabiedrības sadarbības partneriem (sk. zemāk papildus informāciju par saistībām, kuru izpildes nodrošināšanai Nodrošinātie kreditori ir snieguši galvojumus). Sabiedrības un Nodrošināto kreditoru starpā noslēgtās vienošanās paredz to, ka gadījumā, ja Nodrošinātajiem kreditoriem rodas pienākums izpildīt savas galvojuma saistības pret trešajām personām, tad Nodrošināto kreditoru prasījums pret Sabiedrību palielinās šāda izpildījuma apmērā. Izvērtējot

<sup>2</sup> \* Summas precizētas saskaņā ar Eiropas Centrālās bankas 2019.gada 16.septembrī publicēto USD-EUR valūtas kursu.

<sup>3</sup> \* Rindkopas redakcija uz 2019. gada 5. septembri, ņemot vērā precizējumus saskaņā ar Eiropas Centrālās bankas 2019.gada 16.septembrī publicēto USD-EUR valūtas kursu.

<sup>4</sup> \*\* Summas precizētas atbilstoši 2019.gada 6.septembra Paziņojumam par pārrakstīšanās kļūdu labojumu.

sadarbības nosacījumus ar saviem sadarbības partneriem Sabiedrība ir secinājusi, ka Sabiedrības sadarbības partneri TAP laikā visticamāk pieprasīs Nodrošināto kreditoru galvojuma saistību izpildi. Iestājoties šim nosacījumam Sabiedrībai radīsies pienākums izpildīt saistības pret Nodrošinātajiem kreditoriem, tāpēc šīs saistības Sabiedrība uzskata par saistībām, kas iestāsies TAP laikā. Šāda nosacījuma iestāšanās gadījumā nav paredzēts mainīt Plāna izpildes laikā noteikto Galvenā prasījuma atmaksas apmēru un kārtību.

Sabiedrības un Nodrošināto kreditoru starpā noslēgtās vienošanās paredz pienākumu Sabiedrībai ik mēnesi maksāt Nodrošinātajiem kreditoriem komisijas maksu par galvojuma izmantošanu, kas atbilst 4.5% gadā no spēkā esošajām galvojuma saistībām. Sabiedrība ir paredzējusi TAP laikā turpināt maksāt Nodrošinātajiem kreditoriem komisijas maksu par galvojuma izmantošanu, jo šādu galvojumu spēkā esamība ir nepieciešama nepārtrauktas ražošanas nodrošināšanai. Gadījumā, ja TAP laikā iestāsies nosacījums Nodrošināto kreditoru saistību izpildei, tad par šādām saistībām pret Nodrošinātajiem kreditoriem Sabiedrība pārtrauks maksāt komisijas maksu par galvojuma izmantošanu un palielinās ikmēneša atlīdzību Nodrošinātajiem kreditoriem par tiesību ierobežošanu par summu, kas atbilst 4.5% gadā no saistībām, attiecībā uz kurām ir iestājies nosacījums.

Nosacījuma iestāšanās, pie kura Sabiedrībai iestājas saistības pret Nodrošinātajiem kreditoriem, kā arī pieaugums atlīdzībai Nodrošinātajiem kreditoriem par tiesību ierobežošanu nav uzskatāms par Plāna grozījumu un nerada Sabiedrībai pienākumu veikt grozījumus Plānā.

Sabiedrībai par laika periodu pirms TAP nav tādu parāda saistību pret Valsts ieņēmumu dienestu, kas atbilstoši Maksātspējas likumam būtu iekļaujami šī Plāna pielikumā Nr.3 "Maksājumu saistību izpildes grafiks". Savukārt TAP īstenošanas laikā aktuālie nodokļi un citi valsts noteiktie obligātie maksājumi valsts nodokļu budžetam tiks segti nodokļu jomu regulējošo normatīvo aktu noteiktajā kārtībā.

Sabiedrībai nav maksājumu saistības, kuru izpildei kreditori ir cēlušies prasību tiesā.

Sabiedrība ir sniegusi galvojumus par šādu saistību izpildi:

- 1) Sabiedrība 2018. gada 4. aprīlī ir sniegusi LBBW Bankai galvojumu USD 3 000 000 apmērā, par ASV meitas sabiedrības, saistībām, kas izriet no starp ASV meitas sabiedrību un LBBW Bankas noslēgtā 2018. gada 2.aprīļa Kredītlīnijas līguma. Šīs maksājumu saistības ir iestājušās 2019. gada 10.jūnijā, kad LBBW Banka pieprasīja Sabiedrībai nekavējoties atmaksāt aizdevuma pamatsummu un uzkrātos procentus par kopējo summu USD 3 013 148.92, kas atbilst EUR 2 693 437.85;
- 2) Sabiedrība 2017. gada 22. jūnijā ir sniegusi garantijas vēstuli - apliecinājumu ASV dārgmetālu kompānijai J.ARON & COMPANY kā nodrošinājumu par jebkādiem zaudējumiem, kas varētu rasties no saistībām, kas pastāv starp ASV meitas sabiedrību un J.ARON & COMPANY par platīna un rodija nomas pakalpojumiem. Garantijas maksimālā summa sastāda USD 2 500 000.00 un tā ir nepārtraukta, t.i. spēkā, kamēr ASV meitas sabiedrība turpinās izmantot J.ARON & COMPANY dārgmetālus un/vai nebūs izpildījusi visas saistības pret J.ARON & COMPANY. No nomas līguma izrietošās faktiskās parāda saistības USD 1 500 000 apmērā izpildes galvojumu līdzīgās daļās ir uzņēmušies Nodrošinātie kreditori. 2019.gada 26.augustā SEB ir izpildījusi J.ARON & COMPANY pieprasījumu izpildīt no nomas līguma izrietošās saistības un veikusi izmaksu USD 750 000 apmērā. J.ARON & COMPANY 2019.gada 30.augustā informēja Danske par pienākumu izpildīt saistības, kas izriet no kredīta vēstules USD 750 000 apmērā, kā arī atbilstoši pušu starpā noslēgtajiem līgumiem Danske ir vienpusējā kārtā atkāpusies no Sabiedrības un Danske starpā noslēgtā līguma, radot tūlītēju Sabiedrības saistību USD 750 000 apmērā palielinājumu pret Danske. Nodrošināto kreditoru prasījumi pret Sabiedrību saistībā ar šajā punktā minētajiem galvojumiem ir ietverti Plāna Pielikumā Nr.6.;
- 3) Sabiedrība 2014.gada 3.septembrī ir sniegusi garantiju Pārvaldei par ASV meitas sabiedrības saistībām, kas izriet no starp Pārvaldi un ASV meitas sabiedrību noslēgtā 2014.gada 28.jūlija saprašanās memoranda (*Memorandum of Understanding*) un 2014.gada 29.septembra īstermiņa nomas līguma (*Short Term Lease and Right of Early Entry Agreement*). Sabiedrības rīcībā nav ziņu par varbūtējām no iepriekšminētajām vienošanām izrietošām saistībām, un Sabiedrība pašreiz neparedz šādu varbūtējo saistību rašanos TAP laikā.

