



2024 m. sausio – gruodžio mėnesių ataskaita

Specialioji uždarojo tipo privataus kapitalo investicinė bendrovė
„INVL Technology“

I. BENDROJI INFORMACIJA

Specialiosios uždarojo tipo privataus kapitalo investicinės bendrovės „INVL TECHNOLOGY“ bendroji informacija:

Ataskaitinis laikotarpis

Nuo 2024 m. sausio 1 d. iki 2024 m. gruodžio 31 d.

Apskaitos politika:

Ataskaitiniu laikotarpiu pakeitimų nebuvo.

Duomenys apie kolektyvinio investavimo subjektą

Pavadinimas	Specialioji uždarojo tipo privataus kapitalo investicinė bendrovė „INVL Technology“
Teisinė forma	Akcinė bendrovė
Tipas	Uždarojo tipo investicinė bendrovė
Lietuvos banko pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data	2016 m. liepos mėn. 14 d.
Veiklos laikas	10
Vieta	Vilnius

Duomenys apie valdymo įmonę

Pavadinimas	UAB „INVL Asset Management“
Įmonės kodas	126263073
Buveinė (adresas)	Gynėjų g. 14, LT-01110 Vilnius
Registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie įmonę	Valstybės įmonės Registrų centro Vilniaus filialas
Telefono numeris	+370 5 279 0601
Fakso numeris	-
El. pašto adresas	info@invl.com
Interneto svetainės adresas	www.invl.com
Veiklos licencijos numeris	Valdymo įmonės, veikiančios pagal Alternatyviųjų kolektyvinio investavimo subjektų valdytojų įstatymą, licencija Nr. 3, išduota 2017-10-02 (su vėlesniais pakeitimais ir papildymais)
Kolektyvinio investavimo subjekto valdytojas, kiti asmenys priimančys investicinius sprendimus	Investicinis komitetas, 4 nariai: Kazimieras Tonkūnas – Investicinio komiteto pirmininkas; Vytautas Plunksnis – Investicinio komiteto narys; Vida Tonkūnė – Investicinio komiteto narė; Nerijus Drobavičius – Investicinio komiteto narys.

Duomenys apie depozitoriumą

Pavadinimas	AB SEB bankas
Įmonės kodas	112021238
Buveinė (adresas)	Gedimino pr. 12, LT-01103 Vilnius
Telefono numeris	(8~5) 268 28 00

Duomenys apie audito įmonę, atlikusią metinių finansinių ataskaitų auditą

Pavadinimas	UAB „BDO auditas ir apskaita“
Įmonės kodas	135273426
Buveinė (adresas)	K. Baršausko g. 66, LT-51436, Kaunas
Telefono numeris	+370 37 320390

II. GRYNUJŲ AKTYVŲ, INVESTICINIŲ VIENETŲ AR AKCIJŲ SKAIČIUS IR VERTĖS

5. Grynujų aktyvų (toliau – GA), akcijų skaičius ir vertė:

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2023-12-31)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2024-12-31)	Prieš metus (2023-12-31)	Prieš dvejus metus (2022-12-31)
Grynujų aktyvų vertė (GAV), Eur	43.528.832	51.432.175	43.528.832	38.270.309
Akcijos vertė, Eur	3,6052	4,2896	3,6052	3,1711
Akcijų, esančių apyvartoje, skaičius	12.074.069	11.989.855	12.074.069	12.068.522

6. Per ataskaitinį laikotarpį parduotų ir išpirktų akcijų skaičius ir vertė:

	Akcijų skaičius	Vertė, Eur
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į akcijas)	2.156	5.896
Išpirkta (konvertuojant akcijas į pinigines lėšas)	86.370*	216.647*
Išplatinta akcijų už nepiniginį įnašus	-	-
Išpirkta akcijų atsiskaitant turtu	-	-
Skirtumas tarp išplatintų ir išpirktų akcijų skaičiaus ir vertės	-	-

*supirktos bendrovės savos akcijos

III. KOLEKTYVINO INVESTAVIMO SUBJEKTO IŠLAIDŲ IR APYVARTUMO RODIKLIAI

7. Atskaitymai iš kolektyvinio investavimo subjekto turto:

Atskaitymai	Atskaitymų dydis, taikytas ataskaitiniu laikotarpiu	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Eur	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės
Už valdymą:			
<i>nekinamas dydis</i>	0,5 proc. už kalendorinį ketvirtį	641.049	1,41
<i>sėkmės mokestis</i>	-	1.975.836	4,35
Depozitoriumui	Ne didesnis kaip 0,15 proc. vidutinės metinės Fondo grynujų aktyvų vertės	40.854	0,09
Už sandorių sudarymą	-	-	-
Už auditą	neviršys 4% vidutinės metinės GAV	20.364	0,04
Kitos veiklos išlaidos (rinkodara, LCVPD paslaugos, konsultantams už teisinės paslaugas, valstybiniai savivaldos mokesčiai, palūkanos, ir kt.)	neviršys 4% vidutinės metinės GAV	174.620	0,38
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma		2.806.047	6,18
BIK % nuo GAV*			6,18
Visų išlaidų suma		2.852.723	6,28

