

Apstiprināts ar
SIA DN Funding Delta valdes lēmumu
Nr. 23/12/06-1

PIEDĀVĀJUMA DOKUMENTS – TRIPLE DRAGON

Emitents: SIA DN Funding Delta
ID Nr.: PD-2023/06



SATURS

1. DEFINĪCIJAS UN SASĪSINĀJUMI	4
2. INFORMĀCIJAS PATIESUMS	5
2.1. ATBILDĪGĀS PERSONAS.....	5
2.2. PAZIŅOJUMS PAR PIEDĀVĀJUMA DOKUMENTA PATIESĪBU	5
3. INFORMĀCIJA PAR PIEDĀVĀTAJIEM VĒRTSPAPĪRIEM	6
3.1. PIEDĀVĀJUMA PROGRAMMAS APRAKSTS	6
3.1.1. <i>Emitējamo vērtspapīru struktūra</i>	<i>6</i>
3.2. INFORMĀCIJA PAR PIEDĀVĀTAJIEM AR AKTĪVIEM NODROŠINĀTAJIEM VĒRTSPAPĪRIEM.....	8
3.2.1. <i>Aktīvu radīšanas metode, galvenie aizdevumu izsniegšanas kritēriji un Debitoru vērtēšanas metodoloģija</i>	<i>8</i>
3.2.2. <i>Debitoru vispārīgs apraksts.....</i>	<i>8</i>
3.2.3. <i>Aktīvu juridiskais raksturs, kurām ir būtiska ietekme uz vērtspapīru emisiju.....</i>	<i>9</i>
3.2.4. <i>Aktīvu kopsomma un proporcija, kuru Kredītu izsniedzējs patur savā īpašumā</i>	<i>9</i>
3.2.5. <i>Aktīvu dzēšanas vai beigu termiņš</i>	<i>9</i>
3.2.6. <i>Aktīvu nodrošinājuma pakāpe un aktīvu pārvērtēšana</i>	<i>10</i>
3.2.7. <i>Informācija, kā no aktīviem gūtā naudas plūsma izpildīs Emitenta saistības pret vērtspapīru leguldītājiem</i>	<i>10</i>
3.2.8. <i>Kārtība, kādā Emitents veiks maksājumus vērtspapīru leguldītājiem.....</i>	<i>11</i>
3.2.9. <i>Kredītu izsniedzēja papildus finanšu vienošanās un vispārīgās garantijas (angl. financial covenants and securities)</i>	<i>11</i>
3.3. PAMATINFORMĀCIJA PAR PIEDĀVĀTAJIEM VĒRTSPAPĪRIEM	12
3.4. AR VĒRTSPAPĪRIEM SAISTĪTĀS TIESĪBAS, IEROBEŽOJUMI UN PROCEDŪRAS	14
3.5. BŪTISKĀKIE RISKĀ FAKTORI, KAS SAISTĪTI AR PIEDĀVĀTO VĒRTSPAPĪRU TURĒŠANU	15
3.6. INTEREŠU KONFLIKTS	15
4. INFORMĀCIJA PAR PIEDĀVĀJUMA NOTEIKUMIEM	17
4.1. PIEDĀVĀJUMA IEMESLI UN EMISIJAS TĪRO IENĒMUMU IZLIETOJUMA PLĀNS	17
4.2. PARAKSTĪŠANĀS NOSACĪJUMI	17
4.3. VIENA VĒRTSPAPĪRA CENA VAI TĀS NOTEIKŠANAS MEHĀNISMS	17
4.4. VĒRTSPAPĪRU APMĀKSAS UN IEGŪŠANAS KĀRTĪBA	17
5. INFORMĀCIJA PAR EMITENTU UN TĀ KAPITĀLU	18
5.1. ORGANIZĀCIJAS STRUKTŪRA	18
5.2. CITI VĒRTSPAPĪRI, KURUS IR EMITĒJIS EMITENTS	18
5.3. INFORMĀCIJA PAR KONCERNU, KURĀ IETILPST EMITENTS.....	18
5.4. BŪTISKĀKIE EMITENTA RISKĀ FAKTORI.....	18
5.5. BŪTISKĀKĀ FINANŠU INFORMĀCIJA PAR EMITENTA FINANŠU STĀVOKLI.....	19
5.6. EMITENTA KOMERCDAVBĪBA	20
6. BŪTISKĀKĀ INFORMĀCIJA PAR KREDĪTU IZSNIEDZĒJU	21
6.1. KREDĪTU IZSNIEDZĒJA ORGANIZĀCIJAS STRUKTŪRA	21
6.2. CITI VĒRTSPAPĪRI, KURI IR EMITĒTI PRET KREDĪTU IZSNIEDZĒJA AKTĪVIEM	21
6.3. INFORMĀCIJA PAR KONCERNU, KURĀ IETILPST KREDĪTA IZSNIEDZĒJS	21
6.4. BŪTISKĀKIE KREDĪTU IZSNIEDZĒJA RISKĀ FAKTORI	22
6.5. KREDĪTU IZSNIEDZĒJA KOMERCDAVBĪBA	23
7. INFORMĀCIJA PAR KREDĪTU IZSNIEDZĒJA FINANŠU STĀVOKLI	24
PIELIKUMS NR. 1 EMITENTA GADA PĀRSKATS PAR 2022. GADU.....	25
PIELIKUMS NR. 2: GADA PĀRSKATS PAR 2022. GADU	29

1. DEFINĪCIJAS UN SASĪSINĀJUMI

Atjaunojama vērtspapīrošana – vērtspapīrošana, kuras gadījumā atjaunojas pati vērtspapīrošanas struktūra, riska darījumu portfelim pievienojot jaunus riska darījumus vai no tā izņemot riska darījumus neatkarīgi no tā, vai riska darījumi atjaunojas vai ne.

Debitors jeb Gala aizņēmējs – juridiskas personas, kuras ir aizņēmušās finanšu līdzekļus no Kredītu izsniedzēja. Emitenta ar aktīviem nodrošināto parādu instrumentu emisija balstās uz Debitoru aizņemto finanšu līdzekļu līgumiem ar Kredītu izsniedzēju.

Emitents – SIA DN Funding Delta, reģistrācijas numurs 40203385373 (juridiskā adrese: Ūnijas iela 8 k-7, Rīga, LV-1084, Latvijas Republika), Īpašam nolūkam dibināts uzņēmums, lai veiktu vienu vai vairākus vērtspapīrošanas darījumus un kura struktūra ir paredzēta, lai Emitentu pienākumus nošķirtu no Kredīta izsniedzēja pienākumiem. Emitenta pārvedami ar aktīviem nodrošināti vērtspapīri tiek publiski piedāvāti sabiedrībai (t.sk., ieguldītājiem).

Latvijas Banka – atvasināta publiska persona, kura ir Latvijas centrālā banka, kas regulē un pārrauga Latvijas banku, krājaizdevu sabiedrību, apdrošināšanas sabiedrību un apdrošināšanas starpnieku, finanšu instrumentu tirgus dalībnieku, privāto pensiju fondu, maksājumu iestāžu un elektroniskās naudas iestāžu darbību.

Galīgie noteikumi – Emitenta piedāvāto vērtspapīru galīgā cena, procentu likme, izlaišanas un dzēšanas datumi, konkrēts galvnieks, debitora vai debitoru grupas riska pakāpe, debitora(-u) un aktīva(-u) detalizētāks apraksts, un pārvedamu vērtspapīru daudzums, kas tiks publiski piedāvāti. Ja šī informācija (vai tās daļa) nav iekļauta šajā Piedāvājuma dokumentā, tad tā būs pieejama ieguldītājam pirms vērtspapīru iegādes Platformā.

Ieguldītājs – fiziska vai juridiska persona, kas iegādājas un tur vērtspapīrus.

Īpašam nolūkam dibināts uzņēmums jeb SPV – uzņēmums, kurš ir izveidots, lai veiktu vienu vai vairākus iepriekš paredzētus darījumus un kura darbības aprobežojas ar to, kas ir nepieciešams minētā mērķa (darījumu) sasniegšanai. Šādam uzņēmumam visbiežāk nav darbības izmaksu, tikai tiešās izmaksas, kas saistītas ar mērķa sasniegšanu.

Kredītu izsniedzējs – Triple Dragon Funding Delta Ltd., reģistrācijas numurs 12641496 (juridiskā adrese 71-75 Shelton Street, Londona, WC2H 9JQ, Lielbritānijas Karaliste), kas pati vai ar saistītu uzņēmumu starpniecību tieši vai netieši bija iesaistīta sākotnējā līgumā, kurš Debitoram vai potenciālajam Debitoram radīja attiecīgas saistības vai potenciālas saistības, no kurām izriet riska darījumi, kas tiek vērtspapīroti.

MiFID II – Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva 2014/65/ES (2014. gada 15. maijs) par finanšu instrumentu tirgiem (finanšu instrumentu tirgus direktīva) un ar ko groza Direktīvu 2002/92/ES un Direktīvu 2011/61/ES.

NILLTPFN – noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma un proliferācijas finansēšanas novēršana.

Piedāvājuma dokuments – šis dokuments, kas ir sagatavots un saskaņots ar Latvijas Banku atbilstoši Finanšu instrumentu tirgus likumam un Finanšu un kapitāla tirgus komisijas normatīvajiem noteikumiem Nr. 49 "Piedāvājuma dokumentā iekļaujamās informācijas un tā sagatavošanas normatīvie noteikumi" (izdoti 21.04.2020). Piedāvājuma dokuments ir sagatavots latviešu valodā, un visas citas tā valodas ir tikai ērtībai un nav saistošas.

Platforma – SIA DN Operator, reģ.nr. 42103092209 (juridiskā adrese Ūnijas iela 8 k-7, Rīga, LV-1084, Latvijas Republika) pārvaldīts tiešsaistes risinājums ar zīmolu *Debitum*, kas ir pieejams vietnē <https://debitum.network> un ar kura starpniecība iesaistītās puses veic vērtspapīru emisiju, izplatīšanu un iegādi.

2. INFORMĀCIJAS PATIESUMS

2.1. Atbildīgās personas

Personas, kuras ir atbildīgas par Piedāvājuma Dokumentā sniegtās informācijas patiesumu:

Vārds, Uzvārds	Amats	E-pasts
Henrijs Jansons	Valdes loceklis SIA DN Funding Delta	Henrijs.Jansons@debitum.network

Norādām, ka informācija, kas ir saistīta ar Kredītu izsniedzēju ir iegūta no šiem Kredītu izsniedzēja pārstāvjiem:

Vārds, Uzvārds	Amats	E-pasts
Petrus Cornelis Johannes Van Der Pijl	Direktors Triple Dragon Funding Delta Ltd. Līdzdibinātājs un direktors Triple Dragon Ltd.	pvv@tripledragon.co.uk

2.2. Paziņojums par piedāvājuma dokumenta patiesību

Es, zemāk parakstījies, apliecinu, ka atbilstoši manā rīcībā esošajai informācijai:

- i) visa informācija, kas ir iekļauta šajā Piedāvājuma Dokumentā atbilst patiesajiem apstākļiem;
- ii) nav noklusēti nekādi fakti, kas varētu ietekmēt šajā Piedāvājuma Dokumentā iekļautās informācijas nozīmi.