Sabiedrība cita starpā ir nodibinājusi sekojošas saistības, kuru izpildes nodrošināšanai Nodrošinātie kreditori ir snieguši galvojumus:

- 1) Sabiedrība 2015. gada 15.aprīlī ir noslēgusi dārgmetālu nomas līgumu ar Goldman Sachs International. Pamatojoties uz SEB un Sabiedrības starpā noslēgto līgumu SEB izsniedza garantiju

USD 5 700 000 apmērā, kuras derīguma termiņš iestāsies Plāna īstenošanas laikā, uzņemoties pienākumu atbildēt Goldman Sachs International par Sabiedrības parādu vai saistību izpildi, kas izriet no minētā līguma. Ievērojot SEB bankas 2019.gada 1.jūlijā veikto samaksu USD 5 549 183.90 pēc norādītās garantijas, Plāna īstenošanas laikā garantijas izpilde var tikt pieprasīta atlikušas summas apmērā, proti, USD 150 816.10. Sabiedrības un SEB pastāvošo līgumtiesisko attiecību ietvaros iepriekšminētās naudas summas apmērā, t.i. USD 5 549 183.90 apmērā SEB ieguva prasījuma tiesības pret Sabiedrību. SEB prasījums pret Sabiedrību saistībā ar šajā punktā minēto galvojumu ir ietverts Plāna Pielikumā Nr.6;

- 2) Sabiedrība 2017.gada 31.jūlijā ir noslēgusi dārgmetālu nomas līgumu ar Skandināviska Enskilda Banken AB. Pamatojoties un SEB un Sabiedrības starpā noslēgto līgumu SEB izsniedza garantiju EUR 870 000 apmērā, kuras derīgumu termiņš iestāsies Plāna īstenošanas laikā, uzņemoties pienākumu atbildēt Skandināviska Enskilda Banken AB par Sabiedrības parādu vai saistību izpildi, kas izriet no minētā līguma;
- 3) Sabiedrībai pretendējot uz Eiropas Reģionālās attīstības fonda līdzfinansējumu, saskaņā ar programmas normatīvo regulējumu bija jāiesniedz Centrālajai finanšu un līgumu aģentūrai pirmā pieprasījuma līguma izpildes garantijas vēstuli. Pamatojoties un SEB un Sabiedrības starpā noslēgto līgumu, SEB izsniedza garantijas vēstuli EUR 98 000 apmērā, kuras derīguma termiņš iestāsies Plāna īstenošanas laikā, uzņemoties pienākumu atbildēt Centrālajai finanšu un līgumu aģentūrai par Sabiedrības saistību izpildi saskaņā ar Ministru kabineta 2016.gada 10.maija noteikumiem Nr.293 „Darbības programmas “Izaugsme un nodarbinātība””.

#### **5. SABIEDRĪBAS SAISTĪBAS, KURAS NAV MAKSĀJUMU SAISTĪBAS, BET KURU REZULTĀTĀ MAINĀS SABIEDRĪBAS AKTĪVU SASTĀVS** (Maksātnespējas likuma 40. panta ceturtais daļas 3.punkts)

Sabiedrības aktīvi, nekustamā īpašuma, kustamās mantas, tai skaitā mantas kopības veidā, kā arī finanšu līdzekļi ir ieķīlāti par labu Nodrošinātajiem kreditoriem, nodrošinot no aizdevuma līgumiem izrietošo Sabiedrības parāda saistību pret Nodrošinātajiem kreditoriem izpildi.

Maksājumu saistības, par kurām Sabiedrība ir sniegusi galvojumus, ir norādītas Plāna 4. nodaļā.

#### **6. SABIEDRĪBAS MAKSĀJUMU SAISTĪBU IZPILDES GRAFIKS ATTIECĪBĀ UZ KATRU KREDĪTORU, KURU ATMĀKSAS VAI IZPILDES TERMIŅŠ IESTĀJIES PIRMS TAP UZSĀKŠANAS VAI IESTĀSIES TAP LAIKĀ** (Maksātnespējas likuma 40. panta ceturtais daļas 4.punkts)

Sabiedrības maksājumu saistību izpildes grafiks attiecībā uz katru kreditoru, kuru atmaksas vai izpildes termiņš iestājies pirms TAP uzsākšanas vai iestāsies TAP laikā, ir sagatavots, ņemot vērā šajā Plānā minētās metodes.

Šī Plāna pielikumā Nr.3 “Maksājumu saistību izpildes grafiks” ir atspoguļots Sabiedrības maksājumu saistību izpildes grafiks attiecībā uz katru kreditoru, kura atmaksas vai izpildes termiņš iestājies pirms TAP uzsākšanas vai iestāsies TAP laikā.

TAP īstenošanas laikā paredzēts segt nenodrošināto kreditoru galvenos prasījumus par kopējo summu EUR 6 873 141.09 un Nodrošināto kreditoru galvenos prasījumus par kopējo summu EUR 45 500 000.

Saskaņā ar Maksātnespējas likuma 40.panta ceturtais daļas 14.punktu Nodrošinātajiem kreditoriem TAP īstenošanas laikā paredzēts maksāt atlīdzību par tiesību ierobežošanu tiesiskās aizsardzības procesa laikā. Maksājumu izpilde ir norādīta šī Plāna pielikumā Nr.3 “Maksājumu saistību izpildes grafiks”.

Maksājumu saistību izpildes grafikā nav iekļautas Sabiedrības saistības, kas saskaņā ar Maksātnespējas likuma 167.panta trešo daļu iekļaujas TAP izdevumos. Sabiedrība segs TAP izdevumus atbilstoši Sabiedrības plānotajai naudas plūsmai, kas atspoguļota Pielikumā Nr.4 “Plānotie ieņēmumi – izdevumi”.

Pielikumā Nr.3 “Maksājumu saistību izpildes grafiks” norādītie maksājumi ir vērtējami kopsakarā ar Pielikumu Nr.4 “Plānotie ieņēmumi – izdevumi” TAP laikā.

Daļa Sabiedrības kreditoru ir piekrituši Plānā piemērot mazāk labvēlīgākus noteikumus nekā pārējiem kreditoriem. Tādēļ, izpildot Maksātnespējas likuma 40.panta septītās daļas noteikumus, attiecīgās kreditoru piekrišanas un/vai apliecinājumi tiks pievienoti tiesai iesniedzamajos dokumentos.