8. Pavyzdys, iliustruojantis atskaitymų įtaką galutinei investuotojui tenkančiai investicijų grąžai:

Pateikiamas konkretus pavyzdys, iliustruojantis atskaitymų įtaką galutinei investuotojui tenkančiai investicijų grąžai. Pavyzdyje pateikiami skaičiavimai, kiek būtų atskaityta (eurais) nuo kolektyvinio investavimo subjekto dalyvio įmokų, esant dabartiniams atskaitymų dydžiams, ir kokią sumą jis atgautų po 1, 3, 5, 10 metų, jei būtų investuota 3 000 Eur, o metinė investicijų grąža – 5 proc.

	Po 1 metų	Po 3 metų	Po 5 metų	Po 10 metų
Sumokėta atskaitymų	195	605	1.045	2.304
Sukaupta suma, jei nebūtų atskaitymų	3.150	3.473	3.829	4.887
Sukaupta suma, esant dabartiniams atskaitymų dydžiams	2.955	2.868	2.784	2.583

IV. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

9. Pateikiama informacija apie ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtį suskirstant investicijas pagal rūšį: nuosavybės vertybiniai popieriai, skolos vertybiniai popieriai, pinigai ir indėliai, kolektyvinio investavimo subjektų vienetai, pinigų rinkos priemonės, išvestinės finansinės priemonės, nekilnojamojo turto objektai, kitos priemonės.

Investicijų portfelio struktūra 2024.12.31

Emitento pavadinimas	Šalis	Vidinis kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra rinkos vertė, Eur	Dalis GA,%
Nuosavybės vertybiniai popieriai						
UAB „Novian“*	LT	121998756	EUR	18.646.820	21.991.000	42,76
UAB Novian	LT	121998756	EUR	-	(367.000)****	(0,71)
UAB Novian Technologies	LT	301318539	EUR	-	15.374.000	29,89
Novian Esti	EE	14552803	EUR	-	189.000	0,37
Admevara SRL	MDA	1013600014121	EUR	-	159.000	0,31
Zissor AS	NO	986 845 550	EUR	-	584.000	1,14
Novian Systems UAB	LT	125774645	EUR	-	(2.952.000)	(5,74)
Elsis Pro UAB	LT	300064148	EUR	-	9.004.000	17,51
NRD Companies AS**	NO	NO0010754930	NOK	64.325	14.141.000	27,49
UAB NRD CS***	LT	303115085	EUR	300.000	17.782.000	34,57
UAB NRD CS	LT	303115085	EUR	-	17.782.000	34,57
NRD Bangladesh	BGD	C-135712/2017	BDT	-	-	-
UAB "Fintime"	LT	304192355	EUR	229.000	148.000	0,29
Iš viso:					54.062.000	105,11
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:					54.062.000	105,11