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

Henrijs Jansons
Valdes loceklis
SIA DN Funding Delta

3. INFORMĀCIJA PAR PIEDĀVĀTAJIEM VĒRTSPAPĪRIEM

3.1. Piedāvājuma programmas apraksts

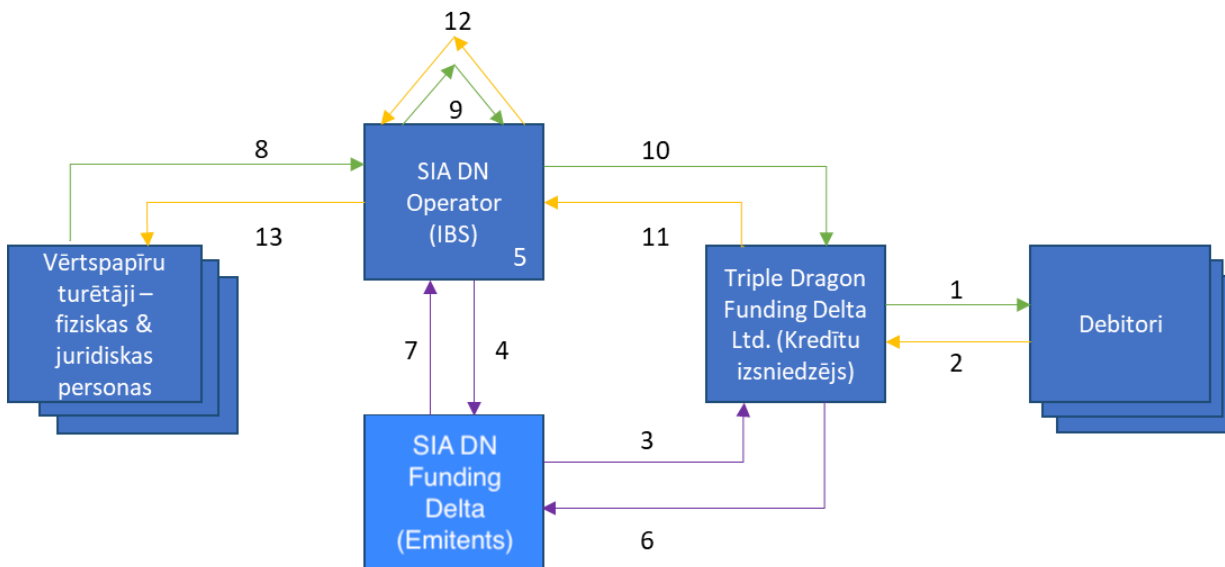
Šis Piedāvājuma dokuments apraksta piedāvājumu programmu, kas ilgs līdz 07.12.2024. Šis piedāvājuma programmas ietvaros emitētie vērtspapīri ir nodrošināti ar Debitoru parādsaistību grozu (angl. *pool*), kuras SIA DN Funding Delta (Emitents) ir iegādājusies no Triple Dragon Funding Delta Ltd. (Kredītu izsniedzējs). Emitents emitēs vērtspapīrus uz šo parādsaistību prasījumu tiesību bāzes, Galīgajos noteikumos norādot konkrētus Debitorus (vai Debitoru aprakstus), kuru parādsaistības nodrošina konkrētos vērtspapīrus. Emitents šī Piedāvājuma dokumenta darbības laikā regulāri iegādāsies jaunas, līdzvērtīgas Debitoru parādsaistības no Kredītu izsniedzēja, kuras tiks izmantotas, lai aizstātu jau emitētu vērtspapīru nodrošinājumu vai nodrošinātu no jauna emitējamus vērtspapīrus. Visi emitētie vērtspapīri to emisijas brīdī, kā arī to dzīves cikla laikā atbildīs šajā Piedāvājuma dokumentā aprakstītajām īpašībām.

Piedāvājumu programmas laikā plānots emitēt daudzus ar aktīviem nodrošinātus vērtspapīrus, vairāk nekā 10 publiskus piedāvājumus. Pirms katras vērtspapīru emisijas Emitents iegādāsies Debitoriem izsniegtus aizdevumus no Kredītu izsniedzēja, tādējādi nodrošinot kontroli pār vērtspapīru pamatā esošajiem aktīviem.

Pirms lēmuma pieņemšanas par vērtspapīru iegādi, ieguldītājam Platformā būs pieejams ar Latvijas Banku saskaņots Piedāvājuma dokuments un konkrētos vērtspapīrus aprakstoši Galīgie noteikumi, kas kopā veido vienu vērtspapīru piedāvājumu.

3.1.1. Emitējamo vērtspapīru struktūra

Informācija par vērtspapīru izveidošanas struktūru ir detalizēta zemāk esošajā ilustrācijā un tās aprakstā (t.sk., ar zaļo krāsu ir parādīta naudas plūsma no ieguldītājiem līdz Debitoriem, ar dzelteno krāsu ir parādīta naudas plūsma no Debitoriem līdz ieguldītājiem, ar violeto krāsu ir parādīts vērtspapīru iegādes un dzēšanas process):



SĀKUMA ETAPS (angl. *Origination stage*)

1 – Triple Dragon Funding Delta Ltd (Kredītu izsniedzējs) izsniedz aizdevumus saviem klientiem juridiskām personām (Debitoriem) balstoties uz savām iekšējām procedūrām.

2 – Kredītu izsniedzēja klienti (Debitori) atmaksā saņemtos aizdevumus, veic procentu maksājumus un/vai soda naudas maksājumus līdz konkrētie Kredītu izsniedzēja aizdevumi ir pilnībā dzēsti.

VĒRTSPAPĪROŠANAS ETAPS (angl. *Securitization stage*)

3 – Kredītu izsniedzējs pārdod Debitoru aizdevumu līgumu prasījuma tiesības (cedē) SIA DN Funding Delta (Emitents), kas ir SIA DN Operator grupas uzņēmums. Kredītu izsniedzējs turpina administrēt savus izsniegtos aizdevumus klientiem (Debitoriem). Šis solis atkārtojas, ja nepieciešams papildināt vērtspapīru nodrošinājumu vai nepieciešamas jaunas prasījuma tiesības jaunu vērtspapīru emisijai.

4 – Emitents veic ar aktīviem nodrošinātu vērtspapīru (angl. *asset backed securities*) emisiju, balstoties uz nopirktām aizdevumu prasījuma tiesībām pret Debitoriem no Kredītu izsniedzēja. SIA DN Operator ir SIA DN Funding Delta (Emitenta) maksājuma aģents, tāpēc visu naudas plūsmu organizē SIA DN Operator. Šis solis atkārtojas pie katras emisijas šīs programmas ietvaros.

5 – SIA DN Operator veic ar aktīviem nodrošinātu vērtspapīru (angl. *asset backed securities*) pirmreizējo izvietošānu Platformā un sāk šo finanšu instrumentu piedāvāšanu / izplatīšanu saviem klientiem. Šis solis atkārtojas pie katras emisijas šīs programmas ietvaros.

6 – Kad Kredītu izsniedzējs ir pabeidzis administrēt visus pilnībā atmaksātos Debitoru līgumus, kuri tika izmantoti kā aktīvi konkrētā finanšu instrumenta emisijai, Kredītu izsniedzējam nav nekādu saistību pret Emitentu, kā arī pret SIA DN Operator vai SIA DN Operator klientiem (Ieguldītājiem).

7 – Kad visi emitētie finanšu instrumenti ir atmaksāti, Emitentam nav nekādu saistību pret SIA DN Operator vai SIA DN Operator klientiem (Ieguldītājiem). Konkrēto aizdevumu vērtspapīrošana ir noslēgusies.

INVESTĪCIJU ETAPS (angl. *Investment stage*)

8 – SIA DN Operator klients (Ieguldītājs – privātpersona vai juridiska persona) veic pārskaitījumu uz SIA DN Operator (izmantojot Platformu).

9 – SIA DN Operator klients (Ieguldītājs) izvēlas, kurus finanšu instrumentus viņš vēlas iegādāties un parakstās uz tiem (angl. *subscribe*). Katru nakti SIA DN Operator veic visu finanšu instrumentu emisiju, balstoties uz tās dienas parakstītajiem apjomiem.

10 – SIA DN Operator kā SIA DN Funding Delta maksājuma aģents veic naudas līdzekļu pārskaitījumu Kredītu izsniedzējam par Emitenta nopirktajām prasījuma tiesībām (pēcapmaksa).

11 – Kredītu izsniedzējs atbilstoši Debitoru maksājumiem, kuru prasījuma tiesības ir pārdotas Emitentam, veic naudas līdzekļu pārskaitījumu SIA DN Funding Delta maksājuma aģentam - SIA DN Operator.

12 – SIA DN Operator balstoties uz iegādāto finanšu instrumentu ierakstiem veic naudas līdzekļu sadali starp SIA DN Operator klientiem (Ieguldītājiem), kuri bija iegādājušies atbilstošos finanšu instrumentus. Konkrētā finanšu instrumenta ieguldītāji ir saņēmuši atpakaļ savu sākotnējo ieguldījumu, kā arī procentu (un/vai soda) maksājumus, attiecīgi - iegādātie vērtspapīri ir dzēsti.

13 – SIA DN Operator klients (Ieguldītājs) var izvēlēties izņemt līdzekļus no Platformas (lūgt SIA DN Operator veikt maksājumu uz Ieguldītāja personīgo bankas kontu). Konkrētā Ieguldītāja sadarbība ar SIA DN Operator ir noslēgusies.

3.2. Informācija par piedāvātajiem ar aktīviem nodrošinātajiem vērtspapīriem

3.2.1. Aktīvu radišanas metode, galvenie aizdevumu izsniegšanas kritēriji un Debitoru vērtēšanas metodoloģija

Kredītu izsniedzējs darbojas lietotņu un spēļu industrijā no 2016. gada, aktīvi dibinot kontaktus un identificējot potenciālos klientus (Debitorus). Kredītu izsniedzējs izsniedz aizdevumus Debitoriem balstoties uz tagadnes un nākotnes ieņēmumiem (angl. *receivables-backed loans*).