**7. SABIEDRĪBAS PLĀNOTO IEŅĒMUMU KOPSUMMA TAP LAIKĀ, PLĀNOTO IEŅĒMUMU PROGNOZES PAMATOJUMS, RAKSTUROJOT PIEŅĒMUMUS, AR KURIEM PAMATOTI PLĀNOTIE IEŅĒMUMI, PLĀNOTĀS DARBĪBAS PARĀDNIKA IZMAKSU SAMAZINĀŠANAI**  
*(Maksātne spējas likuma 40. panta ceturtās daļas 5. punkts)*

Sabiedrība ir izstrādājusi plānoto ieņēmumu prognozi TAP laikā. Plānoto ieņēmumu kopsumma visā Plāna izpildes laikā ir norādīta Pielikumā Nr.4 "Plānotie ieņēmumi – izdevumi", kas ir neatņemama šī Plāna sastāvdaļa.

Sabiedrības TAP īstenošanas laikā Sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumu prognoze ir EUR 206 403 940.25. Papildus, Sabiedrība plāno ieņēmumus no Sabiedrības aktīvu pārdošanas un/vai finanšu līdzekļu piesaistīšanas no trešajām personām, ko Sabiedrība paredz vismaz EUR 40 000 000 apmērā. Neatkarīgi no minēto līdzekļu piesaistes juridiskās formas (piemēram, ieguldījums pamatkapitālā, aizdevums, u.c.) jebkādas Sabiedrības no minēto līdzekļu piesaistes izrietošās saistības, ievērojot ar Nodrošinātajiem kreditoriem noslēgtos subordinācijas līgumus, tiks pakārtotas Sabiedrības saistībām pret Nodrošinātajiem kreditoriem.

Sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumu prognoze EUR 206 403 940.25 apmērā ir balstīta uz pieņēmumu, ka Sabiedrība turpinās tās produkcijas ražošanu pilnā apjomā, attiecīgi ir plānojami ieņēmumi no saimnieciskās darbības, kas balstīti daļēji uz iepriekšējo pārskata periodu rezultātiem, kā arī ievērojot prognozi par nākotnes attīstības tirgus tendencēm. Saimnieciskās darbības ieņēmumos cita starpā ir ietverti arī VALMIERA GLASS UK Ltd maksājumi. Sabiedrība norāda, ka ieņēmumu prognoze ir sastādīta, ievērojot piesardzību un ekonomikas attīstības pozitīvas tendences prognozi.

Detalizēta plānoto ieņēmumu kopsumma visā Plāna izpildes laikā ir norādīta Pielikumā Nr.4 "Plānotie ieņēmumi – izdevumi".

Sabiedrība turpina īstenot pasākumus, kas ir vērsti uz tās izdevumu samazināšanu. Sabiedrība, ievērojot tās pašreizējo finansiālo stāvokli, ir atteikusies no ar sponsorēšanas veikšanu saistītām korporatīvās sociālās atbildības darbībām.

Sabiedrības ienākumi un peļņa tiks primāri novirzīti Plāna īstenošanai.

Sabiedrība ir liels ražošanas uzņēmums Latvijā, un tās spēja apmierināt kreditoru prasījumus ir tiešā veidā atkarīga no Sabiedrības ražošanas jaudas un ražošanas apjomiem. Attiecīgi Sabiedrībai ir ierobežotas iespējas samazināt tās darbības izdevumus, kas saistīti ar enerģijas iegādi, ražošanas materiālu un izejvielu iegādi, jo šādu izdevumu samazināšana izraisītu ražošanas apjomu samazināšanos, kas nav vēlams Plāna veiksmīgai izpildei.

**8. PLĀNOTO SABIEDRĪBAS IZDEVUMU KOPSUMMA TAP LAIKĀ, PLĀNOTO IZDEVUMU PROGNOZES PAMATOJUMS, RAKSTUROJOT PIEŅĒMUMUS, AR KURIEM PAMATOTI PLĀNOTIE IZDEVUMI, PLĀNOTĀS DARBĪBAS PARĀDNIKA IZDEVUMU SAMAZINĀŠANAI**  
*(Maksātne spējas likuma 40. panta ceturtās daļas 6. punkts)*

Sabiedrība ir izstrādājusi plānoto izdevumu prognozi TAP laikā. Sabiedrības plānoto izdevumu prognoze, paskaidrojot pārskata postņus viena mēneša intervālā, ir pievienota šī plāna pielikumā Nr.4 "Plānotie ieņēmumi un izdevumi" un ir tā neatņemama sastāvdaļa.

Sabiedrības TAP īstenošanas laikā plānotie kopējie izdevumi ir EUR 185 890 655.67\* apmērā.<sup>5</sup>

Sabiedrības izdevumu prognoze ir balstīta uz Sabiedrības iepriekšējo periodu saimnieciskās darbības rezultātiem, koriģējot tos ar nākotnes iespējamības tirgus tendencēm. Sabiedrība TAP laikā plāno turpināt savu saimniecisko darbību pilnā apjomā, attiecīgi arī ir plānojami ieņēmumi un izdevumi no saimnieciskās darbības, kas balstīti uz iepriekšējo pārskata periodu rezultātiem.

TAP īstenošanas laikā plānotais ikmēneša izdevumu kopējais apmērs ir mazāks par Sabiedrības plānoto ikmēneša ieņēmumu kopējo apmēru.

Sabiedrības TAP izdevumos saskaņā ar Maksātne spējas likuma 167. panta trešo daļu ir iekļauti kārtējie nodokļi un nodevu maksājumi, Sabiedrības darbinieku algas, mantas uzturēšanai un saglabāšanai

<sup>5</sup> \*Summa precizēta atbilstoši naudas plūsmas pārskatam, kas pievienots pielikumā Nr.4.

nepieciešamie izdevumi, un ar Sabiedrības saimnieciskās darbības nodrošināšanu saistītās izmaksas.

TAP izdevumu segšana tiks veikta ievērojot Sabiedrības noslēgtajos līgumos un nodokļu un nodevu jomu regulējošos normatīvajos aktos un Valsts ieņēmumu dienesta lēmumos noteiktos maksājumu veikšanas termiņus un kārtību.

Sabiedrība ir vērsusies Valsts ieņēmumu dienestā ar pieprasījumu, piemērot Sabiedrībai termiņa pagarinājumu aktuālā iedzīvotāju ienākuma nodokļa un valsts sociālās apdrošināšanas obligāto iemaksu apmērā samaksai. Apmierinot šādu Sabiedrības pieprasījumu, Valsts ieņēmumu dienests pieņēma attiecīgus lēmumus par samaksas termiņa pagarinājumiem. Atbilstoši Valsts ieņēmumu dienesta datiem uz 2019.gada 27.augustu Sabiedrības saistības pret Valsts ieņēmumu dienestu veidoja EUR 1 800 844,37. Attiecīgi TAP īstenošanas laikā aktuālie nodokļi un citi valsts noteiktie obligātie maksājumi valsts nodokļu budžetam tiks segti nodokļu jomu regulējošo normatīvo aktu noteiktajā kārtībā un saskaņā ar minētajiem Valsts ieņēmumu dienesta lēmumiem. Minētie maksājumi, kā arī aktuālie saimnieciskās darbības maksājumi tiks veikti saskaņā ar Sabiedrības plānoto naudas plūsmu, kas atspoguļota Plāna Pielikumā Nr.4 "Plānotie ieņēmumi - izdevumi".

