

SPECIALIOSIOS UŽDAROJO TIPO
PRIVATAUS KAPITALO INVESTICINĖS BENDROVĖS

INVL Technology

2022 M. METINIS PRANEŠIMAS, 2022 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 2022 m., 2022 m. metinį pranešimą bei atsakingų asmenų patvirtinimą.	Agnė Vainauskienė Bendrovės Valdymo įmonės vyr. finansininkė, kvalifikuotu el. parašu pasirašo bendrovės finansines ataskaitas už 2022 m. bei atsakingų asmenų patvirtinimą.
--	--

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

2023 m. balandžio 6 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 2022 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 2022 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 2022 m. finansinės ataskaitos.
- 2022 m. metinis pranešimas pranešimas.

UTIB „INVL Technology“
Investicinio komiteto pirmininkas

Kazimieras Tonkūnas

Valdymo įmonės UAB „INVL Asset Management“
Vyr. finansininkė

Agnė Vainauskienė

TURINYS

BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS:	
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 Parengimo pagrindas ir apskaitos principai	10
3 Apskaitiniai įvertinimai ir sprendimai	16
4 Finansinis turtas, apskaitomas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelnu ar nuostoliais	17
5 Pinigai ir pinigų ekvivalentai	21
6 Paskolos.....	21
7 Rezervai	22
8 Atidėjiniai	23
9 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	23
10 Grynųjų aktyvų vertė (TFAS neapibrėžtas rodiklis)	23
11 Dividendų ir palūkanų pajamos.....	23
12 Kitos sąnaudos	23
13 Pelno mokestis.....	24
14 Pelnas, tenkantis vienai akcijai	24
15 Susijusių šalių sandoriai.....	25
16 Informacija pagal segmentus	26
17 Finansinės priemonės pagal kategorijas	26
18 Finansinis rizikos valdymas	27
19 Įtaka dėl Rusijos Federacijos karinės invazijos į Ukrainą	30
20 Įvykiai po ataskaitinio laikotarpio	30
METINIS PRANEŠIMAS.....	31

PAGRINDINĖ INFORMACIJA

Vadovybė

Stebėtojų taryba

Audrius Matikiūnas (iki 2023.02.06)
Indrė Mišeikytė (iki 2023.02.06)
Gintaras Rutkauskas (iki 2023.02.06)

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

Šias finansines ataskaitas Valdymo įmonė patvirtino išleidimui 2023 m. balandžio 6 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“ vyr. finansininkė

BENDRŪJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

	Pastabos	2022 m.	2021 m.
Grynasis finansinio turto tikrosios vertės pokytis	4	(424)	2.713
Dividendų pajamos	11	800	1.415
Palūkanų pajamos	11	138	25
Pajamų iš viso		514	4.153
Valdymo mokestis	2.8	(590)	(603)
Sėkmės mokestis/mokesčio atstatymas	8	2.339	(804)
Kitos sąnaudos	2.8, 12	(148)	(125)
Veiklos sąnaudų iš viso		1.601	(1.532)
Veiklos pelnas (nuostolis)		2.115	2.621
Finansinės veiklos sąnaudos		-	-
Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostolis) prieš apmokestinimą		2.115	2.621
Pelno mokestis		-	-
Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostolis)		2.115	2.621
Grynosios kitos bendrosios ataskaitinio laikotarpio pajamos po mokesčių		-	-
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO BENDRŪJŲ PAJAMŲ, IŠ VISO		2.115	2.621
Paprastasis ir sumažintas pelnas (nuostolis), tenkantis akcijai (EUR)	14	0,18	0,22

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

	Pastabos	2022 m. gruodžio 31 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
TURTAS			
Ilgalaikis turtas			
Finansinis turtas, apskaitomas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelnu ar nuostoliais	4	34.941	35.365
Paskolos	6	1.895	1.189
Ilgalaikio turto iš viso		36.836	36.554
Trumpalaikis turtas			
Paskolos	6	878	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	733	2.097
Trumpalaikio turto iš viso		1.611	2.097
Turto iš viso		38.447	38.651
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
Nuosavas kapitalas			
Įstatinis kapitalas	1	3.531	3.531
Akcijų priedai		8.268	8.268
Savos akcijos		(294)	(296)
Rezervai	7	10.257	10.229
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)		16.508	14.393
Nuosavo kapitalo iš viso		38.270	36.125
Įsipareigojimai			
Atidėjiny sėkmės ir kaupiamai valdymo mokesčio daliai	8	-	2.339
Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso		-	2.339
Trumpalaikiai įsipareigojimai			
Prekybos skolos		-	-
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	177	187
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso		177	187
Įsipareigojimų iš viso		177	2.526
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		38.447	38.651

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	Pastabos	2022 m.	2021 m.
Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostolis)		2.115	2.621
Nepiniginiai srautai:			
Finansinės ir investicinės veiklos eliminavimas		-	-
Dividendų (pajamos)		(800)	(1.415)
Palūkanų (pajamos)	11	(138)	(25)
Finansinio turto grynasis tikrosios vertės pokytis	4	424	(2.713)
Atidėjiny sėkmės ir kaupiamai valdymo mokesčio daliai	8	(2.339)	804
		(738)	(728)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:			
Kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)		-	1
Gauti dividendai	11	800	1.415
Kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	9	(11)	44
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		789	1.460
Sumokėtas pelno mokestis		-	-
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		51	732
Investicinės veiklos pinigų srautai			
Gautos palūkanos, panašios pajamos	15	25	15
Suteiktos paskolos	15	(2.070)	(1.675)
Grąžintos paskolos	15	600	650
Įplaukos iš įsigytų obligacijų išpirkimo	15	-	405
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(1.445)	(605)
Finansinės veiklos pinigų srautai			
Savų akcijų įsigijimas		-	(296)
Gauti mokėjimai už mokėjimus akcijomis		30	75
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		30	(221)
Valiutos kurso pokyčio įtaka grynujų pinigų ir jų ekvivalentų likučiui		-	-
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų (sumažėjimas) padidėjimas		(1.364)	(94)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		2.097	2.191
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	5	733	2.097

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

	Įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos	Privalomasis rezervas	Savų akcijų supirkimo rezervas	Atlygio akcijomis rezervas	Nepaskirstytasis pelnas	Viso
Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.	3.531	8.268	-	354	9.800	-	11.772	33.725
Savų akcijų įsigijimas	-	-	(296)	-	-	-	-	(296)
Mokėjimas akcijomis	-	-	-	-	-	75	-	75
Perkėlimas į privalomąjį rezervą	-	-	-	-	-	-	-	-
Viso sandoriai su Bendrovės akcininkais, pripažinta tiesiogiai nuosavybėje	-	-	(296)	-	-	75	-	(221)
2021 m. grynasis pelnas	-	-	-	-	-	-	2.621	2.621
Bendrųjų pajamų (išlaidų) iš viso	-	-	-	-	-	-	2.621	2.621
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

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. Stebėtojų tarybą sudaro trys nariai, kuriuos skiria ir atšaukia Valdymo įmonės valdyba.

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. 2022 m. gruodžio 31 d. Bendrovė tiesiogiai ir netiesiogiai valdomų įmonių portfelį sudarė 18 veiklą vykdančių įmonių. 2021 m. pabaigoje Bendrovę tiesiogiai ir netiesiogiai valdomų įmonių portfelį sudarė 18 veiklą vykdančių įmonių. UTIB „INVL Technology“ yra investavusi į įmones Lietuvoje, Estijoje, Moldovoje, Norvegijoje, Tanzanijoje, Ruandoje, Ugandoje ir Bangladeše.

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 grynųjų 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 18.1 pastaboje.

2022 m. ir 2021 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) 2022 m. ir 2021 m. gruodžio 31 d. buvo:

	Turimų akcijų skaičius 2022.12.31	Įstatinio kapitalo dalis (%) 2022.12.31	Turimų akcijų skaičius 2021.12.31	Įstatinio kapitalo dalis (%) 2021.12.31
UAB „LJB Investments“	2.424.152	19,91%	2.424.152	19,91%
UAB „INVL LIFE“	1.873.678	15,39%	-	-
AB „Invalda INVL“	-	-	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)	106.799	0,88%	107.686	0,88%
Kiti	4.100.984	33,68%	4.100.097	33,68%
Iš viso	12.175.321	100,00%	12.175.321	100%

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

2022 ir 2021 metais Bendrovė darbuotojų neturėjo.

2 Parengimo pagrindas ir apskaitos principai

2.1 Atskaitomybės parengimo pagrindas

Atitikties patvirtinimas

Bendrovės finansinės atskaitos 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 atskaitos“. Bendrovė neturi dukterinių bendrovių, kurios teiktų paslaugas, susijusias su Bendrovės investicine veikla, todėl neturi konsoliduojamų dukterinių įmonių ir atitinkamai nerengia konsoliduotųjų finansinių atskaitų.

Finansinės atskaitos rengiamos įsigijimo savikainos pagrindu, išskyrus finansinį turtą ir finansinius įsipareigojimus (įskaitant išvestines priemones), apskaitomus Tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelnu ar nuostoliais. Finansinės atskaitos yra pateikiamos tūkstančiais eurų, o sumos yra suapvalintos iki artimiausio tūkstančio, jei kitaip nenurodyta.

Rengiant finansines atskaitas 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 atskaitoms, 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 atskaitiniais metais (nuo 2022 m. sausio 1 d.) Bendrovė pradėjo taikyti naujus ir pakeistus TFAS bei TFAAK aiškinimus:

- 2018–2020 m. ciklo TFAS metiniai patobulinimai (1-ojo TFAS „Tarptautinių finansinės atskaitomybės standartų taikymas pirmą kartą“, 9-ojo TFAS „Finansinės priemonės“, 16-ojo TFAS „Nuoma“, 41-ojo TAS „Žemės ūkis“ pataisos) ir siauros apimties 16-ojo TAS „Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrenginiai“, 37-ojo TAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas“, 3-ojo TFAS „Verslo jungimai“ pataisos (taikomos nuo 2022 m. sausio 1 d.).