Kredītu izsniedzējam savas darbības laikā nav bijuši ievērojami maksājumu saistību neizpildes gadījumi (angl. *default*) vai ilgi kavējumi (angl. *non-performing loans*), jo visi Kredītu izsniedzēja klientu aizdevumi ir nodrošināti ar pasaules mēroga uzņēmumu vai valsts iestāžu nākotnes ieņēmumiem, vai nodrošināti diversificētu nākotnes ieņēmumu grozu kompānijām, kas darbojas video spēļu vai marketinga industrijās. Kredītu izsniedzēja vadība rūpīgi izvērtē, kurus klientu debitorus var uzskatīt par pietiekami drošiem, lai tos izmantotu kā klientu aizdevumu nodrošinājumu. Papildus uzņēmums ir izstrādājis un izmanto vairākas sistēmas un procesus finansēšanas projektu kredītriska izvērtēšanai un uzraudzībai reālā laikā.

Galvenie aizdevumu nosacījumi / kritēriji:

- Aizdevuma kopējais apjoms: no USD 250 000 līdz USD 2 000 000 (vai ekvivalents EUR)
- vidējais termiņš: 12-24 mēneši
- aizdevums tiek izsniegts kā augstākās prioritātes nodrošināts aizdevums (angl. *senior secured debt*)
- aizdevums ir nodrošināts ar lietotņu un/vai spēļu veikalu vai platformu, reklāmas tīklu, video spēļu izstrādātāju un izplatītāju, reklāmas aģentūru vai reklāmas aģentūru klientu, valdību (atliktu nodokļu vai subsīdiju) maksājumiem, kā arī ar Debitora bankas kontu(-iem)
- Debitoram ir jāievēro nodrošinājuma pārklājums (angl. *coverage ratio*) vismaz 115% no izsniegtās un atlikušās aizdevuma summas
- nodrošinājums tiek noformēts kā maksas akts (angl. *charge deed*) vai ķīlas akts (angl. *pledge deed*)
- visi maksājumi no trešajām pusēm tiek veikti Kredītu izsniedzēja bankas kontā vai kopēji kontrolētā bankas kontā (angl. *co-control bank account*)
- aizdevumu procentu maksājumi tiek veikti reizi mēnesī, aizdevumu pamatsumma tiek atmaksāta termiņa beigās vai termiņa laikā pa daļām

Kredītu izsniedzējs izskata jebkuru potenciālo klientu (Debitoru), kam ir izstrādāta lietotne un/vai spēle vismaz beta stadijā (attiecīgo lietotni un/vai spēli ir iespējams palaist un pamēģināt), kā arī tagadnes ienākumi un nākotnes ienākumu prognoze no dažādiem ienākumu avotiem (skatīt sadaļu 3.2.2.) Jau izsniegt vismaz USD 250 000 (vai ekvivalentu EUR) aizdevumu atbilstoši Kredītu izsniedzēja nosacījumiem / kritērijiem.

3.2.2. Debitoru vispārīgs apraksts

Debitori ir mobilo, datoru vai konsoļu lietotņu (angl. *apps*) un/vai spēļu izstrādātāji un/vai izplatītāji vai kompānijas, kas darbojas plašākā datorspēļu un mobilo lietotņu monetizācijas un reklāmas industrijā (ieskaitot, bet ne tikai, lietotņu tīklus, lietotņu monetizācijas tehnoloģiju nodrošinātājus, klientu piesaistes pakalpojumu nodrošinātājus un reklāmas aģentūras) lielākoties no Eiropas, Kanādas vai ASV. Debitoru galvenie ieņēmumi ir no viena vai vairākiem zemāk minētajiem avotiem. Debitoru potenciālie ieņēmumi no visiem minētajiem avotiem tiek uzkrāti pie partneriem un tiek aprēķināti vienu reizi mēnesī un izmaksāti ar maksājuma termiņu no 30 līdz 90 dienām.

ieņēmumu avots	ieņēmumu avota partneri
Lietotņu un/vai spēļu pārdošana – maksas lietotnes un/vai spēles (angl. <i>paid apps</i>)	Apple AppStore, Google Play Store, Samsung Galaxy Store, HUAWEI AppGallery u.tml.
Lietotnēs un/vai spēlēs veicami pirkumi (angl. <i>in-app purchase</i>)	Apple AppStore, Google Play Store, Samsung Galaxy Store, HUAWEI AppGallery u.tml.
Lietotnēs un/vai spēlēs izvietotu reklāmas tīklu (angl., <i>advertising network</i>) pārvaldīto reklāmu maksas (angl. <i>in-app advertisement</i>)	Facebook, Google Adwords, IronSource, AppLovin u.tml.
Līgumiskas tiesības uz ierobežota laika ekskluzīva satura vai publicēšanas tiesību izmantošanu	Microsoft (Xbox), Sony (PlayStation), Google (Stadia), Apple (Apple Arcade), Epic (Epic Game Store), Netflix
Reklāmas vai mobilās reklāmas pakalpojumu maksas	Diversificēts kompāniju grozs, kas reklamē savas mobilās lietotnes vai pakalpojumus uzmantojot reklāmas tīklus un/vai klientu piesaistes aģentūras
Valsts dotācija un atliekti nodokļi (angl. <i>grants and tax credits</i>) lietotņu un/vai spēļu izstrādei	Lielbritānija, Kanāda u.tml. valstu atbilstošās organizācijas

Debitori saņem maksājumus galvenokārt USD un EUR valūtās (atkarībā no tirgus, kurā veidojas Debitora ieņēmumi).

Lielākā daļa Debitoru izdevumu ir saistīti ar lietotņu un/vai spēļu izstrādi (t.sk., speciālistu atalgojumi) un izplatīšanu (t.sk., marketinga izdevumi, maksas reklāmu iegāde).

3.2.3. Aktīvu juridiskais raksturs, kurām ir būtiska ietekme uz vērtspapīru emisiju

Aizdevuma līgumi ar Debitoriem (aktīvi) tiek slēgti un finansējums tiek izsniegts balstoties uz Anglijas un Velsas likumdošanu. Aktīvu naudas plūsma tiek apkalpota izmantojot ASV, Lielbritānijā un Kanādā reģistrētas bankas vai maksājumu iestādes ar tām noteiktajiem noguldījumu aizsardzības mehānismiem.

Kredītu izsniedzējam, atbilstoši noslēgtiem aizdevuma līgumiem ar Debitoru, ir pilna vai daļēja kontrole pār Debitora elektronisku pieeju dažādām platformām, kuras ir izmantojamas dažādu ieņēmumu avotu pārvaldībai (t.sk., uzkrāto ieņēmumu un veikto maksājumu pārbaudei), pār Debitora bankas kontiem (t.sk., iespēja bloķēt Debitora piekļuvi bankas kontam, veikt maksājumus Debitora vārdā).

3.2.4. Aktīvu kopsumma un proporcija, kuru Kredītu izsniedzējs patur savā īpašumā

Kredītu izsniedzējs, pārdodot Debitoru aizdevumus Emitentam, patur savā īpašumā vismaz 10% līdzvērtīgu aktīvu (vai nu kā daļu no cesijas darījuma vai kā papildus līdzvērtīgus aktīvus).

Konkrētā aktīvu kopsumma būs norādīta konkrētā vērtspapīru piedāvājuma Galīgajos noteikumos.

3.2.5. Aktīvu dzēšanas vai beigu termiņš

Kredītu izsniedzēja aktīvu (aizdevuma līgumu Debitoriem) sākotnējais vidējais dzēšanas termiņš ir 16 mēneši. Ja aktīvi tiek dzēsti vērtspapīru termiņa laikā, tad Kredītu izsniedzējs tos aizvieto ar jauniem aktīviem vai arī dzēš daļu no pārdotajiem vērtspapīriem proporcionāli (ņemot vērā konkrēto vērtspapīru emisijas datumu) visiem emisijas leguldītājiem.

Konkrēto aktīvu dzēšanas termiņš būs norādīts konkrētā vērtspapīru piedāvājuma Galīgajos noteikumos.

Emitentam ir tiesības uz emitēto vērtspapīru atpirkšanu (angl. *callability*) pēc saviem ieskatiem. Ja Emitents izmanto šādas tiesības, tad tiek dzēsta daļa (vai visi) no pārdotajiem vērtspapīriem proporcionāli (ņemot vērā konkrēto vērtspapīru emisijas datumu) visiem emisijas leguldītājiem.

3.2.6. Aktīvu nodrošinājuma pakāpe un aktīvu pārvērtēšana

Emitenta rīcībā esošajiem Kredītu izsniedzēja aktīviem tiek piemērots minimālais nodrošinājuma pārklājums (angl. *coverage ratio*) 100%. Aprēķinot nodrošinājuma pārklājumu tiek ņemti vērā visi Debitora uzkrātie ieņēmumi no dažādiem ieņēmumu avotiem (skatīt sadaļu 3.2.2.).

Aktīvu nodrošinājums tiek pārskatīts ne retāk kā 1 reizi ceturksnī. Pārskatot aktīvu nodrošinājumu, tiek aprēķināta katra aktīva vērtība nodrošinājuma ietvaros, ņemot vērā Debitoru faktiski veiktās aktīvu apmaksas (nosakot katra aktīva faktisko vērtību), kā arī papildus piemērojot šādu novērtēšanas metodiku:

1. 100% aktīva vērtības, ja Debtors veic aktīva apmaksu laikā vai kavē mazāk par 15 (ieskaitot) dienām;
2. 75% aktīva vērtības, ja Debtors kavē aktīva apmaksu no 16 līdz 30 (ieskaitot) dienām;
3. 50% aktīva vērtības, ja Debtors kavē aktīva apmaksu no 31 līdz 60 (ieskaitot) dienām;
4. 25% aktīva vērtības, ja Debtors kavē aktīva apmaksu no 61 līdz 90 (ieskaitot) dienām;
5. 0% aktīva vērtības, ja Debtors kavē aktīva apmaksu vairāk par 91 (ieskaitot) dienām.

Ja, pārskatot aktīvu nodrošinājumu, tiek noteikts, ka šobrīd vērtspapīra nodrošinājumam izmantoto aktīvu faktiskā vērtība kopsummā nepārsniedz minimālo nodrošinājuma pārklājumu, attiecīgi nav ievērots minimālais nodrošinājuma pārklājums, tad Emitents iegādājas papildus Debitoru parādsaistības no Kredītu izsniedzēja tādā apmērā, lai aktīvu kopums nodrošinātu minimālo nodrošinājuma pārklājumu. Ja tas nav iespējams, tad Emitentam ir pienākums veikt daļēju vai pilnu vērtspapīru atpirkšanu, lai aktīvu faktiskā vērtība būtu pietiekama, lai nodrošinātu neuzsauktās vērtspapīru daļas minimālo nodrošinājuma pārklājumu.

