

SPECIALIOSIOS UŽDAROJO TIPO
PRIVATAUS KAPITALO INVESTICINĖS BENDROVĖS

INVL Technology

2023 M. METINIS PRANEŠIMAS, 2023 METŲ FINANSINĖS ATASKAITOS,
PARENGTOS PAGAL TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
STANDARTUS, PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS SAJUNGOJE

Kazimieras Tonkūnas UTIB „INVL Technology“ Investicinio komiteto pirmininkas, kvalifikuotu el. parašu pasirašo Bendrovės finansines ataskaitas už 2023 m., 2023 m. metinį pranešimą bei atsakingų asmenų patvirtinimą.	Agnė Vainauskienė Bendrovės Valdymo įmonės alternatyvių fondų apskaitos vadovė, kvalifikuotu el. parašu pasirašo bendrovės finansines ataskaitas už 2023 m. bei atsakingų asmenų patvirtinimą.
--	--

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

2024 m. balandžio 8 d.

Vadovaujantis Lietuvos Banko informacijos atskleidimo taisyklėmis bei Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 12 straipsniu, SUTPKIB „INVL Technology“ vadovybė patvirtina, kad mūsų žiniomis pateikiamos Bendrovės 2023 m. finansinės ataskaitos yra paruoštos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje, ir atitinka tikrovę bei teisingai parodo SUTPKIB „INVL Technology“ bei bendrą portfelio įmonių turtą, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną ar nuostolius ir pinigų srautus.

Pateiktame 2023 m. metiniame pranešime yra teisingai nurodyta verslo plėtros ir veiklos apžvalga, kompanijos ir jos portfelio įmonių būklė kartu su pagrindinių rizikų ir neapibrėžtumų, su kuriais susiduriama, aprašymais.

PRIDEDAMA:

- Bendrovės 2023 m. finansinės ataskaitos.
- 2023 m. metinis pranešimas pranešimas.

UTIB „INVL Technology“
Investicinio komiteto pirmininkas

Kazimieras Tonkūnas

Valdymo įmonės UAB „INVL Asset Management“
Alternatyvių fondų apskaitos vadovė

Agnė Vainauskienė

TURINYS

PAGRINDINĖ INFORMACIJA	4
BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA	5
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA	6
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	7
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	8
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS	9
1 Bendroji informacija.....	9
2 Reikšmingos apskaitos politikos informacijos apibendrinimas	10
3 Apskaitiniai įvertinimai ir sprendimai	15
4 Finansinis turtas, apskaitomas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelnu ar nuostoliais	16
5 Pinigai ir pinigų ekvivalentai	20
6 Paskolos	20
7 Rezervai	21
8 Atidėjiniai	22
9 Gautos paskolos	22
10 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	22
11 Grynųjų aktyvų vertė (TFAS neapibrėžtas rodiklis)	22
12 Dividendų ir palūkanų pajamos.....	22
13 Kitos sąnaudos (įskaitant atlygį už Bendrovės auditą)	23
14 Pelno mokestis.....	23
15 Pelnas, tenkantis vienai akcijai	23
16 Susijusių šalių sandoriai.....	24
17 Informacija pagal segmentus	25
18 Finansinės priemonės pagal kategorijas	25
19 Finansinis rizikos valdymas	26
20 Įvykiai po ataskaitinio laikotarpio	29
METINIS PRANEŠIMAS	30

UTIB „INVL TECHNOLOGY“

Įmonės kodas 300893533, Gynėjų g. 14, Vilnius, Lietuva
2023 M. FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

PAGRINDINĖ INFORMACIJA

Vadovybė

Stebėtojų taryba

Audrius Matikiūnas (iki 2023.02.20)
Indrė Mišeikytė (iki 2023.02.20)
Gintaras Rutkauskas (iki 2023.02.20)

Valdymo įmonė

UAB „INVL Asset Management“

Investicinis komitetas

P. Kazimieras Tonkūnas (pirmininkas)
P. Vida Tonkūnė
P. Vytautas Plunksnis
P. Nerijus Drobavičius

Depozitoriumas:

AB SEB bankas

Adresas ir įmonės kodas

Registracijos adresas:
Gynėjų g. 14,
Vilnius,
Lietuva

Įmonės kodas 300893533

Bankai

AB SEB bankas
AB Šiaulių bankas

Šias finansines ataskaitas Valdymo įmonė patvirtino išleidimui 2024 m. balandžio 8 d. ir jas pasirašė:

Dokumentas pasirašytas kvalifikuotu el. parašu

Kazimieras Tonkūnas
„INVL Technology“ investicinio komiteto
pirmininkas

Dokumentas pasirašytas kvalifikuotu el. parašu

Agnė Vainauskienė
„INVL Asset Management“ alternatyvių fondų
apskaitos vadovė

BENDRŪJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

	Pastabos	2023 m.	2022 m.
Grynasis finansinio turto tikrosios vertės pokytis	4	9.949	(424)
Dividendų pajamos	12	500	800
Palūkanų pajamos	12	292	138
Pajamų iš viso		10.741	514
Valdymo mokestis	2.8	(481)	(590)
Sėkmės mokestis/mokesčio atstatymas	8	(4.906)	2.339
Kitos sąnaudos	13	(182)	(148)
Veiklos sąnaudų iš viso		(5.569)	1.601
Veiklos pelnas (nuostolis)		5.172	2.115
Finansinės veiklos sąnaudos		(7)	-
Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostolis) prieš apmokestinimą		5.165	2.115
Pelno mokestis	14	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostolis)		5.165	2.115
Grynosios kitos bendrosios ataskaitinio laikotarpio pajamos po mokesčių		-	-
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO BENDRŪJŲ PAJAMŲ, IŠ VISO		5.165	2.115
Paprastasis ir sumažintas pelnas (nuostolis), tenkantis akcijai (EUR)	15	0,43	0,18

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

	Pastabos	2023 m. gruodžio 31 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
TURTAS			
Ilgalaikis turtas			
Finansinis turtas, apskaitomas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelnu ar nuostoliais	4	44.890	34.941
Paskolos	6	1.895	1.895
Ilgalaikio turto iš viso		46.785	36.836
Trumpalaikis turtas			
Paskolos	6	1.354	878
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	749	733
Trumpalaikio turto iš viso		2.103	1.611
Turto iš viso		48.888	38.447
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
Nuosavas kapitalas			
Įstatinis kapitalas	1	3.531	3.531
Akcijų priedai		8.268	8.268
Savos akcijos		(280)	(294)
Rezervai	7	10.337	10.257
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)		21.673	16.508
Nuosavo kapitalo iš viso		43.529	38.270
Įsipareigojimai			
Atidėjiny sėkmės ir kaupiamai valdymo mokesčio daliai	8	4.906	-
Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso		4.906	-
Trumpalaikiai įsipareigojimai			
Paskolos	9	300	-
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	10	153	177
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso		453	177
Įsipareigojimų iš viso		5.359	177
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		48.888	38.447

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	Pastabos	2023 m.	2022 m.
Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostolis)		5.165	2.115
Nepiniginiai srautai:			
Dividendų (pajamos)	12	(500)	(138)
Palūkanų (pajamos)	12	(292)	424
Palūkanų sąnaudos		7	
Finansinio turto grynasis tikrosios vertės pokytis	4	(9.949)	(2.339)
Atidėjiny sėkmės ir kaupiamai valdymo mokesčio daliai	8	(4.906)	2.115
		(663)	(738)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:			
Gauti dividendai	12	500	800
Kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(31)	(11)
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		469	789
Sumokėtas pelno mokestis		-	-
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		(194)	51
Investicinės veiklos pinigų srautai			
Gautos palūkanos, panašios pajamos	16	316	25
Suteiktos paskolos	16	(1.150)	(2.070)
Grąžintos paskolos	16	650	600
rynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(184)	(1.445)
Finansinės veiklos pinigų srautai			
Savų akcijų įsigijimas		-	-
Gauti mokėjimai už mokėjimus akcijomis		94	30
Gautos paskolos		300	-
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		394	30
Valiutos kurso pokyčio įtaka grynujų pinigų ir jų ekvivalentų likučiui		-	-
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų (sumažėjimas) padidėjimas		16	(1.364)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		733	2.097
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	5	749	733

UTIB „INVLT TECHNOLOGY“

Įmonės kodas 300893533, Gynėjų g. 14, Vilnius, Lietuva

2023 M. FINANSINĖS ATASKAITOS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

	Įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos	Privalomasis rezervas	Savų akcijų supirkimo rezervas	Atlygio akcijomis rezervas	Nepaskirstytasis pelnas	Viso
Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.	3.531	8.268	(296)	354	9.800	75	14.393	36.125
Savų akcijų įsigijimas	-	-	-	-	-	-	-	-
Mokėjimas akcijomis	-	-	2	-	-	28	-	30
Perkėlimas į privalomąjį rezervą	-	-	-	-	-	-	-	-
Viso sandoriai su Bendrovės akcininkais, pripažinta tiesiogiai nuosavybėje	-	-	2	-	-	28	-	30
2022 m. grynasis pelnas	-	-	-	-	-	-	2.115	2.115
Bendrųjų pajamų (išlaidų) iš viso	-	-	-	-	-	-	2.115	2.115
Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.	3.531	8.268	(294)	354	9.800	103	16.508	38.270
Savų akcijų įsigijimas	-	-	-	-	-	-	-	-
Mokėjimas akcijomis	-	-	14	-	-	80	-	94
Perkėlimas į privalomąjį rezervą	-	-	-	-	-	-	-	-
Viso sandoriai su Bendrovės akcininkais, pripažinta tiesiogiai nuosavybėje	-	-	14	-	-	80	-	94
2023 m. grynasis pelnas	-	-	-	-	-	-	5.165	5.165
Bendrųjų pajamų (išlaidų) iš viso	-	-	-	-	-	-	5.165	5.165
Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.	3.531	8.268	(280)	354	9.800	183	21.673	43.529

UTIB „INVL TECHNOLOGY“

Įmonės kodas 300893533, Gynėjų g. 14, Vilnius, Lietuva

2023 M. FINANSINĖS ATASKAITOS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1 Bendroji informacija

UTIB „INVL Technology“ (įmonės kodas 300893533 – Bendrovė) yra Lietuvos Respublikoje registruota uždarojo tipo investicinė bendrovė, registruota adresu Gynėjų g. 14, Vilnius, Lietuva.

2016 m. liepos 14 d. Lietuvos bankas Bendrovei išdavė specialaus uždarojo tipo privataus kapitalo investicinės bendrovės licenciją. Remiantis Bendrovės įstatais, Bendrovė vykdys veiklą iki 2026 m. liepos 14 dienos, su galimybe pratęsti veiklą dar du metus. Investicinio subjekto statusą turinčios Bendrovės veiklą prižiūri Lietuvos bankas, taip suteikiant papildomą saugumą investuotojams.

„INVL Technology“ strategija – investuoti į potencialo tapti globaliomis turinčias nacionalines informacinių technologijų įmones Europoje. Bendrovė siekia jas aktyviai vystyti ir paversti globaliomis, šiam tikslui išnaudodama valdomų įmonių prieigą prie rinkų ir intelektualinį kapitalą.

Siekiant veiklos efektyvumo ir investicijų kontrolės, valdymo įmonės UAB „INVL Asset Management“ valdybos sprendimu sudarytas investicinis komitetas. Investicinį komitetą sudaro 4 (keturi) Valdymo įmonės atstovai (darbuotojai, Valdymo įmonės valdymo organų nariai, kiti Valdymo įmonės valdybos sprendimu paskirti asmenys). Investicinio komiteto uždavinys – užtikrinti Bendrovės tikslus, investavimo strategiją ir rizikos ribojimus atitinkančių investicinių ir valdymo sprendimų dėl Bendrovės turto valdymo priėmimą, vykdyti priimtų sprendimų priežiūrą. Nuo 2021 m. balandžio 29 d. Bendrovėje suformuota stebėtojų taryba, kuri pakeitė patariamąjį komitetą, suformuotą 2017 metų balandžio 18 d. Stebėtojų tarybos uždavinys – užtikrinti Bendrovės ir jos akcininkų interesų atstovavimą, šio organo atskaitomybę akcininkams ir objektyvią bei nešališką Bendrovės veiklos priežiūrą. Atsižvelgiant į 2022 m. lapkričio 30 d. įsigaliojusią naują Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo redakciją, pagal kurios 78 straipsnio 1 dalies nuostatas reikalavimas sudaryti kolegialų organą, atliekantį priežiūros funkcijas, nebetaikomas Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatyme nurodytoms investicinėms bendrovėms, kurių teisinė forma yra akcinė bendrovė ir kurių akcijomis leista prekiauti reguliuojamoje rinkoje. Bendrovės kolegialus priežiūros funkciją atliekantis organas - stebėtojų taryba - buvo panaikintas. Įstatuose buvo numatyta galimybė bendrovės valdymo įmonei sudaryti Bendrovės patariamąjį komitetą.

Bendrovė veikia kaip į stambaus verslo ir valstybinius segmentus orientuotas IT įmonių klasteris. Bendrovės valdomos įmonės skirstomos į 3 funkcines grupes: verslo klimato gerinimo ir e. valdymo, IT paslaugų ir programavimo bei kibernetinio saugumo. Verslo klimato gerinimo ir e. valdymo grupei priklauso „NRD įmonių“ grupė, kibernetinio saugumo – UAB NRD CS, o IT paslaugų ir programavimo grupė sudaryta sujungus IT infrastruktūros ir sprendimų IT imlioms pramonės šakoms veiklos sritis. 2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovės tiesiogiai ir netiesiogiai valdomų įmonių portfelį sudarė 17 veiklą vykdančių įmonių. 2022 m. pabaigoje Bendrovės tiesiogiai ir netiesiogiai valdomų įmonių portfelį sudarė 18 veiklą vykdančių įmonių.

Bendrovė yra sudariusi depozitoriumo paslaugų sutartį su AB SEB banku, kuris veikia kaip Bendrovės turto depozitoriumas.

Valdymo įmonė valdo Bendrovės investicinių instrumentų portfelį, vadovaudamasi diversifikavimo principais, nustatytais įstatuose (atitiktis šiems Bendrovės investicinių instrumentų portfelio principams turi būti pasiekta per keturis metus nuo tos dienos, kai Lietuvos bankas išdavė leidimą registruoti Bendrovės dokumentus ir pasirinkti depozitoriumą). Bendrovė negali investuoti daugiau kaip 30 procentų Bendrovės grynujų aktyvų vertės į vieno emitento instrumentus. Rodiklis gali būti viršijamas iki 4 metų nuo Bendrovės tapimo uždarojo tipo investicine Bendrove dienos. Detalesni reikalavimai yra nustatyti Bendrovės įstatuose ir 19.1 pastaboje.

2023 m. ir 2022 m. gruodžio 31 d. Bendrovės įstatinį kapitalą sudaro 12.175.321 paprastųjų vardinių 0,29 euro nominalios vertės akcijos. Visos Bendrovės akcijos yra pilnai apmokėtos. Portfelio įmonės Bendrovės akcijų neturi. Bendrovės akcininkais, turinčiais virš 5 proc. akcinio kapitalo (pagal turimų balsų skaičių) 2023 m. ir 2022 m. gruodžio 31 d. buvo:

	Turimų akcijų skaičius 2023.12.31	Įstatinio kapitalo dalis (%) 2023.12.31	Turimų akcijų skaičius 2022.12.31	Įstatinio kapitalo dalis (%) 2022.12.31
UAB „LJB Investments“ (kontroliuojantis akcininkas Alvydas Banys)	2.424.152	19,91%	2.424.152	19.91%
INVL LIFE UAB (kontroliuojantis akcininkas AB „Invalda INVL“)	1.873.678	15,39%	1.873.678	15.39%
Irena Ona Mišeikienė	1.466.421	12,04%	1.466.421	12.04%
AB „Lietuvos draudimas“	909.090	7,47%	909.090	7.47%
Kazimieras Tonkūnas	675.452	5,55%	675.452	5.55%
Alvydas Banys	618.745	5,08%	618.745	5.08%
Bendrovė (savos akcijos)	101.252	0,83%	106.799	0.88%
Kiti	4.106.531	33,73%	4.100.984	33.68%
Iš viso	12.175.321	100,00%	12.175.321	100.00%

Bendrovės akcijos nuo 2014 m. birželio 4 d. įtrauktos į NASDAQ Vilnius Baltijos Papildomąjį prekybos sąrašą.

2023 ir 2022 metais Bendrovė darbuotojų neturėjo.

2 Reikšmingos apskaitos politikos informacijos apibendrinimas

2.1 Rengimo pagrindas

Atitikties patvirtinimas

Bendrovės finansinės ataskaitos yra parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje (toliau – ES).

Bendrovė veikia kaip investicinis subjektas pagal 10-ąjį TFAS „Konsoliduotos finansinės ataskaitos“. Bendrovė neturi dukterinių bendrovių, kurios teiktų paslaugas, susijusias su Bendrovės investicine veikla, todėl neturi konsoliduojamų dukterinių įmonių ir atitinkamai nerengia konsoliduotųjų finansinių ataskaitų.

Finansinės ataskaitos rengiamos įsigijimo savikainos pagrindu, išskyrus finansinį turtą ir finansinius įsipareigojimus, apskaitomus Tikraja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelnu ar nuostoliais. Finansinės ataskaitos yra pateikiamos tūkstančiais eurų, o sumos yra suapvalintos iki artimiausio tūkstančio, jei kitaip nurodyta.

Rengiant finansines ataskaitas pagal TFAS reikalavimus, reikia atlikti svarbius apskaitinius vertinimus. Taip pat vadovybei tenka priimti sprendimus, susijusius su Bendrovės taikomais apskaitos principais. Sritys, kuriose tenka priimti reikšmingus ir sudėtingus sprendimus, arba sritys, kuriose daromos prielaidos ir taikomi apskaitiniai vertinimai turi reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms, aprašytos 3 pastaboje. Nors šie vertinimai remiasi vadovybės turimomis žiniomis apie esamą padėtį ar veiksmus, faktiniai rezultatai galiausiai gali skirtis nuo šių vertinimų.

Naujų ir/ar pakeistų TFAS ir TFAAK aiškinimų taikymas

Šiais ataskaitiniais metais Bendrovė pradėjo taikyti naujus ir pakeistus TFAS bei TFAAK aiškinimus, kurie taikomi metiniams laikotarpiams, prasidedantiems 2023 m. sausio 1 d. arba vėliau:

- 1-ojo TAS pataisos ir 2-ojo TFAS praktinio vadovo pataisos: „Apskaitos politikos atskleidimas“;
- 8-ojo TAS pataisos „Apskaitinių įvertinimų apibrėžimas“;
- 12-ojo TAS pataisos: „Atidėtasis pelno mokestis, susijęs su iš vieno sandorio kylančiu turtu ir įsipareigojimais“;
- 12-ojo TAS pataisos: „Tarptautinė mokesčių reforma. Antrojo ramsčio pavyzdinės taisyklės“;
- 17-asis TFAS „Draudimo sutartys“.

1-asis TAS buvo pakeistas, reikalaujant įmonės atskleisti reikšmingą apskaitos politikos informaciją, o ne reikšmingų apskaitos principų apibendrinimą. Pataisa pateikia reikšmingos apskaitos politikos informacijos apibrėžimą. Pataisa taip pat paaiškina, kad apskaitos politikos informacija laikoma, kad bus reikšminga, jei finansinių ataskaitų vartotojai be jos negalėtų suprasti kitą reikšmingą informaciją finansinėse ataskaitose. Pataisa pateikia apskaitos politikos informacijos pavyzdžius, kurie tikėtina būtų laikomi reikšmingi įmonės finansinėse ataskaitose. Be to, 1-ojo TAS pataisa paaiškina, kad nereikšminga apskaitos politikos informacija turi būti neatskleista. Jei ji atskleidžiama, ji neturi užgožti reikšmingą apskaitos politikos informaciją. Palaikant pakeitimą, 2-asis TFAS praktikos vadovas „Sprendimai dėl reikšmingumo“ buvo pakeistas, kad pateiktų gaires, kaip taikyti reikšmingumo koncepcija apskaitos politikos atskleidimams. Pataisos turėjo įtakos Bendrovės apskaitos politikos atskleidimui, tačiau neturėjo įtakos Bendrovės finansinių ataskaitų straipsnių vertinimui, pripažinimui ar pateikimui.

Visos nuo 2023 m. sausio 1 d. pradėtos taikyti standartų pataisos neturėjo įtakos Bendrovės 2023 m. finansinėms ataskaitoms

Patvirtinti taikymui ES, bet dar neįsigalioję ir anksčiau laiko nepradėti taikyti standartai

Kitos standartų pataisos ir nauji standartai, kurie yra patvirtinti taikymui ES, bet dar neįsigalioję, yra neaktualūs Bendrovei.

Taikymui ES nepatvirtinti standartai

Standartų pataisos ir nauji standartai, kurie dar nėra patvirtinti taikymui ES, yra neaktualūs Bendrovei.

2 Reikšmingos apskaitos politikos informacijos apibendrinimas (tęsinys)

2.2 Investicinis subjektas ir konsoliduotosios ataskaitos

Investicinis subjektas

Bendrovė turi daug tarpusavyje nesusijusių Investuotojų. Bendrovė turi daug investicijų. Investuotojai turi Bendrovės išleistus nuosavybės vertybinius popierius – akcijas. Pagal TFAS nuostatas, Bendrovė atitinka visus investiciniam ūkio subjektui keliamus reikalavimus:

- (i) gauna lėšas iš Investuotojų, kad teiktų jiems investicijų valdymo paslaugas;
- (ii) pasižada Investuotojams užtikrinti, kad jos veiklos tikslas yra investuoti lėšas išskirtinai tam, kad gautų grąžos iš kapitalo vertės padidėjimo, investicinių pajamų arba ir vieno, ir kito;
- (iii) matuoja ir vertina visų savo investicijų rezultatus ir priima investicinius sprendimus remdamiesi Tikrąją verte kaip pagrindiniu kriterijumi.

Dukterinės įmonės

Bendrovė atitinka investicinio subjekto sąvoką pagal 10-ąją TFAS ir atitinkamai privalo apskaityti investicijas į dukterines įmones tikrąja verte, vertės pasikeitimą pripažįstant pelnu ar nuostoliais. Tikroji investicijų į dukterines įmones vertė yra nustatoma nuosekliai laikantis principų, aprašytų 4 pastaboje.

Kai Bendrovė tiesiogiai per turimas balso teises, ar netiesiogiai per sugebėjimą valdyti tam tikras veiklos sritis už galimybę gauti reikšmingą tų veiklos sričių kintamą naudą ar nuostolių dalį, kontroliuoja portfelio įmonę, tokia portfelio įmonė ir jos rezultatai taip pat nėra konsoliduojami, o parodomi tikrąja verte, jos pasikeitimą pripažįstant pelnu ar nuostoliais.

2.3 Funkcinė ir pateikimo valiutos

Sumos finansinėse ataskaitose yra pateikiamos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta, eurais, kuri yra Bendrovės funkcinė bei pateikimo valiuta. Skaičiai šiose finansinėse ataskaitose yra pateikiami tūkstančiais eurų, nebent nurodyta kitaip. Kadangi atskiros sumos buvo suapvalintos sumos lentelėse gali nesutapti.

2.4 Tikrosios vertės nustatymas

Investicijų tikroji vertė yra kaina, kuri būtų gauta parduodant turtą ar sumokama perleidžiant įsipareigojimą tarp rinkos dalyvių nepriverstinio sandorio metu vertinimo dieną. Investicijų, kurioms nėra aktyvios rinkos, tikroji vertė yra nustatoma naudojant vertinimo metodus. Tokie metodai remiasi pastaruoju metu rinkoje įvykdytais sandoriais, panašių priemonių rinkos kaina, diskontuota pinigų srautų analize ar kitais vertinimo modeliais.

Kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nelistinguojamų nuosavybės vertybinių popierių tikrosios vertės nustatomos nepriklausomų akredituotų turto vertintojų taikant vertinimo metodus. Tokie vertinimo metodai gali apimti pelno daugiklius (pagrįstus įmonės biudžete numatytais pelno rodikliais ir palyginamųjų listinguojamų įmonių pelno daugikliais) ir diskontuotus pinigų srautus (pagrįstus numatomais būsimais pinigų srautais, diskontuotais taikant diskonto normą). Prireikus Bendrovė koreguoja vertinimo metodą atsižvelgdama į tokius veiksnius, kaip būsimų vidutinių metinių pajamų iš pagrindinės veiklos svyravimą (angl. *non-maintainable earnings*), pajamų sezoniškumą, rinkos rizikos skirtumus vykdant veiklą, susijusius su analogiškų įmonių daugikliais ir t. t. Vertinimo metodai taip pat atsižvelgia į pradinę sandorio kainą bei į pokyčius, įvykusius po investicijų įsigijimo, taip pat į kitus veiksnius, susijusius su investicijų vertinimu, remiantis su realizavimu sietinomis teisėmis, neseniai įvykdytais trečiųjų šalių sandoriais su palyginamojo tipo priemonėmis, bei potencialių pirkėjų patikimomis orientacinėmis siūlomomis kainomis. Nustatydamą tikrąją vertę Bendrovė gali remtis ūkio subjektų, į kuriuos investuojama, portfelio įmonių finansiniais duomenimis bei ūkio subjektų, į kuriuos investuojama, portfelio įmonių vadovybės atliktais vertinimais, susijusiais su būsimų pokyčių poveikiu. Nors nepriklausomas kvalifikuotasis vertintojas nustatydamas investicijų tikrąją vertę vadovaujasi geriausiu sprendimu ir pirminių vertinimo metodų rezultatus palygina su antrinių metodų rezultatais, taikant bet kurį vertinimo metodą egzistuoja tam tikrų įgimtų apribojimų. Nors šiose finansinėse ataskaitose pateiktais tikrosios vertės vertinimais siekiama parodyti, kokią sumą Bendrovė galėtų realizuoti dabartinio sandorio metu, finansinis realizavimo rezultatas gali skirtis, nes būsimi įvykiai taip pat turės įtakos dabartiniams tikrosios vertės vertinimams. Tokių įvykių poveikis tikrosios vertės vertinimams, įskaitant investicijų likvidavimą, galėtų būti reikšmingas finansinėms ataskaitoms.

Jeigu portfelio investicijos yra laikomos per dukterines kontroliuojančiąsias įmones (angl. *subsidiary holding companies*), kontroliuojančiosios įmonės grynasis turtas pridedamas prie vertinamos portfelio investicijos ir taip gaunama Bendrovei priklausančios kontroliuojančiosios įmonės tikroji vertė.

2 Reikšmingos apskaitos politikos informacijos apibendrinimas (tęsinys)

2.5 Finansinis turtas

9-ojo TFAS taikymo sričiai priskirtas finansinis turtas skirstomas į:

- finansinį turtą, vertinamą tikrąja verte, tikrosios vertės pasikeitimą pripažįstant pelnu ar nuostoliais,
- finansinį turtą, vertinamą tikrąja verte, tikrosios vertės pasikeitimą pripažįstant kitomis bendrosiomis pajamomis,
- arba finansinį turtą, vertinamą amortizuota savikaina.

Klasifikavimas priklauso nuo ūkio subjekto taikomo finansinio turto valdymo modelio ir sutartinių pinigų srautų sąlygų.

Bendrovė savo investicijas į nuosavybės vertybinius popierius priskiria finansiniam turtui, vertinamam tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelnu ar nuostoliais.

Pelnas ar nuostoliai dėl tikrąja verte vertinamo finansinio turto tikrosios vertės pasikeitimo pripažįstami pelno ir nuostolių ataskaitos straipsnyje „Grynasis finansinio turto tikrosios vertės pokytis“. Dividendai už investicijas yra pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitos „dividendų pajamų“ straipsnyje, kai nustatoma teisė išmokėti dividendus. Šios kategorijos turtas apskaitomas kaip trumpalaikis turtas, jeigu apmokėjimas bus įvykdytas per 12 mėnesių; priešingu atveju, jis apskaitomas kaip ilgalaikis turtas.

Kadangi verslo modelis, taikomas Bendrovės suteiktoms paskoloms ir įsigytoms obligacijoms, yra laikyti turtą, siekiant gauti sutartyje numatytus pinigų srautus, bei jie yra pagrindinės skolos sumos ir palūkanų mokėjimai, Bendrovė šį finansinį turtą klasifikuoja kaip amortizuota savikaina vertinamą finansinį turtą. Šiai kategorijai taip pat priskiriamos kitos gautinos sumos ir pinigai bankų sąskaitose. Bendrovė perklasifikuoja šios kategorijos finansinį turtą tik tuomet, kai tokio turto valdymo verslo modelis pasikeičia.

Amortizuota savikaina vertinamo finansinio turto vertė balanso data yra nustatoma naudojant apskaičiuotų palūkanų metodą, atėmus vertės sumažėjimą.

Finansinis turtas pripažįstamas tuomet, kai Bendrovė tampa priemonės sutarties sąlygų šalimi.

2.6 Finansinio turto vertės sumažėjimas

Bendrovė su amortizuota savikaina vertinamu finansiniu turtu susijusius tikėtinus kredito nuostolius vertina remdamasi į ateitį orientuota informacija. Taikant vertės sumažėjimo metodologiją atsižvelgiama, ar kredito rizika nėra reikšmingai išaugusi.

Suteiktų paskolų ir įsigytų obligacijų kredito rizika laikoma maža, jei šių finansinių priemonių įsipareigojimų neįvykdymo rizika yra maža ir skolininkas yra labai pajėgus įvykdyti sutartyje numatytų pinigų srautų įsipareigojimus artimiausioje ateityje.

Finansinio turto vertė laikoma dėl kredito rizikos sumažėjusia, jeigu finansinių ataskaitų parengimo dieną esama objektyvių jo vertės sumažėjimo įrodymų. Vertės sumažėjimo įrodymo pavyzdžiu gali būti požymiai, kad skolininkai ar skolininkų grupė susiduria su reikšmingais finansiniais sunkumais, neatlieka mokėjimų ar vėluoja juos atlikti, tikimybė, kad jie bankrutuos ar bus vykdoma kitoks finansinis reorganizavimas.

Finansinis turtas (visas ar iš dalies) nurašomas, jei nėra pagrįstų lūkesčių jį atgauti. Požymiai, kad nėra pagrįstų lūkesčių atgauti finansinį turtą, be kita ko, apima skolininko nemokumo arba reikšmingų finansinių sunkumų tikimybę. Sumažėjusios vertės skolų pripažinimas nutraukiamas, kai jos įvertinamos kaip sumos, kurių negalima atgauti.

2.7 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai banke ir trumpalaikiai indėliai, kurių pradinis terminas yra 3 mėnesiai arba mažiau.

2.8 Sėkmės ir Valdymo mokestis

Valdymo mokestis yra atlygis, mokamas Valdymo įmonei už Bendrovės turto valdymą, kuris yra mokamas kiekvieną kalendorinių metų ketvirtį ir siekia 0,5 proc. nuo Bendrovės vidutinės svertinės kapitalizacijos, apskaičiuotos įstatuose nustatyta tvarka. Valdymo mokestis investavimo laikotarpiu už ketvirtį siekia 0,625 proc. (Investavimo laikotarpis yra penki metai nuo Bendrovės licencijos gavimo dienos (1 pastaba)). Valdymo mokestis už investavimo laikotarpį yra paskirstomas tokiu būdu:

- 80 proc. Valdymo mokesčio yra sumokama ne vėliau kaip per 5 darbo dienas po paskutinės kalendorinių metų ketvirčio dienos;
- 20 proc. Valdymo mokesčio (kurio bendra suma negali viršyti 750 tūkst. eurų) yra išmokama su pirmu Sėkmės mokesčio mokėjimu; jei Sėkmės mokestis nėra mokamas, ši Valdymo mokesčio dalis nėra mokama.

2 Reikšmingos apskaitos politikos informacijos apibendrinimas (tęsinys)

2.8 Sėkmės ir Valdymo mokestis (tęsinys)

Sėkmės mokestis priklauso nuo Bendrovės uždirbtos gražos, kuri skaičiuojama visai Bendrovei, bet ne atskiriems akcininkams ir yra pagrįsta vidine gražos norma. Sėkmės mokestis yra išmokamas tik tada, kai išmokėjimų akcininkams vidinė metinė gražos norma pasieks 8 proc. per Bendrovės egzistavimo laikotarpį. Vidinės metinės gražos normos skaičiavimo pagrindas yra pradinė Bendrovės grynyų aktyvų vertė 2016 m. liepos 13 d., kuri yra lygi 23.906.150 eurų.

Kai vidinė gražos norma pasieks 8 proc., viršpelnis yra alokuojamas Sėkmės mokesčiui, kol bendra investicijų gražos norma pasiekia 80/20 proporciją (20 proc. gražos dalis yra Sėkmės mokestis, mokėtinas Valdymo įmonei). Bet kokie mokėjimai, viršijantys įvardintą gražą, yra išmokami akcininkams atskaičius 20 proc. dalį kaip Sėkmės mokestį, mokamą Valdymo įmonei.

Sėkmės mokestis yra išmokamas Valdymo įmonei tik tada, kai akcininkams yra išmokėta pradinė investicijos vertė įskaitant vidutinę metinę 8 proc. gražą. Iki tol Sėkmės mokestis yra kaupiamas ir atspindimas finansinėse ataskaitose kaip įsipareigojimas Valdymo įmonei, vadovaujantis apskaitos politika. Sėkmės mokestis valdymo įmonei bus mokamas kiekvieną kartą kai vykdomi mokėjimai akcininkams, jei įvykdytos aukščiau įvardintos sąlygos.

2.9 Finansiniai įsipareigojimai

Bendrovė pripažįsta finansinį įsipareigojimą tuomet, kai ji tampa sutartyje numatytų teisių ir pareigų šalimi.

Visi finansiniai įsipareigojimai iš pradžių apskaitoje pripažįstami tikrąja verte, atimant finansinio įsipareigojimo išleidimui tiesiogiai priskiriamas sandorio išlaidas tuo atveju, jei finansinis įsipareigojimas nėra vertinamas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelnu ar nuostoliais. Finansiniai įsipareigojimai vertinami amortizuota savikaina, naudojant faktinių palūkanų metodą. Finansinio įsipareigojimo pripažinimas nutraukiamas, kai jis yra padengiamas, atšaukiamas ar baigiasi jo terminas.

Valdymo mokestis

Apibrėžtas Valdymo mokestis, mokamas kas ketvirtį, yra apskaitomas kaip finansinis įsipareigojimas ir yra vertinamas amortizuota savikaina.

Sėkmės mokestis

Apibrėžtas Sėkmės mokestis, kaupiamas kas ketvirtį, yra apskaitomas kaip atidėjinys, kol įvykdomos 2.8 punkte aprašytos sėkmės mokesčio mokėjimo sąlygos, kai sėkmės mokestis tampa mokėtinu, apskaitomas kaip finansinis įsipareigojimas ir toliau vertinamas amortizuota savikaina.

2.10 Pajamų pripažinimas

Investicijų perleidimo pelnas

Investicijų pardavimo pelnas (nuostoliai) pripažįstami, kai reikšminga investicijų nuosavybės teikiamos rizikos ir naudos dalis perduodama pirkėjui. Investicijų pardavimo pelnas (nuostoliai) atskleidžiami kartu su investicijų tikrosios vertės pasikeitimu.

Palūkanų pajamos

Palūkanų pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą, taikant apskaičiuotų palūkanų normą, kuri naudojama tiksliai diskontuoti įvertintas būsimas pinigines įplaukas per tikėtiną finansinių priemonių naudingo tarnavimo laiką iki grynosios finansinio turto apskaitinės vertės.

Dividendų pajamos

Dividendų pajamos pripažįstamos tuo laikotarpiu, kuomet nustatoma Bendrovės teisė gauti jų išmokėjimą.

2.11 Įstatinis kapitalas

Paprastosios akcijos apskaitomos nuosavybėje. Naujų akcijų arba pasirinkimo sandorių išleidimui tiesiogiai priskirtinos sąnaudos, atėmus mokesčius, apskaitomos nuosavybėje, mažinant akcijų priedus.

Finansinės priemonės (Bendrovės akcijos) apima teisinį instrumentus išleidžiančios bendrovės įsipareigojimą paskirstyti grynąjį turtą proporcingai turimų akcijų skaičiui likvidavimo dieną, kuris neabejotinai įvyks, kadangi Bendrovės egzistavimo trukmė yra ribota (1 pastaba). Nepaisant to, Bendrovės akcijos yra laikomos nuosavu kapitalu, kadangi tenkina šiuos kriterijus:

- Jos suteikia proporcingą teisę į Bendrovės grynąjį turtą likvidavimo dieną. Bendrovės grynasis turtas yra tas turtas, kuris lieka atėmus visus įsipareigojimus;
- Šios priemonės priskiriamos tai kategorijai priemonių, kurios yra subordinuotos visų kitų priemonių atžvilgiu.

2 Reikšmingos apskaitos politikos informacijos apibendrinimas (tęsinys)

2.12 Mokėjimas akcijomis

2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovės dukterinės įmonės taikė dviejų tipų akcijomis pagrįsto dukterinių įmonių darbuotojų atlygio schemas. Pagal abi šias programas dalis atlygio darbuotojams apmokama akcijomis.

Pirmosios akcijomis pagrįsto atlygio schemas atveju suteikimo data yra data, kai Bendrovė, dukterinė įmonė ir darbuotojas sudaro trišalį susitarimą dėl mokėjimo akcijomis, t. y. kai Bendrovė, dukterinė įmonė ir darbuotojas susitaria dėl visiems priimtinių sąlygų. Jei darbuotojas paslaugas suteikia iki suteikimo datos, Bendrovė nuosavybės priemonių tikrąją vertę nustato darydamos prielaidą, kad suteikimo data yra finansinės būklės ataskaitos data. Nustačius suteikimo datą, Bendrovė peržiūri ankstesnius įvertinimus, kad už gautas paslaugas pripažintos sumos būtų grindžiamos nuosavybės priemonių tikrąja verte suteikimo datą. Pasirinkimo sandoriai pagal šią programą suteikiami nepaisant jokių papildomų sąlygų ir yra nepasirinktina atlyginimo dalis. Pasirinkimo sandorio turėtojas nuosavybės teisę į pasirinkimo sandorio akcijas įgyja praėjus sutartam terminui (3 metams). Tam tikromis sąlygomis nuosavybės teisė pagal pasirinkimo sandorio sutartį gali būti suteikiamos ir anksčiau laiko.

2023 ir 2022 m. pirmosios schemas pasirinkimo sandorių tikrosios vertės buvo nustatytos naudojant paskutinio pilno mėnesio prieš kainos nustatymą svertinį vidurkį. Visi 2023 m. ir 2022 m. suteikti pasirinkimo sandoriai buvo skirti atlyginimui, susijusiam su atitinkamai 2022 m. ir 2021 m. ir yra visiškai įgyjami.

Iš viso Bendrovė dukterinės įmonės savo darbuotojams suteikė 163 tūkst. eurų vertės pasirinkimo sandorių (58 tūkst. eurų, 30 tūkst. eurų ir 75 tūkst. eurų atitinkamai 2023 m., 2022 m. ir 2021 m.), kuriuos dukterinės įmonės Bendrovei apmokėjo, o Bendrovė juos įtraukė į atlygio akcijomis rezervus. Jeigu pasirinkimo sandoriai įvykdomi, Bendrovė parduoda savas akcijas. 2023 m. Bendrovė pardavė savų akcijų už 14 tūkst. eurų. (2022 m. – 2 tūkst. eurų).

Bendrovei priklausančios dukterinės įmonės darbuotojams bendrovės suteikiamos pasirinkimo teisės įsigyti jos nuosavybės finansinių priemonių apskaitoje pripažįstamos kaip atlygio akcijomis rezervas. Darbuotojų suteiktų paslaugų tikroji vertė, kuri nustatoma naudojant tikrąją vertę suteikimo dieną, pripažįstama kaip investicijos į dukterinę įmonę pokytis, koreguojant investicijos vertės pokytį.

2023 m. Bendrovė pradėjo taikyti antrąją akcijomis pagrįsto atlygio schemą, pagal kurią suteikimo data laikoma data, kada Bendrovė ir dukterinės įmonės darbuotojas sudaro akcijomis pagrįsto atlygio susitarimą be kompensavimo Bendrovei iš dukterinės įmonės. Pasirinkimo sandoriai pagal šią programą bus įgyjami įgyvendinus paslaugų sąlygą (galioja ir opciono sutartis, ir darbuotojo darbo sutartis pasibaigus Bendrovės veiklai) ir veiklos rezultatų sąlygą (Bendrovės metinė grąža viršija 8 proc. vidinę metinę grąžos normą). Kadangi šis pasirinkimo sandorių tipas laikomas nuosavybės vertybiniais popieriais apmokama akcijomis pagrįsta atlygio priemone, suteiktų pasirinkimo sandorių tikroji vertė apskaičiuojama suteikimo datai ir apskaitoje pripažįstama laikotarpiu iki įgijimo.

Opcionų, suteiktų pagal antrąją schemą per 2023 m., tikroji vertė buvo nustatyta naudojant „Black-Scholes“ metodą ir siekė 117 tūkst. Eurų. 28 tūkst. eurų buvo priskirti 2023 m. ir apskaityti kaip darbo užmokesčio sąnaudos ir atlygio akcijomis rezervas.

2.13 Pelno mokestis ir atidėtas pelno mokestis

Atsižvelgiant į Lietuvos Respublikos Pelno mokesčio įstatymo nuostatas, uždaro tipo investicinės bendrovės, veikiančios pagal Lietuvos Respublikos Kolektyvinio investavimo subjektų nuostatas, nėra apmokestinamos pelno mokesčiu.

2.14 Atidėjiniai

Atidėjiniai apskaitomi tada, kai dėl įvykio praeityje Bendrovė turi dabartinį teisinį ar konstruktyvų įsipareigojimą ir tikėtina, kad jam įvykdyti reikės panaudoti ekonominę naudą teikiančius išteklius, ir įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Su atidėjimais susijusios sąnaudos apskaitomos pelne arba nuostoliuose. Jeigu pinigų laiko vertės poveikis yra reikšmingas, atidėjiniai yra diskontuojami naudojant ikimokestinę dabartinę diskonto normą, jei reikia, atsižvelgiant į įsipareigojimui būdingą riziką. Kai naudojamas diskontavimas, atidėjimo padidėjimas, atspindintis praėjusio laiko tarpą, yra apskaitomas kaip finansinės sąnaudos.

Atidėjiniai Sėkmės mokesčiui ir valdymo mokesčio daliai, mokamai kartu su sėkmės mokesčiu

Bendrovė yra įsipareigojusi mokėti Sėkmės mokesť ir dalį valdymo mokesčio Valdymo įmonei esant tam tikroms aplinkybėms (pastaba 2.8).

Kadangi valdymo paslaugos teikiamos per laikotarpį, atidėjinyje sėkmės mokesčiui ir daliai valdymo mokesčio turi būti pripažintas, kai atsiranda įpareigojantis praeities įvykis (Bendrovės metinė grąža per visą laikotarpį viršija 8 proc. minimalios grąžos barjerą). Suma, pripažįstama kaip atidėjinyje, yra dabartinei prievolei įvykdyti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje reikalingų išlaidų tinkamiausias įvertinimas.

3 Apskaitiniai įvertinimai ir sprendimai

3.1 Sprendimai

Taikydama Bendrovės apskaitos politiką, vadovybė priėmė šiuos sprendimus, kurie turėjo didžiausios įtakos šiose finansinėse ataskaitose pripažintoms sumoms:

Investicinio subjekto statusas

Vadovybė periodiškai tikrina, ar Bendrovė atitinka visus investiciniam subjektui keliamus reikalavimus. Tuo pačiu vadovybė įvertina Bendrovės veiklos tikslą (žr. 1 pastabą), investavimo strategiją, pajamų prigimtį ir tikrosios vertės modelius. Vadovybės vertinimu visais laikotarpiais, pateikiamais šiose finansinėse ataskaitose, Bendrovė atitiko visus investicinio subjekto kriterijus.

3.2 Vertinimai ir prielaidos

Pagrindinės prielaidos dėl ateities ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvę vertinimų neapibrėžtumo kiti pagrindiniai šaltiniai, dėl kurių iškyla didelė rizika, kad gali būti reikšmingai koreguojamos turto ir įsipareigojimų balansinės vertės ateinančiais finansiniais metais, yra aprašyti toliau. Bendrovėje prielaidos ir vertinimai remiasi duomenimis, buvusiais finansinių ataskaitų rengimo metu. Esančios aplinkybės bei prielaidos dėl ateities aplinkybių gali pasikeisti dėl rinkos pokyčių ar priežasčių, nepriklausančių nuo Bendrovės. Tokie pokyčiai atsispindi prielaidose, kai jie įvyksta.

Toliau aprašytos reikšmingos sritys, kuriose taikomi apskaitiniai vertinimai rengiant šias finansines ataskaitas.

Investicijų, kuriomis neprekiaujama aktyviose rinkose, tikroji vertė

Investicijų į dukterines įmones, kuriomis neprekiaujama aktyviose rinkose, tikroji vertė nustatoma naudojant vertinimo modelius, iš kurių svarbiausi yra diskontuoti pinigų srutai, pajamų daugikliai ir paskutiniai palyginamieji sandoriai. Bendrovėje naudojami tikrosios vertės nustatymo modeliai yra periodiškai peržiūrimi ir lyginami su istoriniais rezultatais, siekiant užtikrinti jų patikimumą. Detali informacija apie naudotus 3 lygio tikrosios vertės nustatymo metodus ir įvesties duomenis pateikta 4-oje pastaboje.

Atidėjinys sėkmės mokesčiui ir kaupiamai valdymo mokesčio daliai

Kaip aprašyta 2.9 ir 2.14 pastabose, jeigu yra įgyvendinamos Bendrovės įstatuose numatytos sąlygos, Bendrovė turi įsipareigojimą valdymo įmonei sumokėti sėkmės mokestį ir kaupiamą valdymo mokesčio dalį. Kadangi 2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovės apskaičiuota grąža per visą Bendrovės laikotarpį viršijo minimalų grąžos barjerą, tai yra įvyko įpareigojantis praeities įvykis, Bendrovė apskaičiavo atidėjinį sėkmės ir sukauptam valdymo mokesčiui.

2022 gruodžio 31 d. Bendrovės apskaičiuota grąža per visą Bendrovės laikotarpį nebuvo viršijusi minimalios grąžos barjero ir Bendrovė nebuvo apskaičiavusi atidėjinio sėkmės ir sukauptam valdymo mokesčiui.

Bendrovė vertina, jog geriausias sėkmės mokesčio ir sukaupto valdymo mokesčio atidėjinio įvertis yra 2023 m. gruodžio 31 d. apskaičiuotas faktiškai uždirbtos grąžos perviršis nuo minimalios grąžos barjero, kuris būtų išmokamas valdymo įmonei, jeigu Bendrovė visas savo investicijas parduotų balanso datą už balanse nustatytą investicijų tikrąją vertę. Šis apskaičiavimo būdas remiasi prielaida, jog balanse pateikta investicijų tikroji vertė yra geriausias galimos investicijų pardavimo kainos įvertis balanso datą. Jeigu faktinė investicijų pardavimo kaina būtų 5 proc. didesnė, atidėjinio suma padidėtų 449 tūkst. eurų, o jeigu pardavimo kaina būtų 5 proc. mažesnė, atidėjinys sėkmės mokesčiui ir kaupiamai valdymo mokesčio daliai sumažėtų 869 tūkst. eurų.

UTIB „INVLT TECHNOLOGY“

Įmonės kodas 300893533, Gynėjų g. 14, Vilnius, Lietuva

2023 M. FINANSINĖS ATASKAITOS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

4 Finansinis turtas, apskaitomas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelnu ar nuostoliais

Bendrovė naudoja šią hierarchiją nustatydama ir atskleisdama tikrąją finansinių priemonių vertę pagal vertinimo metodą:

- 1 lygis: kotiruojama (nekoriguota) kaina aktyviose rinkose identiškam turtui ar įsipareigojimams;
- 2 lygis: kiti metodai, kurių įvesties duomenys, turintys didelę įtaką fiksuojamai tikrajai vertei, tiesiogiai arba netiesiogiai remiasi informacija, esančia rinkoje;
- 3 lygis: metodai, kurių įvesties duomenys, turintys didelę įtaką fiksuojamai tikrajai vertei, nesiremia informacija, esančia rinkoje.

Bendrovės ilgalaikį finansinį turtą, apskaitomą tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelnu arba nuostoliais, sudarė turtas, pagal vertinimą priklausantis 3 tikrosios vertės lygiui. Bendrovė neturi jokių 1 ir 2 tikrosios vertės lygio priemonių.

Bendrovės tiesiogines ir netiesiogines investicijas į nekonsoliduojamas dukterines įmones, toliau vadinamas portfelio įmonėmis, **2023 m. gruodžio 31 d.** sudarė:

Pavadinimas	Registracijos šalis	Bendrovės tiesiogiai/netiesiogiai valdomų akcijų (balsų) dalis (%)	Veiklos pobūdis
UAB „Novian“	Lietuva	100	Investavimas į IT įmones
UAB „Novian Technologies“*	Lietuva	100	Informacinių technologijų sprendimai
„Novian Esti“ OU*	Estija	100	Informacinių technologijų sprendimai
„Andmevara“ SRL*	Moldova	100	Informacinių technologijų sprendimai
„Zissor“ AS*	Norvegija	100	Informacinių technologijų sprendimai
UAB „UAB Novian Systems“*	Lietuva	100	Informacinių technologijų sprendimai
UAB „Novian PRO“** **	Lietuva	100	Informacinių technologijų sprendimai
„Andmevara“ AS* ***	Estija	100	Informacinių technologijų sprendimai
„NRD Companies“ AS	Norvegija	100	Informacinių technologijų sprendimai
UAB „NRD Systems“*	Lietuva	95,91	Informacinių technologijų sprendimai
UAB „Etronika“*	Lietuva	94	Informacinių technologijų sprendimai
„Norway Registers Development“ AS (su NRD AS Lietuvos filialu)*	Norvegija	100	Informacinių technologijų sprendimai
„Norway Registers Development Rwanda“ Ltd*	Ruanda	100	Informacinių technologijų sprendimai
Infobank Uganda Ltd*	Uganda	30	Informacinių technologijų sprendimai
UAB NRD CS	Lietuva	100	Informacinių technologijų sprendimai
„NRD Bangladesh“ Ltd*	Bangladešas	100	Informacinių technologijų sprendimai
UAB „FINtime“*	Lietuva	100	Finansų valdymas ir apskaita

* Šios įmonės buvo netiesiogiai Bendrovės valdomos 2023 m. gruodžio 31 d.

** UAB „Elsis PRO“ 2023 m. gruodžio 11 d. pakeitė pavadinimą į UAB „Novian PRO“.

*** 2023 m. rugpjūčio 18 d. teismo sprendimu paskelbta bankrutuojančia.

UTIB „INVL TECHNOLOGY“

Įmonės kodas 300893533, Gynėjų g. 14, Vilnius, Lietuva
2023 M. FINANSINĖS ATASKAITOS
 (tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

4 Finansinis turtas, apskaitomas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelnu ar nuostoliais (tęsinys)

Bendrovės tiesiogines ir netiesiogines investicijas į nekonsoliduojamas dukterines įmones, toliau vadinamas portfelio įmonėmis, **2022 m. gruodžio 31 d.** sudarė:

Pavadinimas	Registracijos šalis	Bendrovės tiesiogiai/netiesiogiai valdomų akcijų (balsų) dalis (%)	Veiklos pobūdis
UAB „Novian“	Lietuva	100	Investavimas į IT įmones
UAB „Novian Technologies“*	Lietuva	100	Informacinių technologijų sprendimai
„Novian Esti“ OU* **	Estija	100	Informacinių technologijų sprendimai
„Andmevara“ SRL*	Moldova	100	Informacinių technologijų sprendimai
„Zissor“ AS*	Norvegija	100	Informacinių technologijų sprendimai
UAB „UAB Novian Systems“**	Lietuva	100	Informacinių technologijų sprendimai
UAB „Elsis PRO“	Lietuva	100	Informacinių technologijų sprendimai
„Andmevara“ AS*	Estija	100	Informacinių technologijų sprendimai
„NRD Companies“ AS	Norvegija	100	Informacinių technologijų sprendimai
UAB „NRD Systems“**	Lietuva	95,91	Informacinių technologijų sprendimai
UAB „Etronika“**	Lietuva	90	Informacinių technologijų sprendimai
„Norway Registers Development“ AS (su NRD AS Lietuvos filialu)*	Norvegija	100	Informacinių technologijų sprendimai
„Norway Registers Development Rwanda“ Ltd*	Ruanda	100	Informacinių technologijų sprendimai
Infobank Uganda Ltd*	Uganda	30	Informacinių technologijų sprendimai
UAB NRD CS	Lietuva	100	Informacinių technologijų sprendimai
„NRD Bangladesh“ Ltd*	Bangladešas	100	Informacinių technologijų sprendimai
UAB „FINtime“	Lietuva	100	Finansų valdymas ir apskaita

* Šios įmonės buvo netiesiogiai Bendrovės valdomos 2022 m. gruodžio 31 d.

** Admevara Services OU 2022 m. birželio 7 d. pakeitė pavadinimą į „Novian Esti“ OU

Bendrovė investicijų į portfelio įmones nepriklausomą vertinimą atlieka rengdama metines finansines ataskaitas. 2023 m. gruodžio 31 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d. vertinimas buvo atliktas UAB „Deloitte verslo konsultacijos“ naudojant pajamų metodą, išskyrus vertinant UAB „FINtime“, naudotas grynosios turto vertės metodas laikomas tinkamiausiu įmonės vertinimui. Vadovybės vertinimu tikroji investicijų vertė buvo nustatyta teisingai, naudojant tinkamai parinktus ir investicijas teisingai atspindinčius įvesties duomenis ir rodiklius. Investicijų tikroji vertė buvo nustatyta vadovaujantis Tarptautiniais vertinimo standartais, patvirtintais Tarptautinių vertinimo standartų tarybos. Pajamų metodui buvo taikytas diskontuotų pinigų srautų metodas. Jis buvo grįstas vadovybės pateiktomis penkerių metų laisvų pinigų srautų projekcijomis.

Naudojant aukščiau minimus metodus, Bendrovė nustatė tokias tikrąsias vertes:

Įmonė	2023 m. gruodžio 31 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
UAB „Novian“ grupė *	19.679	17.618
NRD grupė**	10.986	7.289
UAB NRD CS***	14.104	9.876
UAB „FINtime“	121	158
Iš viso	44.890	34.941

*apima UAB „Novian“ ir jos kontroliuojamas bendroves: UAB Novian Technologies, Novian Esti OU, Andmevara AS, Andmevara SRL, Zissor AS, UAB Novian Systems, UAB Novian Pro, „Norway Registers Development Rwanda“ Ltd.

**apima NRD grupės įmones ir jos kontroliuojamas bendroves: UAB NRD Systems, UAB Etronika, „Norway Registers Development AS“ (su NRD AS Lietuvos filialu), Infobank Uganda Ltd.

***apima UAB NRD CS ir NRD Bangladesh Ltd.

Bendrovės dukterinės įmonės 2023 m. gruodžio 31 d. neturėjo jokių reikšmingų apribojimų dėl dividendų išmokėjimo Bendrovei iš nekonsoliduojamų dukterinių įmonių ar Bendrovės suteiktų paskolų nekonsoliduojamoms dukterinėms įmonėms sugražinimo, išskyrus UAB Novian. 2021 m. spalio 18 d. buvo pasirašyta subordinavimo sutartis tarp Bendrovės, UAB Novian ir Citadelė Banko. Citadelė Banko kredito gražinimo terminas yra 2024 m. gegužės 31 d., o Bendrovės suteiktos paskolos gražinimo terminas – 2025 m. spalio 31 d.

Dėl Bendrovės dukterinių įmonių tikrosios vertės pokyčių Bendrovė gali patirti nuostolių.

Informacija apie dividendus pateikta 12 pastaboje.

UTIB „INVL TECHNOLOGY“

Įmonės kodas 300893533, Gynėjų g. 14, Vilnius, Lietuva

2023 M. FINANSINĖS ATASKAITOS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

4 Finansinis turtas, apskaitomas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelnu ar nuostoliais (tęsinys)

Lentelėje pateiktas 3 lygio finansinių priemonių judėjimas per 2023 m.:

Laikotarpio pradžios likutis	34.941
Nerealizuotas pelnas ar nuostoliai už ataskaitinį laikotarpį, pripažinti pelno (nuostolių) ataskaitoje turtui, valdomam ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	9.949
LAIKOTARPIO PABAIGOS LIKUTIS	44.890

Žemiau pateikiamoje lentelėje yra pateikiami investicijų į dukterines įmones tikrosios vertės (3 lygis) vertinimo metodai, naudoti įvesties duomenys ir jautrumo analizė įvesties duomenų pokyčiams:

Įmonė	Vertė, tūkst. eurų	Vertinimo modelis	Naudoti įvesties duomenys	Naudota reikšmė	Tikėtinas reikšmės pasikeitimas	Vertės pasikeitimas
Novian grupė	19.679	Diskontuoti pinigų srautai	Vidutinė svertinė kapitalo kaina	8,5%	-/+ 1%	4.056/(2.966)
			Ilgalaikio augimo procentas	2,0%	-/+ 0,5%	(1.154)/1.347
			Laisvi pinigų srautai	-	-/+ 10%	(2.114)/2.114
			Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	12,9%	-/+ 2%	443/(443)
			5 metų pajamų augimo prognozė	-	-/+ 0,5%	(539)/546
NRD grupė	10.986	Diskontuoti pinigų srautai	Vidutinė svertinė kapitalo kaina	9,7%	-/+ 1%	1.433/(1.105)
			Ilgalaikio augimo procentas	2,0%	-/+ 0,5%	(434)/495
			Laisvi pinigų srautai	-	-/+ 10%	(963)/963
			Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	11,7%	-/+ 2%	253/(253)
			5 metų pajamų augimo prognozė	-	-/+ 0,5%	(204)/207
UAB NRD CS	14.104	Diskontuoti pinigų srautai	Vidutinė svertinė kapitalo kaina	9,8%	-/+ 1%	1.965/(1.515)
			Ilgalaikio augimo procentas	2,0%	-/+ 0,5%	(617)/701
			Laisvi pinigų srautai	-	-/+ 10%	(1.306)/1.306
			Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	14,5%	-/+ 2%	330/(330)
			5 metų pajamų augimo prognozė	-	-/+ 0,5%	(231)/234
UAB „FINtime“	121	Grynųjų aktyvų vertė	N/D	N/D	N/D	N/D
Viso:	44.890					

Tikroji vertė buvo pagrįsta remiantis diskontuotų pinigų srautų metodu, kuris buvo pasirinktas išorinio vertintojo kaip geriausiai atspindintis įmonių vystymosi potencialą, išskyrus UAB „FINtime“, kur buvo naudojamas grynųjų aktyvų vertės metodas. Šis metodas pasirinktas, nes šiuo metu nesitikima, kad įmonė generuos reikšmingus laisvus pinigų srautus. Dėl riboto palyginamųjų įmonių ir sandorių skaičiaus pasirinkimo, trūkstamos patikimos rinkos informacijos ir riboto palyginamumo su kitomis įmonėmis, palyginamųjų listinguojamų įmonių ir palyginamųjų sandorių metodai buvo naudojami kaip papildoma analizė ir vertinimo ataskaitoje buvo pateikti kaip pavyzdžiai, tačiau investicijų tikrajai vertei įtakos neturėjo.

Bendrovės parengti 5-erių metų (2024 – 2028 metų) prognozuojami pinigų srautai buvo naudojami kaip pagrindas pajamų metodui. Laisvieji pinigų srautai buvo suskaičiuoti prie grynojo pelno pridėjus ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nusidėvėjimo sumą, pridėjus ar atėmus apyvartinio kapitalo pasikeitimą bei atėmus investicijas į ilgalaikį turtą, gautą vertę koreguojant perteklinio turto/įsipareigojimų vertėmis ir nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo. Vertinimo proceso metu vertintojas analizavo kiekvienos įmonės balansą ir nustatė turtą ir įsipareigojimus, kurie gali būti vertinami kaip perteklinis turtas (pvz. didesnis nei reikalingas normalizuotas grynasis apyvartinis kapitalas, perteklinis pinigų likutis, paskolos susijusioms šalims) ir gautos paskolos ar juos atitinkantys straipsniai; jie buvo koreguojami nustatant Bendrovės nuosavybės vertę.

Prognozuojamus laisvuosius pinigų srautus perskaičiuojant į vertinimo datos vertę, išorės vertintojas naudojo svertinius kapitalo kaštus (angl. *weighted average cost of capital – WACC*) kaip tinkamiausią diskonto normą. Skaičiuojant svertinius kapitalo kaštus įtraukiami tokie komponentai kaip nuosavo kapitalo kaina, skolinto kapitalo kaina, nuosavybės ir skolos rinkos vertės. Nuosavo kapitalo kainai apskaičiuoti naudojamų rodiklių nustatymo būdas kaip ir išoriniai duomenų šaltiniai, palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, nepasikeitė, visgi 2023 m. svertinių kapitalo kaštų lygis sumažėjo, o tai turėjo reikšmingos įtakos Bendrovės finansinio turto tikrajai vertei.

UTIB „INVL TECHNOLOGY“

Įmonės kodas 300893533, Gynėjų g. 14, Vilnius, Lietuva

2023 M. FINANSINĖS ATASKAITOS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

4 Finansinis turtas, apskaitomas tikraja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelnu ar nuostoliais (tęsinys)

Pagrindinės priežastys, lėmusios 2023 m. svertinių kapitalo kaštų lygio pasikeitimą, lyginant su 2022 m., buvo šios: (1) nerizikingos normos sumažėjimas – 2,3% 2023 m., palyginti su 2,6% 2022 m.; (2) šalies rizikos premijos sumažėjimas – Novian Group nuo 2,9% iki 1,6%, Novian Technologies Group nuo 3,1% iki 1,7%, Novian Systems nuo 2,8% iki 1,4%, Novian PRO nuo 2,8% iki 1,4%, NRD Group nuo 1,9% iki 0,9%, NRD CS nuo 2,8% iki 1,4%; (3) nuosavybės rizikos premijos sumažėjimas – 5,3% 2023 m., palyginti su 5,8% 2022 m.

Kita priežastis, lėmusi reikšmingą Bendrovės finansinio turto tikrosios vertės padidėjimą – NRD CS ir NRD grupės įmonių laisvųjų pinigų srautų prognozės, pakoreguotos didėjimo kryptimi lyginant su 2022 m. prognozėmis. Koregavimai pagrįsti didesniais faktiniais pinigų srautais 2023 m., nei prognozuota 2022 m., sutartimis pagrįstais bei suplanuotais projektais ir kitomis bendrosiomis prielaidomis, tokiomis kaip pardavimų augimas, sąnaudų ir pelningumo lygis bei išlaidos investicijoms įmonių plėtrai 2025-2028 m.

Lentelėje pateiktas 3 lygio finansinių priemonių judėjimas per 2022 m.:

Laikotarpio pradžios likutis	35.365
Portfelio įmonių įstatinio kapitalo didinimas piniginiiais įnašais	-
Portfelio įmonių įstatinio kapitalo didinimas įnešant tiesiogiai valdytas portfelio įmones	-
Tiesiogiai valdytų portfelio įmonių pardavimas kitoms portfelio įmonėms	-
Tiesiogiai valdytų portfelio įmonių perleidimas kitoms portfelio įmonėms didinant jų įstatinį kapitalą	-
Nerealizuotas pelnas ar nuostoliai už ataskaitinį laikotarpį, pripažinti pelno (nuostolių) ataskaitoje turtui, valdomam ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	(424)
LAIKOTARPIO PABAIGOS LIKUTIS	34.941

Žemiau pateikiamoje lentelėje yra pateikiami investicijų į dukterines įmones tikrosios vertės (3 lygis) vertinimo metodai, naudoti įvesties duomenys ir jautrumo analizė įvesties duomenų pokyčiams:

Įmonė	Vertė, tūkst. eurų	Vertinimo modelis	Naudoti įvesties duomenys	Naudota reikšmė	Tikėtinas reikšmės pasikeitimas	Vertės pasikeitimas
Novian grupė	17.618	Diskontuoti pinigų srautai	Vidutinė svertinė kapitalo kaina	9,8%	-/+ 0,5%	1.165/(1.023)
			Ilgalaikio augimo procentas	2,0%	-/+ 0,5%	(693)/788
			Laisvi pinigų srautai	-	-/+ 10%	(1.587)/1.587
			Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	12,8%	-/+ 2%	322/(322)
			5 metų pajamų augimo prognozė	-	-/+ 0,5%	(397)/403
NRD grupė	7.289	Diskontuoti pinigų srautai	Vidutinė svertinė kapitalo kaina	10,7%	-/+ 0,5%	433/(386)
			Ilgalaikio augimo procentas	2,0%	-/+ 0,5%	(270)/302
			Laisvi pinigų srautai	-	-/+ 10%	(674)/674
			Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	14,0%	-/+ 2%	171/(171)
			5 metų pajamų augimo prognozė	-	-/+ 0,5%	(135)/137
UAB NRD CS	9.876	Diskontuoti pinigų srautai	Vidutinė svertinė kapitalo kaina	10,8%	-/+ 0,5%	530/(473)
			Ilgalaikio augimo procentas	2,0%	-/+ 0,5%	(346)/388
			Laisvi pinigų srautai	-	-/+ 10%	(869)/869
			Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	14,1%	-/+ 2%	230/(230)
			5 metų pajamų augimo prognozė	-	-/+ 0,5%	(153)/155
UAB „FINtime“	158	Grynųjų aktyvų vertė	N/D	N/D	N/D	N/D
Viso:	34.941					

Tikroji vertė buvo pagrįsta remiantis diskontuotų pinigų srautų metodu, kuris buvo pasirinktas išorinio vertintojo kaip geriausiai atspindintis įmonių vystymosi potencialą, išskyrus UAB „FINtime“, kur buvo naudojamas grynujų aktyvų vertės metodas. Šis metodas pasirinktas, nes šiuo metu nesitikima, kad įmonė generuos reikšmingus laisvus pinigų srautus. Dėl riboto palyginamųjų įmonių ir sandorių skaičiaus pasirinkimo, trūkstamos patikimos rinkos informacijos ir riboto palyginamumo su kitomis įmonėmis, palyginamųjų listinguojamų įmonių ir palyginamųjų sandorių metodai buvo naudojami kaip papildoma analizė ir vertinimo ataskaitoje buvo pateikti kaip pavyzdžiai, tačiau investicijų tikrajai vertei įtakos neturėjo.