Izdevumu prognoze ir sastādīta, ievērojot piesardzību un pozitīvu ekonomikas attīstības nākotnes tendenci.

TAP izdevumi tiek segti no Sabiedrības līdzekļiem, kā to nosaka Maksātspējas likuma 167. panta pirmās daļas noteikumi.

## **9. TAP PIEMĒROJAMĀS METODES, KĀ ARĪ PAMATOJUMS IZRAUDZĪTĀS METODES NEPIECIEŠAMĪBAI, LAI PANĀKTU PLĀNA IZPILDI** (*Maksātspējas likuma 40.panta ceturtās daļas 7.punkts*)

Saskaņā ar Maksātspējas likuma 38. panta pirmo daļu TAP laikā ir piemērojamas metodes, kas atbilst TAP mērķim un kuras neierobežo kreditoru tiesības vairāk, nekā tas nepieciešams Plāna sekmīgai īstenošanai un likumā noteiktā TAP mērķa sasniegšanai.

Lai sekmīgi īstenotu Plānu un sasniegtu TAP mērķi, un proti - atjaunotu Sabiedrības spēju nokārtot savas saistības, Sabiedrība TAP laikā piemēros šādas metodes:

### **Nodrošināto kreditoru grupā:**

- 1) Sabiedrības maksājumu saistību (kreditoru Galveno prasījumu) daļēja izpildes atlikšana;
- 2) Sabiedrības maksājumu saistību (kreditoru Blakus prasījumu) dzēšana;
- 3) Sabiedrības kapitāla daļu ASV meitas sabiedrībā un/vai tās mantas atsavināšana un/vai finanšu līdzekļu piesaistīšana no trešajām personām;
- 4) vienošanās noslēgšana ar Nodrošinātajiem kreditoriem par daļēju maksājumu saistību izpildes atlikšanu uz laiku pēc Plāna izpildes.

### **Nenodrošināto kreditoru grupā:**

- 1) Sabiedrības maksājumu saistību (kreditoru Galveno prasījumu) izpildes atlikšana un sadalīšana maksājumos uz laiku līdz 24 mēnešiem;
- 2) Sabiedrības maksājumu saistību (kreditoru Blakus prasījumu) dzēšana;
- 3) vienošanās noslēgšana ar LBBW Banku par maksājumu saistību sadalīšanu maksājumos uz laiku līdz 48 mēnešiem;
- 4) apliecinājumu saņemšana no atsevišķiem nenodrošinātajiem kreditoriem (saistītām personām) par maksājumu saistību izpildes atlikšanu uz laiku pēc Plāna izpildes.

### **Nodrošināto un nenodrošināto kreditoru grupā:**

- 1) Sabiedrības apņemšanās nodrošināt tai papildus finanšu līdzekļu pieejamību EUR 5 000 000 apmērā.



## **9.1. PAMATOJUMS TAP METOŽU PIEMĒROŠANAI NODROŠINĀTO KREDITORU GRUPĀ**

### **9.1.1. Sabiedrības maksājumu saistību (kreditoru Galveno prasījumu) daļēja izpildes atlikšana**

Sabiedrības galvenās maksājumu saistības, kuru atmaksas vai izpildes termiņš ir iestājies pirms Sabiedrības TAP uzsākšanas, vai iestāsies Sabiedrības TAP laikā, tiks izpildītas atbilstoši Plāna Pielikumā Nr.3 norādītajam maksājumu grafikam.

Sākot no 2020. gada 1. janvāra Sabiedrība veiks ikmēneša Galvenā prasījuma atmaksu EUR 500 000 apmērā Nodrošinātajiem kreditoriem, kā arī 2020.gada martā veiks atsevišķu Galvenā prasījuma maksājumu EUR 35 000 000 apmērā. Sabiedrība visā TAP īstenošanas laikā maksās atlīdzību Nodrošinātajiem kreditoriem par tiesību ierobežošanu.

Maksājumu saistību izpildes termiņa atlikšana ļaus stabilizēt Sabiedrības naudas plūsmu TAP īstenošanas laikā. Metode tiks piemērota un īstenota, ņemot vērā Sabiedrības ieņēmumu un izdevumu prognozi TAP īstenošanas laikā.

Šā Plāna ietvaros veicamie Galveno prasījumu atmaksas maksājumi Nodrošinātajiem kreditoriem tiek veikti uz Nodrošināto kreditoru paziņotajiem bankas kontiem. Galvenā prasījuma maksājumu Sabiedrība sadalīs starp Nodrošinātajiem kreditoriem proporcionāli, kur SEB saņem 50.55%\* procentus no Galvenā prasījuma maksājuma un Danske saņem 49.45%\* procentus no Galvenā prasījuma maksājuma. Katrs Nodrošinātais kreditors var pēc saviem ieskatiem noteikt kuru Plāna pielikumā Nr.6 minēto saistību izpildei tiek novirzīts saņemtais Galvenā prasījuma maksājums.<sup>6</sup>

### **9.1.2. Sabiedrības maksājumu saistību (kreditoru Blakus prasījumu) dzēšana (Maksātnespējas likuma 38.panta pirmās daļas 5.punkts)**

Sabiedrības maksājumu saistības pret Nodrošinātajiem kreditoriem par līgumsodiem un nokavējuma procentiem, kuru atmaksas termiņš iestājies pirms Sabiedrības TAP uzsākšanas vai iestāsies Sabiedrības TAP laikā, tiek dzēstas 100% apmērā.

Sabiedrības maksājumu saistības pret Nodrošinātajiem kreditoriem par kapitāla lietošanas procentiem, kas aprēķināti par laika periodu no Plāna apstiprināšanas tiesā līdz Plāna izpildei tiek dzēsti 100% apmērā.

TAP īstenošana Sabiedrībai saistīta ar ierobežotu naudas līdzekļu pieejamību, tāpēc līgumsoda, nokavējuma naudas un lietošanas procentu samazināšana ļaus Sabiedrībai iekonomēt līdzekļus un novirzīt tos saimnieciskās darbības nodrošināšanai, un Sabiedrības kreditoru prasījumu apmierināšanai.

### **9.1.3. Sabiedrības kapitāla daļu ASV meitas sabiedrībā un/vai tās mantas atsavināšana un/vai finanšu līdzekļu piesaistīšana no trešajām personām (Maksātnespējas likuma 38.panta pirmās daļas 5.punkts)**

Sabiedrība ir apņēmusies līdz 2020.gada 31.martam pārdot tai piederošās kapitāla daļas ASV meitas sabiedrībā un/vai nodrošināt tās ieķīlātās mantas atsavināšanu un/vai piesaistīt finanšu līdzekļus no trešajām personām, par kopējo naudas summu, ka nebūs mazāks par EUR 35 000 000.