Visos nuo 2022 m. sausio 1 d. pradėtos taikyti standartų pataisos neturėjo įtakos Bendrovės 2022 m. finansinėms atskaitoms.

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

1-ojo TAS pataisos ir 2-ojo TFAS praktinio vadovo pataisos: „Apskaitos politikos atskleidimas“ (taikomos metiniams laikotarpiams, prasidedantiems 2023 m. sausio 1 d.)

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 atskaitų vartotojai be jos negalėtų suprasti kitą reikšmingą informaciją finansinėse atskaitose. Pataisa pateikia apskaitos politikos informacijos pavyzdžius, kurie tikėtina būtų laikomi reikšmingi įmonės finansinėse atskaitose. 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. Palaiškant pakeitimą, 2-asis TFAS praktikos vadovas „Sprendimai dėl reikšmingumo“ buvo pakeistas, kad pateiktų gaires, kaip taikyti reikšmingumo koncepcija apskaitos politikos atskleidimams. Bendrovė šiuo metu peržiūri apskaitos politikos atskleidimus, siekdama užtikrinti atitiktį pakeistiems reikalavimams.

8-ojo TAS pataisos „Apskaitinių įvertinimų apibrėžimas“ (taikomos metiniams laikotarpiams, prasidedantiems 2023 m. sausio 1 d.)

8-ojo TAS pataisos paaiškina, kaip įmonės turi atskirti apskaitos politikos pakeitimus nuo apskaitinių vertinimų pakeitimų. Bendrovė nesitiki, kad pataisos turės reikšmingą įtaką jų finansinėms atskaitoms.

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 Parengimo pagrindas ir apskaitos principai (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-ąjį 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 balsų 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.

Sandoriai užsienio valiuta iš pradžių yra apskaitomi funkcinė valiuta pagal sandorio dienos kursą. Piniginis turtas ir įsipareigojimai, išreikšti užsienio valiutomis, yra apskaitomi funkcinė valiuta taikant metų pabaigos kursą. Visi skirtumai yra apskaitomi kaip pelnas ar nuostoliai. Nepiniginiai straipsniai, kurie yra vertinami istorine verte užsienio valiuta, yra apskaitomi naudojant valiutos keitimo kursus pirminių sandorių dieną. Nepiniginiai straipsniai, apskaityti tikrąja verte užsienio valiuta, yra perskaičiuojami, naudojant valiutos kursą tos dienos, kai tikroji vertė buvo nustatyta.

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 pastaruju 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 sezoniskumą, 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 Parengimo pagrindas ir apskaitos principai (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 balnaso data yra nustatoma naudojant apskaičiuotų palūkanų metodą, atėmus vertės sumažėjimą.

Finansinis turtas pripažįstamas tuomet, kai Bendrovė tampa priemonės sutarties sąlygų šalimi. Finansinio turto pripažinimas finansinėse ataskaitose nutraukiamas, kuomet baigiasi arba perduodamos teisės gauti pinigų srautus iš finansinio turto ir Bendrovė perduoda iš esmės visą su nuosavybe susijusią riziką ir jos teikiamą naudą.

2.6 Finansinio turto vertės sumažėjimas

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

Bendrovė taiko trijų etapų modelį, skirtą finansinio turto, išskyrus pirkėjų įsiskolinimus, vertės sumažėjimui nustatyti:

- 1 etapas – likučiai, kurių kredito rizika nėra reikšmingai išaugusi nuo pirminio pripažinimo momento arba kurių kredito rizika finansinių ataskaitų parengimo dieną yra maža. Tokiam turtui pripažįstami 12 mėnesių tikėtini kredito nuostoliai (TKN), o palūkanų pajamos apskaičiuojamos nuo turto bendrosios balansinės vertės (t. y. neatskaičius vertės sumažėjimo). 12 mėnesių TKN – tai tikėtini kredito nuostoliai, kurie atsiranda dėl įsipareigojimų nevykdymo įvykių, galinčių įvykti per 12 mėnesių po finansinių ataskaitų parengimo dienos. Tai ne tikėtinas pinigų trūkumas per 12 mėnesių laikotarpį, o visa turto kredito nuostolių suma, nustatyta pagal tikimybę, kad nuostoliai atsiras per artimiausius 12 mėnesių;
- 2 etapas – likučiai, kurių kredito rizika yra reikšmingai išaugusi nuo pirminio pripažinimo momento (išskyrus atvejus, kuomet jų kredito rizika yra maža finansinių ataskaitų parengimo dieną), tačiau objektyvių įrodymų, kad jų vertė sumažėjo, nėra. Tokiam turtui pripažįstami galiojimo laikotarpio TKN, tačiau palūkanų pajamos skaičiuojamos nuo turto bendrosios balansinės vertės. Galiojimo laikotarpio TKN – tai tikėtini kredito nuostoliai, kurie atsiranda dėl visų galimų įsipareigojimų nevykdymo įvykių per visą tikėtiną finansinės priemonės galiojimo laikotarpį. Tikėtini kredito nuostoliai – tai svertinis kredito nuostolių vidurkis, nustatytas atsižvelgiant į įsipareigojimų nevykdymo tikimybę;
- 3 etapas – likučiai, kurių atžvilgiu finansinių ataskaitų parengimo dieną esama objektyvių įrodymų, kad jų vertė sumažėjo. Tokiam turtui pripažįstami galiojimo laikotarpio TKN ir palūkanų pajamos apskaičiuojamos nuo grynosios balansinės vertės (t. y. atėmus vertės sumažėjimą).

Suteiktų paskolų ir įsigytų obligacijų kredito rizika laikoma maža, jei šių finansinių priemonių įsipareigojimų nevykdymo 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 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.

2 Parengimo pagrindas ir apskaitos principai (tęsinys)

2.6 Finansinio turto vertės sumažėjimas (tęsinys)

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.

Kitoms gautinoms sumoms Bendrovė taiko 9-jame TFAS numatytą supaprastintą metodą, kuriuo remiantis tikėtini galiojimo laikotarpio nuostoliai turi būti pripažįstami nuo gautinų sumų pirminio pripažinimo momento. Pirkėjų įsiskolinimai priskiriami 2-ajam arba 3-ajam etapui:

- 2 etapas – gautinos sumos, kurioms buvo taikomas supaprastintas metodas tikėtiniems galiojimo laikotarpio kredito nuostoliams įvertinti, išskyrus tam tikrus pirkėjų įsiskolinimus, priskiriamus 3 etapui;
- 3 etapas – pirkėjų įsiskolinimai, kurie pradelsti ilgiau nei 90 dienų arba atskirai identifikuojami kaip sumažėjusios vertės.

2.7 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

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

2.8 Sėkmės ir Valdymo mokesčiai

Valdymo mokesčiai 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 mokesčiai investavimo laikotarpiu už ketvirtį siekia 0,625 proc. (Investavimo laikotarpis yra penki metai nuo Bendrovės licencijos gavimo dienos (1 pastaba)). Valdymo mokesčiai 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 mokesčiai nėra mokamas, ši Valdymo mokesčio dalis nėra mokama.

Po investavimo laikotarpio, Valdymo mokesčiai, mokėtinas už kiekvieną kalendorinių metų metų ketvirtį, siekia 0,5 procento Bendrovės vidutinės svertinės kapitalizacijos, apskaičiuotos įstatuose nustatyta tvarka.

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

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

Sėkmės mokesčiai yra išmokamas Valdymo įmonei tik tada, kai akcininkams yra išmokėta pradinė investicijos vertė įskaitant vidutinę metinę 8 proc. gražą. Iki tol Sėkmės mokesčiai yra kaupiamas ir atspindimas finansinėse ataskaitose kaip įsipareigojimas Valdymo įmonei, vadovaujantis apskaitos politika. Sėkmės mokesčiai 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.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai priskiriami trumpalaikiams įsipareigojimams, jeigu juos reikia padengti per vienerių metų arba trumpesnį laikotarpį (arba per įprastinį veiklos ciklą, jeigu jis yra ilgesnis). Šie finansiniai įsipareigojimai iš pradžių pripažįstami tikrąja verte, o vėliau amortizuota savikaina. Įsipareigojimo, už kurį nemokamos palūkanos, tikroji vertė yra jo diskontuota grąžinimo suma. Jei įsipareigojimo įvykdymo terminas yra trumpesnis nei vieni metai, diskontavimas netaikomas.

2 Parengimo pagrindas ir apskaitos principai (tęsinys)

2.9 Finansiniai įsipareigojimai (tęsinys)

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 atidėjiny, 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 Skolinimosi išlaidos

Skolinimosi išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tuo laikotarpiu, kuomet jos buvo patirtos. Skolinimosi išlaidas sudaro palūkanos ir kitos išlaidos, kurias Bendrovė patiria skolindamasi lėšas.

2.11 Pajamų pripažinimas

Bendrovė pajamas pripažįsta, kuomet pajamų suma gali būti patikimai įvertinta, tikėtina, kad ateityje bus gauta ekonominė nauda ir yra tenkinami tam tikri kriterijai, nustatyti kiekvienai Bendrovės veiklai, kaip aprašyta žemiau.

Pajamų pripažinimui taip pat taikomi šie kriterijai:

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.

2.12 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 Parengimo pagrindas ir apskaitos principai (tęsinys)

2.13 Mokėjimas akcijomis

2022 m. gruodžio 31 d. Bendrovės dukterinės įmonės taikė akcijomis pagrįstą dukterinių įmonių darbuotojų atlyginimo schemą. Pagal šią programą dalis atlygio darbuotojams apmokama akcijomis. 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 teise į pasirinkimo sandorio akcijas įgyja praėjus sutartam terminui (5 metams). Tam tikromis sąlygomis nuosavybės teise pagal pasirinkimo sandorio sutartį gali būti suteikiamos ir anksčiau laiko.