Bendrovės parengti 5-erių metų (2022 – 2027 metų) prognozuojami pinigų srautai buvo naudojami kaip pagrindas pajamų metodui. Laisvieji pinigų srautai buvo suskaičiuoti prie veiklos pelno po mokesčių pridėjus ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nusidėvėjimo sumą, pridėjus ar atėmus apyvartinio kapitalo pasikeitimą bei atėmus investicijas į ilgalaikį turtą, gautą vertę koreguojant perteklinio turto/įsipareigojimų vertėmis ir nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo. Vertinimo proceso metu vertintojas analizavo kiekvienos įmonės balansą ir nustatė turtą ir įsipareigojimus, kurie gali būti vertinami kaip perteklinis turtas (pvz. didesnis nei reikalingas normalizuotas grynas apyvartinis kapitalas, perteklinis pinigų likutis, paskolos susijusioms šalims) ir gautos paskolos ar juos atitinkantys straipsniai; jie buvo koreguojami nustatant Bendrovės nuosavybės vertę.

UTIB „INVL TECHNOLOGY“

Įmonės kodas 300893533, Gynėjų g. 14, Vilnius, Lietuva

2023 M. FINANSINĖS ATASKAITOS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

5 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	2023 m. gruodžio 31 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
Pinigai bankų sąskaitose	749	733
Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų	749	733

Visus Bendrovės pinigus ir pinigų ekvivalentus sudarė lėšos atsiskaitomosiose sąskaitose, visos lėšos laikomos eurais, nei 2023 m. gruodžio 31 d., nei 2022 m. gruodžio 31 d. nebuvo taikomi jokie apribojimai pinigų likučiams.

6 Paskolos

2023 m. ir 2022 m. gruodžio 31 d. buvo įvertintas tikėtinas kredito nuostolis ir nustatyta, jog jis nėra reikšmingas, todėl jis nebuvo pripažintas šiose finansinėse ataskaitose

Paskolos

	2023 m. gruodžio 31 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
Klasifikuojama kaip ilgalaikis turtas	1.895	1.895
<i>Paskolos</i>	1.895	1.895
<i>Paskolų palūkanos</i>	-	-
Klasifikuojama kaip trumpalaikis turtas	1.354	878
<i>Paskolos</i>	1.250	750
<i>Paskolų palūkanos</i>	104	128
Bendra paskolų vertė	3.249	2.773

2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovė buvo suteikusi ilgalaikę paskolą 1,895 tūkst. eurų UAB Novian. Paskola yra apskaitoma amortizuota savikaina, nes ji yra laikoma tikrai pinigų srautui iš palūkanų ir pagrindinės sumos grąžinimų gauti. Paskola grąžinama ne vėliau kaip 2025 m. spalio 31 d. Palūkanos už naudojimąsi paskola mokamos kiekvienų metų pabaigoje. Pirmo palūkanų mokėjimo terminas – 2023 gruodžio 31 d.

2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovė buvo suteikusi 1.250 tūkst. eurų trumpalaikių paskolų UAB Novian. Paskolų ir sukauptų palūkanų grąžinimo terminas – 2024 m. balandžio 30 d.

2022 m. gruodžio 31 d. Bendrovė buvo suteikusi ilgalaikę paskolą 1,895 tūkst. eurų paskolą UAB Novian. Paskola apskaitoma amortizuota savikaina, nes yra laikoma tikrai pinigų srautui iš palūkanų ir pagrindinės sumos grąžinimų gauti. Paskola grąžinama ne vėliau kaip 2025 m. spalio 31 d. Palūkanos už naudojimąsi paskola mokamos kiekvienų metų pabaigoje. Pirmo palūkanų mokėjimo terminas – 2023 gruodžio 31 d.

2022 m. gruodžio 31 d. Bendrovė buvo suteikusi trumpalaikes paskolas UAB Novian ir UAB NRD Systems, atitinkamai 550 tūkst. eurų ir 200 tūkst. eurų. Paskolų ir sukauptų palūkanų grąžinimo terminai buvo atitinkamai ne vėliau kaip 2023 m. liepos 31 d. ir 2023 m. balandžio 30 d.

2023 m. ir 2022 m. gruodžio 31 d. buvo įvertintas tikėtinas kredito nuostolis ir nustatyta, jog jis nėra reikšmingas, todėl jis nebuvo pripažintas šiose finansinėse ataskaitose

UTIB „INVLT TECHNOLOGY“

Įmonės kodas 300893533, Gynėjų g. 14, Vilnius, Lietuva

2023 M. FINANSINĖS ATASKAITOS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

7 Rezervai

Bendrovės rezervus 2023 m. gruodžio 31 sudarė 9.800 tūkst. eurų rezervas savoms akcijomis supirkti, 183 tūkst. eurų mokėjimų akcijomis ir 354 tūkst. eurų privalomasis rezervai (atitinkamai 9.800 tūkst. Eurų, 103 tūkst. Eurų ir 354 tūkst. eurų 2022 m. gruodžio 31 d.). Rezervai suformuoti skirstant Bendrovės metinį rezultatą, išskyrus atlygio akcijomis rezervą, kuris buvo sudarytas pagal akcijų opcionų sutartis.

Privalomasis rezervas

Privalomasis rezervas yra privalomas pagal Lietuvos Respublikos teisės aktus. Į jį privaloma kasmet pervesti ne mažiau kaip 5% grynojo pelno, apskaičiuojamo pagal įstatymų nustatyta tvarka parengtas finansines ataskaitas, kol rezervas pasieks 10% įstatinio kapitalo. Šis rezervas gali būti panaudotas tik sukauptiems nuostoliams padengti. 2023 m. gruodžio 31 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d. rezervas buvo pilnai suformuotas.

Savų akcijų supirkimo rezervas

Savų akcijų supirkimo rezervas yra sudaromas iš pelno skirto paskirstymui. Rezervas negali būti naudojamas įstatinio kapitalo didinimui. Rezervas sumažinamas, kai savos akcijos yra anuliuojamos. Eiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime akcininkai gali nuspręsti sumas, nepanaudotas savų akcijų įsigijimui, pervesti į nepaskirstytąjį pelną. Vadovybė nėra patvirtinusi savų akcijų supirkimo programos šių finansinių ataskaitų išleidimo dieną.

Atlygio akcijomis rezervas

2023 m. birželio mėn. ir 2022 m. birželio mėn. Bendrovė sudarė sutartis su trimis savo dukterinėmis įmonėmis dėl akcijų suteikimo jų darbuotojams už atitinkamos dukterinės įmonės sumokėtą atlygį. 2023 m. gruodžio 31 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d. Bendrovė buvo gavusi visus mokėjimus už rezervuotas akcijas.

Mokėjimų akcijomis vertė 2023 ir 2022 m. investicinio komiteto sprendimu buvo paskutinio pilno mėnesio prieš kainos nustatymą svertinis vidurkis. Vertei skaičiuoti imtas istorinis akcijos kainos kintamumo dydis.

Toliau pateikiami laikotarpio akcijų pasirinkimo sandoriai ir kaina:

	<u>Akcijų skaičius</u>	<u>Akcijos kaina</u>
Likutis 2021 gruodžio 31 d.	27.340	2,74
Suteikta	11.667	2,69
Atsisakyta (iš 2021 m. srauto)	(436)	2,74
Atsisakyta (iš 2022 m. srauto)	(221)	2,69
Įvykdyta (iš 2021 m. srauto)	(637)	2,74
Įvykdyta (iš 2022 m. srauto)	(250)	2,69
Likutis 2022 gruodžio 31 d.	37.463	-
Suteikta	27.500	2,05
Atsisakyta (iš 2021 m. srauto)	(1.262)	2,74
Atsisakyta (iš 2022 m. srauto)	(664)	2,69
Atsisakyta (iš 2023 m. srauto)	(1.863)	2,05
Įvykdyta (iš 2021 m. srauto)	(1.849)	2,74
Įvykdyta (iš 2022 m. srauto)	(969)	2,69
Įvykdyta (iš 2023 m. srauto)	(2.729)	2,05
Likutis 2023 gruodžio 31 d.	55.627	-

Svertinė akcijos kaina akcijų pasirinkimo sandoriams 2023 m. gruodžio 31 d. buvo 2,05 (2022 m. gruodžio 31 d. – 2,69).

2023 m. kovo mėn. Bendrovė sudarė sutartį pagal antrąją akcijomis pagrįsto atlygio schemą. Per 2023 m. nebuvo įgytų opcionų pagal šią schemą.

UTIB „INVL TECHNOLOGY“

Įmonės kodas 300893533, Gynėjų g. 14, Vilnius, Lietuva

2023 M. FINANSINĖS ATASKAITOS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

8 Atidėjiniai

Kadangi 2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovės apskaičiuota grąža per visą Bendrovės laikotarpį viršijo minimalų grąžos barjerą, Bendrovė apskaičiuojo atidėjinį sėkmės ir sukauptam valdymo mokesčiui. Atitinkamai 2022 m. gruodžio 31 d. Bendrovės apskaičiuota grąža per visą Bendrovės laikotarpį nebuvo viršijusi minimalaus grąžos barjero, todėl Bendrovė nebuvo apskaičiuavusi atidėjinio sėkmės ir sukauptam valdymo mokesčiui.

	<u>2023 m. gruodžio 31 d.</u>	<u>2022 m. gruodžio 31 d.</u>
Sėkmės mokestis	4.372	-
Kaupiama valdymo mokesčio dalis	534	-
	4.906	-

Sėkmės mokesčio ir valdymo mokesčio pokytis:

Laikotarpio pradžios likutis	-
Sėkmės mokesčio padidėjimas	4.372
Kaupiamo valdymo mokesčio dalies padidėjimas	534
Laikotarpio pabaigos likutis	4.906

9 Gautos paskolos

2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovė buvo gavusi 300 tūkst. eurų trumpalaikę paskolą iš UAB NRD CS ir sukaupti 7 tūkst. eurų palūkanų sąnaudų. Paskolos ir palūkanų grąžinimo terminas – 2024 m. balandžio 30 d.

10 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

	<u>2023 m. gruodžio 31 d.</u>	<u>2022 m. gruodžio 31 d.</u>
Valdymo mokestis	113	131
Audito sąnaudų sukaupimas	12	14
Mokėtinos sumos depozitoriumui	9	11
Mokėtina suma tiekėjams	8	21
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	11	-
Kitų trumpalaikių įsipareigojimų iš viso	153	177

11 Grynujų aktyvų vertė (TFAS neapibrėžtas rodiklis)

	<u>2023 m. gruodžio 31 d.</u>	<u>2022 m. gruodžio 31 d.</u>
Grynujų aktyvų vertė, viso, EUR	43.528.832	38.270.309
Grynujų aktyvų vertė vienai akcijai, EUR	3,6052	3,1711

12 Dividendų ir palūkanų pajamos

	<u>2023 m.</u>	<u>2022 m.</u>
Palūkanų pajamos	292	138
Dividendų pajamos	500	800
Iš viso	792	938

UTIB „INVL TECHNOLOGY“

Įmonės kodas 300893533, Gynėjų g. 14, Vilnius, Lietuva

2023 M. FINANSINĖS ATASKAITOS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

13 Kitos sąnaudos (įskaitant atlygį už Bendrovės auditą)

	2023 m.	2022 m.
Profesinės paslaugos	56	62
Depozitoriumo paslaugos	37	42
Biržos paslaugų ir vertybinių popierių paslaugos	25	25
Atlyginimas už Bendrovės auditą	14	12
Atlyginimo už Bendrovės auditą PVM sąnaudos	3	2
Darbo užmokesčio sąnaudos	45	-
Kitos sąnaudos	2	5
Iš viso	182	148

Nuo 2015 m. Bendrovės auditą atliko UAB „PricewaterhouseCoopers“. 2022 m. ir 2023 m. UAB „PricewaterhouseCoopers“ neteikė ne audito paslaugų (įskaitant kitas užtikrinimo paslaugas ir mokesčių konsultavimo paslaugas).

Per 2023 m. Bendrovė pripažino 45 tūkst. eurų darbo užmokesčio sąnaudų, susijusių su akcijomis pagrįsto atlygio schemų taikymu, iš jų 17 tūkst. eurų susidarė dėl per 2023 m. suteiktų opcionų kainos skirtumo su Bendrovės įsigytų savo akcijų supirkimo kaina (pirmoji akcijomis pagrįsto atlygio schema) ir 28 tūkst. eurų – 2023 metams priskirtina tikrosios suteiktų opcionų vertės dalis (antroji akcijomis pagrįsto atlygio schema).

14 Pelno mokestis

2017 m. vadovaujantis Lietuvos Respublikos pelno mokesčio įstatymo nuostatomis, pagal Lietuvos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymą veikiančių uždarytų investicinių bendrovių investicinės pajamos nėra apmokestinamos pelno mokesčiu. Nuo 2018 m. sausio 1 d. visos kolektyvinio investavimo subjektų pajamos nėra apmokestinamos pelno mokesčiu.

15 Pelnas, tenkantis vienai akcijai

Paprastasis pelnas, tenkantis vienai akcijai, apskaičiuojamas dalijant patronuojančios įmonės akcininkams priskiriamą grynąjį metų pelną iš per metus išleistų paprastųjų akcijų svertinio vidurkio.

Vidutinis svertinis akcijų skaičius per 12 ataskaitinio laikotarpio mėnesių:

Svertinio vidurkio apskaičiavimas 2023 m.	Akcijų skaičius (tūkst.)*	Nominali vertė (eurais)	Išleistos/365 (dienos)	Svertinis vidurkis (tūkst.)
2022 m. gruodžio 31 d. išleistos akcijos	12.069	0,29	365/365	12,069
2023 m. balandžio 11 d. parduotos savos akcijos	-	0,29	264/365	-
2023 m. spalio 25 d. parduotos savos akcijos	4	0,29	67/365	1
2023 m. spalio 25 d. parduotos savos akcijos	1	0,29	66/365	-
2023 m. gruodžio 31 d. išleistos akcijos	12.074	0,29	-	12.070

* 2023 m. Bendrovė iš viso pardavė 5.547 vnt. savo akcijų.

Svertinio vidurkio apskaičiavimas 2022 m.	Akcijų skaičius (tūkst.)*	Nominali vertė (eurais)	Išleistos/365 (dienos)	Svertinis vidurkis (tūkst.)*
2021 m. gruodžio 31 d. išleistos akcijos	12.067	0,29	365/365	12.067
2022 m. sausio 6 d. parduotos savos akcijos	-	0,29	359/365	-
2022 m. kovo 4 d. parduotos savos akcijos	-	0,29	302/365	-
2022 m. balandžio 28 d. parduotos savos akcijos	-	0,29	247/365	-
2022 m. rugpjūčio 12 d. parduotos savos akcijos	-	0,29	186/365	-
2022 m. rugsėjo 27 d. parduotos savos akcijos	-	0,29	141/365	-
2022 m. gruodžio 31 d. parduotos savos akcijos	-	0,29	95/365	-
2022 m. gruodžio 31 d. išleistos akcijos	12.068	0,29	-	12.068

* 2022 m. Bendrovė iš viso pardavė 887 vnt. savo akcijų.

UTIB „INVL TECHNOLOGY“

Įmonės kodas 300893533, Gynėjų g. 14, Vilnius, Lietuva

2023 M. FINANSINĖS ATASKAITOS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

15 Pelnas, tenkantis vienai akcijai (tęsinys)

Vienai akcijai tenkančiam paprastajam pelnui apskaičiuoti naudoti tokie pelno ir akcijų duomenys:

	2023 m.	2022 m.
Patruojuojančios įmonės akcininkams priskiriami grynieji (nuostoliai) pelnas (tūkst. eurų)	5.165	2.115
Išleistų paprastųjų akcijų svertinis vidurkis (tūkst.)	12.070	12.068
Paprastasis ir sumažintas pelnas (nuostoliai), tenkantis vienai akcijai (eurų)	0,43	0,18

16 Susijusių šalių sandoriai

Susijusiomis šalimis laikomos Bendrovės tiesiogiai ir netiesiogiai valdomos įmonės (4 pastaba) ir valdymo įmonė.

Bendrovės sandoriai su kitomis susijusiomis šalimis per 2023 metus ir susiję likučiai 2023 m. gruodžio 31 d.:

Bendrovė	Pajamos iš susijusių šalių su susijusiomis šalimis	Sąnaudos iš sandorių su susijusiomis šalimis	Gautinos sumos iš susijusių šalių	Mokėtinos sumos susijusioms šalims
UTIB „INVL Technology“ portfolio bendrovės				
Paskolos	-	-	3.145	300
Paskolų palūkanos	292	7	104	7
Dividendai	500			
Valdymo bendrovė UAB „INVL Asset Management“				
Sėkmės mokestis	-	4.906	-	4.906
Valdymo mokestis	-	481	-	113
	792	5.394	3.249	5.326

Bendrovės sandoriai su kitomis susijusiomis šalimis per 2022 metus ir susiję likučiai 2022 m. gruodžio 31 d.:

Bendrovė	Pajamos iš susijusių šalių su susijusiomis šalimis	Sąnaudos iš sandorių su susijusiomis šalimis	Gautinos sumos iš susijusių šalių	Mokėtinos sumos susijusioms šalims
UTIB „INVL Technology“ portfolio bendrovės				
Paskolos	-	-	2.645	-
Paskolų palūkanos	138	-	128	-
Valdymo bendrovė UAB „INVL Asset Management“				
Sėkmės mokestis	-	(2.339)	-	-
Valdymo mokestis	-	590	-	131
	138	(1.749)	2.773	131

Dukterinėms įmonėms suteiktų paskolų ir obligacijų pokyčiai:

	2023	2022
Likutis sausio 1 d.	2.773	1.189
Priskaičiuotos palūkanos	292	138
Gautos palūkanos	(316)	(24)
Suteiktos paskolos	1.150	2.070
Grąžintos paskolos	(650)	(600)
Likutis gruodžio 31 d.	3.249	2.773

Visiems sandoriams su susijusiomis šalimis taikomos tos pačios sąlygos, kurios taikomos ir trečiosioms šalims.

UTIB „INVL TECHNOLOGY“

Įmonės kodas 300893533, Gynėjų g. 14, Vilnius, Lietuva

2023 M. FINANSINĖS ATASKAITOS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

17 Informacija pagal segmentus

Bendrovė nustatė veiklos segmentus, vadovaudamasi teikiama informacija Valdymo įmonės Investiciniam komitetui, atsakingam už investavimo strateginių sprendimų priėmimą.

Investicinis komitetas yra atsakingas už visą Bendrovės investicijų portfelį ir laiko, kad verslas yra vienas veiklos segmentas. Investicinio komiteto sprendimai, susiję su turto paskirstymu, yra pagrįsti vieninga investavimo strategija ir Bendrovės veiklos rezultatai yra vertinami bendrai.

Vidinės ataskaitos, teikiamos vadovybei, apie Bendrovės turta, įsipareigojimus ir veiklos rezultatus yra rengiamos taikant vieningus pripažinimo ir įvertinimo principus, nustatytus TFAS.

Bendrovės buveinė yra Lietuvoje. Bendrovės dividendų pajamos yra atskleistos 12 pastaboje. Bendrovė neturi reikšmingo ilgalaikio turto.

18 Finansinės priemonės pagal kategorijas

Bendrovės turta, apskaitomą tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelnu arba nuostoliais, sudarė turtas, pagal vertinimą priklausantis 3 tikrosios vertės lygiui. Bendrovė neturi jokių 1 ir 2 tikrosios vertės lygio priemonių.

	Finansinis turtas, vertinamas amortizuota savikaina	Turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelne arba nuostoliuose	Iš viso
2023 m. gruodžio 31 d.			
Turtas finansinės būklės ataskaitoje			
Finansinis turtas, apskaitomos tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelne ar nuostoliuose	-	44.890	44.890
Paskolos	3.249	-	3.249
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	749	-	749
Iš viso	3.998	44.890	48.888

	Finansinis turtas, vertinamas amortizuota savikaina	Turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelne arba nuostoliuose	Iš viso
2022 m. gruodžio 31 d.			
Turtas finansinės būklės ataskaitoje			
Finansinis turtas, apskaitomos tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelne ar nuostoliuose	-	34.941	34.941
Paskolos	2.773	-	2.773
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	733	-	733
Iš viso	3.506	34.941	38.447

	Finansiniai įsipareigojimai, vertinami amortizuota savikaina
2023 m. gruodžio 31 d.	
Įsipareigojimai finansinės būklės ataskaitoje	
Gautos paskolos	300
Skolos tiekėjams	8
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai, išskyrus mokesčius ir išmokas darbuotojams	145
Iš viso	453

	Finansiniai įsipareigojimai, vertinami amortizuota savikaina
2022 m. gruodžio 31 d.	
Įsipareigojimai finansinės būklės ataskaitoje	
Skolos tiekėjams	21
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai, išskyrus mokesčius ir išmokas darbuotojams	156
Iš viso	177

19 Finansinis rizikos valdymas

19.1 Finansinės rizikos veiksniai

Vykdydama rizikos valdymą, Bendrovė pagrindinį dėmesį skiria finansinei (kredito, likvidumo, rinkos, užsienio valiutos ir palūkanų normos), veiklos ir teisinei rizikoms. Pagrindinis finansinės rizikos valdymo tikslas yra nustatyti rizikos ribas ir vėliau užtikrinti, kad rizikos mastas šių ribų neviršytų. Vykdydant veiklos ir teisinės rizikos valdymą, siekiama užtikrinti tinkamą vidaus taisyklių funkcionavimą tam, kad veiklos ir teisinė rizikos būtų sumažintos.

Bendrovės finansinius įsipareigojimus sudarė skolos tiekėjams ir kiti įsipareigojimai. Bendrovė turi įvairaus finansinio turto, tačiau pagrindinę dalį Bendrovės finansinio turto sudarė finansinis turtas, apskaitomas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelnu ar nuostoliais, susidedantis iš investicijų į nekonsoliduojamas portfelio įmones bei pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Bendrovė yra valdoma taip, kad pagrindinės jos investicijos veiktų nepriklausomai viena nuo kitos. Taip yra diversifikuojama veiklos rizika ir sudaromos sąlygos parduoti bet kurį valdomą verslą, nesukuriant rizikos Bendrovei.

Bendrovės veiklos tikslas yra uždirbti vidutinio laikotarpio ir ilgalaikę grąžą iš investicijų į kruopščiai atrinktas nelistinguojamas privačias įmones, veikiančias informacinių technologijų sektoriuje.

Pagrindinės iš finansinių priemonių kylančios rizikos yra rinkos rizika (įskaitant užsienio valiutos riziką, pinigų srautų ir tikrosios vertės palūkanų normos riziką, kainos riziką), likvidumo rizika, palūkanų normų ir kredito rizika. Rizikos yra įvardintos ir aprašytos žemiau.

Rinkos rizika

Užsienio valiutos rizika

Bendrovė neturėjo reikšmingų likučių ir nesudarė reikšmingų sandorių kita nei euras valiuta, todėl nesusidūrė su reikšminga valiutų kursų rizika.

Palūkanų normų rizika

Bendrovės patiria rinkos palūkanų normos kitimo riziką visų pirma dėl turto, kuriam nustatytos kintamos palūkanų normos.

Toliau pateiktoje lentelėje atskleidžiamas Bendrovės pelno prieš apmokestinimą jautrumas pagrįstai tikėtiniems kintamų palūkanų normų (EURIBOR) pokyčiams, visiems kitiems kintamiesiems nesikeičiant (įvertinant įtaką suteiktoms paskoloms su kintama palūkanų norma). Bendrovės nuosavybei įtakos nėra, išskyrus įtaką einamųjų metų pelnui.

	Padidėjimas, baziniais punktais	Bendrovė
2023 m.		
EUR	+100	(31)
	-100	31
2022 m.		
EUR	+50	(13)

2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovė turėjo suteikusi paskolų, kurių bendra suma 3.145 tūkst. Eurų. Paskolų palūkanų normos yra kintamos, ilgalaikės suteiktos paskolos palūkanų norma yra bazinė norma plus 3 mėnesių EURIBOR, trumpalaikių suteiktų paskolų – bazinė palūkanų norma plus 6 mėnesių EURIBOR ir yra apskaičiuojamos kiekvieno mėnesio paskutinę dieną.

2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovė turėjo suteikusi paskolų, kurių bendra suma 2.645 tūkst. Eurų. Paskolų palūkanų normos yra kintamos, ilgalaikės suteiktos paskolos palūkanų norma yra bazinė norma plus 3 mėnesių EURIBOR, trumpalaikių suteiktų paskolų – bazinė palūkanų norma plus 6 mėnesių EURIBOR ir yra apskaičiuojamos kiekvieno mėnesio paskutinę dieną.

Kainos rizika

Bendrovės investicijos yra jautrios kainų pasikeitimo rizikai, kylančiai iš neapibrėžtumo dėl būsimosios investicijų į nelistinguojamas įmones vertės. Siekdama valdyti kainos riziką, Bendrovė ne rečiau kaip kas ketvirtį peržiūri portfelio įmonių veiklos rezultatus ir palaiko nuolatinį ryšį su portfelio įmonių vadovybėmis verslo plėtros ir einamosios veiklos klausimais.

Informacinių technologijų verslas bei su informacinėmis technologijomis susijusi rinka itin greitai keičiasi. Todėl egzistuoja rizika, kad dėl nenumatytų rinkos pokyčių gali sumažėti Bendrovės investicijų vertė ar Bendrovės investavimo objektų investicinė grąža. Bendrovės turimų investicijų realizavimo kaina gali būti didesnė arba mažesnė nei turto vertintojo nustatyta turto vertė. Plačiau 4 pastaboje.

Kainos rizikai jautrios Bendrovės investicijos tikrąja verte 2023 m. gruodžio 31 d. buvo 44.890 tūkst. eurų (2022 m. gruodžio 31 d. buvo 34.941 tūkst. eurų).

UTIB „INVLT TECHNOLOGY“

Įmonės kodas 300893533, Gynėjų g. 14, Vilnius, Lietuva

2023 M. FINANSINĖS ATASKAITOS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

19 Finansinis rizikos valdymas (tęsinys)

19.1 Finansinės rizikos veiksniai (tęsinys)

Likvidumo rizika

Bendrovės politika yra palaikyti pakankamą grynųjų pinigų ir grynųjų pinigų ekvivalentų kiekį arba užsitikrinti finansavimą atitinkamų kredito priemonių pagalba, siekiant įvykdyti savo strateginiuose planuose numatytus įsipareigojimus.

Bendrovės likvidumo riziką prižiūri valdymo įmonė. Likvidumo rizikos valdymas yra padalintas į ilgalaikį ir trumpalaikį rizikos valdymą.

Trumpalaikio likvidumo rizikos valdymo tikslas yra reguliuoti kasdienį lėšų poreikį. Kiekviena portfelio įmonė savarankiškai planuoja savo vidinius pinigų srautus. Bendrovės trumpalaikis likvidumas yra kontroliuojamas kas mėnesį tikrinant likvidumo būklę Bendrovėje.

Ilgalaikio likvidumo rizika yra kontroliuojama, analizuojant tikėtinus būsimus piniginius srautus atsižvelgiant į galimus finansavimo šaltinius. Prieš patvirtinant naują Bendrovės investavimo projektą įvertinamos galimybės pritraukti reikiamas lėšas. Vadovaudamasi kas mėnesį pateikiamomis ataskaitomis Bendrovė numato pinigines pajamas ir sąnaudas būsimam vienu metų laikotarpiui, kas suteikia galimybę efektyviai planuoti Bendrovės finansavimą.

Bendrovės likvidumo rodiklis (visas trumpalaikis turtas, / visi trumpalaikiai įsipareigojimai) 2023 m. gruodžio 31 d. buvo apie 4,6 (2022 m. gruodžio 31 d. – 9,1).

2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovėje trumpalaikis turtas buvo didesnis nei trumpalaikiai įsipareigojimai 1.650 tūkst. eurų. Bendrovės vadovybė, prognozuodama Bendrovės pinigų srautus už 2024 m., mano, kad Bendrovei pakaks piniginių lėšų įsipareigojimams, kurių terminas baigiasi 2024 m., įvykdyti.

Bendrovės finansinius įsipareigojimus pagal nediskontuotus sutartinius mokėjimus sudarė:

	Iki 3 mėnesių	Nuo 4 iki 12 mėnesių	Nuo 2 iki 5 metų	Po 5 metų	Iš viso
Gautos paskolos		318			318
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	153	-	-	-	153
2023 m. gruodžio 31 d. likutis	177	318	-	-	471
	Iki 3 mėnesių	Nuo 4 iki 12 mėnesių	Nuo 2 iki 5 metų	Po 5 metų	Iš viso
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	177	-	-	-	177
2022 m. gruodžio 31 d. likutis	177	-	-	-	177

Bendrovė neturi likvidumo problemų ir neturi pagrindo manyti, kad jų iškilis artimiausioje ateityje.

Koncentracijos rizika

Diversifikuodama investicijas ir valdydama riziką Bendrovė siekia sumažinti riziką ir užkirsti kelią galimam investicijų vertės sumažėjimui bei sukurti vertę parinkdama investavimo objektus bei pasinaudodama kitų rinkos dalyvių patirtimi.

Bendrovė valdo investicinių priemonių portfelį laikantis šių pagrindinių diversifikavimo principų:

- investuodama į Operacines įmones, kurios yra registruotos ar vykdo veiklą Europos Sąjungos (Europos ekonominės erdvės) valstybėse narėse, Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos (EBPO) valstybėse narėse bei Izraelyje.
- ne mažiau kaip 70 proc. Grynųjų aktyvų vertės tiesiogiai ar naudojantis SPV investuoja į Operacinių įmonių akcijų paketus, leidžiančius Operacines įmones kontroliuoti arba daryti joms reikšmingą įtaką.
- ne daugiau kaip 30 proc. Grynųjų aktyvų vertės gali būti investuojama į vienos steigiamos naujos įmonės perleidžiamus vertybinius popierius ar Pinigų rinkos priemones ir (arba) veikiančios įmonės išleistus perleidžiamus vertybinius popierius ar Pinigų rinkos priemones.
- ne daugiau kaip 30 proc. Grynųjų aktyvų vertės gali būti investuojama į:
 - o indėlius ne ilgesniam nei 12 mėnesių terminui, kuriuos pareikalavus galima atsiimti kredito įstaigoje, kurios buveinė yra Europos Sąjungos valstybėje narėje arba kitoje valstybėje, kurioje riziką ribojanti priežiūra yra ne mažiau griežta negu nustatyta Europos Sąjungoje.
 - o Išvestines finansines priemones, kurios yra įtrauktos į prekybą daugiašalėje prekybos sistemoje, tačiau nėra įtrauktos į prekybą reguliuojamose rinkose ir kuriose kita šalis sandoriuose, sudarytuose už šių rinkų ribų, atitinka Priežiūros institucijos nustatytus kriterijus ir jai yra taikoma riziką ribojanti priežiūra ir kurias kiekvieną dieną galima patikrinti, patikimai ir tiksliai įvertinti ir bet kuriuo metu parduoti ar kitaip atlyginamai realizuoti jų tikrąją vertę.

19 Finansinis rizikos valdymas (tęsinys)

19.1 Finansinės rizikos veiksniai (tęsinys)

Įsteigus Bendrovę jos investicijų portfelis 4 metus nuo dienos, kai Priežiūros institucija išdavė leidimą patvirtinti jos steigimo dokumentus ir pasirinkti Depozitoriumą, gali neatitikti nustatytų diversifikavimo reikalavimų. Jei praėjus nurodytam terminui investavimo reikalavimai yra pažeidžiami dėl priežasčių, nepriklausančių nuo Valdymo įmonės, toks neatitikimas turi būti pašalinta kuo greičiau, bet ne vėliau kaip per 1 metus nuo dienos, kurią Valdymo įmonė sužinojo apie šią situaciją.

Jeigu diversifikavimo reikalavimų nesilaikoma dėl nuo valdymo įmonės nepriklausančių priežasčių, reikalavimas turi būti atkurtas per 1 metus. Išskirtiniais atvejais terminas gali būti ilgesnis, jeigu apie tai tinkamai informuojama priežiūros institucija. 2021 m. Liepos mėnesį priežiūros institucija (Lietuvos Bankas) šį terminą pratęsė iki 2024 m. Šių finansinių ataskaitų išleidimo dieną diversifikavimo reikalavimas nėra atkurtas. Bendrovė šiuo klausimu aktyviai palaiko ryšį su priežiūros institucija.

Kredito rizika

Kredito rizika kyla dėl pinigų ir jų ekvivalentų, taip pat dėl nesumokėtų prekybos ir kitų gautinų sumų bei negražintų suteiktų paskolų.

Iš prekybos ir kitų gautinų sumų, kurių terminas nėra praėjęs bei joms nėra nustatytas vertės sumažėjimas, finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra jokių požymių, jog skolininkai neįvykdys savo įsipareigojimų, nes gautinų sumų likučiai yra nuolat peržiūrimi. Reikšmingų sandorių, kurie vykdomi ne toje šalyje, kurioje veikia atitinkamas vienetas, Bendrovė neturi. Bendrovės visos gautinos sumos yra iš portfelio įmonių, kurių atsiskaitymo galimybes valdo pati Bendrovė.

Kredito riziką dėl kito Bendrovės finansinio turto, kurį sudaro pinigai ir pinigų ekvivalentai ir suteiktos paskolos, Bendrovė patiria dėl prekybos partnerių įsipareigojimų nesilaikymo. Maksimali kredito rizikos suma lygi apskaitinei šių priemonių vertei ir ji buvo lygi:

Nereitinguojamas turtas	2023 m. gruodžio 31 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
Paskolos	3.249	2.773
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	749	733
Nereitinguojamo turto iš viso	3.998	3.506

Bendrovė naudojami tik tų bankų ir finansinių institucijų paslaugomis, kurios pačios ar jų kontroliuojančios finansinės institucijos turi aukštą kredito reitingą, nustatytą nepriklausomos reitingavimo agentūros. 2023 m. gruodžio 31 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d. Bendrovė didžiąją dalį savo lėšų laikė finansų institucijose, kurios pačios nėra gavusios atskirų reitingų, tačiau jų kontroliuojančios finansinės institucijos turėjo Moody's Prime-1 reitingą. Suteiktų paskolų kredito rizika plačiau aprašyta 6 pastaboje.

19.2 Finansinės rizikos veiksniai

Investicijų tikroji vertė yra kaina, kuri būtų gauta parduodant turtą ar sumokama perleidžiant įsipareigojimą tarp rinkos dalyvių nepriverstinio sandorio metu vertinimo dieną. Bendrovė apskaito investicijas į portfelio įmones tikrąja verte, kaip detaliau aprašyta 4 pastaboje.

Pagrindinės Bendrovės finansinės priemonės, kurios nėra apskaitomos tikrąja verte Bendrovės finansinės būklės ataskaitoje, yra pinigai ir pinigų ekvivalentai, paskolos, suteiktos portfelio įmonėms, prekybos ir kitos mokėtinos sumos.

Apskaitinė pinigų ir pinigų ekvivalentų bei prekybos ir kitų mokėtinų sumų vertė 2023 m. ir 2022 m. gruodžio 31 d. buvo artima jų tikrajai vertei, kadangi šios sumos yra trumpalaikės ir diskontavimo įtaka yra nereikšminga.

Trumpalaikių ir ilgalaikių paskolų palūkanų norma, vadovybės vertinimu, atitinka rinkos sąlygas todėl laikoma, kad jų vertė 2023 m. ir 2022 m. buvo artima jų tikrajai vertei.

19.3 Kapitalo valdymas

Pagrindinis kapitalo valdymo tikslas yra garantuoti, kad Bendrovė išlaikytų gerą mokumą ir tenkintų atitinkamus kapitalo rodiklius, siekdama palaikyti savo verslą ir maksimizuoti akcininkams teikiamą naudą. Bendrovė valdo savo kapitalą prižiūródama kiekvienos atskiros portfelio įmonės veiklą, siekdama, kad kapitalas būtų pakankamas užtikrinti įmonės veiklą. Įmonių vadovybė kontroliuoja, kad įmonės atitiktų teisės aktuose ir paskolų sutartyse nustatytus kapitalo reikalavimus bei teiktų informaciją Bendrovės vadovybei.

Bendrovės kapitalas apima įstatinį kapitalą, akcijų priedus, rezervus ir nepaskirstytąjį pelną. Bendrovė valdo savo kapitalo struktūrą ir keičia ją, atsižvelgdama į ekonominių sąlygų pokyčius ir savo veiklos specifinę riziką. Siekdama palaikyti arba pakeisti kapitalo struktūrą, Bendrovė gali siūlyti akcininkams išleisti naują akcijų emisiją, sumažinti įstatinį kapitalą, išmokėti arba neišmokėti dividendus.

Per 2023 m. nebuvo padaryta jokių kapitalo valdymo tikslų, politikos ar proceso pakeitimų.

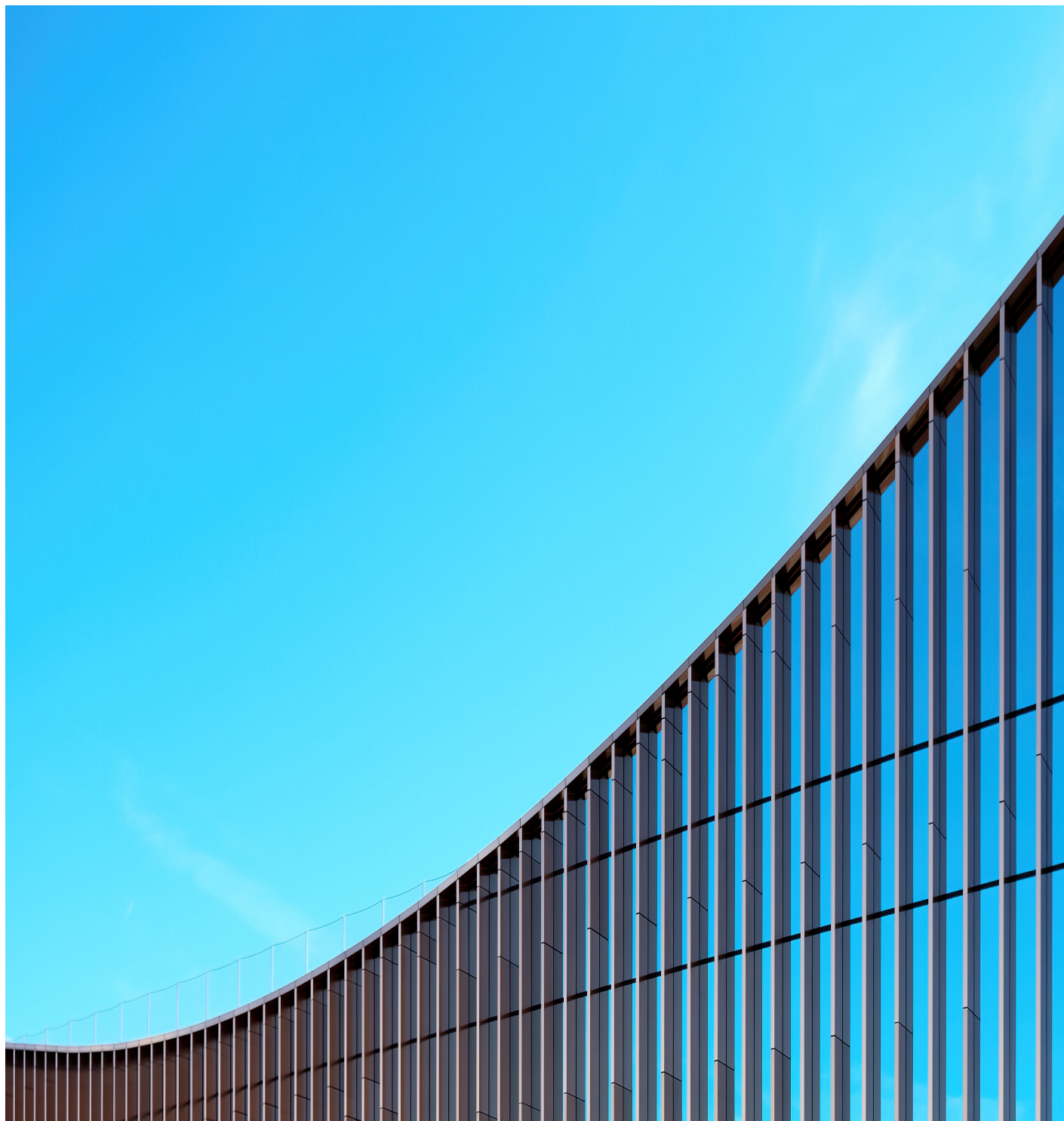
Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymas reikalauja, kad Bendrovės nuosavas kapitalas nesudarytų mažiau negu 50% jos įstatinio kapitalo. Bendrovė šį rodiklį 2023 m. ir 2022 m. tenkino.

20 Įvykiai po ataskaitinio laikotarpio

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos minėtinų įvykių nebuvo.



TECHNOLOGY



SPECIALIOSIOS UŽDAROJO TIPO
PRIVATAUS KAPITALO INVESTICINĖS BENDROVĖS

INVL Technology

2023 M. METINIS PRANEŠIMAS

TURINYS

UTIB „INVL TECHNOLOGY“ VADOVAUJANČIO PARTNERIO KOMENTARAS	33
I. BENDRA INFORMACIJA	34
1. Ataskaitinis laikotarpis, apie kurį parengtas pranešimas	34
2. Pagrindiniai duomenys apie Emitentą ir jo įmonių grupę	34
2.1. Informacija apie Emitentą	34
2.2. „INVL Technology“ filosofija, tikslai ir veiklos principai	34
2.3. „INVL Technology“ portfelį sudarančios bendrovės	35
2.3.1. „INVL Technology“ valdomų įmonių portfelio struktūra	36
2.3.2. „INVL Technology“ portfelį sudarančių bendrovių veiklos geografija	37
II. INFORMACIJA APIE EMITENTO IR GRUPĖS VEIKLĄ	38
3. „INVL Technology“ pagrindiniai finansiniai rodikliai	38
3.1. Grynųjų aktyvų vertė, EUR	38
3.2. Pagrindiniai „INVL Technology“ finansiniai rodikliai, tūkst. EUR	38
3.3. Finansinis turtas, tūkst. EUR	39
3.4. Finansinio turto vertės dinamika, tūkst. EUR	39
3.5. Finansinio turto tikrosios vertės pokytis, tūkst. EUR	39
3.6. „INVL Technology“ valdomų įmonių finansiniai rodikliai	40
3.7. „INVL Technology“ veiklą apibūdinantys rodikliai 2021-2023 m.	41
4. Svarbūs Emitento įvykiai, jų poveikis finansinėms ataskaitoms	42
5. Svarbūs grupės įvykiai, jų poveikis finansinėms ataskaitoms	44
5.1. „GovTech“ ir „FinTech“ įmonių grupė	44
5.2. Programinės įrangos kūrimo, IT infrastruktūros, valdomų IT paslaugų ir skaitmeninimo bendrovės	50
5.3. Kibernetinio saugumo bendrovė	59
6. Emitento ir įmonių grupės praėjusių metų įvertinimas	64
III. INFORMACIJA APIE VERTYBINIUS POPIERIUS	65
7. Emitento įstatų pakeitimo tvarka	65
8. Įstatinio kapitalo struktūra	65
9. Prekyba Emitento vertybiniais popieriais bei reikšminga finansine investicija laikomais vertybiniais popieriais reguliuojamose rinkose	65
10. Dividendai	68
11. Akcininkai	69
11.1. Informacija apie Bendrovės akcininkus	69
11.2. Akcijų suteikiamos teisės ir pareigos	70
11.2.1. Akcininkų teisės	70
11.2.2. Akcininkų pareigos	70
IV. EMITENTO VALDYMO ORGANAI	72
12. Struktūra, organų įgaliojimai, organų narių paskyrimų ir pakeitimų tvarka	72
12.1. Visuotinis akcininkų susirinkimas	73
12.1.1. Visuotinio akcininkų susirinkimo kompetencija	73
12.1.2. „INVL Technology“ akcininkų susirinkimų organizavimo tvarka	73
12.2. Valdymo įmonė, Investicinis komitetas ir Stebėtojų taryba	74
13. Informacija apie Valdymo įmonės valdybos narius, generalinį direktorių, Investicinio komiteto narius bei Stebėtojų tarybos narius	76

14. Informacija apie Bendrovės audito komitetą	82
14.1. Audito komiteto darbo tvarka	82
14.2. Audito komiteto sudėtis	83
15. Informacija apie Emitento priskaičiuotas pinigų sumas, kitą perleistą turtą ir suteiktas garantijas valdybos nariams ir buhalterinės apskaitos paslaugas teikiančiai įmonei	84
V. KITA INFORMACIJA	85
16. Nuorodos ir papildomi paaiškinimai apie Bendrovės metinėse ataskaitose pateiktus duomenis	85
17. Priklausymas asociacijoms	85
18. Emitento sutartys su vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkais	85
19. Informacija apie Emitento filialus ir atstovybes	85
20. Informacija apie Bendrovės ir jos organų narių, sudarytų komitetų narių ar darbuotojų susitarimus, kuriuose numatyta kompensacija, jei jie atsistatydintų arba būtų atleisti be pagrįstos priežasties arba jei jų darbas baigtųsi dėl Emitento kontrolės pasikeitimo (oficialaus siūlymo)	85
21. Pagrindiniai privalumai bei rizikos ir netikėtumai	85
22. Vidaus kontrolės ir rizikos valdymo sistemų, susijusių su finansinių ataskaitų sudarymu, pagrindiniai požymiai	90
23. Per ataskaitinį laikotarpį padarytų pagrindinių investicijų apibūdinimas	90
24. Informacija apie reikšmingus susitarimus, kurių šalis yra Emitentas ir kurie įsigalioję, pasikeistų ar nutrūktų pasikeitus Emitento kontrolei, ir jų poveikis, išskyrus atvejus, kai dėl susitarimų pobūdžio jų atskleidimas padarytų rimtą žalą Emitentui	90
25. Informacija apie bet kurias darbuotojų akcijų suteikimo schemas kontrolės sistemas, kai kontrolės teisėmis darbuotojai tiesiogiai nesinaudoja	90
26. Informacija apie susijusių šalių sandorius	90
27. Informacija apie ataskaitinį laikotarpį Emitento vardu sudarytus žalingus sandorius	90
28. Bendrovės nefinansinių veiklos rezultatų analizė, su aplinkosaugos, išskiriant veiksmus dėl klimato, personalo, kovos su korupcija ir kyšininkavimu, atskirai išskiriant užsienio pareigūnų papirkimą sudarant tarptautinius verslo sandorius, klausimais susijusi informacija	91
28.1. Atsakingo verslo veiksmai Bendrovėje	91
28.2. Darbuotojai	91
28.3. Aplinkosauga ir veiksmai dėl klimato kaitos	91
28.4. Informacija apie Bendrovės tyrimų ir plėtros veiklą	91
28.5. Tarptautinių sankcijų įgyvendinimas	91
28.6. Kova su korupcija ir kyšininkavimu	91
28.7. Papildoma nefinansinė informacija, su tvarumu susijusios informacijos atskleidimas	92
29. Duomenys apie viešai skelbtą informaciją	92
30. Informacija apie audito įmonę	94
1 PRIEDAS. INFORMACIJA APIE GRUPĖS ĮMONES, JŲ KONTAKTINIAI DUOMENYS	95
2 PRIEDAS. BENDROVIŲ VALDYSENOS ATASKAITA	97
3 PRIEDAS. BENDROVĖS VALDYMO ATASKAITA	113
4 PRIEDAS. BENDROVĖS VEIKLOS IR FINANSINIŲ RODIKLIŲ FORMULĖS BEI APIBRĖŽIMAI	115
5 PRIEDAS. BENDROVĖS ATLYGIO ATASKAITA	117

UTIB „INVL TECHNOLOGY“ VADOVAUJANČIO PARTNERIO KOMENTARAS

„INVL Technology“ grynujų aktyvų vertė išaugo iki 43,53 mln.



Investicijų į informacinių technologijų verslus bendrovės „INVL Technology“ nuosavas kapitalas ir grynujų aktyvų vertė 2023 metų pabaigoje siekė 43,53 mln. eurų arba 3,6052 euro akcijai ir per metus išaugo 13,7 proc.

Bendrovė dėl valdomų bendrovių vertės padidėjimo pernai uždirbo 5,17 mln. eurų grynojo pelno – 2,4 karto daugiau nei 2022 metais (2,11 mln. eurų grynojo pelno). Praėjusių metų rezultatai teigiamos įtakos turėjo valdomų bendrovių vertės padidėjimas 9,95 mln. eurų. Atidėjiniai sėkmės ir sukauptam valdymo mokesčiui 2023 metų veiklos rezultata sumažino 4,91 mln. eurų.

Per 2023 metus „INVL Technology“ valdomų bendrovių vertės augo nuo 34,9 mln. eurų iki 44,9 mln. eurų. „INVL Technology“ valdo kibernetinio saugumo bendrovę „NRD Cyber Security“, GovTech bendrovę „NRD Companies“ ir Baltijos šalių IT bendrovę „Novian“.

Nuo 2016 metų pabaigos iki 2023-ųjų pabaigos kibernetinės saugumo bendrovės „NRD Cyber Security“ vertės vidinė gražos norma (ang. Internal rate of return, IRR) siekia 38,2 proc., Gov-Tech ir Fin-Tech bendrovės „NRD Companies“ – 21,1 proc., o „Novian“, programavimo ir IT infrastruktūros paslaugų įmonių grupės, – 9,8 proc., iš jų technologijų ir skaitmeninio paslaugų srities IRR sudaro 16,5 proc., programavimo srities – 5,6 proc.

2024 metais „INVL Technology“ pradeda valdomų bendrovių pardavimą. NRD Cyber Security“, „Novian“ ir „NRD Companies“ dirba talentingi žmonės kibernetinės saugos, dirbtinio intelekto, superkompiuterių ir informacinių sistemų kūrimo bei diegimo srityse. Įmonės aptarnauja svarbius tarptautinius klientus, savo nišose bendrovės yra lyderės, sukūrusios išskirtinių technologijų ir *know how*. Visame pasaulyje vyksta talentingų ir sėkmingų bendrovių paieška, todėl „INVL Technology“ laukia susidomėjimo iš tarptautinių ir regioninių investuotojų.

Valdomų bendrovių rezultatai

Neaudituotais duomenimis, agreguotos „INVL Technology“ valdomų įmonių pajamos per 2023 m. siekė 62,57 mln. eurų ir, palyginti su 2022 metais, buvo 24,6 proc. didesnės. Jų bendrasis pelnas lyginamuoju laikotarpiu išaugo 22,3 proc. iki 17,96 mln. eurų, o agreguota EBITDA išaugo 1,4 karto iki 3,56 mln. eurų.

Pernai „INVL Technology“ valdomos įmonės vykdė veiklą 63 pasaulio valstybėse, o tarp naujų rinkų – Brazilija. Pajamos iš veiklos užsienyje per metus išaugo 40,2 proc. iki 23,39 mln. eurų ir atsiriekė 37 proc. bendrų pajamų (4 proc. punktais daugiau nei prieš metus). Lietuvos rinkoje 2023 metais valdomų bendrovių pajamos sudarė 39,18 mln. eurų (63 proc. bendrų pajamų) ir buvo 16,8 proc. didesnės nei 2022 metais.

„Novian“ 2023 metais gavo 40,27 mln. eurų agreguotų pajamų – 21,9 proc. daugiau nei 2022-aisiais bei uždirbo 0,137 mln. eurų veiklos pelno. „Novian“ grupės EBITDA pernai sumažėjo 18,4 proc. iki 1,242 mln. eurų. Grupę sudaro „Novian“ Lietuvoje su technologijų verslo krypties įmonėmis „Novian Technologies“, „Novian Eesti“ Estijoje, „Zissor“ Norvegijoje, „Andmevara“ Moldovoje ir „Norway Registers Development Rwanda“ Ruandoje bei programavimo krypties įmonėmis „Novian Systems“, „Novian Pro“ Lietuvoje.

„NRD Companies“ konsoliduotos pajamos pernai siekė 10,985 mln. eurų – 36 proc. daugiau nei 2022 metais, uždirbta 1,135 mln. eurų konsoliduoto veiklos pelno (2022-aisiais – 0,002 mln. eurų veiklos pelnas), o grupės EBITDA išaugo 6,4 karto iki 1,36 mln. eurų. Norvegijos bendrovei „NRD Companies“ priklauso antrinės bendrovės Norvegijos „Norway Registers Development“ su filialu Lietuvoje, Lietuvos „NRD Systems“, „Etronika“.

„NRD Cyber Security“, kuriai taip pat priklauso įmonė „NRD Bangladesh“, konsoliduotos pajamos 2023 metais, palyginti su 2022-aisiais, padidėjo 21,9 proc. iki 7,411 mln. eurų. Veiklos pelnas lyginamuoju laikotarpiu išaugo 73,8 proc. iki 0,98 mln. eurų, o EBITDA – 71,5 proc. iki 1,12 mln. eurų.

Kazimieras Tonkūnas,

„INVL Technology“ vadovaujantysis partneris

I. BENDRA INFORMACIJA

1. Ataskaitinis laikotarpis, apie kurį parengtas pranešimas

Pranešimas apima specialiosios uždarojo tipo privataus kapitalo investicinės bendrovės „INVL Technology“ (toliau – Bendrovė / „INVL Technology“ / Emitentas) finansinį laikotarpį nuo 2023 m. sausio 1 d. iki 2023 m. gruodžio 31 d. Į pranešimą taip pat yra įtraukti svarbūs Bendrovės ir jos grupės įvykiai, įvykę po ataskaitinio laikotarpio pabaigos. Pranešimas buvo peržiūrėtas auditorių.

2. Pagrindiniai duomenys apie Emitentą ir jo įmonių grupę

2.1. Informacija apie Emitentą

Pavadinimas	Specialioji uždarojo tipo privataus kapitalo investicinė bendrovė „INVL Technology“
Kodas	300893533
Registracijos adresas	Gynėjų g. 14, LT01109 Vilnius
Telefonas	+370 5 279 0601
Elektroninis paštas	info@invltechnology.lt
Internetinis puslapis	www.invltechnology.lt
LEI kodas	5299006UHD9X339RUR46
Teisinė forma	Akcinė bendrovė
Bendrovės tipas	Uždarojo tipo investicinė bendrovė
Įregistravimo vieta ir data	2007-06-27; Juridinių asmenų registras
Priežiūros institucijos pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data	2016-07-14
Bendrovės veiklos laikotarpis	Iki 2026-07-14 (+2 m.)
Registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie bendrovę	Juridinių asmenų registras
Valdymo įmonė	UAB „INVL Asset Management“, kodas 126263073, veiklos licencijos Nr. VĮK-005
Depozitoriumas	AB SEB bankas, kodas 112021238, banko licencijos Nr. 2

2.2. „INVL Technology“ filosofija, tikslai ir veiklos principai

„INVL Technology“ – specializuota investicijų į informacines technologijas bendrovė. Investuodama ir vystydama informacinių technologijų bendroves, „INVL Technology“ tuo pačiu prisideda prie šalių, sektorių ir įmonių inovacijų bei visuomenės pažangos.

„INVL Technology“ yra valdoma bendrovės „INVL Asset Management“, kuri vadovaujasi atsakingo investavimo principais (*angl. Principles for responsible investment, PRI*). 2006 m. sukurti ir Jungtinių tautų palaikomi PRI – tai pasaulinis tinklas, kuris siekia įvertinti investicijų poveikį aplinkos, socialiniams bei valdymo veiksniams.

„INVL Technology“ strategija – investuoti į potencialo tapti globaliomis turinčias nacionalines informacinių technologijų bendroves Europoje. Bendrovė siekia jas aktyviai vystyti ir paversti globaliomis, šiam tikslui išnaudodama valdomų bendrovių prieigą prie rinkų ir intelektualinį kapitalą.

„INVL Technology“ valdyme siekia sumažinti apribojimus valdomų įmonių vertės augimui – sumažinti įėjimo barjerus į kitas rinkas, paspartinti produkto kūrimą, sutrumpinti mokymosi kreivę.

Bendrovė finansuoja, kontroliuoja ir remia nematerialaus turto atsakingą vystymą valdomose bendrovėse. Strategiškai svarbiu finansinio turto vertės augimui laiko bendrovių produktus, Mokslinių Tyrimų ir Eksperimentinės Plėtros (MTEP) projektus, projektinę patirtį, bendrovių žinias, patirtį greitai augančiose rinkose ir ryšius su klientais.

Intelektinis kapitalas yra valdomų bendrovių nuosavybė. Jo komercializavimas yra bendrovių transformacijos strategijos esminė dalis.

Valdomos bendrovės turi veikti efektyviai ir augti greičiau nei sektorius. Jų bendradarbiavimas remiasi rinkos santykiais, tačiau valdomos bendrovės turi pirmesnę prieigą prie vidaus bendrovių *know how* ir patirties nei išorinės.

2.3. „INVL Technology“ portfelį sudarančios bendrovės

„INVL Technology“ portfelį sudaro trys įmonių grupės:



„NRD Companies“: pasaulinis „GovTech“ žaidėjas. „NRD Companies“ yra „GovTech“ ir „FinTech“ įmonių grupė, kuri specializuojasi e. registru ir vyriausybės e. paslaugų projektavimo, kūrimo ir eksploatavimo srityse. „NRD Companies“ turi biurus Norvegijoje ir Lietuvoje, joje dirba daugiau kaip 100 darbuotojų, o įgyvendintų projektų geografija siekia daugiau kaip 50 šalių.

„NRD Companies“ grupę sudaro šios dukterinės įmonės: „ETRONIKA“, „Norway Registers Development AS“, „NRD Systems“ ir „Infobank Uganda“. Daugiau informacijos: www.nrdcompanies.com.



„Novian“: pirmaujanti Baltijos šalių IT įmonė. „Novian“ yra Baltijos šalyse veikianti programinės įrangos kūrimo, IT infrastruktūros, valdomų IT paslaugų ir skaitmeninio bendrovė. „Novian“ turi biurus šešiose šalyse ir būstinę Vilniuje, joje dirba daugiau kaip 250 darbuotojų, o įgyvendintų projektų geografija siekia beveik 50 šalių.

„Novian“ grupę sudaro šios įmonės:

- UAB „Novian“;
- Technologijų sritis: UAB „Novian Technologies“, „Novian Eesti OÜ“, „Andmevara SLR“, „Norway Registers Development Rwanda Ltd“, „Zissor AS“;
- Programavimo sritis: UAB „Novian Systems“, UAB „Novian Pro“.



„NRD Cyber Security“: kibernetinio saugumo bendrovė. „NRD Cyber Security“ bendrovė daugiausia dėmesio skiria reagavimui į kibernetinio saugumo incidentus. Įmonė turi biurą Bangladeše ir centrinę būstinę Vilniuje, joje dirba daugiau kaip 40 darbuotojų, o įgyvendintų projektų geografija siekia daugiau kaip 40 šalių.

Įmonės:

- UAB NRD CS (NRD Cyber Security);
- „NRD Bangladesh“.

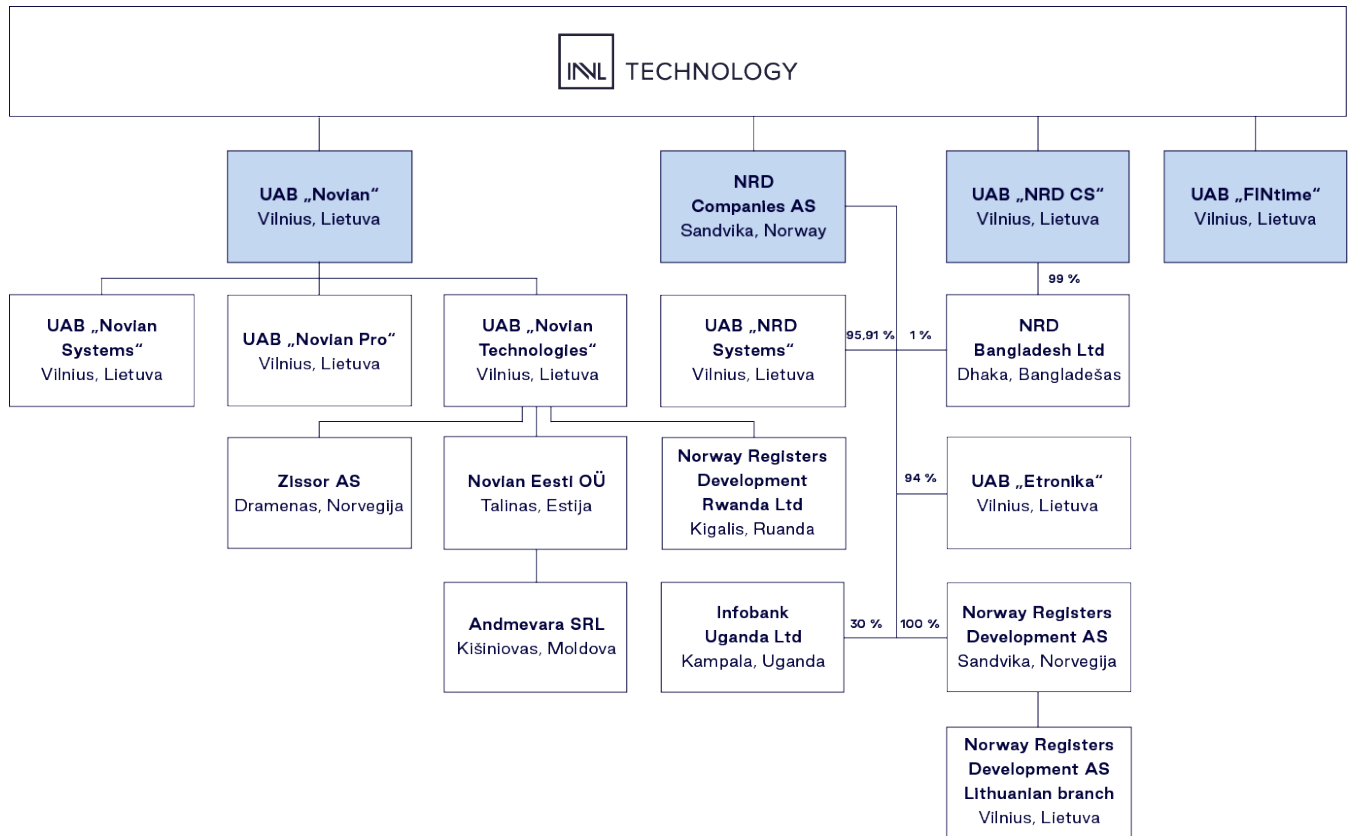
Taip pat:



Grupei priklauso užsakomųjų verslo procesų bendrovė UAB „FINtime“, kuri teikia centralizuotas finansų valdymo, buhalterinės apskaitos paslaugas bei pagrindinio „INVL Technology“ bendrovių biuro administravimo ir patalpų valdymo paslaugas.