Nodrošinātajiem kreditoriem par labu ieķīlātās Sabiedrības mantas atsavināšana ir saskaņojama ar Nodrošinātajiem kreditoriem, un visi ienākumi no šādas mantas pārdošanas ir izmantojami Nodrošināto kreditoru prasījumu segšanai.

Šajā punktā minēto finanšu līdzekļu piesaiste var tikt īstenota, Sabiedrībai pārdodot tai piederošās kapitāla daļas ASV meitas sabiedrībā un/vai ASV meitas sabiedrībai piederošās mantas atsavināšanas rezultātā, un/vai, Sabiedrībai piesaistot finanšu līdzekļus Nodrošināto kreditoru prasījumiem pakārtota aizdevuma veidā, un/vai saņemot ieguldījumu Sabiedrības kapitālā.

### **9.1.4. Vienošanās noslēgšana ar Nodrošinātajiem kreditoriem par daļēju maksājumu saistību izpildes atlikšanu uz laiku pēc Plāna izpildes**

---

<sup>6</sup> Nodrošināto kreditoru proporcija precizēta pēc prasījumu USD valūtā konvertācijas saskaņā ar Eiropas Centrālās bankas 2019.gada 16.septembrī publicēto USD-EUR valūtas kursu.

Sabiedrība ar Nodrošinātajiem kreditoriem noslēgs vienošanos ar kuru Nodrošinātie kreditori piekrīt TAP īstenošanas laikā pieņemt Sabiedrības saistību izpildi Plāna 9.1.1.punktā norādītajā apmērā un termiņā un atlikt pārējo Sabiedrības saistību pret Nodrošinātajiem kreditoriem izpildes termiņu uz laiku pēc Plāna izpildes. Šī vienošanās neierobežo un neatceļ Nodrošināto kreditoru tiesības, prasījumus un nodrošinājumus pret ASV meitas sabiedrību un citām personām, kuras ir galvojušas vai sniegušas nodrošinājumu par Sabiedrības saistībām.

Šīs vienošanās panākšana par maksājumu saistību daļēju izpildes atlikšanu uz laiku pēc Plāna izpildes pagarina Sabiedrības lielāko maksājumu saistību izpildes termiņu, nodrošinot Sabiedrībai ienākošo naudas līdzekļu pieejamību Plāna veiksmīgai izpildei un TAP izmaksu segšanai.

## **9.2. PAMATOJUMS TAP METOŽU PIEMĒROŠANAI NENODROŠINĀTO KREDITORU GRUPĀ**

### **9.2.1. Sabiedrības maksājumu saistību (kreditoru Galveno prasījumu) izpildes atlikšana un sadalīšana maksājumos uz laiku līdz 24 mēnešiem**

Ņemot vērā Sabiedrības ieņēmumu un izdevumu prognozi TAP īstenošanas laikā, visu nenodrošināto kreditoru galvenie prasījumi tiks segti proporcionāli 24 mēnešu periodā, izņemot tos kreditorus, kuri ir piekrituši maksājumu saistību sadalīšanai maksājumos uz ilgāku laiku.

Ievērojot Sabiedrības ienākumus no produkcijas pārdošanas un naudas plūsmu TAP īstenošanas laikā, Sabiedrības maksājumu saistību sadalīšana maksājumos nodrošinās Sabiedrībai iespēju pakāpeniski norēķināties ar visiem Sabiedrības nenodrošinātajiem kreditoriem.

Ar atsevišķiem kreditoriem Sabiedrība ir vienojusies par ilgāku laika periodu, kurā tiek nokārtotas Sabiedrības saistības.

### **9.2.2. Sabiedrības maksājumu saistību (kreditoru Blakus prasījumu) dzēšana (*Maksātnespējas likuma 38.panta pirmās daļas 5.punkts*)**

Maksājumu saistību par līgumsodiem un procentiem dzēšanu, kuru atmaksas termiņš iestājies pirms Sabiedrības TAP uzsākšanas vai iestāsies Sabiedrības TAP laikā, plānots piemērot šādi: attiecībā uz nenodrošinātajiem kreditoriem tiks paredzēta ar šo kreditoru galveno parādu saistīto blakus prasījumu (tajā skaitā – nokavējuma naudas, likumisko nokavējuma procentu un/vai līgumisko nokavējuma procentu un/vai līgumsodu), kuru izpildes termiņš iestājies pirms TAP vai iestāsies TAP laikā, dzēšana 100% apmērā.

TAP īstenošana Sabiedrībai saistīta ar ierobežotiem naudas līdzekļiem, tāpēc līgumsoda, nokavējuma naudas un soda naudas samazināšana ļaus Sabiedrībai iekonomēt līdzekļus un novirzīt tos saimnieciskās darbības nodrošināšanai.

### **9.2.3. Vienošanās noslēgšana ar LBBW Banku par maksājumu saistību sadalīšanu maksājumos uz laiku līdz 48 mēnešiem**

Sabiedrība 2019.gada 4.septembrī ir noslēgusi rakstisku vienošanos ar lielāko nenodrošināto kreditoru LBBW Banku, vienojoties par maksājumu veikšanas noteikumiem un nosacījumiem un paredzot Sabiedrības pienākumu atmaksāt LBBW bankai tās galveno prasījumu uz mazāk labvēlīgiem nosacījumiem kā citiem nenodrošinātajiem kreditoriem, proti, 48 mēnešu laikā kopš Plāna izpildes uzsākšanas dienas, TAP īstenošanas laikā veicot LBBW Bankai Plānā noteiktos ikmēneša maksājumus.

Īstenojot Plānu, maksājumu saistību izpilde LBBW Bankai notiks USD valūtā, t.i., valūtā, kurā radies un pastāv LBBW Bankas galvenais prasījums. Nolūkā izpildīt Maksātnespējas likuma prasības, tostarp, lai aprēķinātu Plāna saskaņošanai nepieciešamo balsu skaitu un atspoguļotu Sabiedrības kopējās un ikmēneša maksājuma saistības pret LBBW Banku, LBBW Bankas galvenais prasījums (un tam atbilstošās Sabiedrības kopējās un ikmēneša maksājuma saistības) Plānā un tā pielikumos ir norādīts EUR valūtā, saskaņā ar kuru LBBW Bankas galvenais prasījums USD 3,013,148.92 apmērā atbilst EUR 2,693,437.85.

### **9.2.4. Apliecinājumu saņemšana no atsevišķiem nenodrošinātajiem kreditoriem (saistītām personām) par maksājumu saistību izpildes atlikšanu uz laiku pēc Plāna izpildes**

Sabiedrība ir saņēmusi vai Plāna saskaņošanas laikā saņems apliecinājumus no nenodrošinātajiem kreditoriem (saistītām personām) par to piekrišanu tam, ka visā Plāna izpildes laikā šiem nenodrošinātajiem kreditoriem netiks veikti jebkādi maksājumi, t.i., ne kapitāla lietošanas, ne galveno prasījumu atmaksas

maksājumi. Šādi saņemtie apliecinājumi tiks pievienoti tiesā iesniedzamā Plāna pielikumā.