2022 m. pasirinkimo sandorių tikrosios vertės buvo nustatytos naudojant paskutinio pilno mėnesio prieš kainos nustatymą svertinį vidurkį. 2021 m. Pasirinkimo sandorių tikrosios vertės buvo nustatytos naudojant 2021 m. lapkričio 10 d savų akcijų įsigijimo kainą. Visi 2022 m. ir 2021 m. suteikti pasirinkimo sandoriai buvo skirti atlyginimui, susijusiam su atitinkamai 2021 m. ir 2020 m. ir yra visiškai įgyjami.

Iš viso Bendrovė dukterinės įmonės savo darbuotojams suteikė 105 tūkst. eurų pasirinkimo sandorių (30 tūkst. eurų ir 75 tūkst. eurų atitinkamai 2022 m. ir 2021 m.), kuriuos dukterinės įmonės Bendrovei sumokėjo, o Bendrovė juos įtraukė į atlygio akcijomis rezervus. Jeigu pasirinkimo sandoriai įvykdomi, Bendrovė parduoda savas akcijas. 2022 m. bendrovė pardavė savų akcijų už 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.

2.14 Grynujų aktyvų vertė

Grynujų aktyvų vertė yra ne TFAS nustatytas rodiklis, atskleidžiamas Bendrovės ir yra skirtumas tarp Bendrovės turto vertės ir ir ilgalaikių bei trumpalaikių įsipareigojimų, t.y. akcininkų likutinė reikalavimo teisė į Bendrovę ir yra lygi Bendrovės nuosavam kapitalui.

2.15 Segmentai

Informacija apie verslo segmentus atskleidžiama vadovaujantis tuo pačiu metodu, kuris naudojamas teikiant informaciją pagrindiniam Bendrovėje sprendimus priimančiam asmeniui. Pagrindinis sprendimus priimančias asmuo, atsakingas už išteklių paskirstymą ir verslo segmentų veiklos rezultatų įvertinimą, yra Valdymo įmonės Investicinis komitetas, kuris priima strateginius sprendimus. Visa finansinė informacija, įskaitant pelną, turtą ir įsipareigojimus, yra analizuojami kaip vienas – investicijų į informacinių technologijų įmones – segmentas. Todėl detalesnės analizės šiose finansinėse ataskaitose nėra.

2.16 Pelno mokestis ir atidėtasias pelno mokestis

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

2.17 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 atidėjinais 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 įsipareigojimą būdingą riziką. Kai naudojamas diskontavimas, atidėjinių 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 mokesčių ir dalį valdymo mokesčio Valdymo įmonei esant tam tikroms aplinkybėms (pastaba 2.8).

Kadangi valdymo paslaugos teikiamos per laikotarpį, atidėjinys 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 atidėjinys, 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 srautai, 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.

Atidėjiny sėkmės mokesčiui ir kaupiamai valdymo mokesčio daliai

Kaip aprašyta 2.9 ir 2.17 pastabose, jeigu yra įgyvendinamos Bendrovės įstatuose numatytos sąlygos, Bendrovė turi įsipareigojimą valdymo įmonei sumokėti sėkmės mokestį ir kaupiamą valdymo mokesčio dalį. Kadangi 2022 m. gruodžio 31 d. Bendrovės apskaičiuota graža per visą Bendrovės laikotarpį neviršijo minimalios gražos barjero, tai yra neįvyko įpareigojantis praeities įvykis, Bendrovė neapskaičiavo atidėjiny sėkmės ir sukauptam valdymo mokesčiui. 2021 gruodžio 31 d. Bendrovės apskaičiuota graža per visą Bendrovės laikotarpį buvo viršijusi minimalios gražos barjerą ir Bendrovė buvo apskaičiavusi atidėjiny sėkmės ir sukauptam valdymo mokesčiui.

Bendrovė vertina, jog geriausias sėkmės mokesčio ir sukaupto valdymo mokesčio atidėjiny įvertis yra 2022 m. gruodžio 31 d. apskaičiuotas faktiškai uždirbtos gražos perviršis nuo minimalios gražos 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, atidėjiny suma padidėtų 999 tūkst. eurų, o jeigu pardavimo kaina būtų 5 proc. mažesnė, atidėjiny sėkmės mokesčiui ir kaupiamai valdymo mokesčio daliai nepasikeistų (nebūtų formuojamas).

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

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

- 1 lygis: kotiruojama (nekoreguota) 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, **2022 m. gruodžio 31 d.** sudarė:

Pavadinimas	Bendrovės		Veiklos pobūdis
	Registracijos šalis	tiesiogiai/netiesiogiai valdomų akcijų (balsų) dalis (%)	
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

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, **2021 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
Andmevara Services OU* **	Estija	100	Informacinių technologijų sprendimai
„Andmevara“ SRL *	Moldova	100	Informacinių technologijų sprendimai
Zissor AS**	Norvegija	100	Informacinių technologijų sprendimai
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	sprendimai
UAB „FINtime“	Lietuva	100	Finansų valdymas ir apskaita

* Šios įmonės buvo netiesiogiai Bendrovės valdomos 2021 m. gruodžio 31 d.

**UAB BAIP ir UAB Algoritmų sistemos 2020 m. gruodžio 8 d. pakeitė pavadinimus atitinkamai į UAB „Novian Technologies“ UAB „Novian Systems“.

Bendrovė investicijų į portfelio įmones nepriklausomą vertinimą atlieka rengdama metines finansines ataskaitas. 2022 m. gruodžio 31 d. ir 2021 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 aukščiausiai minimus metodus, Bendrovė nustatė tokias tikrąsias vertes:

Įmonė	2022 m. gruodžio 31 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
UAB „Novian“ grupė *	17.618	19.599
NRD grupė**	7.289	6.561
UAB NRD CS***	9.876	8.971
UAB „FINtime“	158	234
Iš viso	34.941	35.365

*apima UAB „Novian“ ir jos kontroliuojamas bendroves: UAB Novian Technologies, Novian Esti OU, Andmevara AS, Andmevara SRL, Zissor AS, UAB Novian Systems, UAB Elsis Pro.

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

***apima UAB NRD CS ir NRD Bangladesh Ltd

Bendrovės dukterinės įmonės 2022 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 grąžinimo terminas yra 2023 m. gegužės 31 d., o Bendrovės suteiktos paskolos grąžinimo terminas – 2025 m. spalio 31 d.

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

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

Informacija apie dividendus pateikta 11 pastaboje.

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 atskaitinį laikotarpį, pripažinti pelno (nuostolių) ataskaitoje turtui, valdomam atskaitinio 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 listinguojamųjų 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 (2023 – 2027 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 grynas apyvartinis kapitalas, perteklinis pinigų likutis, paskolos susijusioms šalims) ir gautos paskolos ar juos atitinkantys straipsniai; jie buvo koreguojami nustatant Bendrovės nuosavybės vertę.

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

Lentelėje pateiktas 3 lygio finansinių priemonių judėjimas per 2021 m.:

Laikotarpio pradžios likutis	32.652
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	2.713
LAIKOTARPIO PABAIGOS LIKUTIS	35.365

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	19.599	Diskontuoti pinigų srautai	Vidutinė svertinė kapitalo kaina	7,4%	-/+ 0,5 %	1.783 / (1.480)
			Ilgalaikio augimo procentas	2,0%	-/+ 0,5 %	(1.137) / 1.369
			Laisvi pinigų srautai	-	-/+ 10 %	(1.683) / 1.683
			Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	13,3%	-/+ 2 %	372 / (372)
			5 metų pajamų augimo prognozė	-	-/+ 0,5 %	(535) / 545
NRD grupė	6.561	Diskontuoti pinigų srautai	Vidutinė svertinė kapitalo kaina	9,5%	-/+ 0,5 %	441 / (386)
			Ilgalaikio augimo procentas	2,0%	-/+ 0,5 %	(280) / 321
			Laisvi pinigų srautai	-	-/+ 10 %	(448) / 449
			Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	14,9%	-/+ 2 %	241 / (225)
			5 metų pajamų augimo prognozė	-	-/+ 0,5 %	(265) / 267
UAB NRD CS	8.971	Diskontuoti pinigų srautai	Vidutinė svertinė kapitalo kaina	8,8%	-/+ 0,5 %	671 / (578)
			Ilgalaikio augimo procentas	2,0%	-/+ 0,5 %	(429) / 497
			Laisvi pinigų srautai	-	-/+ 10 %	(833) / 833
			Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	14,5%	-/+ 2 %	209 / (209)
			5 metų pajamų augimo prognozė	-	-/+ 0,5 %	(195) / 198
UAB „FINtime“	234	Grynųjų aktyvų vertė	N/A	N/A	N/A	N/A
Viso:	35.365					

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 listinguojamųjų 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 (2021 – 2025 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 grynasis apyvartinis kapitalas, perteklinis pinigų likutis, paskolos susijusioms šalims) ir gautos paskolos ar juos atitinkantys straipsniai; jie buvo koreguojami nustatant Bendrovės nuosavybės vertę.

5 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	2022 m. gruodžio 31 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
Pinigai bankų sąskaitose	733	2.097
Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų	733	2.097

Visus Bendrovės pinigus ir pinigų ekvivalentus sudarė lėšos atsiskaitomosiose sąskaitose, visos lėšos laikomos eurais, nei 2022 m. gruodžio 31 d., nei 2021 m. gruodžio 31 d. nebuvo taikomi jokie apribojimai pinigų likučiams.

6 Paskolos

2022 m. ir 2021 m. gruodžio 31 d. buvo įvertintas tikėtinas kredito nuostolis ir nustatyta, jog jis nėra reikšmingas, todėl jis nebuvo pripažintas šiose finansinėse ataskaitose

Paskolos

	2022 m. gruodžio 31 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
Klasifikuojama kaip ilgalaikis turtas	1.895	1.189
<i>Paskolos</i>	1.895	1.175
<i>Paskolų palūkanos</i>	-	14
Klasifikuojama kaip trumpalaikis turtas	878	-
<i>Paskolos</i>	750	-
<i>Paskolų palūkanos</i>	128	-
Bendra paskolų vertė	2.773	1.189

2022 m. gruodžio 31 d. Bendrovė buvo suteikusi ilgalaikę paskolą 1,895 tūkst. eurų paskolą 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.