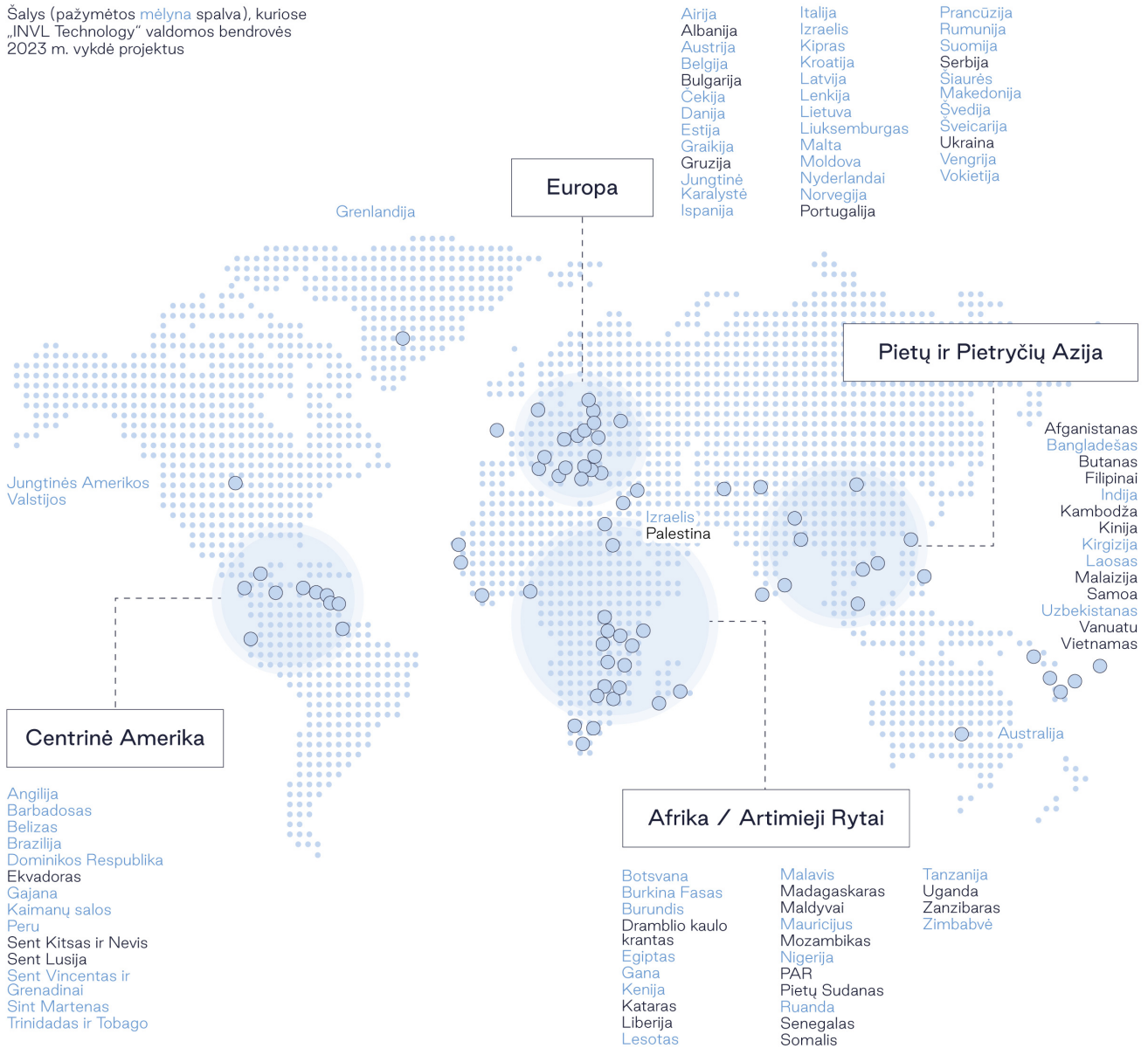
2.3.1. „INVL Technology“ valdomų įmonių portfelio struktūra

„INVL Technology“ valdomų įmonių portfelio struktūra



2.3.2. „INVL Technology“ portfelį sudarančių bendrovių veiklos geografija

Šalys (pažymėtos mėlyna spalva), kuriose „INVL Technology“ valdomos bendrovės 2023 m. vykdė projektus



II. INFORMACIJA APIE EMITENTO IR GRUPĖS VEIKLĄ

3. „INVL Technology“ pagrindiniai finansiniai rodikliai

3.1. Grynujų aktyvų vertė, EUR

	2021-12-31	2022-12-31	2023-12-31
GAV	36 125 378	38 270 309	43 528 832
GAV akcijai	2,9936	3,1711	3,6052

3.2. Pagrindiniai „INVL Technology“ finansiniai rodikliai, tūkst. EUR

	2021 m. 12 mėn.	2022 m. 12 mėn.	2023 m. 12 mėn.
Finansinio turto tikrosios vertės pokytis	2 713	(424)	9 949
Dividendų, palūkanų ir kitos pajamos	1 440	938	792
Veiklos sąnaudos	(1 532) ¹	1 601 ²	(5 569) ³
Finansinės veiklos sąnaudos	-	-	(7)
Grynasis pelnas (nuostolis)	2 621¹	2 115²	5 165³

	2021-12-31	2022-12-31	2023-12-31
Finansinio turto vertė	35 365	34 941	44 890
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2 097	733	749
Paskolos	1 189	2 773	3 249
TURTO IŠ VISO	38 651	38 447	48 888
Kiti įsipareigojimai	2 526 ¹	177	5 059 ³
Gautos paskolos	-	-	300
Nuosavas kapitalas	36 125	38 270	43 529
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO	38 651	38 447	48 888

¹ 2021-12-31 atidėjiniai sėkmės ir sukauptam valdymo mokesčiui buvo lygūs 2 339 tūkst. EUR, o jų įtaka 2021 m. rezultatui buvo 730 tūkst. EUR ir 74 tūkst. EUR.

² 2022 m. „INVL Technology“ atidėjinys sėkmės mokesčiui ir sukauptam valdymo mokesčiui 2022-12-31 nesudarė ir metų pabaigoje buvo lygus nuliui. Dėl atidėjinių sąnaudų atstatymo įtaka 2022 m. rezultatui atitinkamai buvo 1 805 tūkst. EUR ir 534 tūkst. EUR.

³ 2023-12-31 atidėjiniai sėkmės ir sukauptam valdymo mokesčiui sudarė 4 906 tūkst. EUR, o jų įtaka 2023 m. rezultatui buvo 4 372 tūkst. EUR ir 534 tūkst. EUR.

Bendrovės nuosavas kapitalas 2023 m. gruodžio 31 d. siekė 43,5 mln. eurų arba 3,61 euro akcijai (lyginant su 3,17 euro akcijai 2022 m. pabaigoje). Bendrovės investicijos į valdomas įmones 2023 m. gruodžio mėnesio pabaigoje sudarė 44,89 mln. eurų.

Bendrovės grynujų aktyvų vertė 2023 m. gruodžio 31 d. yra 43 528 832 eurų arba 3,6052 euro akcijai. Valdomos įmonės pirmenybę teikė naujų produktų kūrimui, tarptautinės veiklos kompetencijos didinimui. Bendrovės ekspertai ne tik aktyviai organizavo seminarus ir kitus renginius, bet ir dalyvavo kaip pranešėjai ir lektoriai įvairiose konferencijose, seminaruose, diskusijose ir forumuose tiek Lietuvoje, tiek kitose Europos, Rytų Afrikos ir Pietų Azijos šalyse. Įmonės taip pat bendradarbiavo su įvairiomis tarptautinėmis organizacijomis ir kūrė naujus bei vystė esamus produktus. Tai leido sustiprinti bendrovių intelektualinį kapitalą ir padėjo pamatus vertei augti.

3.3. Finansinis turtas, tūkst. EUR

Bendrovė	2022-12-31	2023-12-31
NRD Cyber Security (apima „NRD Bangladesh“)	9 876	14 104
„NRD Companies“ (apima „Norway Registers Development AS“, „NRD Systems“, „ETRONIKA“, „Infobank Uganda“)	7 289	10 986
„Novian“ (apima „Novian Technologies“, „Novian Systems“, „Novian Eesti OU“, „Andmevara SRL“, „Zissor“, „Novian Pro“, „NRD Rwanda“)	17 618	19 679
„FINtime“	158	121
Iš viso	34 941	44 890

3.4. Finansinio turto vertės dinamika, tūkst. EUR

Bendrovė	2016-12-31*	Dividendai(-)/ Investicijos (+)	2023-12-31	Vidinės grąžos norma (IRR)**
„NRD Cyber Security“	1 908	(1 900)	14 104	38,2%
„NRD Companies“	2 870	-	10 986	21,1%
„Novian“	11 665	(2 020)	19 679	9,8%
<i>Iš to skaičiaus</i>				
<i>Technologijų ir skaitmeninio sritis</i>	6 691	(2 409)	16 047	16,5%
<i>Programavimo sritis</i>	3 955	(724)	4 818	5,6%
„FINtime“	253	(39)	121	-7,4%
Iš viso	16 696	(3 959)	44 890	17,4%

*„INVL Technology“ valdomos įmonės sugrupuotos pagal 2023-12-31 d. struktūrą, įtraukiant tuo metu portfelyje buvusias bendroves.

**Vidinė grąžos norma (IRR – internal rate of return). Pradinė investicijos vertė – 2016-12-31 d. vertinimo rezultatas („INVL Technology“ kaip uždarojo tipo investicinė bendrovė pradėjo veikti nuo 2016-07-14 d.); įvertinama per periodą išmokėti dividendai ir atliktos papildomos investicijos.

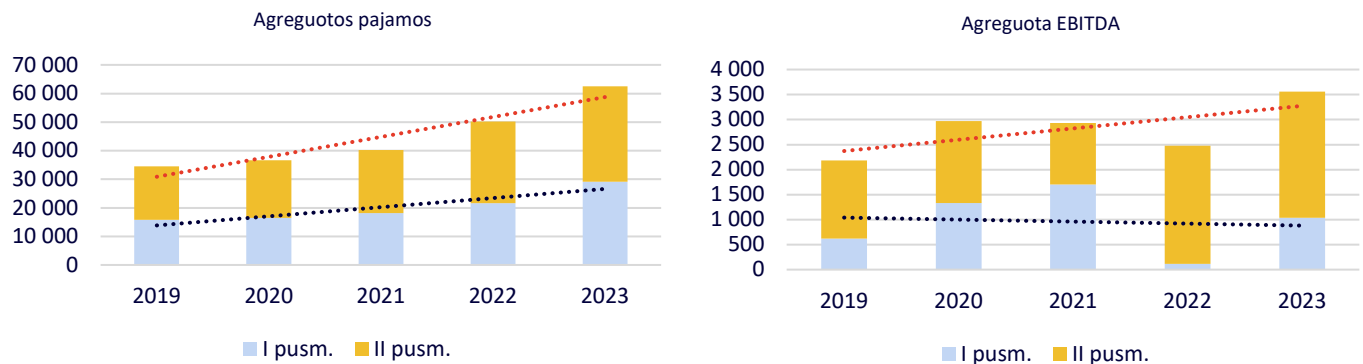
3.5. Finansinio turto tikrosios vertės pokytis, tūkst. EUR

Laikotarpio pradžios likutis (2023-01-01)	34 941
Perkainojimas, eliminavus dividendų įtaką	10 449
Paskirti dividendai*	(500)
Laikotarpio pabaigos likutis (2023-12-31)	44 890

*2023 m. dividendus paskelbė ir išmokėjo UAB „NRD CS“ – 500 tūkst. eurų.

3.6. „INVL Technology“ valdomų įmonių finansiniai rodikliai

„INVL Technology“ valdomų įmonių agreguoti rodikliai, tūkst. EUR

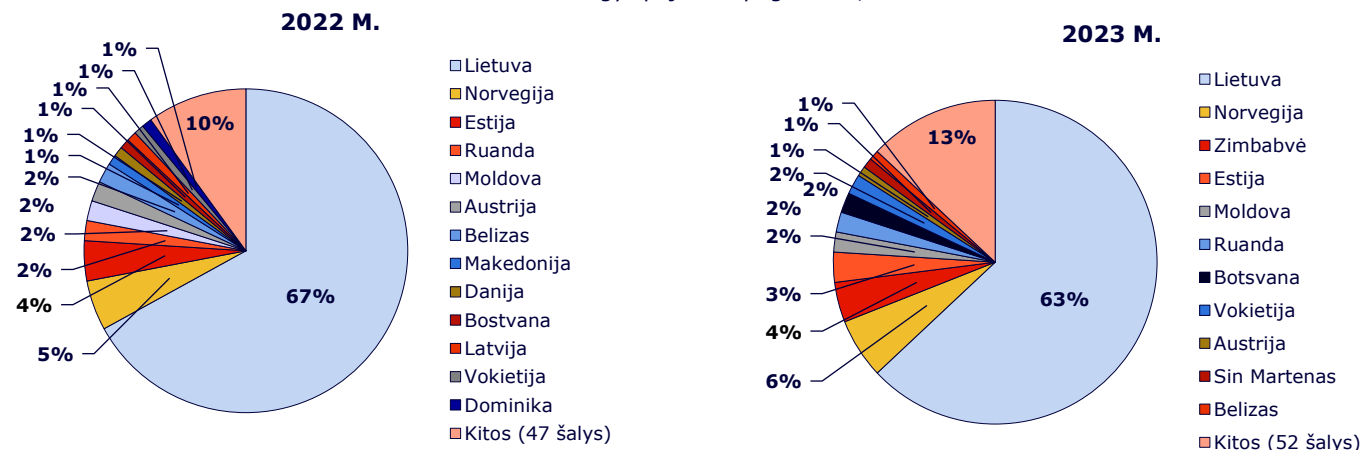


Tūkst. Eur	2019 m.	2020 m.	2021 m.*	2022 m.	2023 m.
Pajamos	34 529	36 634	40 265	50 212	62 567
Bendrasis pelnas	9 349	10 258	12 002	14 683	17 958
EBITDA	2 181	2 969	2 931	2 476	3 561
EBIT	949	1 623	1 495	1 017	2 124
Grynasis pelnas (nuostoliai)**	493	1 104	968	284	882

* Į 2021 m. duomenis įtraukiami UAB „Elsis PRO“ (dabar UAB „Novian Pro“) metiniai rezultatai (pajamos 2 956 tūkst. EUR, EBITDA 382 tūkst. EUR).

** Grynasis pelnas (nuostoliai) pateikiamas eliminavus dividendų pajamas, vienkartinis bei netipinius atskirose bendrovių ataskaitose pripažintus investicijų į dukterines bendroves nuvertėjimus ir veiklos rezultatus, susidarancius dėl bendrovių akcijų perdavimo grupės viduje.

„INVL Technology“ pajamos pagal šalis, tūkst. EUR



Tūkst. EUR	2022 m.	2023 m.	Pokytis
Lietuva	33 537 (67%)	39 181 (63%)	5 644
Kitos šalys	16 675 (33%)	23 386 (37%)	6 711
Iš viso	50 212	62 567	12 355

2023 m. „INVL Technology“ valdomos įmonės vykdė veiklą 63 pasaulio valstybėse. Iš veiklos už Lietuvos ribų gauta 37 proc. pajamų, o pajamos iš veiklos Lietuvoje siekė 63 proc. 2023 m. „INVL Technology“ įmonės plėtojo veiklą tokiuose naujose valstybėse kaip Brazilija, Lesotas.

3.7. „INVL Technology“ veiklą apibūdinantys rodikliai 2021-2023 m.

	2021 m.	2022 m.	2023 m.
Akcijos buhalterinė vertė, EUR	2,9936	3,1711	3,6052
Grynųjų aktyvų vertė (nuosavo kapitalo vertė) iš viso (tūkst. EUR)	36 125	38 270	43 529
Nuosavybės grąža ROE = grynasis pelnas/nuosavas kapitalas*100	7,26%	5,53%	11,87%
Grynasis pelnas akcijai EPS = grynasis pelnas/akcijų skaičius	0,22	0,18	0,43
Skolos koeficientas = įsipareigojimai/turtas	0,065	0,005	0,110
Tikrosios vertės pokytis (tūkst. EUR)	2 713	(424)	9 949
Grynasis pelnas (tūkst. EUR)	2 621	2 115	5 165
Likvidžių lėšų ir viso turto santykis = pinigai ir pinigų ekvivalentai/turtas*	5,43%	1,91%	1,53%
Investicijos į vieną operacinę įmonę santykis su grynųjų aktyvų verte*	36,04%**	32,70%**	36,27%**

*Bendrovė internetiniame puslapyje skelbia savo veikloje naudojamus veiklos bei finansinių rodiklių apibrėžimus bei formules (Alternatyvius veiklos rodiklius (AVR)). Bendrovė investuotojų patogumui AVR rodiklius pateikia ir metinio pranešimo 4 priede, o internetiniame puslapyje rodiklius skelbia skiltyje „Investuotojams“ → „Finansinė informacija ir ataskaitos“ → „Veiklos rodiklių formulės“. Nuoroda internetiniame puslapyje: <https://invltechnology.lt/lit/lt/investuotojams/ataskaitos/veiklos-rodikliu-formules>.

**Jeigu diversifikavimo reikalavimų nesilaikoma dėl nuo valdymo įmonės nepriklausančių priežasčių, turi būti atkurtas per 1 metus. Išskirtiniais atvejais terminas gali būti ilgesnis, jeigu apie tinkamai informuojama priežiūros institucija (Lietuvos bankas). 2021 m. liepos mėnesį priežiūros institucija (Lietuvos Bankas) šį terminą pratęsė iki 2024 m.

4. Svarbūs Emitento įvykiai, jų poveikis finansinėms ataskaitoms

Svarbūs ataskaitinio laikotarpio įvykiai

FINANSINĖS ATASKAITOS

- **2023-04-28** Bendrovė paskelbė 2022 m. 3 mėnesių preliminarinius veiklos rezultatus. Bendrovės nuosavas kapitalas ir grynujų aktyvų vertė 2023 m. kovo 31 d. buvo 37 897 611 eurų arba 3,1402 euro akcijai. Bendrovės investicijos į valdomas įmones 2023 m. kovo pabaigoje sudarė 34,70 mln. eurų, 2022 m. kovo pabaigoje – 35,01 mln. eurų. Grynas Bendrovės nuostolis per 2023 m. 3 mėnesius buvo 0,373 mln. eurų, 2022 m. 3 mėn. Bendrovės grynasis pelnas siekė 0,693 mln. eurų.
- **2023-08-28** Bendrovė paskelbė 2023 m. 6 mėnesių veiklos rezultatus. Bendrovės nuosavas kapitalas ir grynujų aktyvų vertė 2023 m. birželio 30 d. buvo 37,9 mln. eurų arba 3,14 eurų akcijai. 2022 metų gale atitinkamai 38,27 mln. eurų ir 3,17 eurų akcijai. Bendrovės investicijos į valdomas įmones 2023 m. birželio mėn. pabaigoje sudarė 34,22 mln. eurų (2022 m. birželio mėn. pabaigoje – 33,86 mln. EUR). Grynas Bendrovės pelnas už 2023 metų 6 mėn. siekė 0,44 mln. eurų, 2022 m. 6 mėn. grynasis pelnas siekė 1,28 mln. eurų.
- **2023-10-30** Bendrovė paskelbė 2023 m. 9 mėnesių preliminarinius veiklos rezultatus. Bendrovės nuosavas kapitalas ir grynujų aktyvų vertė 2023 m. rugsėjo 30 d. buvo 37,81 mln. eurų arba 3,13 eurų akcijai. 2022 m. pabaigoje atitinkamai šie rodikliai buvo 38,27 mln. eurų ir 3,17 eurų akcijai. Bendrovės investicijos į valdomas įmones 2023 m. rugsėjo mėn. pabaigoje sudarė 34,20 mln. eurų, 2022 m. rugsėjo pabaigoje – 33,91 mln. eurų. Grynas bendrovės nuostolis už 2023 m. 9 mėn. siekė 538 tūkst. eurų, 2022 m. 9 mėn. grynasis pelnas siekė 1,19 mln. eurų.

VISUOTINIS AKCININKŲ SUSIRINKIMAS

- **2023-02-06** Bendrovė informavo apie 2023-02-06 d. įvykusio neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimus. Akcininkai buvo supažindinti su Bendrovės valdymo įmonės rekomendacija dėl akcijų opciono sąlygų patikslinimo, akcijų opciono sąlygų tvirtinimo, naujos įstatų redakcijos ir depozitoriumo paslaugų teikimo. Akcininkai pritarė akcijų opciono sąlygų patikslinimui ir pritarė naujoms akcijų opciono sąlygoms. Taip pat akcininkai nusprendė panaikinti Bendrovės kolegialų priežiūros funkciją atliekanti organą – stebėtojų tarybą, numatyti Bendrovės įstatuose Valdymo įmonės galimybę sudaryti Bendrovės patariamąjį komitetą ir patvirtinti naują Bendrovės įstatų redakciją, keičiant visą įstatų tekstą (papildomai netvirtinant atskirų įstatų punktų pakeitimo), panaikinti stebėtojų tarybos atlygio politiką bei pritarė sutarties sudarymui su uždara akcine bendrove „PricewaterhouseCoopers“ dėl 2023 m. Bendrovės metinių finansinių ataskaitų audito. Šiame akcininkų susirinkime taip pat buvo atšaukti 2021 m. balandžio 29 d. Bendrovės akcininkų sprendimai, kuriais buvo nuspręsta: (a) pakeisti Bendrovės depozitoriumo paslaugų teikėją iš AB SEB bankas (kodas 112021238) į AB Šiaulių bankas (kodas 112025254); (b) nutraukti (ar kitais pagrindais pabaigti) Bendrovės depozitoriumo paslaugų teikimo sutartį su AB SEB banku (kodas 112021238); (c) sudaryti naują Bendrovės depozitoriumo paslaugų teikimo sutartį su AB Šiaulių bankas (kodas 112025254). Akcininkai nusprendė, jog lieka galioti Bendrovės sudarytą depozitoriumo paslaugų sutartis Nr. 2016-05 (su visais pakeitimais bei papildymais) su AB SEB banku (kodas 112021238).
- **2023-04-28** Bendrovė informavo apie šią dieną įvykusio eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimus. Susirinkimo metu akcininkai buvo supažindinti su Bendrovės 2022 m. metiniu pranešimu, nepriklausomo auditoriaus išvada apie Bendrovės finansines ataskaitas ir metinį pranešimą ir su Bendrovės investicinio komiteto rekomendacija dėl pelno (nuostolių) paskirstymo projekto ir atlygio ataskaitos projekto. Akcininkai pritarė Bendrovės atlygio ataskaitai, kaip Bendrovės 2022 metų metinio pranešimo daliai, patvirtino Bendrovės 2022 metų finansinių ataskaitų rinkinį ir priėmė sprendimą dėl Bendrovės pelno paskirstymo. Akcininkai supažindinti su Bendrovės valdymo įmonės „INVL Asset Management“ pranešimu dėl akcijų supirkimo kainos, nustatė savų akcijų įsigijimo tvarką. Susirinkimo metu akcininkai patvirtino naują „INVL Technology“ sandorių su susijusiomis šalimis politikos redakciją bei naują audito komiteto nuostatų redakciją, be to, buvo supažindinti su Bendrovės audito komiteto veiklos ataskaita.
- **2023-06-06** Bendrovė informavo apie 2023-06-06 d. įvykusio neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo priimtus sprendimus. Akcininkai susirinkime patvirtino akcijų opcionų sąlygas.

TEISINIS REGLAMENTAVIMAS

- **2023-03-10** SUTPKIB „INVL Technology“ informavo, jog atsižvelgiant į LR kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo (KISĮ) nuostatas, Bendrovė, veikiančiai pagal KISĮ, yra numatyta prievolė nuolat turėti galiojantį prospektą, parengtą pagal KISĮ arba LR vertybinių popierių įstatymo (VPĮ) reikalavimus (toliau – Prospektas). Atsižvelgiant į tai, kad informacijos skelbimo metu nėra pagrindų, sukuriančių pareigą Bendrovei parengti ir turėti prospektą, atitinkantį VPĮ reikalavimus, siekiant atitikti minėtą KISĮ reikalavimą 2023 m. kovo 8 d. Bendrovės Valdymo įmonė patvirtino atnaujinto Prospekto versiją ir pritarė jo skelbimui.

NAUJIENOS APIE ĮMONES

- **2023-04-18** paskelbti „NRD Cyber Security“, kurią valdo Bendrovė, veiklos rezultatai. Įmonės pajamos 2022 m. augo 13 procentų, bendrasis pelnas 2022 m. siekė 2,98 mln. eurų ir buvo 27 proc. didesnis, lyginant su 2021 metais.
- **2023-05-09** paskelbti „NRD Companies“ 2022 metų veiklos rezultatai. Šios Lietuvoje veikiančios pasaulinės informacinių technologijų įmonių grupės, valdomos „INVL Technology“, konsoliduotos pajamos 2022 m. siekė 8,079 mln. eurų ir, palyginti su praėjusiais metais, išaugo 27%. EBITDA sumažėjo iki 211 tūkst. eurų, palyginti su 297 tūkst. eurų 2021 metais.
- **2023-06-05** paskelbti programavimo ir IT infrastruktūros paslaugų grupės „Novian“ 2022 m. veiklos rezultatai. Grupės agreguotos pajamos 2022 metais pasiekė 33 mln. eurų ir, lyginant su ankstesniais metais, išaugo 27,9 proc. Grupės EBITDA 2022 metais buvo 1,5 mln. eurų ir palyginamuoju laikotarpiu susitraukė 11,8 proc. Veiklos pelnas siekė 0,5 mln. eurų ir atitinkamai mažėjo 39,9 proc.
- **2023-07-05** Investicijų į informacinių technologijų verslus bendrovės „INVL Technology“ valdoma grupė „Novian“ įvykdė vidaus pertvarkymus. UAB „Novian Technologies“ pasirašė sutartį su UAB „Novian“ (toliau – „Novian“) dėl Norvegijoje registruotos „Zissor AS“ (toliau „Zissor“) 100 proc. akcijų įsigijimo. Tuo tarpu „Novian“ sudarė sutartį su UAB „Novian Systems“ dėl UAB „ELSYS PRO“ (toliau „Elsis PRO“) 100 proc. akcijų įsigijimo. Šių sandorių pagrindinis tikslas – bendrovių valdymo optimizavimas bei veiklos efektyvinimas. Sandorių kaina atitinka 2023 m. kovo 31 d. bendrovių rinkos vertę. „Zissor“ akcijų kaina – 711 tūkst. eurų, „Elsis PRO“ – 2 013 tūkst. eurų. Tikimasi „Zissor“ ir „Elsis PRO“ vertės augimo.

- **2023-08-31** paskelbti Bendrovės valdomos „NRD Cyber Security“ pirmojo pusmečio veiklos rezultatai. „NRD Cyber Security“ uždirbo 321 tūkst. eurų grynojo pelno, 49 % daugiau nei per tą patį laikotarpį 2022 metais. Įmonės pajamos per pirmuosius šešis 2023 m. mėnesius pasiekė 2,752 mln. eurų, 14 % daugiau nei per pirmąjį 2022 m. pusmetį. Taip pat, augo iš finansinio sektoriaus gaunamų pajamų dalis. Lyginant su tuo pačiu laikotarpiu 2022 metais, šįmet pajamos iš finansinio sektoriaus augo 121 %.
- **2023-09-11** paskelbti „NRD Companies“ pirmojo pusmečio veiklos rezultatai. Grupės konsoliduotos pajamos 2023 m. pirmą pusmetį siekė 6,222 mln. eurų ir, palyginti su 2022 m. padidėjo 98%. EBITDA (veiklos pelnas prieš palūkanas, mokesčius, nusidėvėjimą bei amortizaciją) padidėjo iki 567 tūkst. eurų (2022 m. pirmą pusmetį siekė 359 tūkst. eurų nuostolį).
- **2023-09-13** paskelbti „Novian“ grupės pirmojo pusmečio veiklos rezultatai. „Novian“ grupės agreguotos pajamos šių metų pirmąjį pusmetį siekė 18,5 mln. eurų ir, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu, išaugo 27,6 proc. Grupės EBITDA šiuo laikotarpiu buvo 0,2 mln. eurų ir atitinkamai padidėjo 25,9 proc. Veiklos nuostolis siekė 0,3 mln. eurų ir išliko tokia pačia lygyje, kaip ir pernai tuo pačiu laikotarpiu.

SVARBŪS ĮVYKIAI, ĮVYKĘ PO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO

- **2024-02-02** Bendrovė, atsižvelgdama į LR kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo (toliau - „KISĮ“) nuostatas, Bendrovei, veikiančiai pagal KISĮ, yra numatyta prievolė nuolat turėti galiojantį prospektą, parengtą pagal KISĮ arba LR vertybinių popierių įstatymo reikalavimus. 2019 m. rugpjūčio mėn. vadovaujantis KISĮ nuostatomis buvo parengtas bei valdymo įmonės „INVL Asset Management“ (toliau - „Valdymo įmonė“) patvirtintas Bendrovės Prospektas. Atsižvelgiant į tai, kad Prospektas privalo būti kasmet naujinamas ir informacijos skelbimo metu nėra pagrindų, sukuriančių pareigą Bendrovei parengti ir turėti prospektą, atitinkantį VPI reikalavimus, siekiant atitikti minėtą KISĮ reikalavimą 2024 m. vasario 2 d. Bendrovės Valdymo įmonė patvirtino atnaujinto Prospekto versiją ir pritarė jo skelbimui.
- **2024-03-18** Bendrovė paskelbė esminį įvykį, kuriuo informuojama, jog Bendrovė užbaigė perleidimų ir įsigijimų tarpininkų atranką ir pasirinko paslaugas teiksiantį patarėją. Bendrovė 2024-03-18 d. pasirašė pasirašė susitarimą su investicijų patarėju „Corum group“, bendrovės Liuksemburge „Corum Group International S.à.r.l.“ filialu Ciuriche, dėl tarpininkavimo sudarant viso „INVL Technology“ valdomų bendrovių portfelio pardavimo sandorį (-ius) iki numatyto Bendrovės veiklos laikotarpio pabaigos.

Visų informacija apie svarbius ataskaitinio laikotarpio įvykius pateikiama Bendrovės interneto tinklalapio skiltyje „Investuotojams“ -> „Reglamentuojama informacija“, nuoroda <https://invltechnology.lt/lt/naujienos/#invl-technology-reglamentuojama-informacija>, o taip pat Nasdaq Vilnius internetiniame puslapyje, nuoroda <https://nasdaqbaltic.com/statistics/lt/instrument/LT0000128860/news>.

5. Svarbūs grupės įvykiai, jų poveikis finansinėms ataskaitoms

5.1. „GovTech“ ir „FinTech“ įmonių grupė

„NRD COMPANIES“ GRUPĖ

„NRD Companies“ yra tarptautinė informacinių technologijų ir konsultacinių paslaugų įmonių grupė, kuri specializuojasi viešojo sektoriaus ir skaitmeninės infrastruktūros sprendimų vystyme. Grupė vienija kompanijas, skiriančias ypatingą dėmesį finansinių ir vyriausybinių technologijų sprendimų kūrimui bei praktika paremtomis konsultacijoms, taip siekdama padėti pasaulio šalims įgyvendinti Jungtinių Tautų darnaus vystymosi tikslus. „INVL Technology“ grupei priklausanti „NRD Companies“ yra pripažinta rinkos lyderė ir veiklą plėtoja visuose penkiuose žemynuose. Grupės įmonės sėkmingai realizuoja elektroninių paslaugų teikimo ir mokesčių administravimo platformos projektus, nacionalinių paštų skaitmenizavimą bei kitus skaitmeninius sprendimus.

„NRD Companies“ grupę sudaro šios dukterinės įmonės: „ETRONIKA“, „Norway Registers Development AS“, „NRD Systems“, „NRD Bangladesh“ ir „Infobank Uganda“. Daugiau informacijos: www.nrdcompanies.com.

„NRD Companies“ grupės įmonės

Norway Registers Development AS yra teisinių, konsultacinių ir projektų valdymo žinių centras, įsikūręs Sandvikoje, Norvegijoje.

Norway Registers Development AS Lietuvos filialas yra teisinių, konsultacinių ir projektų valdymo žinių centras, įsikūręs Vilniuje, Lietuvoje.

UAB NRD Systems yra viena iš TOP 5 įmonių pasaulyje, teikiančių programinę įrangą registrams. Tai yra informacinių sistemų kūrimo ir priežiūros bendrovė, įsikūrusi Vilniuje, Lietuvoje. Jos pagrindinės kompetencijos yra valstybinių registrų modernizavimo ir valstybinių mokesčių sistemų srityse.

UAB ETRONIKA yra tarp 100 inovatyviausių FinTech įmonių Europoje, siūlančių elektroninės bankininkystės, mažmeninės prekybos tinklo taškų valdymo sistemų, mobilių programėlių, skirtų teikti finansų, el. komercijos ar el. valdžios paslaugas, kūrimą ir diegimą. Įmonė įsikūrusi Vilniuje, Lietuvoje.

Infobank Uganda Ltd (sustabdyta veikla) – specializuota bendrovė, teikusi patikimą informaciją apie verslo subjektus Ugandoje.

Atnaujintos „NRD Companies“ strateginės veiklos kryptys 2023-2025 m.

- Pelningai plėsti verslą strateginėse srityse:
 - El. registrai;
 - Vyriausybinių paslaugų skaitmenizavimas;
 - Mokesčių administravimas;
 - Finansai;
 - Mažmeninė prekyba.
- Įtvirtinti „NRD Companies“ kaip patikimą konsultantą ir sprendimų teikėją tikslinėse rinkose.
- Įgalinti klientus siekti tvarių tikslų pajėgumus teikiant inovatyvius ir patikimus sprendimus.
- Proaktyviai įtraukti ir konsultuoti klientus per „konsultacinio pardavimo“ modelį.
- Didinti organizacijos pelningumą pereinant prie kantoninių sprendimų kūrimo.
- Plėsti organizacijos ir asmeninio augimo bei mokymosi kultūrą.

„NRD Companies“ produktai ir paslaugos

Produktai ir paslaugos

- **URP** – vieninga registro paslaugų platforma, leidžianti registrų institucijoms tapti registrų centrais. URP apima sprendimus, skirtus valdyti paslaugas, susijusias su verslo registravimu, licencijų išdavimu, tikrųjų savininkų registravimu, saugių sandorių registravimu bei kita su registracija ir po jos susijusioms skaitmeninėmis paslaugomis.
- **Virtuali fiskalinių įrenginių valdymo sistema (VFDMS)** – naujos kartos internetinis kasos aparatų valdymo sprendimas. Platforma sprendžia su PVM mokesčio surinkimu susijusias problemas, su kuriomis susiduria mokesčių administravimo institucijos. VFDMS pagerina mokesčių įplaukų surinkimą bei sumažina šešėlinę ekonomiką šalyje neapsunkindama verslo.
- **BUSREG** – tarptautiniu mastu patikrinta įmonių / juridinių asmenų registravimo platforma. Platforma siūlo ne tik greitą sprendimą klientui, bet ir lengvai pritaikoma įvairių šalių poreikiams. Tai pagerina paslaugų prieinamumą ir efektyvumą verslui ir investuotojams.
- **BOREG** – tikrųjų savininkų registras. Tinkamų, tikslų ir savalaikių duomenų apie tikruosius verslo savininkus rinkimo, apdorojimo, saugojimo ir skelbimo platforma.

- **GxP** – į klientą orientuotų viešųjų el. paslaugų teikimo platforma. Platforma yra įrankis valstybėms, siekiančioms proaktyviai atliepti gyventojų ir verslo atstovų poreikius bet kuriame jų gyvenimo etape ar situacijoje. Ji sprendžia tarpinstitucinio integralumo problemas ir leidžia įstaigoms savarankiškai teikti e. paslaugas piliečiams. „GxP“ teikia duomenimis grįstas įžvalgas, kad būtų galima pertvarkyti viešąsias el. paslaugas atsižvelgiant į besikeičiančius piliečių poreikius ir elgesio modelius.
- **Konsultavimo paslaugos** – „NRD Companies“ teikiama praktika, pagrįsta konsultavimo paslaugomis, kurios atliepia klientų poreikius ir yra susijusios su naujausiomis tendencijomis rinkoje. Pagrindinės konsultavimo kompetencijų sritys yra viešųjų paslaugų skaitmeninimas, verslo registrų, civilinių bei kiti registrų vystymas, skaitmeninis ID ir skaitmeninis parašas, skaitmeninė įtrauktis, skaitmeniniai įgūdžiai, skaitmeninės transformacijos vertinimai / auditai / veiksmų planai / strategijos.
- **DIGITAL LOANS** – tai SVV ir mažmeninės prekybos paskolų platforma, kurią naudojami bankai ir kiti finansinių paslaugų teikėjai, norėdami per trumpesnę laiką padidinti paskolų portfelį, kontroliuoti skolinimo valdymą ir susijusias išlaidas bei puikiai valdyti savo veiklos riziką.
- **BANKTRON** – apdovanojimus pelnūsai saugi ir intuityvi skaitmeninės bankininkystės platforma. Ji lengvai integruojama su naujausiais „FinTech“ sprendimais.
- **KASU RETAIL** – „Omnichannel“ sprendimas mažmeninės prekybos verslo valdymui ir optimizacijai.
- **KASU POST** – sprendimas yra skirtas pašto operatoriams, siekiantiems transformuoti tradicines paslaugas ir jas papildyti finansinėmis paslaugomis, viešosiomis paslaugomis ar trečiųjų šalių pasiūlymais. KASU POST didina institucijos pajamas bei yra viena iš priemonių gerinti finansinių resursų pasiekiamumą nutolusiose šalies vietovėse.
- **KASU Cloud** – tai pilnavertis kasos techninės įrangos (kasos aparatas), programinės įrangos (kasos programa) ir prekybos tinklo valdymo sprendimas, kuris prekybininkui teikiamas kaip paslauga.

„NRD Companies“ 2023 m. veiklos rezultatai

Pagrindiniai pelno (nuostolių) ataskaitos straipsniai, tūkst. EUR

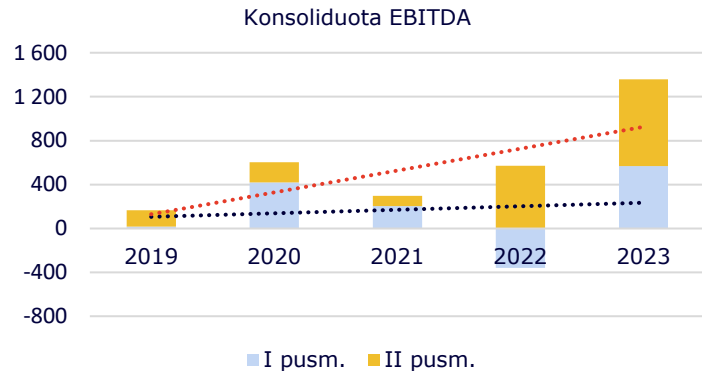
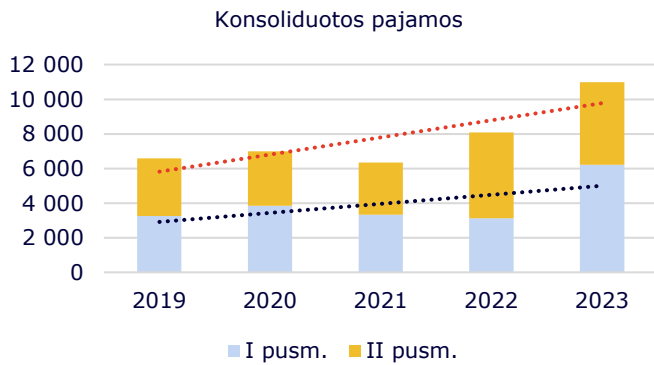
NRD Companies*	2022 m.		2023 m.		NRD AS**		NRD Systems**		Etronika**	
	2022 m.	2023 m.	2022 m.	2023 m.	2022 m.	2023 m.	2022 m.	2023 m.	2022 m.	2023 m.
Pajamos	8 079	10 985	5 115	7 223	2 692	3 621	2 451	3 382		
Bendrasis pelnas	3 068	4 401	1 887	2 787	598	1 384	914	1 118		
EBITDA	211	1 358	307	280	(275)	548	224	461		
EBIT	2	1 135	300	274	(373)	441	120	350		
Grynasis pelnas (nuostoliai)	(242)	874	41	232	(361)	296	125	286		

Pagrindiniai balanso straipsniai, tūkst. EUR

NRD Companies*	2022-12-31		2023-12-31		NRD AS**		NRD Systems**		Etronika**	
	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31
Materialus turtas	537	643	3	3	237	283	297	357		
Nematerialus turtas	44	280	22	17	-	263	23	-		
Kitas ilgalaikis turtas	431	337	352	296	63	25	16	17		
Trumpalaikis turtas	4 916	5 273	3 407	3 911	1 358	1 809	1 387	1 791		
Iš jo pinigai	264	1 303	114	151	104	247	28	898		
Iš viso turto	5 928	6 533	3 784	4 227	1 658	2 380	1 723	2 165		
Nuosavas kapitalas	1 266	2 017	626	826	(17)	279	797	1 082		
Ilgalaikiai įsipareigojimai	474	496	1	18	210	200	263	278		
Iš jų finansiniai įsipareigojimai	433	464	1	1	210	200	223	263		
Trumpalaikiai įsipareigojimai	4 188	4 020	3 157	3 383	1 465	1 901	663	805		
Iš jų finansiniai įsipareigojimai	358	199	1	2	558	636	63	91		
Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų	5 928	6 533	3 784	4 227	1 658	2 380	1 723	2 165		

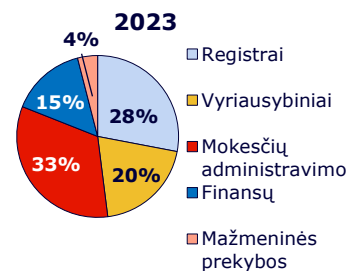
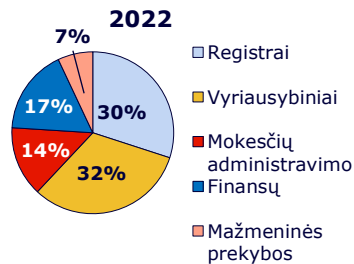
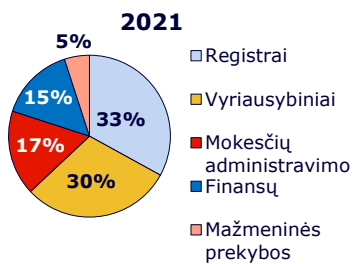
* Pateikiami neaudituoti konsoliduoti „NRD Companies“ rezultatai, į kuriuos įskaičiuojama pateiktų bendrovių ir „NRD Companies“ rezultatai.
 ** „NRD Companies“, „NRD AS“, UAB „NRD Systems“, UAB „Etronika“ atskiros metinės finansinės ataskaitos yra audituojamos.

„NRD Companies“ pagrindiniai finansiniai duomenys, tūkst. EUR

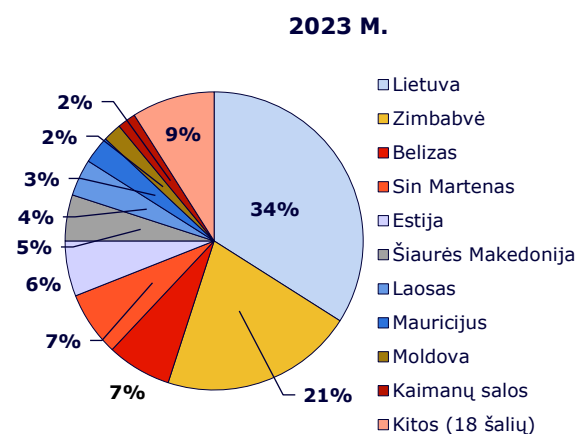
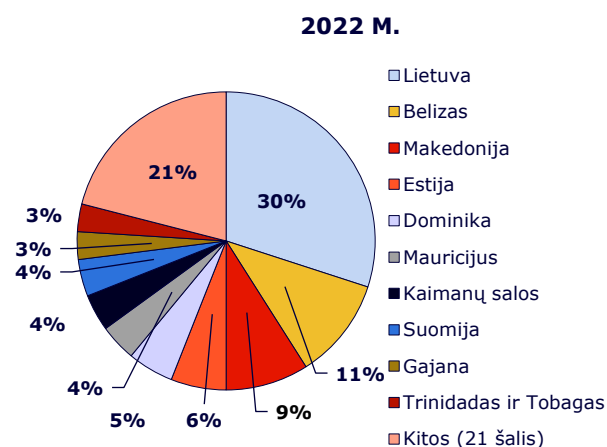


Tūkst. Eur	2019 m.	2020 m.	2021 m.	2022 m.	2023 m.
Pajamos	6 596	6 989	6 347	8 079	10 985
EBITDA	166	602	297	211	1 358

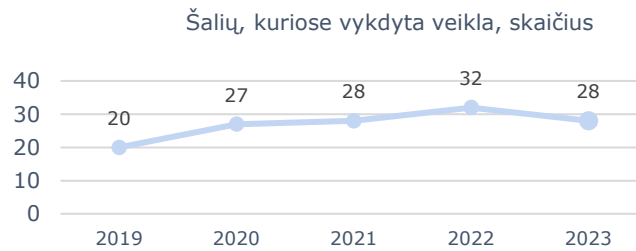
„NRD Companies“ pajamos pagal sektorius



„NRD Companies“ pajamos pagal šalis



Tūkst. Eur	2022 m.	2023 m.	Pokytis
Lietuva	2 464 (30%)	3 688 (34%)	1 224
Kitos šalys	5 615 (70%)	7 297 (66%)	1 682
Iš viso	8 079	10 985	2 906



REIKŠMINGI 2023 M. ĮVYKIAI

Struktūriniai pokyčiai

Vasario 1 d., 2023 „NRD Companies“ pranešė apie struktūrinius pokyčius ir vadovybės pasikeitimus, kuriais siekiama įtvirtinti grupės kaip patikimos partnerės ir sprendimų teikėjos pozicijas tikslinėse rinkose visame pasaulyje.

Nuo 2023 m. vasario 1 d. „NRD Companies“ grupės skaitmeninių sprendimų vadovu paskiriamas Arnoldas Jankūnas, iki šiol ėjęs „ETRONIKA“ generalinio direktoriaus pareigas. Tuo tarpu paskirti naujieji UAB „ETRONIKA“ ir „NRD Systems“ generaliniai direktoriai, kuriais tapo Andrius Kusas, ėjęs „ETRONIKA“ gamybos vadovo pareigas, ir Aurelijus Juozapavičius, prieš tai užėmęs „NRD Systems“ gamybos vadovo pareigas.

Šiuo vadovybės pokyčiu buvo siekiama suvienodinti sprendimų kūrimo ir paslaugų teikimo procesus ir geriau patenkinti kylančius klientų poreikius bei unifikuoti grupės pasiūlymus tarp skirtingų organizacijų.

Dukterinės įmonės Ruandoje pardavimas

2023 metų balandžio 18 dieną pasirašyta akcijų pirkimo – pardavimo sutartis, pagal kurią bendrovė „Novian Technologies“ iš tarptautinės informacinių technologijų ir konsultacinių paslaugų įmonių grupės „NRD Companies“ įsigijo Ruandoje veikiančią bendrovę „Norway Registers Development Rwanda Ltd.“ („NRD Rwanda“). Sandorio vertė neskelbiama.

Sprendimas parduoti „NRD Rwanda“ yra grupės verslo strategijos dalis. „NRD Companies“ ir toliau daug dėmesio skiria darbui Afrikos regione, kaip tai darė ir iki šiol, tačiau pagal naują verslo modelį, kuris leis klientams suteikti dar daugiau pridėtinės vertės.

Verslo aplinka

2023 m. įmonių grupės „NRD Companies“ vykdoma verslo strategija pasiteisino puikiais finansiniais rezultatais. Šiais metais rinkos nuotaika labai pagerėjo, o tai įkvėpė didelių pasaulinių institucijų, tokų kaip Afrikos plėtros bankas, Pasaulio bankas ir Azijos plėtros bankas, parama. Ši parama apėmė kelis regionus, suteikdama „NRD Companies“ klientams Afrikoje, Karibų regione ir Pietryčių Azijoje galimybę pagreitinti savo skaitmeninės transformacijos pastangas.

Šioje palankioje situacijoje „NRD Companies“ pasinaudojo augančiu skaitmeninės infrastruktūros ir sprendimų paklausa tikslinėse rinkose. Tai baigėsi kelių svarbių skaitmeninės transformacijos sutarčių įsigijimu ir inicijavimu, tarp jų virtualios fiskalinių įrenginių valdymo sistemos kūrimu ir diegimu Zimbabvės mokesčių inspekcijai, gyventojų registravimo platformos įgyvendinimą Finansų, ekonominės plėtros ir investicijų ministerijai Belize bei verslo registro diegimu Laoso Pramonės ir prekybos ministerijoje.

REIKŠMINGI PROJEKTAI 2023 M.

Kenija

Centrinė projektų valdymo agentūra

„NRD Companies“ pradėjo projektą, kurio tikslas yra atlikti galimybių studiją, siekiant, kad visoje Kenijoje, naudojant pašto skyrių tinklą, būtų galima pasinaudoti el. valdžios paslaugomis. Svarbiausios suinteresuotos šalys, įskaitant IRT ministeriją ir Kenijos pašto korporaciją, dalyvauja vertinant skaitmeninių viešųjų paslaugų teikimo per pašto tinklą perspektyvumą. Tyrimo tikslai - pateikti išvagas apie šios iniciatyvos įgyvendinimą, parengti strateginį planą ir nustatyti investicinius reikalavimus ar būdus, kaip užtikrinti papildomą finansavimą. Projektu siekiama pagerinti Kenijos piliečių, ypač tų, kuriems trūksta interneto prieigos arba skaitmeninio raštingumo įgūdžių, prieigą prie skaitmeninių viešųjų paslaugų.

Lesotas

Lesoto mokesčių institucijos

„NRD Companies“ pradėjo bendradarbiauti su „Revenue Services Lesotho“ (RSL), siekdama sukurti ir įdiegti sprendimą el. sąskaitų faktūrų išrašymui ir elektroniniam pateikimui, kuris padės pagerinti PVM surinkimą Lesote ir padidinti su PVM susijusių duomenų rinkimą bei vertinimą RSL. Šis sprendimas bus paremtas „NRD Companies“ patentuota programine įranga VFDMS ir suteiks modernius įrankius PVM deklaracijų pildymui, automatizuos ir taip pagreitins PVM deklaracijų teikimo, vertinimo ir PVM gražinimo procesą. Jo finansavimą užtikrina Afrikos plėtros bankas. Be sistemos kūrimo ir diegimo, „NRD Companies“ taip pat įgyvendins išsamų konsultacinių paslaugų paketą. Tai apims esamų teisinių bazių ir teisės aktų peržiūrą, rekomendacijas dėl PVM įstatymų ir reglamentų pakeitimų, kurių gali prireikti diegiant ir įgyvendinant sistemą, verslo procesų pertvarkymo palaikymą, taip pat gaires diegiant vidines nuostatas ir valdant išorinius pokyčius.

Zimbabvė

Zimbabvės mokesčių inspekcija

„NRD Companies“ Zimbabvėje pradėjo ambicingą projektą, kurio tikslas – sukurti ir įgyvendinti virtualų fiskalizacijos sprendimą Zimbabvės mokesčių inspekcijai (ZIMRA). Vykdydama šį projektą „NRD Companies“ padeda Zimbabvės nacionalinei mokesčių inspekcijai modernizuoti fiskalizacijos infrastruktūrą, kuri dabar yra grįsta senaisiais fiskaliniais įrenginiais. Projekto apimtyje „NRD Companies“ pradėjo kurti naują Virtual Fiscalization sprendimą – Fiscalization Data Management System, paremtą savo patentuotomis platformomis VFDMS. Nauja sistema pagerins mokesčių pajamų surinkimą ir kovoti su mokesčių šėšėliu šalyje. Ji taip pat užtikrins duomenų apsaugą realiuoju laiku tarp verslo ir Zimbabvės mokesčių inspekcijos, kas žymi didelį žingsnį į priekį mokesčių administravime.

Belizas

Finansų, ekonominės plėtros ir investicijų ministerija

„NRD Companies“ pradėjo Skaitmeninio Civilinio Registro kūrimo ir diegimo projektą Belize. Civilinės registracijos stiprinimo projektas Belize vykdomas bendradarbiaujant su šalies generaline prokuratūra ir Finansų, ekonominės plėtros ir investicijų ministerija. Pagrindinė projekto sudedamoji dalis yra gyventojų statistikos skyriaus stiprinimas sukuriant ir įdiegiant jų darbo efektyvumą pakelsiantį skaitmeninį registrą. Numatyta, kad naujoji civilinio registro sistema paspartins ir palengvins visuomenės prieigą prie gyventojų registro skyriaus teikiamų valstybinių paslaugų.

Laoso Liaudies Demokratinė Respublika

Pramonės ir prekybos ministerija

„NRD Companies“ pradėjo Elektroninės verslo registracijos sistemos (eBRS) kūrimo ir diegimo projektą Laose. Šiuo strateginiu šalies projektu Pramonės ir prekybos ministerija (PMM) siekia modernizuoti ir tobulinti verslo registravimo paslaugas šalyje. Naujai įdiegta internetinė, visapusiška integruota elektroninė verslo registravimo sistema pasiūlys greitus, efektyvius ir patogius verslo registravimo procesus bei suteiks išsamią informaciją apie registravimo procedūras. Tai galiausiai pagerins verslo aplinką šalyje ir prisidės prie ekonomikos augimo. Sistema skirta padėti tiems, kurie nori registruoti įmones Laose ir atitikti tarptautinius informacijos teikimo ir keitimosi standartus.

Sint Martenas

Nacionalinės atkūrimo programos biuras

„NRD Companies“ teikia valdymo konsultavimo paslaugas ir vadovauja Nacionalinės atkūrimo programos biurui Sint Marteno skaitmeninės vyriausybės transformacijos projektui. Projektu siekiama pagerinti pasirinktų administracinių viešųjų paslaugų prieinamumą, efektyvumą ir atsparumą piliečiams ir verslui.

Lietuva

Valstybinė mokesčių inspekcija

„NRD Companies“ pradėjo įgyvendinti LR Mokesčių inspekcijos išmaniųjų elektroninių kasų aparatų (i.EKA) posistemio sukūrimo ir diegimo projektą. Per ateinančius kelerius metus Lietuvos šalies įmonės turės teikti duomenis Valstybinei mokesčių inspekcijai per naujai sukurtą i.EKA posistemį. Virtualios fiskalizacijos paslauga užtikrins tinkamą duomenų perdavimą iš minėtų programų į i.EKA, o įrenginiuose nereikės diegti specialios techninės kvitų pasirašymo įrangos - apsaugos modulio.

Dominikos Sandrauga

Viešųjų darbų ir skaitmeninės ekonomikos ministerija

Dominikos Sandraugos Viešųjų darbų ir skaitmeninės ekonomikos ministerija pasirinko „NRD Companies“ formuoti teisės aktų ir reguliavimo politiką, kuri paklos pagrindus skaitmeninės transformacijos vizijai ir skaitmeninės strategijos įgyvendinimui šalyje.

Trinidadas ir Tobagas

Finansų ministerija

„NRD Companies“ pabaigė konsultacinį projektą Trinidade ir Tobage, kurio apimtyje klientui buvo suteiktos techninės konsultacijos siekiant pagerinti esamos mokesčių sistemos efektyvumą, skaitmeninti ir supaprastinti asmenų ir įmonių mokesčių prievolių mokėjimo procesą. Projekto metu buvo peržiūrėti ir pritaikyti teisės aktai ir reglamentai, reglamentuojantys Trinidado ir Tobago mokėjimų ekosistemą, atliktas išsamus institucijų poreikių atsiskaitymo internetu metodų vertinimas ir pateiktos išsamios rekomendacijos, užtikrinančios skaitmeninės ekosistemos saugumą ir atsparumą. Taip pat buvo pristatyta mokesčių mokėjimo internetu sistema. Šį projektą finansavo CAF – Lotynų Amerikos plėtros bankas ir Trinidado bei Tobago Respublikos vyriausybė.

Trinidadas ir Tobagas

Trinidado ir Tobago Skaitmeninės transformacijos ministerija

2023 m. birželio mėn. Skaitmeninės transformacijos ministerija, bendradarbiaudama su „NRD Companies“, pradėjo projektą „Developers' Hub – Technical Advisory Services“ Trinidade ir Tobago, siekdama teikti konsultavimo paslaugas vyriausybei. Projektas, remiamas Amerikos plėtros banko, skiriamas „Developers' Hub“ ir „Developers' Hub Challenge“ sukūrimui ir įgyvendinimui, siekiant paskatinti skaitmenines inovacijas, plėsti IRT sektorių ir skatinti ekonomikos augimą. Remiantis tarptautine patirtimi ir

skatinant bendradarbiavimą, projektu siekiama paspartinti šalies skaitmeninę transformaciją.

Trinidado ir Tobago Skaitmeninės transformacijos ministerija buvo apdovanota Amerikos plėtros banko prezidento apdovanojimu už inovacijų ir paslaugų meistriškumą (Pr.A.I.S.E) viešajame kūrėjų paslaugų sektoriuje „Developers’ Hub“.

Gajana

Gajanos vyriausybė

„NRD Companies“ tęsė darbus valstybės informacinių ryšių infrastruktūros modernizavimo strategijos kūrime Gajanos vyriausybei. Tikimasi, kad įgyvendinus rekomendacijas valstybės IRT infrastruktūra taps pagrindu teikti skaitmenines viešąsias paslaugas, kurios bus naudingos kiekvienam piliečiui, ypač gyvenančiam atokiose vietovėse. Galimybė teikti skaitmenines paslaugas padės vyriausybei geriau aptarnauti piliečius socialinės paramos, sveikatos priežiūros, švietimo ir kitų svarbių paslaugų srityse. Ilgalaikėje perspektyvoje bus sukurti pamatai prisidėti prie JT tvaraus vystymosi tikslų, tokių kaip mažesnis skurdas, geresnė gyventojų sveikata ir gerovė, mažėjanti turto ir lyčių nelygybė bei kt.

Gana

Finansų ministerija

Ganos finansų ministerijos Išorės išteklių mobilizavimo ir ekonominių ryšių skyriui buvo teikiamos konsultacinės paslaugos rengiant įmonių strateginį planą ir organizacinės politikos vadovus, skirtus Įmonių registro biurui (ORC) ir Generalinio registro departamentui (RGD), ir palengvinti institucinį atskyrimą ORC nuo RGD.

RENGINIAI 2023 M.

- 2023 m. sausio 18 d. „NRD Companies“ organizavo nuotolinį renginį „Recharge 2023“, kuriame dalyvavo Jonas Ridderstråle. Renginio tikslas - paskatinti klientus mąstyti naujai.
- 2023 m. pradžioje „NRD Companies“ užmezgė reikšmingą partnerystę su gerai žinomu Lietuvos žiniasklaidos portalu „Verslo žinios“. Daugiausiai dėmesio skiriama skilčiai „e-valstybė“, siekiant suteikti informacinį turinį vietos valstybės tarnautojams.
- 2023 m. kovo 16 d. „NRD Companies“ rėmė Lietuvos paviljoną Pasaulio viršūnių susitikime informacinės visuomenės forume 2023 (#WSIS), prisidėdama prie tarptautinio dialogo tema „Mažosios šalys – pasaulinis poveikis: skaitmeninės kelionės patirtys ir gudrybės iš Lietuvos“.
- 2023 m. balandžio 18 d. „NRD Companies“ ir „Verslo žinios“ kartu suorganizavo nuotolinį renginį „E-valstybė: Lietuvos skaitmenizacijos progresas“, skirtą valstybės tarnautojams.
- 2023 m. gegužės 21–25 dienomis „NRD Companies“ dalyvavo 46-ojoje Tarptautinėje Registrarų asociacijos (IACA) konferencijoje Indianapolyje, Indianos valstijoje.
- 2023 m. gegužės 30–31 d. „NRD Companies“ dalyvavo „E-Governance Conference 2023“ konferencijoje Talino kūrybiniame centre, Estijoje.
- 2023 m. gegužės 31 – birželio 1 dienomis „NRD Companies“ dalyvavo Europos verslo registrų asociacijos (EBRA) konferencijoje Paryžiuje.

5.2. Programinės įrangos kūrimo, IT infrastruktūros, valdomų IT paslaugų ir skaitmeninimo bendrovės

„NOVIAN“ GRUPĖ

Programavimo, IT infrastruktūros, skaitmeninimo srityse veikiančios „Novian“ grupės įmonės teikia paslaugas bei sprendimus organizacijos skaitmeniniam pranašumui kurti. Pagrindinės „Novian“ dėmesio sritys – skaitmeninės transformacijos paslaugos, duomenų įveiklinimas, dirbtinio intelekto ir robotikos sprendimai.

„Novian“ grupės privalumas – galimybė teikti integruotas IT paslaugas bei sprendimus sujungiant grupės įmonių pajėgas, taip didinant vertę klientams. „Novian“ užtikrina klientams paslaugų paketą pagal jų poreikius, nepriklausomai nuo to, į kurią grupės bendrovę ar kurioje šalyje jie besikreiptų. Be to, IT paslaugų integravimas yra itin aktualus siekiant greitai sukurti reikiamą skaitmeninį sprendimą.

Grupės programavimo srityje veikia „Novian Systems“ ir „Novian Pro“ Lietuvoje, technologijų srityje – „Novian Technologies“ Lietuvoje, Estijos „Novian Eesti“, taip pat „Norway Registers Development Rwanda“ Ruandoje, Moldovos „Andmevara“ ir Norvegijos „Zissor“.

„Novian“ grupės įmonės yra sertifikuotos pagal ISO 9001 („Novian Technologies“, „Novian Systems“, „Novian Pro“, „Novian Eesti“), ISO 14001 („Novian Technologies“, „Novian Systems“, „Novian Pro“), ISO 20000-1 („Novian Technologies“, „Novian Systems“, „Novian Pro“), ISO 27001 („Novian Systems“, „Novian Pro“, „Novian Technologies“, „Novian Eesti“).

„Novian“ grupės ilgalaikiai tikslai:

- „Novian“ – tai tarptautinė įmonių grupė, prioritetą teikianti veiklos plėtrai Lietuvoje, Estijoje ir Skandinavijoje;
- „Novian“ grupė teikia produktus ir paslaugas, kurie įgalina skaitmeninės transformacijos pokyčius;
- „Novian“ grupė kuria klientams pridėtinę vertę padėdama siekti jų tikslų: didinti verslo pajamas ir gerinti viešojo sektoriaus paslaugų kokybę.

„Novian“ grupės strateginės veiklos kryptys:

- Pasikartojančios IT paslaugos (*angl. recurrent IT services*) – valdomos IT paslaugos, programinė įranga kaip paslauga (*angl. software as a service*);
- Programavimo paslaugos;
- Skaitmeninimas;
- Aukšto našumo ir debesų kompiuterijos platformos (*angl. High Performance and Cloud Computing Platforms*).

„NOVIAN“ GRUPĖS ĮMONĖS

Technologijų sritis

Technologijų srityje dirbančios „Novian“ įmonės daug dėmesio skiria aukšto našumo skaičiavimo telkiniams, atviro kodo debesijos technologijoms, aukštos kvalifikacijos reikalaujančioms tęstinėms kritinės IT infrastruktūros priežiūros ir aptarnavimo valdomoms paslaugoms, taip pat skaitmeninimui. Jos aktyviai dirba modernios skaitmeninės darbo vietos srityse, teikia projektų generalinės rangos valdymo ir kitas paslaugas.

Be to, „Novian“ grupės įmonės turi išskirtinį technologinį potencialą regione vykdyti sudėtingus didelės apimties skaitmeninimo projektus – nuo galimybių skaitmenizuoti įvairių formatų dokumentus iki teksto, vaizdų perkėlimo ar reikiamų metaduomenų sukūrimo skaitmeniniam naudojimui, taip pat siūlo platesnius duomenų įveiklinimo sprendimus. Estijoje veikiantis „Novian“ skaitmeninimo centras siūlo galimybes skenuoti nuo A4 formato dokumentų iki sudėtingų didelių, senų laikraščių, žemėlapių. Įmonės skaitmeninimo paslaugas teikia visame pasaulyje, prisideda prie archyvų, leidinių, bibliotekų skaitmenizavimo.

Grupė veikia ir žiniasklaidos srityje – Norvegijos įmonė „Zissor“ yra pirmaujanti pasaulio žiniasklaidos monitoringo sprendimų ir žiniasklaidos skaitmeninimo paslaugų teikėja.