### **9.3. PAMATOJUMS TAP METOŽU PIEMĒROŠANAI KOPĒJĀ NENODROŠINĀTO UN NODROŠINĀTO KREDITORU GRUPĀ**

#### **9.3.1. Sabiedrības apņemšanās nodrošināt tai papildus finanšu līdzekļu pieejamību EUR 5 000 000 apmērā**

Sabiedrība ir apņēmusies nodrošināt papildus naudas līdzekļu EUR 5 000 000 apmērā piesaisti tai līdz 2020. gada 31. martam ar mērķi papildināt Sabiedrības apgrozāmos līdzekļus un uzlabot Sabiedrības likviditāti. Šādi līdzekļi Sabiedrībai tiks darīti pieejami, neparedzot Sabiedrības pienākumu visā TAP laikā par to pieejamību maksāt kapitāla lietošanas procentus, kā arī veikt jebkādas galveno prasījumu atmaksas maksājumus.

Šajā punktā minēto finanšu līdzekļu piesaiste var tikt īstenota, Sabiedrībai pārdodot tai piederošās kapitāla daļas ASV meitas sabiedrībā un/vai ASV meitas sabiedrībai piederošās mantas atsavināšanas rezultātā, un/vai, Sabiedrībai piesaistot finanšu līdzekļus Nodrošināto kreditoru prasījumiem pakārtota aizdevuma veidā, un/vai saņemot ieguldījumu Sabiedrības kapitālā.

### **9.4. PAMATOJUMS IZRAUDZĪTO TAP METOŽU ATBILSTĪBAI TAP MĒRĶIM**

Izraudzītās TAP metodes ir nepieciešamas, lai Sabiedrība Plānā norādītajā termiņā spētu nokārtot iepriekš uzņemtās saistības. To piemērošana ļaus Sabiedrībai norēķināties ar tās kreditoriem. Kreditoru prasījumu segšanas maksājumi ir saskaņoti ar Sabiedrības plānoto naudas plūsmu TAP periodā (plānotie ieņēmumi – izdevumi).

Minēto metožu piemērošana ļaus Sabiedrībai stabilizēt naudas plūsmu, pildīt tekošās maksājumu saistības, kā arī veikt maksājumus saskaņā ar grafiku un turpināt veikt saimniecisko darbību.

Plānā noteiktās metodes atbilst TAP mērķim. TAP piemērojamās metodes ļaus Sabiedrībai izpildīt Plānu un dzēst parādsaistības pret kreditoriem saistību izpildes grafikā norādītajā termiņā un apmērā, kā arī atjaunot Sabiedrības maksāspēju.

TAP laikā tiks segti kreditoru prasījumi par kopējo summu EUR 52 373 141.09.

Izraudzītās metodes netiks piemērotas nodokļu administrācijas prasījumiem un darbinieku darba samaksas prasījumiem, kā arī ar Sabiedrības saimnieciskās darbības nodrošināšanu saistītajiem izdevumiem. Visi aktuālie nodokļi, darbinieku izdevumi un TAP izdevumi tiks segti, atbilstoši normatīvajiem aktiem, Valsts ieņēmumu dienesta lēmumiem un Sabiedrības plānotajai naudas plūsmai TAP laikā.

### **10. SABIEDRĪBAS PAMATDARBĪBAS VEIDI** *(Maksātspējas likuma 40.panta ceturtās daļas 8.punkts)*

Sabiedrības pamatdarbības veids ir stikla šķiedras ražošana (23.14 NACE). Sabiedrība plāno TAP laikā veikt saimniecisko darbību savā nozarē. Sabiedrības pamatdarbība tiks veikta, ievērojot Plānā norādīto, t.sk., maksājumu saistības izpildes grafikā paredzēto kreditoru prasījumu segšanas pienākumu.

### **11. TAP ĪSTENOŠANAS TERMIŅŠ** *(Maksātspējas likuma 40.panta ceturtās daļas 9.punkts)*

Saskaņā ar Maksātspējas likuma 48.panta pirmo daļu TAP procesa īstenošanas termiņš tiek noteikts 24 mēneši no dienas, kad stājies spēkā tiesas lēmums par Plāna apstiprināšanu.

### **12. DARĪJUMI, KURUS SABIEDRĪBA DRĪKST VEIKT, NESASKAŅOJOT AR TAP UZRAUGOŠO PERSONU, UN ŠO DARĪJUMU APMĒRS** *(Maksātspējas likuma 40.panta ceturtās daļas 10.punkts)*

Saskaņā ar Maksātspējas likuma 49.panta otrās daļas noteikumiem Sabiedrība, rakstveidā saskaņojot ar

TAP uzraugošo personu un neizdarot grozījumus Plānā, var veikt to maksājumu saistību izpildi (rēķinu samaksu), kuri nav iekļauti Plānā, ja šie maksājumi TAP īstenošanas laikā kopā nepārsniedz divus procentus no kopējās kreditoru prasījumu summas Plāna apstiprināšanas brīdī. Minētajā ierobežojumā nav iekļauti tādi darījumi, kas saistīti ar Sabiedrības ikdienas vispārējās saimnieciskās darbības nodrošināšanu, un līdz šīs Plāna redakcijas sagatavošanas brīdim faktiski veiktie darījumi un maksājumi.

Sabiedrība ir tiesīga veikt darījumus, kas saistīti ar speciālistu piesaisti, t.sk. konsultantu piesaisti, neieķīlātās mantas atsavināšanu, apsaimniekošanu un/vai remontu, nesaskaņojot šādus darījumus ar TAP uzraugošo personu. Šādu darījumu kopējais apmērs mēnesī nedrīkst pārsniegt EUR 20 000 apmēru.

### **13. KĀRTĪBA KĀDĀ KREDITORI TIKS INFORMĒTI PAR SABIEDRĪBAS DARBĪBAS REZULTĀTIEM PLĀNA ĪSTENOŠANAS LAIKĀ** *(Maksātnešpējas likuma 40.panta ceturtās daļas 11.punkts)*

Ievērojot Maksātnešpējas likuma 42.panta pirmo daļu, informējam, ka katram kreditoram Plāns tiek izsūtīts pa pastu uz attiecīgā kreditora juridisko vai saziņai īpaši norādīto adresi.

Sabiedrība informēs kreditoru par tās darbības rezultātiem pēc individuāla kreditora pieprasījuma saņemšanas, kā arī saskaņā ar Maksātnešpējas likuma 50.panta otrās daļas 5.punktu pēc kreditoru pieprasījuma TAP uzraugošā persona informēs par Plāna izpildi un izskatīs varbūtēji iesniegtās sūdzības.