2022 m. gruodžio 31 d. Bendrovė buvo suteikusi trumpalaikes paskolas UAB Novian ir UAB NRD Systems, atitinkamai 550 tūkst. eurų ir 200 tūkst. eurų. Paskolos ir sukauptos palūkanos atitinkamai grąžinamos atitinkamai ne vėliau kaip 2023 m. liepos 31 d. ir 2023 m. balandžio 30 d.

2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovė buvo suteikusi paskolą UAB Novian. Paskola apskaityta amortizuota savikaina, nes ji buvo laikoma tikrai pinigų srautui iš palūkanų ir pagrindinės sumos grąžinimui gauti. Paskola ir sukauptos palūkanos grąžinamos ne vėliau kaip 2023 m. spalio 31 d.

2022 m. ir 2021 m. gruodžio 31 d. buvo įvertintas tikėtinas kredito nuostolis ir nustatyta, jog jis nėra reikšmingas, todėl jis nebuvo pripažintas šiose finansinėse ataskaitose

7 Rezervai

Bendrovės rezervas 2022 m. gruodžio 31 sudarė 9.800 tūkst. eurų rezervas savoms akcijomis supirkti, 103 tūkst. Eurų mokėjimų akcijomis ir 354 tūkst. Eurų privalomasis rezervai (atitinkamai 9.800 tūkst. Eurų, 75 tūkst. Eurų ir 354 tūkst. eurų 2021 m. gruodžio 31 d.). Rezervai suformuoti skirstant Bendrovės metinį rezultatą, išskyrus atlygio akcijomis rezervą, kuris buvo sudarytas pagal akcijų opcijų 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. 2022 m. gruodžio 31 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. rezervas buvo pilnai suformuotas.

Savų akcijų supirkimo rezervas

Savų akcijų supirkimo rezervas yra sudaromas savų akcijų įsigijimui, kad būtų galima palaikyti jų likvidumą ir valdyti kainos svyravimus. Jis 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.

Mokėjimų akcijomis rezervas

2022 m. birželio mėn. ir 2021 m. gruodžio mėn. Bendrovė sudarė sutartis su trimis savo dukterinėmis įmonėmis dėl akcijų suteikimo jų darbuotojams už atitinkamos dukterinės įmonės sumokėtą atlygį. 2022 m. gruodžio 31 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovė buvo gavusi visus mokėjimus už rezervuotas akcijas.

Mokėjimų akcijomis vertė 2022 m. investicinio komiteto sprendimu buvo paskutinio pilno mėnesio prieš kainos nustatymą svertinis vidurkis (2021 m. mokėjimų akcijomis vertė apskaičiuota naudojant „Black-Scholes“ metodą). Vertei skaičiuoti imtas istorinis akcijos kainos kintamumo dydis.

Toliau pateikiami laikotarpio akcijų pasirinkimo sandoriai ir kaina:

	Akcijų skaičius	Akcijos kaina
Likutis 2020 gruodžio 31 d.	-	-
Suteikta	27.340	2,74
Atsisakyta	-	-
Įvykdyta	-	-
Likutis 2021 gruodžio 31 d.	27.340	2,74
Suteikta	11.667	2,69
Atsisakyta (iš 2021 m. <i>srauto</i>)	(436)	2,74
Atsisakyta (iš 2022 m. <i>srauto</i>)	(221)	2,69
Įvykdyta (iš 2021 m. <i>srauto</i>)	(637)	2,74
Įvykdyta (iš 2022 m. <i>srauto</i>)	(250)	2,69
Likutis 2022 gruodžio 31 d.	37.463	-

Svertinė akcijos kaina akcijų pasirinkimo sandoriams 2022 m. gruodžio 31 d. buvo 2,73 (2021 m. gruodžio 31 d. – 2,74).

8 Atidėjiniai

Kadangi 2022 m. gruodžio 31 d. Bendrovės apskaičiuota grąža per visą Bendrovės laikotarpį neviršijo minimalios grąžos barjero, Bendrovė neapskaičiavo atidėjinio sėkmės ir sukauptam valdymo mokesčiui. Atitinkamai 2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovės apskaičiuota grąža per visą Bendrovės laikotarpį viršijo minimalios grąžos barjerą, todėl Bendrovė buvo apskaičiavusi atidėjinį sėkmės ir sukauptam valdymo mokesčiui.

	2022 m. gruodžio 31 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
Sėkmės mokestis	-	1.805
Kaupiama valdymo mokesčio dalis	-	534
	-	2.339
Sėkmės mokesčio ir valdymo mokesčio pokytis:		
Laikotarpio pradžios likutis		2.339
Sėkmės mokesčio sumažėjimas		(1.805)
Kaupiamo valdymo mokesčio dalies sumažėjimas		(534)
Laikotarpio pabaigos likutis		-

9 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

	2022 m. gruodžio 31 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
Finansiniai įsipareigojimai		
Valdymo mokestis	131	165
Audito sąnaudų sukaupimas	14	10
Mokėtinos sumos depozitoriumui	11	10
Mokėtina suma tiekėjams	21	2
Kitų trumpalaikių įsipareigojimų iš viso	177	187

10 Grynujų aktyvų vertė (TFAS neapibrėžtas rodiklis)

	2022 m. gruodžio 31 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
Grynujų aktyvų vertė, viso, EUR	38.270.309	36.125.378
Grynujų aktyvų vertė vienai akcijai, EUR	3,1711	2,9936

11 Dividendų ir palūkanų pajamos

Per 2022 ir 2021 m. Bendrovė nepaskelbė dividendų.

Per 2022 m. Bendrovė gavo 800 tūkstančių eurų dividendų (2021 m. – 1.415 tūkstančius eurų)

	2022 m.	2021 m.
Palūkanų pajamos	138	25
Dividendų pajamos	800	1.415
Iš viso	938	1.440

12 Kitos sąnaudos

	2022 m.	2021 m.
Profesinės paslaugos	62	37
Depozitoriumo paslaugos	42	40
Biržos paslaugų ir vertybinių popierių paslaugos	25	24
Audito paslaugos	16	13
Kitos sąnaudos	3	11
Iš viso	148	125

13 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.

14 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.

2022 m. išleistų akcijų svertinis vidurkis:

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.

2021 m. išleistų akcijų svertinis vidurkis:

Svertinio vidurkio apskaičiavimas 2021 m.	Akcijų skaičius (tūkst.)	Nominali vertė (eurais)	Išleistos/365 (dienos)	Svertinis vidurkis (tūkst.)
2020 m. gruodžio 31 d. išleistos akcijos	12.175	0,29	365/365	12.175
2021 m. lapkričio 11 d. įsigytos savo akcijos	(108)	0,29	314/365	(15)
2021 m. gruodžio 31 d. išleistos akcijos	12.067	0,29	-	12.160

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

	2022 m.	2021 m.
Patruojančios įmonės akcininkams priskiriami grynųjų (nuostoliai) pelnas (tūkst. eurų)	2.115	2.621
Išleistų paprastųjų akcijų svertinis vidurkis (tūkst.)	12.068	12.160
Paprastasis ir sumažintas pelnas (nuostoliai), tenkantis vienai akcijai (eurų)	0,18	0,22

15 Susijusių šalių sandoriai

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

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

Bendrovės sandoriai su kitomis susijusiomis šalimis per 2021 metus ir susiję likučiai 2021 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				
Obligacijos	-	-	-	-
Obligacijų palūkanos	7	-	-	-
Paskolos	-	-	1.175	-
Paskolų palūkanos	18	-	14	-
Valdymo bendrovė UAB „INVL Asset Management“				
Sėkmės mokestis	-	804	-	2.339
Valdymo mokestis	-	603	-	165
	25	1.407	1.189	2.504

Dukterinėms įmonėms suteiktų paskolų ir obligacijų pokyčiai:

	2022	2021
Likutis sausio 1 d.	1.189	559
Priskaičiuotos palūkanos	138	25
Įsigytos obligacijos	-	(405)
Gautos palūkanos	(24)	(15)
Suteiktos paskolos	2.070	1.675
Grąžintos paskolos	(600)	(650)
Likutis gruodžio 31 d.	2.773	1.189

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

16 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 turtą, įsipareigojimus ir veiklos rezultatus yra rengiamos taikant vieningus pripažinimo ir įvertinimo principus, nustatytus TFAS.

Bendrovės buveinė yra Lietuvoje. Bendrovės dividendų pajamos yra atskleistos 11 pastaboje. Bendrovė neturi reikšmingo ilgalaikio turto.

17 Finansinės priemonės pagal kategorijas

Bendrovės 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.

	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

	Finansinis turtas, vertinamas amortizuota savikaina	Turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelne arba nuostoliuose	Iš viso
2021 m. gruodžio 31 d.			
Turtas finansinės būklės ataskaitoje			
Finansinis turtas, apskaitomos tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelne ar nuostoliuose	-	35.365	35.365
Paskolos	1.189	-	1.189
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.097	-	2.097
Iš viso	3.286	35.365	38.651

	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

	Finansiniai įsipareigojimai, vertinami amortizuota savikaina
2021 m. gruodžio 31 d.	
Įsipareigojimai finansinės būklės ataskaitoje	
Skolos tiekėjams	2
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai, išskyrus mokesčius ir išmokas darbuotojams	185
Iš viso	187

18 Finansinis rizikos valdymas

18.1 Finansinės rizikos veiksniai

Vykdydama rizikos valdymą, Bendrovė pagrindinį dėmesį skiria finansinei (kredito, likvidumo, rinkos, užsienio valiutos ir palūkanų normos), veiklos ir teisei rizikoms. Pagrindinis finansinės rizikos valdymo tikslas yra nustatyti rizikos ribas ir vėliau užtikrinti, kad rizikos mastas šių ribų neviršytų. Vykdamas 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
2022 m.		
EUR	+300	(79)
	-100	26
2021 m.		
EUR	+50	(6)

2022 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, trumpalaikės suteiktos paskolos – bazinė palūkanų norma plus 6 mėnesių EURIBOR ir yra apskaičiuojamos kiekvieno mėnesio paskutinę dieną.