Programavimo sritis

Programavimo srityje dirbančios „Novian“ grupės įmonės kuria informacines sistemas, verslo analitikos ir procesų automatizavimo sprendimus verslui bei viešajam sektoriui. Jos orientuojasi į sudėtingų pritaikytųjų informacinių sistemų valstybinėms institucijoms, didelėms ir vidutinėms įmonėms kūrimą bei modernizavimą, verslo procesų skaitmenizavimą ir analitiką, o kartu su kitomis „Novian“ bendrovėmis įgyvendina kompleksinius projektus.

Lietuvos bendrovė „Novian Systems“ yra vertinama kaip patikimų pritaikytųjų informacinių sistemų bei IT sprendimų kūrėja, taip pat teikia verslo analitikos ir procesų automatizavimo sprendimus.

2021 m. prie „Novian“ grupės prisijungusi Lietuvoje įsikūrusi informacinių sistemų bei programinės įrangos kūrimo bendrovė „Novian Pro“ (iki 2023 m. pabaigos veikė „Elsis PRO“ pavadinimu) yra sukaupusi patirties aviacijos, gynybos, energetikos, kosmoso technologijų, rizikos valdymo srityse.

Itin daug patirties „Novian“ programavimo specialistai yra sukaupę kurdami mokesčių valdymo sistemas, taip pat e. sveikatos, aplinkos apsaugos, išmaniojo miesto, e. valdžios, rizikos valdymo ir kitose srityse. Dirbant su viešojo sektoriaus organizacijomis įgytos žinios yra aktualios ir ieškant sprendimų verslo įmonėms.

Daugiau informacijos – www.novian.lt, www.zissor.com.

„Novian“ grupės 2023 m. veiklos rezultatai

Pagrindiniai pelno (nuostolių) ataskaitos straipsniai, tūkst. Eur

„Novian“*	Technologijų sritis										Programavimo sritis			
			„Novian Technologies“		„Novian Eesti OU“		„Andmevara SRL“		„Zissor“		„Novian Systems“**		„Novian Pro“	
	2022 m.	2023 m.	2022 m.	2023 m.	2022 m.	2023 m.	2022 m.	2023 m.	2022 m.	2023 m.	2022 m.	2023 m.	2022 m.	2023 m.
Pajamos	33 035	40 268	22 222	28 303	1 083	882	749	1 009	783	594	4 592	4 984	3 393	4 283
Bendrasis pelnas	7 990	8 231	3 539	4 011	734	582	663	831	675	555	1 057	760	1 205	1 293
EBITDA	1 522	1 242	1 468	1 485	33	(116)	115	204	(80)	(131)	65	(292)	318	393
EBIT	489	137	934	901	(17)	(195)	111	192	(85)	(135)	(82)	(448)	28	124
Grynasis pelnas (nuostoliai)	44	(669)	573	496	(29)	(210)	55	90	(66)	(133)	(102)	(610)	77	61

Pagrindiniai balanso straipsniai, tūkst. Eur

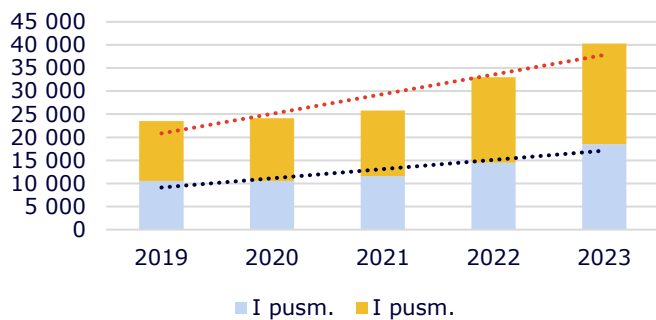
„Novian“*	Technologijų sritis										Programavimo sritis			
			„Novian Technologies“		„Novian Eesti OU“		„Andmevara SRL“		„Zissor“		„Novian Systems“**		„Novian Pro“	
	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31
Materialus turtas	2 538	2 307	1 563	1 388	173	223	12	42	7	2	471	364	310	287
Nematerialus turtas	2 229	2 027	59	33	3	24	-	-	-	-	1 905	1 883	262	87
Kitas ilgalaikis turtas	3 806	1 433	702	835	60	60	-	-	100	93	2 123	317	165	157
Trumpalaikis turtas	11 591	17 379	6 749	10 134	145	275	366	611	213	136	1 495	3 250	1 754	2 154
Iš jo pinigai	2 051	3 370	695	1 713	51	9	32	251	102	21	86	798	254	508
Iš viso turto	20 164	23 146	9 073	12 390	381	582	378	653	320	231	5 994	5 814	2 491	2 685
Nuosavas kapitalas	4 398	3 696	2 531	3 024	1	(209)	184	281	209	60	2 163	1 553	330	391
Ilgalaikiai įsipareigojimai	5 367	3 244	786	647	115	121	-	-	-	-	2 350	404	221	177
Iš jų finansiniai įsipareigojimai	5 181	3 023	766	596	115	121	-	-	-	-	2 184	234	221	177
Trumpalaikiai įsipareigojimai	10 399	16 206	5 756	8 719	265	670	194	372	111	171	1 481	3 857	1 940	2 117
Iš jų finansiniai įsipareigojimai	1 321	3 111	384	620	20	78	-	-	-	-	89	2 235	281	92
Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų	20 164	23 146	9 073	12 390	381	582	378	653	320	231	5 994	5 814	2 491	2 685

*Pateikiami neaudituoti agreguoti „Novian“ grupės veiklos rezultatai, į kuriuos įskaičiuojama pateiktų bendrovių rezultatai, UAB „Novian“, „Andmevara AS“ ir „NRD Rwanda“ rezultatai. Agreguojant balanso straipsnius eliminuota investicijų į dukterines bendroves vertė, agreguojant pelno (nuostolių) ataskaitos duomenis eliminuotos dividendų pajamos ir veiklos rezultatai, susidarantys dėl bendrovių akcijų perdavimo grupės viduje. UAB „Novian Technologies“, UAB „Novian Systems“, UAB „Novian Pro“ ir „Zissor AS“ bendrovių atskiros metinės finansinės ataskaitos yra audituojamos.

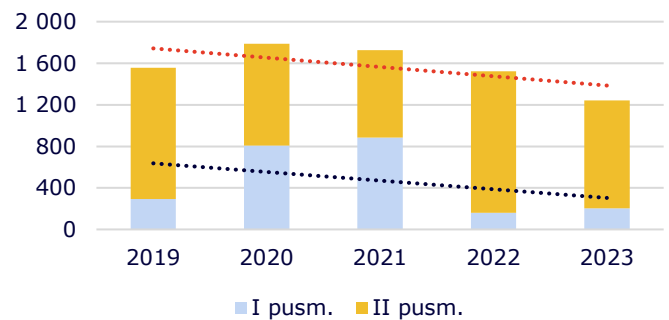
**Pateikiamas koreguotas grynasis pelnas, eliminavus vienkartinis ir netipinius UAB „Novian Systems“ atskirose ataskaitose pripažintus nuostolius, susidariusius dėl paskolų suteiktų dukterinei bendrovei nuvertėjimo. 2023 m. eliminuotos paskolos, suteiktos „Andmevara AS“, nuvertėjimo sąnaudos - 40 tūkst. EUR, 2022 m. eliminuotos paskolos nuvertėjimo sąnaudos - 92 tūkst. EUR (papildomai atidėtojo pelno mokesčio pajamos 14 tūkst. EUR). Atitinkamai koreguotas ir „Novian“ grupės agreguotas grynasis pelnas.

„Novian“ grupės pagrindiniai finansiniai duomenys, tūkst. EUR

Agreguotos pajamos



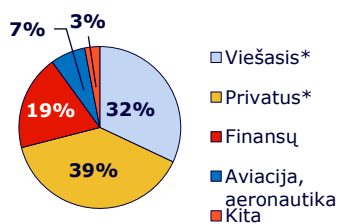
Agreguota EBITDA



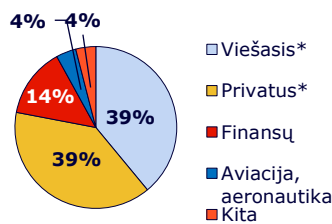
Tūkst. EUR	2019 m.	2020 m.	2021 m.	2022 m.	2023 m.
Pajamos	23 492	24 113	25 826	33 035	40 268
EBITDA	1 556	1 788	1 725	1 522	1 242

„Novian“ grupės pajamos pagal sektorius

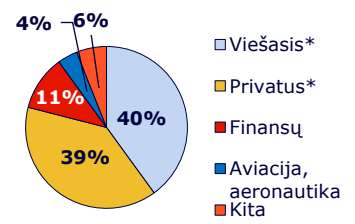
2021



2022



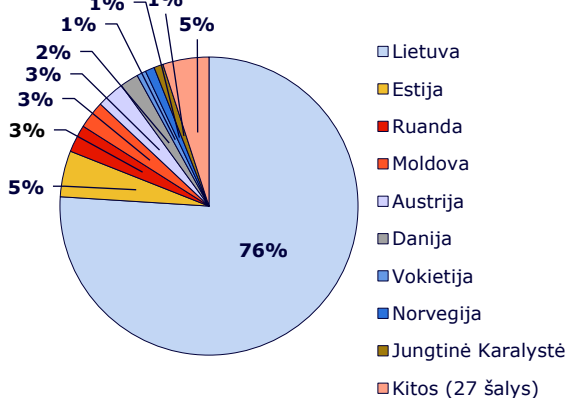
2023



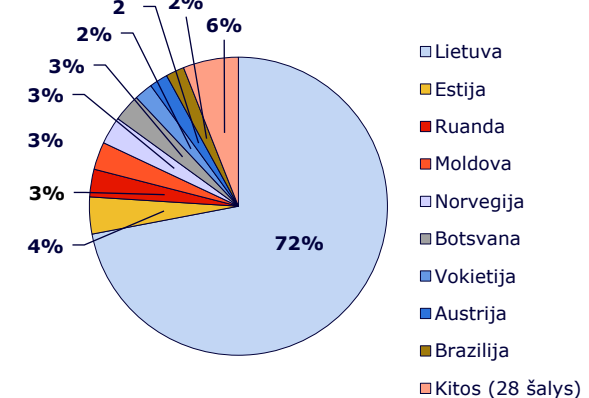
* - išskyrus pajamas iš finansų ir aviacijos, aeronautikos sektorių.

„Novian“ grupės pajamos pagal šalis

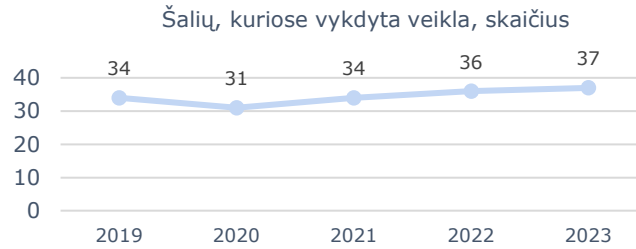
2022 M.



2023 M.



Tūkst. EUR	2022 m.	2023 m.	Pokytis
Lietuva	25 134 (76%)	28 975 (72%)	3 841
Kitos šalys	7 901 (24%)	11 293 (28%)	3 392
Iš viso	33 035	40 268	7 233



Pagrindiniai „Novian“ grupės įvykiai

- 2023 m. balandžio 18 dieną pasirašyta akcijų pirkimo-pardavimo sutartis, pagal kurią bendrovė „Novian Technologies“ iš įmonių grupės „NRD Companies“ įsigijo Ruandoje veikiančią bendrovę „Norway Registers Development Rwanda Ltd.“ („NRD Rwanda“).
- 2023 m. gegužę vyko „Novian Technologies“ konferencija „Technologijos ir atsparumas 2023“, kuri koncentravosi į automatizacijos temą.
- 2023 m. viduryje „Zissor“ vadovu tapo Artūras Milašauskas, o „Andmevara SRL“ vadove tapo Asta Urmanavičienė.
- 2023 m. liepą „Novian“ grupė pertvarkė įmonių valdymo struktūrą. Atlikus grupės vidaus sandorius, „Novian“ skaitmeninimo paslaugų įmones sujungė bendrovė „Novian Technologies“, įsigijusi bendrovės „Zissor“ akcijas. Taip pat, siekiant optimizuoti programavimo įmonių kapitalo struktūrą ir valdymą, „Elsis PRO“ (šiuo metu veikia pavadinimu „Novian Pro“) akcijas įsigijo bendrovė „Novian“. Sandoriai įvykdyti 2023 m. kovo 31 d. įmonių vertė.
- 2023 m. spalio 10 dieną bendrovės „Novian“ vadovu tapo Tomas Vitkus, pradėjęs vadovauti ir įmonei „Novian Systems“. Šiose pareigose jis pakeitė Evaldą Rėkų.
- 2023 m. lapkričio 22 dieną įsteigta Lietuvos kvantinių technologijų asociacija. Ji jungia mokslo ir verslo organizacijas, siekiančias vystyti kvantinių technologijų sritį Lietuvoje bei didinti konkurencingumą tarptautiniu mastu. Asociaciją įsteigė Vilniaus universitetas (Matematikos ir informatikos fakultetas kartu su Fizikos fakultetu), Lietuvos fizinių ir technologijos mokslų centras ir informacinių technologijų bendrovė „Novian Technologies“.
- 2023 m. gruodžio 18 d. programavimo bendrovė „Elsis PRO“ pakeitė pavadinimą į „Novian Pro“. Naujasis įmonės vardas atspindi jos veiklą – teikiamas programavimo paslaugas ir priklausymą grupei „Novian“. Bendrovė prie „Novian“ prisijungė 2021 metais.
- 2024 m. pirmąjį ketvirtį „Novian“ prisijungė prie Lietuvos verslo konfederacijos.

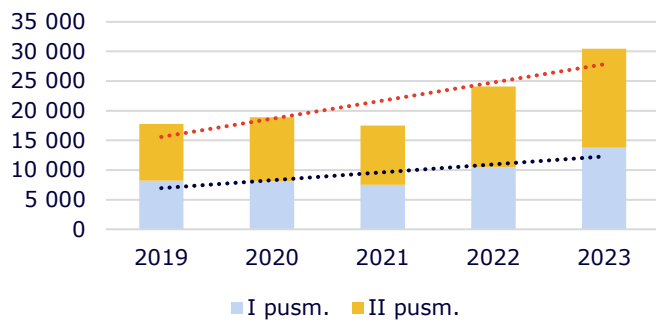
„Novian“ grupės produktai ir paslaugos

Technologijų verslo sritis („Novian Technologies“ (Lietuva), „Novian Eesti“ (Estija), „Zissor“ (Norvegija), „Andmevara SRL“ (Moldova), „NRD Rwanda (Ruanda))

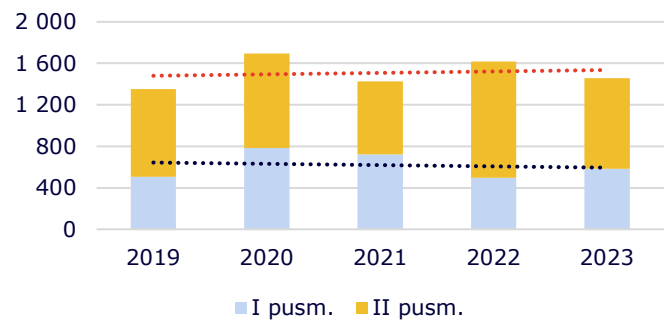
Sprendimai ir paslaugos	Veiklos industrijos	Technologijos ir metodologijos	Standartai ir sertifikatai
<ul style="list-style-type: none"> • Kritinės IT infrastruktūros projektavimas, diegimas ir priežiūra, valdomos paslaugos • Debesų kompiuterijos strategija ir transformacijos įgyvendinimas • Duomenų saugojimo, atstatymo ir archyvavimo sprendimai • Modernios skaitmeninės darbo vietos strategija ir įgyvendinimas • Tiekimo grandinės ir infrastruktūros gyvavimo ciklo valdymas • Valdomos spausdinimo paslaugos • Archyvų skaitmeninimas, programinė įranga (popierinių dokumentų skenavimas, skaitmeninės medžiagos talpinimas ir saugojimas dokumentų sistemose, apdorojimas (teksto atpažinimas, metaduomenys, segmentavimas ir kt.)). • Medijos monitoringo programinė įranga 	<ul style="list-style-type: none"> • Finansų ir draudimo sektorius • Didmeninė ir mažmeninė prekyba • Logistika ir sandėliavimas • ITT • Energetika • Gamyba • Viešasis sektorius; • Mokslo institucijos • Žiniasklaidos stebėjimo paslaugų bendrovės • Leidiniai • Nacionaliniai archyvai, bibliotekos • Įmonės, turinčios archyvus 	<ul style="list-style-type: none"> • Metodologijos: CIMF v.3, „Migritis“, „CopyPrint“; • Technologiniai partneriai: „Dell EMC“, NVIDIA, „Lenovo“, IBM, „Cisco“, „Zabbix“, „Prometheus“, „Oracle“, „Microsoft Azure“, „Google Cloud“, „Red Hat“, „Commvault“, „Veritas“, „Quantum“, „Dynatrace“, „Ivanti“, „N-Able“, „Kyocera“, „Microsoft“, „GitLab“, „Postgre SQL • Įranga: • „Novian“ skaitmeninimo centras Estijoje • Intelektinė nuosavybė: • „Novian Eesti“ „x-Scan“ dokumentų skaitmeninimo programinė įranga • „Zissor“ žiniasklaidos monitoringo programinė įranga • „Zissor“ archyvų skaitmeninimo programinė įranga • „Zissor“ PDF konvertavimo į tekstus programinė įranga 	<ul style="list-style-type: none"> • „Novian Technologies“: ISO 9001, ISO 14001, ISO 20000-1, ISO 27001 • „Novian Eesti“: ISO 9001, ISO 27001

„Novian“ grupės technologijų srities įmonių pagrindiniai finansiniai duomenys, tūkst. EUR*

Agreguotos pajamos



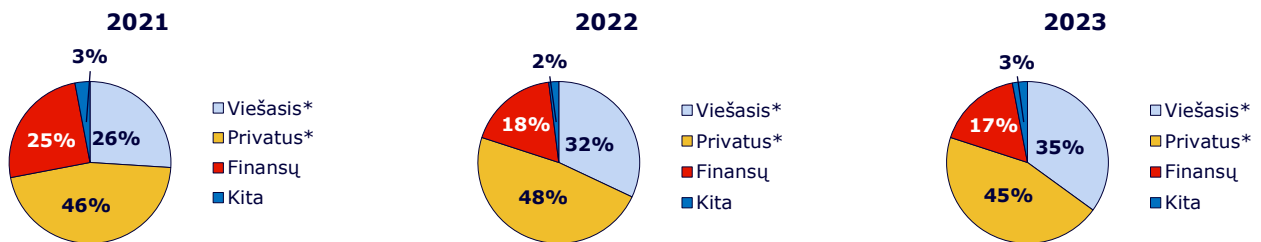
Agreguota EBITDA



Tūkst. Eur	2019 m.	2020 m.	2021 m.	2022 m.	2023 m.
Pajamos	17 745	18 874	17 502	24 054	30 459
EBITDA	1 351	1 693	1 424	1 616	1 457

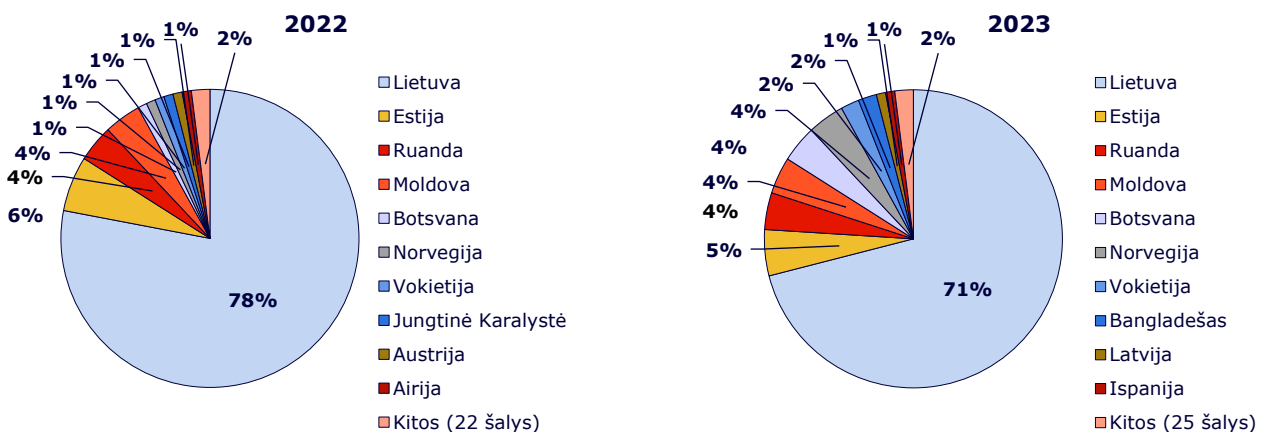
*Agreguoti technologijų srities finansiniai rodikliai apima ir skaitmeninimo paslaugas.

„Novian“ grupės technologijų srities įmonių pajamos pagal sektorius

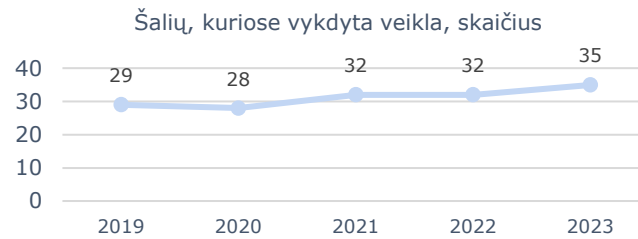


*Išskyrus pajamas iš finansų sektoriaus.

„Novian“ grupės technologijų srities pajamos pagal šalis



Tūkst. Eur	2022 m.	2023 m.	Pokytis
Lietuva	18 876 (78%)	21 686 (71%)	2 810
Kitos šalys	5 178 (22%)	8 773 (29%)	3 595
Iš viso	24 054	30 459	6 405



Pagrindiniai įvykiai:

- 2023 m. kovą „Novian Technologies“ kartu su programiniu partneriu „Zabbix“ organizavo renginį „Zabbix Meeting Lithuania“.
- 2023 m. balandį pasirašyta akcijų pirkimo-pardavimo sutartis, pagal kurią „Novian Technologies“ iš „NRD Companies“ įsigijo Ruandos bendrovę „Norway Registers Development Rwanda Ltd.“.
- 2023 m. „Zissor“ pristatė „Zissor Media System“ atnaujinimus, taip pat ir galimybę „ištraukti“ tekstus ir automatiškai kategorizuoti straipsnius pasitelkiant dirbtinį intelektą. „Zissor“ archyvų skaitmeninimo programinė įranga papildyta galimybe skaitmeninti knygas. Taip pat pradėta teikti skaitmeninamo turinio „ištraukimo“ ir klasifikavimo paslauga.
- 2023 m. balandį „Novian Technologies“ dalyvavo Singapūre vykusiame „Asia Climate Forum 2023“, kur pristatė aukšto našumo skaičiavimo (HPC) sprendimus orams prognozuoti, klimato kaitai modeliuoti ir ankstyvojo informavimo (angl. early warning) sistemoms.
- 2023 m. gegužę vyko „Novian Technologies“ metų konferencija „Technologijos ir atsparumas 2023“, kuri koncentravosi į automatizacijos temą.
- 2023 m. skaitmeninimo paslaugos papildytos šio proceso operatyvaus monitoringo galimybe, įtraukiant ir „Novian Technologies“, kuri klientui teikia pasirinkto lygio priežiūros paslaugas.
- 2023 m. „Novian Technologies“ komanda dalyvavo 9 „Red Hat“ renginiuose Skandinavijos ir Baltijos šalių miestuose.
- 2023 m. pirmoje pusėje „Novian Technologies“ įdiegta ir sertifikuota Informacijos saugumo valdymo vadybos sistema, atitinkanti ISO 27001 standarto reikalavimus.
- 2023 m. liepą „Novian Technologies“ įsigijo Norvegijos bendrovės „Zissor“ akcijas. Šis įsigijimas sukcentravo „Novian“ skaitmeninimo srities bendrovės ir leis efektyviau plėtoti duomenų įveiklinimo ir skaitmeninimo paslaugas.
- 2023 m. viduryje Norvegijos „Zissor“ vadovu tapo Artūras Milašauskas, Moldovos įmonės „Andmevara SRL“ vadove tapo Asta Urmanavičienė.
- 2023 m. rugsėjį „Novian Technologies“ kartu su partneriu „Dynatrace“ organizavo verslo pusryčius, skirtus susipažinti su „Dynatrace“ sprendimu, kuris padeda pagerinti problemų priežasčių, išskylančių vystant aplikacijas, nustatymo greitį, greičiau išspręsti problemines programos sritis bei pagerinti organizacijos IT skyriaus komandų vidinę komunikaciją.
- 2023 m. lapkričio 22 dieną buvo įsteigta Lietuvos kvantinių technologijų asociacija, o „Novian Technologies“ tapo viena iš asociacijos bendrąkūrėjų. Asociacija jungia mokslo ir verslo organizacijas, siekiančias vystyti kvantinių technologijų sritį Lietuvoje bei didinti konkurencingumą tarptautiniu mastu.

Reikšmingi projektai:

- **Vilniaus universitetas – NVIDIA GPU akseleruota infrastruktūra žmogaus genomo tyrimams.** Projekto metu sukurta GPU akseleruota infrastruktūra, skirta žmogaus genomo tyrimams. Ši pažangi technologija leidžia mokslininkams greičiau ir efektyviau atlikti sudėtingus genetinius skaičiavimus, taip sparčiau atveriant naujas žinias biomedicinos srityje. Infrastruktūra naudoja NVIDIA GPU technologijas, žinomas dėl gebėjimo apdoroti didelius duomenų kiekius, suteikiant galimybę atlikti išsamius genetinius analizės procesus bei išbandyti naujus analizės metodus panaudojant mašininio mokymo neuronų tinklų galimybes. Projektas ne tik padeda mokslininkams giliau suprasti žmogaus genomą, bet ir atveria naujas galimybes ligų diagnostikai bei gydymui, panaudojant esamus ir vystant naujus bioinformatinės analizės algoritmus bei metodus, taip pat ir dirbtinį intelektą.
- **Kompiuterinių darbo vietų modernizavimas Lietuvos teismuose.** Lietuvos teismuose atnaujinti 883 nešiojami kompiuteriai su priedais. Šie kompiuteriai buvo įsigyti su pratęsta garantija ir papildomos priežiūros paslauga, siekiant išplėsti kompiuterinių darbo vietų naudojimo ciklą ir iki minimumo sumažinti elektroninės įrangos atliekų kiekį. Toks kompiuterinių darbo vietų atnaujinimas su pratęsta garantija ir papildomos priežiūros paslauga skatina ilgalaikį produkto naudojimą, taip kuriant vertę organizacijai ir aplinkai bei skatinant tvarų naudojimą. Sprendimas priimtas remiantis aplinkosaugos ir tvarumo principais, siekiant mažinti neigiamą poveikį aplinkai ir skatinti atsakingą produktų gyvavimo ciklą.
- **Skaitmeninimo paslaugos Švedijos nacionaliniam archyviui.** Švedijos nacionalinio archyvo skaitmeninimo skyrius skaitmeninimo paslaugų teikėju ateinantiems šešeriems metams pasirinko bendrovę „Zissor“. Archyviui bus teikiama programinė įranga „Zissor Content System“, kuri automatizuoja dokumentų vaizdinės informacijos, daugiausia skaitmeninamų leidinių, pavertimą skaitmeniniu turiniu. Taip pat teikiamos priežiūros paslaugos ir gali būti integruojami nauji poreikiai. Ši sutartis pratęstė nuo 2011 m. vykstantį „Zissor“ bendradarbiavimą su Švedijos nacionaliniu archyvu. Skaičiuojama, kad per tą laiką „Zissor“ įranga padėjo suskaitmeninti apie 37 mln. leidinių puslapių.
- **Sint Marteno skaitmeninimo centro sukūrimas ir dokumentų skaitmeninimas.** Vykdamt šalies skaitmeninės vyriausybės transformacijos projektą, „Novian Technologies“ pasirašė sutartį su Sint Marteno Nacionalinio atkūrimo programos biuru (National Recovery Program Bureau), veikiančiu Sint Marteno vyriausybės vardu, ir kartu su „Novian Eesti“ pradėjo įgyvendinti Sint Marteno skaitmenizavimo centro sukūrimo prie Sint Martino vyriausybės Informacinių priemonių departamento projektą. Projektas įgyvendinamas kartu su Sint Marteno vyriausybės Skaitmeninės lyderystės komanda. Jo metu bus sukurta visa tam tikslui reikalinga infrastruktūra – pradedant kritine IT infrastruktūra ir programine įranga bei baigiant skeneriais. Projektas apima ir reikiamo personalo Sint Marteno saloje atranką, mokymus, skaitmeninimo proceso įdiegimą ir integraciją. Projektu

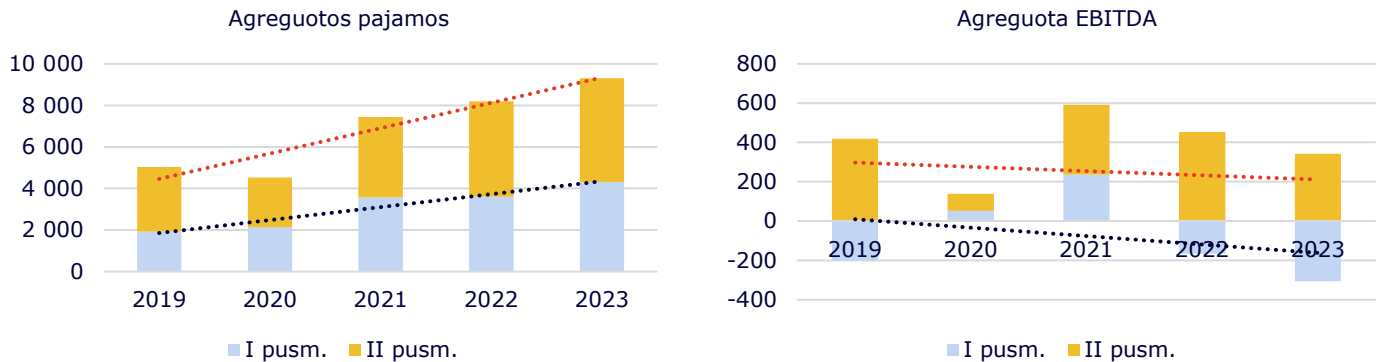
siekiami pagerinti viešųjų e. paslaugų teikimą ir atsparumą stichijoms. Be to, bus suskaitmeninta 432 tūkst. dokumentų (apie 4,15 mln. puslapių): informacija bus skenuojama ir indeksuojama pasitelkiant meta duomenis, suskaitmeninti dokumentai bus įkeliami į dokumentų valdymo sistemą.

- **Kibernetinio saugumo sprendimų diegimas Centriniam Ruandos banke.** Įdiegtas naujas ugniasienių saugumo sprendimas, sukuriant dviejų pakopų (angl. Two-tier) saugumo architektūrą. Tokia kelias saugumo zonas leidžianti sukurti architektūra pasirinkta siekiant užtikrinti jautrios informacijos apsaugą. Šiam sprendimui pasitelkti du saugumo srityje lyderiaujantys pasaulio gamintojai, taip pat vartotojams buvo įdiegta dvigubo faktoriaus autentifikaciją jungiantis prie banko vidinių sistemų. Įgyvendinus projektą, Centrinis Ruandos bankas gali naudotis geriausias praktikas atitinkančiais kibernetinio saugumo sprendimais. Sprendimas užtikrina saugias vidines ir tarptautines banko operacijas.

Programavimo verslo sritis („Novian Systems“ ir „Novian Pro“ (Lietuva))

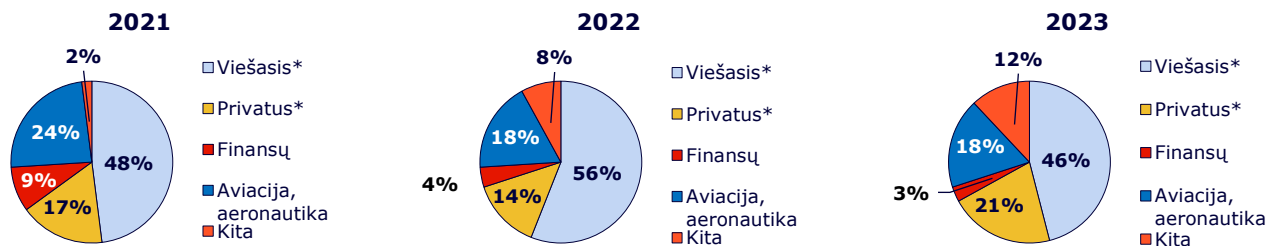
Sprendimai ir paslaugos	Veiklos industrijos	Technologijos ir metodologijos	Standartai ir sertifikatai
<ul style="list-style-type: none"> • Informacinių sistemų kūrimas ir priežiūra • Informacinių sistemų integravimas • Veiklos procesų skaitmenizavimas • Verslo ir veiklos analitikos sprendimai • Robotinių procesų automatizavimas • Kritinių išteklių valdymo sprendimai • Duomenų paskirstymo sprendimai (OMG Data Distribution Service) • Rizikos valdymo sprendimai • Didieji duomenys • Konsultavimas 	<ul style="list-style-type: none"> • E. valdžia • E. mokesčiai • E. sveikata • Aplinkosauga • „Išmanusis miestas“ • Krašto gynyba • Aviacija ir kosmosas • Kontroluojančios institucijos • Verslo įmonės • Mokslo institucijos 	Intelektinė nuosavybė: „Novian Systems“: <ul style="list-style-type: none"> • „Masis“ savivaldybių mokesčių valdymas; • „Atris“ rinkliavų už atliekų tvarkymą valdymas „Novian Pro“: <ul style="list-style-type: none"> • „PRO.Risks“ rizikos valdymas • „SHIFT“ oro erdvės kontrolierių grafikų sudarymo programinė įranga • Nano palydovų komunikacijos programinė įranga „Galaxy“ • „Oracle“ / „Java“, „C++“, „Angular“, „TypeScript“ ir „Microsoft.NET“ programavimas • „Low-code“ sprendimai • Robotizuotas procesų automatizavimas • Didieji duomenys ir veiklos analitika, dirbtinis intelektas 	„Novian Systems“: ISO 9001, ISO 27001, ISO 14001, ISO 20000-1 „Novian Pro“: ISO 9001, ISO 27001, ISO 14001, ISO 20000-1

„Novian“ grupės programavimo srities įmonių pagrindiniai finansiniai duomenys, tūkst. EUR



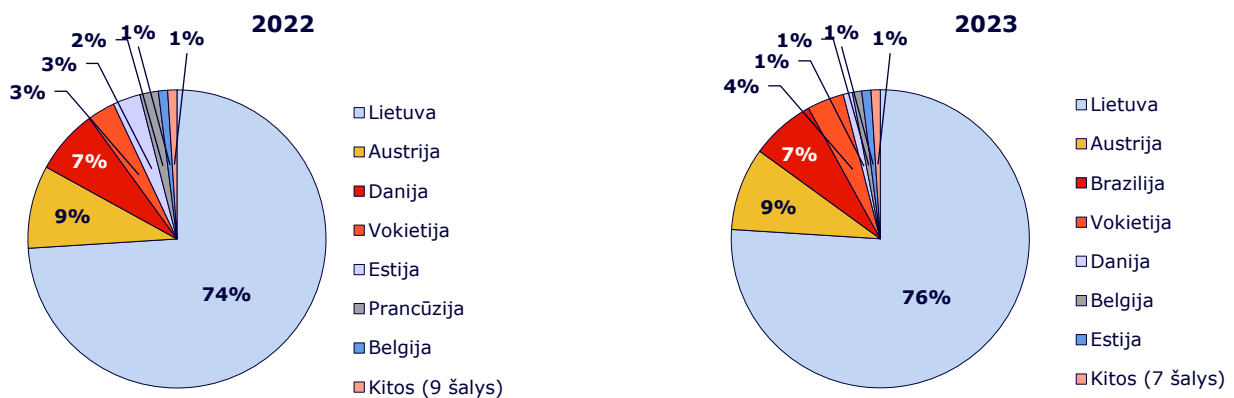
Tūkst. EUR	2019 m.	2020 m.	2021 m.	2022 m.	2023 m.
Pajamos	5 039	4 528	7 438	8 194	9 302
EBITDA	219	138	592	287	37

„Novian“ grupės programavimo srities įmonių pajamos pagal sektorius



*Išskyrus pajamas iš finansų ir aviacijos, aeronautikos sektorių.

„Novian“ grupės programavimo srities įmonių pajamos pagal šalis



Tūkst. Eur	2022 m.	2023 m.	Pokytis
Lietuva	6 088 (74%)	7 050 (76%)	962
Kitos šalys	2 106 (26%)	2 252 (24%)	146
Iš viso	8 194	9 302	1 108



Pagrindiniai įvykiai:

- 2023 m. gegužę „Novian Pro“ Nyderlanduose vykusioje konferencijoje „Nauji pajėgumai ir šalys Europos erdvėje 2023“ pristatė duomenų apsaikavimo ir valdymo galimybes tarp nanopalydovų spiečių. Konferenciją organizavo Europos kosmoso agentūra (ESA).
- 2023 m. birželį „Novian Systems“ ir „Novian Pro“ atnaujino sertifikatus: ISO 20000-1, ISO 9001 ir ISO 14001 – jie galios iki 2026 m. birželio pabaigos, taip pat ISO 27001, kuris galios iki 2025 m. spalio pabaigos.
- 2023 m. liepą atliktas „Novian“ grupės vidaus sandoris siekiant optimizuoti programavimo įmonių kapitalo struktūrą ir valdymą, „Elsis PRO“ (šiuo metu veikia pavadinimu „Novian Pro“) akcijas įsigijo bendrovė „Novian“. Sandoris įvykdytas 2023 m. kovo 31 dienos verte.
- „Novian“ programavimo veiklą sukcentravus Lietuvoje ir per pastaruosius kelerius metus iš esmės susitraukus Estijos bendrovės „Andmevara AS“ veiklos apimtims, 2023 m. viduryje pradėta įmonės likvidavimo procedūra.
- Bendrovės „Novian Systems“ generaliniu direktoriumi nuo 2023 m. spalio 10 dienos tapo Tomas Vitkus. Jis tapo ir naujuoju „Novian“ vadovu. Šiose pareigose jis pakeitė Evaldą Rėkų.
- 2023 m. gruodžio 18 d. bendrovė „Elsis PRO“ pakeitė pavadinimą į „Novian Pro“. Naujasis įmonės vardas atspindi jos veiklą – teikiamas programavimo paslaugas ir priklausymą grupei „Novian“. Bendrovė prie „Novian“ grupės prisijungė 2021 metais.
- 2023 m. viduryje „Novian Systems“ vykdant Centrinės viešųjų pirkimų informacinės sistemos (SAULĖ IS) modernizavimo paslaugų teikimo sutartį, prasidėjo teisminis ginčas dėl šios sutarties apimčių ir terminų. 2024 m. sausio 10 d. Viešųjų pirkimų tarnyba paskelbė, kad taip pat nutraukė sutartį su bendrove ir įtraukė ją į Nepatikimų tiekėjų sąrašą. Bendrovė siekia išspręsti susidariusią situaciją teisiniu ar derybų būdu. Nepaisant įtraukimo į šį sąrašą, esant nustatytoms sąlygoms, ji gali dalyvauti viešųjų pirkimų konkursuose perkančiosioms organizacijoms pateikusi įrodymus, kad ėmėsi pakankamų priemonių, jog įrodytų savo patikimumą.
- 2023 m. „Novian Pro“ aktyviai dalyvavo renginiuose tarptautiniu mastu.
- 2024 m. kovą „Novian“ įmonių atstovai dalyvavo Prancūzijoje vykusiame gynybos temai skirtame tarptautiniame renginyje „Paryžiaus gynybos ir strategijos forumas“ (The Paris Defence and Strategy Forum).

Reikšmingi projektai:

- **Brazilijos skrydžių vadovų darbo laiko planavimo sistemos sukūrimas.** „Novian Pro“ kuria informacinę sistemą Brazilijos oro erdvės skrydžių vadovų darbo laikui planuoti. Sistema bus skirta Brazilijos oro pajėgų šalies oro erdvės kontrolės departamentui (DECEA) prie Gynybos ministerijos. Ji leis įvertinti dviejų iš keturių Brazilijos skrydžių valdymo centrų – Kuritibos ir Resifės – skrydžių vadovų darbo laiko planavimo poreikį pagal numatomus skrydžius ir užimtumą, priskirti juos pamainoms pagal kompetencijas, planuoti jų darbo ir poilsio laiką darbo metu, taip pat ilgalaikius poreikius. Efektyvus skrydžių vadovų darbo laiko planavimas leidžia ne tik valdyti laiką, bet ir užtikrinti saugesnę sistemos veikimą. Naujoji sistema kuriama prototipo, kurį „Novian Pro“ 2020 m. sukūrė DECEA, pagrindu.
- **Dirbtiniu intelektu grįsta rentgeno vaizdų analizės sistema (DIRVA) Lietuvos muitinei.** „Novian“ programavimo įmonės ir „Rubedo sistemos“ kuria sistemą, gebančią analizuoti visų rūšių geležinkelio krovinių vagonų, konteinerių ir krovinių automobilių rentgeno vaizdus, gautus muitinės turimomis rentgeno kontrolės sistemomis, aptikti įtartinius objektus ir pateikti analizės rezultatus. Siekiama vieno rentgeno vaizdo analizę atlikti ne ilgiau kaip per 10 sekundžių, o bendrą vertinimą pateikti ne ilgiau kaip per 20 sekundžių. Sistema kuriama įgyvendinant projektą „Muitinės rizikos valdymo modernizavimas“, finansuojamą Ekonomikos gaivinimo ir atsparumo didinimo plano „Naujos kartos Lietuva“ lėšomis. Naująja sistema siekiama pagreitinoti rentgeno vaizdų analizę ir kokybiškiau nustatyti pažeidimus, gaunant tikslesnę ir objektyvesnę analizės rezultata, taip efektyviau vykdant tarptautinės prekybos priežiūrą šalies muitinės postuose.
- **Gynybos projektai pagal Europos gynybos fondo programą.** „Novian Pro“ kaip konsorciumų dalyvė vykdo „ODIN'S EYE II“ projektą, skirtą sukurti išankstinio įspėjimo apie balistinių raketų grėsmę sistemą, ir pradėjo SESIOP projektą, kuriuo siekiama prisidėti prie civilinio ir karinio oro eismo valdymo sąveikos gerinimo. Projektai finansuojami pagal Europos gynybos fondo programą. Atrinkti projektai padės toliau plėtoti aukščiausios klasės ES gynybos pajėgumus kritinėse srityse.
- **Lietuvos pacientų informacijos apsaikėjimas su ES šalimis.** Siekiant sukurti galimybę keistis paciento suvestinės duomenis su kitų Europos Sąjungos (ES) valstybių nacionaliniais kontaktų centrais, „Novian Systems“ plečia Registrų centro Lietuvos nacionalinio e. Sveikatos kontaktų centro informacinę sistemą, taip pat kuriamos reikiamos integracijos. Atlikus atnaujinimus, Lietuvoje besilankančių ES šalių pacientų informaciją matys ir Lietuvos sveikatos priežiūros įstaigos, o po ES šalis keliaujantys Lietuvos piliečiai galės gauti kokybiškesnę medicinos pagalbą, paremtą jų sveikatos istorijos santraukos duomenimis.
- **Sklandus verslo analitikos įrankio įdiegimas „Mantingai“.** Duonos, užkandžių ir šaldytų gaminių gamyba užsiimančiai „Mantingos“ grupei keičiant verslo valdymo sistemą, „Novian Systems“ atnaujino ir verslo analitikos įrankį. Atlikus analizę, buvo nuspręsta pradėti naudoti „Microsoft Power BI“, tad šio verslo analitikos įrankio modelis buvo parengtas pagal įmonės verslo valdymo sistemų, analizuojamų duomenų bei ataskaitų poreikius. Taip pat daug dėmesio skirta sklandžiam perėjimui nuo vienos verslo valdymo sistemos prie kitos. Projektas leido užtikrinti sklandų sistemų pakeitimą, kad verslas minimaliai pajustų galimus pokyčius ir išsaugotų reikiamus duomenis.

5.3. Kibernetinio saugumo bendrovė

„NRD Cyber Security“ yra kibernetinio saugumo konsultacijų, paslaugų ir technologijų įmonė. Savo veikla organizacija siekia kurti saugią skaitmeninę aplinką šalims, vyriausybėms, verslams ir gyventojams, todėl įvairaus masto projektus vykdo visame pasaulyje.

Organizacijos specialistai turi sukaupę didelę patirtį incidentų tyrimo ir valdymo, teisėsaugos, analizės, audito bei kitose srityse, yra aktyvūs tarptautinių kibernetinio saugumo organizacijų nariai bei prisideda prie tarptautinių gerųjų praktikų kūrimo. „NRD Cyber Security“ sertifikatai: ISO/IEC27001, ISO9001 ir ISO14001.

„NRD Cyber Security“ taip pat priklauso „NRD Bangladesh“ - regioninė pardavimo, projektų valdymo ir priežiūros įmonė, vykdanči projektus Pietų Azijoje.

„NRD Cyber Security“ veiklos kryptys

- Padėti šalims įgyvendinti savo saugaus skaitmenizavimo vizijas, įgalinti įvairias organizacijas suvaldyti kibernetinio saugumo grėsmes;
- Kurti kibernetinio saugumo sistemas įvairiose pasaulio šalyse, glaudžiai bendradarbiauti su tarptautinėmis organizacijomis, tokiomis kaip ITU, GFCE, Pasaulio banku ir kitomis, kurios savo veikla siekia stiprinti šalių bei individų kibernetinį atsparumą;
- Plėsti „CyberSOC“ paslaugą ir stiprinti rinkos poziciją Lietuvoje, aktyviai pardavinėti ir teikti informacinio saugumo auditavimo bei konsultavimo paslaugas, padidinti kibernetinio saugumo technologijų diegimo užsakymų kiekį bei kelti vidinius pajėgumus ir paslaugų kokybę;
- Kurti bei modernizuoti saugumo operacijų komandas (angl. CSIRT ir SOC) visame pasaulyje;
- Vystyti savus produktus „Natrix“ ir „CyberSet“.

„NRD Cyber Security“ paslaugos ir produktai

Paslaugos	Produktai
<ul style="list-style-type: none"> • CyberSOC – išorės SOC 24/7 paslaugos • IT saugumo auditai ir vertinimai • Technologiniai sprendimai • CISO paslaugos • Mokymų kursai • ISO 27001 standarto diegimas • Kibernetinio saugumo pajėgumų stiprinimas • CSIRT ir SOC paslaugos • Pasirengimas NIS2 	<ul style="list-style-type: none"> • Natrix – grėsmių stebėjimo platforma • CyberSet – technologijų ir procedūrų rinkinys

Daugiau apie įmonės vystomus ir parduodamus produktus

„Natrix“ – sprendimas, skirtas nacionaliniam kibernetiniam saugumui stiprinti ir užtikrinantis kritinės infrastruktūros grėsmių matomumą. Įdiegus šį sprendimą sukuriama bendra grėsmių stebėjimo sistema tam tikrame sektoriuje ar šalyje. Jis jau yra naudojamas Bangladešo, Kipro bei Maltos kritinėje infrastruktūroje, Egipto finansiniame sektoriuje ir „NRD Cyber Security“ teikiant CyberSOC paslaugą Lietuvoje.

„CyberSet“ – priemonių rinkinys, kuris įgalina CSIRT arba SOC pradėti teikti arba automatizuoti jau teikiamas paslaugas. Šis sprendimas siūlo suderintas technologijas ir veiklos procedūras ir taip suteikia CSIRT ir SOC tipines paslaugų teikimo galimybes, pavyzdžiui, saugumo stebėseną ir incidentų valdymą.

„NRD Cyber Security“ 2023 m. veiklos rezultatai

Pagrindiniai pelno (nuostolių) ataskaitos straipsniai, tūkst. EUR*

	2022 m.	2023 m.
Pajamos	6 079	7 411
Bendrasis pelnas	2 979	3 994
EBITDA	653	1 120
EBIT	564	980
Grynasis pelnas (nuostoliai)	526	804

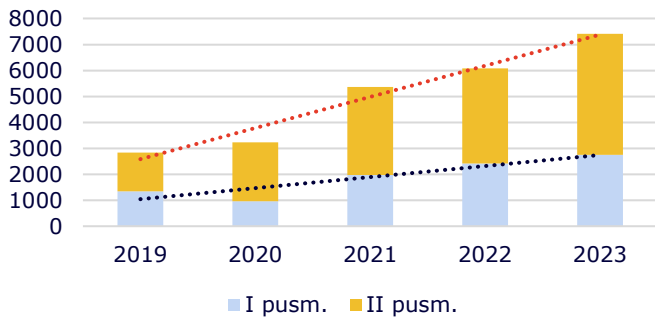
Pagrindiniai balanso straipsniai, tūkst. EUR*

	2022-12-31	2023-12-31
Materialus turtas	401	350
Nematerialus turtas	23	19
Kitas ilgalaikis turtas	199	50
Trumpalaikis turtas	3 226	6 050
Iš jo pinigai	1 332	3 640
Iš viso turto	3 849	6 469
Nuosavas kapitalas	1 509	1 806
Ilgalaikiai įsipareigojimai	606	1 500
Iš jų finansiniai įsipareigojimai	196	149
Trumpalaikiai įsipareigojimai	1 734	3 163
Iš jų finansiniai įsipareigojimai	54	60
Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų	3 849	6 469

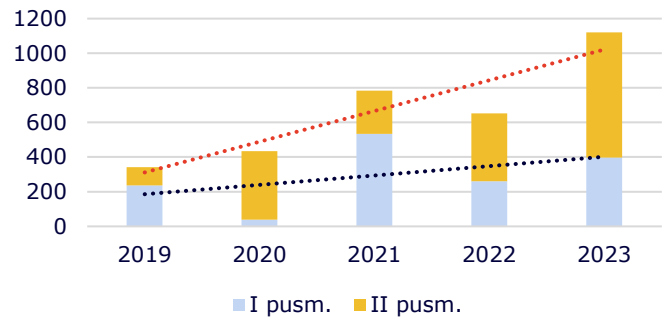
* Pateikiami neaudituoti konsoliduoti „NRD Cyber Security“ grupės rezultatai. UAB „NRD CS“ ir „NRD Bangladesh“ rezultatai yra įtraukti į „NRD Cyber Security“ grupės rezultatus. Bendrovių 2023 m. atskiros metinės finansinės ataskaitos audituojamos.

NRD CS pagrindiniai finansiniai duomenys, tūkst. EUR

Konsoliduotos pajamos

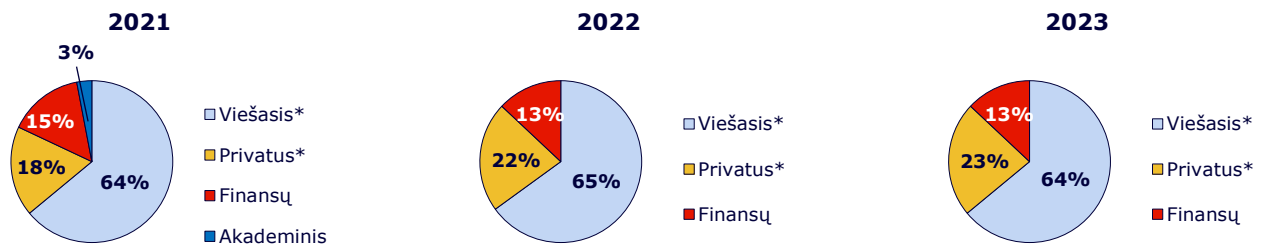


Konsoliduota EBITDA



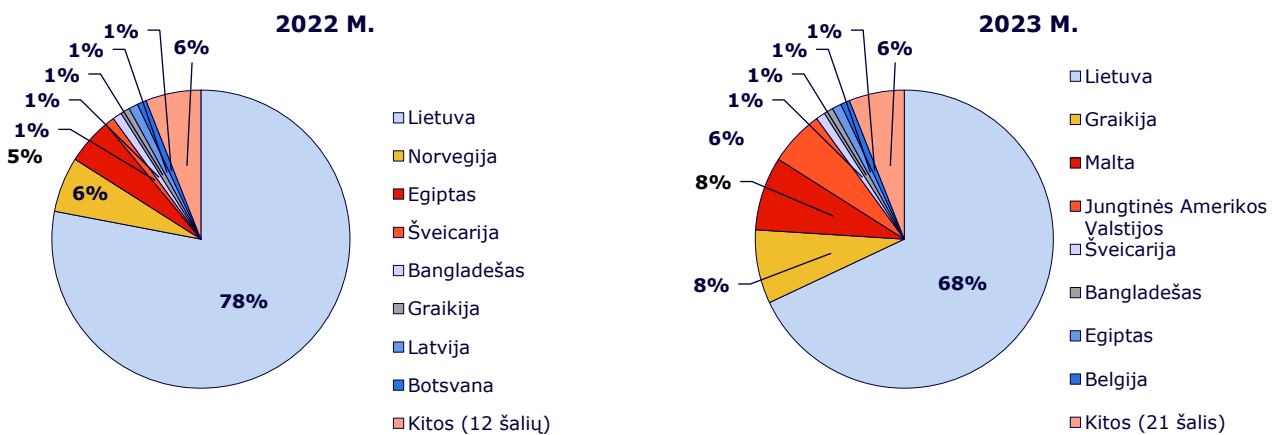
Tūkst. EUR	2019 m.	2020 m.	2021 m.	2022 m.	2023 m.
Pajamos	2 836	3 229	5 365	6 079	7 411
EBITDA	341	434	784	653	1 120

NRD CS pajamos pagal sektorius

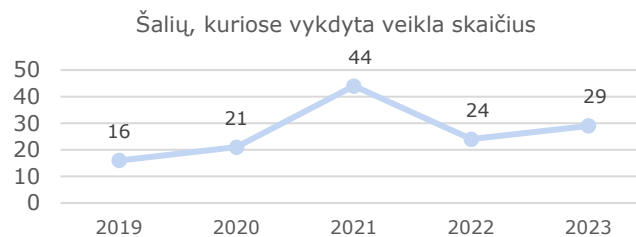


*Išskyrus pajamas iš finansų ir akademinio sektorių.

NRD CS pajamos pagal šalis



Tūkst. Eur	2022 m.	2023 m.	Pokytis
Lietuva	4 749 (78%)	5 046 (68%)	297
Kitos šalys	1 330 (22%)	2 365 (32%)	1 035
Iš viso	6 079	7 411	1 332



Pagrindiniai „NRD Cyber Security“ įvykiai ir projektai per 2023 metus

Lietuvos rinka:

- **CyberSOC išorės SOC 24/7:** 2023 metų pradžioje „NRD Cyber Security“ pirmieji Lietuvoje pristatė visą parą valdomų saugumo operacijų centro paslaugų parinktį. Pirmąjį 2023 m. pusmetį augo ir CyberSOC tęstinės saugumo operacijų centro paslaugos klientų skaičius, iš kurių dalis klientų pasirinko būtent 24/7 paslaugos variantą.
- **Prasidėjo SOCshare projektas:** bendradarbiaudama su Vilniaus miesto savivaldybe, „NRD Cyber Security“ pradėjo 2,9 mln. eurų vertės projektą, skirtą saugumo operacijų centrų (SOC) brandai stiprinti bei gerinti jų gebėjimus reaguoti į kibernetines atakas ir dalytis informacija. 1,4 mln. eurų projekto lėšų skirs Europos Sąjunga, o likusią dalį padengs NRD Cyber Security ir Vilniaus miesto savivaldybė. Projektas bus vykdomas trejus metus.
- **Saugumo auditai ir vertinimai:** Organizacijos specialistai ir toliau aktyviai padėjo organizacijoms įsivertinti jiems kylančias rizikas, galimus kibernetinio saugumo pažeidžiamumus bei pasirengimą. IT saugumo auditai, pažeidžiamumų skenavimai bei rizikų vertinimai atlikti tiek privataus, tiek viešojo sektoriaus organizacijoms.
- **CISO paslaugos:** organizacija ir toliau teikė tęsines CISO (arba saugumo vadovo) paslaugas bei pasirašė dar 6-ias naujas sutartis.
- **Kibernetinio saugumo technologijos:** „NRD Cyber Security“ technologijų ekspertai diegė įrangą bei atnaujino licencijas Lietuvos kritinės infrastruktūros organizacijoms bei privataus sektoriaus įmonėms taip stiprindami jų technologinius kibernetinio atsparumo pajėgumus.

Užsienio rinka:

- **Natrix ir CyberSet:** Natrix grėsmių stebėjimo platforma bei technologijų ir veikiančių procedūrų rinkinys CyberSet buvo įdiegti **Maltoje** ir įgalino šios šalies nacionalinę kibernetinio saugumo komandą „CSIRTMalta“ centralizuotai stebėti kibernetines grėsmes bei efektyviai teikti paslaugas susijusioms organizacijoms. „Natrix“ sensoriai taip pat buvo įdiegti esamo kliento „EG-FinCIRT“ kibernetinio saugumo subjektams. Sistema „CyberSet“ pilna arba daline komplektacija įdiegtas Trinidado ir Tobago bei Bahamų nacionaliniuose CSIRT.
- **CSIRT kūrimas:** „NRD Cyber Security“, kartu su JK vyriausybės Užsienio, Sandraugos ir Plėtros Biuriu (FCDO) bei su Ženevos saugumo sektoriaus valdymo centru (DCAF), baigė projektą, kurio metu sukurtas **Kosovo** energetikos sektoriaus CSIRT dizainas. Jis nurodo, kokias atsakomybes, vidines roles ir atskaitomybes turi turėti ši komanda. Taip pat, kokia turėtų būti jos struktūra bei kokius procesus ir procedūras svarbu įdiegti.
- **Sektorinių CSIRT kūrimas:** „NRD Cyber Security“ kibernetinio saugumo ekspertai padėjo **Malavio** rezervų bankui tinkamai pasirengti CSIRT komandos įkūrimui ir įvertinti teisinės bazės, išteklių paskirstymo ir organizacinės struktūros pokyčių poreikį ir mastą.
- **Kitos CSIRT paslaugos:** Įmonės ekspertai padėjo **Egipto** finansinio sektoriaus saugumo komandai „EG-FinCIRT“ tinkamai pasiruošti ir tapti tarptautinės kibernetinio saugumo bendruomenės FIRST.org nariais.
- **Kibernetinio saugumo pajėgumų stiprinimas:**
 - **San Tomė ir Prinsipėje** bendrovės ekspertai padėjo pasirengti nacionalinės kibernetinio saugumo strategijos kūrimui. Tai buvo tebesitęsiančio ilgalaikio Pasaulio banko vykdomo projekto dalis.
 - **Nigerijos Centrinio Banko** darbuotojai atvyko į Lietuvą ir „gyvų“ mokymų metu įgijo žinias, kaip kurti sektorinę kibernetinio saugumo komandą.
 - **Armėnijoje** organizacijos ekspertai atliko ypatingos svarbos informacinės infrastruktūros apsaugos teisinės bazės vertinimą. Vertinimo tikslas buvo nustatyti neatitikimus tarp gerosios praktikos ir pastangų, kurias šalis jau deda stiprindama savo kibernetinį atsparumą, ir pateikti rekomendacijas, kaip pagerinti ypatingos svarbos informacinės infrastruktūros apsaugą.
 - Vykdamas projektą **Mongolijoje**, rengiant nacionalinius kibernetinio saugumo principus, buvo taikomas „nulinio pasitikėjimo“ metodas. Taip pat 2023 m. šioje šalyje pradėtas vykdyti kitas projektas, kurio pagrindinis tikslas - vertinimo studija, skirta išsamiai rizikos valdymo sistemai sukurti.
 - **Albanijoje** „NRD Cyber Security“ kibernetinio saugumo specialistai padėjo nacionaliniam CSIRT parengti nacionalines kibernetinių krizių valdymo procedūras.
 - **Šri Lankoje** organizacijos ekspertų komanda sukūrė nacionalinį rizikų vertinimo modelį.
 - **Tadžikistane** atlikto projekto metu įmonės komanda palygino ypatingos svarbos informacinės infrastruktūros apsaugos politiką su gera tarptautine praktika ir pateikė išvalgų, kaip ją patobulinti.
 - Organizacijos specialistai taip pat padėjo **Butano Karalystei** nustatyti šalies Ypatingos Svarbos Infrastruktūrą, atnaujinti nacionalinę kibernetinio saugumo strategiją ir parengti veiksmų planą.
 - Pradėtas darbas padedant **Afrikos Sąjungai** steigti kontinentinę reaguojimo į kibernetinio saugumo incidentus komandą.
 - Po **ITU Akademijos** vėliava įmonės ekspertai pravedė dvejus virtualius mokymus: „Efektyvaus CSIRT/SOC kūrimas arba

modernizavimas" bei „Pasirengimas kibernetinėms krizėms“.

- **Saugumo auditai ir vertinimai:** Pradėtas didelės apimties kompleksinis projektas su Europos Sąjungos kibernetinio saugumo agentūra (ENISA), kuriuo siekiama stiprinti ES šalių kibernetinį atsparumą. „NRD Cyber Security“ vertina rizikas bei tikrina Lietuvos valstybinio sektoriaus kibernetinio saugumo pasirengimą.

Renginiai ir matomumas viešojoje erdvėje

Lietuvos rinka:

- **Partnerystė su „Verslo žiniomis“:** Siekiant kurti pirmo pasirinkimo informacijos saugumo srityje įvaizdį, „NRD Cyber Security“ 2023 m. pirmoje pusėje ir toliau tęsė partnerystę su „Verslo žiniomis“. Būtent šiame verslo organizacijoms ir vadovams dedikuotame portale pasirodė straipsnis apie pradėtas teikti CyberSOC 24/7 paslaugas. Partnerystė su „Verslo žiniomis“ suteikė pagrindinio partnerio poziciją ir nuolatinę logotipo integraciją „Verslo žinios“ naujienlaiškyje „Technologijos ir inovacijos“.
- **Interviu ir paminėjimai viešumoje:** Įmonės ekspertai ne kartą buvo kalbinti įvairių žiniasklaidos priemonių temomis, tokiomis, kaip TikTok programėlės keliami pavojai arba kibernetinio saugumo higiena.
- **IT vadovų konferencija:** „NRD Cyber Security“ dalyvavo renginyje ir su direktoriaus V. Benečio pranešimu apie kibernetinio saugumo higieną, ir su stendu, kuriame pristatė, kad CyberSOC paslauga gali būti teikiama 24/7.
- **Technologinių sprendimų renginiai:** 2023 m. pavasarį organizacija surengė jau kasmetiniu tampančią naujausių ir aktualiausių kibernetinio saugumo technologijų apžvalgą „Technical demonstrations of trending cybersecurity solutions“. Taip pat, suorganizuoti verslo pietūs analitikų bendruomenei, kurie naudoja i2 Analyst's Notebook analizės įrankį.
- **Lietuvos Davosas 2023:** „NRD Cyber Security“ direktorius V. Benetis šįmet ir vėl buvo pakviestas dalyvauti konferencijoje ir skaityti pranešimą apie kibernetinio saugumo ekosistemą Lietuvoje.
- **El. konferencija „Kibernetinis saugumas praktiškai“:** 2023 m. vasaros pradžioje „NRD Cyber Security“ suorganizuotoje el. konferencijoje sudalyvavo per 300 dalyvių. Apžvelgtos tokios aktualios temos kaip pasirengimas NIS2 direktyvai, BDAR, pagalba CISO ir kitos. Internetinis seminaras „Kibernetinis saugumas praktikoje“: Renginys pritraukė daugiau nei 300 dalyvių ir suteikė įžvalgų tokiose srityse kaip pasirengimas NIS2 direktyvai, BDAR, CISO konsultacijos ir kt.
- **ESET Security Days renginys:** V. Benetis skaitė pranešimą apie kibernetinio saugumo standartus, taip pat įmonė turėjo stendą, kuriame NRD kibernetinio saugumo pardavimų atstovai pristatė „CyberSOC 24/7“ paslaugos galimybę. Po renginio V. Benetis buvo pakviestas į radijo laidą, kad galėtų išplėtoti renginio metu pristatytą temą.
- **Kibernetinis atsparumas Lietuvoje 2023:** „NRD Cyber Security“ organizuota kasmetinė kibernetinio saugumo konferencija vėl pritraukė kibernetinio saugumo ekspertus ir entuziastus.
- **Vebinaras su „Vectra“:** Techninė demonstracija ir diskusija su vienu iš technologinių partnerių „Vectra“.
- **Bitė Tech Focus Šiauliuose, Kaune ir Klaipėdoje:** „NRD Cyber Security“ klientas, Lietuvos telekomunikacijų konglomeratas „Bitė Group“, įvairiuose Lietuvos miestuose surengė renginių ciklą, kuriuose NRD Cyber Security atstovai pristatė tokias temas kaip NIS2 ir SOC.