Visi aktīvi, kuri tiek ietverti kā konkrēto vērtspapīru nodrošinājums, ir līdzvērtīgi un atbilst šajā Piedāvājuma dokumentā un/vai konkrēto vērtspapīru Galīgajos noteikumos aprakstītajām aktīvu pamatīpašībām.

Kredītu izsniedzējs ir iekļājis visus nākotnes ieņēmumus un aktīvus par labu DN Operator grupai – ķīla ir noformēta un reģistrēta atbilstoši Anglijas un Velsas normatīvajiem aktiem.

3.2.7. Informācija, kā no aktīviem gūtā naudas plūsma izpildīs Emitenta saistības pret vērtspapīru leguldītājiem

Vērtspapīru noteikumi paredz, ka Emitents (ar maksājuma aģenta starpniecību) veic ikmēneša procentu maksājumus vērtspapīru leguldītājiem, bet termiņa beigās veic pēdējo ikmēneša procentu maksājumu kopā ar pilnu pamatsummas atmaksu. Šie maksājumi pilnībā atbilst un nosedz visus plānotos maksājumus vērtspapīru leguldītājiem.

Ja Kredītu izsniedzējs neveiks vai nespēs veikt plānotos maksājumus laikā, tad Emitentam ir tiesības vērsties pret Kredītu izsniedzēju, t.sk., pārņemt aktīvus, pārņemt nākotnes maksājumus no aktīviem, bloķēt Kredītu izsniedzēja pieeju bankas kontam un bloķēt iespēju veikt nepieciešamos maksājumus.

Galējā variantā Emitentam ir tiesības vērsties pret Debitoriem, t.sk., pārņemt Kredītu izsniedzēja aizdevuma līgumus pret Debitoriem un pārņemt nākotnes Debitoru maksājumus.

3.2.8. Kārtība, kādā Emitents veiks maksājumus vērtspapīru ieguldītājiem

Emitents (ar maksājuma aģenta starpniecību) visus saņemtos līdzekļus sadala proporcionāli (ņemot vērā konkrēto vērtspapīru emisijas datumu) visiem vērtspapīru ieguldītājiem. Aprēķinot katra ieguldītāja proporciju no kopējā maksājuma tiek ņemts vērā:

1. Pamatsummas atmaksai: ieguldītāja proporcija ir vienāda ar ieguldītāja iegādāto vērtspapīru pamatsummas vērtību pret visu konkrētajā laidienā pārdoto vērtspapīru kopējo vērtību;
2. Procentu / soda procentu atmaksai: sākotnēji tiek veikts ieguldītāja uzkrāto procentu / soda procentu apjoma aprēķins, ņemot vērā vērtspapīru Galīgajos noteikumos noteikto gada procentu likmi un aprēķinot procentus / soda procentus par katru dienu (ieskaitot gan vērtspapīru iegādes, gan atmaksas dienas). Ieguldītāja proporcija ir vienāda ar ieguldītājam aprēķināto procentu un/vai soda procentu vērtību pret visu konkrētajā laidienā pārdoto vērtspapīru kopējo aprēķināto procentu un/vai soda procentu vērtību.

Pastāv risks, ka maksājumu kavējumu vai saistību neizpildes gadījumā, vērtspapīru ieguldītāji daļēji vai pilnībā nesaņems pamatsummu, procentus vai soda maksājumus.

To pašu pieeju naudas līdzekļu sadalei Emitents izmanto, ja atmaksājumus veic saskaņā ar parāda iekasēšanas procedūru vai Kredītu izsniedzēja un / vai pamatā esošo aktīvu (aizdevumu) Debitoru saistību neizpildes procedūru.

3.2.9. Kredītu izsniedzēja papildus finanšu vienošanās un vispārīgās garantijas (angl. *financial covenants and securities*)

Lai nodrošinātu papildus ieguldītāju aizsardzību (mazinātu Kredītu izsniedzēja risku neatmaksāt saņemtos finanšu līdzekļus), Emitents ar Kredītu izsniedzēju ir vienojušies par papildus nosacījumiem.

Kredītu izsniedzējs vērtspapīru termiņa laikā garantē:

1. Neizniegt un neiegādāties nekādus papildus aizdevumus vai aizdevumu prasību tiesības, kuras neatbilst Kredītu izsniedzēja ikdienišķam biznesam.
2. Neuzņemt nekādas saistības, kuru rezultātā Kredītu izsniedzējs garantētu vai citādi būtu atbildīgs par jebkādu trešo pušu finanšu vai citiem pienākumiem (izņemot ar saistītiem uzņēmumiem).
3. Nerestrukturizēt, neapvienoties, nesadalīties vai nereorganizēties.
4. Nepārdot daļu vai visu Kredītu izsniedzēja biznesu, ieskaitot tā meitas uzņēmumus.
5. Neiesaistīties kā aizņēmējs vai kreditors nekādos citos aizdevuma, refinansēšanas, faktoringa vai aizdevumu prasību tiesību cedēšanas līgumos ar citiem uzņēmumiem, izņemot ar SIA DN Operator grupas uzņēmumiem.

Kredītu izsniedzējs vērtspapīru termiņa laikā apņemas nodrošināt, ka tas atbildīs šādiem finanšu rādītājiem:

1. Pašu kapitāls + EBIT pašreizējam finanšu periodam būs pozitīvs:
 - a. Pašu kapitālu vērtē saskaņā ar IFRS prasībām, pašu kapitāls ietver subordinētos aizdevumus.
 - b. EBIT ir ieņēmumi pirms procentu un nodokļu nomaksas.
2. Parāda attiecība ar pašu kapitālu (angl. *debt-to-equity ratio*) attiecība būs ne lielāka kā 4 pret 1:
 - a. Attiecību mēra katra kalendārā ceturkšņa pēdējā darba dienā, atsaucoties uz Kredītu izsniedzēja iesniegto bilanci par iepriekšējo kalendāro mēnesi.
 - b. Parāda un pašu kapitāla vērtības tiek vērtētas saskaņā ar IFRS prasībām, pašu kapitāls ietver subordinētos aizdevumus.
3. Neatmaksāto Debitoru aizdevumu pamatsumma kavētos Debitoru aizdevumos ir mazāka par 100% no pašu kapitāla:
 - a. Kavētie Debitoru aizdevumi ir jebkurš aizdevums, ko izsniedzis Kredītu izsniedzējs un attiecīgais Debitors ir nokavējis jebkādu maksājumu, salīdzinot ar saskaņoto maksājumu grafiku.
 - b. Pašu kapitālu vērtē saskaņā ar IFRS prasībām, pašu kapitāls ietver subordinētos aizdevumus.

Ja Emitents novēros, ka Kredītu izsniedzējs ir pārkāpis šajā sadaļā aprakstītās finanšu vienošanās un vispārīgās garantijas, tad Emitents pieprasa Kredītu izsniedzējam veikt nepieciešamās darbības, lai atjaunotu aprakstīto finanšu vienošanos un vispārīgās garantijas. Ja Kredītu izsniedzējs to neveic 14 (četrpadsmit) dienu laikā, tad Emitents nekavējoties pieprasa pilnu vai daļēju finanšu līdzekļu atmaksu (tādā apmērā, lai atjaunotu Kredītu izsniedzēja finanšu vienošanās un vispārīgās garantijas). Saņemot pieprasīto maksājumu, Emitents veic pilnu vai daļēju emitēto vērtspapīru atmaksu leguldītājiem.

3.3. Pamatinformācija par piedāvātajiem vērtspapīriem

Vērtspapīra veids un kategorija	Ar aktīviem (aizdevumiem) nodrošināti vērtspapīri ar vienu vai vairākiem laidieniem. Vērtspapīri nav konvertējami.
Valūta	EUR
Viena vērtspapīra nominālvērtība	0,01 EUR
Kopējais piedāvāto vērtspapīru skaits (maksimums)	800 000 000
Piedāvāto vērtspapīru kopējā nominālvērtība (maksimālā)	8 000 000 EUR
Vērtspapīra gada procentu likme	Vērtspapīram tiek noteikta gada procentu likme, kas tiek aprēķināta katru dienu, izmantojot formulu vienas dienas procentu likmes noteikšanai – gada procentu likme % / 360 dienas. Gada procentu likme nemainās no tā, kurā dienā leguldītājs ir iegādājies vērtspapīru. Konkrēto vērtspapīru gada procentu likme tiek noteikta Galīgajos noteikumos
Emisijas datums	Konkrētam vērtspapīru laidienam tiek noteikts sākotnējās emisijas datums (kurš ir norādīts Galīgajos noteikumos), kā arī vērtspapīru laidienam ir piemērojams pastāvīgs parakstīšanās periods (angl. <i>ongoing subscription period</i>), kura ietvaros katru nakti 00:00 GMT+2 no konkrētā piedāvājuma

	izteikšanas dienas līdz piedāvātā vērtspapīra dzēšanas termiņam tiek veikta dienas laikā parakstīto vērtspapīru emisija.
Atmaksas noteikumi un grafiks	<p>Visas vērtspapīru atmaksas tiks veiktas pamatojoties uz to nodrošinājuma pamatā esošo aktīvu (aizdevumu) naudas plūsmu grafiku ar procentu maksājumiem ne retāk kā vienu reizi mēnesī.</p> <p>Emitents no visām saņemtajām naudas plūsmām atskaita Kredītu izsniedzēja pamudinājumus Emitentam (angl. <i>inducements</i>).</p> <p>Visas atlikušās naudas summas tiek izmantotas konkrēta aktīva (aizdevuma) naudas plūsmas segšanai un tiek izmaksātas proporcionāli (ņemot vērā konkrēto vērtspapīru emisijas datumu) visiem vērtspapīru ieguldītājiem šādā kārtībā:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Tiek nosegti visi vērtspapīra uzkrātie soda procenti; 2. Tiek nosegti visi vērtspapīra uzkrātie procenti; 3. Tiek nosegtā visa vērtspapīra pamatsumma.
Aktīvu daļa, kuru Kredīta Devējs patur savā īpašumā (angl. <i>skin-in-the-game</i>)	10% no visu vērtspapīru nodrošinājuma pamatā esošo aktīvu (aizdevumu) nominālvērtības kopsummas
Tirdzniecības vieta, kur ir pieejami vērtspapīri	<p>Vērtspapīri nav pieejami nevienā tirdzniecības vietā.</p> <p>Vērtspapīri ir OTC instrumenti, kas ir pieejami Debitum Platformā https://debitum.network</p>

Papildus konkrētam vērtspapīru piedāvājumam šīs programmas ietvaros Galīgajos noteikumos, kas leguldītājam būs pieejami Platformā pirms vērtspapīru iegādes, tiks precizēta šāda informācija:

1. Vērtspapīru gada procentu likme, gada soda procentu likme un piemērošanas kārtība, ieskaitot labvēlības periodu
2. Procentu un pamatsummas maksāšanas termiņu, dzēšanas kārtība
3. Vērtspapīru termiņš
4. Precizēta informācija par nodrošinājuma pamatā esošajiem aktīviem (aizdevumiem), tostarp:
 - a. Konkrēto Debitoru vispārīgs apraksts, ieskaitot debitoru biznesa nozari, valsti, aizdevuma mērķi, kā arī debitoru valsts juridiskās īpatnības
 - b. Katra debitora vai debitoru grupas, kuri veic nodrošinājuma pamatā esošo aizdevumu atmaksu, riska līmenis (vērtējums)
 - c. Katra aizdevuma nominālvērtība un aizdevumu vērtības attiecība pret tā nodrošinājuma pamatā esošo aktīvu vērtību
 - d. Aktīvu (aizdevumu) dzēšanas vai beigu termiņš
 - e. Aizdevuma veids un tā nodrošinājuma pamatā esošais aktīvs (ja tāds eksistē)

- f. Informācija par aizdevuma naudas plūsmu (procentu maksājumi un pamatsummas maksājumi vērtspapīru leguldītājiem; maksājumu grafiks, ja piemērojams) un kā tā nodrošinās vērtspapīru pamatsummas un procentu atmaksu
- g. Nosacījumi katra emitētā vērtspapīra raksturlielumu noteikšanai:
 - i. Piedāvāto vērtspapīru skaits: pamatojoties uz Kredītu izsniedzēja faktisko finansējuma pieprasījumu, kā arī uz vērtspapīru nodrošinājuma pamatā nepieciešamo aktīvu (aizdevumu) pieejamību
 - ii. Vērtspapīra procentu likme: pamatojoties uz Kredītu izsniedzēja faktisko finansējuma pieprasījumu, kā arī uz vērtspapīru nodrošinājuma pamatā nepieciešamo aktīvu (aizdevumu) pieejamību, tiek noteikta gada procentu likme, to aprēķinot par katru dienu, izmantojot šādu formulu:

Dienas procenti = vērtspapīra noteiktā procentu likme / 360 dienas

3.4. Ar vērtspapīriem saistītās tiesības, ierobežojumi un procedūras

Vērtspapīri nodrošina šādas tiesības:

1. Saņemt procentu maksājumu un/vai soda procentu maksājumus (ja tādi tiek aprēķināti), kā arī saņemt vērtspapīra pamatsummas atmaksu
2. Saņemt līdzekļus no parāda piedziņas procesa pret vērtspapīra nodrošinājuma pamatā esošo aktīvu (aizdevumu) vai Kredītu izsniedzēja (ja ir paredzētas papildus garantijas vai nodrošinājumi vērtspapīru nodrošinājuma pamatā esošo aktīvu (aizdevumu) saistību neizpildes gadījumā)

Vērtspapīriem ir šādi ierobežojumi:

1. Vērtspapīrs nedod tiesības tieši iesaistīties vērtspapīra nodrošinājuma pamatā esošo aktīvu (aizdevumu) parādu piedziņas procesā
2. Vērtspapīriem nav paredzēts organizēt otrreizējo tirgu, izņemot konkrētu vērtspapīru Emitenta atpirkšanas tiesības (angl. *callability*). Emitentam ir tiesības uzsaukt vērtspapīrus (daļēji vai pilnā apjomā) jebkurā brīdī bez papildus ierobežojumiem vai pamatojuma.
3. Vērtspapīru otrreizējā pārdošana tikai Platformas lietotājiem: ja leguldītājs patstāvīgi vēlas veikt otrreizējā tirgus darbības (piem., pārdot vai pārļaut savus vērtspapīrus citam leguldītājam), tad iesniedzot atbilstošu paziņojumu, konkrētie vērtspapīri tiks pārvesti to jaunajam leguldītājam. Lai varētu tikt reģistrēta jebkura vērtspapīru pārvešanas operācija, to jaunajam leguldītājam ir sekmīgi jāiziet visas nepieciešamās prasības un procedūras (t.sk., identifikācija, verifikācija, klientu anketēšana u.c.), lai būtu atbilstoša līmeņa leguldītājs Platformā.

Vērtspapīri ir saistīti ar šādām procedūrām un to īstenošanu:

1. **Naudas plūsmas pārvaldība:** visas naudas plūsmas pārvalda Kredītu izsniedzējs, kas iekasē atmaksas no vērtspapīru nodrošinājuma pamatā esošo aktīvu (aizdevumu) Debitoriem. Kredītu izsniedzējs saņem atlīdzību par nauda plūsmas pārvaldību.
2. **Parādu piedziņa:** ja Kredītu izsniedzējs kavē plānotos maksājumus par vairāk nekā 15 (piecpadsmit) dienām (angl. *grace period*), Emitents uzsāk parāda iekasēšanu pret Kredītu izsniedzēju un/vai vērtspapīra nodrošinājuma pamatā esošo aktīvu (aizdevumu) Debitoriem. Vērtspapīru leguldītājs var būt iesaistīts parāda iekasēšanā retos apstākļos (piem., ja visu emitēto vērtspapīru īpašnieks ir viena persona).

3. **Atsaukšana jeb pirmstermiņa atpirkšana (angl. *callability*):** Emitents var būt spiests daļēji vai pilnībā atpirkt emitētos vērtspapīrus, veicot pirmstermiņa atmaksu (piem., ja Kredītu izsniedzējs atmaksā saņemtos finanšu līdzekļus). Šādā gadījumā vērtspapīru procentus aprēķina līdz pirmstermiņa atmaksas dienai (to ieskaitot).
4. **Nodokļi:** visus maksājumus par vērtspapīriem veic bez ieturēšanas vai atskaitīšanas par jebkuriem pašreizējiem vai turpmākajiem nodokļiem, nodevām, tarifiem vai jebkādiem citiem valdības noteiktiem maksājumiem (turpmāk kopā – Nodokļi). Ja vien Nodokļu ieturēšana vai atskaitīšana nav noteikta Latvijas Republikas likumos, šādā gadījumā emitents veic vērtspapīru maksājumus pēc Nodokļu ieturēšanas, kā arī emitents apmaksā Nodokļus un atskaitās attiecīgajām iestādēm saskaņā ar piemērojamiem tiesību aktiem par ieturēto un apmaksāto Nodokļu summu. Emitentam nav pienākuma piešķirt vērtspapīru leguldītājam jebkādu kompensāciju par šādu Nodokļu ieturējumu vai atskaitījumu.

3.5. Būtiskākie riska faktori, kas saistīti ar piedāvāto vērtspapīru turēšanu

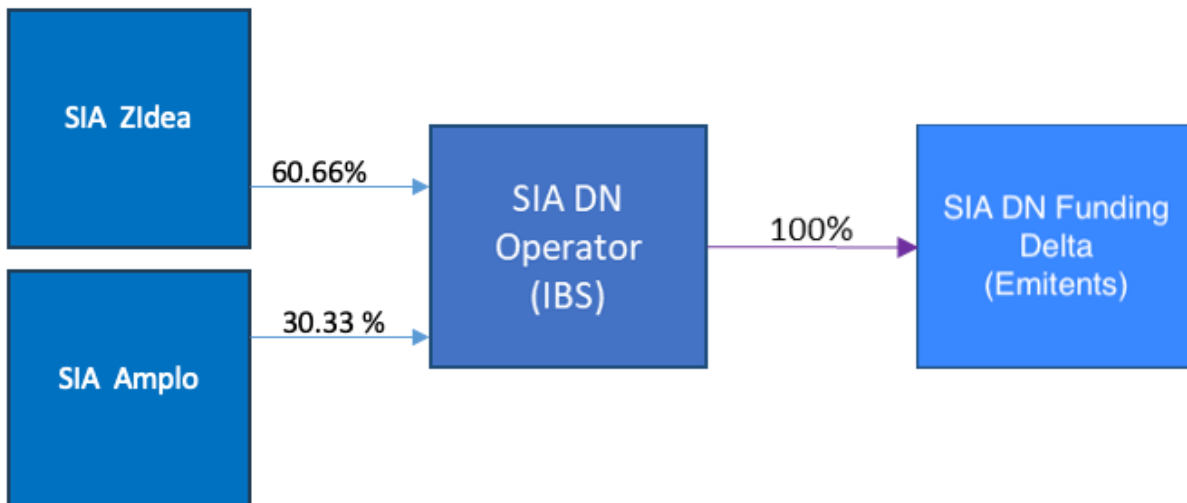
Vērtspapīra leguldītājam ir jāņem vērā šādi būtiskākie riska faktori, kas saistīti ar piedāvāto vērtspapīru turēšanu:

1. **Vērtspapīru nodrošinājuma pamatā esošo aktīvu (aizdevumu) Debitoru nespēja veikt plānotās atmaksas.** Ja Debitors(-i) neveic plānotās atmaksas, vērtspapīra leguldītājs var negūt plānoto ienesīgumu vai pazaudēt visu vai daļu no vērtspapīru pamatsummas. Šādā gadījumā Kredītu izsniedzējs ierosina parāda piedziņas procedūru pret vērtspapīru nodrošinājuma pamatā esošā aktīva (aizdevuma) Debitoru.
2. **Kredītu izsniedzēja nespēja apkalpot, iekasēt un nodot vērtspapīru nodrošinājuma pamatā esošos aktīvus (aizdevumus).** Ja Kredītu izsniedzējs nespēj veikt pamatsummas un procentu un/vai soda procentu atmaksu, vērtspapīra leguldītājs var negūt plānoto ienesīgumu vai pazaudēt visu vai daļu no vērtspapīru pamatsummas. Šādā gadījumā Emitents ierosina parāda piedziņas procedūru pret Kredītu izsniedzēju un/vai vērtspapīru nodrošinājuma pamatā esošā aktīva (aizdevuma) Debitoriem.
3. **Vērtspapīru saistību neizpildes risks ir pilnībā atkarīgs no vērtspapīru nodrošinājuma pamatā esošajiem aktīviem (aizdevumiem).** Emitentam nav citu samērojamu aktīvu, ko varētu izmantot piedāvāto vērtspapīru atmaksai Debitoru un/vai Kredītu izsniedzēja saistību neizpildes gadījumā.

3.6. Interesu konflikts

SIA DN Funding Delta ir SIA DN Operator meitas uzņēmums. Abi šie vienas grupas uzņēmumi darbojas ar kopēju mērķi:

- SIA DN Funding Delta ir SPV ar mērķi iegādāties prasījuma tiesības (cedēt), kas izriet no aizdevuma līgumiem starp Kredītu izsniedzēju un Debitoriem, kā arī, balstoties uz šīm prasījuma tiesībām, emitēt ar aktīviem nodrošinātus vērtspapīrus;
- SIA DN Operator ir Latvijas Bankas licencēta ieguldījumu brokeru sabiedrība ar mērķi izvietot SIA DN Funding Delta emitētos ar aktīviem nodrošinātos vērtspapīrus un piedāvāt šos vērtspapīrus potenciālajiem leguldītājiem.