2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovė obligacijų neturėjo ir turėjo paskolų, kurių bendra suma 1,175 tūkst. Eurų. Paskolų palūkanų norma buvo fiksuota ir apskaičiuojama kiekvieno mėnesio paskutinę dieną. Kadangi obligacijų ir paskolų palūkanų normos yra fiksuotos ir obligacijos apskaitomos amortizuota savikaina, Bendrovė neturėjo palūkanų normos rizikos, susijusios su įsigytais obligacijomis ir suteiktomis paskolomis.

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 2022 m. gruodžio 31 d. buvo 34.941 tūkst. eurų (2021 m. gruodžio 31 d. buvo 35.365 tūkst. eurų).

18 Finansinis rizikos valdymas (tęsinys)

18.1 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) 2022 m. gruodžio 31 d. buvo apie 9,1 (2021 m. gruodžio 31 d. – 11,21).

2022 m. gruodžio 31 d. Bendrovėje trumpalaikis turtas buvo didesnis nei trumpalaikiai įsipareigojimai 1.434 tūkst. eurų. Bendrovės vadovybė, prognozuodama Bendrovės pinigų srautus už 2023 m., mano, kad Bendrovei pakaks piniginių lėšų įsipareigojimams, kurių terminas baigiasi 2023 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
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	177	-	-	-	177
2022 m. gruodžio 31 d. likutis	177	-	-	-	177

	Iki 3 mėnesių	Nuo 4 iki 12 mėnesių	Nuo 2 iki 5 metų	Po 5 metų	Iš viso
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	187	-	2.339	-	2.526
2021 m. gruodžio 31 d. likutis	187	-	2.339	-	2.526

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

18 Finansinis rizikos valdymas (tęsinys)

18.1 Finansinės rizikos veiksniai (tęsinys)

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.

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.

Kredito rizika

Kredito rizika kyla dėl pinigų ir jų ekvivalentų, taip pat dėl nesumokėtų prekybos ir kitų gautinų sumų bei negrąžintų 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	2022 m. gruodžio 31 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
Paskolos	2.773	1.189
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	733	2.097
Trumpalaikio turto iš viso	3.506	3.286

Bendrovė naudojami tik tų bankų ir finansinių institucijų paslaugomis, kurios pačios ar jų kontroliuojančios finansinės institucijos turi aukštą kredito reitingą, nustatytą nepriklausomos reitingavimo agentūros. 2022 m. gruodžio 31 d. ir 2021 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.

18 Finansinis rizikos valdymas (tęsinys)

18.2 Tikrosios vertės vertinimai

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 2022 m. ir 2021 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 2022 m. ir 2021 m. buvo artima jų tikrajai vertei.

18.3 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 nepaskirstytą 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 2022 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 2022 m. ir 2021 m. tenkino.

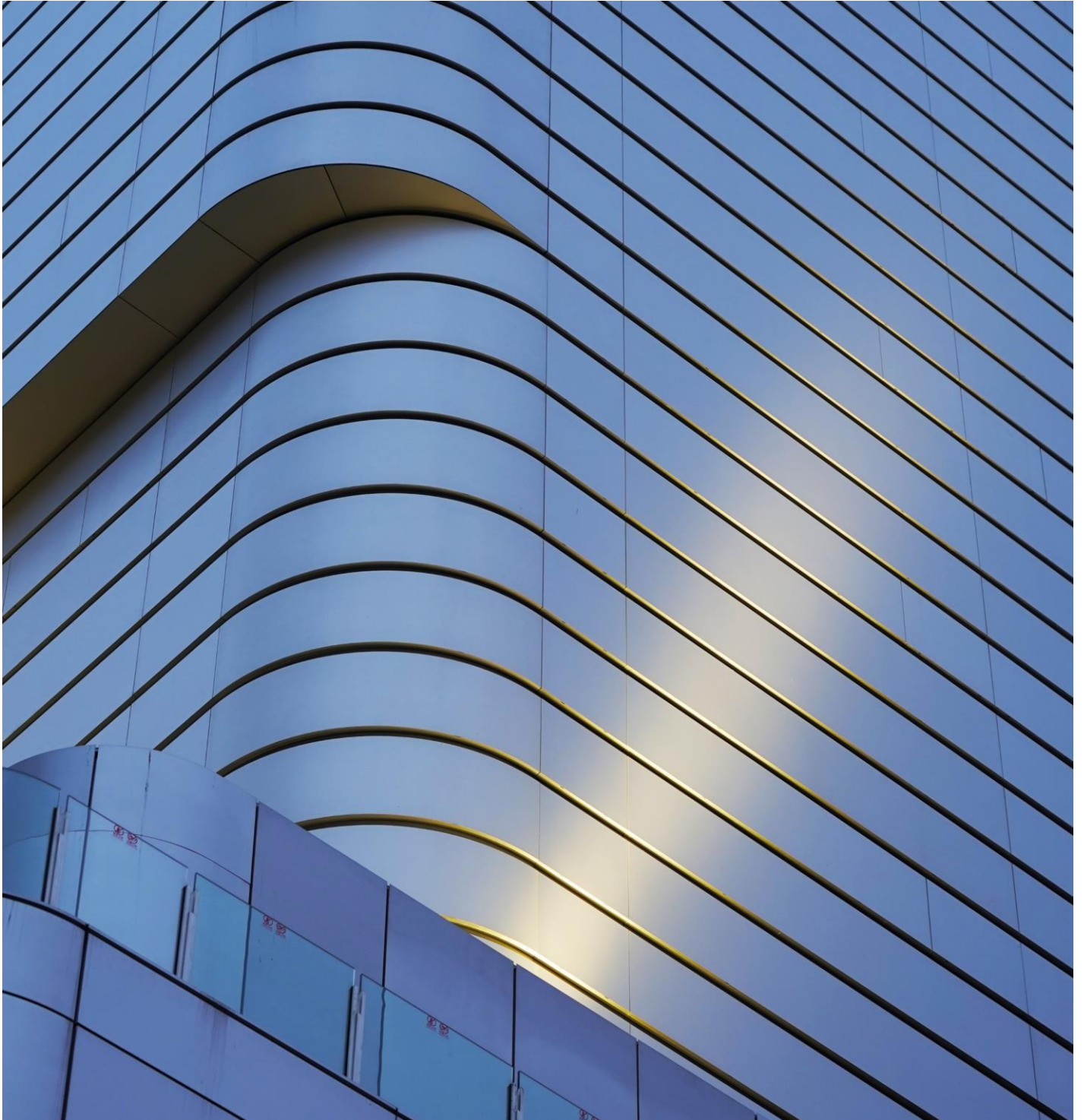
19 Įtaka dėl Rusijos Federacijos karinės invazijos į Ukrainą

Bendrovė neturi jokio turto ir nevykdo jokių verslo operacijų Ukrainoje, Rusijoje ir Baltarusijoje. Veiklai įtakos turi bendra ekonominė situacija, kuri lemia sąnaudų augimą. Šiuo metu Bendrovė ir jos dukterinės įmonės nesusidūrė, kad klientai atsiskaitytų blogiau nei ankstesniais metais. Todėl 2022 m. vasario 24 d. įvykdyta Rusijos Federacijos karinė invazija į Ukrainą reikšmingos įtakos Bendrovės veiklai neturi.

20 Įvykiai po ataskaitinio laikotarpio

2023 m. vasario 20 d. Bendrovė suteikė trumpalaikę 300 tūkst. eurų paskolą Norway Register Development AS, kurios grąžinimo terminas 2023 m. gegužės 31 d.

2023 kovo 31 d. UAB NRD Systems dalinai grąžino trumpalaikę paskolą – 100 tūkst. eurų