Užsienio rinka:

- **Vebinaras „Demystifying CSIRT budget“:** Pusvalandžio trukmės vebinaras pritraukė atstovus iš įvairių šalių organizacijų ir institucijų, kurie siekia turėti nacionalinę arba sektorinę kibernetinio saugumo komandą.
- **FIRST 2023 konferencija Kanadoje „FIRSTCON23“:** Šiame renginyje įmonė dalyvauja jau antrus metus iš eilės, nes būtent čia susirenka įvairių CSIRT arba organizacijų, kurios norėtų tokias komandas kurti, atstovai. „NRD Cyber Security“ ne tik turėjo stendą, bet ir įmonės direktorius V. Benetis buvo pakviestas skaityti pranešimą „CSIRT/SOC Manager Improvement Training“.
- **Pasaulinė konferencija apie kibernetinių gebėjimų stiprinimą:** Akroje, Ganoje, surengta unikali pasaulinių kibernetinio saugumo pajėgumų vystymo konferencija, kurioje dalyvavo paramos teikėjų organizacijos, įgyvendintojai, paramos gavėjai ir kitos suinteresuotosios šalys. NRD kibernetinio saugumo grupė surengė diskusiją apie kibernetinių krizių valdymą.
- **www.nrdcs.lt/en tapo www.nrdcs.eu:** Siekiant geresnio atpažįstamumo ir SEO pozicijų užsienio rinkose, įsigytas dar vienas domenas su tarptautiškai atpažįstama galūne.

6. Emitento ir įmonių grupės praėjusių metų įvertinimas

Ataskaitiniais metais „INVL Technology“ pavyko įgyvendinti Bendrovės veiklai keliamus tikslus – uždirbti grąžą akcininkų naudai iš investicijų į portfelio įmones, plėtoti ir vystyti šių įmonių vertę. Pasiėktus rezultatus rodo „INVL Technology“ nuosavo kapitalo vertė akcijai. Nuo 2016 m. liepos 14 d., kai Bendrovė pradėjo veikti kaip uždaro tipo investicinė bendrovė, iki 2023 m. pabaigos, įvertinus ir savų akcijų supirkimą, šis rodiklis augo nuo 1,96 iki 3,61 euro akcijai arba 83,61 proc. Nuosavo kapitalo vertės akcijai metinio augimo koeficientas (angl. CAGR, compound annual growth rate) šiuo laikotarpiu buvo 8,5 proc.

„INVL Technology“ nuosavas kapitalas 2023 m. pabaigoje pasiekė 43,53 mln. eurų ir per metus padidėjo 13,74 proc. Nuosavo kapitalo vertė akcijai 2023 m. pabaigoje buvo 3,61 euro ir per metus išaugo 13,69 proc.

2023 m. „INVL Technology“ įmonės nevykdė veiklos Rusijoje ir Baltarusijoje, 2024 m. šiose valstybėse veiklos neplanuoja vykdyti.

III. INFORMACIJA APIE VERTYBINIUS POPIERIUS

7. Emitento įstatų pakeitimo tvarka

„INVL Technology“ įstatai keičiami visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu, priimtu balsų dauguma, ne mažesne kaip 3/4 visų susirinkime dalyvaujančių akcininkų akcijų suteikiamų balsų (išskyrus Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme bei Bendrovės įstatuose numatytas išimtis).

Ataskaitiniu laikotarpiu 2023 m. vasario 6 d. Bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas patvirtino naują įstatų redakciją, kuri buvo keičiama atsižvelgiant į 2022 m. lapkričio 30 d. įsigaliojusią naują Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo redakciją, pagal kurios 78 straipsnio 1 dalies nuostatas reikalavimas sudaryti kolegialų organą, atliekantį priežiūros funkcijas, nebetaikomas Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatyme nurodytoms investicinėms bendrovėms, kurių teisinė forma yra akcinė bendrovė ir kurių akcijomis leista prekiauti reguliuojamoje rinkoje. Bendrovės kolegialus priežiūros funkciją atliekantis organas - stebėtojų taryba - buvo panaikintas. Įstatuose buvo numatyta galimybė bendrovės valdymo įmonei sudaryti Bendrovės patariamąjį komitetą.

Šiuo metu galioja 2023 m. vasario 20 d. įstatų redakcija. Bendrovės įstatai paskelbti Bendrovės internetinio puslapyje skiltyje „Investuotojams“ → „Teisiniai dokumentai“ → „Įstatai“, nuoroda <https://invltechnology.lt/lt/teisiniai-dokumentai/>.

8. Įstatinio kapitalo struktūra

„INVL Technology“ įstatinio kapitalo struktūra 2023 m. gruodžio 31 d.

Akcijų klasė	Akcijų skaičius, vnt.	Bendras akcijų suteikiamų balsavimo tiesių kiekis, vnt.	Nominali vertė, eurai	Bendra nominali vertė, eurai	Dalis įstatiniame kapitale, proc.
Paprastosios vardinės akcijos	12 175 321	12 074 069	0,29	3 530 843,09	100

Visos akcijos yra pilnai apmokėtos. Akcijų perleidimui apribojimai netaikomi.

Informacija apie savas akcijas

2023 m. gruodžio 31 d. duomenimis „INVL Technology“ turi įgijusi 101 252 vnt. savų akcijų. „INVL Technology“ dukterinės įmonės tiesiogiai ar jų pavedimu, bet savo vardu veikiantys asmenys, nėra įsigiję „INVL Technology“ akcijų.

Akcijų išpirkimas: 2023 m. Bendrovė savų akcijų išpirkimo procedūros nevykdė.

Akcijų supirkimas

2023 m. balandžio 28 d. įvykęs Bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas priėmė sprendimą dėl savų akcijų supirkimo, kuris galioja 18 mėnesių nuo šio sprendimo priėmimo dienos. Maksimali vienos akcijos įsigijimo kaina – paskutinė paskelbta INVL Technology grynųjų aktyvų vertė vienai akcijai, minimali vienos akcijos įsigijimo kaina – 0,29 euro.

Bendrovė per 2023 m. neinicijavo savų akcijų supirkimų.

9. Prekyba Emitento vertybiniais popieriais bei reikšminga finansine investicija laikomais vertybiniais popieriais reguliuojamose rinkose

„INVL Technology“ akcijų, įtrauktų į prekybą reguliuojamoje rinkoje, pagrindinės charakteristikos 

Akcijų kiekis, vnt.	12 175 321
Bendras akcijų suteikiamų balsavimo teisių kiekis, vnt.	12 074 069
Vienos akcijos nominali vertė, EUR	0,29
Bendra nominali vertė, EUR	3 530 843,09
ISIN kodas	LT0000128860
LEI kodas	5299006UHD9X339RUR46
Trumpinys	INC1L
Birža	AB Nasdaq Vilnius, XLIT
Prekybos sąrašas	Papildomas prekybos sąrašas
Listingavimo pradžia	2014 m. birželio 4 d.

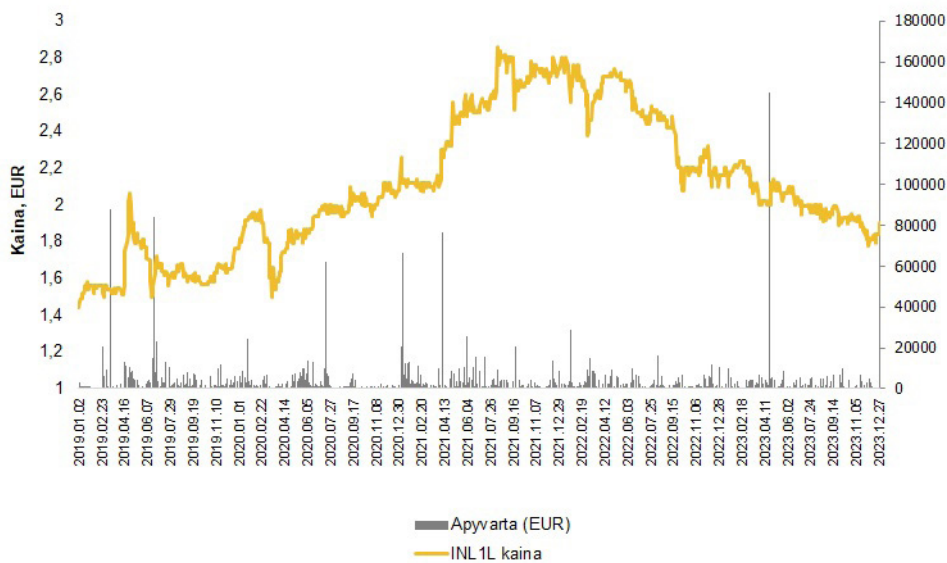
Prekyba Bendrovės akcijomis 2019 - 2023 Nasdaq Vilnius biržoje (kas ketvirtį)

Ataskaitinis periodas	Kaina, EUR			Apyvarta, EUR			Paskutinės sesijos data	Bendra apyvarta	
	Didž.	Maž.	Pask. sesijos	Didž.	Maž.	Pask. sesijos		Vnt.	EUR
2019 I ketv.	1,58	1,44	1,55	87 562,86	92,72	1 523,18	2019-03-29	95 698	146 843,81
2019 II ketv.	2,10	1,50	1,72	84 289,91	70,97	4 629,6	2019-06-28	169 929	281 909,20
2019 III ketv.	1,78	1,56	1,61	12 810,30	44,01	805	2019-09-30	87 180	142 034,35
2019 IV ketv.	1,80	1,57	1,76	11 613,08	1,68	777,92	2019-12-30	65 578	108 613,52
2020 I ketv.	1,99	1,50	1,58	24 384,58	23,50	2 267,30	2020-03-31	74 584	139 382,05
2020 II ketv.	1,95	1,60	1,94	13 953,64	1,94	999,10	2020-06-30	83 743	153 914,18
2020 III ketv.	2,10	1,94	2,04	62 244	2,02	-	2020-09-30	73 659	147 174,92
2020 IV ketv.	2,14	1,79	2,08	2 233,80	2,02	-	2020-12-30	13 753	28 043,81
2021 I ketv.	2,28	2,06	2,10	66 758,38	4,20	86,10	2021-03-31	137 750	294 144,84
2021 II ketv.	2,74	2,10	2,52	76 256,18	2,56	252	2021-06-30	105 506	255 230,02
2021 III ketv.	2,90	2,48	2,66	20 407,92	5,16	52,80	2021-09-30	51 749	136 701,50
2021 IV ketv.	2,80	2,60	2,74	13 600	8,22	8 912,98	2021-12-30	34 878	94 850,42
2022 I ketv.	2,80	2,30	2,58	28 639,5	10,24	10,32	2022-03-31	66 975	171 863
2022 II ketv.	2,74	2,46	2,50	10 279,86	8,04	2 352,5	2022-06-30	44 222	116 265,78
2022 III ketv.	2,54	2,20	2,20	16 075,06	2,52	121	2022-09-30	37 747	90 968,76
2022 IV ketv.	2,32	2,08	2,16	11 947,74	2,26	10,8	2022-12-30	46 818	101 648,32
2023 I ketv.	2,24	2,00	2,00	9 738,10	2,10	-	2023-03-31	37 522	79 769,08
2023 II ketv.	2,14	1,97	1,99	144 698,20	2,10	5 306,69	2023-06-30	116 895	235 186,20
2023 III ketv.	2,02	1,86	1,91	7 097,43	1,95	4 216,80	2023-09-29	41 102	80 167,58
2023 IV ketv.	1,96	1,78	1,90	9 875,92	5,56	7 475,95	2023-12-29	41 995	78 761,41

Prekyba Bendrovės akcijomis 2019 m. - 2023 m.

Akcijų kaina, EUR (jei nenurodyta kitaip)	2019 m.	2020 m.	2021 m.	2022 m.	2023 m.
Atidarymo	1,44	1,76	2,12	2,76	2,16
Aukščiausia	2,10	2,14	2,90	2,80	2,24
Žemiausia	1,44	1,50	2,06	2,08	1,78
Vidutinė	1,64	1,92	2,37	2,46	2,00
Paskutinė	1,76	2,08	2,74	2,16	1,90
Akcijų apyvarta, vnt.	418 385	245 739	329 883	195 762	237 514
Akcijų apyvarta, Eur	679 400,88	468 514,96	780 926,78	480 745,86	473 884,27
Bendras sandorių skaičius, vnt.	605	891	1 576	1 270	1 335

„INVL Technology“ akcijų kainos ir apyvartos pokytis



„INVL Technology“ akcijos kainos ir indeksų pokytis¹



„INVL Technology“ akcijos kainos pokyčio palyginimas su indeksais penkerių metų laikotarpiu (OMX Baltic Technology GI indeksas nuo 2023 m. birželio 1 d. yra sustabdytas)

¹Baltijos šalių akcijų lyginamąjį indeksą (OMX Baltic Benchmark) (OMXBB – PI, GI, CAP) sudaro didžiausių ir likvidžiausių bendrovių iš visų pramonės sektorių, atstovaujama Nasdaq Baltijos šalių rinkoje, akcijos. OMX Baltic Technology GI indeksas – sudaromas Baltijos šalių lygmeniu. Sektoriniai indeksai yra sukurti naudojantis FTSE grupės administruojamą pramonės klasifikavimo standartu (Industry Classification Benchmark (ICB)), ir kiekvienas iš jų parodo konkrečiam sektoriui būdingas tendencijas ir leidžia palyginti tame sektoriuje veikiančias Nasdaq Baltijos šalių bendroves.

Akcijų kapitalizacija, 2019 m. - 2023 m.

Paskutinė sesijos diena	Akcijų kiekis, vnt.	Paskutinė mokėta kaina, eurai	Kapitalizacija, EUR
2019-03-29	12 175 321	1,55	18 871 748
2019-06-28	12 175 321	1,72	20 941 552
2019-09-30	12 175 321	1,61	19 602 267
2019-12-30	12 175 321	1,76	21 428 565
2020-03-31	12 175 321	1,58	19 237 007
2020-06-30	12 175 321	1,94	23 620 123
2020-09-25	12 175 321	2,04	24 837 655
2020-12-30	12 175 321	2,08	25 324 668
2021-03-31	12 175 321	2,10	25 568 174
2021-06-30	12 175 321	2,52	30 681 808
2021-09-30	12 175 321	2,66	32 386 353
2021-12-31	12 175 321	2,74	33 360 379
2022-03-31	12 175 321	2,58	31 412 238
2022-06-30	12 175 321	2,50	30 438 303
2022-09-30	12 175 321	2,20	26 785 706
2022-12-30	12 175 321	2,16	26 298 693
2023-03-31	12 175 321	2,00	24 350 642
2023-06-30	12 175 321	1,99	24 228 889
2023-09-29	12 175 321	1,91	23 254 863
2023-12-29	12 175 321	1,90	23 133 110

10. Dividendai

Sprendimą mokėti dividendus ir mokamų dividendų dydį nustato Bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas. Bendrovė paskirtus dividendus išmoka per 1 mėnesį nuo sprendimo paskirstyti pelną priėmimo dienos.

Dividendus turi teisę gauti tie asmenys, kurie buvo Bendrovės akcininkai dešimtos darbo dienos, po atitinkamą sprendimą priėmusio visuotinio akcininkų susirinkimo, pabaigoje.

Pagal Lietuvos Respublikos gyventojų pajamų mokesčio bei Lietuvos Respublikos pelno mokesčio įstatymus, nuo 2014 metų dividendai apmokestinami 15 proc. mokesčio tarifu. Mokesčius apskaičiuoja, išskaito ir į biudžetą (valstybei) sumoka pati Bendrovė². Ataskaitiniu laikotarpiu Bendrovė dividendų nemokėjo.

Pažymėtina, kad per Bendrovės veiklos laikotarpį, Bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas nebuvo priėmęs sprendimo dėl dividendų mokėjimo, todėl dividendai akcininkams nebuvo išmokami.

Su akcijomis susiję Bendrovės rodikliai*

	2021	2022	2023
Akcijos buhalterinė vertė, EUR**	2,99	3,17	3,61
Kainos ir buhalterinės vertės santykis (P/Bv)	0.92	0.68	0.53

*Bendrovė interneto tinklalapyje skelbia savo veikloje naudojamus veiklos bei finansinių rodiklių apibrėžimus bei formules (Alternatyvius veiklos rodiklius (AVR)). Bendrovė investuotojų patogumui AVR rodiklius taip pat pateikia ir šio pranešimo 4 priede. Rodikliai interneto tinklalapyje skelbiami skiltyje „Investuotojams“ → „Finansinė informacija ir ataskaitos“ → „Veiklos rodiklių formulės“, nuoroda <https://invltechnology.lt/lt/ataskaitos/>.

**Pateikiami duomenys akcijos nominaliai vertei esant 0,29 euro.

² Ši informacija neturi būti traktuojama kaip mokesčių konsultacija.

11. Akcininkai

11.1. Informacija apie Bendrovės akcininkus

Akcininkai, 2023 m. gruodžio 31 d. nuosavybės teise turėję ar valdę daugiau kaip 5 procentus „INVL Technology“ įstatinio kapitalo ir (arba) balsų.

Akcininko vardas, pavardė, įmonės pavadinimas, adresas	Nuosavybės teise priklausančių akcijų kiekis, vnt.	Įstatinio kapitalo dalis, proc.	Balsų dalis, proc.		
			Nuosavybės teise priklausančių akcijų suteikiami balsai, proc.	Netiesiogiai turimi balsai, proc.	Balsų dalis iš viso, proc.
UUAB „LJB investments“, Kodas 300822575, A. Juozapavičiaus g. 9A, Vilnius	2 424 152	19,91	19,91	-	19,91
UADB „INVL Life“, Kodas 305859887 Gynėjų g. 14, Vilnius	1 873 678	15,39	15,39	-	15,39
AB „Invalda INVL“, Kodas 121304349, Gynėjų g. 14, Vilnius	-	-	-	17,22 ¹	17,22
Irena Ona Mišeikienė	1 466 421	12,04	12,04	-	12,04
AB „Lietuvos draudimas“, Kodas 110051834, Basanavičiaus g. 12, Vilnius	909 090	7,47	7,47	-	7,47
Kazimieras Tonkūnas	675 452	5,55	5,55	1,52 ²	7,07
Alvydas Banys	618 745	5,08	5,08	19,91 ³	24,99

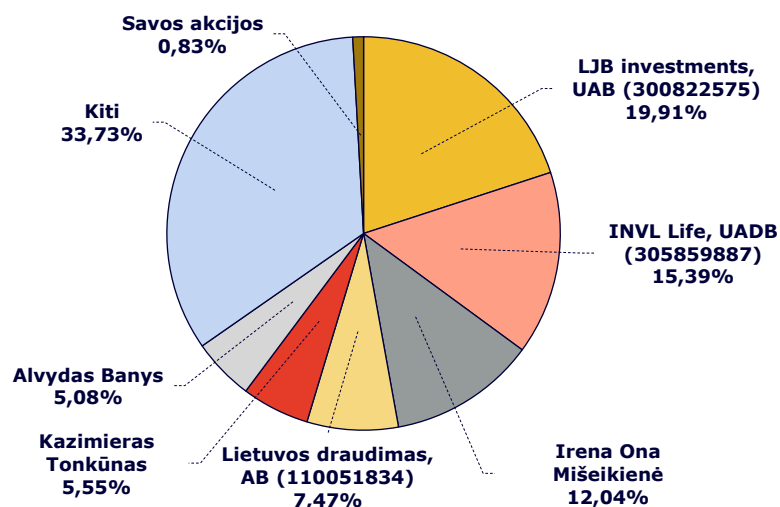
¹ Laikoma, kad AB „Invalda INVL“ turi kontroliuojamų UAB „INVL Asset Management“ ir UADB „INVL Life“ balsus.

² Laikoma, kad Kazimieras Tonkūnas turi sutuoktinės turimų akcijų suteikiamus balsus.

³ Laikoma, kad Alvydas Banys turi kontroliuojamos UAB „LJB investments“ balsus.

2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcijas valdė **3 773** akcininkai (įskaitant „INVL Technology“) (2022 m. gruodžio 31 d. – 3 689). Bendrovėje akcininkų, turinčių specialias kontrolės teises, nėra.

Balsų pasiskirstymas 2023 m. gruodžio 31 d.



Akcininkų pasiskirstymas pagal investuotojų grupes 2023 m. gruodžio 31 d.

Investuotojų grupė	Akcininkai		Akcininkams priklausančių akcijų suteikiama balsų dalis (proc.)
	Akcininkų skaičius	Turimų akcijų skaičius	
Fiziniai asmenys	3 735	5 637 398	46,69
Juridiniai asmenys (išskyrus Bendrovę)	37	6 436 671	53,31
Savos akcijos	1	101 252	-

Akcininkų pasiskirstymas pagal šalis 2023 m. gruodžio 31 d.

Regionai	Akcininkai		Akcininkams priklausančių akcijų suteikiama balsų dalis (proc.)
	Akcininkų skaičius	Turimų akcijų skaičius	
Lietuva	3 610	11 826 939	97,95
Kitos ES šalys	130	121 645	1,01
Ne ES šalys	32	125 485	1,04
Savos akcijos	1	101 252	-
Iš viso	3 773	12 175 321	

11.2. Akcijų suteikiamos teisės ir pareigos

11.2.1. Akcininkų teisės

Bendrovės akcininkai turi šias turtines ir neturtines teises:

- gauti Bendrovės pelno dalį (dividendą);
- gauti Bendrovės lėšų, kai bendrovės įstatinis kapitalas mažinamas siekiant akcininkams išmokėti bendrovės lėšų;
- gauti likviduojamos Bendrovės turto dalį;
- neatlygintinai gauti akcijų, kai įstatinis kapitalas didinamas iš Bendrovės lėšų, išskyrus teisės aktuose nustatytas išimtis;
- pirmumo teise įsigyti bendrovės išleidžiamų akcijų ar konvertuojamųjų obligacijų, išskyrus atvejį, kai visuotinis akcininkų susirinkimas teisės aktų nustatyta tvarka nusprendžia pirmumo teisę visiems akcininkams atšaukti;
- įstatymų nustatytais būdais skolinti Bendrovei, tačiau Bendrovė, skolindamasi iš savo akcininkų, neturi teisės įkeisti akcininkams savo turto. Bendrovei skolinantis iš akcininko, palūkanos negali viršyti paskolos davėjo gyvenamojoje ar verslo vietoje esančių komercinių bankų vidutinės palūkanų normos, galiojusios paskolos sutarties sudarymo momentu. Tokiu atveju bendrovei ir akcininkams draudžiama susitarti dėl didesnių palūkanų dydžio;
- kitas įstatymų nustatytas turtines teises;
- dalyvauti visuotiniuose akcininkų susirinkimuose;
- iš anksto pateikti bendrovei klausimų, susijusių su visuotinių akcininkų susirinkimų darbotvarkės klausimais;
- pagal akcijų suteikiamas teises balsuoti visuotiniuose akcininkų susirinkimuose;
- gauti Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme nurodytą informaciją apie Bendrovę;
- kreiptis į teismą su ieškiniu, prašydami atlyginti bendrovei žalą, kuri susidarė dėl Bendrovės vadovo ir valdybos narių pareigų, nustatytų šiame ir kituose įstatymuose, taip pat bendrovės įstatuose, nevykdymo ar netinkamo vykdymo, taip pat kitais įstatymų nustatytais atvejais;
- gauti Finansinių priemonių rinkų Lietuvos Respublikos akcinių Bendrovių įstatyme nurodytą informaciją apie akcinę bendrovę, kurios akcijomis leista prekiauti reguliuojamoje rinkoje;
- kitas įstatymuose ir bendrovės įstatuose nustatytas neturtines teises.

11.2.2. Akcininkų pareigos

Akcininkai neturi kitų turtinių įsipareigojimų Bendrovei, išskyrus įsipareigojimą nustatyta tvarka apmokėti visas pasirašytas akcijas emisijos kaina. Jeigu visuotinis akcininkų susirinkimas priima sprendimą padengti Bendrovės nuostolius papildomais akcininkų įnašais, tai akcininkai, balsavę „už“, privalo juos mokėti. Akcininkai, kurie nedalyvavo visuotiniame akcininkų susirinkime arba balsavo prieš tokį sprendimą, turi teisę papildomų įnašų nemokėti.

Asmuo, įsigijęs visas Bendrovės akcijas, arba įgijęs dalį akcinės bendrovės akcijų iš šios akcinės bendrovės visų akcijų savininko, apie akcijų įsigijimą ar perleidimą ne vėliau kaip per 5 dienas nuo sandorio sudarymo turi pranešti bendrovei. Pranešime turi būti nurodytas įgytų akcijų skaičius, įskaitant akcijų skaičių pagal klases, kai įgyjama skirtingų klasių akcijų, jų nominali vertė ir duomenys apie akcijas perleidusį ir jas įgijusį asmenį (fizinio asmens vardas, pavardė, asmens kodas ir gyvenamoji vieta arba adresas korespondencijai; juridinio asmens pavadinimas, teisinė forma, kodas ir buveinė ir juridinio asmens atstovo vardas, pavardė, asmens kodas, gyvenamoji vieta arba adresas korespondencijai). Kartu su pranešimu pateikiamas ir akcijų įgijimą

patvirtinantis dokumentas ar jo išrašas. Jeigu pateikiamas dokumento išrašas, jame turi būti nurodytos sandorio šalys, sandorio objektas ir akcijų įgijimo data.

Sutartims tarp bendrovės ir visų jos akcijų savininko privaloma paprasta rašytinė forma, išskyrus atvejus, kai Civilinis kodeksas nustato privalomą notarinę formą.

Akcininkas turi grąžinti bendrovei dividendą, jeigu jis buvo išmokėtas pažeidžiant Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo imperatyvias normas ir bendrovė įrodo, kad acininkas tai žinojo ar turėjo žinoti.

Kiekvienas acininkas turi teisę įgalioti fizinį ar juridinį asmenį atstovauti jam palaikant santykius su bendrove ir kitais asmenimis.

IV. EMITENTO VALDYMO ORGANAI

12. Struktūra, organų įgaliojimai, organų narių paskyrimų ir pakeitimų tvarka

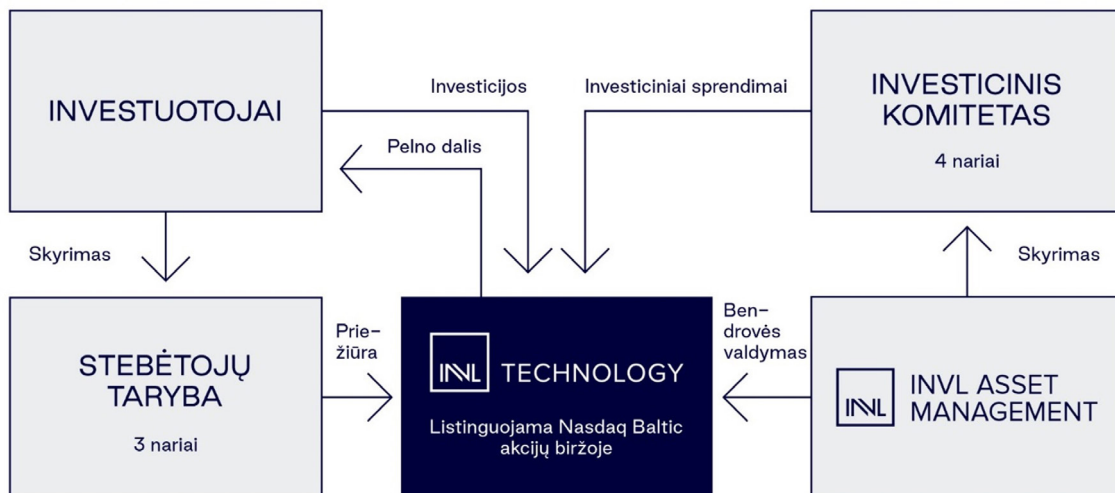
Bendrovė savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymu, Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymu, Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymu, Bendrovės įstatais ir kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais bei Bendrovės veiklos dokumentais.

2016 m. liepos 14 d. Lietuvos bankui išdavus leidimą uždarojo tipo investicinės bendrovės (UTIB) veiklai, „INVL Technology“ valdymas perduotas valdymo įmonei „INVL Asset Management“ (toliau – „INVL Asset Management“ / Valdymo įmonė), kuri taip pat vykdo valdybos ir vadovo funkcijas. Valdymo įmonės vadovas – „INVL Asset Management“ generalinė direktorė Laura Križinauskienė iki 2023 m. lapkričio 31 d., o nuo 2023 m. gruodžio 1 d. generalinis direktorius Paulius Žurauskas.

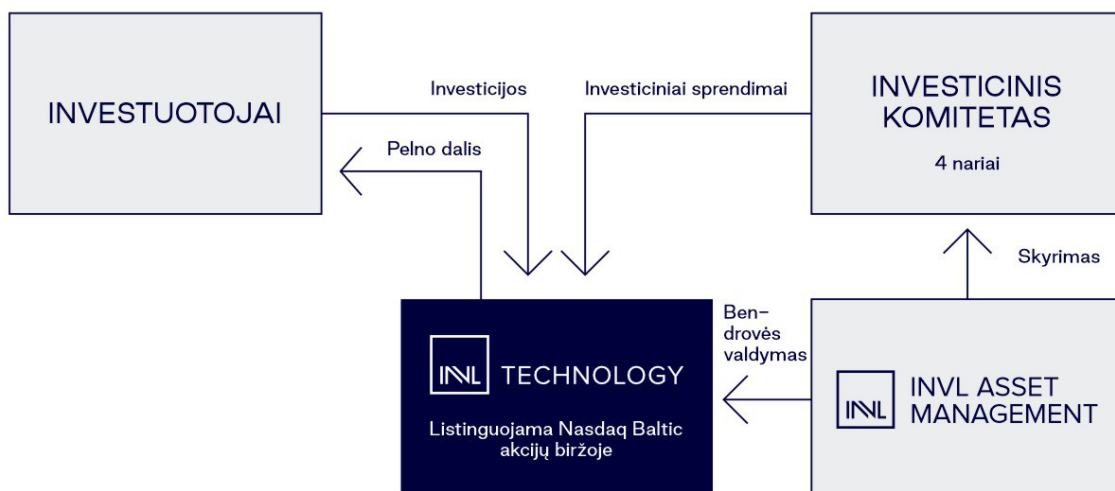
Siekiant veiklos efektyvumo ir investicijų kontrolės, valdymo įmonės „INVL Asset Management“ valdybos sprendimu sudarytas Investicinis komitetas. Investicinis komitetas – kolegialus investicinių ir valdymo sprendimų priėmimo organas, atsakingas už sprendimų dėl Bendrovės turto valdymo priėmimą bei Bendrovės interesų atstovavimą ir apsaugą. Visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu ir vadovaujantis Bendrovės įstatais, 2021 m. buvo sudaryta Stebėtojų taryba, 2023 m. vasario 6 d. vykusiame visuotiniame akcininkų susirinkime nuspręsta panaikinti kolegialų organą – Stebėtojų tarybą.

Investicinį komitetą sudaro 4 nariai, kuriais skiriami Valdymo įmonės atstovai: Kazimieras Tonkūnas (Investicinio komiteto pirmininkas), Nerijus Drobavičius, Vida Tonkūnė ir Vytautas Plunksnis. Investicinio komiteto narius bei pirmininką skiria ir atšaukia iš pareigų Valdymo įmonės valdyba. Investicinio komiteto funkcijos, teisės ir pareigos detalizuojamos šio komiteto nuostatuose.

„INVL Technology“ valdymo struktūra iki 2023 m. vasario 20 d.



„INVL Technology“ valdymo struktūra nuo 2023 m. vasario 20 d.



12.1. Visuotinis akcininkų susirinkimas

12.1.1. Visuotinio akcininkų susirinkimo kompetencija

Visuotiniame akcininkų susirinkime ar pakartotiniame visuotiniame akcininkų susirinkime turi teisę dalyvauti ir balsuoti asmenys, visuotinio akcininkų susirinkimo apskaitos dienos (penktosios darbo dienos iki susirinkimo) pabaigoje buvę Bendrovės akcininkais, asmeniškai, išskyrus įstatymų nustatytas išimtis, arba jų įgaliojimi asmenys, su kuriais sudaryta balsavimo teisės perdavimo sutartis. Akcininko teisė dalyvauti visuotiniame akcininkų susirinkime taip pat apima teisę kalbėti ir klausti.

Visuotinis akcininkų susirinkimas gali priimti sprendimus ir laikomas įvykusių, nepaisant to, kiek balsų suteikia jame dalyvaujantiems akcininkams priklausiančios akcijos. Eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas turi įvykti kasmet ne vėliau kaip per 4 mėnesius nuo finansinių metų pabaigos.

Vadovaujantis Bendrovės įstatais bei Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymu, visi Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimai yra priimami 3/4 susirinkime dalyvaujančių akcininkų akcijų suteikiamų balsų dauguma, išskyrus šiuos žemiau nurodytus sprendimus, kurie turi būti priimami 2/3 susirinkime dalyvaujančių akcininkų akcijų suteikiamų balsų dauguma:

- rinkti ir atšaukti atestuotą auditorių ar audito įmonę ir nustatyti audito paslaugų apmokėjimo sąlygas;
- tvirtinti metinių ir tarpinių finansinių ataskaitų rinkinius;
- dėl Bendrovės veiklos termino pratęsimo ir su tuo susijusio įstatų pakeitimo.

Žemiau nurodyti Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimai gali būti priimami tik atsižvelgus į Valdymo įmonės pateiktas rekomendacijas, kurios turi būti pateiktos visuotiniam akcininkų susirinkimui kartu su sprendimų projektais, ir įvertinus Valdymo įmonės nurodytas atitinkamo sprendimo pasekmes, būtent sprendimai dėl:

- Bendrovės įstatų keitimo;
- Bendrovės pelno (nuostolio) paskirstymo;
- rezervų sudarymo, naudojimo, sumažinimo ir naikinimo;
- įstatinio kapitalo didinimo arba mažinimo;
- pritarimo sandoriams, darantiems reikšmingą įtaką Bendrovei, Bendrovės sandorių su susijusiomis šalimis politikoje numatyta tvarka;
- Bendrovės reorganizavimo, atskyrimo ar pertvarkymo;
- Bendrovės jungimo su kitais kolektyvinio investavimo subjektais;
- Sutarties su Depozitoriumu tvirtinimo, įgaliojimo asmens Bendrovės vardu pasirašyti patvirtintą sutartį su Depozitoriumu paskyrimo, Depozitoriumo pakeitimo;
- Bendrovės likvidavimo ar Bendrovės veiklos termino pratęsimo;
- Bendrovės restruktūrizavimo.

Jeigu sprendimų projektus siūlo ne Valdymo įmonė, o akcininkai, Valdymo įmonė privalo ne vėliau kaip per 5 darbo dienas nuo tokio sprendimų projekto pateikimo Bendrovei parengti atitinkamą rekomendaciją ir paskelbti ją tokiu būdu, kaip skelbiami sprendimų projektai. Bet kuriuo atveju Valdymo įmonės rekomendacijos dėl visų sprendimų projektų atitinkamais darbotvarkės klausimais privalo būti paskelbtos ne vėliau kaip per 3 darbo dienas iki visuotinio akcininkų susirinkimo dienos.

Jei visuotinis akcininkų susirinkimas priima sprendimą nesivadovaudamas Valdymo įmonės pateiktomis rekomendacijomis, Valdymo įmonė nėra atsakinga, jeigu dėl tokių sprendimų pažeidžiami Bendrovės valdymo reikalavimai ar kyla kitų neigiamų pasekmių.

12.1.2. „INVL Technology“ akcininkų susirinkimų organizavimo tvarka

Susirinkimo sušaukimo iniciatyvos teisę turi Valdymo įmonė bei akcininkai, kuriems priklausiančios akcijos suteikia ne mažiau kaip 1/10 visų balsų visuotiniame akcininkų susirinkime.

Visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimą organizuoja Valdymo įmonė.

Su susirinkimo darbotvarkę susijusiais dokumentais, sprendimų dėl kiekvieno darbotvarkės klausimo projektais, dokumentais, kurie turi būti pateikti visuotiniam akcininkų susirinkimui, ir kita informacija, susijusia su akcininko teisių įgyvendinimu, akcininkai gali susipažinti Bendrovės interneto tinklalapio www.invltechnology.lt skiltyje „Investuotojams“, o taip pat Bendrovės patalpose, esančiose Gynėjų g. 14, Vilniuje (toliau – Bendrovės patalpos) darbo valandomis. Telefonas pasiteirauti – 8 5 279 0601.

Akcininkai turi teisę:

- siūlyti papildyti susirinkimo darbotvarkę, su kiekvienu siūlomą papildomu klausimu pateikdami susirinkimo sprendimo projektą arba, kai sprendimo priimti nereikia, – akcininko paaiškinimą (šią teisę turi akcininkai, kuriems priklausiančios akcijos suteikia ne mažiau kaip 1/20 visų balsų). Siūlymas papildyti darbotvarkę pateikiamas raštu registruotu paštu Bendrovei, adresu Gynėjų g. 14 LT-01109 Vilnius arba įteikiant pasirašytinai Bendrovės atstovui Bendrovės patalpose darbo valandomis, arba elektroniniu paštu adresu info@invltechnology.lt. Darbotvarkė papildoma, jeigu siūlymas gaunamas ne vėliau kaip likus 14 dienų iki susirinkimo. Jeigu susirinkimo darbotvarkė bus papildyta, apie jos papildymus Bendrovė ne vėliau kaip likus 10 dienų iki susirinkimo praneš tais pačiais būdais kaip apie susirinkimo sušaukimą;
- siūlyti sprendimų projektus dėl klausimų, kurie yra įtraukti ar bus įtraukti į susirinkimo darbotvarkę, bet kuriuo metu iki susirinkimo dienos (raštu registruotu paštu Bendrovei adresu Gynėjų g. 14 LT-01109, Vilnius, arba įteikiant pasirašytinai Bendrovės atstovui Bendrovės patalpose darbo valandomis, arba elektroniniu paštu adresu info@invltechnology.lt) ar raštu susirinkimo metu (šią teisę turi akcininkai, kuriems priklausiančios akcijos suteikia ne mažiau kaip 1/20 visų balsų);
- iš anksto pateikti Bendrovei klausimus, susijusius su susirinkimo darbotvarkės klausimais, ne vėliau kaip likus 3 darbo dienoms iki susirinkimo, raštu registruotu paštu Bendrovei adresu Gynėjų g. 14 LT-01109, Vilnius, įteikiant pasirašytinai

Bendrovės atstovui Bendrovės patalpose darbo valandomis, ar išsiunčiant klausimus Bendrovei elektroniniu paštu adresu info@invltechnology.lt. Visi atsakymai į akcininkų iš anksto Bendrovei pateiktus klausimus, susijusius su susirinkimo darbotvarkės klausimais, pateikiami susirinkime arba vienu metu visiems Bendrovės akcininkams iki susirinkimo. Į klausimus, gautus elektroniniu paštu, Bendrovė pasilieka teisę atsakyti tiems akcininkams, kurių tapatybę bus galima nustatyti ir kurių užduoti klausimai yra nesusiję su Bendrovės konfidencialia informacija ar komercine paslaptimi.

Akcininkas, dalyvaujantis susirinkime ir turintis teisę balsuoti, privalo pateikti asmens tapatybę patvirtinantį dokumentą. Asmuo, kuris nėra akcininkas, be šio dokumento, turi pateikti dokumentą, patvirtinantį teisę balsuoti susirinkime. Reikalavimas pateikti asmens tapatybę patvirtinantį dokumentą netaikomas, kai balsuojama raštu, užpildant bendrąjį balsavimo biuletenį.

Kiekvienas akcininkas turi teisę įgalioti fizinį arba juridinį asmenį dalyvauti ir balsuoti jo vardu susirinkime. Susirinkime įgaliotinis turi tokias pačias teises, kokias turėtų jo atstovaujamas akcininkas, nebent įgaliotiniui išduotas įgaliojimas ar įstatymai nurodytų siauresnes įgaliotinio teises. Įgalioti asmenys turi turėti asmens tapatybę patvirtinantį dokumentą ir įstatymų nustatyta tvarka patvirtintą įgaliojimą, kurį turi pateikti ne vėliau kaip iki susirinkimo registracijos pradžios. Bendrovė nenustato specialios įgaliojimo formos. Fizinio asmens išduotas įgaliojimas turi būti patvirtintas notaro. Užsienyje išduotas įgaliojimas turi būti išverstas į lietuvių kalbą ir legalizuotas įstatymų nustatyta tvarka. Susirinkime taip pat gali dalyvauti bei balsuoti asmenys, su kuriais akcininkai yra sudarę balsavimo teisės perleidimo sutartis.

Akcininkas gali elektroninių ryšių priemonėmis įgalioti fizinį ar juridinį asmenį dalyvauti ir balsuoti jo vardu susirinkime. Toks įgaliojimas notaro netvirtinamas. Elektroninių ryšių priemonėmis išduotą įgaliojimą akcininkas turi patvirtinti elektroniniu parašu, sukurtu saugia parašo formavimo programine įranga ir patvirtintu Lietuvos Respublikoje galiojančiu kvalifikuotu sertifikatu. Apie elektroninių ryšių priemonėmis duotą įgaliojimą akcininkas privalo pranešti Bendrovei elektroniniu paštu info@invltechnology.lt ne vėliau kaip paskutinę darbo dieną iki susirinkimo. Elektroninių ryšių priemonėmis duotas įgaliojimas ir pateiktas pranešimas turi būti rašytiniai ir gali būti pateikiami Bendrovei elektroninių ryšių priemonėmis, jeigu užtikrinamas perduodamos informacijos saugumas ir galima nustatyti akcininko tapatybę. Pateikdamas Bendrovei pranešimą, akcininkas turi nurodyti internetinį adresą, iš kurio gali būti nemokamai atsisiunčiama akcininko elektroninio parašo tikrinimo programinė įranga.

Akcininkas arba jo įgaliotinis gali balsuoti raštu užpildydamas bendrąjį balsavimo biuletenį. Bendrojo balsavimo biuletenio forma pateikiama Bendrovės interneto tinklalapio www.invltechnology.lt skiltyje „Investuotojams“. Jeigu akcininkas reikalauja, Bendrovė ne vėliau kaip likus 10 dienų iki visuotinio akcininkų susirinkimo, neatlygintinai išsiunčia bendrąjį balsavimo biuletenį registruotu laišku arba įteikia jį asmeniškai pasirašytinai. Užpildytas bendrasis balsavimo biuletenis turi būti pasirašytas akcininko arba jo įgalioto asmens. Užpildytas ir akcininko arba kito asmens, turinčio teisę balsuoti, pasirašytas bendrasis balsavimo biuletenis ir teisę balsuoti patvirtinantis dokumentas turi būti pateikiami bendrovei raštu ne vėliau kaip paskutinę darbo dieną iki susirinkimo, juos siunčiant registruotu paštu adresu Gynėjų g. 14, LT-01109 Vilnius, arba pristatant bendrovei pasirašytinai darbo dienomis į bendrovės buveinę aukščiau nurodytu adresu. Galiojančiais bus laikomi tie tinkamai užpildyti balsavimo biuleteniai, kurie bus gauti iki susirinkimo.

Ataskaitiniu laikotarpiu, t. y. 2023 m., vyko 3 (trys) „INVL Technology“ visuotiniai akcininkų susirinkimai:

- **2023 m. vasario 6 d.** vykusiame neeiliniame akcininkų susirinkime akcininkai buvo supažindinti su Bendrovės valdymo įmonės rekomendacija dėl akcijų opciono sąlygų patikslinimo, akcijų opciono sąlygų tvirtinimo, naujos įstatų redakcijos ir depozitoriumo paslaugų teikimo bei klausimai dėl akcijų opciono sąlygų patikslinimo patvirtinimo. Akcininkai pritarė akcijų opciono sąlygų patikslinimui ir pritarė naujoms akcijų opciono sąlygoms. Taip pat akcininkai nusprendė panaikinti Bendrovės kolegialų priežiūros funkciją atliekanti organą – stebėtojų tarybą, numatyti Bendrovės įstatuose Valdymo įmonės galimybę sudaryti Bendrovės patariamąjį komitetą ir patvirtinti naują Bendrovės įstatų redakciją, keičiant visą įstatų tekstą (papildomai netvirtinant atskirų įstatų punktų pakeitimo), panaikinti stebėtojų tarybos atlygio politiką bei pritarė sutarties sudarymui su uždara akcine bendrove „PricewaterhouseCoopers“ dėl 2023 m. Bendrovės metinių finansinių ataskaitų audito. Šiame akcininkų susirinkime taip pat buvo atšaukti 2021 m. balandžio 29 d. Bendrovės akcininkų sprendimai, kuriais buvo nuspręsta: (a) pakeisti Bendrovės depozitoriumo paslaugų teikėją iš AB SEB bankas (kodas 112021238) į AB Šiaulių bankas (kodas 112025254); (b) nutraukti (ar kitais pagrindais pabaigti) Bendrovės depozitoriumo paslaugų teikimo sutartį su AB SEB banku (kodas 112021238); (c) sudaryti naują Bendrovės depozitoriumo paslaugų teikimo sutartį su AB Šiaulių bankas (kodas 112025254). Akcininkai nusprendė, jog lieka galoti Bendrovės sudarytą depozitoriumo paslaugų sutartis Nr. 2016-05 (su visais pakeitimais bei papildymais) su AB SEB banku (kodas 112021238).
- **2023 m. balandžio 28 d.** vykusiame eiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime akcininkai buvo supažindinti su Bendrovės 2022 m. metiniu pranešimu, nepriklausomo auditoriaus išvada apie Bendrovės finansines ataskaitas ir metinį pranešimą ir su Bendrovės investicinio komiteto rekomendacija dėl pelno (nuostolių) paskirstymo projekto (įskaitant rezervų sudarymą) ir atlygio ataskaitos projekto. Akcininkai pritarė Bendrovės atlygio ataskaitai, kaip Bendrovės 2022 metų metinio pranešimo daliai, patvirtino Bendrovės 2022 metų finansinių ataskaitų rinkinį ir priėmė sprendimą dėl Bendrovės pelno paskirstymo. Akcininkai supažindinti su Bendrovės valdymo įmonės „INVL Asset Management“ pranešimu dėl akcijų supirkimo kainos, nustatė savų akcijų įsigijimo tvarką, patvirtino sandorių su susijusiomis šalimis politikos naują redakciją bei naują Audito komiteto nuostatų redakciją. Susirinkimo metu akcininkai buvo supažindinti su Bendrovės audito komiteto veiklos ataskaita.
- **2023 m. birželio 6 d.** įvykusiame neeiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime akcininkai patvirtino akcijų opcionų sąlygas Bendrovės dukterinių įmonių darbuotojams.

12.2. Valdymo įmonė, Investicinis komitetas ir Stebėtojų taryba

„INVL Technology“ valdymo organai yra nesudaromi. Bendrovės valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, todėl, vadovaujantis Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymu, Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme nustatytos valdybos ir Bendrovės vadovo teisės bei pareigos perduodamos Valdymo įmonei.

Valdymo įmonė yra atsakinga už Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimą ir organizavimą, pranešimą apie esminius įvykius teisės aktų nustatyta tvarka, Bendrovės veiklos organizavimą, tinkamą informacijos apie Bendrovės veiklą tvarkymą ir kitų valdymo įmonei priskirtų funkcijų atlikimą.

Valdymo įmonė turi teisę:

- atlikti visus Bendrovės valdymo organų veiksmus ir kitus veiksmus, priskirtus Valdymo įmonės kompetencijai pagal galiojančius teisės aktus ir (ar) Bendrovės įstatus;
- gauti valdymo mokestį ir sėkmės mokestį, kaip šie mokesčiai apibrėžti Bendrovės įstatuose;
- sudaryti ir vykdyti Bendrovės sąskaita ir interesais sandorius, susijusius su Bendrovės turto valdymu;
- daryti Bendrovės įstatuose numatytus atskaitymus iš Bendrovės turto;
- gavusi visuotinio akcininkų susirinkimo pritarimą, pavesti dalį savo valdymo funkcijų atlikti įmonei, turinčiai teisę teikti atitinkamas paslaugas;
- kitas Bendrovės įstatuose ir Lietuvos Respublikos teisės aktuose nustatytas teises.

Valdymo įmonė privalo:

- sąžiningai, teisingai ir profesionaliai veikti geriausiomis Bendrovei ir jos akcininkams sąlygomis ir jų interesais bei užtikrinti rinkos vientisumą;
- veikti rūpestingai, profesionaliai ir atsargiai;
- turėti ir naudoti veiklai reikalingas priemones ir procedūras;
- turėti patikimas administravimo ir apskaitos procedūras, elektroninių duomenų apdorojimo kontrolės ir apsaugos priemones bei tinkamą vidaus kontrolės mechanizmą, tarp jų ir Valdymo įmonės darbuotojų sudaromų asmeninių finansinių priemonių sandorių ir valdymo įmonės sąskaita sudaromų finansinių priemonių sandorių taisykles;
- užtikrinti, kad priimtų investicinių sprendimų, sudarytų sandorių dokumentai ir informacija būtų saugomi ne trumpiau kaip 10 metų nuo investicinio sprendimo priėmimo, sandorio įvykdymo ar operacijos įvykdymo dienos, jeigu teisės aktai nenustato ilgesnio dokumentų saugojimo termino;
- turėti tokią organizacinę struktūrą, kad būtų išvengta interesų konfliktų. Kai interesų konfliktų išvengti neįmanoma, Valdymo įmonė privalo užtikrinti, kad su akcininkais būtų elgiamasi sąžiningai;
- užtikrinti, kad sprendimus dėl Bendrovės valdymo priimančys asmenys turėtų priežiūros institucijos nustatytą kvalifikaciją ir patirtį, būtų nepriekaištingos reputacijos;
- užtikrinti, jog Bendrovės turtas būtų investuojamas laikantis įstatuose nustatytos investavimo strategijos ir Lietuvos Respublikos teisės aktuose nustatytų reikalavimų;
- teisės aktų numatyta tvarka parengti prospektą, pagrindinės informacijos investuotojams dokumentą, metines ir pusmetines ataskaitas;
- vykdyti kitas įstatuose ir Lietuvos Respublikos teisės aktuose nustatytas pareigas.

Bendrovės valdymo sutartį su Valdymo įmone tvirtina visuotinis akcininkų susirinkimas. Valdymo įmonė gali būti keičiama motyvuotu Bendrovės visuotinio akcininko susirinkimo sprendimu tais atvejais, kai:

- Valdymo įmonė likviduojama;
- Valdymo įmonė restruktūrizuojama;
- Valdymo įmonei iškelta bankroto byla;
- priežiūros institucija priėmė sprendimą apriboti ar panaikinti Valdymo įmonės licencijoje numatytas teises, susijusias su investicinių bendrovių valdymu;
- Valdymo įmonė padaro esminį sutarties, Bendrovės įstatų ar teisės aktų pažeidimą.
- kitais, teisės aktų nepadėdžiančiais atvejais.

Valdymo įmonė yra keičiama gavus išankstinį priežiūros institucijos leidimą.

Valdymo įmonėje, užtikrinant „INVL Technology“ valdymą, veikia vadovas, valdyba bei jos sprendimu sudarytas Investicinis komitetas. Investicinis komitetas yra kolegialus investicinių ir valdymo sprendimų priėmimo organas, atsakingas už sprendimų dėl bendrovės turto valdymo priėmimą bei atstovaujantis bendrovės interesams bei jų apsaugai. Investicinio komiteto sudarymo tvarka, atsakomybė, funkcijos, sprendimų priėmimo tvarka ir procedūros yra aprašytos Investicinio komiteto nuostatuose.

Pranešimo išleidimo dieną Investicinį komitetą sudaro 4 nariai – Kazimieras Tonkūnas (pirmininkas), Nerijus Drobavičius, Vida Tonkūnė ir Vytautas Plunksnis. 2023 m. vyko 48 Investicinio komiteto posėdžiai.

Nuo 2021 m. Bendrovėje buvo sudarytas kolegialus priežiūros organas – Stebėtojų taryba. Stebėtojų tarybą 4 metų laikotarpiui rinko visuotinis akcininkų susirinkimas. Stebėtojų taryba iš savo narių rinko stebėtojų tarybos pirmininką. Stebėtojų tarybos kompetenciją nustato Lietuvos Respublikos teisės aktai. Stebėtojų tarybos atsakomybę, funkcijas, sprendimų priėmimo tvarką ir procedūras nustatė stebėtojų tarybos priimtas jos darbo reglamentas.

Ataskaitiniu laikotarpiu veikusią Stebėtojų tarybą sudarė 3 nariai – Gintaras Rutkauskas (pirmininkas), Audrius Matikiūnas, ir Indrė Mišeikytė. 2023 m. vasario 6 d. vykusiame neeiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime, atsižvelgiant į tai, kad nuo 2022 m. lapkričio 30 įsigaliojo nauja Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo redakcija, pagal kurios 78 straipsnio 1 punkto nuostatas, reikalavimas sudaryti kolegialų organą, atliekantį priežiūros funkcijas, daugiau nėra taikomas Kolektyvinio investavimo subjektų įstatyme nurodytoms investicinėms bendrovėms, kurių teisinė forma yra akcinė bendrovė, kurios akcijomis leista prekiauti reguliuojamoje rinkoje, akcininkai priėmė sprendimą panaikinti Bendrovės kolegialų priežiūros funkciją atliekantį organą – Stebėtojų tarybą, numatyti Bendrovės įstatuose Valdymo įmonės galimybę sudaryti Bendrovės patariamąjį komitetą ir patvirtinti naują Bendrovės įstatų redakciją, keičiant visą įstatų tekstą (papildomai netvirtinant atskirų įstatų punktų pakeitimo). Nauja įstatų redakcija įregistruota 2023 m. vasario 20 d.

2023 m. Bendrovės Stebėtojų tarybos posėdžių nebuvo.

13. Informacija apie Valdymo įmonės valdybos narius, generalinį direktorių, Investicinio komiteto narius bei Stebėtojų tarybos narius

2016 m. liepos 14 d. Lietuvos bankui išdavus leidimą uždarąjo tipo investicinės bendrovės (UTIB) veiklai, „INVL Technology“ valdymas perduotas valdymo įmonei „INVL Asset Management“ (toliau – „INVL Asset Management“ / Valdymo įmonė), kuri taip pat vykdo valdybos ir vadovo funkcijas. Bendrovėje buvo sudarytas kolegialus priežiūros organas – Stebėtojų taryba, kuri panaikinta 2023 m. vasario 6 d. visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu. Bendrovėje valdymo organai nėra sudaromi.

Valdymo įmonės vadovas – „INVL Asset Management“ generalinė direktorė Laura Križinauskienė iki 2023 m. lapkričio 30 d., nuo 2023 m. gruodžio 1 d. generalinis direktorius Paulius Žurauskas.

Valdymo įmonės valdybą sudaro Darius Šulnis (valdybos pirmininkas), Nerijus Drobavičius ir Vytautas Plunksnis. 2023 m. sausio 16 d. Valdymo įmonės valdyba buvo perrinkta naujai 4-erių metų kadencijai, valdybos sudėčiai išliekant nepakitusiai: Darius Šulnis (valdybos pirmininkas), Nerijus Drobavičius ir Vytautas Plunksnis. Pranešimo ataskaitiniu laikotarpiu Valdymo įmonės valdybos sudėtis liko nepakitusi.

Investicinį komitetą sudaro 4 nariai – Kazimieras Tonkūnas (pirmininkas), Nerijus Drobavičius, Vida Tonkūnė ir Vytautas Plunksnis. Stebėtojų tarybą sudarė 3 nariai – Gintaras Rutkauskas (pirmininkas), Audrius Matikiūnas ir Indrė Mišeikytė.



**Darius
Šulnis**

Valdymo įmonės valdybos
pirmininkas

Pagrindinė darbovietė –
AB „Invalda INVL“
(kodas 121304349, Gynėjų g. 14,
Vilnius) – Bendrovės vadovas

Kadencijos laikotarpis

2023–2027 m.

Išsilavinimas, kvalifikacija

Duke universitetas (JAV). Verslo administravimo magistras (Global Executive MBA).
Vilniaus universitetas. Ekonomikos universitetas, apskaitos ir audito magistro laipsnis
Finansų maklerio licencija (generalinė) Nr. A109.

Darbo patirtis

2015–2017 m. spalio mėn. UAB „INVL Asset Management“ generalinis direktorius
Nuo 2013 m. gegužės mėn. perrinktas AB „Invalda INVL“ vadovu
2011–2013 m. AB „Invalda“ – patarėjas
2006–2011 m. AB „Invalda“ – prezidentas
2002–2006 m. UAB „Inreal valdymas“ direktorius
1994–2002 m. AB FMĮ „Finasta“ – direktorius

Turimos „INVL Technology“ akcijos

-

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje

- AB „Invalda INVL“ (kodas 121304349, Gynėjų g. 14, Vilnius) – Bendrovės vadovas
- AB „Šiaulių bankas“ (kodas 112025254, Tilžės g. 149, Šiauliai) – stebėtojų tarybos narys
- UAB „Litagra“ (kodas 304564478, Savanorių pr. 173, Vilnius) – valdybos narys
- UAB „INVL Asset Management“ (kodas 126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius) valdomo fondo „INVL Baltic Sea Growth Fund“ – investicinio komiteto narys, vadovaujantysis partneris
- UAB „FERN Group“ (kodas 306110392, Granito g. 3-101, Vilnius) – stebėtojų tarybos pirmininkas



Nerijus Drobavičius

Valdymo įmonės valdybos narys,
Investicinio komiteto narys

Pagrindinė darbovietė –
UAB „INVL Asset Management“
(kodas 126263073, Gynėjų g.
14, Vilnius) – Privataus kapitalo
partneris

Kadencijos laikotarpis

2023 – 2027 m.

Išsilavinimas, kvalifikacija

Vytauto Didžiojo Universitetas, verslo vadybos bakalauro laipsnis bei finansų ir bankininkystės magistro laipsnis.

Darbo patirtis

Nuo 2018 m. rugpjūčio mėn. UAB „INVL Asset Management“ privataus kapitalo partneris
Nuo 2014 m. dirba AB „Invalda INVL“ grupėje
Nuo 2015 m. iki 2018 m. rugpjūčio mėn. UAB „INVL Asset Management“ Finansų padalinio vadovas
2012–2014 m. nepriklausomas finansų ekspertas
2011–2007 m. finansų direktorius AB „Sanitas“ grupėje
2001–2007 m. Sampo bankas. Apskaitos ir ataskaitų departamento vadovas, vėliau vyr. finansininkas

Turimos „INVL Technology“ akcijos

4 472

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje

- UAB „BSGF Sanus“ (kodas 304924481, Gynėjų g. 14, Vilnius) – direktorius
- UAB „InMedica“ (kodas 300011170, L. Asanavičiūtės g. 20-201, Vilnius) – valdybos pirmininkas
- UAB „INVL Asset Management“ (kodas 126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius) valdomo fondo „INVL Baltic Sea Growth Fund“ – investicinio komiteto narys, partneris
- MBL A/S (CVR-no 12825242) – valdybos narys
- MBL Poland Sp. z.o.o. (ul. Sulejowskiej 45d, 97-300 Piotrków Trybunalski, Polska, KRS 0000065219) – stebėtojų tarybos narys
- UAB Reneso (kodas 302941941, Gynėjų g. 14, Vilnius) – direktorius
- MB „Sugrasta“ (kodas 305287386, Pranapolio g. 11, Vilnius) – direktorius
- Uždarąjo tipo informuotiesiems investuotojams skirta investicinė bendrovė „BSGF Salt Invest“ (kodas 306193648, Gynėjų g. 14, Vilnius) – valdytojas
- UAB BSGF Salt (kodas 306193153, Gynėjų g. 14, Vilnius) – direktorius
- UAB „Eglės“ sanatorija (kodas 301026531, Eglės g. 1, Druskininkai) – valdybos pirmininkas
- UAB MiniVet Holding (kodas 306127331, Gynėjų g. 14, Vilnius) – valdybos narys
- Bališkių individualių gyvenamųjų namų statybos bendrija (kodas 300027032, Pranapolio g. 11, Vilnius) – bendrijos pirmininkas



Vytautas Plunksnis

Valdymo įmonės valdybos narys,
Investicinio komiteto narys

Pagrindinė darbovietė –
UAB „INVL Asset Management“
(kodas 126263073, Gynėjų g.
14, Vilnius) – Privataus kapitalo
padalinio vadovas

Kadencijos laikotarpis

2023 – 2027 m.

Išsilavinimas, kvalifikacija

2001 m. Kauno Technologijos universitete įgytas ekonomikos bakalauro laipsnis.
Finansų maklerio licencija (generalinė) Nr. G091

Darbo patirtis

Nuo 2016 m. UAB „INVL Asset Management“ Privataus kapitalo padalinio vadovas
2009–2015 m. AB „Invalda INVL“ investicijų valdytojas
2006–2009 m. UAB „Finasta Asset Management“ analitikas, fondų valdytojas,
strateginis analitikas
2004 m. ELTA redaktorius (verslo naujienos)
2002–2004 m. „Baltic News Service“ verslo žurnalistas

Turimos „INVL Technology“ akcijos

5 259

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje

- UAB „INVL Asset Management“ (kodas 126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius) valdomo fondo INVL Baltic Sea Growth Fund – investicinio komiteto narys
- Eco Baltia AS (kodas 40003309841, Maskavas Str. 240-3, Rīga, Latvija) – stebėtojų tarybos pirmininkas
- SIA „Eco Baltia vide“ (kodas 40003309841, Ropažu nov., Stopiņu pag., Rumbula, Getliņu iela 5, Latvija) – stebėtojų tarybos narys
- UAB „Ecoservice“ (kodas 123044722, Dunojaus g. 29, Vilnius) – valdybos pirmininkas
- SIA „B2Y“ (kodas 40103243404, Maskavas g. 322A, Rīga, Latvija) – valdybos pirmininkas
- Homecourt Sp. z o.o., (kodas 0001039212, UL. Grzybowska 2 / 29, 00-131 Warszawa, Lenkija) - valdybos narys
- Metal-Plast Spółka z o.o., (kodas 0001007622, Ciernie 157b, 58-160 Świebodzice, Lenkija) - stebėtojų tarybos narys
- Norway Registers Development AS (kodas NO 985 221 405 MVA, Lokketangen 20 B, 1337 Sandvika, Norvegija) – valdybos narys
- UAB „NRD Systems“ (kodas 111647812, Gynėjų g. 14, Vilnius) – valdybos narys
- UAB „NRD CS“ (kodas 303115085, Gynėjų g. 14, Vilnius) – valdybos narys
- UAB „Novian Systems“ (kodas 125774645, Gynėjų g. 14, Vilnius) – valdybos pirmininkas
- NRD Companies AS (kodas NO 921 985 290 MVA, Lokketangen 20 B, 1337 Sandvika, Norvegija) – valdybos narys
- BC Moldova-Agroindbank SA (MAIB) (kodas 1002600003778, Constantin Tănase Str. 9/1, Chisinau, Moldova) – stebėtojų tarybos pirmininkas
- Asociacija „Investuotojų Asociacija“ (kodas 302351517, Konstitucijos pr. 23, Vilnius) – valdybos pirmininkas



Laura Križinauskienė

Valdymo įmonės generalinė direktorė iki 2023 m. lapkričio 30 d.

Pagrindinė darbovietė – UAB „INVL Asset Management“ (kodas 126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius) – generalinė direktorė

Išsilavinimas, kvalifikacija

Vilniaus Gedimino technikos universitetas, vadybos ir verslo administravimo magistro laipsnis

Darbo patirtis

2016–2017 „Danske bank“ globalios funkcijos vadovė
 2012–2016 Baltpool UAB – generalinė direktorė ir valdybos narė
 2010–2012 AB „Finasta bank“ – kapitalo rinkos departamento direktorė
 2005–2012 užėmė įvairias pareigas AB FMĮ „Finasta“, AB „Finasta bank“, „Finasta investicijų valdymas“ (dabar UAB „INVL Asset Management“) grupėje

Turimos „INVL Technology“ akcijos

-



Paulius Žurauskas

Valdymo įmonės generalinis direktorius nuo 2023 m. gruodžio 1 d.