Šī Piedāvājuma dokumenta sastādīšanas dienā abu augstāk minēto uzņēmumu faktiskais īpašnieks (un patiesā labuma guvējs) ir Ingus Salmiņš, kuram netiešā veidā (caur sabiedrību ar ierobežotu atbildību "Zīda") abos uzņēmumos pieder 60,66% daļu, un Ēriks Rengītis, kuram netiešā veidā (caur sabiedrību ar ierobežotu atbildību "Amplo") abos uzņēmumos pieder 30,33%.

Attiecīgi pastāv interešu konflikts starp SIA DN Funding Delta un SIA DN Operator, bet nepastāv interešu konflikts starp SIA DN Funding Delta un SIA DN Operator, no vienas puses, un Kredīta izsniedzēju, no otras puses.

4. INFORMĀCIJA PAR PIEDĀVĀJUMA NOTEIKUMIEM

4.1. Piedāvājuma iemesli un emisijas tīro ieņēmumu izlietojuma plāns

Emitents visus piesaistītos līdzekļus izmantos esošo saistību segšanai pret Kredītu izsniedzēju.

4.2. Parakstīšanās nosacījumi

Pirms galīgā lēmuma pieņemšanas, potenciālie ieguldītāji var iepazīties ar šo Piedāvājuma dokumentu, kā arī ar konkrēto piedāvāto vērtspapīru Galīgajiem noteikumiem Platformā.

Ieguldītāji var parakstīties uz vērtspapīriem, veicot ieguldījumus, izmantojot Platformu. Visi dienas laikā parakstītie vērtspapīri (no esošās dienas GMT+2 00:00 līdz nākamās dienas GMT+2 00:00) tiks emitēti dienas beigās.

Lai ieguldītājs būtu tiesīgs iegādāties vērtspapīrus, viņam ir jābūt SIA DN Operator klientam un, kā SIA DN Operator klientam, ir jāatbilst visām piemērojamām NILLTPFN un MiFID II prasībām.

4.3. Viena vērtspapīra cena vai tās noteikšanas mehānisms

Viena vērtspapīra cena ir 0,01 EUR, pamatojoties uz vērtspapīru denominācijas valūtu. Minimālais ieguldītāja ieguldījuma apjoms ir 1000 vērtspapīru (10.00 EUR). Pēc minimālā ieguldījuma apjoma sasniegšanas, ieguldītājs var iegādāties jebkādu papildus vērtspapīru skaitu.

4.4. Vērtspapīru apmaksas un iegūšanas kārtība

Parakstīšanās brīdī ieguldītājs veic apmaksu par vērtspapīriem, izmantojot savus līdzekļus Platformā.

Uzreiz pēc parakstīšanās, ieguldītājs Platformā var redzēt, uz kādiem vērtspapīriem viņš ir parakstījies.

Pēc vērtspapīru emisijas dienas beigām, ieguldītājs Platformā var redzēt iegādātos vērtspapīrus.

5. INFORMĀCIJA PAR EMITENTU UN TĀ KAPITĀLU

Emitenta nosaukums un reģistrācijas numurs	SIA DN Funding Delta, reģistrācijas numurs 40203385373
Juridiskā uzņēmuma forma	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas vieta un datums	Latvija, 08.03.2022
Piemērojamie tiesību akti un strīdu piekritība	Emitents darbojas saskaņā ar Latvijas Republikas atbilstošajiem spēkā esošajiem normatīvajiem tiesību aktiem. Visi strīdi tiks izskatīti Latvijas Republikas tiesās. Lietu piekritība nosakāma pēc Emitenta juridiskās adreses.
Kontaktinformācija	support@debitum.network ; +371 67 870 120
Juridiskā adrese	Ūnijas iela 8 k-7, Rīga, LV-1084, Latvija
Daļu turētāji	100% - SIA DN Operator, reģistrācijas numurs 42103092209
Patiesā labuma guvējs (PLG)	Ingus Salmiņš, Ēriks Reņģītis
Pamatkapitāls	2800 EUR Viss kapitāls ir apmaksāts

5.1. Organizācijas struktūra

Emitenta organizatoriskā struktūra sastāv no valdes un dalībnieku sapulces. Valde sastāv no diviem valdes locekļi ar tiesībām pārstāvēt katrs atsevišķi. Emitentam šobrīd ir viens valdes loceklis Henrijs Jansons. Otra valdes locekļa ievēlēšana šobrīd nav plānota, un valde darbojas viena valdes locekļa sastāvā.

Dalībnieku sapulces ietvaros 100% balsstiesību ir vienīgajam Emitenta dalībniekam – SIA DN Operator.

5.2. Citi vērtspapīri, kurus ir emitējis Emitents

Piedāvājuma dokumenta parakstīšanas brīdī Emitents nav emitējis citus vērtspapīrus.

5.3. Informācija par koncernu, kurā ietilpst Emitents

SIA DN Funding Delta pilnībā pieder licencētai ieguldījumu brokeru sabiedrībai SIA DN Operator. SIA DN Operator grupas struktūra ir attēlota un aprakstīta sadaļā 3.5.

5.4. Būtiskākie Emitenta riska faktori

BRĪDINĀJUMS: šajā sadaļā uzskaitītie riski un jebkāds cits neuzskaitīts risks var samazināt Emitenta spēju pildīt saistības, un vissliktākajā gadījumā var izraisīt Emitenta maksātnespēju, kas var novest pie tā, ka ieguldītājs daļēji vai pilnībā zaudēs plānotos procentu maksājumu un/vai ieguldīto pamatsummu.

Būtiskākie riska faktori, kas saistīti ar Emitentu un tā darbību:

1. **Grūtības Kredītu izsniedzēja kredītriska novērtēšanā:** Emitents emitē ar aktīviem nodrošinātus vērtspapīrus, kas balstīti uz aizdevuma līgumiem starp Kredītu izsniedzēju un Debitori. Neraugoties uz Emitenta rīcībā esošajiem kredītreitinga novērtēšanas modeļiem,

Emitents var nespēt pareizi novērtēt Kredītu izsniedzēja un/vai Debitoru pašreizējo un nākotnes finanšu stāvokli, kā arī noteikt to kredītspēju un/vai nodrošinājuma vērtību. Emitenta parādsaistību iegādes lēmumi ir daļēji balstīti uz Kredītu izsniedzēju sniegto informāciju, kura var būt neprecīza un uz kuras pamata Emitents var noteikt neatbilstošu kredītreitingu. Jebkura nespēja pareizi novērtēt Kredītu izsniedzēja un/vai Debitoru kredītrisku var atstāt būtiski negatīvu ietekmi uz Emitenta uzņēmējdarbību, finansiālo stāvokli, darbības rezultātiem, nākotnes perspektīvām vai naudas plūsmu.

2. **Darījumu partneru saistību nepildīšanas risks:** Emitents ir pakļauts riskam, ka Emitenta līgumiskie darījumu partneri var nepildīt savas saistības un ka Emitenta līgumisko darījumu partneru kredītkvalitāte var pasliktināties. Tas varētu atstāt negatīvu ietekmi uz Emitenta uzņēmējdarbību, finansiālo stāvokli, darbības rezultātiem, nākotnes perspektīvām vai naudas plūsmu.
3. **Grūtības piedzīt kavētās saistības no Kredītu izsniedzēja un/vai realizēt atsavinātos Kredītu izsniedzēja aktīvus, t.sk., Debitoru saistības:** Emitentam var neizdoties piemērot efektīvas un laicīgas parādu piedziņas metodes pret Kredītu izsniedzēju, kā arī Emitentam var neizdoties efektīvi un laicīgi atsavināt un/vai realizēt Kredītu izsniedzēja aktīvus, t.sk., Debitoru saistības, par iespējami labāko cenu. Tas var atstāt būtiski negatīvu ietekmi uz Emitenta uzņēmējdarbību, finansiālo stāvokli, darbības rezultātiem, nākotnes perspektīvām vai naudas plūsmu.
4. **Ierobežots Emitenta aktīvu kopums saistību izpildei:** Emitents ir īpašam nolūkam dibināta sabiedrība, kuras vienīgais mērķis ir emitēt vērtspapīrus ar nolūku tos izplatīt Platformā. Emitētie vērtspapīri ir nodrošināti ar konkrētiem aktīviem un Emitentam nav citas darbības vai aktīvu, ko izmantot vērtspapīru atmaksai. Tas var atstāt būtisku negatīvu ietekmi uz Emitenta uzņēmējdarbību, finansiālo stāvokli, darbības rezultātiem, nākotnes perspektīvām vai naudas plūsmu.

Šajā sadaļā nav uzskaitīti visi potenciālie riski, kas var ietekmēt Emitentu.

5.5. Būtiskākā finanšu informācija par Emitenta finanšu stāvokli

Par Emitentu (SIA DN Funding Gamma) tiek sniegti būtiskākie finanšu rādītāji par periodu 2022. finanšu gads, kā arī par periodu 2023. gada janvāris - septembris. Emitenta izsniedzēja pašu kapitāls 2023. gada septembra beigās bija EUR 2902.

	2022, EUR	2023 janvāris - septembris, EUR
Neto apgrozījums	0	134
EBIT	-12	114
Tīrā peļņa	-12	114
Kopējie aktīvi	2788	2902
Naudas līdzekļi	88	202
Kopējais pašu kapitāls	2788	2902
Pamatkapitāls		2 800

Pilns Emitenta gada pārskats par 2022. gadu latviešu valodā ir pievienots Pielikumā Nr. 1. Finanšu pārskats nav revidēts, jo uz Emitentu neattiecas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma 91. panta noteiktais pienākums zvērinātam revidentam revidēt (pārbaudīt) un sniegt revidenta ziņojumu par veiktās revīzijas (pārbaudes) rezultātiem un neattiecas Gada pārskatu un konsolidēto

gada pārskatu likuma 92. pantā noteiktais pienākums veikt gada pārskata ierobežoto pārbaudi. Visi skaitļi parādīti EUR.

5.6. Emitenta komercdarbība

Emitents ir SPV, kurš radīts ar mērķi iegādāties Kredītu izsniedzēja izsniegtus aizdevumus Debitoriem un emitēt ar aktīviem nodrošinātus vērtspapīrus uz šo pārņemto prasījumu tiesību bāzes. Emitents nenodarbojas ar cita veida saimniecisko darbību, Emitentam nav nekādu citu ikdienas izdevumu un ieņēmumu.