SPECIALIOSIOS UŽDAROJO TIPO
PRIVATAUS KAPITALO INVESTICINĖS BENDROVĖS

INVL Technology

2022 M. METINIS PRANEŠIMAS

TURINYS

UTIB „INVL TECHNOLOGY“ VADOVAUJANČIO PARTNERIO KOMENTARAS	34
I. BENDRA INFORMACIJA	35
1. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengtas pranešimas	35
2. Pagrindiniai duomenys apie Emitentą ir jo įmonių grupę	35
2.1. Informacija apie Emitentą	35
2.2. „INVL Technology“ filosofija, tikslai ir veiklos principai	35
2.3. „INVL Technology“ portfelį sudarančios bendrovės	36
2.3.1. „INVL Technology“ portfelį sudarančių bendrovių struktūra	37
2.3.2. „INVL Technology“ portfelį sudarančių bendrovių veiklos geografija	38
II. INFORMACIJA APIE EMITENTO IR GRUPĖS VEIKLĄ.....	39
3. „INVL Technology“ pagrindiniai finansiniai rodikliai	39
3.1. Grynųjų aktyvų vertė, tūkst. EUR.....	39
3.2. Pagrindiniai „INVL Technology“ finansiniai rodikliai, tūkst. EUR	39
3.3. Finansinis turtas, tūkst. EUR.....	40
3.4. Finansinio turto tikrosios vertės pokytis, tūkst. EUR.....	40
3.5. „INVL Technology“ valdomų įmonių finansiniai rodikliai	40
3.6. „INVL Technology“ veiklą apibūdinantys rodikliai 2020-2022 m.....	41
4. Svarbūs Emitento įvykiai, jų poveikis finansinėms ataskaitoms	42
5. Svarbūs grupės įvykiai, jų poveikis finansinėms ataskaitoms	45
5.1. Verslo klimato gerinimas ir e. valdymas	45
5.2. Programavimas, IT infrastruktūra ir skaitmeninimas	50
5.3. Kibernetinė sauga	62
6. Emitento ir įmonių grupės praėjusių metų įvertinimas.....	66
III. INFORMACIJA APIE VERTYBINIUS POPIERIUS	67
7. Emitento įstatų pakeitimo tvarka.....	67
8. Įstatinio kapitalo struktūra	67
9. Prekyba Emitento vertybiniais popieriais bei reikšminga finansine investicija laikomais vertybiniais popieriais reguliuojamose rinkose	67
10. Dividendai	70
11. Akcininkai	71
11.1. Informacija apie Bendrovės akcininkus.....	71
11.2. Akcijų suteikiamos teisės ir pareigos	72
11.2.1. Akcininkų teisės.....	72
11.2.2. Akcininkų pareigos.....	72
IV. EMITENTO VALDYMO ORGANAI	74
12. Struktūra, organų įgaliojimai, organų narių paskyrimų ir pakeitimų tvarka	74
12.1. Visuotinis akcininkų susirinkimas	75
12.1.1. Visuotinio akcininkų susirinkimo kompetencija.....	75
12.1.2. „INVL Technology“ akcininkų susirinkimų organizavimo tvarka	75
12.2. Valdymo įmonė, Investicinis komitetas ir Stebėtojų taryba	76
13. Informacija apie Valdymo įmonės valdybos narius, generalinį direktorių, Investicinio komiteto narius bei Stebėtojų tarybos narius.....	79
14. Informacija apie Bendrovės audito komitetą	85

14.1.	Audito komiteto darbo tvarka.....	86
14.2.	Audito komiteto sudėtis	86
15.	Informacija apie Emitento priskaičiuotas pinigų sumas, kitą perleistą turtą ir suteiktas garantijas valdybos nariams ir buhalterinės apskaitos paslaugas teikiančiai įmonei	87
V.	KITA INFORMACIJA.....	88
16.	Nuorodos ir papildomi paaiškinimai apie Bendrovės metinėse ataskaitose pateiktus duomenis	88
17.	Priklausymas asociacijoms.....	88
18.	Emitento sutartys su vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkais	88
19.	Informacija apie Emitento filialus ir atstovybes	88
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)	88
21.	Pagrindiniai privalumai bei rizikos ir netikėtumai	88
22.	Informacija apie finansinės rizikos valdymo tikslus	93
23.	Per ataskaitinį laikotarpį padarytų pagrindinių investicijų apibūdinimas	93
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	93
25.	Informacija apie bet kurias darbuotojų akcijų suteikimo schemos kontrolės sistemas, kai kontrolės teisėmis darbuotojai tiesiogiai nesinaudoja.....	93
26.	Informacija apie susijusių šalių sandorius	94
27.	Informacija apie ataskaitinį laikotarpį Emitento vardu sudarytus žalingus sandorius.....	94
28.	Emitento ir įmonių grupės nefinansinių veiklos rezultatų analizė, su socialine atsakomybe, aplinkos ir personalo klausimais susijusi informacija	94
28.1.	Atsakingo verslo veiksmi Bendrovėje.....	94
28.2.	Darbuotojai	94
28.3.	Aplinkosauga ir veiksmai dėl klimato kaitos	94
28.4.	Informacija apie Emitento ir įmonių grupės tyrimų ir plėtros veiklą	95
28.5.	Rusijos karo prieš Ukrainą ir įvestų sankcijų poveikis Emitentui	95
28.6.	Kova su korupcija ir kyšininkavimu	95
28.7.	Papildoma nefinansinė informacija, su tvarumu susijusios informacijos atskleidimas	95
29.	Duomenys apie viešai skelbtą informaciją.....	95
30.	Informacija apie audito įmonę.....	97
1	PRIEDAS. INFORMACIJA APIE GRUPĖS ĮMONES, JŲ KONTAKTINIAI DUOMENYS.....	98
2	PRIEDAS. BENDROVIŲ VALDYSENOS ATASKAITA	101
3	PRIEDAS. BENDROVĖS VALDYMO ATASKAITA.....	117
4	PRIEDAS. BENDROVĖS VEIKLOS IR FINANSINIŲ RODIKLIŲ FORMULĖS BEI APIBRĖŽIMAI	119
5	PRIEDAS. BENDROVĖS ATLYGIO ATASKAITA	121

UTIB „INVL TECHNOLOGY“ VADOVAUJANČIO PARTNERIO KOMENTARAS

„INVL Technology“ grynujų aktyvų vertė išaugo iki 38,27 mln. eurų



„INVL Technology“ nuosavas kapitalas ir grynujų aktyvų vertė per 2022 m. išaugo 5,9 proc. ir metų pabaigoje pasiekė 38,27 mln. eurų. Tiek pat per metus padidėjo nuosavo kapitalo vertė akcijai, kuri 2022 m. pabaigoje buvo 3,17 euro.

Bendrovė per praėjusius metus gavo 2,1 mln. eurų grynojo pelno – 19,3 proc. mažiau nei 2021 metais.

Nuo 2016 m. liepos 14 d., kai „INVL Technology“ pradėjo veikti kaip uždaro tipo investicinė bendrovė, iki 2022 m. pabaigos, jos nuosavo kapitalo vertė akcijai padidėjo nuo 1,96 eurų iki 3,17 eurų (įvertinus ir savų akcijų supirkimą 2021 m.).

Šis augimas siekė 61,5 proc., o šio rodiklio metinio augimo koeficientas (*angl. CAGR, compound annual growth rate*) šiuo laikotarpiu buvo 7,7 proc.

Skaičiuojant to paties rodiklio pokytį nuo 2015 m. pasibaigusio „INVL Technology“ akcijų antrinio platinimo iki 2022 m. pabaigos, nuosavo kapitalo vertė akcijai nuo 1,65 eurų didėjo 92,2 proc., o jo CAGR šiuo laikotarpiu buvo 9,1 proc.

„INVL Technology“ pradėjo ruošti valdomų bendrovių pardavimui ir fondo veiklos pabaigai 2026 metais.

Tendencijos

Pasaulyje 2022 metais kritusi technologinių bendrovių vertė ir išaugę kapitalo kaštai turėjo neigiamos įtakos ir „INVL Technology“ valdomam turtui.

Per 2022 m., įvertinus išmokėtų dividendų įtaką, kibernetinės saugos bendrovės „NRD Cyber Security“ vertė augo 16 proc. iki 9,9 mln. eurų, verslo klimato gerinimo ir e. valdymo srityje veikiančios „NRD Companies“ vertė didėjo 11 proc. iki 7,3 mln. eurų, o IT paslaugų įmonių grupės „Novian“ vertė susitraukė 9 proc. iki 17,6 mln. eurų.

Kitą vertus, pozityviai nuteikia valdomų įmonių veiklos perspektyvos. Išaugus produktų ir paslaugų pardavimui užsienio rinkose, tikime, kad jų pajamos ir toliau augs sparčiau nei darbo sąnaudos.

Valdomų bendrovių rezultatai

Neaudituotais duomenimis, agreguotos „INVL Technology“ valdomų įmonių pajamos per 2022 m. siekė 50,2 mln. eurų ir, palyginti su 2021 metais, buvo 24,7 proc. didesnės.

Jų bendrasis pelnas lyginamuoju laikotarpiu išaugo 22,4 proc. iki 14,7 mln. eurų, o agreguota EBITDA atitinkamai susitraukė 14,1 proc. iki 2,5 mln. eurų.

Iki tol žymiai augusios darbo sąnaudos 2022 m. antroje pusėje stabilizavosi, be to, pradėjo reikšmingai augti įmonių pajamos užsienyje, atsistatė pelningumas.

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 2022 m. sausio 1 d. iki 2022 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“ 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: „Norway Registers Development AS“, „NRD Systems“, „NRD Rwanda“, „ETRONIKA“, „Infobank Uganda“. Daugiau informacijos: www.nrdcompanies.com.



Informacinių technologijų paslaugų grupės „Novian“ bendrovės teikia skaitmeninės transformacijos kontekste aktualius programavimo, IT infrastruktūros, skaitmeninimo, taip pat kompleksinius šių IT sričių sprendimus bei paslaugas.

Sujungusi jai priklausančių Baltijos bei Skandinavijos šalių įmonių pajėgas „Novian“ grupė veikia kaip integratorius ir užtikrina klientams paslaugų paketą pagal jų poreikius.

„Novian“ grupę sudaro šios įmonės:

- UAB „Novian“;
- Technologijų sritis: UAB „Novian Technologies“ su antrine bendrove „Novian Eesti OÜ“ ir jos antrine bendrove „Andmevara SLR“;
- Programavimo sritis: UAB „Novian Systems“ su antrinėmis bendrovėmis „Andmevara AS“, UAB „Elsis PRO“.
- Žiniasklaidos stebėjimo bei skaitmeninimo paslaugų sritis: „Zissor AS“.



Kibernetinio saugumo konsultacijų, reagavimo į saugumo incidentus bei technologijų diegimo įmonė „NRD Cyber Security“ (UAB NRD CS).

Savo veikla organizacija siekia kurti saugią skaitmeninę aplinką šalims, vyriausybėms, verslams ir gyventojams, todėl įvairaus masto projektus vykdo visame pasaulyje. Mūsų specialistai turi sukaupę didelę patirtį incidentų tyrimo ir valdymo, teisėsaugos, analizės, auditavimo bei kitose srityse, yra aktyvūs tarptautinių kibernetinio saugumo organizacijų nariai bei prisideda prie tarptautinių gerųjų praktikų kūrimo. Pagrindiniai klientai – vyriausybės, teisėsaugos institucijos, nacionaliniai ryšių reguliatoriai bei organizacijų saugos padaliniai.