*apima UAB „Novian“ ir jos kontroliuojamas bendroves

**apima „NRD companies AS“ grupės ir jos kontroliuojamas bendroves

*** apima UAB „NRD CS“ grupės ir jos kontroliuojamas bendroves

**** vertinama visa subgrupė, todėl atskirų įmonių vertė gali būti neigiama.

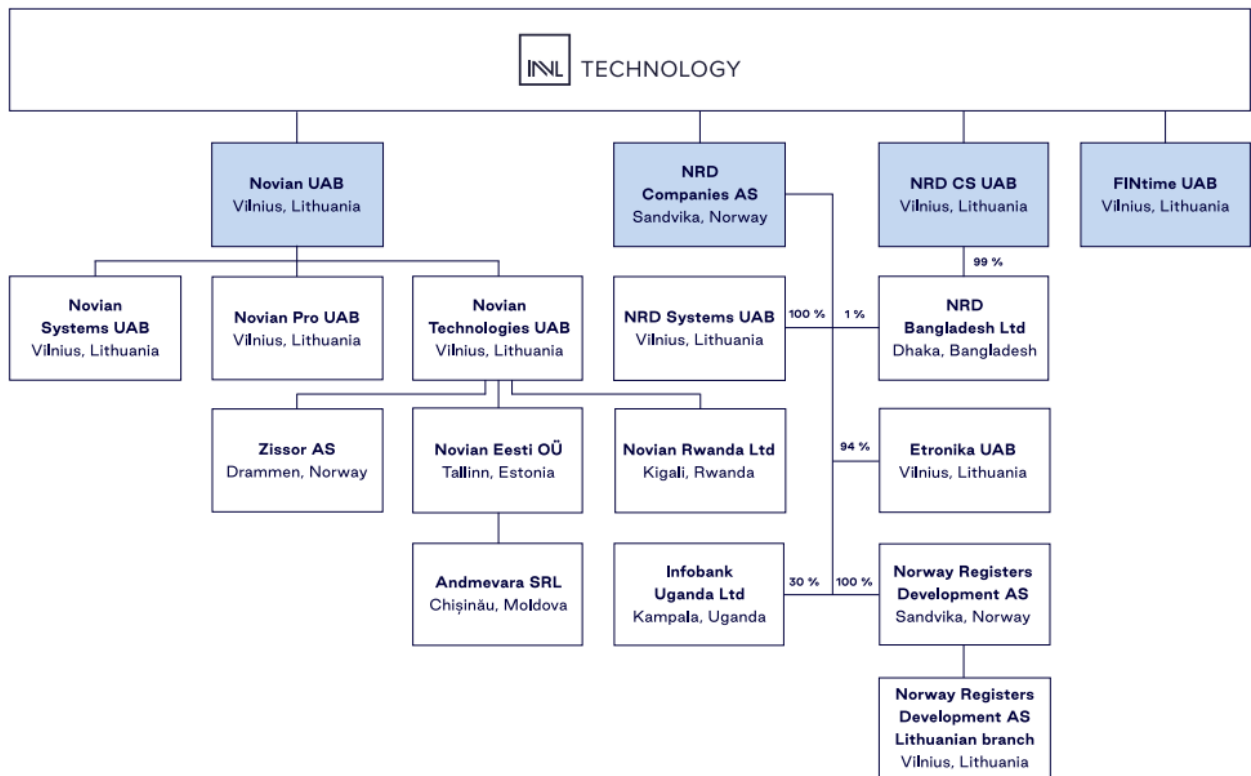
Emitento pavadinimas	Šalis	Vidinis kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra rinkos vertė, Eur	Dalis GA,%
Paskolos ir kitos gautinos sumos iš kontroliuojamųjų bendrovių						
UAB „Novian“	LT		EUR	-	3.095.000	6,02
Iš viso paskolų ir kitų gautinų sumų iš kontroliuojamųjų bendrovių:					3.095.000	6,02
Pinigai						
AB SEB bankas	LT		EUR		1.390.642	2,70
AB Šiaulių bankas	LT		EUR		21	0,00
Iš viso pinigų:					1.390.663	2,70

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Dalis GA,%
Mokėtinos sumos	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	(215.797)	(0,42)
Suakauptimai	Valdymo įmonei (sėkmės mokestis)	(6.881.506)	(13,38)
Gautinos sumos	Kitos gautinos sumos	185	0,00
Mokėtinos sumos	Kitos mokėtinos sumos	(18.370)	(0,04)
Iš viso:	-	(7.115.488)	(13,83)

Grynujų aktyvų suvestinė:

Pavadinimas	Bendra vertė, Eur	GA dalis,%
Investicijos į kontroliuojamas bendroves	54.062.000	105,11
Paskolos ir kitos gautinos sumos iš kontroliuojamųjų bendrovių	3.095.000	6,02
Pinigai	1.390.663	2,70
Kiti įsipareigojimai	(7.115.488)	(13,83)
Iš viso:	51.432.175	100,00

10. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos kolektyvinio investavimo subjekto kontroliuojamosios bendrovės investicinių priemonių portfelio sudėtis.



11. Investicinių priemonių, į kurias investuotos kolektyvinio investavimo subjekto lėšos, apibūdinimas.

Bendrovė investuoja į įmones, vykdančias informacinių technologijų ar užsakomųjų verslo procesų (angl. *business process outsourcing*) veiklą, kurios yra registruotos ar vykdo veiklą Europos Sąjungos (Europos ekonominės erdvės) valstybėse narėse, Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos (EBPO) valstybėse narėse bei Izraelyje. 12. Iš išvestinių finansinių priemonių sandorių kylančių įsipareigojimų bendra vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

Galiojančių sandorių dėl išvestinių finansinių priemonių metų pabaigoje investicinė bendrovė neturėjo.

13. Finansuojamojo kolektyvinio investavimo subjekto pagal sandorius dėl išvestinių finansinių priemonių prisiimtos rizikos apimties atžvilgiu nurodyti finansuojančiojo kolektyvinio investavimo subjekto tiesioginės galimos rizikos apimties ir faktinės finansuojamojo kolektyvinio investavimo subjekto išvestinių finansinių priemonių rizikos apimties, proporcingos finansuojančiojo kolektyvinio investavimo subjekto investicijoms į finansuojamąjį subjektą, sumą ir finansuojančiojo kolektyvinio investavimo subjekto tiesioginės galimos rizikos apimties ir galimos didžiausios finansuojamojo kolektyvinio investavimo subjekto pagal sandorius dėl išvestinių finansinių priemonių prisiimtos rizikos apimties, nustatytos finansuojamojo kolektyvinio investavimo subjekto steigimo dokumentuose ir proporcingos finansuojančiojo kolektyvinio investavimo subjekto investicijoms į finansuojamąjį subjektą, sumą.