Emitentam savas darbības veikšanai nav nepieciešama licence, kā arī Emitentam nav patentu vai citu papildus nozīmīgu faktoru, kas varētu pozitīvi vai negatīvi ietekmēt tā darbību. Emitents izmanto licencētas ieguldījumu brokera sabiedrības, SIA DN Operator, pakalpojumus vērtspapīru sākotnējai izvietošanai un izplatīšanai.

Emitents šobrīd neveic un neplāno būtiskus ieguldījumus savas saimnieciskās darbības uzlabošanai.

Emitents uz doto brīdi nav iesaistīts tiesvedībā ne kā atbildētājs, ne kā prasītājs. Emitenta galvenie pārstāvji (dalībnieki un direktori) ir ar teicamu reputāciju un ne šobrīd, ne pēdējo trīs gadu laikā nav iesaistīti nekādā tiesvedībā saistībā ar krāpšanu vai citiem ekonomiska rakstura pārkāpumiem.

6. BŪTISKĀKĀ INFORMĀCIJA PAR KREDĪTU IZSNIEDZĒJU

Nosaukums un reģistrācijas numurs	Triple Dragon Delta Funding Ltd., reģistrācijas numurs 12641496
Juridiskā uzņēmuma forma	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību (<i>Private limited company</i>)
Reģistrācijas vieta un datums	Lielbritānija, 03.06.2020
Kontaktinformācija	accounts@tripledragon.co.uk
Juridiskā adrese	71-75 Shelton Street, Londona, WC2H 9JQ, Lielbritānijas Karaliste
Daļu turētāji	100% - Triple Dragon Ltd., reģistrācijas numurs 10521765
Patiesā labuma guvējs (PLG)	Charles Brooke, Petrus van der Pijl, Diederik van Lede
Pamatkapitāls	5 GBP Visi kapitāls ir apmaksāts

6.1. Kredītu izsniedzēja organizācijas struktūra

Kredītu izsniedzēja organizatoriskā struktūra sastāv no diviem direktoriem un dalībnieku sapulces.

Kredītu izsniedzēja direktors ar neierobežotām pilnvarām – Petrus Cornelis Johannes Van Der Pijl; Kredītu izsniedzēja direktors ar ierobežotām pilnvarām – Mārtiņš Liberts (Emitenta pārstāvis). Mārtiņa Liberta pilnvaras, kuras ir noteiktas Kredītu izsniedzēja statūtos ir:

1. Kredītu izsniedzēja bankas konta pārvalde, ieskaitot, veikt divkāršo apstiprināšanu cita direktora norādītiem maksājumiem, bloķēt cita direktora norādītos maksājumus, bloķēt cita direktora piekļuvi bankas kontam un pārņemt bankas kontu, ieskaitot, veikt transakcijas;
2. Nav pilnvarojuma veikt jebkādas ar saimniecisko darbību saistītas darbības.

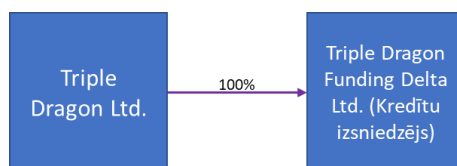
Dalībnieku sapulces ietvaros 100% balsstiesību ir vienīgajam Kredītu izsniedzēja dalībniekam – Triple Dragon Ltd, reģ. nr. 10521765.

6.2. Citi vērtspapīri, kuri ir emitēti pret Kredītu izsniedzēja aktīviem

2023. gada 13. decembrī pret Kredītu izsniedzēja aktīviem ir emitēti vērtspapīri kopējā vērtībā EUR 7 944 951.14. Visi šie vērtspapīri ir radīti un izvietoti sadarbībā ar Platformu.

6.3. Informācija par koncernu, kurā ietilpst Kredīta izsniedzējs

Triple Dragon Funding Delta Ltd. (Kredītu izsniedzējs) ir daļa no Triple Dragon Ltd. grupas. Abi uzņēmumi nodarbojas ar to pašu saimniecisko darbību. Triple Dragon Funding Delta Ltd. tika dibināts kā SPV sadarbībai ar SIA DN Operator grupu, lai nodrošinātu, ka šajā uzņēmumā nav citu saistību vai pienākumu, tādejādi atvieglojot parādu piedziņas mehānismu SIA DN Operator grupai.



6.4. Būtiskākie Kredītu izsniedzēja riska faktori

Būtiskākie riska faktori, kas saistīti ar Kredītu izsniedzēju un tā darbību:

1. **Grūtības Debitoru kredītriska novērtēšanā:** Neraugoties uz Kredītu izsniedzēja rīcībā esošajiem kredītreitinga novērtēšanas modeļiem, Kredītu izsniedzējs var nespēt pareizi novērtēt Debitoru pašreizējo un nākotnes finanšu stāvokli, kā arī noteikt tā kredītspēju un/vai nodrošinājuma vērtību. Kredītu izsniedzēja finansēšanas lēmumi ir daļēji balstīti uz Debitoru sniegto informāciju, kura var būt neprecīza vai maldinoša un uz kuras pamata Kredītu izsniedzējs var noteikt neatbilstošu kredītreitingu. Jebkura nespēja pareizi novērtēt Debitoru kredītrisku var atstāt būtiski negatīvu ietekmi uz Kredītu izsniedzēja uzņēmējdarbību, finansiālo stāvokli, darbības rezultātiem, nākotnes perspektīvām vai naudas plūsmu.
2. **Darījumu partneru saistību nepildīšanas risks:** Kredītu izsniedzējs ir pakļauts riskam, ka Kredītu izsniedzēja līgumiskie darījumu partneri var nepildīt savas saistības un ka Kredītu izsniedzēja līgumisko darījumu partneru kredīt kvalitāte var pasliktināties. Tas varētu atstāt negatīvu ietekmi uz Kredītu izsniedzēja uzņēmējdarbību, finansiālo stāvokli, darbības rezultātiem, nākotnes perspektīvām vai naudas plūsmu.
3. **Grūtības piedzīt kavētās saistības no Debitoriem un/vai realizēt atsavinātos Debitoru aktīvus:** Kredītu izsniedzējam var neizdoties piemērot efektīvas un laicīgas parādu piedziņas metodes pret Debitoriem, kā arī Kredītu izsniedzējam var neizdoties efektīvi un laicīgi atsavināt un/vai realizēt Debitoru aktīvus par iespējami labāko cenu. Tas var atstāt būtiski negatīvu ietekmi uz Kredītu izsniedzēja uzņēmējdarbību, finansiālo stāvokli, darbības rezultātiem, nākotnes perspektīvām vai naudas plūsmu.
4. **Ārvalstu valūtas riski:** Kredītu izsniedzējs darbojas dažādās jurisdikcijās un nodrošina aizdevumu produktus dažādās valūtās – EUR, GBP un USD. Tādējādi tā darbības rezultāti ir pakļauti ārvalstu valūtas kursu svārstībām, un jebkura nespēja pārvaldīt valūtas risku var atstāt būtiski negatīvu ietekmi uz Kredītu izsniedzēja uzņēmējdarbību, finanšu stāvokli, darbības rezultātiem, nākotnes perspektīvām vai naudas plūsmu.
5. **Likviditātes riski:** Kredītu izsniedzējs ir pakļauts likviditātes riskiem, kas rodas no nesakrītība starp tās aktīvu un saistību termiņiem, kas var traucēt savlaicīgi pildīt saistības. Ja īstermiņa un jo īpaši ilgtermiņa finansējums no starptautiskajiem kapitāla tirgiem nav pieejams vai, ja rodas aktīvu un saistību termiņu nesakrītība, tas var būtiski negatīvi ietekmēt tā uzņēmējdarbību, finanšu stāvokli, darbības rezultātus, perspektīvas vai naudu plūsmu.
6. **Regulāciju risks:** Šobrīd Kredītu izsniedzēja darbība nav pakļauta regulācijai, bet tas var nākotnē mainīties. Tomēr Kredītu izsniedzējam var nebūt pietiekamu finanšu līdzekļu, personāla kapacitātes un ziņu vai citu nepieciešamo resursu, lai laicīgi veiktu jebkādas prasītas izmaiņas sakarā ar Kredītu izsniedzēja saimnieciskās darbības regulāciju. Attiecīgi Kredītu izsniedzējam var tikt aizliegts nodarboties ar šobrīd veikto saimniecisko darbību, kas var būtiski negatīvi ietekmēt tā uzņēmējdarbību, finanšu stāvokli, darbības rezultātus, perspektīvas vai naudu plūst.
7. **Iekšējās kontroles risks jeb faktisko īpašnieku intereses var būt pretrunā ar ieguldītāju interesēm:** Kredītu izsniedzēju kontrolē vairākas personas. Galīgo faktisko īpašnieku intereses dažos gadījumos var būt pretrunā ar ieguldītāju interesēm, it īpaši, ja Kredītu izsniedzējam rodas finansiālas grūtības vai ja tas nespēj nomaksāt savas parādsaistības, kad iestājas to nomaksas termiņš. Galīgajiem faktiskajiem īpašniekiem var būt interese par finansējuma piesaistīšanu vai citu darījumu veikšanu, kas, pēc viņu domām, varētu uzlabot viņu ieguldījumus kapitālā, lai gan šādi darījumi var palielināt Kredītu izsniedzēja parādsaistības, radīt Kredītu izsniedzējam nepieciešamību pārdot aktīvus vai kā citādi pasliktināt Kredītu izsniedzēja spēju veikt no vērtspapīriem izrietošos maksājumus. Jebkurš potenciāls konflikts

starp netieši kontrolējošā akcionāra vai galīgo faktisko īpašnieku interesēm, no vienas puses, un ieguldītājiem, no otras puses, var būtiski negatīvi ietekmēt vērtspapīru vērtību.

6.5. Kredītu izsniedzēja komercdarbība

Kredītu izsniedzējam nav nepieciešama licence savas darbības veikšanai, kā arī Kredītu izsniedzējam nav patentu vai citi papildus nozīmīgi faktori, kas varētu pozitīvi vai negatīvi ietekmēt tā darbību.

Kredītu izsniedzēja saimnieciskā darbība sastāv no vairākām pamata aktivitātēm, kuras ir nepieciešams veikt, lai atrastu pareizos sadarbības partnerus: meklēt klientus, novērtēt klientu izstrādājamo lietotņu vai spēļu kvalitāti, sekot līdzi lietotņu un spēļu industrijai un tirgus attīstības tendencēm, novērtēt lietotņu un spēļu potenciālu (iespējamo lietotāju skaitu, iespējamo lietotāju maksu), aprēķināt esošos lietotņu un spēļu esošos un nākotnes ieņēmumus. Visa Kredītu izsniedzēja saimnieciskā darbība ir korekti un pilnībā attēlota tā finanšu atskaitēs, t.sk., bilancē un peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Kredītu izsniedzējs piesaista finansējumu savas saimnieciskās darbības finansēšanai.