Saskaņā ar Maksātnešpējas likuma 50.panta otrās daļas 4.punktu Sabiedrība nodos TAP uzraugošajai personai visas nepieciešamās ziņas par TAP norisi un Sabiedrības saimniecisko darbību.

Papildus Sabiedrība veiks tās kreditoru informēšanu, nosūtot katram kreditoram ikmēneša Sabiedrības darbības pārskatu par TAP īstenošanas gaitu.

### **14. UZRAUGOŠĀ PERSONA TAP PROCESĀ** *(Maksātnešpējas likuma 40.panta ceturtās daļas 12.punkts)*

Sabiedrība izsaka priekšlikumu ieteikt tiesai iecelt par Sabiedrības TAP uzraugošo personu zvērinātu advokātu Jāni Lagzdīņu, personas kods: 220984-11091, prakses vietas adrese: PricewaterhouseCoopers Legal, Kr.Valdemāra iela 21, Rīga, LV-1010, elektroniskā pasta adrese: [janis.lagzdins@pwc.com](mailto:janis.lagzdins@pwc.com), tālruna numurs: 29109747.

Priekšlikumā norādītā TAP uzraugošā persona nav piedalījies šī Plāna izstrādē un ir pozitīvi atbildējusi uz piedāvājumu panākt vienošanos par TAP uzraudzību.

Par TAP uzraudzības pienākumu veikšanu Sabiedrības TAP procesā uzraugošā persona Jānis Lagzdīņš saņems ikmēneša atlīdzību EUR 7 500 apmērā plus PVN 21%, kopā EUR 9 075.00 apmērā.

Apliecinājums par Sabiedrības TAP uzraugošās personas kandidāta Jāņa Lagzdīņa atbilstību likuma prasībām ir pievienots Pielikumā Nr.7.

### **15. SABIEDRĪBAS IEĶĪLĀTĀS MANTAS SARAKSTS, KURA IR NEPIECIEŠAMA TAP PASĀKUMU PLĀNA ĪSTENOŠANAI** *(Maksātnešpējas likuma 40.panta ceturtās daļas 13.punkts)*

Ievērojot Maksātnešpējas likuma 40.panta ceturtās daļas 13.punktā noteikto, informējam, ka Sabiedrībai, nolūkā veiksmīgi īstenot Plānu, ir visa ražošanas īstenošanai nepieciešamā manta, tai skaitā finanšu līdzekļi, kas glabājas uz Sabiedrības vārda atvērtajos banku kontos. Sabiedrības ieķīlātā manta, kas ir nepieciešama Plāna īstenošanai un uz ko attiecināmi ierobežojumi, saskaņā ar kuriem Nodrošinātie kreditori nedrīkst īstenot savas tiesības uz Sabiedrības mantu, kas kalpo par nodrošinājumu viņu prasījumiem, līdz TAP izbeigšanai, ir uzskaitīta Pielikumā Nr.5 - "Sabiedrības ieķīlātās mantas, kas nepieciešama TAP pasākumu plāna izpildei, saraksts".

Minētā Sabiedrības manta ir nepieciešama Plāna īstenošanai. Plāna ieņēmumu, izmaksu un izdevumu daļa balstās uz to un uz tās izmantošanu naudas līdzekļu iegūšanai, lai segtu kreditoru prasījumus. Līdz ar to tā ir būtiski nepieciešama TAP īstenošanā un Nodrošinātie kreditori TAP laikā neīstenos savas ķīlas un cita veida nodrošinājuma tiesības uz to.

**16. ATLĪDZĪBA NODROŠINĀTAJIEM KREDITORIEM PAR VIŅU TIESĪBU IEROBEŽOŠANU TAP LAIKĀ UN NODROŠINĀTO KREDITORU PRASĪJUMU SEGŠANAS MAKSĀJUMI, KĀ ARĪ ŠO ATLĪDZĪBAS VEIDU IZMAKSAS KĀRTĪBA** (*Maksātnespējas likuma 40.panta ceturtās daļas 14.punkts*)

Ievērojot to, ka TAP laikā Sabiedrība turpinās izmantot Nodrošināto kreditoru piešķirto kapitālu savukārt Nodrošinātie kreditori nebūs tiesīgi realizēt savus prasījumus pret ieķīlāto Sabiedrības mantu, Sabiedrība TAP laikā maksā Nodrošinātajiem kreditoriem atlīdzību par viņu tiesību ierobežošanu.

Šādi maksājumi tiks veikti Plāna pielikumā Nr.3 norādītajā apmērā un termiņā. Gadījumā, ja TAP laikā iestāsies nosacījums Nodrošināto kreditoru saistību izpildei, tad atbilstoši Plāna 4.nodaļas noteikumiem Sabiedrība palielinās ikmēneša atlīdzību Nodrošinātajiem kreditoriem par tiesību ierobežošanu, neveicot Plāna grozījumus.

Ievērojot minēto, TAP pasākumu īstenošanas laikā cita veida atlīdzība Nodrošinātajiem kreditoriem netiek paredzēta.

Izdevumi, kas rodas, ja Plānā iekļautā ieķīlātā manta TAP laikā iet bojā vai samazinās tās vērtība, ir maksātnespējas procesa izdevumi Nodrošinātā kreditora prasījuma ieķīlātās mantas vērtībā vai tās samazinājuma apmērā.

**17. PAMATOJUMS TAM, KA PLĀNU NESASKAŅOJUŠO KREDITORU IEGUVUMS, ĪSTENOJOT TAP, IR VISMĀZ TIKPAT LIELS KĀ GADĪJUMĀ, JA MINĒTĀ PLĀNA APSTIPRINĀŠANAS BRĪDĪ SABIEDRĪBAI TIKTU PASLUDINĀTS MAKSĀTNESPEJAS PROCESS** (*Maksātnespējas likuma 40.panta ceturtās daļas 15.punkts*)

Šis Plāns ir saskaņots atbilstoši Maksātnespējas likuma 42.panta prasībām. Plānu ir saskaņojuši visi (100%) Nodrošinātie kreditori, kā arī nenodrošinātie kreditori, kuru galvenie prasījumi kopsummā veido vairāk kā 1/2 no nenodrošināto kreditoru grupas galvenajiem prasījumiem un kuri ir atzinuši šo Plānu par pamatotu un izpildāmu, tātad, atbilstoši Maksātnespējas likuma mērķiem - veicināt Sabiedrības maksātnespējas atjaunošanu un aizsargāt tās kreditoru kopuma intereses.