Specialioji uždarojo tipo privataus kapitalo investicinė bendrovė „INVL Technology“ nėra finansuojamasis kolektyvinio investavimo subjektas.

V. KOLEKTYVINO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

14. Lyginamasis indeksas ir trumpas jo apibūdinimas (pildoma, jei jis pasirinktas).

Lyginamasis indeksas nėra pasirinktas.

15. Investicinio vieneto vertės pokyčio, investicijų portfelio metinės investicijų bendrosios ir grynosios gražos rodikliai (%):

	Ataskaitinio laikotarpio 2024.12.31	Prieš metus 2023.12.31	Prieš 2 metus	Prieš 10 metų
Vieneto vertės pokytis	18,98	13,69	5,93	-
Vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis ¹	14,80	15,51	2,34	-

¹ Investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis – standartinis rizikos rodiklis, parodantis, kaip stipriai svyruoja vieneto vertės pokyčiai, palyginus su jų vidutiniu pokyčiu.

15.2. Lyginamasis indeksas nėra pasirinktas

16. To paties laikotarpio vidutinio vieneto vertės pokyčio, vidutinės grynosios investicijų gražos ir lyginamojo indekso (jei pasirinktas) reikšmės pokytis per paskutiniuosius trejus, penkerius, dešimt metų:

	Per paskutiniuosius 3 metus	Per paskutiniuosius 5 metus	Per paskutiniuosius 10 metų	Nuo veiklos pradžios
Vidutinis vieneto vertės pokytis ¹	12,73	12,50	-	9,66
Vidutinis vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis	11,59	10,17	-	13,33
Vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokytis (jei pasirinktas)	-	-	-	-

¹ vidutinis vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės pokytis skaičiuojami kaip geometrinis, atitinkamai, metinių vieneto vertės pokyčių ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčių vidurkis

17. Nurodyti mažiausią ir didžiausią nustatytą vieneto vertę:

	Per ataskaitinį laikotarpį		Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį	
	Vertės nustatymo data	Vertė	Vertės nustatymo data	Vertė
Mažiausia nustatyta vieneto vertė, Eur	2024 03 31	3,6281	2023 09 30	3,1327
Didžiausia nustatyta vieneto vertė, Eur	2024 12 31	4,2896	2023 12 31	3,6052

18. Kiti rodikliai, rodantys investicinių priemonių portfelio riziką.

Kiti rodikliai, rodantys investicinių priemonių portfelio riziką, pateikti Specialiosios uždarojo tipo privataus kapitalo investicinės bendrovės „INVL Technology“ 2024 metų metinėje vadovybės ataskaitoje ir 2024 metų finansinėse ataskaitose: https://nasdaqbaltic.com/market/upload/reports/inc/2024_ar_lt_eur_solo_ias_esef.zip

VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ

19. Kolektyvinio investavimo subjekto finansinės ataskaitos, parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų ir teisės aktų reikalavimais:

Bendrųjų pajamų ataskaita (Pelno nuostolio ataskaita) pateikta Specialiosios uždarojo tipo privataus kapitalo investicinės bendrovės „INVL Technology“ 2024 metų metinėje vadovybės ataskaitoje ir 2024 metų finansinėse ataskaitose: https://nasdaqbaltic.com/market/upload/reports/inc/2024_ar_lt_eur_solo_ias_esef.zip (5 puslapis)

Finansinės būklės ataskaita (Balansas) pateikta Specialiosios uždarojo tipo privataus kapitalo investicinės bendrovės „INVL Technology“ 2023 metų metinėje vadovybės ataskaitoje ir 2023 metų finansinėse ataskaitose: https://nasdaqbaltic.com/market/upload/reports/inc/2024_ar_lt_eur_solo_ias_esef.zip (6 puslapis)

Pinigų srautų ataskaita pateikta Specialiosios uždarojo tipo privataus kapitalo investicinės bendrovės „INVL Technology“ 2024 metų metinėje vadovybės ataskaitoje ir 2024 metų finansinėse ataskaitose: https://nasdaqbaltic.com/market/upload/reports/inc/2024_ar_lt_eur_solo_ias_esef.zip (7 puslapis)

Nuosavo kapitalo pokyčio ataskaita pateikta Specialiosios uždarojo tipo privataus kapitalo investicinės bendrovės „INVL Technology“ 2024 metų metinėje vadovybės ataskaitoje ir 2024 metų finansinėse ataskaitose: https://nasdaqbaltic.com/market/upload/reports/inc/2024_ar_lt_eur_solo_ias_esef.zip (8 puslapis)

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas pateiktas Specialiosios uždarojo tipo privataus kapitalo investicinės bendrovės „INVL Technology“ 2024 metų metinėje vadovybės ataskaitoje ir 2024 metų finansinėse ataskaitose: https://nasdaqbaltic.com/market/upload/reports/inc/2024_ar_lt_eur_solo_ias_esef.zip (9 - 29 puslapiai)

20. Visas audito išvados tekstas:

Visas audito išvados tekstas pateiktas nuorodoje: https://nasdaqbaltic.com/market/upload/reports/inc/2024_ar_lt_eur_solo_ias_esef.zip.

21. Informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto investicinės veiklos pajamas ir patirtas sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį:

I.	Pajamos iš investicinės veiklos	
1.	Palūkanų pajamos	369.477
2.	Realizuotas pelnas (nuostoliai) iš investicijų į:	1.400.000
2.1.	nuosavybės vertybinius popierius	1.400.000
2.2.	ne nuosavybės vertybinius popierius	
2.3.	pinigų rinkos priemonės	
2.4.	išvestines finansines priemones	
2.5.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetų	
2.6.	nekilnojamojo turto objektus	
2.7.	kitas investicines priemones	
3.	Nerealizuotas pelnas (nuostolis) iš:	9.172.000
3.1.	nuosavybės vertybinių popierių	9.172.000
3.2.	ne nuosavybės vertybinių popierių	
3.3.	pinigų rinkos priemonių	
3.4.	išvestinių finansinių priemonių	
3.5.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetų	
3.6.	nekilnojamojo turto objektų	
3.7.	kitų investicinių priemonių	
4.	Kitos pajamos:	
4.1.	nekilnojamojo turto nuomos pajamos	
4.2.	teigiamas rezultatas iš valiutų kursų skirtumo	
4.3.	kitos	
	Pajamų iš viso	10.941.477
II.	Sąnaudos	
1.	<i>Veiklos sąnaudos:</i>	2.841.313
1.1.	atskaitymai už valdymą	2.616.885
1.2.	atskaitymai depozitoriumui	40.854
1.3.	mokėjimai tarpininkams	
1.4.	išlaidos už auditą	20.364
1.5.	kiti mokėjimai ir išlaidos	163.210
2.	<i>Kitos išlaidos</i>	11.410
2.1.	palūkanų išlaidos	11.410
2.2.	išlaidos, susijusios su valdomais nekilnojamojo turto objektais	
2.3.	neigiamas rezultatas iš valiutų kursų skirtumo	
2.4.	kitos	
	Sąnaudų iš viso	2.852.723
III.	Grynosios pajamos	8.088.754
IV.	Išmokos (dividendai) investicinių vienetų savininkams	
V.	Reinvestuotos pajamos	8.088.754

22. Informacija apie pelną ir (arba) nuostolį, patirtą per finansinius metus pardavus kiekvieną nekilnojamojo turto objektą.

Pagal investicijų valdymo strategiją investicinė bendrovė neinvestuoja į nekilnojamojo turto objektus.

23. Informacija apie nekilnojamojo turto agentūras, kurių paslaugomis valdydama kolektyvinio investavimo subjekto turtą naudojami kolektyvinio investavimo subjekto valdymo įmonė ar investicinė bendrovė (pateikti tik metų ataskaitoje).

Pagal investicijų valdymo strategiją investicinė bendrovė neinvestuoja į nekilnojamojo turto objektus.

24. Paskutinės nekilnojamojo turto vertintojų nustatytos kiekvieno kolektyvinio investavimo subjekto investicinį portfelį sudarančio nekilnojamojo turto objekto vertės.

Pagal investicijų valdymo strategiją investicinė bendrovė neinvestuoja į nekilnojamojo turto objektus.

VII. KITA INFORMACIJA

25. Kita reikšminga informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos kolektyvinio investavimo subjekto turtui ar įsipareigojimams:

Kita reikšminga informacijos apie fondo finansinę būklę pateikta Specialiosios uždarojo tipo privataus kapitalo investicinės bendrovės „INVL Technology“ 2024 metų metinėje vadovybės ataskaitoje ir 2024 metų finansinėse ataskaitose: https://nasdaqbaltic.com/market/upload/reports/inc/2024_ar_lt_eur_solo_ias_esef.zip

26. Paaiškinimai, komentarai, iliustruojamoji grafinė medžiaga ir kita svarbi informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto veiklą, kad investuotojas galėtų tinkamai įvertinti subjekto veiklos pokyčius ir rezultatus: https://nasdaqbaltic.com/market/upload/reports/inc/2024_ar_lt_eur_solo_ias_esef.zip

Informacijos pagal Lietuvos Respublikos alternatyviųjų kolektyvinio investavimo subjektų valdytojų įstatymą (toliau AIFVĮ) atskleidimas

Atlygio politika

Bendrovės informacija apie atlygį kartu su Politika, viešai skelbiami „INVL Technology“ interneto svetainėje:

<https://invltechnology.lt/wp-content/uploads/2025/04/Bendroves-informacija-apie-atlygi.pdf>

[https://invltechnology.lt/wp-content/uploads/2025/01/T24-5.10-](https://invltechnology.lt/wp-content/uploads/2025/01/T24-5.10-35_Sprendimus_del_rizikos_priemimo_priemanciu_darbuotoju_atlygio_politika_2025m.pdf)

[35_Sprendimus_del_rizikos_priemimo_priemanciu_darbuotoju_atlygio_politika_2025m.pdf](https://invltechnology.lt/wp-content/uploads/2025/01/T24-5.10-35_Sprendimus_del_rizikos_priemimo_priemanciu_darbuotoju_atlygio_politika_2025m.pdf)

Bendrovės rizikos pobūdis ir Valdymo įmonės taikomos rizikos valdymo sistemos tai rizikai valdyti

Bendrovės rizikos pobūdis aprašytas Bendrovės įstatuose.