Pagrindinė darbovietė – UAB „INVL Asset Management“ (kodas 126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius) – generalinis direktorius

Išsilavinimas, kvalifikacija

Vilniaus universitetas, Ekonomikos fakultetas bankininkystės magistras (ekonomisto kvalifikacija)

Darbo patirtis

2023 m. UAB „INVL Asset Management“ – Turto valdymo veiklos vadovas
 2019–2023 Luminor Bank AS Lietuvos skyrius – Finansų rinkų departamento vadovas Baltijos šalyse
 2012–2014 AS „SEB Banka“ – Finansų rinkų departamento vadovas
 2005–2019 užėmė įvairias pareigas AB SEB bankas – Dileris, Finansinių priemonių pardavimo skyriaus vadovas, Kapitalo rinkos skyriaus vadovas Baltijos šalyse
 2004–2005 AB FMĮ „Finasta“ – Finansų makleris

Turimos „INVL Technology“ akcijos

-

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje

- UAB FMĮ „INVL Financial Advisors“ (kodas 304049332, Gynėjų g. 14, Vilnius) – valdybos narys
- IPAS „INVL Asset Management“ (kodas 40003605043, Elizabetes g. 10B-1, Ryga, Latvija) – stebėtojų tarybos narys
- AS „INVL atklātājs pensiju fonds“ (kodas 40003377918, Elizabetes g. 10B-1, Ryga, Latvija) – stebėtojų tarybos narys



Kazimieras Tonkūnas

Investicinio komiteto pirmininkas

Pagrindinė darbovietė –
UAB „INVL Asset Management“
(kodas 126263073, Gynėjų g. 14,
Vilnius) – UTIB „INVL Technology“
vadovaujantis partneris

Išsilavinimas, kvalifikacija

Vilniaus universitetas, Ekonomikos fakultetas, įgyta ekonominės sisteminės analizės specialybė, suteiktas ekonomisto – matematiko magistro laipsnis.

Turimos „INVL Technology“ akcijos

675 452

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje

- Norway Registers Development AS (kodas NO 985 221 405, Lokketangen 20 B, 1337 Sandvika, Norvegija) – valdybos pirmininkas
- UAB NRD CS (kodas 303115085, Gynėjų g. 14, Vilnius) – valdybos pirmininkas
- „NRD Companies AS“ (kodas NO 921 985 290 MVA, Lokketangen 20 B, 1337 Sandvika, Norvegija) – valdybos pirmininkas
- „Zissor AS“ (kodas 986845550; Bragernes Torg 6, 3017 Drammen, Norvegija) – stebėtojų tarybos narys
- UAB „Novian Pro“ (kodas 300064148, Baltupio g. 14, Vilnius) – valdybos pirmininkas
- UAB „Novian Technologies“ (kodas 301318539, Gynėjų g. 14, Vilnius) – valdybos pirmininkas



Vida Tonkūnė

Investicinio komiteto narė

Pagrindinė darbovietė –
UAB „INVL Asset Management“
(kodas 126263073, Gynėjų g. 14,
Vilnius) – UTIB „INVL Technology“
partnerė

Išsilavinimas, kvalifikacija

Kauno technologijos universitete įgytas verslo administravimo bakalauro laipsnis. 2019 m. Baltic Management Institute (BMI) įgytas Tarptautinis Verslo administravimo (MBA) vadovams magistras.

Turimos „INVL Technology“ akcijos

185 429

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje

- „Norway Registers Development AS“ (kodas NO 985 221 405, Lokketangen 20 B, 1337 Sandvika, Norvegija) – valdybos narė
- UAB „NRD Systems“ (kodas 111647812, Gynėjų g. 14, Vilnius) – valdybos narė
- UAB „Etronika“ (kodas 125224135; Gynėjų g. 14, Vilnius) – valdybos narė
- UAB „Novian Systems“ (kodas 125774645, Gynėjų g. 14, Vilnius) – valdybos narė
- „NRD Companies AS“ (kodas NO 921 985 290 MVA, Lokketangen 20 B, 1337 Sandvika, Norvegija) – valdybos narė
- UAB NRD CS (kodas 303115085 Gynėjų St. 14, Vilnius) – valdybos narė



**Gintaras
Rutkauskas**

Stebėtojų tarybos pirmininkas iki
2023 m. vasario 20 d.

Kadencijos laikotarpis

Nuo 2021 iki 2023 m. vasario 20 d.

Išsilavinimas, kvalifikacija

2005 m. Baltic Management Institute (BMI), įgytas - verslo administravimo magistro laipsnis (International Executive MBA).

2001 m. įgyta Finansų maklerio konsultanto licencija Nr. S031.

1988–1993 m. Kauno technologijos universitetas, radioelektronikos inžinierius.

Darbo patirtis

Daugiau nei 20 metų patirties valdant įvairaus tipo finansines investicijas. Per savo karjerą dirbo tarptautinėse ir Lietuvos finansinėse institucijose atstovaudamas jų interesus Pabaltijo, Rytų Europos bei Vidurio Rytų rinkose:

Nuo 2005 m. AB Lietuvos draudimas, Investicijų direktorius.

2001–2005 m. Nordea bank, Finansinių instrumentų pardavimo skyriaus vadovas

1998–2001 m. Societe Generale bank, Vilnius Iždo vadovas



**Audrius
Matikiūnas**

Stebėtojų tarybos narys iki 2023
m. vasario 20 d.

Kadencijos laikotarpis

Nuo 2021 m. iki 2023 m. vasario 20 d.

Išsilavinimas, kvalifikacija

2010 m. Mykolo Romerio universitetas, teisės magistras

2008 m. Mykolo Romerio universitetas, teisės bakalauras

Darbo patirtis

Nuo 2022 m. UAB „INVL Asset Management“ - Grupės teisės vadovas

Nuo 2022 m. UAB „INVL Life“ - Produktų vadovas

Nuo 2022 m. UAB „INVL Asset Management“ - Investicinio komiteto pirmininkas

Nuo 2022 m. UAB „INVL Asset Management“ - Produktų vadovas

2021–2022 m. UAB „INVL Asset Management“ - Alternatyvių investicijų atrankos komandos vadovas

Nuo 2018 m. UAB „Mundus“, turto valdymo bendrovė – valdybos narys

2016–2022 UAB „INVL Asset Management“ – Privataus kapitalo teisės ir produktų valdymo komandos vadovas

2012–2016 m. AB SEB bankas – atitikties pareigūnas

2010–2012 m. AB bankas Finasta – teisininkas

2007–2010 m. AB SEB bankas – teisininkas



**Indrė
Mišeikytė**

Stebėtojų tarybos narė iki 2023 m. vasario 20 d.

Kadencijos laikotarpis

Nuo 2021 m. iki 2023 m. vasario 20 d.

Išsilavinimas, kvalifikacija

Vilniaus Technikos Universitetas, Architektūros fakultetas. Įgytas architektūros magistro laipsnis.

Darbo patirtis

Nuo 2018 m. UAB „INVL Baltic Farmland“ – valdybos narė
 Nuo 2012 m. AB „Invalda INVL“ – valdybos narė, patarėja
 2013–2019 m. AB „Invalda privatus kapitalas“ – patarėja
 2002–2019 m. UAB „Inreal valdymas“ – architektė
 2000–2002 m. UAB „Gildeta“ – architektė

14. Informacija apie Bendrovės audito komitetą

„INVL Technology“ audito komitetas sudaromas iš dviejų nepriklausomų narių. Audito komiteto narius Bendrovės akcininkų ar valdymo įmonės teikimu renka ir atšaukia visuotinis akcininkų susirinkimas. Audito komitetas renkamas ketverių metų kadencijai.

Pagrindinė Audito komiteto funkcijos:

- teikti Bendrovės visuotiniam susirinkimui rekomendacijas, susijusias su Bendrovės išorės audito įmonės parinkimu, skyrimu, pakartotiniu skyrimu ir atleidimu bei sutarties su audito įmone sąlygomis;
- stebėti Bendrovės išorės audito atlikimo procesą;
- stebėti, kaip išorės auditorius ir audito įmonė laikosi nepriklausomumo ir objektyvumo principų;
- teikti nuomonę dėl sandorių su Bendrovės susijusia šalimi, pagal ABĮ 37(2) straipsnio 1 ir 5 dalis, taip pat teikti vertinimą dėl pagal ABĮ 37(2) straipsnio 11 ir 12 dalyse numatytų sandorių ir, vykdyti kitas prievoles, jei tokios būtų nustatytos Bendrovės Valdymo įmonės patvirtinta tvarka ir sąlygomis, kurią Bendrovės valdymo įmonė turi parengti vadovaujantis ABĮ 37(2) straipsnio 11 dalimi;
- stebėti Bendrovės finansinių ataskaitų rengimo procesą ir teikti rekomendacijas dėl jo patikimumo užtikrinimo;
- stebėti su Bendrovės valdymu tiesiogiai susijusių Valdymo įmonės vidaus kontrolės ir rizikos valdymo sistemų veiksmingumą bei kartą per finansinius metus įvertinti dedikuotos Bendrovės valdymui vidaus audito funkcijos poreikį;
- stebėti, ar Valdymo įmonės vadovai, kiek tai tiesiogiai susiję su Bendrovės valdymu, tinkamai atsižvelgia į audito įmonės teikiamas rekomendacijas ar pastabas.

Audito komitetas apie savo veiklą atsiskaito Bendrovės eiliniam visuotiniam akcininkų susirinkimui, pateikdamas jam rašytinę ataskaitą už veiklą per paskutinius finansinius metus.

Audito komiteto narys turi teisę atsistatydinti pateikęs apie tai rašytinį pranešimą Valdymo įmonei prieš 14 (keturiolika) dienų. Valdymo įmonė, gavusi Audito komiteto nario pranešimą apie atsistatydinimą ir įvertinusi visas su tuo susijusias aplinkybes, gali priimti sprendimą arba sušaukti neeilinį visuotinį akcininkų susirinkimą, kuris išrinktų naują Audito komiteto narį, arba klausimą dėl Audito komiteto nario rinkimų atidėti iki artimiausio Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo. Naujas narys bet kuriuo atveju renkamas iki veikiančio Audito komiteto kadencijos pabaigos.

14.1. Audito komiteto darbo tvarka

Audito komitetas apie savo veiklą informuoja Bendrovės eilinį visuotinį akcininkų susirinkimą, pateikdamas jam rašytinę ataskaitą. Audito komitetas yra kolegialus organas, sprendimus priimančias posėdžių metu. Audito komitetas gali priimti sprendimus ir jo posėdis laikomas įvykusių, kai jame dalyvauja abu komiteto nariai. Sprendimas yra priimtas, kai už jį balsuoja abu Audito komiteto nariai. Audito komiteto narys savo valią – už ar prieš balsuojamą sprendimą, su kurio projektu jis susipažinęs, gali pranešti balsuodamas iš anksto raštu. Balsavimui raštu prilyginamas balsavimas telekomunikacijų galiniais įrenginiais, jeigu yra užtikrinta teksto apsauga ir galima identifikuoti parašą.

Audito komitetų posėdžių sušaukimo iniciatyvos teisę turi abu Audito komiteto nariai. Apie šaukiamą posėdį, jame numatomus svarstyti klausimus bei siūlomus sprendimų projektus kitas Audito komiteto narys informuojamas ne vėliau kaip prieš tris darbo dienas raštu (el. paštu arba faksu). Audito komiteto posėdžiai neprotokoluojami, o priimtus sprendimus pasirašo abu komiteto nariai. Kai abu Audito komiteto nariai balsavo raštu, sprendimą surašo ir pasirašo Valdymo įmonės paskirtas Audito komiteto sekretorius. Sprendimas turi būti surašytas ir pasirašytas ne vėliau kaip per septynias dienas nuo Audito komiteto posėdžio dienos. Audito komitetas turi teisę į savo posėdžius kviešti Valdymo įmonės vadovą, valdybos narius (narį), vyriausiąjį finansininką, darbuotojus, tiesiogiai atsakingus už Bendrovės finansus, apskaitą ir išdo klausimus bei išorės auditorius. Už darbą Audito komitete jo nariams gali būti mokamas atlyginimas. Audito komiteto narių atlyginimą tvirtina visuotinis akcininkų susirinkimas, nustatydamas maksimalų vienos valandos atlyginimą.

14.2. Audito komiteto sudėtis

2021 m. balandžio 29 d. vykusiame visuotiniame akcininkų susirinkime Tomas Bubinas ir UAB „Moore Stephens Vilnius“ partnerė ir auditorė Dangutė Pranckėnienė buvo išrinkti į bendrovės audito komitetą 4 metų kadencijai. Abu nariai yra nepriklausomi, pateikę savo nepriklausomumo patvirtinimą įrodančią pažymą.



**Tomas
Bubinas**

Nepriklausomas audito komiteto narys

Kadencijos laikotarpis

2021 – 2025 m.

Išsilavinimas, kvalifikacija

2004–2005 m. Baltic Management Institute (BMI) verslo administravimo magistras
 1997–2000 m. Licencijuotųjų ir atestuotųjų apskaitininkų asociacijos (Association of Chartered Certified Accountants, ACCA) narys
 1997 m. – Lietuvos atestuotasis auditorius
 1988–1993 m. Vilniaus universitetas, ekonomikos magistras

Darbo patirtis

Nuo 2022 m. – Individuali konsultacinė veikla
 2013–2022 m. UAB „Biotechpharma“ – vykdytysis direktorius
 2010–2012 m. „TEVA Biopharmaceuticals USA“ – vyresnysis direktorius
 2004–2010 m. „Teva Pharmaceuticals“ finansų vadovas Baltijos šalims
 2001–2004 m. „Sicor Biotech“ finansų direktorius
 1999–2001 m. „PricewaterhouseCoopers“ – vyresnysis vadybininkas
 1994–1999 m. „Coopers & Lybrand“ – vyresnysis auditorius, vadybininkas

Turimos „INVL Technology“ akcijos

-



**Dangutė
Pranckėnienė**

Nepriklausoma audito komiteto narė

Kadencijos laikotarpis

2021 – 2025 m.

Išsilavinimas, kvalifikacija

1995–1996 m. Vilniaus Gedimino Technikos universitetas, Verslo administravimo magistras
 1976–1981 m. Vilniaus universitetas, Ekonomikos magistro laipsnis
 The International Coach Union (ICU), profesionalios koučerės vardas, pažymėjimo Nr. LT-51 Lietuvos Respublikos Finansų ministerija, auditoriaus vardas, pažymėjimo Nr. 000345

Darbo patirtis

Nuo 1997 m. UAB „Moore Stephens Vilnius“ (ankstesnis pavadinimas „Verslo auditas“) – partnerė
 1996–1997 m. UAB „Deloitte & Touche“ – audito vadybininkė
 1995–1996 Vilniaus Gedimino Technikos universitetas – lektorė
 1982–1983 m. Vilniaus universitetas – lektorė

Turimos „INVL Technology“ akcijos

-

15. Informacija apie Emitento priskaičiuotas pinigų sumas, kitą perleistą turtą ir suteiktas garantijas valdybos nariams ir buhalterinės apskaitos paslaugas teikiančiai įmonei

Nuo 2016 m. liepos 14 d. UAB „INVL Asset Management“ perėmė „INVL Technology“ valdymą. Valdymo įmonei mokamas valdymo mokestis. Valdymo mokestis už visą kalendorinį metų ketvirtį investavimo laikotarpiu buvo 0,625 proc., o jam pasibaigus – 0,5 proc. nuo Bendrovės vidutinės svertinės kapitalizacijos. Papildomai valdymo įmonei gali būti mokamas Sėkmės mokestis išstatuose nustatyta tvarka. Per ataskaitinį laikotarpį Valdymo įmonei buvo priskaičiuota 481 tūkst. eurų valdymo mokesčio ir 4 906 tūkst. eurų sėkmės mokesčio.

Valdymo įmonės valdybos nariai ir investicinio komiteto nariai negauna atlygio už šias pareigas, jiems yra mokamas darbo užmokestis numatytas pagal darbo sutartį su Valdymo įmone. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo 23(3) straipsniu, Bendrovė privalo skelbti Atlygio ataskaitą. Kadangi Bendrovė pati darbuotojų neturi, metinio pranešimo priede Nr. 5 yra skelbiama „INVL Technology“ vadovais laikomų Valdymo įmonės generalinio direktoriaus, Valdymo įmonės valdybos narių bei Valdymo įmonės paskirtų UTIB Investicinio komiteto narių (toliau – Vadovybė) atlygiai, kurie skaičiuojami pagal Valdymo įmonės valdymo pajamų (įtraukiant valdymo ir sėkmės mokesčių pajamas), gautų iš Bendrovės, proporcią nuo visų Valdymo įmonės pajamų. Investicinio komiteto narių atlygiai skaičiuojami pagal faktiškai Bendrovės valdymui skiriamą laiko dalį (plačiau metinio pranešimo priede Nr. 5).

Nepriklausomas Stebėtojų tarybos narys 2021 m. balandžio 29 d. Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu, gavo 145 eurų valandinį atlygį (neatskaičius mokesčių) už veiklą Stebėtojų taryboje. Kiti Stebėtojų tarybos nariai negauna atlygio už einamas pareigas.

Ataskaitiniu laikotarpiu Bendrovės valdymo organams dividendų nebuvo išmokėta, nebuvo perleista turto ar suteikta garantijų. Bendrovė tantjemų organo nariams neskyrė. Specialių išmokų Bendrovės valdymo organams taip pat nebuvo skirta.

2023 m. Bendrovė Valdymo įmonei už buhalterinės apskaitos paslaugas atlygio nemokėjo, šios paslaugos įskaičiuotos į valdymo mokesčių.

Per 2023 m. Bendrovės audito komiteto nariams priskaičiuota bendra atlygio už darbą Audito komitete suma sudaro 1 204 Eur.

V. KITA INFORMACIJA

16. Nuorodos ir papildomi paaiškinimai apie Bendrovės metinėse ataskaitose pateiktus duomenis

Visa informacija atskleista Bendrovės 2023 m. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

17. Priklausymas asociacijoms

„INVL Technology“ Valdymo įmonė „INVL Asset Management“ priklauso vienai pirmaujančių turto valdymo grupių Baltijos šalyse – AB „Invalda INVL“.

„Invalda INVL“ drauge su „INVL Asset Management“ Lietuvoje bei Latvijoje yra Europos privataus ir rizikos kapitalo sektoriaus bendrovės bei investuotojus vienijančios organizacijos „Invest Europe“ pilnateisė narė.

„Invalda INVL“ priklauso Lietuvos rizikos ir privataus kapitalo asociacijai, vienijančiai privataus ir rizikos kapitalo rinkos dalyvius Lietuvoje. Be to, 2017 m. pabaigoje „Invalda INVL“ prisijungė prie Investuotojų asociacijos.

„Invalda INVL“ kartu su „INVL Asset Management“ Lietuvoje bei Latvijoje prisijungė prie Jungtinių Tautų palaikomų atsakingo investavimo principų PRI (angl. K. Principles for responsible investment). PRI siekia įvertinti investicijų poveikį aplinkos, socialiniams bei valdymo veiksniams. Vertinama, kad ekonomiškai efektyvi, tvari pasaulinė finansų sistema yra būtina siekiant kurti ilgalaikę vertę.

18. Emitento sutartys su vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkais

„INVL Technology“ yra pasirašiusi sutartį dėl vertybinių popierių apskaitos tvarkymo ir paslaugų sutartį dėl dividendų mokėjimo su AB Šiaulių bankas (Šeimyniškių g. 1A, Vilnius, tel. (8 5) 203 2233).

Bendrovė taip pat yra sudariusi sutartį su SEB bankas (Gedimino pr. 12, Vilnius, tel. (8 5) 268 2800) dėl depozitoriumo paslaugų. Ši sutartis įsigaliojo 2016 m. liepos 14 d.

19. Informacija apie Emitento filialus ir atstovybes

„INVL Technology“ nėra įsteigusi filialų ir atstovybių.

20. Informacija apie Bendrovės ir jos organų narių, sudarytų komitetų narių ar darbuotojų susitarimus, kuriuose numatyta kompensacija, jei jie atsistatydintų arba būtų atleisti be pagrįstos priežasties arba jei jų darbas baigtųsi dėl Emitento kontrolės pasikeitimo (oficialaus siūlymo)

Susitarimų tarp Stebėtojų tarybos narių, Bendrovės ir Valdymo įmonės valdybos narių, taip pat Valdymo įmonės darbuotojų, numatančių kompensacijas jiems atsistatydinus ar juos atleidus be pagrįstos priežasties, taip pat jei jų darbas baigtųsi dėl Bendrovės kontrolės pasikeitimo, nėra.

21. Pagrindiniai privalumai bei rizikos ir netikėtumai

Šioje dalyje pateikiama informacija apie rizikos veiksnius, susijusius su „INVL Technology“ veikla bei jos vertybiniais popieriais.

Pateikiama informacija apie rizikos veiksnius neturėtų būti laikoma išsamiu ir visus aspektus apimančiu rizikos veiksnių, susijusių su „INVL Technology“ vertybiniais popieriais ir veikla, aprašymu.

Rizikos veiksniai, būdingi verslo sričiai, kurioje veikia bendrovė ir jos portfelio bendrovės

Rizikos veiksnys, susijęs su Bendrovės teisinio statuso pasikeitimu

2016 m. liepos 14 d., gavus Lietuvos banko leidimą, Bendrovė pradėjo veikti vadovaudamasi ne tik Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių ir Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymais ir kitais susijusiais teisės aktais, kaip tai buvo iki šio leidimo gavimo, tačiau taip pat Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymu ir kitais susijusiais teisės aktais, kurie numato tam tikras specifines pareigas dėl Bendrovės akcininkų interesų gynimo ir tam tikrus veiklos apribojimus, pvz., Bendrovė gali investuoti jos valdomas lėšas laikydamasi Bendrovės investavimo strategijos reikalavimų, kai kurie taikytinų teisės aktų apribojimai taikomi Bendrovei dėl investicijų, jų diversifikavimo, valdymo ir kt. Be to, Bendrovės veiklos išlaidos gali padidėti dėl reikalavimų periodiškai vykdyti turto vertinimą, laikyti Bendrovės turtą depozitoriume ir kt. Taip pat investicijos į Bendrovės (turinčios UTIB leidimą) akcijas yra susijusios su didesne nei vidutine ilgalaikę rizika. Bendrovė negali garantuoti, jog akcininkai atgaus investuotas lėšas. Be to, paminėtina, kad Bendrovės akcijų išpirkimas yra ribotas, t. y., akcininkas negali reikalauti, kad Bendrovė arba Valdymo įmonė išpirktų Akcijas. Bendrovės akcininkas turi galimybę parduoti Bendrovės Akcijas antrinėje rinkoje.

Technologijų rinkos pokyčių rizika

Informacinių technologijų verslas bei su informacinėmis technologijomis susijusi rinka itin greitai keičiasi, todėl egzistuoja rizika, kad dėl nenumatytų rinkos pokyčių gali sumažėti Bendrovės investicijų vertė ar Bendrovės investavimo objektų investicinė graža, Bendrovės įsigytų įmonių vystymas užtruks ilgiau ir (ar) kainuos daugiau, nei planuota, todėl Bendrovės investicijos nebus pelningos ir (ar) jų vertė sumažės. Valdydama šią riziką Valdymo įmonė nuolat skirs pakankamą dėmesį pasaulinių tendencijų stebėjimui ir tinkamos personalo politikos formavimui užtikrinant, kad Bendrovės investicijos keistųsi atsižvelgiant į technologijų pokyčius.

Infliacijos bei defliacijos rizika

Egzistuoja rizika, kad esant inflacijai, akcijos vertė augtų lėčiau nei infliacija ir tai lemtų mažesnę nei infliacija grąžą. Tokiu atveju Bendrovės akcijas rinkoje pardavusių asmenų reali grąža iš akcijų vertės padidėjimo gali būti mažesnė nei tikėtasi. Defliacijos atveju kiltų rizika, kad Bendrovės investicijų vertė sumažės dėl bendrojo kainų lygio mažėjimo. Valdant šią riziką bus siekiama užtikrinti efektyvią Bendrovės veiklą ir komunikaciją taip didinant jos akcijų patrauklumą platesniam ratui investuotojų.

Rizikos veiksniai, būdingi Bendrovei ir jos portfelio Bendrovėms

Bendroji rizika

Investicijų į Bendrovę vertė trumpuoju laikotarpiu gali itin svyruoti, priklausomai nuo padėties rinkoje. Investicijos į Bendrovę turėtų būti atliekamos ilgam laikotarpiui, kad akcininkas galėtų išvengti trumpalaikių kainos svyravimų rizikos. Bendrovės akcijų išpirkimas yra ribotas, t. y., akcininkas negali reikalauti iš Bendrovės ar jos valdymą perėmusios Valdymo įmonės išpirkti akcijas. Tačiau Bendrovės akcininkas turi galimybę realizuoti Bendrovės akcijas antrinėje rinkoje.

Sandorių su susijusiais asmenimis rizika

Bendrovė turi sudariusi nemažai sandorių su susijusiomis šalimis ir savo portfelio bendrovėmis. Remiantis galiojančiais mokesčių teisės aktais sandoriai su susijusiais asmenimis privalo būti sudaromi vadovaujantis „ištiestos rankos“ principu (t. y. nepriklausomai ir esant tokioms pat sąlygoms). Nepaisant to, kad Bendrovės valdymo įmonė bei portfelio bendrovių vadovybė deda visas pastangas siekdama užtikrinti, kad bus laikomasi aukščiau minėto principo, išlieka teorinė apokestinimo rizika, t. y., rizika, kad taikomi mokesčiai bus skaičiuojami pagal kainas, taikomas rinkos sąlygomis, jei bus nustatyta, kad tam tikri sandoriai buvo sudaryti nesilaikant šio principo, o taip pat rizikas, kurioms bus taikomos atitinkamos baudos ir delspinigiai.

Buvusių, esamų ir būsimų finansinių projektų sėkmės rizika

Praeityje Bendrovė vykdė didelės apimties investicinius projektus ir gali juos vykdyti ateityje. Nors Valdymo įmonė ir jos darbuotojai, o taip pat Bendrovės valdomų (tiesiogiai ar netiesiogiai) bendrovių darbuotojai, prognozuodami investicijas remiasi savo turima informacija ir analitiniais resursais; nėra garantijos, kad tokia informacija, kuria buvo remiamasi planuojant investicijas, buvo išsami ir teisinga. Be to, nėra garantijos, kad investavimo planai ir investicijos atneš numatomą ar planuojamą grąžą ir kad investavimas nekainuos daugiau negu buvo planuota. Jei vykdomi investiciniai projektai arba planuojami investiciniai projektai pasiseks blogiau negu buvo tikimasi, jei šių projektų grąža bus mažesnė negu planuota arba jei kaina bus didesnė negu buvo planuojama, tai gali turėti reikšmingą neigiamą įtaką Bendrovės veiklai, jos finansinei padėčiai ir veiklos efektyvumui. Taip pat nėra garantijos, kad dabartiniai investiciniai projektai, susiję su Portfelio bendrovių pajėgumo padidimu, naujų produktų ir (arba) technologijų pristatymas patenkins Portfelio bendrovių klientų poreikius.

Pagrindinių klientų praradimas

Nors Bendrovė nėra priklausoma nuo vieno pagrindinio kliento ar jų grupės, vis tik vieno ar kelių jų praradimas ir negalėjimas prarastuosius pakeisti kitais panašiais klientais, gali turėti neigiamos įtakos Emitento kontroliuojamų portfelio bendrovių verslui, finansinei padėčiai arba veiklos efektyvumui.

Palūkanų normos rizika

Egzistuoja rizika, kad centriniams bankams nusprendus padidinti palūkanų normas, su Bendrovės investicijomis susijusių paskolų aptarnavimas pabrangs, todėl Bendrovės investicijų vertė gali sumažėti. Šios rizikos valdymui Valdymo įmonė stengsis prieš sudarydama Bendrovės veiklos finansavimo sandorius vertinti ir galimus nepalankius ekonominės plėtros scenarijus.

Valiutos rizika

Operacinės įmonės didelę dalį sutarčių užsienio rinkose sudaro ne eurais, o dalis jų vykdymo kaštų patiriama eurais, todėl kitų atitinkamų valiutų kurso kritimas gali neigiamai paveikti valdomų įmonių pelningumą. Operacinės įmonės ne eurais taip pat atsisikaito už kompiuterius ir kitą įrangą iš užsienio gamintojų. Be to, turint omenyje, kad Bendrovės operacinės įmonės veiks įvairiose valstybėse, egzistuoja rizika, kad ir dėl kitų valiutų svyravimų Bendrovės investicijų patrauklumas ar pelningumas sumažės. Valdymo įmonė valdys šią riziką siekdama, kad prieš sudarant sandorius ne eurais būtų susipažįstama su atitinkamų valiutų vertės santykiu su euru ir jis būtų nuolat stebimas.

Kredito rizika

Egzistuoja rizika, kad Bendrovei priklausančių (tiesiogiai ir netiesiogiai) įmonių produkcijos bei paslaugų pirkėjai laiku neįvykdys savo įsipareigojimų – tai neigiamai paveiktų Bendrovės ir (ar) jos valdomų (tiesiogiai ir netiesiogiai) įmonių pelną. Dėl didelės dalies įsipareigojimų nevykdymo laiku gali sutrikti Bendrovės ar jai (tiesiogiai ir netiesiogiai) priklausančių įmonių įprastinė veikla, gali tekti ieškoti papildomų finansavimo šaltinių, kurie ne visuomet gali būti prieinami. Bendrovė taip pat patiria riziką laikydama lėšas bankų sąskaitose ar investuodama į trumpalaikius finansinius instrumentus. Valdymo įmonė sieks, kad Bendrovė imtųsi pagrįstų ir ekonomiškai pateisinamų priemonių vertindama sudaromų sandorių šalis ir jų gebėjimą tinkamai vykdyti prisiimtus įsipareigojimus.

Investicijų likvidumo rizika

Egzistuoja rizika, kad investicijos į portfelio įmones bus santykinai nelikvidžios, o šioms įmonėms pirkėjų suradimas gali užimti laiko. Dar daugiau, dėl pablogėjusios pasaulio, regiono ar šalies ekonomikos būklės gali pablogėti finansavimo sąlygos. Todėl Bendrovės investicijų pardavimas gali užtrukti ilgiau nei planuota ar gauta mažesnė negu planuota grąža. Investuojant į portfelio įmones, kurių išleisti vertybiniai popieriai (akcijos, obligacijos ir kitos finansinės priemonės) nėra įtraukti į prekybą reguliuojamose rinkose, yra tikimybė susidurti su situacija, kai vertybinių popierių pardavimas dėl paklausos nebuvimo ar kitų rinkos sąlygų gali užtrukti ilgiau nei planuota arba nebūti toks pelningas, kaip buvo planuota, ar net nuostolingas. Valdydama šią riziką Valdymo įmonė imsis priemonių, kad Bendrovė turėtų pakankamai informacijos apie padėtį rinkoje ir priimtų sprendimus dėl Bendrovės investicijų realizavimo, atsižvelgdama į ją.

Likvidumo rizika

Egzistuoja rizika, kad dėl pablogėjusios pasaulio, regiono ar šalies ekonomikos būklės Bendrovei taps sunku/brangu gauti naujas paskolas investavimo objektų įsigijimui ar refinansuoti senas paskolas, todėl Bendrovės investicijų vertė gali sumažėti. Siekiant sumažinti šią riziką, Valdymo įmonė sieks palaikyti pakankamą Bendrovės likvidumo lygį arba sieks organizuoti savalaikį finansavimą iš finansų įstaigų ar kitų trečiųjų asmenų.

Įsigydami Bendrovės Akcijas, Akcininkai prisiima vertybinių popierių likvidumo riziką – sumažėjus Akcijų paklausai ar jas išbraukus iš vertybinių popierių biržos sąrašų, investuotojai susidurtų su jų realizavimo sunkumais. Pablogėjus Bendrovės finansinei padėčiai, gali sumažėti ir Bendrovės Akcijų paklausa, o tuo pačiu ir kaina.

Portfelio įmonių investicijų rizika

Portfelio įmonės gali kontroliuoti/įsigyti įmones kitose nei Bendrovės Įstatų 18 punkte nurodytose šalyse ir tai nėra laikoma Bendrovės veiklos vykdymu už šių Įstatų 18 punkte nurodytų valstybių ribų. Tačiau egzistuoja rizika, kad portfelio įmonių įsigytos / kontroliuojamos įmonės bus santykinai nelikvidžios, o šioms įmonėms pirkėjų suradimas gali užimti laiko. Dar daugiau, dėl pablogėjusios pasaulio, regiono ar šalies ekonomikos būklės gali pablogėti finansavimo sąlygos. Todėl yra tikimybė susidurti su situacija, kuomet dėl portfelio įmonės valdomų įmonių veiklos ar portfelio įmonės valdomų įmonių realizavimo portfelio įmonė patirs nuostolių, kurie atsispindės skaičiuojant Bendrovės Grynąjų aktyvų vertę.

Portfelio bendrovės yra viešojo sektoriaus sutarčių šalis, kuriai įtakos gali turėti politiniai ir administraciniai sprendimai, o politiniai motyvai gali turėti įtakos tokių sutarčių sėkmei ir pelningumui

Viešojo sektoriaus klientai sudaro reikšmingą Portfelio bendrovių pajamas atnešančią dalį. Portfelio bendrovių viešojo sektoriaus verslo apimtims ir pelningumui įtakos gali turėti politiniai motyvai. Joms įtakos gali turėti politiniai bei administraciniai sprendimai dėl valstybinių išlaidų lygio. Tam tikrais atvejais dėl galiojančių norminių teisės aktų, kaip pvz., Europos Sąjungos konkursų taisyklių, tam tikros viešojo sektoriaus sutarčių sąlygos, kaip pvz., kainodaros sąlygos, sutarties laikotarpio, verslo partnerių naudojimo ir galimybės pervesti gautinas sumas pagal sutartį, Portfelio bendrovėms suteikia mažiau lankstumo, lyginant su tuo, kurį suteikia privataus sektoriaus sutartys. Be to, sprendimai sumažinti valstybės išlaidas gali grėsti viešojo sektoriaus sutarčių nutraukimu arba sumažinimu, o tai gali turėti reikšmingą neigiamą poveikį Portfelio bendrovių verslui, veiklos rezultatams, finansinei padėčiai ir perspektyvoms.

Viešojo sektoriaus sutartis valdžios institucijos gali peržiūrėti ir kontroliuoti, siekiant užtikrinti, kad jos atitiktų galiojančius įstatymus ir reglamentus, įskaitant tuos, kurie draudžia antikonkurencijos praktiką. Portfelio įmonių vadovybė mano, kad ji atitinka šiuos įstatymus ir reglamentus. Tačiau reguliavimo institucijos vis tik gali galvoti, kad Portfelio bendrovė pažeidžia tokius įstatymus ir reglamentus, o Portfelio bendrovei gali būti taikomos nuobaudos, bausmės ir kitos sankcijos, įskaitant draudimą dalyvauti konkursuose dėl viešųjų pirkimų. Be to, sprendimai sumažinti valstybės išlaidas gali grėsti viešojo sektoriaus sutarčių verslui, veiklos rezultatams, finansinei padėčiai, perspektyvoms ir reputacijai.

Bendrovė gali patirti informacinių technologijų vagystę ar netinkamą naudojimą, dėl ko gali atsirasti trečiosios šalies ieškiniai ir tai gali pakenkti jos verslui, reputacijai, rezultatams ir finansinėms sąlygoms

Bendrovė gali susidurti su kitų asmenų mėginimais surasti neteisėtą prieigą prie Bendrovės informacinių sistemų, kas gali kelti grėsmę Bendrovės informacijos saugumui ir jos sistemų stabilumui. Tokie mėginimai gali išplaukti iš pramonės ir kitų šnipų ar įsilaužėlių veiksmų, kurie gali pakenkti Bendrovei ar jos klientams. Bendrovei gali nepasisekti aptikti ir apsisaugoti nuo tokių vagysčių ir atakų. Vagystė, nesankcionuota prieiga ir komercinių paslapčių naudojimas bei kita konfidenciali verslo informacija dėl tokio įvykio gali iš esmės pakenkti Bendrovės verslui, veiklos rezultatams ar finansinei padėčiai.

Portfelio įmonių nemokumo rizika

Operacinės įmonės vykdydamos veiklą, gali susidurti su nemokumo problemomis (bankrutuoti, būti restruktūrizuojamos ir pan.). Atitinkamai tokios situacijos gali neigiamai paveikti akcijų kainą ar sąlygoti pačios Bendrovės nemokumą. Valdymo įmonė sieks imtis priemonių, kad užtikrintų, jog nemokumas būtų lokalizuojamas ir nedarytų neigiamos įtakos kitų Bendrovės kontroliuojamų įmonių veiklai.

Bendrovės nemokumo rizika

Tuo atveju, jeigu realizuotųsi viena ar kelios aukščiau nurodytos rizikos, kurios neigiamai paveiktų Portfelio įmonių vertę ir (ar) likvidumą, tai gali sukelti Bendrovės mokumo problemas, kuomet Bendrovė bus nepajėgi vykdyti prisiimtų įsipareigojimų. Tokiu atveju Bendrovės akcininkai gali prarasti visas savo lėšas, investuotas į Bendrovę.

Rizikos veiksniai, susiję su Bendrovės akcijomis

Ankstesnės veiklos rizika

Ankstesnė Bendrovės veikla ir jos investicijos nėra patikimas būsimų Bendrovės investicijų veiklos rodiklis.

Gražos garantijos nebuvimas

Bendrovės akcininkai ir investuotojai turėtų žinoti, kad investicijos į Bendrovės vertę priklauso nuo įprastų rinkos svyravimų ir kitų rizikų, būdingų investuojant į vertybinius popierius. Nėra garantijos, kad akcijų vertė padidės ir kad bus pasiekti Bendrovės investavimo tikslai. Investicijų vertė ir iš jų gaunamos pajamos gali ir kilti, ir kristi, o investuotojai gali nesusigražinti pradinės sumos, investuotos į Bendrovę.

Rinkos rizika

Įsigyjant Bendrovės akcijas, prisiimama rizika patirti nuostolius dėl nepalankių akcijų kainos pokyčių rinkoje. Akcijų kainos kritimą gali lemti neigiami Bendrovės turto vertės bei pelningumo pokyčiai, bendros akcijų rinkos tendencijos regione ir pasaulyje. Prekyba Bendrovės akcijomis gali priklausyti nuo maklerių ir analitikų komentarų bei skelbiamų nepriklausomų analizių apie Bendrovę ir jos veiklą. Analitikams pateikus nepalankią nuomonę apie Bendrovės akcijų perspektyvas, tai gali neigiamai paveikti

ir akcijų kainą rinkoje. Neprofesionaliems investuotojams vertinant akcijas patariama kreiptis pagalbos į viešosios apyvartos tarpininkus arba kitus šios srities specialistus.

Chaosas besiformuojančiose rinkose gali pakenkti akcijų vertei

Finansinis ar kitoks chaosas besiformuojančiose rinkose netolimoje praeityje turėjo neigiamą poveikį pasaulio vertybinių popierių biržų rinkos kainoms bendrovėse, kurios veikia paliestose besivystančiose ekonomikose. Negali būti garantijos, kad atsinaujinęs nestabilumas dėl būsimo finansinio chaoso ar kitų veiksnių, kaip pvz., politinių neramumų, gali kilti kitose besiformuojančiose rinkose ar kitaip, neturės neigiamos įtakos akcijų vertei net jei Lietuvos ekonomika išliks santykinai stabili.

Akcijų rinkos vertei neigiamos įtakos gali turėti būsiami pardavimai ar didelės Akcijų emisijos

Visos Bendrovės akcijos gali būti pateiktos pardavimui be jokių apribojimų (išskyrus tam tikrus ribotus apribojimus) ir nėra garantijos ar jos bus parduotos rinkoje, ar ne.

Bendrovė negali numatyti, kokį poveikį tokie būsiami akcijų pardavimai ar siūlymai, jei tokių būtų, gali turėti akcijų rinkos vertei. Tačiau tokie sandoriai gali turėti svarbią neigiamą įtaką, net jei ir laikina, akcijų rinkos vertei. Dėl to nėra garantijos, kad akcijų rinkos vertė nesumažės dėl vėlesnių akcijų, kurias valdo esantys Bendrovės akcininkai, pardavimo arba naujų Bendrovės akcijų išleidimo.

Akcijų tinkamumas pardavimui gali sumažėti, o akcijų rinkos vertė gali svyruoti neproporcingai, kaip reakcija į neigiamus pokyčius, kurie nėra susiję su Bendrovės veiklos rodikliais

Bendrovė negali užtikrinti, kad akcijų tinkamumas pardavimui pagerės ar išliks pastovus. Akcijos, įtrauktos į reguliuojamų biržų, kaip pvz., Nasdaq, sąrašą, kartkartėmis patyrė ar ateityje patirs kainų svyravimus, kaip reakciją į pokyčius, kurie nėra susiję su konkrečių bendrovių veiklos rodikliais. Akcijų rinkos vertė gali labai svyruoti, priklausomai nuo daugelio veiksnių, kurių Bendrovė negali kontroliuoti. Šie veiksniai be kitų, apima realius ar numatytus veiklos rezultatų svyravimus ir Bendrovės ir (arba) Portfelio įmonių ir (arba) jų konkurentų pelną, vertybinių popierių analitikų finansinių įvertinimų pokyčius, rinkos sąlygas pramonėje ir bendroje vertybinių popierių rinkos padėtyje, vyriausybės teisės aktus ir reglamentus, o taip pat bendras ekonomines ir rinkos sąlygas, kaip pvz., nuosmukį. Šie ir kiti veiksniai gali priversti rinkos vertę ir akcijų poreikį iš esmės svyruoti ir bet koks toks pokyčių procesas, jei nepalankus, gali turėti neigiamą poveikį a Akcijų rinkos vertei, kuri gali sumažėti neproporcingai Bendrovės ir (arba) Portfelio bendrovių veiklos rezultatams. Akcijų rinkos vertė gali svyruoti dėl kitų Bendrovės Akcijų emisijų, Bendrovės esamų akcininkų akcijų pardavimo, akcijų pardavimo likvidumo ir kapitalo sumažėjimo arba Bendrovės akcijų pirkimo, o taip pat investuotojų suvokimo (vertinimo).

Dividendų mokėjimo rizika

Egzistuoja rizika, kad Bendrovė nemokės dividendų. Sprendimas mokėti dividendus priklausys nuo veiklos pelningumo, pinigų srautų, investicinių planų bei bendros finansinės situacijos ir kitų aplinkybių. Valdydama šią riziką, Valdymo įmonė sieks teisės aktų leidžiamais terminais informuoti akcininkus apie Bendrovės finansinius rezultatus, kad akcininkai atitinkamai galėtų planuoti savo pinigų srautus.

Įsigydamas akcijas, akcininkas prisiima vertybinių popierių likvidumo riziką

Gali būti, kad jei investuotojas nori skubiai parduoti Emitento vertybinius popierius (ypač didelę jų dalį), jų poreikis biržoje nebus pakankamas. Dėl to akcijų pardavimas gali užtrukti ilgiau ar investuotojas gali būti priverstas parduoti akcijas žemesne kaina. Analogiškos pasekmės gali iškilti pašalinus Bendrovės akcijas iš Nasdaq antrinio sąrašo.

Interesų konfliktų rizika

Egzistuoja rizika, kad bus situacijų, kai Valdymo įmonės (ar su ja susijusių asmenų) ir Bendrovės ar akcininkų interesai skirsis arba skirsis atskirų akcininkų interesai, t. y., atsiras interesų konfliktas. Kai interesų konfliktų išvengti neįmanoma, Valdymo įmonė privalo užtikrinti, kad su Akcininkais būtų elgiamasi sąžiningai. Valdymo įmonės darbuotojai bei kiti su Valdymo įmone susiję asmenys bei asmenys, tiesiogiai ar netiesiogiai su Valdymo įmone susiję kontrolės ryšiais, privalo nedelsdami, vos tik tokia informacija jiems tapo žinoma, pranešti investiciniam komitetui ir (arba) patariamajam komitetui (jeigu pastarasis yra sudarytas) apie potencialų ar esamą interesų konfliktą. Investicinis komitetas, pritardamas investiciniam sprendimui, atsižvelgia į jiems pateiktą informaciją apie potencialius ar esamus interesų konfliktus. Investicinis komitetas apie jam žinomus interesų konfliktus nedelsdamas informuoja Valdymo įmonės vadovą ir valdybą.

Vadovaujantis kolektyvinio investavimo subjektų veiklos organizavimą reglamentuojančiais teisės aktais, Valdymo įmonė yra įgyvendinusi tinkamas interesų konfliktų vengimo priemones, kurios leidžia interesų konfliktų rizikos ir interesų konfliktų valdymo veiklą vykdyti nepriklausomai, siekiant išvengti/sumažinti interesų konfliktų riziką ar tinkamai suvaldyti iškilusį interesų konfliktą.

Rizika, susijusi su teiginiais būsimoju laiku

Teiginiai būsimoju laiku grindžiami vertinimu, nuomone, lūkesčiais bei prognozėmis dėl ateities įvykių ir finansinių tendencijų, galimai darysiančių įtaką Bendrovės veiklai. Teiginiai būsimoju laiku apima informaciją apie galimus ar numanomas Bendrovės veiklos rezultatus, investicijų strategiją, sutartinius santykius, skolinimosi planus, investavimo sąlygas, būsimo reguliavimo poveikį ir kitą informaciją. Bendrovė negali užtikrinti, kad teiginiai būsimoju laiku teisingai ir išsamiai atitiks būsimoju laiku įvykius bei aplinkybes. Bendrovė, Valdymo įmonė ir jos darbuotojai neįsipareigoja patikslinti ar pakeisti teiginių būsimoju laiku, išskyrus, kiek tai yra reikalaujama pagal įstatymus ir Bendrovės įstatus.

Bendrovės turto vertinimo rizika

Bendrovės turtas bus vertinamas pagal šiuose įstatuose nustatytas pagrindines taisykles bei Valdymo įmonės apskaitos politiką. Atskiro Bendrovės turimo turto vertinimą atliks turto vertintojas, tačiau toks turto vertinimas yra tik turto vertės nustatymas, kuris automatiškai nereiškia tikslios Bendrovės turimos investicijos realizavimo kainos, kuri priklauso nuo daugelio aplinkybių, pavyzdžiui, ekonominių ir kitų nekontroliuojamų sąlygų. Taigi Bendrovės turimų investicijų realizavimo kaina gali būti didesnė arba mažesnė nei turto vertintojo nustatyta turto vertė. Valdant šią riziką bus pasitelkiami tik aukštą paslaugų kokybę galintys užtikrinti turto vertintojai.

Konkurencijos rizika

Bendrovė, investuodama į portfelio įmones, konkuruos su kitais investuotojais, įskaitant, bet neapsiribojant, kitomis investicinėmis bendrovėmis ar privataus kapitalo investiciniais fondais. Taigi egzistuoja rizika, jog konkurencija su kitais investuotojais reikalaus, kad Bendrovė sudarytų sandorius mažiau palankiomis sąlygomis nei būtų kitais atvejais. Valdant šią riziką Valdymo įmonė sieks naudotis maksimaliai plačiu verslo kontaktų tinklu tam, kad būtų galimybė sudaryti sandorius, kurių žinomumas nebus pakankamai platus susidaryti reikšmingai konkurencijai.

Rizika, susijusi su pareiga išpirkti Bendrovės akcijas

Teisės aktai numato pareigą, esant tam tikroms aplinkybėms, Bendrovei išpirkti savo akcijas iš to pareikalavusių akcininkų. Atitinkamai, jeigu Bendrovei kils pareiga pasiūlyti akcininkams išpirkti savo akcijas ir tokio išpirkimo pareikalaus Akcininkai, turintys reikšmingą Akcijų skaičių, Bendrovė gali būti priversta skubiai realizuoti turimas investicijas, kas gali siekiant ženkliai sumažinti Bendrovės gaunamą grąžą iš investicijų realizavimo. Šios rizikos valdymui yra numatytos priemonės, nurodytos Įstatuose.

Teisiniai ir mokestiniai rizikų veiksniai

Įstatymų bei reguliavimo pokyčių rizika

Egzistuoja rizika, kad pasikeitus Lietuvos Respublikos ar valstybių, kuriose investuojamas Bendrovės turtas arba veikia portfelio įmonės, į kurias investuoja Bendrovė, teisės aktams, teisės aktų pokyčiai gali neigiamai paveikti Bendrovės investicijų apsaugą, portfelio įmonių veiklą, jų pelningumą bei vertę arba teisės aktų pokyčiai gali kitaip neigiamai paveikti Bendrovės teises ir interesus. Valdant šią riziką bus siekiama turėti efektyvią reguliavimo stebėjimo sistemą ir dalyvauti asocijuotose verslo struktūrose, kurios gali daryti teisėtą įtaką teisėkūros procesams, reikšmingiems Bendrovei.

Rizika, susijusi su Bendrovės galima atsakomybe

Egzistuoja rizika, kad Bendrovės veiklai ir Bendrovės bendram veiklos rezultatui neigiamą įtaką gali daryti reikalavimai ir ieškiniai dėl neatskleistų ar nenustatytų įsipareigojimų ir (ar) pažeidimų, susijusių su Bendrovės įsigytais investicijomis, todėl gali kilti Bendrovės atsakomybė už tokius įsipareigojimus ir (ar) pažeidimus ir dėl to Bendrovės investicijų vertė ir tuo pačiu akcijų kaina gali reikšmingai sumažėti. Akcijų kaina gali reikšmingai sumažėti. Valdant šią riziką (kiek tai bus įmanoma elgiantis protingai ir atsižvelgiant į ekonominio naudingumo kriterijus) bus siekiama nepriimti tokių atsakomybės įsipareigojimų arba juos reikšmingai riboti.

Mokesčių rizika

Lietuvos mokesčių teisės aktai, kurie buvo išleisti ar įsigaliojo ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, gali būti aiškinami įvairiai. Dėl to mokesčių pozicijos, kurias priėmė Bendrovės Valdymo įmonė ir (arba) Portfelio įmonių vadovybė ir formali dokumentacija, patvirtinant mokesčių poziciją, gali būti nuginčijamos atitinkamų valdžios įstaigų. Valdžios įstaigos gali peržiūrėti einamųjų metų ir praėjusių penkerių metų mokestinius laikotarpius. Bendrovės Valdymo įmonė ir (arba) Portfelio įmonių vadovybė nežino jokių aplinkybių, kurios galėtų būti reikšmingų mokesčių priskaičiavimo ir baudų priežastimi ateityje, kas nėra pateikta Bendrovės ir (arba) Portfelio įmonių finansinėse ataskaitose. Neaiškus Bendrovės ir portfelio bendrovių mokesčių pozicijas kiekvienų ataskaitinių laikotarpių pabaigoje Bendrovės Valdymo įmonė ir (arba) Portfelio įmonių vadovybė peržiūrės iš naujo. Įsipareigojimai yra įrašomi pajamų mokesčių pozicijose, kurias nustato Bendrovės Valdymo įmonė ir (arba) Portfelio įmonių vadovybė ir tikėtina, kad nesąlygos papildomų mokesčių, kurie taikomi, jei poziciją vėliau užginčys mokesčių administratorius. Vertinimas remiasi mokesčių įstatymų, kurie buvo priimti ar iš esmės priimti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, aiškinimu, teismų praktika ar gerąja praktika, kuri taikoma sprendžiant tokius klausimus. Įsipareigojimai dėl nuobaudų, palūkanų ir mokesčių, išskyrus pajamas, yra pripažįstami remiantis Bendrovės Valdymo įmonės ir (arba) Portfelio įmonių vadovybės geriausiais žinomais įvertinimais, reikalingais nustatyti įsipareigojimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje. Taip pat egzistuoja rizika, kad pasikeitus šalies ekonominėms sąlygoms, politinei situacijai ar dėl kitų priežasčių, atsiras nauji akcininkams, Bendrovei ar portfelio įmonėms taikomi mokesčiai arba padidės esamų mokesčių dydžiai, todėl gali sumažėti akcijų kaina, likvidumas ir (arba) patrauklumas arba gali sumažėti Bendrovės investicijų vertė. Valdydama šią riziką, Valdymo įmonė sieks organizuoti Bendrovės veiklą užtikrindama optimalų jai taikomą mokestinį režimą.

Kitos rizikos

Diversifikavimo reikalavimų pažeidimo rizika

Egzistuoja rizika, kad daugiau kaip 30 proc. Bendrovės Grynąjų aktyvų vertės bus investuojama į vienos steigiamos naujos įmonės perleidžiamus vertybinius popierius ar Pinigų rinkos priemones ir (arba) veikiančios įmonės išleistus perleidžiamus vertybinius popierius ar Pinigų rinkos priemones ir toks diversifikavimo reikalavimų neatitikimas truks ilgiau nei 4 metus nuo dienos, kai Priežiūros institucija išdavė leidimą patvirtinti jos steigimo dokumentus ir pasirinkti Depozitoriumą. Valdant šią riziką bus siekiama didinti kitų Bendrovės portfelyje esančių Operacinių įmonių vertę, kad atitiktų investicijų diversifikavimui keliamus reikalavimus.

Pasaulinė paskolų krizė gali turėti įtakos aukštesniems skolinimosi kaštams bei skolinto kapitalo pasiekiamumui

Skolinto kapitalo prieinamumas dėl recesijos ir finansinių sunkumų Europoje gali būti ribotas ir todėl gali išaugti skolinimosi kaštai. Sudėtinga ekonominė situacija Europos Sąjungos šalyse narėse gali neigiamai paveikti Europoje veikiančių bankų finansinę būklę. Papildomai žemesnio vartotojų pasitikėjimo rizika gali turėti neigiamą poveikį finansų rinkoms ir ekonominėms sąlygoms Europos Sąjungoje ir visame pasaulyje, kas galėtų turėti ženklų neigiamą padarinių grupės veiklai įvairiais būdais: (i) gali būti sudėtinga arba neįmanoma pritraukti kapitalo tolesniems grupės įsigijimams bei esamoms skoloms bei įsipareigojimams padengti; (ii) gali išaugti grupės sudėtingos finansinės būklės rizika dėl esamos ekonominės situacijos.

Investicijos į akcijas yra susijusios su didesne nei vidutine, ilgalaikė rizika. Bendrovė negali garantuoti, jog akcininkai atgaus investuotas lėšas.

Su tvarumu susiję rizikos veiksniai ir jų poveikis

Tvarumo rizika

Tvarumo rizika suprantama kaip aplinkos, socialinis ar valdymo (ESG) įvykis ar situacija, kuriai įvykus galėtų būti padarytas realus ar galimas reikšmingas neigiamas poveikis investicijų vertei. Tvarumo rizikos materializavimasis gali turėti neigiamos įtakos Bendrovės grynųjų aktyvų, o kartu ir Bendrovės investuotojų turto, vertei. Siekiant sumažinti šią riziką Valdymo įmonė vertina ir konkrečiai analizuojamai investicijai aktualius tvarumo veiksnius bei su jais susijusias tvarumo rizikas ir taiko Atsakingo investavimo ir tvarumo rizikos integravimo politiką.

Atliekų rizika

Egzistuoja rizika, kad Operacinės įmonės netinkamai tvarkys kompiuterines atliekas ar kitas elektronines atliekas. Šiuose atliekose yra pavojingų metalų, kurie, netinkamai tvarkomi, gali sukelti pavojų aplinkai ir sveikatai. Bendrovė, siekdama išvengti šios rizikos, skatina Operacines bendroves kompiuterines atliekas ir kitas elektronines atliekas, atiduoti pakartotinam perdirbimui (esant galimybei).

Geopolitinė rizika

Egzistuoja rizika, kad Bendrovės veiklai įtaką gali daryti geopolitiniai pokyčiai (pvz., valstybių konfliktai, kaimyninių valstybių vidaus konfliktai, sukilimai, karai) ir dėl to Bendrovės investicijų vertė gali sumažėti ar gali nepavykti realizuoti Bendrovės investicijų norimu laiku už pageidautiną kainą. Valdymo įmonės vykdomas įprastinis geopolitinės situacijos stebėjimas turėtų prisidėti prie šios rizikos valdymo.

Vadovybės ir žmogiškųjų išteklių rizika

Bendrovės investavimo sėkmė didele dalimi priklausys nuo Bendrovės valdomų (tiesiogiai ar netiesiogiai) įmonių vadovų, taip pat Valdymo įmonėje už Bendrovės valdymą atsakingų žmonių priimtų sprendimų bei nuo minėtų žmonių patirties ir sugebėjimų. Nėra garantijų, kad tie patys asmenys valdys Bendrovės valdomas (tiesiogiai ar netiesiogiai) įmones, taip pat Valdymo įmonę visą Bendrovės veiklos terminą. Valdymo įmonė sieks įgyvendinti skatinimo politiką, užtikrinančią pagrindinių vadovų (angl. key person) motyvaciją dalyvauti Bendrovės ir jos investicijų veikloje iki Bendrovės veiklos termino pabaigos.

Korupcijos rizika

Bendrovė investuos šalyse, kuriose korupcijos lygis yra ženkliai didesnis nei Lietuvoje ar kitose Europos Sąjungos šalyse. Egzistuoja rizika, kad dėl korupcijos apraiškų, Bendrovės investicijos gali nuvertėti.

22. Vidaus kontrolės ir rizikos valdymo sistemų, susijusių su finansinių ataskaitų sudarymu, pagrindiniai požymiai

Bendrovės finansinių ataskaitų rengimą, vidaus kontrolės ir finansinės rizikos valdymo sistemas, teisės aktų, reglamentuojančių finansinių ataskaitų sudarymą, laikymąsi prižiūri Audito komitetas.

Bendrovės Valdymo įmonė yra atsakinga už finansinių ataskaitų rengimo priežiūrą bei galutinę jų peržiūrą. Valdymo įmonė nuolat peržiūri Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), kad finansinėse ataskaitose būtų laiku įgyvendinti visi TFAS pokyčiai, analizuoja Bendrovės reikšmingus sandorius, užtikrina informacijos surinkimą iš grupės įmonių bei savalaikį ir teisingą tos informacijos apdorojimą ir paruošimą finansinei atskaitomybei, periodiškai informuoja Bendrovės valdybą apie finansinės atskaitomybės rengimo darbų eigą.

23. Per ataskaitinį laikotarpį padarytų pagrindinių investicijų apibūdinimas

Ataskaitiniu laikotarpiu naujų investicijų nebuvo. Naujų investicijų „INVL Technology“ neplanuoja, jei tokios būtų, „INVL Technology“ sieks jas vykdyti per jau valdomas bendroves.

24. Informacija apie reikšmingus susitarimus, kurių šalis yra Emitentas ir kurie įsigalioję, pasikeistų ar nutrūktų pasikeitus Emitento kontrolei, ir jų poveikis, išskyrus atvejus, kai dėl susitarimų pobūdžio jų atskleidimas padarytų rimtą žalą Emitentui

Per 2023 m. Emitentas nesudarė reikšmingų susitarimų, kurie įsigalioję, pasikeistų ar nutrūktų pasikeitus Emitento kontrolei.

25. Informacija apie bet kurias darbuotojų akcijų suteikimo schemos kontrolės sistemas, kai kontrolės teisėmis darbuotojai tiesiogiai nesinaudoja

Bendrovė darbuotojų neturi, todėl punkto taikymas neaktualus.

26. Informacija apie susijusių šalių sandorius

Informacija apie susijusių šalių sandorius atskleista 2023 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamojo rašto 16 pastaboje.

27. Informacija apie ataskaitinį laikotarpį Emitento vardu sudarytus žalingus sandorius

2023 m. Emitento vardu nebuvo sudaryta žalingų sandorių (neatitinkančių Bendrovės tikslų, esamų įprastų rinkos sąlygų, pažeidžiančių akcininkų ar kitų asmenų grupių interesus ir pan.), turėjusių ar ateityje galinčių daryti neigiamą įtaką Emitento veiklai ir veiklos rezultatams bei sandorių, esant interesų konfliktui tarp Valdymo įmonės vadovų, Investicinio komiteto narių, Stebėtojų tarybos narių, kontroliuojančių akcininkų ar kitų susijusių šalių pareigų Emitentui ir jų privačių interesų ir kitų pareigų.

28. Bendrovės nefinansinių veiklos rezultatų analizė, su aplinkosaugos, išskiriant veiksmus dėl klimato, personalo, kovos su korupcija ir kyšininkavimu, atskirai išskiriant užsienio pareigūnų papirkimą sudarant tarptautinius verslo sandorius, klausimais susijusi informacija

28.1. Atsakingo verslo veiksmai Bendrovėje

Bendrovės valdymas yra perduotas turto valdymo įmonei UAB „INVL Asset Management“, kuri savo veikloje įgyvendina lygių galimybių politiką. Bendrovė savo veiklą organizuoja taip, kad darbuotojams, atsižvelgiant į jų užimamas pareigas ir būtinybę kelti kvalifikaciją, būtų užtikrintos vienodos darbo sąlygos, galimybės ugdyti kompetenciją ir kt. Darbuotojams teikiamos vienodos lengvatos, neatsižvelgiant į darbuotojų lytį, rasę, tautybę, kalbą, kilmę, socialinę padėtį, tikėjimą, įsitikinimus ar pažiūras, amžių, lytinę orientaciją, negalią, etninę priklausomybę, religiją, šeimyninę padėtį, ketinimą turėti vaikų, narystę politinėje partijoje ar asociacijoje.

Valdymo įmonė 2017 m. viduryje prisijungė prie Jungtinių Tautų palaikomų atsakingo investavimo principų PRI (angl. k. Principles for responsible investment).

2006 m. įkurtas PRI – tai pasaulinis tinklas, kuriam priklauso daugiau kaip 1,7 tūkst. investicijų valdytojų. PRI siekia įvertinti investicijų poveikį aplinkos, socialiniams bei valdymo veiksniams. Vertinama, kad ekonomiškai efektyvi, tvari pasaulinė finansų sistema yra būtina siekiant kurti ilgalaikę vertę. Principus palaikantys investuotojai savanoriškai siekia taikyti juos investavimo veikloje.

PRI apibrėžia šešis atsakingo investavimo principus. Jie apima galimus veiksmus įtraukiant aplinkos, socialinių ir verslo valdymo veiksmus į investavimo praktiką – pradedant investavimo galimybių analize, sprendimų priėmimu ir baigiant jų įtraukimu į nuosavybės įgyvendinimo politiką bei praktiką. Be to, siekiama, kad šiuos principus taikančios bendrovės skatintų jų diegimą rinkoje ir bendradarbiautų siekiant juos efektyviau įgyvendinti.

28.2. Darbuotojai

2023 m. pabaigoje, taip pat kaip ir 2022 m. pabaigoje, „INVL Technology“ darbuotojų neturėjo – Bendrovei pradėjus veikti kaip UTIB, jos valdymas ir visos funkcijos, kurias anksčiau atlikdavo jos darbuotojai, perduotos Valdymo įmonei.

28.3. Aplinkosauga ir veiksmai dėl klimato kaitos

„INVL Technology“ portfelio įmonės savo vykdoma veikla (projektais) prisideda prie aplinkosaugos diegiant klimato kaitą stebint ir orų pokyčius prognozuojančius sprendimus tam tikrose valstybėse. Ataskaitiniu laikotarpiu valdomos įmonės reikšmingu aplinkosaugos srityje koncentruotų projektų neįgyvendino. Bendrovė nėra įsipareigojusi siekti klimato kaitos tikslų, tačiau vertina ir, jei reikalinga, imasi tinkamų veiksmų siekiant suvaldyti su klimato klausimais susijusias rizikas.

28.4. Informacija apie Bendrovės tyrimų ir plėtros veiklą

2023 m. „INVL Technology“ neįgyvendino tyrimų ir plėtros projektų.

28.5. Tarptautinių sankcijų įgyvendinimas

Atsižvelgiant į išaugusią geopolitinę įtampą regione ir Europos Sąjungos bei jos sąjungininkų griežtinamas ir įtvirtinamas naujas sankcijas ir ribojamąsias priemones Rusijos Federacijai, Baltarusijos Respublikai ir (ar) susijusiems subjektams dėl veiksmų, kuriais kenkiama Ukrainos teritoriniam vientisumui, suverenitetui ir nepriklausomybei, Valdymo įmonė ir Bendrovė seka aktualią informaciją apie įgyvendinamų sankcijų, ribojamųjų priemonių atnaujinimus ir operatyviai užtikrina tinkamą ir savalaikį sankcijų, ribojamųjų priemonių įgyvendinimą. Bendrovės valdymas yra perduotas valdymo įmonei UAB „INVL Asset Management“. Valdymo įmonė turi atnaujintus ir patvirtintus Pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevencijos bei tarptautinių sankcijų įgyvendinimo reikalavimus, kurie nustato tarptautinių sankcijų įgyvendinimo procedūras ir už tai atsakingus asmenis. Tvarkos, susijusios su tarptautinių sankcijų įgyvendinimu, reguliariai peržiūrimos ir atnaujinamos.

Valdymo įmonė siekdama užtikrinti tinkamą Europos sąjungos, Jungtinių Tautų ir (arba) kitų organizacijų, kurių sankcijos įgyvendinamos Lietuvos Respublikoje, tarptautinių sankcijų įgyvendinimą, prieš sudarydama sandorį ar prieš pradedant dalykinius santykius (taip pat ir periodiškai tokių sandorių/santykių galiojimo metu), atlieka patikrą, kuri leidžia nustatyti ar šiems subjektams nėra taikomos Jungtinių Tautų, Europos Sąjungos ar nacionalinės sankcijos.