Įmonės:

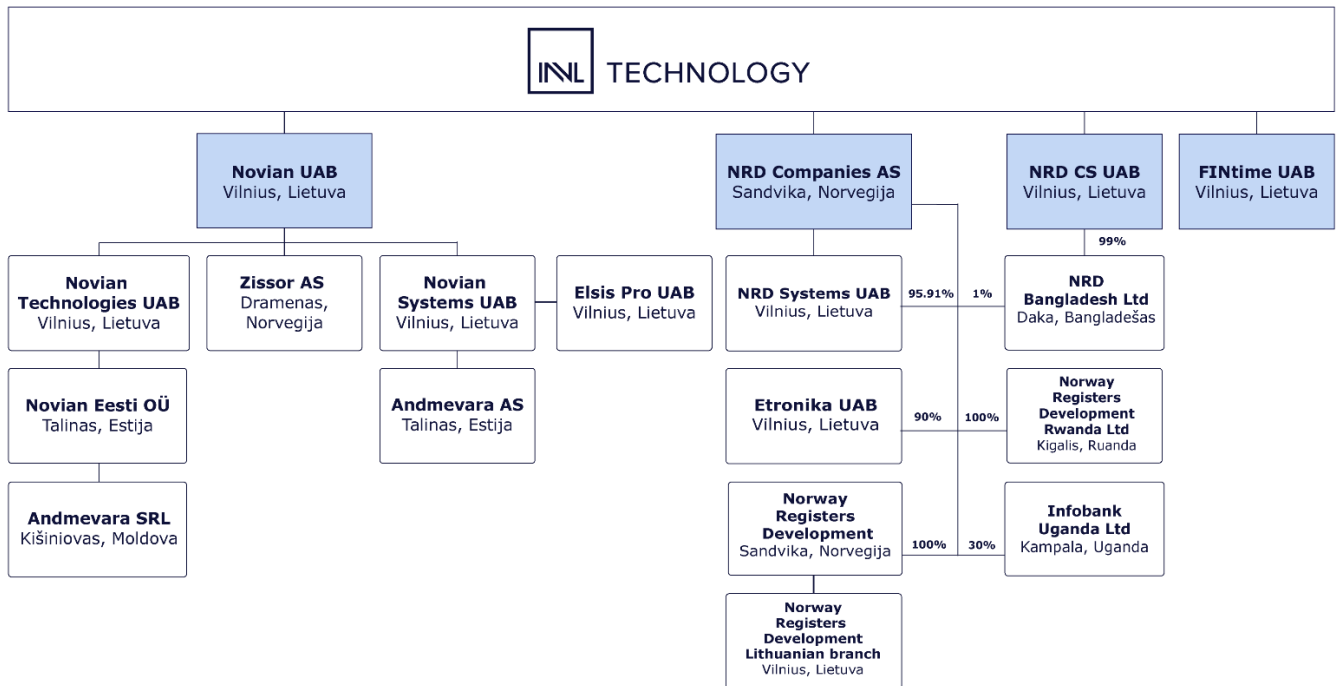
- UAB NRD CS (NRD Cyber Security);
- „NRD Bangladesh“.

Taip pat:



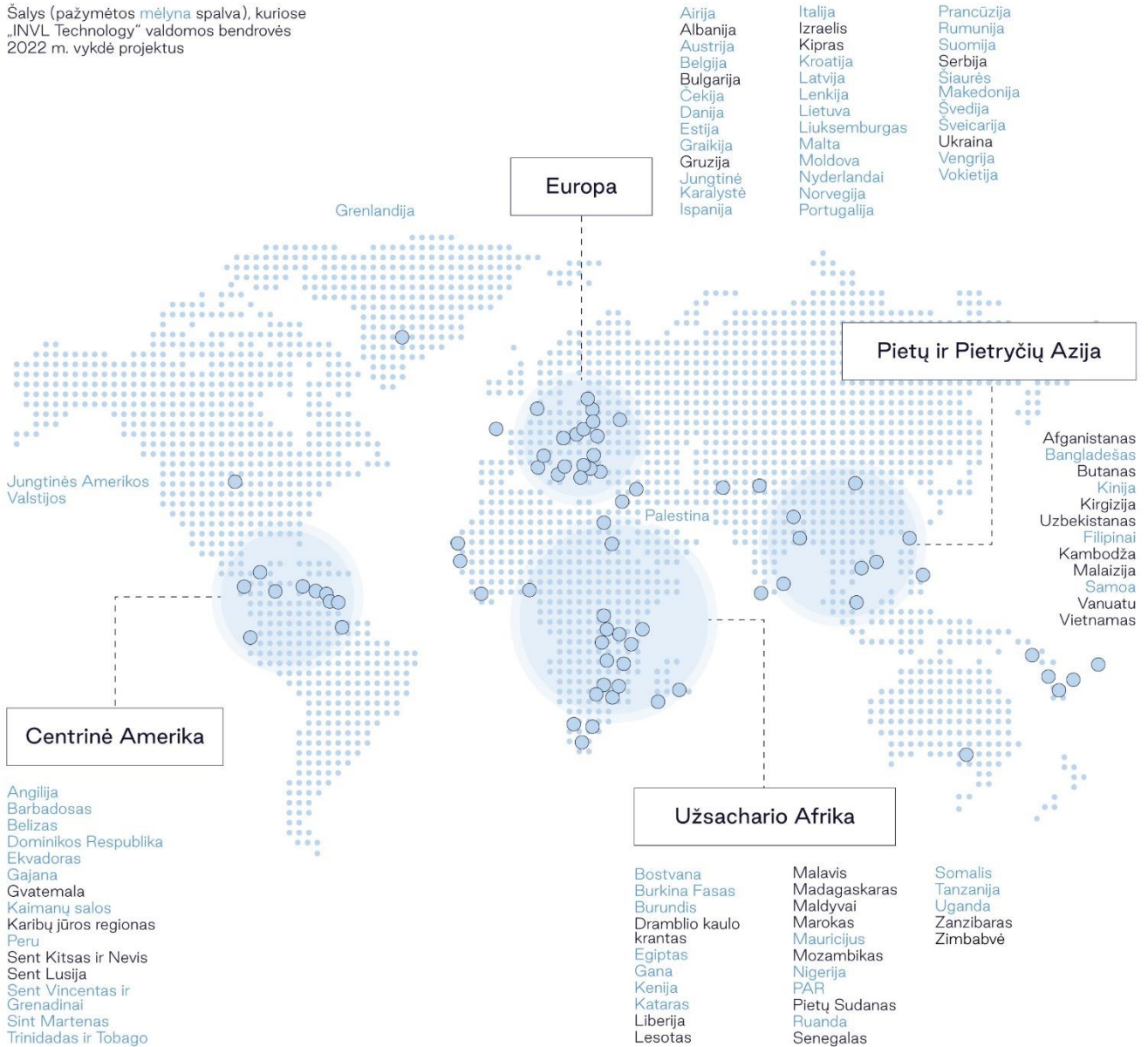
Grupei priklauso užsakomųjų verslo procesų bendrovė UAB „FINtime“, kuri teikia centralizuotas finansų valdymo, buhalterinės apskaitos paslaugas bei pagrindinio „INVL Technology“ bendrovių biuro administravimo ir patalpų valdymo paslaugas.

2.3.1. „INVL Technology“ valdomų įmonių portfelio struktūra



2.3.2. „INVL Technology“ portfelį sudarančių bendrovių veiklos geografija

Šalys (pažymėtos mėlyna spalva), kuriose „INVL Technology“ valdomos bendrovės 2022 m. vykdė projektus



II. Informacija apie Emitento ir grupės veiklą

3. „INVL Technology“ pagrindiniai finansiniai rodikliai

3.1. Grynujų aktyvų vertė, EUR

	2020-12-31	2021-12-31	2022-12-31
GAV	33 725 239	36 125 378	38 270 309
GAV akcijai	2,7700	2,9936	3,1711

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

	2020 m. 12 mėn.	2021 m. 12 mėn.	2022 m. 12 mėn.
Finansinio turto tikrosios vertės pokytis	6 740	2 713	(424)
Dividendų, palūkanų ir kitos pajamos	150	1 440	938
Veiklos sąnaudos	(2 123) ¹	(1 532) ¹	1 601 ²
Grynasis pelnas (nuostolis)	4 767	2 621	2 115²

	2020-12-31	2021-12-31	2022-12-31
Finansinio turto vertė	32 652	35 365	34 941
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2 191	2 097	733
Obligacijos	408	-	-
Paskolos	151	1 189	2 773
Kitas turtas	2	-	-
TURTO IŠ VISO	35 404	38 651	38 447
Kiti įsipareigojimai	1 679 ¹	2 526 ¹	177
Nuosavas kapitalas	33 725	36 125	38 270
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO	35 404	38 651	38 447

¹ „INVL Technology“ 2020 m. apskaičiavo atidėjinį sėkmės ir sukauptam valdymo mokesčiui, šie atidėjiniai atitinkamai buvo lygūs 1 075 tūkst. EUR ir 460 tūkst. EUR. 2021-12-31 atidėjiniai buvo lygūs 1 805 tūkst. EUR ir 534 tūkst. EUR, o jų įtaka 2021 m. rezultatui buvo 730 tūkst. EUR ir 74 tūkst. EUR.

² „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.

Bendrovės nuosavas kapitalas 2022 m. gruodžio 31 d. siekė 38 270 tūkst. eurų arba 3,17 euro akcijai (lyginant su 2,99 euro akcijai 2021 m. pabaigoje). Bendrovės investicijos į valdomas įmones 2022 m. gruodžio mėnesio pabaigoje sudarė 34 941 tūkst. eurų.

Bendrovės grynujų aktyvų vertė 2022 m. gruodžio 31 d. yra 38 270 309 eurų arba 3,1711 euro akcijai.

Bendrovė investicijų į dukterines įmones nepriklausomą vertinimą atlieka rengiant metinę finansinę atskaitomybę. 2022 m. gruodžio 31 d. vertinimas buvo atliktas UAB „Deloitte verslo konsultacijos“. 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.