Vidaus kontrolė, įskaitant ir rizikos valdymo vidaus kontrolę, yra neatskiriama ir nenutrūkstama Valdymo įmonės kasdieninės veiklos dalis. Tinkama vidaus kontrolė užtikrinama kontrolės struktūros sukūrimu, nustatant kontrolės procedūras kiekviename valdymo lygyje.

Bendrą Valdymo įmonės rizikos valdymo kontrolės procedūrą apima:

- rizikos identifikavimas ir apibrėžimas;
- rizikos vertinimas;
- rizikos mažinimas;
- rizikos stebėjimas;
- rizikos ataskaitų teikimas;
- rizikos valdymas;
- rizikos kultūra;
- peržiūra ir tobulinimas.

Einamasis rizikos pobūdis ir priemonės, kurios taikomos šių rizikų valdymui (įskaitant informaciją apie tai ar buvo viršytos nustatytos rizikos ribos arba ar tikėtina, kad jos bus viršytos, o kai šios rizikos ribos buvo viršytos, aplinkybių ir priemonių, kurių imtasi, aprašymą)

2024 m. kolektyvinio investavimo subjekto rizikos profilis atitiko jo steigimo ir (arba) platinimo dokumentuose nurodytą investavimo strategiją ir juose įvardintas kolektyvinio investavimo subjekto ir (arba) investavimo į jo išleistus nuosavybės vertybinius popierius rizikas.

- 2024 m. Bendrovės veikloje rizikos limitų ribos nebuvo viršytos.
- Priemonės, skirtos įvertinti Bendrovės jautrumą svarbiausioms rizikoms apima Bendrovės testavimą nepalankiausiomis sąlygomis.
- Rizikos valdymas Valdymo įmonėje yra paremtas „trijų gynybos linijų“ sistema:
 - o Pirma gynybos linija – Valdymo įmonės verslo ir pagalbiniai struktūriniai padaliniai įgyvendinantys Valdymo įmonės strategiją.
 - o Antra gynybos linija – Valdymo įmonės Rizikos valdymo bei Atitikties funkcijos.
 - o Trečia gynybos linija – Vidaus audito funkcija.

„Trijų gynybos linijų“ sistema įgyvendinama per rizikos valdymo sistemos atsakomybes, kurios yra:

Įmonės valdyba – atsakinga už rizikos valdymo strategijos ir politikos formavimą, reguliarią peržiūrą ir užtikrina efektyvų nuolatinį jos funkcionavimą. Ji nustato Valdymo įmonės priimtina rizikos lygį („rizikos apetitą“); yra atsakinga už vidaus kontrolės sistemos įgyvendinimą Valdymo įmonėje bei atsakinga už rizikos valdymą reglamentuojančių Valdymo įmonės vidaus dokumentų tvirtinimą. Kartu su Valdymo įmonės generaliniu direktoriumi valdyba vykdo produktų ir paslaugų įkainojimo valdymo ir vidinių išteklių perskirstymo funkcijas.

Rizikos valdymo komitetas – atsakingas už rizikos valdymo politikos įgyvendinimą. Jis taip pat nustato pagrindinius rizikos rodiklius ir jų limitus ir kontroliuoja kaip jų yra laikomasi. Rizikos valdymo komitetas paskiria konkrečias su rizikos valdymo funkcijų vykdymu susijusias užduotis Valdymo įmonės padaliniais, jei jos nepriskirtos kituose Valdymo įmonės vidaus teisės aktuose, vertina kasmetinio fondų testavimo nepalankiomis sąlygomis rezultatus bei vykdo kitas komiteto nuostatose numatytas užduotis.

Įmonės vadovas rengia ir teikia valdybai tvirtinti Valdymo įmonės organizacinę struktūrą, įskaitant ir su rizikos valdymu susijusių funkcijų ir pareigybių tvirtinimą; dalyvauja rizikų vertinimo bei priimtinos rizikos lygio nustatymo procese; organizuoja Valdymo įmonės veiklą ir užtikrina tinkamą komunikaciją ir pareigų atskyrimą tarp Valdymo įmonės funkcinių padalinių bei įgyvendina Valdymo įmonės veiklos strategiją ir užtikrina, kad Valdymo įmonės paslaugos ir produktai nesukeltų Valdymo įmonei didesnių rizikų nei priimtinas rizikos lygis.