Per 2023 m. sankcionuotų asmenų nebuvo nustatyta. Bendrovė laikosi nulinės tolerancijos, kas liečia klausimus susijusius su pinigų plovimo ir teroristų finansavimo bei tarptautinių sankcijų įgyvendinimo rizikomis.

28.6. Kova su korupcija ir kyšininkavimu

Siekdama sumažinti išorinio ir vidinio papirkimo riziką, Bendrovė taiko vidines procedūras, užtikrinančias veiklos skaidrumą užkertant galimybę būti įtrauktiems į nusikaltimus. Bendrovė tikisi tinkamo elgesio iš darbuotojų ir partnerių, tačiau negali įvertinti visų galimų situacijų įvairovės.

Bendrovės valdymas yra perduotas Valdymo įmonei. Pastaroji savo veikloje yra patvirtinusi Etikos kodeksą, kurioje nustatomi bendrieji Valdymo įmonės etikos standartai, kuriais savo veikloje turi vadovautis Valdymo įmonės darbuotojai. Tai dalykinės elgsenos gairių rinkinys, skirtas ugdyti darbuotojų moralinę kompetenciją, padėti suprasti organizacijos vertybes, racionaliai organizuoti savo veiklą, kurti pozityvius darbo santykius, priimti teisingus ir geriausius sprendimus, paremtus verslo etikos principais (įskaitant netoleruotinus veiksmus susijusius užsienio pareigūnų (ir ne tik) papirkimu sudarant tarptautinius verslo sandorius, kitus su kyšininkavimu susijusius veiksmus).

28.7. Papildoma nefinansinė informacija, su tvarumu susijusios informacijos atskleidimas

Bendrovės valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, kurios darbuotojų skaičius neviršija 500 (Valdymo įmonės darbuotojų skaičius 2023 m. gruodžio 31 d. – 73 darbuotojai), o pati Bendrovė darbuotojų neturi, „INVL Technology“ nėra taikomi reikalavimai dėl nefinansinės ataskaitos rengimo.

Pagal Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) 2019/2088 dėl su tvarumu susijusios informacijos atskleidimo finansinių paslaugų sektoriuje (toliau – „SFDR“) ir Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) 2020/852 dėl sistemos tvariam investavimui palengvinti sukūrimo (toliau – „Taksonomija“) finansinis produktas periodinėje ataskaitoje turi pateikti informaciją kaip ir koku mastu užtikrinti aplinkos ir socialiniai ypatumai (jei finansinis produktas atskleidžia informaciją pagal SFDR 8 straipsnį) arba informaciją apie aplinkos tikslus prie kurių prisidedama ir aprašymą apie investicijas į tvarią ekonominę veiklą (jei finansinis produktas atskleidžia informaciją pagal SFDR 9 straipsnį).

Emitentas neskatina konkrečių aplinkos ir/ar socialinių ypatybių ir neturi tvarių investicijų tikslo ir atskleidžia informaciją pagal SFDR 6 straipsnį. Todėl su šiuo finansiniu produktu susijusiomis investicijomis neatsižvelgiama į ES aplinkos atžvilgiu tvarios ekonominės veiklos kriterijus.

Priimant investavimo sprendimus į investavimo sprendimų neigiamą poveikį (angl. principal adverse impacts) tvarumo veiksniams, kaip tai apibrėžta SFDR, Bendrovė šiuo metu neatsižvelgia. Bendrovės vertinimu, informacijos surinkimo galimybės yra ribotos.

Bendrovė, vadovaudamasi SDFR nuostatomis, Bendrovės Prospekte (rengiamame pagal LR kolektyvinio investavimo subjektų įstatymą) atskleidžia informaciją, susijusią su tvarumo reikalavimų integravimu priimant Bendrovės investicinius sprendimus bei identifikuoja su tvarumu susijusias rizikas.

29. Duomenys apie viešai skelbtą informaciją

Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka visi su Bendrovės veikla susiję esminiai įvykiai ir informacija apie visuotinio akcininkų susirinkimo laiką ir vietą skelbiama Bendrovės internetiniame puslapyje www.invltechnology.lt bei vertybinių popierių biržoje AB Nasdaq Vilnius.

2023 m. viešai skelbtos informacijos santrauka

Paskelbimo data	Trumpas informacijos apibūdinimas
2023-01-13	„INVL Technology“ neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimas ir sprendimų projektai susirinkimo darbotvarkės klausimais
2023-02-06	„INVL Technology“ neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo priimti sprendimai
2023-02-07	„INVL Technology“ pasirašė depozitoriumo paslaugų sutarties pakeitimą
2023-02-20	Įregistruota nauja „INVL Technology“ įstatų redakcija
2023-02-23	„INVL Technology“ valdomų įmonių naujienos: Pranešimas apie parengtas UAB „Novian Systems“ ir UAB „ELSYS PRO“ reorganizavimo sąlygas
2023-02-28	„INVL Technology“ gavo leidimą įstatų keitimui
2023-03-10	Dėl „INVL Technology“ prospekto tvirtinimo
2023-03-13	Patikslinimas: Dėl „INVL Technology“ prospekto tvirtinimo
2023-04-06	Skelbiami audituoti „INVL Technology“ 2022 m. veiklos rezultatai
2023-04-06	Skelbiama „INVL Technology“ grynųjų aktyvų vertė 2022 m. gruodžio 31 d.
2023-04-06	„INVL Technology“ prezentacija investuotojams
2023-04-06	Skelbiama „INVL Technology“ grynųjų aktyvų vertė 2022 m. kovo 31 d.
2023-04-06	„INVL Technology“ eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimas ir sprendimų projektai susirinkimo darbotvarkės klausimais
2023-04-11	Informacija apie „INVL Technology“ išleistas akcijas ir suteikiamus balsus
2023-04-18	„INVL Technology“ valdomų įmonių naujienos: „NRD Cyber Security“ pajamos pernai augo 13 procentų, bendrasis pelnas – 27 procentais
2023-04-19	„INVL Technology“ valdomų įmonių naujienos: „Novian Technologies“ iš „NRD Companies“ įsigijo Ruandoje veikiančią bendrovę „Norway Registers Development Rwanda Ltd.“
2023-04-26	„Enlight Research“ paskelbė „INVL Technology“ 2022 metų finansinių rezultatų analizę
2023-04-28	„INVL Technology“ eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo priimti sprendimai
2023-04-28	„INVL Technology“ 2023 m. 3 mėnesių tarpinė informacija
2023-04-28	Skelbiama „INVL Technology“ grynųjų aktyvų vertė 2023 m. kovo 31 d.
2023-05-09	„INVL Technology“ valdomų įmonių naujienos: „NRD Companies“ praneša apie pajamų augimą 2022 m.

2023-05-15	„INVL Technology“ neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimas ir sprendimų projektai susirinkimo darbotvarkės klausimais
2023-06-05	„INVL Technology“ valdomų įmonių naujienos: „Novian“ pajamos pernai augo 28 proc. – iki 33 mln. eurų
2023-06-06	„INVL Technology“ neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo priimti sprendimai
2023-07-05	„INVL Technology“ valdomų įmonių naujienos: „Novian“ pertvarko įmonių struktūrą
2023-08-28	„INVL Technology“ 2023 m. 6 mėn. veiklos rezultatai
2023-08-28	Skelbiama „INVL Technology“ grynujų aktyvų vertė 2023 m. birželio 30 d.
2023-08-28	„INVL Technology“ prezentacija investuotojams
2023-08-31	„INVL Technology“ valdomų įmonių naujienos: Pirmąjį šių metų pusmetį „NRD Cyber Security“ grynasis pelnas didėjo 49%
2023-09-11	„INVL Technology“ valdomų įmonių naujienos: Pirmąjį 2023 m. pusmetį „NRD Companies“ plėtojo savo tarptautinę veiklą ir praneša apie reikšmingą pajamų augimą
2023-09-13	„INVL Technology“ valdomų įmonių naujienos: „Novian“ pirmo pusmečio pajamos padidėjo 27,6 proc. – iki 18,5 mln. eurų
2023-10-02	„Enlight Research“: „INVL Technology“ įmonių pirmojo pusmečio pajamos ir pelnas viršijo lūkesčius
2023-10-27	Informacija apie „INVL Technology“ išleistas akcijas ir suteikiamus balsus
2023-10-30	Skelbiama „INVL Technology“ grynujų aktyvų vertė 2023 m. rugsėjo 30 d.
2023-10-30	„INVL Technology“ 2023 m. 9 mėn. veiklos rezultatai
2023-12-12	„INVL Technology“ 2024 metų investuotojų kalendorius

Suvestinė informacija apie 2023 m. Bendrovės vadovų sudarytus sandorius

Data	Asmuo	VP kiekis	VP kaina (EUR)*	Bendra sandorio vertė (EUR)	Sandorio tipas	Sandorio rūšis	Sandorio vieta	Atsiskaitymo forma
-	-	-	-	-	-	-	-	-

Paaiškinimai:
 AUTO – reguliuojamoje rinkoje sudarytas automatinio įvykdymo sandoris.
 XOFF – už reguliuojamos rinkos ribų sudarytas sandoris.

30. Informacija apie audito įmonę

Bendrovėje nėra patvirtintų audito įmonės atrankos kriterijų. 2023 m. vasario 6 d. įvykusiame neeiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime akcininkai išrinko bendrovę „PricewaterhouseCoopers“ 2023 metų metinių finansinių ataskaitų auditui atlikti. Tame pačiame susirinkime akcininkai nustatė 11 500 eurų (vienuolika tūkstančių penki šimtai eurų) atlyginimą už metinių finansinių ataskaitų rinkinio auditą (pridėtinės vertės mokestis skaičiuojamas ir mokamas papildomai teisės aktuose nustatyta tvarka). Numatyta, kad atlyginimo už audito paslaugas suma bus atitinkamai perskaičiuojama (didinama) kas vienerius metus pagal Statistikos departamento prie Lietuvos Respublikos Vyriausybės paskelbtą vidutinę einamųjų metų balandžio mėnesio metinę infliaciją, apskaičiuotą pagal suderintą vartotojų kainų indeksą (SVKI). Bendrovės Valdymo įmonei paliekama teisė atlyginimą audito įmonei kasmet didinti ne daugiau kaip 25 proc. nuo šiuo sprendimu patvirtinto bendro atlyginimo, jei pasikeistų reikšmingai audito darbo apimtis.

2023 m. sukauptos audito paslaugų sąnaudos buvo 16 777 EUR po infliacijos indeksacijos (įskaitant PVM, kadangi bendrovė nėra PVM mokėtoja ir neturi teisės į atskaitą).

Audito įmonė	UAB „PricewaterhouseCoopers“
Buveinės adresas	J. Jasinskio g. 16B, LT-03163, Vilnius
Kodas	111473315
Telefonas	(8 5) 239 2300
Elektroninis paštas	vilnius@lt.pwc.com
Interneto tinklalapis	www.pwc.com/lt

Vidaus auditas Bendrovėje nėra atliekamas.

UTIB „INVL Technology“
vadovaujantis partneris

Kazimieras Tonkūnas

1 PRIEDAS. INFORMACIJA APIE GRUPĖS ĮMONES, JŲ KONTAKTINIAI DUOMENYS

Bendrovė	Registracijos informacija	Veiklos pobūdis	Kontaktinė informacija
Norway Registers Development AS	Kodas: NO-985 221 405 MVA Adresas: Løkketangen 20 B, 1337 Sandvika, Norvegija Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2002-12-23	Teisinių, konsultacinių ir projektų valdymo žinių centras.	Tel. + 370 696 57 105 El. p. info@nrd.no www.nrdcompanies.com
Norway Registers Development AS Lietuvos filialas	Kodas: 304897486 Adresas: Gynėjų g. 14, Vilnius Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2018-08-22	Teisinių, konsultacinių ir projektų valdymo žinių centras.	Tel. + 370 696 57 105 El. p. info@nrd.no www.nrdcompanies.com
NRD Companies AS	Kodas: NO-921 985 290 Registracijos adresas: Løkketangen 20 B, 1337 Sandvika, Norvegija Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2019-01-18	Finansinio turto valdymas.	Tel. + 370 696 57 105 El. p. info@nrd.no www.nrdcompanies.com
UAB „NRD Systems“	Kodas: 111647812 Registracijos adresas: Gynėjų g. 14, Vilnius 01109 Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 1998-10-15	Informacinių sistemų kūrimas ir priežiūra.	Tel. + 370 696 57 105 El. p. info@nrd.no www.nrdcompanies.com
UAB „ETRONIKA“	Kodas: 125224135 Adresas: Gynėjų g. 14, Vilnius Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2000-03-30	Elektroninės bankininkystės, mažmeninės prekybos tinklo taškų valdymo sistemų, mobilių programėlių, skirtų teikti finansų, el. komercijos ar el. valdžios paslaugas kūrimas ir diegimas.	Tel. + 370 696 57 105 El. p. info@nrd.no www.nrdcompanies.com
Norway Registers Development East Africa Ltd.	Kodas: 88597 Registracijos adresas: 3rd floor, Elite tower, Azikiwe Street/ Jamhuri street, Dar es Salaam, Tanzanija Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2012-01-13	2020 m. kovo mėn. bendrovės veikla sustabdyta.	
Infobank Uganda Ltd.	Kodas: 193144 Įregistrota: 2014-12-03	Specializuota bendrovė, teikianti patikimą informaciją apie verslo subjektus Ugandoje. Šiuo metu įmonė veiklos nevykdo.	
UAB „Novian“	Kodas: 121998756 Registracijos adresas: Gynėjų g. 14, Vilnius Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 1993-06-25	Investicijos į informacinių technologijų kompanijas	Tel. +370 5 2190 000 www.novian.lt
UAB „Novian Technologies“	Kodas: 301318539 Registracijos adresas: Gynėjų g. 14, Vilnius Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2007-12-03	Kritinės IT infrastruktūros kūrimas, priežiūra ir plėtra; aukšto našumo skaičiavimo telkinių projektavimas, diegimas ir priežiūra; valdomos kritinės IT infrastruktūros paslaugos; skaitmeninės transformacijos strategijos konsultacijos. Duomenų centrų architektūra ir pertvarkymas, operacijų paleidimas, mokymai ir priežiūra	Tel. +370 5 2190 000 El. p. info.technologies@novian.lt www.novian.lt

Novian Eesti OÜ	Kodas: 14552803 Registracijos adresas: Pärnu mnt 186, 11314 Talinas, Estija Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2018-08-27	IT infrastruktūros priežiūros, svetainių prieglobos ir skaitmeninio veikla	Tel. +372 671 5188 El. p. info@novian.ee www.novian.ee
Zissor AS	Kodas: 986 845 550 Registracijos adresas: Bragernes Torg 6, 3017 Drammen, Norvegija Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2004-05-04	Žiniasklaidos stebėsenos bei skaitmeninio paslaugos	Tel. +47 228 38 500 El. p. post@zissor.com www.zissor.com
Andmevara SRL	Kodas: 1013600014121 Registracijos adresas: Şciusev A. 89, sec. Buiucani, Kişiniovas, Moldova Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2013-04-17	IT infrastruktūros priežiūros, svetainių prieglobos ir skaitmeninio veikla	Tel. +370 698 87941 El. p. a.urmanaviciene@novian.lt
Norway Registers Development Rwanda Ltd.	Kodas: 10537819 Registracijos adresas: 5th floor, Centenary House, Plot No: 1381, KN 4 Ave, Kiyovu Cell, Nyarugenge District, Kigali, Ruanda Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2016-02-22	Regioninė pardavimų, projektų valdymo, priežiūros bendrovė, vykdanči projektus Ruandoje, Burundyje ir Kongo Demokratinėje Respublikoje	El. p. info.technologies@novian.lt www.novian.lt
UAB „Novian Systems“	Kodas: 125774645 Registracijos adresas: Gynėjų g. 14, Vilnius Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2001-10-15	Informacinių sistemų kūrimas, projektai taikant dirbtinio intelekto, didžiųjų duomenų, procesų robotizavimo sprendimus. Nacionalinio masto, savivaldybėms skirti projektai, verslo analitikos bei procesų automatizavimo sprendimai	Tel. +370 5 273 4181 El. p. info.systems@novian.lt www.novian.lt
UAB „Novian Pro“	Kodas: 300064148; Adresas: Gynėjų g. 14, Vilnius (korespondencijai); Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė; Įregistruota: 2004-10-29	Informacinių sistemų ir programinės įrangos kūrimas energetikos, aviacijos, kosmoso, viešojo administravimo, gynybos sektoriams	Tel. +370 37 474011 El. p. pro.elsispro@novian.lt www.novian.lt
UAB NRD CS	Kodas: 303115085 Adresas: Gynėjų g. 14, Vilnius Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2013-08-06	Vidinių saugos padalinių steigimas, kibernetinės gynybos technologijos, skaitmeninių tyrimų laboratorijos, susijusios konsultacijos, kibernetinės gynybos paslaugos	Tel. +370 5 219 1919 El. p. info@nrdfs.lt www.nrdfs.eu
NRD Bangladesh Ltd.	Kodas: C-135712/2017 Registracijos adresas: Eastern Commercial Complex, Room No.1/11, (1st floor), 73, Kakrail, Dhaka, Bangladešas Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2017-02-02	Pardavimų, projektų vykdymo ir garantinės priežiūros bendrovė, prisidedanti prie NRD CS veiklos Pietų Azijos regione.	Tel. +88 017 131 22331 El. p. bkb@nrd.no www.nrdfs.com
UAB „FINTime“	Kodas: 304192355 Adresas: Gynėjų g. 14, Vilnius Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2016-02-29	Finansų ir buhalterinės apskaitos paslaugos	Tel. +370 694 95141

2 PRIEDAS. BENDROVIŲ VALDYSENOS ATASKAITA

„INVL Technology“, vadovaudamasi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 12 straipsnio 3 dalimi ir Nasdaq Vilnius listingavimo taisyklių 24.5. punktu, atskleidžia, kaip ji laikosi Nasdaq Vilnius listinguojamų bendrovių valdysenos kodekso (toliau – Kodeksas) ir konkrečių jo nuostatų ar rekomendacijų. Jei Kodekso ar kai kurių jo nuostatų bei rekomendacijų nesilaikoma, nurodoma, kurių konkrečių nuostatų ar rekomendacijų nesilaikoma ir dėl kokių priežasčių, taip pat pateikiama kita šioje formoje nurodyta paaiškinanti informacija.

1. Bendrovės valdysenos ataskaitos laisvos formos santrauka

2016 m. liepos 14 d., Lietuvos bankui AB „INVL Technology“ išdavus leidimą uždarojo tipo investicinės bendrovės (UTIB) veiklai, Bendrovės valdybos ir vadovo įgaliojimai perėjo ir nuo nurodytos datos yra įgyvendinami turto valdymo bendrovės „INVL Asset Management“. Bendrovė neturi darbuotojų. Valdymo įmonės vadovas, valdyba ir Investicijų komiteto nariai veikia siekdami užtikrinti „INVL Technology“ valdymą.

Valdymo įmonė yra atsakinga už Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimą ir organizavimą, informacijos apie viešai neatskleistą informaciją skelbimą teisės aktų nustatyta tvarka, Bendrovės veiklos organizavimą, tinkamą informacijos apie Bendrovės veiklą valdymą ir kitų valdymo įmonei priskirtų funkcijų vykdymą.

Valdybos ir Bendrovės vadovo teisės ir pareigos perduodamos Valdymo įmonei, todėl vertinant Kodekso nuostatas, ypatingai 3 ir 4 principus, Valdymo įmonės vadovas, valdybos nariai ir Investicinis komitetas turi būti traktuojami kaip Bendrovės valdyba.

2. Struktūrizuota lentelė

Principai / rekomendacijos	Taip/Ne/Neaktualu	Komentaras
1 principas. Visuotinis akcininkų susirinkimas, nešališkas akcininkų traktavimas ir akcininkų teisės Bendrovės valdysenos sistema turėtų užtikrinti nešališką visų akcininkų traktavimą. Bendrovės valdysenos sistema turėtų apsaugoti akcininkų teises.		
1.1. Visiems akcininkams turėtų būti sudarytos vienodos galimybės susipažinti su teisės aktuose numatyta informacija ir (ar) dokumentais bei dalyvauti priimant bendrovei svarbius sprendimus.	Taip	Bendrovė visą reglamentuojamą informaciją (kartu ir pranešimus apie šaukiamus akcininkų susirinkimus) atskleidžia per AB Nasdaq Vilnius naujienų platinimo platformą. Taip užtikrinama galimybė su ja susipažinti kuo platesnei auditorijai Lietuvos Respublikoje ir kitose ES valstybėse. Informacija vienu metu pateikiama ir lietuvių, ir anglų kalbomis. Informaciją Bendrovė skelbia prieš arba po AB Nasdaq Vilnius prekybos sesijos. Bendrovė savalaikiai atnaujina informaciją savo interneto tinklalapyje bei laikosi Lietuvos banko priežiūros tarnybos sprendimu patvirtintų Informacijos atskleidimo gairių 5 dalies „Dėl reglamentuojamos ir kitos informacijos skelbimo emitento interneto svetainėje“ reikalavimų. Visi akcininkai turi lygias teises dalyvauti visuotiniuose Bendrovės akcininkų susirinkimuose.
1.2. Rekomenduojama, kad bendrovės kapitalą sudarytų tik tokios akcijos, kurios jų turėtojams suteikia vienodas balsavimo, nuosavybės, dividendų ir kitas teises.	Taip	Bendrovės įstatinį kapitalą sudarančios akcijos visiems Bendrovės akcininkams suteikia vienodas teises.
1.3. Rekomenduojama sudaryti investuotojams sąlygas iš anksto, t. y. prieš perkant akcijas, susipažinti su išleidžiamų naujų ar jau išleistų akcijų suteikiamomis teisėmis.	Taip	Akcininkų teisės yra aprašytos Bendrovės įstatuose, kurie yra viešai paskelbti Bendrovės interneto tinklalapyje bei Bendrovės metinio pranešimo skiltyje „Akcijų suteikiamos teisės ir pareigos“.
1.4. Dėl itin svarbių išskirtinių sandorių, tokių kaip viso ar beveik viso bendrovės turto perleidimas, kas iš esmės reikštų bendrovės perleidimą, turėtų būti gautas visuotinio akcininkų susirinkimo pritarimas.	Ne	Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, Valdymo įmonė yra atsakinga už Bendrovės investicinių sprendimų priėmimą (sprendimus dėl Bendrovės investicinio turto įsigijimo ir pardavimo).

<p>1.5. Visuotinio akcininkų susirinkimo organizavimo ir dalyvavimo jame procedūros turėtų sudaryti akcininkams lygias galimybes dalyvauti visuotiniame akcininkų susirinkime ir neturėtų pažeisti akcininkų teisių bei interesų. Pasirinkta visuotinio akcininkų susirinkimo vieta, data ir laikas neturėtų užkirsti kelio aktyviam akcininkų dalyvavimui visuotiniame akcininkų susirinkime. Pranešime apie šaukiamą visuotinį akcininkų susirinkimą bendrovė turėtų nurodyti paskutinę dieną, kada vėliausiai galima pateikti siūlomus sprendimo projektus.</p>	Taip	<p>Akcininkai apie šaukiamą visuotinį akcininkų susirinkimą informuojami laikantis teisės aktų ir Bendrovės įstatų reikalavimų: laikantis pranešimo terminų, paskelbimo būdų ir priemonių. Dalyvavimo susirinkime galimybė papildomai įgyvendinama sudarant galimybę balsuoti užpildant balsavimo biuletenį ar įgalioti kitą asmenį atstovauti akcininką. Visuotinis akcininkų susirinkimas visada vyksta Bendrovės buveinės adresu. Pranešime apie šaukiamą visuotinį akcininkų susirinkimą Bendrovė neriboja akcininkų teisės pateikti naujus sprendimų projektus tiek iki, tiek susirinkimo metu ir tai aiškiai nurodoma Pranešime apie šaukiamą visuotinį akcininkų susirinkimą lietuvių ir anglų kalbomis.</p>
<p>1.6. Siekiant užtikrinti užsienyje gyvenančių akcininkų teisę susipažinti su informacija, esant galimybei, rekomenduojama visuotiniame akcininkų susirinkimui parengtus dokumentus iš anksto paskelbti viešai ne tik lietuvių kalba, bet ir anglų kalba ir (ar) kitomis užsienio kalbomis. Visuotinio akcininkų susirinkimo protokolą po jo pasirašymo ir (ar) priimtus sprendimus taip pat rekomenduojama paskelbti viešai ne tik lietuvių, bet ir anglų kalba ir (ar) kitomis užsienio kalbomis. Rekomenduojama šią informaciją paskelbti bendrovės interneto tinklalapyje. Viešai prieinamai gali būti skelbiama ne visa dokumentų apimtis, jei jų viešas paskelbimas galėtų pakenkti bendrovei arba būtų atskleistos bendrovės komercinės paslaptys.</p>	Taip	<p>Visi Bendrovės visuotinių akcininkų susirinkimams aktualūs dokumentai ir informacija, tarp kurių pranešimas apie šaukiamą susirinkimą, sprendimų projektai, susirinkimo sprendimo projektai yra viešai ir tuo pačiu metu skelbiami lietuvių ir anglų kalbomis per Nasdaq Vilnius reguliuojamų pranešimų platinimo sistemą ir papildomai paskelbiami Bendrovės interneto tinklalapyje skiltyse Reglamentuojama informacija ir Akcininkų susirinkimai.</p>
<p>1.7. Akcininkams, turintiems teisę balsuoti, turėtų būti sudarytos galimybės balsuoti akcininkų susirinkime asmeniškai jame dalyvaujant arba nedalyvaujant. Akcininkams neturėtų būti daroma jokių kliūčių balsuoti iš anksto raštu, užpildant bendrąjį balsavimo biuletenį.</p>	Taip	<p>Bendrovės akcininkai gali įgyvendinti teisę dalyvauti akcininkų susirinkime tiek asmeniškai, tiek per atstovą, jeigu asmuo turi tinkamą įgaliojimą arba su juo sudaryta balsavimo teisės perleidimo sutartis teisės aktų nustatyta tvarka, taip pat Bendrovė sudaro sąlygas akcininkams balsuoti užpildant bendrąjį balsavimo biuletenį, kaip numato įstatymas.</p>
<p>1.8. Siekiant padidinti akcininkų galimybes dalyvauti visuotiniuose akcininkų susirinkimuose, bendrovėms rekomenduojama plačiau taikyti modernias technologijas ir tokiu būdu sudaryti akcininkams galimybę dalyvauti ir balsuoti visuotiniuose akcininkų susirinkimuose naudojantis elektroninių ryšių priemonėmis. Tokiais atvejais turi būti užtikrintas perduodamos informacijos saugumas ir galima nustatyti dalyvavusiojo ir balsavusiojo tapatybę.</p>	Taip	<p>Vadovaujantis teisės aktų nuostatomis, Bendrovė privalo sudaryti galimybę akcininkams dalyvauti visuotiniame akcininkų susirinkime ir balsuoti elektroninių ryšių priemonėmis, taip pat pateikti balsavimo nurodymą, kai to pareikalauja akcininkai, kuriems priklausančios akcijos suteikia ne mažiau kaip 1/10 visų balsų.</p>
<p>1.9. Pranešime apie šaukiamo visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimų projektus rekomenduojama atskleisti naujas kolegialaus organo narių kandidatūras, siūlomą jiems atlygį, siūlomą išrinkti audito įmonę, jei šie klausimai yra įtraukti į visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkę. Kai siūloma išrinkti naują kolegialaus organo narį, rekomenduojama informuoti apie jo išsilavinimą, darbo patirtį ir kitas užimamas (ar siūlomas užimti) kitas vadovaujamas pareigas.</p>	Taip	<p>Visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimų projektuose, jei šie klausimai yra įtraukti į visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkę, yra atskleidžiama visa reikalinga informacija apie siūlomą išrinkti kolegialų organą, jo narius arba audito įmonę.</p>

1.10. Bendrovės kolegialaus organo nariai, administracijos vadovai³ ar kiti su bendrove susiję kompetentingi asmenys, galintys pateikti informaciją, susijusią su visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarke, turėtų dalyvauti visuotiniame akcininkų susirinkime. Siūlomi kandidatai į kolegialaus organo narius taip pat turėtų dalyvauti visuotiniame akcininkų susirinkime, jeigu naujų narių rinkimai įtraukti į visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkę.

Bendrovės akcininkų susirinkimuose visada dalyvauja Valdymo įmonės atstovai, t. y. valdybos narys arba investicinio komiteto narys, ar už Bendrovės finansines ataskaitas atsakingas asmuo.

Taip

2 principas. Stebėtojų taryba

2.1. Stebėtojų tarybos funkcijos ir atsakomybė

Bendrovės stebėtojų taryba turėtų užtikrinti bendrovės ir jos akcininkų interesų atstovavimą, šio organo atskaitomybę akcininkams ir objektyvią bei nešališką bendrovės veiklos bei jos valdymo organų priežiūrą, taip pat nuolat teikti rekomendacijos bendrovės valdymo organams.

Stebėtojų taryba turi užtikrinti finansinės apskaitos ir kontrolės sistemos vientisumą bei skaidrumą.

2.1.1. Stebėtojų tarybos nariai turėtų sąžiningai, rūpestingai ir atsakingai veikti bendrovės bei akcininkų naudai ir atstovauti jų interesams, atsižvelgdami į darbuotojų interesus ir visuomenės gerovę.

Taip/Neaktualu

Ataskaitiniu laikotarpiu priežiūros funkciją vykdžiusios stebėtojų tarybos nariai veikė gera valia ir Bendrovės bei akcininkų naudai.

Nuo 2022 m. lapkričio 30 d. įsigaliojus naujai Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo (toliau – ABĮ) redakcijai, pagal kurios 78 straipsnio 1 punkto nuostatas, reikalavimas sudaryti kolegialų organą, atliekantį priežiūros funkcijas, daugiau nėra taikomas Kolektyvinio investavimo subjektų įstatyme nurodytoms investicinėms bendrovėms, kurių teisinė forma yra akcinė bendrovė, kurios akcijomis leista prekiauti reguliuojamoje rinkoje, Bendrovės akcininkai 2023 m. vasario 6 d. vykusiame Visuotiniame akcininkų susirinkime nusprendė panaikinti Bendrovės kolegialų priežiūros funkciją atliekantį organą – stebėtojų tarybą, ir numatyti Bendrovės įstatuose Valdymo įmonės galimybę sudaryti Bendrovės patariamąjį komitetą, atitinkamai, patvirtino naują Bendrovės įstatų redakciją.

2.1.2. Kai stebėtojų tarybos sprendimai gali skirtingai paveikti bendrovės akcininkų interesus, stebėtojų taryba su visais akcininkais turėtų elgtis nešališkai. Ji turėtų užtikrinti, kad akcininkai būtų tinkamai informuojami apie bendrovės strategiją, rizikos valdymą ir kontrolę, interesų konfliktų sprendimą.

Taip/Neaktualu

Ataskaitiniu laikotarpiu priežiūros funkciją vykdžiusi Stebėtojų taryba su visais akcininkais elgėsi sąžiningai ir nešališkai.

Nuo 2022 m. lapkričio 30 d. įsigaliojus naujai Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo (toliau – ABĮ) redakcijai, pagal kurios 78 straipsnio 1 punkto nuostatas, reikalavimas sudaryti kolegialų organą, atliekantį priežiūros funkcijas, daugiau nėra taikomas Kolektyvinio investavimo subjektų įstatyme nurodytoms investicinėms bendrovėms, kurių teisinė forma yra akcinė bendrovė, kurios akcijomis leista prekiauti reguliuojamoje rinkoje, Bendrovės akcininkai 2023 m. vasario 6 d. vykusiame Visuotiniame akcininkų susirinkime nusprendė panaikinti Bendrovės kolegialų priežiūros funkciją atliekantį organą – Stebėtojų tarybą, ir numatyti Bendrovės įstatuose Valdymo įmonės galimybę sudaryti Bendrovės patariamąjį komitetą, atitinkamai, patvirtino naują Bendrovės įstatų redakciją.

³ Šio Kodekso prasme administracijos vadovai yra tie bendrovės darbuotojai, kurie užima aukščiausios garbdies vadovaujančias pareigas.

<p>2.1.3. Stebėtojų taryba turėtų būti nešališka priimdama sprendimus, turinčius reikšmę bendrovės veiklai ir strategijai. Stebėtojų tarybos narių darbui ir sprendimams neturėtų daryti įtakos juos išrinkę asmenys.</p>	Taip/Neaktualu	<p>Ataskaitiniu laikotarpiu priežiūros funkciją vykdžiusi Stebėtojų taryba buvo nepriklausoma priimdama sprendimus.</p> <p>Nuo 2022 m. lapkričio 30 d. įsigaliojus naujai Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo (toliau – ABĮ) redakcijai, pagal kurios 78 straipsnio 1 punkto nuostatas, reikalavimas sudaryti kolegialų organą, atliekantį priežiūros funkcijas, daugiau nėra taikomas Kolektyvinio investavimo subjektų įstatyme nurodytoms investicinėms bendrovėms, kurių teisinė forma yra akcinė bendrovė, kurios akcijomis leista prekiauti reguliuojamoje rinkoje, Bendrovės akcininkai 2023 m. vasario 6 d. vykusiame Visuotiniame akcininkų susirinkime nusprendė panaikinti Bendrovės kolegialų priežiūros funkciją atliekantį organą – Stebėtojų tarybą, ir numatyti Bendrovės įstatuose Valdymo įmonės galimybę sudaryti Bendrovės patariamąjį komitetą, atitinkamai, patvirtino naują Bendrovės įstatų redakciją.</p>
<p>2.1.4. Stebėtojų tarybos nariai turėtų aiškiai reikšti savo prieštaravimą tuo atveju, kai mano, kad stebėtojų tarybos sprendimas gali pakenkti bendrovei. Nepriklausomi⁴ stebėtojų tarybos nariai turėtų: a) išlikti nepriklausomi atlikdami analizę, priimdami sprendimus; b) nesiekti ir nepriimti jokių nepagrįstų lengvatų, kurios gali kelti abejonių, kad stebėtojų tarybos nariai nėra nepriklausomi.</p>	Taip/Neaktualu	<p>Ataskaitiniu laikotarpiu priežiūros funkciją vykdžiusios Stebėtojų tarybos nariai priimdami sprendimus veikė nepriklausomai ir aiškiai išreiškė savo valią dėl priimamų sprendimų.</p> <p>Nuo 2022 m. lapkričio 30 d. įsigaliojus naujai Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo (toliau – ABĮ) redakcijai, pagal kurios 78 straipsnio 1 punkto nuostatas, reikalavimas sudaryti kolegialų organą, atliekantį priežiūros funkcijas, daugiau nėra taikomas Kolektyvinio investavimo subjektų įstatyme nurodytoms investicinėms bendrovėms, kurių teisinė forma yra akcinė bendrovė, kurios akcijomis leista prekiauti reguliuojamoje rinkoje, Bendrovės akcininkai 2023 m. vasario 6 d. vykusiame Visuotiniame akcininkų susirinkime nusprendė panaikinti Bendrovės kolegialų priežiūros funkciją atliekantį organą – Stebėtojų tarybą, ir numatyti Bendrovės įstatuose Valdymo įmonės galimybę sudaryti Bendrovės patariamąjį komitetą, atitinkamai, patvirtino naują Bendrovės įstatų redakciją.</p>
<p>2.1.5. Stebėtojų taryba turėtų prižiūrėti, kad bendrovės mokesčių planavimo strategijos būtų sudaromos ir įgyvendinamos vadovaujantis teisės aktais, siekiant išvengti ydingos praktikos, nesusijusios su ilgalaikiais bendrovės ir jos akcininkų interesais, dėl ko gali atsirasti reputacijos, teisinė ar kita rizika.</p>	Neaktualu	Bendrovė yra neapmokestinamas subjektas.
<p>2.1.6. Bendrovė turėtų užtikrinti, kad stebėtojų taryba būtų aprūpinta pakankamais ištekliais (tarp jų ir finansiniais), reikalingais pareigoms atlikti, įskaitant teisę gauti visą reikiamą informaciją ir teisę kreiptis nepriklausomo profesionalaus patarimo į išorinius teisės, apskaitos ar kitokius specialistus stebėtojų tarybos ir jos komitetų kompetencijai priklausančiais klausimais.</p>	Taip/Neaktualu	<p>Ataskaitiniu laikotarpiu priežiūros funkciją vykdžiusiai Stebėtojų tarybai buvo suteikiama visa reikiama informacija.</p> <p>Nuo 2022 m. lapkričio 30 d. įsigaliojus naujai Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo (toliau – ABĮ) redakcijai, pagal kurios 78 straipsnio 1 punkto nuostatas, reikalavimas sudaryti kolegialų organą, atliekantį priežiūros funkcijas, daugiau nėra taikomas Kolektyvinio investavimo subjektų įstatyme nurodytoms investicinėms bendrovėms, kurių teisinė forma yra akcinė bendrovė, kurios akcijomis leista prekiauti reguliuojamoje rinkoje, Bendrovės akcininkai 2023 m. vasario 6 d. vykusiame Visuotiniame akcininkų susirinkime nusprendė panaikinti Bendrovės kolegialų priežiūros funkciją atliekantį organą – Stebėtojų tarybą, ir numatyti Bendrovės įstatuose Valdymo įmonės galimybę sudaryti Bendrovės patariamąjį komitetą, atitinkamai, patvirtino naują Bendrovės įstatų redakciją.</p>

⁴ Šio Kodekso prasme stebėtojų tarybos narių nepriklausomumo kriterijai yra suprantami taip, kaip Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 31 straipsnio 7 ir 8 dalyse yra apibrėžti nesusijusių asmenų kriterijai.

2.2. Stebėtojų tarybos sudarymas

Stebėtojų tarybos sudarymo tvarka turėtų užtikrinti tinkamą interesų konfliktų sprendimą, efektyvią ir sąžiningą bendrovės valdyseną

2.2.1. Visuotinio akcininkų susirinkimo išrinkti stebėtojų tarybos nariai turėtų kolektyviai užtikrinti kvalifikacijos, profesinės patirties ir kompetencijų įvairovę, taip pat siekti lyčių pusiausvyros. Siekiant išlaikyti tinkamą stebėtojų tarybos narių turimos kvalifikacijos pusiausvyrą, turėtų būti užtikrinta, kad stebėtojų tarybos nariai, kaip visuma, turėtų įvairiapusių žinių, nuomonių ir patirties savo užduotims tinkamai atlikti.

Taip/Neaktualu

Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo išrinkti Stebėtojų tarybos, veikusios ataskaitiniu laikotarpiu, nariai užtikrino kvalifikacijos, profesinės patirties ir kompetencijų įvairovę, Stebėtojų taryboje buvo abiejų lyčių narių.

Nuo 2022 m. lapkričio 30 d. įsigaliojus naujai Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo (toliau – ABĮ) redakcijai, pagal kurios 78 straipsnio 1 punkto nuostatas, reikalavimas sudaryti kolegialų organą, atliekantį priežiūros funkcijas, daugiau nėra taikomas Kolektyvinio investavimo subjektų įstatyme nurodytoms investicinėms bendrovėms, kurių teisinė forma yra akcinė bendrovė, kurios akcijomis leista prekiauti reguliuojamoje rinkoje, Bendrovės akcininkai 2023 m. vasario 6 d. vykusiame Visuotiniame akcininkų susirinkime nusprendė panaikinti Bendrovės kolegialų priežiūros funkciją atliekantį organą – Stebėtojų tarybą, ir numatyti Bendrovės įstatuose Valdymo įmonės galimybę sudaryti Bendrovės patariamąjį komitetą, atitinkamai, patvirtino naują Bendrovės įstatų redakciją.

2.2.2. Stebėtojų tarybos nariai turėtų būti skiriami apibrėžtam laikotarpiui, su galimybe būti individualiai perrenkamiems naujai kadencijai tam, kad būtų užtikrintas būtinas profesinės patirties augimas.

Taip/Neaktualu

Vadovaujantis aktuoliu ataskaitiniu laikotarpiu galiojusiais Bendrovės įstatais Stebėtojų tarybą rinko visuotinis akcininkų susirinkimas 4 metų laikotarpiui, Lietuvos Respublikos teisės aktų leidžiamu maksimaliu intervalu.

Nuo 2022 m. lapkričio 30 d. įsigaliojus naujai Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo (toliau – ABĮ) redakcijai, pagal kurios 78 straipsnio 1 punkto nuostatas, reikalavimas sudaryti kolegialų organą, atliekantį priežiūros funkcijas, daugiau nėra taikomas Kolektyvinio investavimo subjektų įstatyme nurodytoms investicinėms bendrovėms, kurių teisinė forma yra akcinė bendrovė, kurios akcijomis leista prekiauti reguliuojamoje rinkoje, Bendrovės akcininkai 2023 m. vasario 6 d. vykusiame visuotiniame akcininkų susirinkime nusprendė panaikinti Bendrovės kolegialų priežiūros oraną – Stebėtojų tarybą, ir numatyti Bendrovės įstatuose Valdymo įmonės galimybę sudaryti patariamąjį komitetą, bei patvirtino naują Bendrovės įstatų redakciją.

2.2.3. Stebėtojų tarybos pirmininku turėtų būti toks asmuo, kurio esamos arba buvusios pareigos nebūtų kliūtis nešališkai veiklai vykdyti. Buvęs bendrovės vadovas ar valdybos narys tuoj pat neturėtų būti skiriamas į stebėtojų tarybos pirmininko pareigas. Kai bendrovė nusprendžia nesilaikyti šių rekomendacijų, turėtų būti pateikiama informacija apie priemones, kurių imtasi veiklos nešališkumui užtikrinti.

Taip/Neaktualu

Stebėtojų tarybos pirmininku aktuoliu ataskaitiniu laikotarpiu buvo toks asmuo, kurio esamos arba buvusios pareigos nesudaro kliūčių nešališkai veiklai vykdyti.

Nuo 2022 m. lapkričio 30 d. įsigaliojus naujai Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo (toliau – ABĮ) redakcijai, pagal kurios 78 straipsnio 1 punkto nuostatas, reikalavimas sudaryti kolegialų organą, atliekantį priežiūros funkcijas, daugiau nėra taikomas Kolektyvinio investavimo subjektų įstatyme nurodytoms investicinėms bendrovėms, kurių teisinė forma yra akcinė bendrovė, kurios akcijoms leista prekiauti reguliuojamoje rinkoje, Bendrovės akcininkai 2023 m. vasario 6 d. vykusiame Visuotiniame akcininkų susirinkime nusprendė panaikinti Bendrovės kolegialų priežiūros funkciją atliekantį organą – Stebėtojų tarybą, ir numatyti Bendrovės įstatuose Valdymo įmonės galimybę sudaryti Bendrovės patariamąjį komitetą, atitinkamai, patvirtino naują Bendrovės įstatų redakciją.

<p>2.2.4. Stebėtojų tarybos nario pareigoms atlikti kiekvienas narys turėtų skirti pakankamai laiko ir dėmesio. Kiekvienas stebėtojų tarybos narys turėtų įsipareigoti taip apriboti kitus savo profesinius įsipareigojimus (ypač vadovaujančias pareigas kitose bendrovėse), kad jie netrukdytų tinkamai atlikti stebėtojų tarybos nario pareigas. Jeigu stebėtojų tarybos narys dalyvavo mažiau nei pusėje stebėtojų tarybos posėdžių per bendrovės finansinius metus, apie tai turėtų būti informuojami bendrovės akcininkai.</p>	<p>Taip/Neaktualu</p>	<p>Stebėtojų tarybos nario pareigoms atlikti kiekvienas narys skyrė pakankamai laiko ir dėmesio, jų kiti profesiniai įsipareigojimai nedarė kliūčių tinkamai atlikti stebėtojų tarybos nario pareigas.</p> <p>Nuo 2022 m. lapkričio 30 d. įsigaliojus naujai Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo (toliau – ABĮ) redakcijai, pagal kurios 78 straipsnio 1 punkto nuostatas, reikalavimas sudaryti kolegialų organą, atliekantį priežiūros funkcijas, daugiau nėra taikomas Kolektyvinio investavimo subjektų įstatyme nurodytoms investicinėms bendrovėms, kurių teisinė forma yra akcinė bendrovė, kurios akcijoms leista prekiauti reguliuojamoje rinkoje, Bendrovės akcininkai 2023 m. vasario 6 d. vykusiame Visuotiniame akcininkų susirinkime nusprendė panaikinti Bendrovės kolegialų priežiūros funkciją atliekantį organą – Stebėtojų tarybą, ir numatyti Bendrovės įstatuose Valdymo įmonės galimybę sudaryti Bendrovės patariamąjį komitetą, atitinkamai, patvirtino naują Bendrovės įstatų redakciją.</p>
<p>2.2.5. Kai siūloma paskirti stebėtojų tarybos narį, turėtų būti skelbiama, kurie stebėtojų tarybos nariai laikomi nepriklausomais. Stebėtojų taryba gali nuspręsti, kad tam tikras jos narys, nors ir atitinka nepriklausomumo kriterijus, vis dėlto negali būti laikomas nepriklausomu dėl ypatingų asmeninių ar su bendrove susijusių aplinkybių.</p>	<p>Taip/Neaktualu</p>	<p>Bendrovė pateikė akcininkams gautus siūlymus dėl kandidatų į stebėtojų tarybos narius bei nurodė, kuris iš kandidatų yra nepriklausomas.</p> <p>Nuo 2022 m. lapkričio 30 d. įsigaliojus naujai Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo (toliau – ABĮ) redakcijai, pagal kurios 78 straipsnio 1 punkto nuostatas, reikalavimas sudaryti kolegialų organą, atliekantį priežiūros funkcijas, daugiau nėra taikomas Kolektyvinio investavimo subjektų įstatyme nurodytoms investicinėms bendrovėms, kurių teisinė forma yra akcinė bendrovė, kurios akcijoms leista prekiauti reguliuojamoje rinkoje, Bendrovės akcininkai 2023 m. vasario 6 d. vykusiame Visuotiniame akcininkų susirinkime nusprendė panaikinti Bendrovės kolegialų priežiūros funkciją atliekantį organą – Stebėtojų tarybą, ir numatyti Bendrovės įstatuose Valdymo įmonės galimybę sudaryti Bendrovės patariamąjį komitetą, atitinkamai, patvirtino naują Bendrovės įstatų redakciją.</p>
<p>2.2.6. Stebėtojų tarybos nariams už jų veiklą ir dalyvavimą stebėtojų tarybos posėdžiuose atlygio dydį turėtų tvirtinti bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas.</p>	<p>Taip/Neaktualu</p>	<p>Ataskaitiniu laikotarpiu priežiūros funkciją vykdžiusios stebėtojų tarybos nepriklausomas narys 2021 m. balandžio 29 d. Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu, gavo 145 eurų valandinį atlygį (neatskaičius mokesčių) už veiklą bendrovės stebėtojų taryboje. Kiti stebėtojų tarybos nariai negavo atlygio už einamas pareigas.</p> <p>Nuo 2022 m. lapkričio 30 d. įsigaliojus naujai Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo (toliau – ABĮ) redakcijai, pagal kurios 78 straipsnio 1 punkto nuostatas, reikalavimas sudaryti kolegialų organą, atliekantį priežiūros funkcijas, daugiau nėra taikomas Kolektyvinio investavimo subjektų įstatyme nurodytoms investicinėms bendrovėms, kurių teisinė forma yra akcinė bendrovė, kurios akcijoms leista prekiauti reguliuojamoje rinkoje, Bendrovės akcininkai 2023 m. vasario 6 d. vykusiame Visuotiniame akcininkų susirinkime nusprendė panaikinti Bendrovės kolegialų priežiūros funkciją atliekantį organą – Stebėtojų tarybą, ir numatyti Bendrovės įstatuose Valdymo įmonės galimybę sudaryti Bendrovės patariamąjį komitetą, atitinkamai, patvirtino naują Bendrovės įstatų redakciją.</p>

2.2.7. Kiekvienais metais stebėtojų taryba turėtų atlikti savo veiklos įvertinimą. Ji turėtų apimti stebėtojų tarybos struktūros, darbo organizavimo ir gebėjimo veikti kaip grupė vertinimą, taip pat kiekvieno stebėtojų tarybos nario kompetencijos ir darbo efektyvumo vertinimą bei vertinimą, ar stebėtojų taryba pasiekė nustatytą veiklos tikslų. Stebėtojų taryba turėtų bent kartą per metus paskelbti atitinkamą informaciją apie savo vidinę struktūrą ir veiklos procedūras.

Neaktualu

Nuo 2022 m. lapkričio 30 d. įsigaliojus naujai Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo (toliau – ABĮ) redakcijai, pagal kurios 78 straipsnio 1 punkto nuostatas, reikalavimas sudaryti kolegialų organą, atliekantį priežiūros funkcijas, daugiau nėra taikomas Kolektyvinio investavimo subjektų įstatyme nurodytoms investicinėms bendrovėms, kurių teisinė forma yra akcinė bendrovė, kurios akcijoms leista prekiauti reguliuojamoje rinkoje, Bendrovės akcininkai 2023 m. vasario 6 d. vykusiame Visuotiniame akcininkų susirinkime nusprendė panaikinti Bendrovės kolegialų priežiūros funkciją atliekantį organą – stebėtojų tarybą, ir numatyti Bendrovės įstatuose Valdymo įmonės galimybę sudaryti Bendrovės patariamąjį komitetą, atitinkamai, patvirtino naują Bendrovės įstatų redakciją.

3 principas. Valdyba

3.1. Valdybos funkcijos ir atsakomybė

Valdyba turėtų užtikrinti bendrovės strategijos įgyvendinimą, taip pat tinkamą bendrovės valdyseną, atsižvelgiant į akcininkų, darbuotojų ir kitų interesų grupių interesus.

3.1.1. Valdyba turėtų užtikrinti bendrovės strategijos, kurią patvirtino stebėtojų taryba, jei ji sudaroma, įgyvendinimą. Tais atvejais, kai stebėtojų taryba nesudaroma, valdyba taip pat yra atsakinga už bendrovės strategijos patvirtinimą

Neaktualu

Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, Bendrovėje kolegialūs organai nėra sudaromi. Jos valdymas yra perduotas valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas. Bendrovėje iki 2023 m. vasario 20 d. buvo sudaryta Stebėtojų taryba.

Bendrovės investavimo strategija yra numatyta Bendrovės įstatuose. Valdymo įmonė yra atsakinga už investavimo strategijos įgyvendinimą.

3.1.2. Valdyba, kaip kolegialus bendrovės valdymo organas, atlieka jai Įstatyme ir bendrovės įstatuose priskirtas funkcijas, o tais atvejais, kai bendrovėje nesudaroma stebėtojų taryba, be kita ko, atlieka Įstatyme nustatytas priežiūros funkcijas. Valdyba, vykdydama jai priskirtas funkcijas, turėtų atsižvelgti į bendrovės, akcininkų, darbuotojų ir kitų interesų grupių poreikius, atitinkamai siekiant tvaraus verslo kūrimo.

Neaktualu

Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, joje kolegialūs organai nėra sudaromi. Bendrovės valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas. Bendrovėje iki 2023 m. vasario 20 d. buvo Stebėtojų taryba.

Valdymo įmonė yra atsakinga už visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimą ir organizavimą, tinkamą viešai neatskleistos informacijos pranešimą teisės aktų nustatyta tvarka, Bendrovės veiklos organizavimą, tinkamą informacijos apie Bendrovės veiklą tvarkymą ir kitų Valdymo įmonei priskirtų funkcijų atlikimą.

3.1.3. Valdyba turėtų užtikrinti, kad bus laikomasi įstatymų ir bendrovės vidaus politikos nuostatų, taikomų bendrovei ar bendrovių grupei, kuriai priklauso ši bendrovė. Ji taip pat turėtų nustatyti atitinkamas rizikos valdymo ir kontrolės priemones užtikrinant reguliarią ir tiesioginę vadovų atskaitomybę.

Neaktualu

Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, Bendrovėje kolegialūs organai nėra sudaromi. Jos valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas. Bendrovėje iki 2023 m. vasario 20 d. buvo sudaryta Stebėtojų taryba.

Įstatymų bei Bendrovės vidaus politikų nuostatų laikymąsi užtikrina Valdymo įmonė ir jos darbuotojai.

3.1.4. Valdyba taip pat turėtų užtikrinti, kad bendrovėje būtų įdiegtos priemonės, kurios įtrauktos į EBPO geros praktikos rekomendacijas⁶ dėl vidaus kontrolės, etikos ir atitikties, siekiant užtikrinti, kad būtų laikomasi galiojančių įstatymų, taisyklių ir standartų.

Neaktualu

Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, joje kolegialūs organai nėra sudaromi. Bendrovės valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas. Bendrovėje iki 2023 m. vasario 20 d. buvo Stebėtojų taryba.

Bendrovės Valdymo įmonė yra patvirtinusi Etikos kodeksą, kuriame įtvirtinti Bendrovės veikloje aktualūs etikos standartai.

⁶ Nuoroda į EBPO geros praktikos rekomendacijas dėl vidaus kontrolės, etikos ir atitikties: <https://www.oecd.org/daf/anti-bribery/44884389.pdf>

<p>3.1.5. Valdyba, skirdama bendrovės vadovą, turėtų atsižvelgti į tinkamą kandidato kvalifikacijos, patirties ir kompetencijos pusiausvyrą.</p>	Neaktualu	<p>Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, Bendrovėje kolegialūs organai Bendrovėje nėra sudaromi. Bendrovės valdymas perduotas Valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas. Bendrovėje iki 2023 m. vasario 20 d. buvo sudaryta Stebėtojų taryba. Bendrovės Valdymo įmonės vadovai ir investicinius sprendimus priimančias asmenys privalo būti nepriekaištingos reputacijos ir turėti reikalingą kvalifikaciją ir darbo patirtį, leidžiančias tinkamai eiti pareigas. Visos Valdymo įmonės vadovų ir investicinius sprendimus priimančių asmenų kandidatūros yra patvirtintos Lietuvos banko.</p>
3.2. Valdybos sudarymas		
<p>3.2.1. Stebėtojų tarybos arba visuotinio akcininkų susirinkimo, jei stebėtojų taryba nesudaroma, išrinkti valdybos nariai turėtų kolektyviai užtikrinti kvalifikacijos, profesinės patirties ir kompetencijų įvairovę, taip pat siekti lyčių pusiausvyros. Siekiant išlaikyti tinkamą valdybos narių turimos kvalifikacijos pusiausvyrą, turėtų būti užtikrinta, kad valdybos nariai, kaip visuma, turėtų įvairiapusių žinių, nuomonių ir patirties savo užduotims tinkamai atlikti.</p>	Neaktualu	<p>Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, Bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas nerenka valdymo įmonės valdybos narių.</p> <p>Bendrovės Valdymo įmonės vadovai ir investicinius sprendimus priimančias asmenys privalo būti nepriekaištingos reputacijos ir turėti reikalingą kvalifikaciją ir darbo patirtį, leidžiančias tinkamai eiti pareigas.</p> <p>Bendrovės Valdymo įmonės vadovų ir investicinius sprendimus priimančių asmenų kandidatūras tvirtina Lietuvos bankas.</p>
<p>3.2.2. Kandidatų į valdybos narius vardai, pavardės, informacija apie jų išsilavinimą, kvalifikaciją, profesinę patirtį, einamas pareigas, kitus svarbius profesinius įsipareigojimus ir potencialius interesų konfliktus turėtų būti atskleisti nepažeidžiant asmens duomenų tvarkymą reglamentuojančių teisės aktų reikalavimų stebėtojų tarybos posėdyje, kuriame bus renkama valdyba ar atskiri jos nariai. Jeigu stebėtojų taryba nesudaroma, šiame punkte nustatyta informacija turėtų būti pateikiama visuotiniam akcininkų susirinkimui. Valdyba kiekvienais metais turėtų kaupti šiame punkte nurodytus duomenis apie savo narius ir pateikti juos bendrovės metiniame pranešime.</p>	Neaktualu	<p>Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, Bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas nerenka valdymo įmonės valdybos narių.</p> <p>Informacija apie Valdymo įmonės vadovų bei Bendrovės Investicinio komiteto narių išsilavinimą, kvalifikaciją, profesinę patirtį, dalyvavimą kitų įmonių veikloje pateikiama Bendrovės metiniame pranešime.</p>
<p>3.2.3. Visi nauji valdybos nariai turėtų būti supažindinti su pareigomis, bendrovės struktūra bei veikla.</p>	Neaktualu	<p>Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, Bendrovėje kolegialūs organai nėra sudaromi. Jos valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas.</p> <p>Valdymo įmonės valdybos nariai yra supažindinti su pareigomis, Valdymo įmonės ir Bendrovės struktūra ir veikla.</p>
<p>3.2.4. Valdybos nariai turėtų būti skiriami apibrėžtam laikotarpiui, su galimybe būti individualiai perrenkamiems naujai kadencijai tam, kad būtų užtikrintas būtinas profesinės patirties augimas ir pakankamai dažnas jų statuso pakartotinas patvirtinimas.</p>	Neaktualu	<p>Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, Bendrovėje kolegialūs organai nėra sudaromi. Jos valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas.</p> <p>Bendrovės Valdymo įmonės valdybos nariai yra renkami 4 metų kadencijai, su galimybe būti individualiai perrenkamiems naujai kadencijai.</p>
<p>3.2.5. Valdybos pirmininku turėtų būti toks asmuo, kurio esamos arba buvusios pareigos nebūtų kliūtis nešališkai veiklai vykdyti. Kai stebėtojų taryba nėra sudaroma, buvęs bendrovės vadovas tuoj pat neturėtų būti skiriamas į valdybos pirmininko postą. Kai bendrovė nusprendžia nesilaikyti šių rekomendacijų, turėtų būti pateikiama informacija apie priemones, kurių imtasi veiklos nešališkumui užtikrinti.</p>	Neaktualu	<p>Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, Bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas nerenka Valdymo įmonės valdybos narių, kurie iš savo tarpo renka valdybos pirmininką.</p>

<p>3.2.6. Valdybos nario pareigoms atlikti kiekvienas narys turėtų skirti pakankamai laiko ir dėmesio. Jeigu valdybos narys dalyvavo mažiau nei pusėje valdybos posėdžių per bendrovės finansinius metus, apie tai turėtų būti informuojama bendrovės stebėtojų taryba, jeigu stebėtojų taryba bendrovėje nėra sudaroma – visuotinis akcininkų susirinkimas.</p>	Neaktualu	<p>Dėl Bendrovės veiklos specifikos, Valdymo įmonės valdybos posėdžių lankomumas nėra fiksuojamas Bendrovės metiniame pranešime.</p> <p>Bendrovė metiniame pranešime atskleidžia informaciją apie Bendrovės Investicinio komiteto posėdžių skaičių.</p>
<p>3.2.7. Jeigu Įstatyme nustatytais atvejais renkant valdybą, kai nesudaroma stebėtojų taryba, dalis jos narių bus nepriklausomi⁶, turėtų būti skelbiama, kurie valdybos nariai laikomi nepriklausomais. Valdyba gali nuspręsti, kad tam tikras jos narys, nors ir atitinka visus Įstatyme nustatytus nepriklausomumo kriterijus, vis dėlto negali būti laikomas nepriklausomu dėl ypatingų asmeninių ar su bendrove susijusių aplinkybių.</p>	Neaktualu	<p>Dėl Bendrovės veiklos specifikos, Valdymo įmonės vadovams nepriklausomumo vertinimas nėra atliekamas.</p>
<p>3.2.8. Valdybos nariams už jų veiklą ir dalyvavimą valdybos posėdžiuose atlygio dydį turėtų tvirtinti bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas.</p>	Neaktualu	<p>Valdymo įmonei mokamas valdymo mokestis yra atskleistas Bendrovės metiniame pranešime, vadovaujantis galiojančia Bendrovės ir Valdymo įmonės valdymo sutartimi.</p> <p>Valdymo įmonės vadovai bei paskirti Bendrovės Investicinio komiteto nariai gauna darbo užmokestį iš Valdymo įmonės pagal sudarytas darbo sutartis.</p>
<p>3.2.9. Valdybos nariai turėtų sąžiningai, rūpestingai ir atsakingai veikti bendrovės bei akcininkų naudai ir atstovauti jų interesams, atsižvelgdami ir į kitus interesų turėtojus. Priimdami sprendimus jie neturėtų siekti asmeninių interesų, jiems turėtų būti taikomi susitarimai dėl nekonkuravimo, taip pat jie neturėtų pažeidžiant bendrovės interesus pasinaudoti verslo informacija ir galimybėmis, kurios yra susijusios su bendrovės veikla.</p>	Neaktualu	<p>Bendrovės Valdymo įmonės pareiga veikti sąžiningai, teisingai ir profesionaliai geriausiomis Bendrovei ir jos akcininkams sąlygomis ir jų interesais bei užtikrinti rinkos vientisumą yra įtvirtinta Bendrovės Įstatuose.</p>
<p>3.2.10. Kiekvienais metais valdyba turėtų atlikti savo veiklos įvertinimą. Jis turėtų apimti valdybos struktūros, darbo organizavimo ir gebėjimo veikti kaip grupė vertinimą, taip pat kiekvieno valdybos nario kompetencijos ir darbo efektyvumo vertinimą bei vertinimą, ar valdyba pasiekė nustatytą veiklos tikslą. Valdyba turėtų bent kartą per metus nepažeidžiant asmens duomenų tvarkymą reglamentuojančių teisės aktų reikalavimų viešai paskelbti atitinkamą informaciją apie savo vidinę struktūrą ir veiklos procedūras.</p>	Neaktualu	<p>Dėl bendrovės valdymo specifikos, Valdymo įmonės vadovai neatlieka savo veiklos įvertinimo.</p>

4 principas. Bendrovės stebėtojų tarybos ir valdybos darbo tvarka

Bendrovėje nustatyta stebėtojų tarybos, jeigu ji sudaroma, ir valdybos darbo tvarka turėtų užtikrinti efektyvų šių organų darbą ir sprendimų priėmimą, skatinti aktyvų bendrovės organų bendradarbiavimą.

<p>4.1. Valdyba ir stebėtojų taryba, jei ji sudaroma, turėtų glaudžiai bendradarbiauti, siekdama naudoti tiek bendrovei, tiek ir jos akcininkams. Gera bendrovių valdysena reikalauja atviros diskusijos tarp valdybos ir stebėtojų tarybos. Valdyba turėtų reguliariai, o esant reikalui – nedelsiant informuoti stebėtojų tarybą apie visus svarbius bendrovei klausimus, susijusius su planavimu, verslo plėtra, rizikų valdymu ir kontrole, įsipareigojimų laikymusi bendrovėje. Valdyba turėtų informuoti stebėtojų tarybą apie faktinius verslo plėtros nukrypimus nuo anksčiau suformuluotų planų ir tikslų, nurodant to priežastis.</p>	Taip/Ne	<p>Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, jeje kolegialus organas nėra sudaromas. Jos valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas. Bendrovėje iki 2023 m. vasario 20 d. buvo Stebėtojų taryba.</p>
---	---------	--

⁶ Šio Kodekso prasme valdybos narių nepriklausomumo kriterijai yra suprantami taip, kaip Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 33 str. 7 d. yra apibrėžti nesujusių asmenų kriterijai.