Kredītu izsniedzējs šobrīd neveic un neplāno būtiskus ieguldījumus savas saimnieciskās darbības uzlabošanai. Bet Kredītu izsniedzējs plāno ar papildus finanšu līdzekļiem palielināt saimnieciskās darbības rezultātu (veicot lielāku skaitu tādu pašu operāciju).

Kredītu izsniedzējs uz doto brīdi nav iesaistīts tiesvedībā ne kā atbildētājs, ne kā prasītājs. Kredītu izsniedzēja galvenie pārstāvji (dalībnieki un direktori) ir ar teicamu reputāciju un ne šobrīd, ne pēdējo trīs gadu laikā nav iesaistīti nekādā tiesvedībā saistībā ar krāpšanu vai citiem ekonomiska rakstura pārkāpumiem.

7. INFORMĀCIJA PAR KREDĪTU IZSNIEDZĒJA FINANŠU STĀVOKLI

Par Kredītu izsniedzēju tiek sniegti būtiskākie finanšu rādītāji par periodu 2022. finanšu gads, kā arī par periodu 2023. gada janvāris - septembris. Kredītu izsniedzēja pašu kapitāls, iekļaujot subordinētos aizdevumus no Triple Dragon Ltd. (reģistrācijas numurs 10521765), 2023. gada septembra beigās bija USD 2 296 693.72.

	2022, USD	2023 janvāris - septembris, USD
Neto apgrozījums	1 546 301	1 659 275
EBIT	989 833	2 066 637
Tīrā peļņa	0	318 745
Kopējie aktīvi	7 391 506	10 885 795
Naudas līdzekļi	172 731	45 665
Kopējais pašu kapitāls	0	318 745

Pilns Kredītu izsniedzēja gada pārskats par 2022. gadu angļu valodā ir pievienots Pielikumā Nr. 2. Finanšu pārskats nav revidēts, jo Kredītu izsniedzējs atbilst 2006. gada Anglijas un Velsas Uzņēmumu likuma 467. un 477. pantā noteiktajiem izņēmumiem, kad gada pārskats var netikt revidēts. Visi skaitļi parādīti USD.

Papildus šim Piedāvājuma Dokumentam Pielikumā Nr. 3 ir pievienots Kredītu izsniedzēja operatīvais finanšu pārskats par 2023. gada janvāris-septembris periodu angļu valodā. Šis operatīvais finanšu pārskats nav revidēts. Visi skaitļi parādīti USD.

Pēc 2022. gada finanšu pārskata sastādīšanas ar Kredītu Izsniedzēju nav notikušas nozīmīgas izmaiņas tā finanšu stāvoklī vai komerciālajā darbībā, kas varētu būtiski ietekmēt ieguldītāju lēmumu par vērtspapīru iegādi.

PIELIKUMS NR. 1 Emitenta gada pārskats par 2022. gadu

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs **40203385373**
Nosaukums **DN FUNDING DELTA SIA**
Adrese **Ūnijas iela 8 k-7, Rīga, LV-1084**
Taksācijas periods no **08.03.2022 līdz 31.12.2022**

Pamatinformācija

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40203385373

Periods no 08.03.2022 līdz 31.12.2022

Pamatojums saīsināta pārskata perioda iesniegšanai **Uzņēmums atbilst mikrosabiedrības statusam saskaņā ar "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma" 5. panta 2.daļu. Saskaņā ar "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma" 9.panta 1.daļu un 58.panta 1.daļu 2022.gada pārskatam nav sagatavots:**

- 1) Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc tiešās metodes.**
- 2) Pašu kapitāla izmaiņu pārskats sastādīts pēc vertikālas shēmas**
- 3) Finanšu pārskata pielikums.**

Vidējais darbinieku skaits	0
Likvidācijas slēguma bilance	Nē
Saimnieciskās darbības pārskats	Nē
Sagatavots atbilstoši starptautiskajiem grāmatvedības standartiem	Nē
Atsevišķi posteņi (arī iepriekšējā pārskata gada posteņi) sagatavoti atbilstoši starptautiskajiem grāmatvedības standartiem	Nē
Uzņēmējdarbības forma	Kapitālsabiedrība
Persona, kura kāro grāmatvedības uzskaiti	valdes loceklis
Personas vārds, uzvārds	Henrijs Jansons
Personas amats	Valdes loceklis
Gada pārskata apstiprināšanas datums	23.05.2023
Amatpersonas amats	
Publiskas sabiedrības meitas sabiedrība	Nē

Bilances aktīvi

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40203385373

Periods no 08.03.2022 līdz 31.12.2022

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
Ilgtermiņa ieguldījumi	10		
Apgrozāmie līdzekļi	350		
II. Debitori:	460		
2. Radniecīgo sabiedrību parādi.	480	2 700	0
II. Debitori kopā	550	2 700	0
III. Īstermiņa finanšu ieguldījumi:	560		
IV. Nauda.	620	88	0
Apgrozāmie līdzekļi kopā	630	2 788	0
BILANCE	640	2 788	0

Bilances pasīvi

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40203385373

Periods no 08.03.2022 līdz 31.12.2022

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
Pašu kapitāls:	650		
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls).	660	2 800	0
5. Rezerves:	700		
7. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	790	-12	0
Pašu kapitāls kopā	800	2 788	0
Uzkrājumi:	810		
Ilgtermiņa kreditori:	860		
Īstermiņa kreditori:	1 020		
BILANCE	1190	2 788	0

Peļņas vai zaudējumu aprēķins (PZA)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40203385373

Periods no 08.03.2022 līdz 31.12.2022

Klasificēts pēc izdevumu funkcijām (PZA2)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40203385373

Periods no 08.03.2022 līdz 31.12.2022

Klasificēts pēc izdevumu funkcijām (PZA2)			
Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
5. Administrācijas izmaksas.	70	12	0
13. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	240	-12	0
15. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	260	-12	0
18. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi.	290	-12	0

Citi dokumenti

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40203385373

Periods no 08.03.2022 līdz 31.12.2022

	Dokuments	Faila nosaukums
1	Grāmatvedības politikas maiņas ietekme uz iepriekšējo gadu rādītājiem	
2	Grāmatvedības aplēšu ietekme uz iepriekšējo gadu rādītājiem	
3	Kļūdu ietekme uz iepriekšējo gadu rādītājiem	
4	Vadības ziņojums	VAD BAS ZI OJUMS.docx
5	Paskaidrojums par gada pārskata apstiprināšanu	Paskaidrojums.docx
6	Informācija par zaudējumiem, kurus radījusi aktīvu vērtības samazināšanās	
7	Zvērināta revidenta ziņojuma noraksts (Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma 91.pants)	
8	Zvērināta revidenta ierobežotās pārbaudes ziņojuma noraksts (Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma 92.pants)	
9	Finanšu pārskata pielikums	Pielikumi.pdf
10	Protokols	Protokols.edoc

Dokumenta numurs EDS: **91553914**

Iesniegšanas datums:

29.05.2023

PIELIKUMS NR. 2: Gada pārskats par 2022. gadu

Balance Sheet

Triple Dragon Funding Delta
As of December 31, 2022

DEC 31, 2022

Assets

Current Assets

Cash and Cash Equivalents	172,731.11
Accounts Receivable	495,393.40
AlphaFX Hedge Margin	268,802.92
Prepayments	(7,500.00)
Total Current Assets	929,427.43

Issued Loans	6,462,078.60
Total Assets	7,391,506.03

Liabilities and Equity

Liabilities

Current Liabilities

Accounts Payable	154,727.33
Accruals	393,924.55
Suspense	312,549.76
TD Balance Account	76,468.61
Total Current Liabilities	937,670.25

Long Term Liabilities	6,453,836.20
Total Liabilities	7,391,506.45

Equity

Owners Contribution	505,298.58
Retained Earnings	(505,299.00)
Total Equity	(0.42)

Total Liabilities and Equity	7,391,506.03
-------------------------------------	---------------------

Income Statement New

Triple Dragon Funding Delta
For the year ended December 31, 2022

2022

Income	
Fee Income	11,250.00
Interest Income	1,535,050.80
Total Income	1,546,300.80
Expenses	
Interest Expense	801,659.14
Fee Expense	61,779.76
Total Expenses	863,438.90
Gross Profit	682,861.90
Other Income / (Expense)	
TD Charges	(486,083.28)
Total Other Income / (Expense)	(486,083.28)
Operating Revenue	196,778.62
Operating Expenses	
Bank Fees	323.33
Consulting & Accounting	2,531.08
Legal Expenses	5,750.12
Total Operating Expenses	8,604.53
Operating Profit	188,174.09
Non-Operating Income	
Bank Revaluations	(21,657.91)
Realized Currency Gains	(167,360.61)
Unrealized Currency Gains	844.43
Total Non-Operating Income	(188,174.09)
Net Income	-

PIELIKUMS NR. 3: Operatīvais finanšu pārskats par 2023.gada 3. ceturksni

Balance Sheet

Triple Dragon Funding Delta
As of September 30, 2023

SEP 30, 2023

Assets

Current Assets

Cash and Cash Equivalents	45,664.85
Accounts Receivable	1,021,025.21
AlphaFX Hedge Margin	135,263.97
Total Current Assets	1,201,954.03

Issued Loans	9,683,840.81
--------------	--------------

Total Assets	10,885,794.84
---------------------	----------------------

Liabilities and Equity

Liabilities

Current Liabilities

Accounts Payable	146,516.08
Accruals	391,377.90
TD Balance Account	2,033,293.36
TD Short-Term	342,958.22
Total Current Liabilities	2,914,145.56

Long Term Liabilities	7,652,904.35
-----------------------	--------------

Total Liabilities	10,567,049.91
--------------------------	----------------------

Equity

Current Year Earnings	318,745.35
Owners Contribution	505,298.58
Retained Earnings	(505,299.00)
Total Equity	318,744.93

Total Liabilities and Equity	10,885,794.84
-------------------------------------	----------------------

Income Statement (Profit and Loss)

Triple Dragon Funding Delta

For the 9 months ended September 30, 2023

JAN-SEP 2023

Income	
Fee Income	3,964.71
Interest Income	1,655,310.52
Total Income	1,659,275.23
Gross Profit	
	1,659,275.23
Operating Expenses	
Bad Debt	(312,549.76)
Bank Fees	315.80
Bank Revaluations	(4,443.48)
Consulting & Accounting	215.23
Interest Expense	752,892.09
Legal Expenses	913.69
Realized Currency Gains	(92,966.82)
Unrealized Currency Gains	1,153.45
Total Operating Expenses	345,530.20
Operating Income	
	1,313,745.03
Other Income / (Expense)	
TD Charges	(994,999.68)
Total Other Income / (Expense)	(994,999.68)
Net Income	
	318,745.35