Rizikos valdymo vadovas yra atsakingas už nuolatinį rizikų valdymo funkcijos vykdymą; atlieka Rizikos valdymo komiteto pirmininko funkcijas; rengia, atnaujina ir teikia tvirtinimui su rizikos valdymo organizavimu susijusius dokumentus; suformuluoja ir teikia Rizikos valdymo komiteto tvirtinimui fondų pagrindinius rizikos rodiklius ir jų vertinimą; padeda Valdymo įmonės struktūriniais padaliniais įgyvendinti rizikos valdymo priemones; stebi ir tikrina, kaip Valdymo įmonėje yra įgyvendinama rizikos valdymo sistema bei pristato rezultatus ir siūlomus tobulinimus Rizikos valdymo komitetui; atlieka operacinės rizikos incidentų valdymo bei kitas funkcijas.

Atitikties padalinys atlieka Valdymo įmonės padalinių konsultavimo ir veiklos stebėsenos funkcijas; atlieka kasmetinius atitikties veiklos sričių (įskaitant pinigų plovimo prevencijos/tarptautinių sankcijų įgyvendinimo, asmens duomenų ir kitų sričių) rizikos vertinimus.

Investiciniai komitetai ir/arba fondų valdytojai atsakingi už investicinių sprendimų, valdant fondų investicijų portfelius, priėmimą bei fondų investuotojų interesų atstovavimą ir apsaugą; atsakingi už nustatytą rizikos rodiklių limitų laikymąsi; atsakingi už fondų veiklos dokumentuose numatytą investavimo apribojimų laikymąsi.

Finansų padalinys atlieka Valdymo įmonės likvidumo rizikos stebėseną ir pristato Valdymo įmonės likvidumo būklę valdybai; padeda Rizikos valdymo vadovui atlikti kasmetinį fondų testavimo nepalankiomis sąlygomis vertinimą; stebi Valdymo įmonės kapitalo pakankamumo rodiklius ir periodiškai teikia kapitalo pakankamumo ataskaitas Lietuvos bankui.

Vidaus auditorius atlieka rizikos valdymo proceso tinkamumo ir veiksmingumo auditus; nustatęs veiklos trūkumus, teikia rekomendacijas šių trūkumų šalinimui užtikrinti.

Visų Valdymo įmonės padalinių/Fondų valdymo komandų vadovai užtikrina, kad Valdymo įmonės vykdoma veikla atitiktų teisės aktų ir Valdymo įmonės vidaus dokumentų reikalavimus; užtikrina, kad rizika su kuria susiduria jų vadovaujamas padalinys būtų įvertinama ir tinkamai valdoma.

Ši sistema užtikrina efektyvų su Bendrovės veiklos ir valdymo rizika susijusių priemonių įgyvendinimą, kurias sudaro:

- Bendrovės rizikų identifikavimas, vertinimas bei Bendrovės rizikos profilio bei rizikos apetito nustatymas;
- Rizikos mažinimo priemonių nustatymas ir įgyvendinimas;
- Bendrovės rizikų lygio stebėjimas;
- Raportavimas apie Bendrovės rizikas.

Lentelėje žemiau apibendrintos pagrindinės Bendrovės rizikos ir jų valdymo priemonės:

Rizikos kategorija	Pagrindinės rizikos	Valdymas ir mažinimas
Rinkos rizika	Investicijų vertės pokyčio rizika	Rizika valdoma atliekant nuodugnią valdomų investicijų ekonominių rezultatų ir strategijos analizę. Ši rizika kasmet testuojama nepalankiausiomis sąlygomis atliekant metinį Bendrovės testavimą nepalankiausiomis sąlygomis.
Likvidumo rizika	Rizika, kad Bendrovė negalės parduoti savo investicijų numatytu laiku ir išpirkti investicinių vienetų iš investuotojų Rizika, kad Bendrovė negalės sumokėti mokėtinų sumų.	Rizika valdoma iš anksto planuojant pasitraukimo strategiją ir pasitelkiant patikimus patarėjus, kurie vadovautų pardavimo procesui. Trumpalaikis likvidumo valdymas atliekamas planuojant pinigų srautų judėjimą ir palaikant pakankamą grynujų pinigų likutį.
Operacinė rizika	Rizika, kad Bendrovė patirs nuostolių dėl žmogiškųjų, procesų ar sistemos klaidų	Rizika valdoma įgyvendinant peržiūros kontroles kiekviename iš pagrindinių Bendrovės procesų (apskaita, administravimas).

Turto procentinė dalis, kuriai taikoma speciali tvarka dėl šio turto nelikvidumo

2024 m. Bendrovė neturėjo turto, kuriam dėl jo nelikvidumo, taikoma speciali tvarka.

Naujos priemonės, taikomos likvidumo valdymui

2024 m. Valdymo įmonė nepradėjo naudoti naujų Bendrovės likvidumo valdymui skirtų priemonių.