<p>4.2. Bendrovės kolegialių organų posėdžius rekomenduojama rengti atitinkamu periodiškumu pagal iš anksto patvirtintą grafiką. Kiekviena bendrovė pati sprendžia, kokių periodiškumu šaukti kolegialių organų posėdžius, tačiau rekomenduojama juos rengti tokiu periodiškumu, kad būtų užtikrintas nepertraukiamas esminių bendrovės valdysenos klausimų sprendimas. Bendrovės kolegialių organų posėdžiai turėtų būti šaukiami bent kartą per metų ketvirtį.</p>	Taip/Ne	<p>Atsižvelgiant į Bendrovės veiklos pobūdį, joje kolegialus organas nėra sudaromas. Bendrovės valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas.</p> <p>Bendrovėje iki 2023 m. vasario 20 d. buvo Stebėtojų taryba.</p> <p>Valdymo įmonės valdybos bei Bendrovės Stebėtojų tarybos posėdžiai (iki 2023 m. vasario 20 d.) yra / buvo rengiami tokiu periodiškumu, kad būtų užtikrintas nepertraukiamas esminių Bendrovės valdymo ir veiklos priežiūros klausimų sprendimas.</p>
<p>4.3. Kolegialaus organo nariai apie šaukiamą posėdį turėtų būti informuojami iš anksto, kad turėtų pakankamai laiko tinkamai pasirengti posėdyje nagrinėjamų klausimų svarstymui ir galėtų vykti diskusija, po kurios būtų priimami sprendimai. Kartu su pranešimu apie šaukiamą posėdį kolegialaus organo nariams turėtų būti pateikta visa reikalinga su posėdžio darbotvarke susijusi medžiaga. Darbotvarkė posėdžio metu neturėtų būti keičiama ar papildoma, išskyrus atvejus, kai posėdyje dalyvauja visi kolegialaus organo nariai ir jie sutinka su tokiu darbotvarkės pakeitimu ar papildymu arba kai neatidėliotinais reikiais reikia spręsti svarbius bendrovei klausimus.</p>	Taip/Ne	<p>Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, Bendrovėje kolegialus valdymo organas nėra sudaromas. Jos valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas. Bendrovėje iki 2023 m. vasario 20 d. buvo Stebėtojų taryba.</p> <p>Valdymo įmonės valdybos bei Bendrovės Stebėtojų tarybos nariai (iki 2023 m. vasario 20 d.) apie šaukiamą posėdį informuojami, taip pat jiems pateikiama visa reikalinga su posėdžio darbotvarke susijusi medžiaga iš anksto.</p>
<p>4.4. Siekiant koordinuoti bendrovės kolegialių organų darbą bei užtikrinti efektyvų sprendimų priėmimo procesą, bendrovės kolegialių priežiūros ir valdymo organų pirmininkai turėtų tarpusavyje derinti šaukiamų posėdžių datas, jų darbotvarkes, glaudžiai bendradarbiauti sprenddami kitus su bendrovės valdysena susijusius klausimus. Bendrovės stebėtojų tarybos posėdžiai turėtų būti atviri bendrovės valdybos nariams, ypač tais atvejais, kai posėdyje svarstomi klausimai, susiję su valdybos narių atšaukimu, atsakomybe, atlygio nustatymu.</p>	Taip / Ne	<p>Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, Bendrovėje kolegialus valdymo organas nėra sudaromas. Jos valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas. Bendrovėje iki 2023 m. vasario 20 d. buvo Stebėtojų taryba.</p> <p>Kai Valdymo įmonės valdyba bei atitinkamu ataskaitiniu laikotarpiu veikusi Stebėtojų taryba turi pasisakyti tuo pačiu klausimu, jų posėdžiai yra koordinuojami.</p>
<p>5. principas: Skyrimo, atlygio ir audito komitetai</p> <p>5.1. Komitetų paskirtis ir sudarymas</p> <p>Bendrovėje sudaryti komitetai turėtų didinti stebėtojų tarybos, o jei stebėtojų taryba nesudaroma, valdybos, kuri atlieka priežiūros funkcijas, darbo efektyvumą užtikrinant, kad sprendimai būtų priimami juos tinkamai apsvačius ir padėti organizuoti darbą taip, kad sprendimams nedarytų įtakos esminiai interesų konfliktai.</p> <p>Komitetai turėtų veikti nepriklausomai bei principingai ir teikti rekomendacijas, susijusias su kolegialaus organo sprendimu, tačiau galutinį sprendimą priima pats kolegialus organas.</p>		
<p>5.1.1. Atsižvelgiant į konkrečias su bendrove susijusias aplinkybes, pasirinktą bendrovės valdysenos struktūrą, bendrovės stebėtojų taryba, o tais atvejais, kai ji nesudaroma – valdyba, kuri atlieka priežiūros funkcijas, sudaro komitetus. Kolegialiam organui rekomenduojama suformuoti skyrimo, atlygio ir audito komitetus⁷.</p> <p>5.1.2. Bendrovės gali nuspręsti suformuoti mažiau nei tris komitetus. Tokiu atveju bendrovės turėtų pateikti paaiškinimą, kodėl jos pasirinko alternatyvų požiūrį ir kaip pasirinktas požiūris atitinka trims atskiriems komitetams nustatytus tikslus.</p>	Neaktualu	<p>Dėl Bendrovės valdymo pobūdžio ir valdymo perdavimo, Bendrovės darbuotojų nebuvimo, skyrimo ir atlygio komitetai nėra formuojami. Audito komiteto narius renka Bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas.</p>

⁷ Teisės aktai gali numatyti pareigą sudaryti atitinkamą komitetą. Pavyzdžiui, Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymas nustato, kad viešojo intereso įmonės (įskaitant, bet neapsiribojant, akcinėse bendrovėse, kurių vertybiniais popieriais prekiaujama Lietuvos Respublikos ir (arba) bet kurios kitos valstybės narės reguliuojamoje rinkoje), privalo sudaryti audito komitetą (teisės aktai numato išimčių, kada audito komiteto funkcijas gali atlikti priežiūros funkcijas atliekantis kolegialus organas).

5.1.3. Bendrovėse formuojamiems komitetams nustatytas funkcijas teisės aktų numatytais atvejais gali atlikti pats kolegialus organas. Tokiu atveju šio Kodekso nuostatos, susijusios su komitetais (ypač dėl jų vaidmens, veiklos ir skaidrumo), kai tinka, turėtų būti taikomos visam kolegialiam organui.

5.1.4. Kolegialaus organo sukurti komitetai paprastai turėtų susidėti bent iš trijų narių. Atsižvelgiant į teisės aktų reikalavimus, komitetai gali būti sudaryti tik iš dviejų narių. Kiekvieno komiteto nariai turėtų būti parenkami pirmiausia atsižvelgiant į jų kompetenciją, pirmenybę teikiant nepriklausomiems kolegialaus organo nariams. Valdybos pirmininkas neturėtų būti komitetų pirmininku.

5.1.5. Kiekvieno suformuoto komiteto įgaliojimus turėtų nustatyti pats kolegialus organas. Komitetai turėtų vykdyti savo pareigas laikydamiis nustatytų įgaliojimų ir reguliariai informuoti kolegialų organą apie savo veiklą ir jos rezultatus. Kiekvieno komiteto įgaliojimai, apibrėžiantys jo vaidmenį ir nurodantys jo teises bei pareigas, turėtų būti paskelbti bent kartą per metus (kaip dalis informacijos, kurią bendrovė kasmet skelbia apie savo valdysenos struktūrą ir praktiką). Bendrovės taip pat kasmet savo metiniame pranešime, nepažeidžiant asmens duomenų tvarkymą reglamentuojančių teisės aktų reikalavimų, turėtų skelbti esamų komitetų pranešimus apie jų sudėtį, posėdžių skaičių ir narių dalyvavimą posėdžiuose per praėjusius metus, taip pat apie pagrindines savo veiklos kryptis ir veiklos rezultatus.

5.1.6. Siekiant užtikrinti komitetų savarankiškumą ir objektyvumą, kolegialaus organo nariai, kurie nėra komiteto nariai, paprastai turėtų turėti teisę dalyvauti komiteto posėdžiuose tik komitetui pakvietus. Komitetas gali pakviesti arba reikalauti, kad posėdyje dalyvautų tam tikri bendrovės darbuotojai arba ekspertai. Kiekvieno komiteto pirmininkui turėtų būti sudarytos sąlygos tiesiogiai palaikyti ryšius su akcininkais. Atvejus, kuriems esant tai turėtų būti daroma, reikėtų nurodyti komiteto veiklą reglamentuojančiose taisyklėse.

Neaktualu

Dėl Bendrovės valdymo pobūdžio ir valdymo perdavimo, Bendrovės darbuotojų nebuvimo, skyrimo ir atlygio komitetai nėra formuojami. Audito komiteto narius renka visuotinis akcininkų susirinkimas.

5.2. Skyrimo komitetas

5.2.1. Pagrindinės skyrimo komiteto funkcijos turėtų būti šios:

- 1) parinkti kandidatus į laisvas priežiūros, valdymo organų narių ir administracijos vadovų vietas bei rekomenduoti kolegialiam organui juos svarstyti. Skyrimo komitetas turėtų įvertinti įgūdžių, žinių ir patirties pusiausvyrą valdymo organe, parengti funkcijų ir gebėjimų, kurių reikia konkrečiai pozicijai, aprašą ir įvertinti įpareigojimui atlikti reikalingą laiką;
- 2) reguliariai vertinti priežiūros ir valdymo organų struktūrą, dydį, sudėtį, narių įgūdžius, žinias ir veiklą, teikti kolegialiam organui rekomendacijas, kaip siekti reikiamų pokyčių;
- 3) reikiamą dėmesį skirti tęstinumo planavimui.

Neaktualu

Dėl Bendrovės valdymo pobūdžio ir valdymo perdavimo, Bendrovės darbuotojų nebuvimo, skyrimo komitetas nėra formuojamas.

5.2.2. Sprendžiant klausimus, susijusius su kolegialaus organo nariais, kurie su bendrove yra susiję darbo santykiais, ir administracijos vadovais, turėtų būti konsultuojamasi su bendrovės vadovu, suteikiant jam teisę teikti pasiūlymus Skyrimo komitetui.	Neaktualu	Dėl Bendrovės valdymo pobūdžio ir valdymo perdavimo, Bendrovės darbuotojų nebuvimo, skyrimo komitetas nėra formuojamas.
--	-----------	---

5.3. Atlygio komitetas

Pagrindinės atlygio komiteto funkcijos turėtų būti šios: teikti kolegialiam organui svarstyti pasiūlymus dėl atlygio politikos, taikomos priežiūros ir valdymo organų nariams ir administracijos vadovams. Tokia politika turėtų apimti visas atlygio formas, įskaitant fiksuotą atlygį, nuo veiklos rezultatų priklausančio atlygio, skatinimo finansinėmis priemonėmis sistemas, pensijų modelius, išeitines išmokas, taip pat sąlygas, kurios leistų bendrovei susigrąžinti sumas arba sustabdyti mokėjimus, nurodant aplinkybes, dėl kurių būtų tikslinga tai padaryti; teikti kolegialiam organui pasiūlymus dėl individualaus atlygio kolegialių organų nariams ir administracijos vadovams siekiant, kad jie atitiktų bendrovės atlygio politiką ir šių asmenų veiklos įvertinimą; reguliariai peržiūrėti atlygio politiką bei jos įgyvendinimą.	Neaktualu	Dėl Bendrovės valdymo pobūdžio, atlygio komitetas nėra formuojamas.
---	-----------	---

5.4. Audito komitetas

5.4.1. Pagrindinės audito komiteto funkcijos yra apibrėžtos teisės aktuose, reglamentuojančiuose audito komiteto veiklą. ⁹	Taip	Bendrovės audito komitetas savo veikloje vadovaujasi teisės aktais, reglamentuojančiais audito komiteto veiklą, taip pat Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo patvirtintais Audito komiteto nuostatais.
---	------	---

5.4.2. Visi komiteto nariai turėtų būti aprūpinti išsamia informacija, susijusia su specifiniais bendrovės apskaitos, finansiniais ir veiklos ypatumais. Bendrovės administracijos vadovai turėtų informuoti audito komitetą apie svarbių ir neįprastų sandorių apskaitos būdus, kai apskaita gali būti vykdoma skirtingais būdais.	Taip	Bendrovės Valdymo įmonė užtikrina, kad: 1) Audito komiteto nariai būtų tinkamai supažindinti su Bendrovės veikla, būtų aprūpinti išsamia informacija, susijusia su specifiniais Bendrovės apskaitos, finansų ir veiklos ypatumais; 2) Audito komitetas būtų informuotas apie atsiskaitymų už svarbius ir neįprastus sandorius būdus, kai atsiskaitymas gali būti įtraukiamas į apskaitą keliais skirtingais būdais. Audito komitetui bus pateikta išsami informacija, susijusi su specifiniais Bendrovės apskaitos, finansiniais ir veiklos ypatumais; 3) Audito komitetas bus informuotas apie vidaus ir išorės auditorių darbo programą ir gaus vidaus bei išorės audito ataskaitas; 4) ir kt.
---	------	--

5.4.3. Audito komitetas turėtų nuspręsti, ar jo posėdžiuose turi dalyvauti (jei taip, tai kada) valdybos pirmininkas, bendrovės vadovas, vyriausiasis finansininkas (arba viršesni darbuotojai, atsakingi už finansus bei apskaitą), vidaus auditorius ir išorės auditorius. Komitetas turėtų turėti galimybę prireikus susitikti su atitinkamais asmenimis, nedalyvaujant valdymo organų nariams.	Taip	Audito komitetas turi teisę į savo posėdžius kviešti Bendrovės Valdymo įmonės vadovą, valdybos narius (nari), vyriausiąjį finansininką, darbuotojus, atsakingus už finansus, apskaitą ir išdo klausimus, išorės auditorius bei kitus asmenis, kurių dalyvavimas būtinas svarstant Audito komiteto posėdyje numatytus klausimus.
--	------	---

5.4.4. Audito komitetas turėtų būti informuotas apie vidaus auditorių darbo programą ir gauti vidaus audito ataskaitas arba periodinę santrauką. Audito komitetas taip pat turėtų būti informuotas apie išorės auditorių darbo programą ir turėtų iš audito įmonės gauti ataskaitą, kurioje būtų aprašomi visi ryšiai tarp nepriklausomos audito įmonės ir bendrovės bei jos grupės.	Taip	Bendrovės Valdymo įmonė užtikrina, kad audito komitetas bus informuotas apie vidaus ir išorės auditorių darbo programą ir gaus vidaus bei išorės audito ataskaitas.
--	------	---

⁹ Audito komitetų veiklos klausimus reglamentuoja 2014 m. balandžio 16 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas Nr. 537/2014 dėl konkrečių viešojo intereso įmonių teisės aktų nustatyto audito reikalavimų, Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymas, taip pat Lietuvos banko patvirtintos taisyklės, reglamentuojančios audito komitetų veiklą.

5.4.5. Audito komitetas turėtų tikrinti, ar bendrovė laikosi galiojančių nuostatų, reglamentuojančių darbuotojų galimybę pateikti skundą arba anonimiškai pranešti apie įtarimus, kad bendrovėje daromi pažeidimai, ir turėtų užtikrinti, kad būtų nustatyta tvarka proporcingam ir nepriklausomam tokių klausimų tyrimui ir atitinkamiems tolesniems veiksams.	Ne	Dėl Bendrovės valdymo pobūdžio ir atsižvelgiant į tai, kad Bendrovė neturi darbuotojų, Bendrovės audito komitetas netikrina, ar Bendrovė laikosi 5.4.5. numatytų funkcijų.
---	----	--

5.4.6. Audito komitetas turėtų teikti stebėtojų tarybai, jei ji nesudaroma – valdybai, savo veiklos ataskaitas bent kartą per šešis mėnesius, tuo metu, kai tvirtinamos metinės ir pusės metų ataskaitos.	Taip / Ne	Vadovaujantis audito komiteto nuostatais, audito komitetas teikia savo veiklos ataskaitas Bendrovės eiliniam visuotiniam akcininkų susirinkimui.
---	-----------	--

6 principas. Interesų konfliktų vengimas ir atskleidimas

Bendrovės valdysenos sistema turėtų skatinti bendrovės priežiūros ir valdymo organų narius vengti interesų konfliktų bei užtikrinti skaidrų ir efektyvų bendrovės priežiūros ir valdymo organų narių interesų konfliktų atskleidimo mechanizmą.

Bendrovės valdymo sistema turėtų pripažinti interesų turėtojų teises, įtvirtintas įstatymuose, ir skatinti aktyvų bendrovės ir interesų turėtojų bendradarbiavimą kuriant bendrovės gerovę, darbo vietas ir finansinį stabilumą. Šio principo kontekste sąvoka „interesų turėtojas“ apima investuotojus, darbuotojus, kreditorius, tiekėjus, klientus, vietos bendruomenę ir kitus asmenis, turinčius interesų konkrečioje bendrovėje.

Bendrovės priežiūros ir valdymo organo narys turėtų vengti situacijos, kai jo asmeniniai interesai prieštarauja ar gali prieštarauti bendrovės interesams. Jeigu tokia situacija vis dėlto atsirado, bendrovės priežiūros ar valdymo organo narys turėtų per protingą terminą pranešti kitiems to paties organo nariams arba jį išrinkusiam bendrovės organui, arba bendrovės akcininkams apie tokią interesų prieštaravimo situaciją, nurodyti interesų pobūdį ir, jeigu įmanoma, vertę.	Taip/Ne	Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, Bendrovėje kolegialūs organai nėra sudaromi. Jos valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas. Bendrovėje iki 2023 m. vasario 20 d. buvo Stebėtojų taryba. Bendrovės Valdymo įmonė privalo turėti tokią organizacinę struktūrą, kad būtų išvengta interesų konfliktų. Kai interesų konfliktų išvengti neįmanoma, Valdymo įmonė privalo užtikrinti, kad su Bendrovės akcininkais būtų elgiamasi sąžiningai.
---	---------	---

7 principas. Bendrovės atlygio politika

Bendrovėje nustatyta atlygio politika, jos peržiūrėjimo ir paskelbimo tvarka turėtų užkirsti kelią galimiems interesų konfliktams ir piktnaudžiavimui nustatant kolegialių organų narių ir administracijos vadovų atlygį, taip pat užtikrinti bendrovės atlygio politikos viešumą, skaidrumą, taip pat ilgalaikę bendrovės strategiją.

7.1. Bendrovė turėtų patvirtinti ir paskelbti bendrovės interneto tinklalapyje atlygio politiką, kuri turėtų būti reguliariai peržiūrima ir atitiktų ilgalaikę bendrovės strategiją.	Taip	Bendrovei yra taikoma valdymo įmonės atlygio politika, kuri yra patvirtinta Bendrovės Valdymo įmonės valdybos. Ataskaitiniu laikotarpiu veikusi stebėtojų taryba turi atskirą atlygio politiką, kuri yra patvirtinta Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo. Atlygio politikos yra peržiūrimos vadovaujantis įstatymų reikalavimais.
--	------	---

7.2. Atlygio politika turėtų apimti visas atlygio formas, įskaitant fiksuotą atlygį, nuo veiklos rezultatų priklausančio atlygio, skatinimo finansinėmis priemonėmis sistemas, pensijų modelius, išeitines išmokas, taip pat sąlygas, kurios numatytų atvejus, kada bendrovė gali susigrąžinti išmokėtas sumas arba sustabdyti mokėjimus.	Taip	Valdymo įmonės atlygio politika apima visas atlygio formas, kurios gali būti mokamos, t. y.: fiksuota atlygio dalis, kintamoji atlyginimo dalis, (skiriama atsižvelgiant į Bendrovės ir (ar) darbuotojo veiklos rezultatus). Darbuotojų naudai Bendrovė gali mokėti pensijų įmokas į III pakopos pensijų fondus, taip pat gali būti suteikiamos nepiniginės naudos.
---	------	---

7.3. Siekiant vengti galimų interesų konfliktų, atlygio politika turėtų numatyti, kad kolegialių organų, kurie vykdo priežiūros funkcijas, nariai neturėtų gauti atlygio, kuris priklausytų nuo bendrovės veiklos rezultatų.	Taip/Ne	Bendrovei yra taikoma valdymo įmonės atlygio politika, kuri yra patvirtinta valdymo įmonės valdybos. Bendrovės Stebėtojų taryba (iki 2023 m. vasario 20 d.) turėjo atskirą atlygio politiką, kuri buvo patvirtinta Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo. Stebėtojų tarybos narių atlygis priklausė nuo Bendrovės veiklos rezultatų.
--	---------	--

<p>7.4. Atlygio politika turėtų pateikti pakankamai išsamią informaciją apie išieitinių išmokų politiką. Išieitinės išmokos neturėtų viršyti nustatytos sumos arba nustatyto metinių atlyginimų skaičiaus ir apskritai neturėtų būti didesnės negu dvejų metų fiksuoto atlygio dalis arba jos ekvivalento suma. Išieitinės išmokos neturėtų būti mokamos, jei sutartis nutraukiama dėl blogų veiklos rezultatų.</p>	Neaktualu	<p>Bendrovei yra taikoma valdymo įmonės atlygio politika, kuri yra patvirtinta valdymo įmonės valdybos. Bendrovės Stebėtojų taryba (iki 2023 m. vasario 20 d.) turėjo atskirą atlygio politiką, kuri buvo patvirtinta Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo.</p> <p>Bendrovėje nėra taikoma išieitinių išmokų mokėjimo politika</p>
<p>7.5. Jei bendrovėje taikoma skatinimo finansinėmis priemonėmis sistema, atlygio politikoje turėtų būti pateikta pakankamai išsami informacija apie akcijų išlaikymą po teisių suteikimo. Tuo atveju, kai atlygis yra pagrįstas akcijų skyrimu, teisė į akcijas neturėtų būti suteikiama mažiausiai trejus metus po jų skyrimo. Po teisių suteikimo kolegialių organų nariai ir administracijos vadovai turėtų išlaikyti tam tikrą skaičių akcijų iki jų kadencijos pabaigos, priklausomai nuo poreikio padengti kokias nors išlaidas, susijusias su akcijų įsigijimu.</p>	Taip / Ne	<p>Bendrovei yra taikoma valdymo įmonės atlygio politika, kuri yra patvirtinta valdymo įmonės valdybos. Stebėtojų taryba (iki 2023 m. vasario 20 d.) turėjo atskirą atlygio politiką, kuri buvo patvirtinta Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo.</p> <p>Pagal Bendrovei galiojančią valdymo įmonės atlygio politiką, valdymo įmonės darbuotojui paskirta kintamojo atlyginimo dalis (visa ar jos dalis) jo pasirinkimu gali būti skiriama AB „Invalda INVL“ opcionais. Jų išmokėjimas <i>pro rata</i> principu yra realizuojamas vykdant akcijų priskyrimą (t. y. teisės įsigyti atitinkamus akcijų kiekius skirtingais terminais suteikimą ar įgijimą), opcionų sutartyse nustatyta tvarka ir sąlygomis.</p>
<p>7.6. Bendrovė turėtų paskelbti bendrovės interneto tinklalapyje informaciją apie atlygio politikos įgyvendinimą, kurioje daugiausia dėmesio turėtų būti skiriama kolegialių organų ir vadovų atlygio politikai ateinančiais, o kur tinka – ir tolesniais finansiniais metais. Joje taip pat turėtų būti apžvelgiama, kaip atlygio politika buvo įgyvendinama praėjusiais finansiniais metais. Tokio pobūdžio informacijoje neturėtų būti komercinė vertę turinčios informacijos. Ypatingas dėmesys turėtų būti skiriamas esminiams bendrovės atlygio politikos pokyčiams, lyginant su praėjusiais finansiniais metais.</p>	Taip	<p>Bendrovė savo interneto tinklalapyje skelbia atlygio ataskaitą.</p>
<p>7.7. Rekomenduojama, kad atlygio politika arba bet kuris esminis atlygio politikos pokytis turėtų būti įtraukiamas į visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkę. Schemoms, pagal kurias kolegialaus organo nariams ir darbuotojams yra atlyginama akcijomis arba akcijų opcionais, turėtų pritari visuotinis akcininkų susirinkimas.</p>	Taip/Ne	<p>Bendrovei yra taikoma valdymo įmonės atlygio politika, kuri yra patvirtinta valdymo įmonės valdybos. Bendrovės Stebėtojų taryba (iki 2023 m. vasario 20 d.) turėjo atskirą atlygio politiką, kuri buvo patvirtinta Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo.</p>
<p>8 principas. Interesų turėtojų vaidmuo bendrovės valdysenoje</p>		
<p>Bendrovės valdysenos sistema turėtų pripažinti interesų turėtojų teises, įtvirtintas įstatymuose ar abipusiuose susitarimuose, ir skatinti aktyvų bendrovės ir interesų turėtojų bendradarbiavimą, kuriant bendrovės gerovę, darbo vietas ir finansinį stabilumą. Šio principo kontekste sąvoka „interesų turėtojai“ apima investuotojus, darbuotojus, kreditorius, tiekėjus, klientus ir kitus asmenis, turinčius interesų konkrečioje bendrovėje.</p>		
<p>8.1. Bendrovės valdysenos sistema turėtų užtikrinti, kad būtų gerbiamos interesų turėtojų teisės ir teisėti interesai.</p>	Taip	<p>Bendrovė gerbia interesų turėtojų teises ir jų teisėtus interesus.</p>
<p>8.2. Bendrovės valdysenos sistema turėtų sudaryti sąlygas interesų turėtojams dalyvauti bendrovės valdysenoje įstatymų nustatyta tvarka. Interesų turėtojų dalyvavimo bendrovės valdysenoje pavyzdžiai galėtų būti darbuotojų ar jų atstovų dalyvavimas priimant svarbius bendrovei sprendimus, konsultacijos su darbuotojais ar jų atstovais bendrovės valdysenos ir kitais svarbiais klausimais, darbuotojų dalyvavimas bendrovės akciniame kapitale, kreditorių įtraukimas į bendrovės valdyseną bendrovės nemokumo atvejais ir kita.</p>	Taip/Ne	<p>Bendrovė neturi darbuotojų.</p> <p>Bendrovė sudaro galimybes Bendrovės investuotojams (akcininkams) dalyvauti Bendrovės valdyme Bendrovės įstatuose ir teisės aktuose nustatyta tvarka.</p>
<p>8.3. Kai interesų turėtojai dalyvauja bendrovės valdysenos procese, jiems turėtų būti sudaromos sąlygos susipažinti su reikiama informacija.</p>	Taip	<p>Bendrovės investuotojams (akcininkams) yra pateikiama informacija, kurią pateikti įpareigoja taikomi teisės aktai bei kita Valdymo įmonės nuožiūra akcininkams svarbi informacija.</p>

8.4. Interesų turėtojams turėtų būti sudarytos sąlygos konfidencialiai pranešti apie neteisėtą ar neetišką praktiką priežiūros funkciją vykdančiam kolegialiam organui.	Ne	Bendrovėje nėra sudarytos sąlygos konfidencialiai pranešti apie neteisėtą ar neetišką praktiką.
---	----	---

9 principas. Informacijos atskleidimas

Bendrovės valdysenos sistema turėtų užtikrinti, kad informacija apie visus esminius bendrovės klausimus, įskaitant finansinę situaciją, veiklą ir bendrovės valdyseną, būtų atskleidžiama laiku ir tiksliai

9.1. Nepažeidžiant bendrovės konfidencialios informacijos ir komercinių paslapčių tvarkos, taip pat asmens duomenų tvarkymą reglamentuojančių teisės aktų reikalavimų, bendrovės viešai atskleidžiama informacija turėtų apimti, įskaitant, bet neapsiribojant:	Taip	Žemiau minima informacija atskleidžiama pranešimuose apie esminius įvykius, skelbiamuose per Nasdaq Vilnius vertybinių popierių biržos informacijos atskleidimo sistemą, Bendrovės interneto tinklapyje, Bendrovės metinės ir tarpinės informacijos dokumentuose, tokią apimtį kiek to reikalauja teisės aktai bei Tarptautiniai finansinės atskaitomybės standartai taikomi Europos Sąjungoje. Informacija taip pat atskleidžiama Bendrovės pristatymuose investuotojams.
9.1.1. bendrovės veiklą ir finansinius rezultatus	Taip	Bendrovė skelbia tarpines ir metines ataskaitas.
9.1.2. bendrovės veiklos tikslus ir nefinansinę informaciją	Taip	Bendrovė skelbia tarpines ir metines ataskaitas.
9.1.3. asmenis nuosavybės teise turinčius bendrovės akcijų paketą ar jį tiesiogiai ir (ar) netiesiogiai, ir (ar) kartu su susijusiais asmenimis valdančius, taip pat įmonių grupės struktūrą bei jų tarpusavio ryšius, nurodant galutinį naudos gavėją	Taip	Informacija skelbiama Bendrovės interneto tinklalapyje.
9.1.4. bendrovės priežiūros ir valdymo organų narius, kurie iš jų yra laikomi nepriklausomais, bendrovės vadovą, jų turimas akcijas ar balsus bendrovėje bei dalyvavimą kitų bendrovių valdysenoje, jų kompetenciją, atlygį;	Taip/Ne	Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, Bendrovėje kolegialūs organai nėra sudaromi. Jos valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas. Bendrovėje iki 2023 m. vasario 20 d. buvo Stebėtojų taryba. Bendrovės interneto tinklalapyje pateikiama informacija apie Bendrovės Valdymo įmonės valdybos narius, generalinį direktorių, Investicinio komiteto narius.
9.1.5. esamų komitetų pranešimus apie jų sudėtį, posėdžių skaičių ir narių dalyvavimą posėdžiuose per praėjusius metus, taip pat apie pagrindines savo veiklos kryptis ir veiklos rezultatus;	Taip/Ne	Bendrovės valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas. Bendrovės interneto tinklalapyje pateikiama informacija apie Bendrovės Investicinio komiteto narius.
9.1.6. galimus numatyti esminius rizikos veiksnius, bendrovės rizikos valdymo ir priežiūros politiką;	Taip	Bendrovė savo interneto tinklalapyje skelbia bendrus verslo srities, kurioje veikia grupė, rizikos veiksnius; grupei būdingus rizikos veiksnius; rizikos veiksnius, susijusius su Bendrovės akcijomis.
9.1.7. bendrovės sandorius su susijusiomis šalimis	Taip	Informacija pateikiama tarpinėse ir metinėse ataskaitose.
9.1.8. pagrindinius klausimus, susijusius su darbuotojais ir kitais interesų turėtojais (pavyzdžiui, žmogiškųjų išteklių politika, darbuotojų dalyvavimas bendrovės valdysenoje, skatinimas bendrovės akcijomis ar akcijų opcionais, santykiai su kreditoriais, tiekėjais, vietos bendruomene ir kt.)	Ne	Dėl Bendrovės valdymo specifikos, Bendrovė darbuotojų neturi. Bendrovės valdymas yra perduotas Valdymo įmonei.
9.1.9. bendrovės valdysenos struktūrą ir strategiją	Taip	Bendrovės strategija numatyta Bendrovės įstatuose, kurie yra skelbiami Bendrovės internetinėje svetainėje.

9.1.10. socialinės atsakomybės politikos, kovos su korupcija iniciatyvas ir priemonės, svarbius vykdomus ar planuojamus investicinius projektus. Šis sąrašas laikytinas minimaliu, ir bendrovės yra skatinamos neapsiriboti tik informacijos, nurodytos šiame sąrašė, atskleidimu. Šis Kodekso principas neatleidžia bendrovės nuo pareigos atskleisti informaciją, numatytą teisės aktuose.	Ne	Bendrovė neturi rengti ir skelbti nefinansinę ataskaitą.
9.2. Atskleidžiant 9.1 rekomendacijos 9.1.1 punkte nurodytą informaciją, rekomenduojama bendrovei, kuri yra patronuojanti kitų bendrovių atžvilgiu, atskleisti informaciją apie visos įmonių grupės konsoliduotus rezultatus.	Ne	Bendrovė nerengia konsoliduotų ataskaitų.
9.3. Atskleidžiant 9.1 rekomendacijos 9.1.4 punkte nurodytą informaciją, rekomenduojama pateikti informaciją apie bendrovės priežiūros ir valdymo organų narių, bendrovės vadovo profesinę patirtį, kvalifikaciją ir potencialius interesų konfliktus, kurie galėtų paveikti jų sprendimus. Taip pat rekomenduojama atskleisti bendrovės priežiūros ir valdymo organų narių, bendrovės vadovo iš bendrovės gaunamą atlygį ar kitokias pajamas, kaip tai detaliau reglamentuojama 7 principu.	Taip	Informacija apie Valdymo įmonės vadovų bei paskirtų Bendrovės Investicinio komiteto narių ir Stebėtojų Tarybos (veikusios iki 2023 m. vasario 20 d.) kvalifikaciją, profesinę patirtį, dalyvavimą kitų įmonių veikloje yra pateikiama Bendrovės metiniame pranešime. Taip pat Bendrovė skelbia atlygio ataskaitą.
9.4. Informacija turėtų būti atskleidžiama tokiu būdu, kad jokie akcininkai ar investuotojai nebūtų diskriminuojami informacijos gavimo būdo ir apimties atžvilgiu. Informacija turėtų būti atskleidžiama visiems ir vienu metu.	Taip	Bendrovė skelbia visą informaciją per Nasdaq Vilnius vertybinių popierių biržos informacijos atskleidimo sistemą ir Bendrovės interneto tinklapyje, kad ji būtų prieinama visiems ir vienu metu.
10 principas. Bendrovės audito įmonės parinkimas Bendrovės audito įmonės parinkimo mechanizmas turėtų užtikrinti audito įmonės išvados ir nuomonės nepriklausomumą		
10.1. Siekiant gauti objektyvią nuomonę dėl bendrovės finansinės padėties ir finansinių veiklos rezultatų, bendrovės metinių finansinių ataskaitų rinkinio ir metiniame pranešime pateikiamos finansinės informacijos patikrinimą turėtų atlikti nepriklausoma audito įmonė.	Taip	Bendrovės auditą atlieka nepriklausoma audito įmonė UAB „PricewaterhouseCoopers“.
10.2. Rekomenduojama, kad audito įmonės kandidatūrą visuotiniam akcininkų susirinkimui siūlytų bendrovės stebėtojų taryba, o jeigu ji bendrovėje nesudaroma - bendrovės valdyba.	Taip/Ne	2023 m. Bendrovės audito įmonės kandidatūrą, kuri atliekų 2023 m. auditą, Bendrovės visuotiniam akcininkų susirinkimui siūlė Bendrovės Valdymo įmonė, kadangi dėl Bendrovės veiklos pobūdžio Bendrovėje kolegialus valdymo organas nėra sudaromas.
10.3. Jei audito įmonė yra gavusi iš bendrovės užmokestį už suteiktas ne audito paslaugas, bendrovė turėtų tai atskleisti viešai. Šia informacija taip pat turėtų disponuoti bendrovės stebėtojų taryba, o jeigu ji bendrovėje nesudaroma - bendrovės valdyba, svarstydamą, kurią audito įmonės kandidatūrą pasiūlyti visuotiniam akcininkų susirinkimui.	Taip	Bendrovė įsipareigoja atskleisti, jeigu audito įmonė būtų gavusi iš Bendrovės užmokestį už suteiktas ne audito paslaugas.

3 PRIEDAS. BENDROVĖS VALDYMO ATASKAITA

Parengta pagal Lietuvos Respublikos Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo (IX-575) redakcija, galiojančią nuo 2022-01-01

1. Nuoroda į taikomą bendrovių valdymo kodeksą ir kur jis viešai paskelbtas ir (arba) nuoroda į viešai paskelbtą visą reikalingą informaciją apie įmonės valdymo praktiką

Bendrovė informaciją apie tai, kaip laikomasi taikomo Bendrovių valdymo kodekso pateikia 2023 m. pranešimo 2 priede. Bendrovė savo metinius pranešimus skelbia interneto tinklapyje, skiltyje „Investuotojams“ → „Ataskaitos“, nuoroda <https://invltechnology.lt/lt/ataskaitos/>.

2. Jeigu nuo taikomo bendrovių valdymo kodekso nuostatų nukrypstama ir (arba) jų nesilaikoma, nuostatos, nuo kurių nukrypstama ir (arba) kurių nesilaikoma, ir to priežastys

Bendrovė šią informaciją skelbia 2023 m. pranešimo 2 priede „Bendrovių valdymo ataskaita“ skiltyje „Taip / Ne / Neaktualu“ ir „Komentaras“. Bendrovė skiltyje „Komentaras“ pateikia paaiškinimą tokiu atveju, jei nesilaiko (iš dalies nesilaiko) rekomendacijos.

3. Informacija apie rizikos mastą ir rizikos valdymą – apibūdinamas su finansine atskaitomybe susijusios rizikos valdymas, rizikos mažinimo priemonės ir įmonėje įdiegta vidaus kontrolės sistema

Bendrovė informaciją apie rizikos mastą ir rizikos valdymą bei įdiegtą vidaus kontrolės sistemą bei priemones pateikia Bendrovės 2023 metų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte 19 punkte.

4. Informacija apie reikšmingus tiesiogiai arba netiesiogiai valdomus akcijų paketus

Bendrovė informaciją apie reikšmingus tiesiogiai ar netiesiogiai valdomus akcijų paketus pateikia 2023 m. finansinių atskaitomybių 4 punkte.

5. Informacija apie sandorius su susijusiomis šalimis, kaip nustatyta akcinių bendrovių įstatymo 37² straipsnyje

(nurodant sandorio šalį (juridinio asmens teisinė forma, pavadinimas, kodas, registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie šį asmenį, buveinė (adresas); fizinio asmens vardas, pavardė, adresas korespondencijai) ir sandorio vertę)

Pagal Akcinių bendrovių įstatymo 37² 1 d. ir 10 d. 3 p. nuostatas, sandoriams, sudaromiems su dukterine bendrove, kurios visų akcijų savininkė yra ši akcinė bendrovė arba kai sandorio bendra tokių sandorių suma per finansinius metus neviršija 1/10 akcinės bendrovės, kurios akcijomis leista prekiauti reguliuojamoje rinkose, vėliausiai sudarytame balanse nurodytos turto vertės, 37² straipsnio nuostatos netaikomos. Atsižvelgiant į išdėstytą, Bendrovė nesudarė pagal aukščiau nurodytas nuostatas skelbtinų sandorių.

6. Informacija apie akcininkus, turinčius specialias kontrolės teises, ir šių teisių aprašymas

Bendrovėje nėra akcininkų, turinčių specialias kontrolės teises.

7. Informacija apie visus esamus balsavimo teisių apribojimus (tokius kaip tam tikrą balsų procentą arba skaičių turinčių asmenų balsavimo teisių apribojimai, terminus, iki kurių galima pasinaudoti balsavimo teisėmis, arba sistemas, pagal kurias vertybinių popierių suteikiamos turtinės teisės yra atskiriamos nuo vertybinių popierių turėtojo)

Bendrovėje nėra taikomi jokie balsavimo teisių apribojimai.

8. Informacija apie taisykles, reglamentuojančias valdybos narių išrinkimą ir pakeitimą, taip pat įmonės įstatų pakeitimus

Bendrovės valdymas yra perduotas valdymo įmonei UAB „INVL Asset Management“, kuri atlieka Bendrovės vadovo bei valdybos funkcijas. Valdymo įmonės valdybos nariams galioja valdybos darbo reglamentas, kuriame nėra įtvirtinta taisyklių, reglamentuojančių valdybos narių išrinkimą ir pakeitimą, išskyrus numatytus galimus atsistatydinimo atvejus ir su tuo susijusias procedūras. Valdymo įmonės valdybos nario pareigas norinčiam eiti asmeniui būtina iš anksto gauti Lietuvos banko Priežiūros tarnybos (toliau – Lietuvos bankas) leidimą eiti atitinkamas pareigas pildant Lietuvos banko patvirtintą Vadovo anketos formą ir atitikti joje skelbiamus kriterijus.

Vadovaujantis Bendrovės įstatais, „INVL Technology“ įstatai keičiami visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu, priimtu balsų dauguma, ne mažesne kaip 3/4 visų susirinkime dalyvaujančių akcininkų akcijų suteikiamų balsų (išskyrus Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme numatytas išimtis ir išimtis numatytas Bendrovės įstatuose).

9. Informacija apie valdybos narių įgaliojimus

Bendrovės valdymas yra perduotas valdymo įmonei UAB „INVL Asset Management“, kuri atlieka Bendrovės vadovo bei valdybos funkcijas. Valdymo įmonės valdybos nariai veikia vadovaudamiesi Akcinių bendrovių įstatymu, Valdymo įmonės įstatais, valdybos darbo reglamentu ir kitais teisės aktais, ir specialių įgaliojimų neturi. Valdymo įmonės valdybos nariai visad veikia siekdami

naudos Bendrovei ir jos akcininkams.

10. Informacija apie visuotinio akcininkų susirinkimo kompetenciją, akcininkų teises ir jų įgyvendinimą, jeigu ši informacija nenustatyta įstatimuose

Bendrovė informaciją apie visuotinio akcininkų susirinkimo kompetenciją, akcininkų teises ir jų įgyvendinimą, o taip pat akcininkų susirinkimų organizavimo tvarką pateikia 2023 m. metinio pranešimo 12.1. punkte.

11. Informacija apie valdymo, priežiūros organų ir jų komitetų sudėtį, jų ir įmonės vadovo veiklos sritis

Bendrovės valdymas yra perduotas Valdymo įmonei UAB „INVL Asset Management“, kuri atlieka Bendrovės vadovo bei valdybos funkcijas. Bendrovė informaciją apie Valdymo įmonės valdybos narius, Valdymo įmonės generalinį direktorių ir Bendrovės Investicinio komiteto narius pateikia 2023 m. metinio pranešimo 13 punkte.

Valdymo įmonės valdybos nariai, Valdymo įmonės generalinis direktorius bei Bendrovės Investicinio komiteto nariai, atitinkamu ataskaitiniu laikotarpiu veikusios Stebėtojų tarybos nariai savo veikloje vadovaujasi valdybos darbo reglamentu, generalinio direktoriaus nuostatais, Investicinio komiteto nuostatais bei Stebėtojų tarybos reglamentu. Nepaisant to, Valdymo įmonės valdybos nariai, Valdymo įmonės generalinis direktorius, Bendrovės Investicinio komiteto nariai bei Stebėtojų tarybos nariai visad veikia siekdami naudoti Bendrovei ir jos akcininkams.

12. Įmonės vadovo, valdymo ir priežiūros organų narių išrinkimui taikomos įvairovės politikos, susijusios su tokiais aspektais, kaip pavyzdžiui amžius, lytis, išsilavinimas, profesinė patirtis, aprašymas, šios politikos tikslai, jos įgyvendinimo būdai ir rezultatai ataskaitiniu laikotarpiu. Jeigu įvairovės politika netaikoma, paaiškinamos netaikymo priežastys

Šis reikalavimas Bendrovei netaikomas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įmonių atskaitomybės įstatymo 23(1) straipsnio 2 dalmi. Tačiau, pažymėtina, kad Bendrovės valdymas yra perduotas Valdymo įmonei UAB „INVL Asset Management“, kuri atlieka Bendrovės vadovo bei valdybos funkcijas. Valdymo įmonė savo veikloje taiko lygių galimybių politiką, kurioje apibrėžia, jog Bendrovė savo veiklą organizuoja taip, kad darbuotojams, atsižvelgiant į jų užimamas pareigas ir būtinybę kelti kvalifikaciją, būtų užtikrintos vienodos darbo sąlygos, galimybės ugdyti kompetenciją, ir kt. O taip pat teikiamos vienodos lengvatos neatsižvelgiant į darbuotojų lytį, rasę, tautybę, kalbą, kilmę, socialinę padėtį, tikėjimą, įsitikinimus ar pažiūras, amžių, lytinę orientaciją, negalią, etninę priklausomybę, religiją, šeimyninę padėtį, ketinimą turėti vaikų, narystę politinėje partijoje ar asociacijoje.

UAB „INVL Asset Management“ 2017 m. viduryje prisijungė prie Jungtinių Tautų palaikomų atsakingo investavimo principų PRI (angl. k. Principles for responsible investment). 2006 m. įkurtas PRI – tai pasaulinis tinklas, kuriam priklauso daugiau kaip 1,7 tūkst. investicijų valdytojų. PRI siekia įvertinti investicijų poveikį aplinkos, socialiniams bei valdymo veiksniams. Vertinama, kad ekonomiškai efektyvi, tvari pasaulinė finansų sistema yra būtina siekiant kurti ilgalaikę vertę. Principus palaikantys investuotojai savanoriškai siekia taikyti juos investavimo veikloje.

PRI apibrėžia šešis atsakingo investavimo principus. Jie apima galimus veiksmus įtraukiant aplinkos, socialinių ir verslo valdymo veiksnius į investavimo praktiką – pradedant investavimo galimybių analize, sprendimų priėmimu ir baigiant jų įtraukimu į nuosavybės įgyvendinimo politiką bei praktiką. Be to, siekiama, kad šiuos principus taikančios bendrovės skatintų jų diegimą rinkoje ir bendradarbiautų siekiant juos efektyviau įgyvendinti.

13. Informacija apie visus akcininkų tarpusavio susitarimus (jų esmė, sąlygos)

Bendrovės akcininkai neturi tarpusavio susitarimų.

4 PRIEDAS. BENDROVĖS VEIKLOS IR FINANSINIŲ RODIKLIŲ FORMULĖS BEI APIBRĖŽIMAI

Remiantis „Alternatyvių veiklos rodiklių“ gairėmis, 2015 m. parengtomis Europos vertybinių popierių ir rinkų institucijos ir įsigaliojusiomis 2016 m. liepos 3 d., pateikiame Bendrovės naudojamų veiklos ir finansinių rodiklių apibrėžimus bei formules (apačioje).

Bendrovės pateikiamais veiklos ir finansiniais rodikliais vertinama buvusi ar būsima Bendrovės finansinė būklė, finansinė padėtis. Minėtų rodiklių pagalba Bendrovės investuotojas gali gauti papildomos informacijos, padėsiančios geriau suprasti Bendrovės finansinę padėtį bei veiklos strategiją.

Visa 4 priedo informacija skelbiama Bendrovės internetiniame puslapyje (Internetiniame puslapyje skiltis „Investuotojams“ → „Finansinė informacija ir ataskaitos“ → „Veiklos rodiklių formulės“. Nuoroda: <https://invltechnology.lt/lt/ataskaitos/>).

Akcijos buhalterinė vertė

Akcijos buhalterinė vertė (angl. book value per share) parodo, kokia įmonės balanse esančios savininkų nuosavybės dalis tenka vienai akcijai. Ji apskaičiuojama visą įmonės buhalterinę vertę (t.y. jos nuosavą kapitalą, neskaitant privilegijuotųjų akcijų vertės) dalinant iš paprastųjų akcijų skaičiaus. Visa kompanijos buhalterinė vertė yra lygi kompanijos turtui atimant iš jo turimus įsipareigojimus.

Turtas - Įsipareigojimai

$$\text{Bualterinė akcijos vertė} = \frac{\text{-----}}{\text{Išleistų akcijų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje}}$$

Hipotetiškai šį dydį galima interpretuoti kaip sumą, kurią gali atgauti akcijos savininkas, jeigu įmonė staiga nutrauktų savo veiklą. Dažniausiai akcijos kaina būna aukštesnė nei buhalterinė vertė. Taip yra todėl, kad perkant akciją, perkami įmonės ateities pinigų srautai, o ne vien tik buvę ir dabartiniai veiklos rezultatai.

Grynųjų aktyvų vertė iš viso

Grynųjų aktyvų vertė (GAV) – investicinei bendrovei priklausančio turto vertės ir investicinės bendrovės ilgalaikių bei trumpalaikių įsipareigojimų skirtumas. Grynųjų aktyvų vertė (arba Nuosavas kapitalas) apskaičiuojama iš turto atimant įsipareigojimus, įskaitant valdymo mokesčio įsipareigojimus ir sėkmės mokesčio įsipareigojimus. Bendrovės GAV turi būti lygi Bendrovės Nuosavam kapitalui.

$$\text{GAV} = \text{Turtas} - \text{Įsipareigojimai}$$

Nuosavybės grąža ROE

Nuosavybės grąža (angl. return on equity), kuri dar gali būti įvardijama kaip nuosavybės pelningumas ar nuosavo kapitalo grąža, yra rodiklis, skirtas matuoti, kokį pelną įmonė uždirba lyginant su jos nuosavu kapitalu (bualterine verte). Taigi, šis rodiklis parodo, kiek efektyviai panaudojamas nuosavas įmonės kapitalas (įmonės savininkų investuoti pinigai ir turtas).

Grynasis pelnas

$$\text{Nuosavybės grąža (ROE)} = \frac{\text{-----}}{\text{Nuosavas kapitalas}}$$

Kuo nuosavybės grąža yra didesnė, tuo efektyvesnė yra įmonės veikla, tuo daugiau pelno ji uždirba savo akcininkams. Tačiau ROE dydis labai priklauso nuo įmonės kapitalo struktūros ir savininkų nuosavybės dydžio įmonės turte. Jei įmonė dirba pelningai, tai padidindama įmonės skolas ir tokiu būdu sumažindama savininkų nuosavybę, įmonė gali „išauginti“ savininkų nuosavybės grąžą. Žvelgiant grynai asimetriškai, kuo mažiau yra akcininkų nuosavybės, tuo aukštesnis bus ROE rodiklis. Dėl šios priežasties ROE rodiklį derėtų nagrinėti kartu su turto grąžos rodikliu (ROA).

Grynasis pelnas akcijai EPS

Pelnas tenkantis vienai akcijai (angl. EPS, Earnings per share) – rodiklis, priskiriamas investicinių (vertės) rodiklių grupei. Šis rodiklis parodo, kokia įmonės pelno dalis tenka vienai paprastajai akcijai. Vertinant rodiklį galioja taisyklė, kuo jo reikšmė didesnė tuo geriau. Tiesa, būtina atkreipti dėmesį, kad skirtingose veiklos šakose EPS rodikliai gali stipriai skirtis.

Grynasis pelnas

$$\text{Pelno, tenkančio akcijai, koeficientas (EPS)} = \frac{\text{-----}}{\text{Akcijų skaičius}}$$

Skolos koeficientas

Skolos koeficientas(angl. debt ratio) skaičiuojamas palyginant įmonės skolas (įsipareigojimus) su įmonės turtu, taigi šį rodiklį galime taip pat vadinti ir struktūros rodikliu, kuris palygina sumas esančias skirtingose balanso pusėse. Skolos koeficientas atspindi, kokia įmonės turto dalis yra įsigyta už skolintas lėšas. Jis yra svarbus kreditoriams, kadangi parodo, kiek apsaugotos jų lėšos. Kuo didesnis rodiklis, tuo žemesnis saugumo lygis. Visos įmonės skolos padalinamos iš viso įmonės turimo turto, tokiu būdu gaunamas skaičius, kurio reikšmė sako kiek 1-nam įmonės disponuojamo turto eurui tenka skolų. Taigi atskleidžiama proporcija tarp skolų ir turto.

$$\text{Skolos koeficientas} = \frac{\text{Skolos}}{\text{Turtas}}$$

Tikrosios vertės pokytis

Tikrosios vertės pokytis - rodiklis, kuris parodo kiek per laikotarpį absoliučia arba procentine išraiška pasikeitė turto tikroji vertė.

Likvidžių lėšų ir viso turto santykis

Likvidaus turto ir viso turto santykis - rodiklis, kuris parodo, kokią dalį bendrovės turto sudaro pinigai ir pinigų ekvivalentai bei turtas, kuris gali būti greitai ir be didelių sąnaudų parduotas už rinkos kainą.

Investicijos į vieną operacinę įmonę santykis su grynujų aktyvų verte

Investicijos į operacinę įmonę ir grynujų aktyvų santykis - rodiklis, parodantis, kokią dalį (procentais) grynujų aktyvų bendrovė investavo į vieną įmonę.

5 PRIEDAS. BENDROVĖS ATLYGIO ATASKAITA

Trumpa 2023 m. Bendrovės veiklos apžvalga

„INVL Technology“ nuosavas kapitalas ir grynujų aktyvų vertė 2023 m. pabaigoje siekė 43,53 mln. eurų arba 3,6052 euro akcijai ir per metus išaugo 13,7 proc.

Per praėjusius metus „INVL Technology“ gavo 5,2 mln. eurų grynojo pelno. Jis, lyginant su 2022 metais, išaugo 144,2 proc. Neaudituotais duomenimis, agreguotos valdomų įmonių pajamos per 2023 m. siekė 62,57 mln. eurų ir palyginamuoju laikotarpiu didėjo 24,6 proc.

Per 2023 m., įvertinus išmokėtų dividendų įtaką, kibernetinės saugos bendrovės „NRD Cyber Security“ vertė augo 48 proc. iki 14,1 mln. eurų, verslo klimato gerinimo ir e. valdymo srityje veikiančios „NRD Companies“ vertė didėjo 51 proc. iki 11,0 mln. eurų, o IT paslaugų įmonių grupės „Novian“ vertė didėjo 12 proc. iki 19,7 mln. eurų.

Bendrovės valdymas

„INVL Technology“ valdymas yra perduotas Valdymo įmonei UAB „INVL Asset Management“, kuri taip pat vykdo Bendrovės valdybos ir vadovų funkcijas. Atsižvelgiant į tai, bei tai, kad pagal Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 37³ straipsnio nuostatas „INVL Technology“ turi patvirtinti atlygio politiką (toliau – Politika), nustatoma, kad Bendrovei galioja Valdymo įmonės Politika, kurios nuostatos adaptuojamos siekiant kaip įmanoma geriau atskleisti „INVL Technology“ vadovais laikomų asmenų atlyginimo skaidrumą, vadovybės atskaitomybę bei sudaryti sąlygas akcininkams, potencialiems investuotojams ir suinteresuotiems asmenims susidaryti išsamų ir patikimą kiekvienam „INVL Technology“ vadovui skiriamo atlyginimo vaizdą. Taip pat nuo 2021 m. liepos 26 d. iki 2023 m. vasario 20 d. Bendrovėje buvo sudarytas kolegialus priežiūros organas – Stebėtojų taryba. 2021 m. balandžio 29 d. Bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas patvirtino Bendrovės Stebėtojų tarybos atlygio politiką. Šios ataskaitos taikymo tikslais „INVL Technology“ vadovais laikomi Valdymo įmonės generalinis direktorius, Valdymo įmonės valdybos nariai bei Valdymo įmonės paskirti UTIB Investicinio komiteto nariai (toliau – Vadovybė) bei Bendrovės stebėtojų tarybos nariai (toliau – Stebėtojų tarybos nariai).

Atsižvelgiant į tai, kad nuo 2022 m. lapkričio 30 d. įsigaliojo nauja Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo redakcija, pagal kurios 78 straipsnio 1 punkto nuostatas, reikalavimas sudaryti kolegialų organą, atliekantį priežiūros funkcijas, daugiau nėra taikomas Kolektyvinio investavimo subjektų įstatyme nurodytoms investicinėms bendrovėms, kurių teisinė forma yra akcinė bendrovė, kurios akcijomis leista prekiauti reguliuojamoje rinkoje, 2023 m. vasario 6 dieną Bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas priėmė sprendimą panaikinti Bendrovės kolegialų priežiūros funkciją atliekanti organą – stebėtojų tarybą, todėl stebėtojų tarybos atlygio politika nuo 2023 m. vasario 6 d. nėra aktuali.

Pareiginis mėnesinis atlyginimas

Į pastovų Vadovybės atlygį įeina pareiginis mėnesinis atlyginimas, darbuotojo mokesčiai bei papildomos naudos, skiriamos nepriklausomai nuo darbo rezultatų bei išmokamos visiems darbuotojams, atitinkantiems nustatytus kriterijus pagal Valdymo įmonėje galiojančią tvarką (pvz., pensijų įmokos į II ar III pakopos pensijų fondus). Greta pareiginio mėnesinio atlyginimo ar gaunamo atlygio kita forma gali būti mokama ir papildoma dalis – kintamas darbo užmokestis, kuris skiriamas priklausomai nuo metinio Bendrovės verslo plano ir (ar) biudžeto įvykdymo bei Vadovybės individualių planų ir užduočių įvykdymo. Pareiginis mėnesinis atlyginimas nustatomas taip, kad būtų užtikrinamos tinkamos pareiginio mėnesinio atlyginimo ir premijos dalių proporcijos. Pareiginis mėnesinis atlyginimas sudaro pakankamai didelę viso mokamo atlyginimo dalį, kad būtų galima vykdyti lanksčią skatinimo politiką.

Nepriklausomas Stebėtojų tarybos narys 2021 m. balandžio 29 d. Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu, gavo 145 eurų valandinį atlygį (neatskaičius mokesčių) už veiklą Bendrovės Stebėtojų taryboje. Kiti Stebėtojų tarybos nariai negauna atlygio už einamas pareigas.

Premijos ir jų mokėjimo tvarka

Premija, įskaitant ir atidėtąją jos dalį, Vadovybei gali būti skiriama ir (arba) išmokama tik esant tvariai Bendrovės finansinei padėčiai, atsižvelgiant į Bendrovės veiklos rezultatus, ir tik tuo atveju, jeigu Vadovybės metinis individualaus vertinimo rezultatai yra teigiami. Vertinant individualius Vadovybės veiklos rezultatus, atsižvelgiama ir į nefinansinius kriterijus, tokius kaip vidaus taisyklių ir procedūrų laikymasis, bendravimo su klientais ir investuotojais, taisyklių laikymasis, kvalifikacijos kėlimas ir pan. Jei atitinkamų metų Bendrovės finansinės veiklos rezultatai yra neigiami ar Bendrovė nepasiekia užsibrėžtų veiklos tikslų, tai Bendrovė turi teisę priimti sprendimą nemokėti premijos ar jos dalies, arba sumažinti anksčiau nustatytos premijos sumą, taip pat ir anksčiau uždirbtų tokių sumų išmokėjimą, iš anksto apibrėždamas tokio nemokėjimo arba sumažinimo laikotarpį. Atskaitiniu laikotarpiu toks koregavimas ar atidėjimas nebuvo taikomas. Taip pat, Valdymo įmonės Valdyba turi teisę reikalauti, kad Vadovybė gražintų visą arba dalį jai išmokėtos premijos, jei vėliau paaiškėja, kad premija jai buvo išmokėta dėl to, kad Vadovybė veikė nesąžiningai arba buvo padaryta sąskaitybos klaidų.

Premija Vadovybei išmokama laikantis šių išmokėjimo terminų:

- dalis, lygi 60 proc. premijos sumos, išmokama vienu mokėjimu Valdymo įmonės Generalinio direktoriaus įsakyme ar Valdymo įmonės Valdybos sprendimu nustatyta tvarka ir terminais;
- likusi 40 proc. premijos dalis išmokama darbuotojui vadovaujantis pro rata principu per trejus metus, t. y. atidėta premijos dalis turi būti proporcingai paskirstyta per visą atidėjimo laikotarpį, pradedama mokėti ne anksčiau kaip po 1 metų nuo darbuotojo veiklos rezultatų vertinimo pabaigos ir mokama kas metus, išmokant proporcingai apskaičiuotą premijos dalį. Atskirais atvejais sprendimą dėl premijos skyrimo priimančias kompetentingas Valdymo įmonės organas turi teisę nuspręsti dėl ilgesnio atidėjimo laikotarpio, paprastai ne ilgesnio kaip 5 metai, atsižvelgdamas į Valdymo įmonės ir (ar) atitinkamo kolektyvinio investavimo subjekto verslo ciklą ir veiklos rezultatus, bei kitus teisės aktuose numatytus kriterijus.

Valdymo įmonė, vadovaudamasi proporcingumo principu, netaiko reikalavimo tam tikrą premijos dalį privalomai išmokėti finansinėmis priemonėmis. Tačiau, jeigu Valdymo įmonė sudaro tokią galimybę, premija pačios Vadovybės pasirinkimu gali būti

pakeičiama kitomis skatinimo priemonėmis ar joms lygiavertėmis priemonėmis (akcijų opcionai, pensijų įmokomis, draudimo įmokomis).

Pasibaigus darbo santykiams, anksčiau nei išmokama premija, nepriklausomai nuo darbo santykių pasibaigimo pagrindų, atidėta mokėtina premijos dalis nebemokama.

2023 m. kintamojo atlygio dalis bus paskirta 2024 m. patvirtinus valdymo įmonės 2023 m. finansines ataskaitas.

Valdymo įmonės generalinio direktoriaus ir valdybos narių atlygiai, skaičiuojami pagal Valdymo įmonės valdymo pajamų (įtraukiant valdymo ir sėkmės mokesčių pajamas), gautų iš Bendrovės, proporciją nuo visų Valdymo įmonės pajamų. Bendrovės investicinio komiteto narių atlygiai skaičiuojami pagal faktiškai Bendrovės valdymui skiriamą laiko dalį. Vadovybei paskirto ir išmokėto atlygio sumos už 2023 metus pateikiamos lentelėje žemiau.

Per 2023 m. paskirtų ir išmokėtų darbo užmokesčio sumų paskirstymas

Vardas, pavardė, pareigos, asmens kodas	Pastovus atlygis, tūkst. Eur			Kintamas atlygis, tūkst. Eur		Vienkar- tinės išmokos	Įmokos į pensijų fondus, tūkst. EUR	Viso atlygio, tūkst. EUR	Kintamo atlygio dalis %*
	Pareiginis metinis at- lyginimas	Kt. iš- mokos	Atlygis natūra	Metinės premijos*	Daugiame- čių rezul- tatų premijos				
Laura Križinauskienė, Valdymo įmonės gen. direktorė A. k. neskelbiamas	4,44	-	-	6,34	-	-	1,24	12,02	52,74
Paulius Žurauskas, Valdymo įmonės generalinis direktorius (nuo 2023 m. gruodžio 1 d.), A. k. neskelbiamas	2,44	-	-	-	-	1,32	0,02	3,78	34,96
Darius Šulnis, Valdymo įmonės valdybos pirmininkas A. k. neskelbiamas	1,57	-	-	-	-	-	-	1,57	-
Nerijus Drobavičius, Valdymo įmonės valdybos narys, Investicinio komiteto narys A. k. neskelbiamas	2,94	-	-	1,71	-	6,34	0,02	11,01	73,12
Vytautas Plunksnis, Valdymo įmonės valdybos narys, Investicinio komiteto narys A. k. neskelbiamas	2,16	-	-	-	-	-	0,43	2,59	-
Kazimieras Tonkūnas, Investicinio komiteto pirmininkas A. k. neskelbiamas	251,70	-	-	-	-	-	19,42	271,12	-
Vida Tonkūnė, Investicinio komiteto narė, A. k. neskelbiamas	24,37	-	-	-	-	-	0,08	24,45	-
Audrius Matikiūnas, Stebėtojų tarybos narys, A. k. neskelbiamas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Indrė Mišeikytė, Stebėtojų tarybos narė, A. k. neskelbiamas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gintaras Rutkauskas, Stebėtojų tarybos pirmininkas, A. k. neskelbiamas	-	-	-	-	-	-	-	-	-

*2023 m. kintamojo atlygio dalis bus paskirta 2024 m. patvirtinus 2023 m. finansines ataskaitas.

Paprastai premija išmokama pinigais. Valdymo įmonė, vadovaudamasi proporcingumo principu, netaiko reikalavimo tam tikrą premijos dalį privalomai išmokėti finansinėmis priemonėmis. Bendrovės vadovams nėra suteikta Bendrovės akcijų, taip pat su jais nėra sudaryta akcijų pasirinkimo sandorių dėl Bendrovės akcijų. Pagal Bendrovėje galiojančią Valdymo įmonės politiką, Valdymo įmonės darbuotojui paskirta kintamojo atlyginimo dalis (visa ar jos dalis) jo pasirinkimu gali būti skiriama AB „Invalda INVL“ opcionais. Jų išmokėjimas pro rata principu yra realizuojamas vykdant akcijų priskyrimą (t. y. teisės įsigyti atitinkamus akcijų kiekius skirtingais terminais suteikimą ar įgijimą), opcionų sutartyse nustatyta tvarka ir sąlygomis.

Paskirtų ir išmokėtų darbo užmokesčio sumų palyginimas per paskutinius penkerius metus

Atsižvelgiant į tai, kad Bendrovės valdymas perduotas Valdymo įmonei ir valdymo organai nesudaromi, o pati Bendrovė darbuotojų neturi, metiniai atlygio pokyčiai ir vidutinio atlygio, remiantis Bendrovės darbuotojų, kurie nėra valdymo organų nariai, darbo visą darbo laiką ekvivalentų pokyčiai negali būti palyginami. Taip pat negali būti pateikta informacija apie Stebėtojų tarybos narių metinius atlygio pokyčius bei vidutinį atlygį, kadangi Stebėtojų tarybos nariai atlyginimo negauna.

Kadangi tik Bendrovės investicinio komiteto narių atlygiai skaičiuojami pagal faktiškai Bendrovės valdymui skiriamą laiko dalį ir jų atlygiai priklauso nuo Valdymo įmonės veiklos rezultatų, susijusių su Bendrovės veikla, todėl žemiau pateikiamoje lentelėje atsispindi tik Bendrovės investicinio komiteto narių atlygiai bei Bendrovės finansiniai rezultatai.

Investicinio komiteto atlygis	2019 (tūkst. EUR)	2020 (tūkst. EUR)	2021 (tūkst. EUR)	2022 (tūkst. EUR)	2023 (tūkst. EUR)
Kazimieras Tonkūnas, Investicinio komiteto pirmininkas	206,28	205,43	207,55	251,71	271,12
Vida Tonkūnė, Investicinio komiteto narė	24,78	24,83	25,20	24,93	24,45
Vytautas Plunksnis, Investicinio komiteto narys	3,72	4,24	4,06	4,02	2,59
Nerijus Drobavičius, Investicinio komiteto narys	3,32	3,73	6,60	7,06	11,01

*Visas atlygis gautas iš Bendrovės ir grupės bendrovių

Bendrovės rezultatai	2019 (tūkst. EUR)	2020 (tūkst. EUR)	2021 (tūkst. EUR)	2022 (tūkst. EUR)	2023 (tūkst. EUR)
Grynasis pelnas akcijai*	0,08	0,39	0,22	0,18	0,43
Grynasis pelnas	933	4 767	2 621	2 115	5 165
Turtas	29 080	35 404	38 651	38 447	48 888

*Visas atlygis gautas iš Bendrovės ir grupės bendrovių

Bendrovės atlygio ataskaita kartu su Politika viešai skelbiami „INVL Technology“ interneto tinklalapyje www.invltechnology.lt.