Sabiedrība uzskata, ka Plāna realizēšana ir visu kreditoru interesēs, jo Plānu nesaskaņojošo kreditoru ieguvums, īstenojot TAP, ir lielāks nekā kreditoru ieguvums, ja Plāna apstiprināšanas brīdī Sabiedrībai tiktu pasludināts maksātnespējas process, šādu apsvērumu dēļ:

- Pirmkārt, Sabiedrības maksātnespējas procesa pasludināšanas gadījumā Sabiedrības saimnieciskā darbība, it īpaši, ražošana tiktu pārtraukta, jo Sabiedrības pārvaldi pārņemtu maksātnespējas procesa administrators, kuram nebūtu nepieciešamo iemaņu, pieredzes un spēju nodrošināt Sabiedrības (kas ir liels un komplicēts ražošanas uzņēmums) turpmāko darbību. Atbilstoši Maksātnespējas likumam Sabiedrības iespējamā turpmākā darbība pēc tās maksātnespējas procesa pasludināšanas nonāktu pretrunā ar maksātnespējas jomu regulējošiem tiesību principiem, t.sk. civiltiesiskās apgrozības ātruma principu, kas paredz to, ka maksātnespējas process ir pabeidzams un visa parādnieka manta pārdodama sešu mēnešu laikā kopš maksātnespējas procesa pasludināšanas.
- Otrkārt, faktiski visa Sabiedrības manta ir ieķīlāta par labu Nodrošinātajiem kreditoriem. Sabiedrība paredz, ka tās iespējamā maksātnespējas gadījumā Nodrošinātie kreditori uzsāktu Sabiedrības mantas, t.i., nekustamo īpašumu (zemes gabali, ēkas), pamatlīdzekļu, iekārtu un mašīnu, kapitāla daļu citās sabiedrībās, u.c. pārdošanu. Pēc Sabiedrības aplēsēm, maksātnespējas procesā attiecīgo aktīvu piespiedu pārdošanas vērtība sastādītu ne vairāk kā 50% no tās bilances vērtības, jo maksātnespējas procesa ietvaros aktīvu piespiedu atsavināšana kā ierasts notiek par pazeminātu cenu un bez saprātīgām potenciālo pircēju piesaistes aktivitātēm, lai nodrošinātu Maksātnespējas likumā noteikto apgrozības ātruma principa ievērošanu. Līdz ar to Sabiedrības vērtējumā, pat pēc pilnībā visas Sabiedrības mantas atsavināšanas maksātnespējas procesa ietvaros varētu tikt segti tikai Nodrošināto kreditoru prasījumi, turklāt ne pilnā apmērā. Ievērojot minēto, pēc pilnībā visas Sabiedrības mantas pārdošanas nepietiktu līdzekļu, lai kaut daļēji segtu nenodrošināto kreditoru prasījumus.
- Treškārt, Sabiedrības aktīvu kā ieguldījuma vērtība un Sabiedrības faktiskā spēja apmierināt kreditoru prasījumus saglabājas augstā apmērā tikai pie nosacījuma, ja Sabiedrība turpina ražošanas procesu un īsteno saražotās produkcijas noietu, tādējādi ģenerējot pozitīvu naudas plūsmu, no kuras ir iespējams segt kreditoru prasījumus. Līdz ar to nepārtraukta Sabiedrības produkcijas ražošanas

procesa turpināšana ir priekšnoteikums visu kreditoru prasījumu pilnīgai apmierināšanai, kas jau iepriekš minēto apstākļu dēļ maksātnespējas gadījumā nebūtu iespējama.

- Ceturtkārt, maksātnespējas process paredz visu parādnieka mantas ātru atsavināšanu, tādējādi cenšoties pēc iespējas lielākā apmērā apmierināt parādnieka kreditoru prasījumus īsā laika periodā. Savukārt Sabiedrības ražošanas iekārtas un līdzekļi ir uzskatāmi par ļoti īpašiem aktīviem ar augstu ieguldījuma vērtību. Tādēļ ātra šādu aktīvu pārdošana par veiktajiem ieguldījumiem atbilstošu cenu ir ļoti mazticama, jo, pat pieņemot, ka netiek apturēta Sabiedrības produkcijas ražošana, stikla šķiedras produkcijas ražotāju tirgū ir maz tirgus dalībnieku, kas vēlētos vai būtu spējīgi iegādāties Sabiedrības aktīvus.
- Visbeidzot, Sabiedrība TAP laikā veiks tekošos nodokļu maksājumus, turpinās nodarbināt esošos darbiniekus, veicinās tās saražotās produkcijas eksportu un tā pieaugumu, turpinās pildīt saimnieciskās darbības ietvaros uzņemtās saistības, kā arī pildīs esošās saistības pret tās kreditoriem saskaņā ar Plānu.

#### **18. PRIEKŠROCĪBAS PIEŠKIRTO LĪDZEKĻU APMĒRĀ** (*Maksātnespējas likuma 40.panta piektā daļa*)

Plāna sekmīgai realizācijai Sabiedrības akcionārs vai kreditori var piešķirt Sabiedrībai līdzekļus TAP īstenošanai. Sabiedrības akcionārs vai kreditors, piešķirot līdzekļus Sabiedrībai, pamatojoties uz Maksātnespējas likuma 40.panta piekto daļu, iegūst priekšrocības, atbilstoši piešķirto līdzekļu apmēram.

Šaubu novēršanas nolūkos par līdzekļiem TAP īstenošanai netiks uzskatīti līdzekļi, kas tiks vai varētu tikt iegūti no Sabiedrības mantas tiešas vai pastarpinātas atsavināšanas un/vai līdzekļi, kas tiks vai varētu tikt iegūti, Sabiedrībai emitējot (parāda vai kapitāla) finanšu instrumentus, vai piesaistot līdzekļus no trešajām personām apmaiņā pret Sabiedrībai vai trešajām personām (Nodrošinātajiem kreditoriem) piederošo mantu vai labumu.

#### **19. APLIECINĀJUMI** (*Maksātnespējas likuma 40.panta ceturtās daļas 16.punkts*)

Apliecinām, ka Plānā norādītā informācija ir patiesa un pievienotie dokumentu atvasinājumi atbilst oriģinālajiem dokumentiem.

#### **PIELIKUMĀ:**

Pielikums Nr.1 – Visas maksājumu saistības;

Pielikums Nr.2 – Maksājumu saistības, kuru atmaksas termiņš iestāties pirms TAP uzsākšanas vai iestāties TAP laikā;

Pielikums Nr.3 – Maksājumu saistību izpildes grafiks;

Pielikums Nr.4 – Plānotie ieņēmumi – izdevumi;

Pielikums Nr.5 – Sabiedrības ieķīlātās mantas, kas nepieciešama TAP pasākumu plāna izpildei, saraksts.

Pielikums Nr.6 – Sabiedrības saistības pret Nodrošinātajiem kreditoriem;

Pielikums Nr.7 – Apliecinājums par Sabiedrības TAP uzraugošās personas kandidāta Jāņa Lagzdiņa atbilstību likuma prasībām.

Valmierā, 2019. gada 5. septembrī.

AS "VALMIERAS STIKLA ŠĶIEDRA"  
Valdes priekšsēdētājs Stefan Jugel

AS "VALMIERAS STIKLA ŠĶIEDRA"  
Valdes loceklis Ģirts Vēveris