Maksimalaus Sverto lygio pakeitimai ir nauji susitarimai dėl su Sverto įgijimu susijusių užtikrinimo priemonių pakartotinio panaudojimo galimybių (jeigu jie pasikeitė, palyginus su numatytais steigimo ar kituose investuotojams pateikiamuose dokumentuose)

2024 m. Bendrovė veikloje galimas didžiausias finansinio sverto lygis nebuvo keičiamas ir atitiko jų steigimo dokumentuose numatytus lygius. Užtikrinimo priemonių pakartotinio panaudojimo susitarimai nebuvo sudaryti.

Bendras naudojamo sverto lygis (jeigu faktiškai naudojamas svertas).

Bendrovė gali naudoti finansinį svertą steigimo dokumentuose nustatyta tvarka. Sverto lygis apskaičiuojamas, vadovaujantis Reglamento(ES) Nr. 231/2013 7 straipsnyje nustatyto bendroju metodu ir 8 straipsnyje nustatyto įsipareigojimų metodu.

Naudojamo sverto lygis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

	Pagal bendrąjį metodą 2024 12 31	Pagal įsipareigojimų metodą 2024 12 31
Finansinio sverto lygis*	111,13%	113,84%

* ataskaitinio laikotarpio pabaigoje svertas nebuvo naudojamas.

Informacija apie esminius investuotojams skirtos informacijos, teikiamos vadovaujantis LR AKISVĮ 18 straipsniu, pasikeitimus.

2024 m. informacija, kurią privaloma pateikti pagal LR alternatyviųjų kolektyvinio investavimo subjektų valdytojų 18 str., nebuvo keičiama.

VIII. INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMĄ

27. Informacija apie priskaičiuotus ir (ar) išmokėtus dividendus:

Per ataskaitinį laikotarpį Investicinė bendrovė akcininkams neišmokėjo ir neapskaitė mokėtinų dividendų.

IX. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO PASISKOLINTAS AR PASKOLINTAS LĖŠAS

28. Kolektyvinio investavimo subjekto pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Nr.	Paskolos suma	Valiutos ISO kodas	Paskolos paėmimo data	Paskolos grąžinimo terminas	Palūkanų norma, %	Kreditorius	Skolintų lėšų dalis, lyginant su fondo GA (%)
-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso:	-						-

29. Kolektyvinio investavimo subjekto paskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Nr.	Paskolos suma	Valiutos ISO kodas	Paskolos suteikimo data	Paskolos grąžinimo terminas	Palūkanų norma, %	Debitorius	Paskolintų lėšų dalis, lyginant su fondo GA (%)
1	1.895.000	EUR	2021-10-18	2025-10-31	6,1+3m EURIBOR	UAB „Novian“	3,68
2	950.000	EUR	2023-05-09	2025-06-30	7,5+6m EURIBOR	UAB „Novian“	1,85
3	250.000	EUR	2023-10-16	2025-06-30	13	UAB „Novian“	0,49
Iš viso:	3.095.000						6,02

X. ATSAKINGI ASMENYS

30. Konsultantų, kurių paslaugomis buvo naudotasi rengiant ataskaitą (finansų maklerio įmonės, auditoriai, kt.), vardai, pavardės (juridinių asmenų pavadinimai), adresai, leidimo verstis atitinkama veikla pavadinimas ir numeris:

Konsultantų paslaugomis ruošiant ataskaitas nebuvo naudotasi.

31. Ataskaitą parengusių asmenų vardai, pavardės, pareigos, darbovietė (jeigu ataskaitą rengę asmenys nėra bendrovės darbuotojai):

Ataskaitas parengė valdymo įmonės darbuotojai.

32. Valdymo įmonės administracijos vadovo, vyriausiojo finansininko, ataskaitą rengusių asmenų ir konsultantų patvirtinimas, kad joje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms:

Aš, UAB „INVL Asset Management“ INVL Technology vadovaujantis partneris Kazimieras Tonkūnas, patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms.

(parašas)

Aš, UAB „INVL Asset Management“ įmonės apskaitos vadovė Agnė Vainauskienė, patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms.

(parašas)

33. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

33.1. už ataskaitą atsakingi įmonės valdymo organų nariai, darbuotojai ir administracijos vadovas;

Vardas ir pavardė	Kazimieras Tonkūnas	Agnė Vainauskienė
Pareigos	INVL Technology vadovaujantis partneris	Įmonės apskaitos vadovė
Telefono numeris	+370 527 90601	+370 600 08438
El. pašto adresas	aifo@invl.com	agne.vainauskiene@invl.com

33.2. jeigu ataskaitą rengia konsultantai arba ji rengiama padedant konsultantams, nurodyti konsultantų vardus, pavardes, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresus (jeigu konsultantas yra juridinis asmuo, nurodyti jo pavadinimą, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresą bei konsultanto atstovo(-ų) vardą, pavardę); pažymėti, kokias konkrečias dalis rengė konsultantai arba kokios dalys parengtos jiems padedant, ir nurodyti konsultantų atsakomybės ribas.

Konsultantų paslaugomis rengiant ataskaitas nesinaudota.