Tikroji vertė buvo pagrįsta remiantis diskontuotų pinigų srautų metodu, kuris buvo pasirinktas išorinio vertintojo kaip geriausiai atspindintis įmonių vystymosi potencialą, išskyrus UAB „FinTime“, kurios vertei nustatyti buvo naudojamas grynujų aktyvų vertės metodas. Toks metodas parinktas atsižvelgiant į tai, kad ši bendrovė negeneruos reikšmingų laisvų pinigų srautų. Dėl riboto palyginamųjų bendrovių ir sandorių skaičiaus pasirinkimo, trūkstamos patikimos rinkos informacijos ir riboto palyginamumo su kitomis įmonėmis, palyginamųjų listinguojamų bendrovių ir palyginamųjų sandorių metodai buvo naudojami kaip papildoma analizė ir vertinimo ataskaitoje buvo pateikti kaip pavyzdžiai.

3.3. Finansinis turtas, tūkst. EUR

Bendrovė	2021-12-31	2022-12-31
„NRD Companies“ (apima „ETRONIKA“, „Norway Registers Development AS“, „NRD Systems“, „NRD Rwanda“, „Infobank Uganda“)	6 561	7 289
„Novian“ (apima „Novian Technologies“, „Novian Systems“, „Elsis PRO“)*	19 599	17 618
NRD CS (apima „NRD Bangladesh“)*	8 971	9 876
„FINtime“	234	158
Iš viso	35 365	34 941

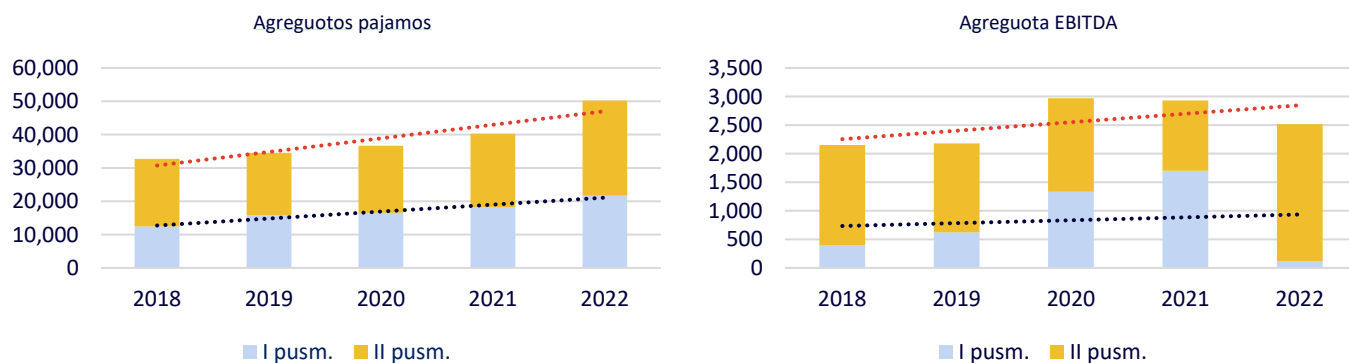
3.4. Finansinio turto tikrosios vertės pokytis, tūkst. EUR

Laikotarpio pradžios likutis (2021-12-31)	35 365
Perkainojimas, eliminavus dividendų įtaką	376
Paskirti dividendai*	(800)
Laikotarpio pabaigos likutis (2022-12-31)	34 941

* 2022 m. dividendus paskelbė ir išmokėjo UAB „Novian“ – 300 tūkst. eurų ir UAB „NRD CS“ – 500 tūkst. eurų.

3.5. „INVL Technology“ valdomų įmonių finansiniai rodikliai

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



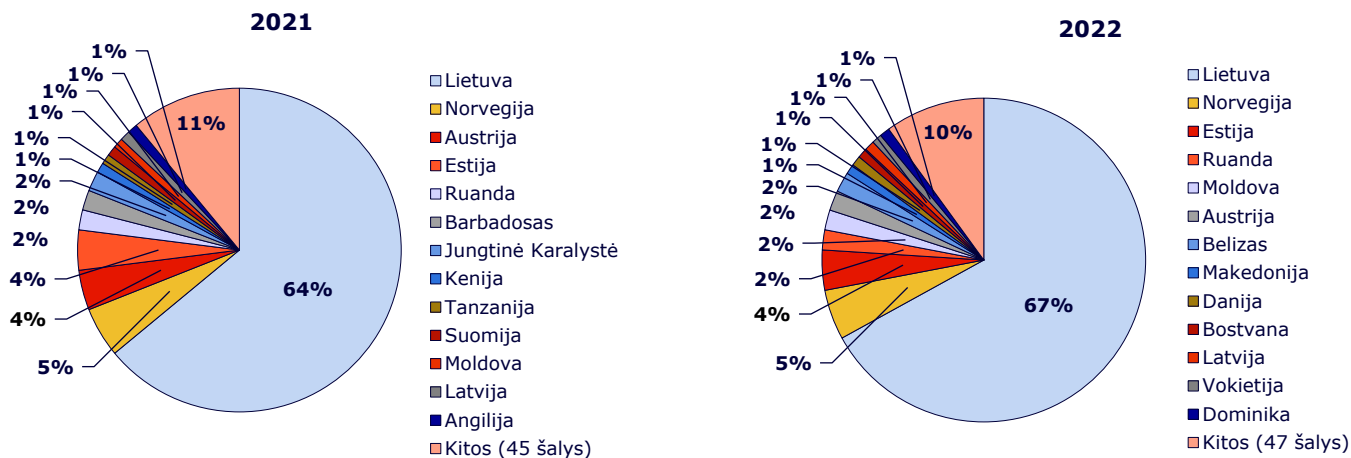
Tūkst. Eur	2018 m.	2019 m.	2020 m.	2021 m.*	2022 m.
Pajamos	32 723	34 529	36 634	40 265	50 220
Bendras pelnas	9 935	9 349	10 258	12 002	14 694
EBITDA**	2 152	2 181	2 969	2 931	2 518
EBIT	1 591	949	1 623	1 495	1 049
Grynasis pelnas (nuostoliai)***	1 120	493	1 104	968	567

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

**Nuo 2019 m. pradėta taikyti TFAS16, kuris darė įtaką EBITDA dydžiui, todėl 2018 m. ir 2019-2022 m. periodų EBITDA nėra tiesiogiai palyginami.

***Grynasis pelnas (nuostoliai) pateikiamas eliminavus dividendų pajamas ir eliminavus vienkartinis bei netipinius atskirose bendrovių ataskaitose pripažintus investicijų į dukterines bendroves nuvertėjimus.

„INVL Technology“ pajamos pagal šalis, tūkst. EUR



Tūkst. EUR	2021 m.	2022 m.	Pokytis
Lietuva	25 579 (64%)	33 523 (67%)	7 944
Kitos šalys	14 686 (36%)	16 697 (33%)	2 011
Iš viso	40 265	50 220	9 955

2022 m. „INVL Technology“ valdomos įmonės vystė veiklą 60 pasaulio valstybių. Iš veiklos užsienio šalyse gauta 33 proc. pajamų, o pajamos iš veiklos Lietuvoje siekė 67 proc. 2022 m. „INVL Technology“ įmonės plėtojo veiklą tokiose naujose valstybėse kaip Kinija ir Grenlandija.

3.6. „INVL Technology“ veiklą apibūdinantys rodikliai 2020-2022 m.

	2020	2021	2022
Akcijos buhalterinė vertė, EUR	2,7700	2,9936	3,1711
Grynųjų aktyvų vertė (nuosavo kapitalo vertė) iš viso (tūkst. EUR)	33 725	36 125	38 270
Nuosavybės grąža ROE = grynasis pelnas/nuosavas kapitalas*100	14,13%	7,26%	5,53%
Grynasis pelnas akcijai EPS = grynasis pelnas/akcijų skaičius	0,39	0,22	0,18
Skolos koeficientas = įsipareigojimai/turtas	0,047	0,065	0,005
Tikrosios vertės pokytis (tūkst. EUR)	6 740	2 713	(424)
Grynasis pelnas (tūkst. EUR)	4 767	2 621	2 115
Likvidžių lėšų ir viso turto santykis = pinigai ir pinigų ekvivalentai/turtas*	6,19%	5,43%	1,91%
Investicijos į vieną operacinę įmonę santykis su grynųjų aktyvų verte*	41,43%**	36,04%**	32,70%**

*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 formules“. Nuoroda internetiniame puslapyje: <https://invltechnology.lt/lt/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

- **2022-04-06** Bendrovė paskelbė grynųjų aktyvų vertę, kuri 2021 m. gruodžio 31 d. buvo 36 125 378 eurai arba 2,9936 euro akcijai ir audituotus metinius rezultatus. „INVL Technology“ audituotas grynasis pelnas 2021 m. – 2,6 mln. eurų.
- **2022-04-29** Bendrovė paskelbė 2022 m. 3 mėn. preliminarius veiklos rezultatus. Bendrovės nuosavas kapitalas ir grynųjų aktyvų vertė 2022 m. kovo 31 d. buvo 36,82 mln. EUR ir 3,05 euro akcijai (2021 m. pabaigoje atitinkamai – 36,12 mln. eurų ir 2,99 euro akcijai). Bendrovės investicijos į valdomas įmones 2022 m. kovo mėn. pabaigoje sudarė 35,01 mln. eurų (2021 m. kovo mėn. pabaigoje 32,69 mln.). Grynasis Bendrovės pelnas už 2022 m. 3 mėn. siekė 0,7 mln. eurų (2021 m. 3 mėn. grynasis pelnas buvo 0,6 mln. eurų).
- **2022-08-26** Bendrovė paskelbė 2022 m. 6 mėnesių veiklos rezultatus. Bendrovės nuosavas kapitalas ir grynųjų aktyvų vertė 2022 m. birželio 30 d. buvo 37,43 mln. EUR arba 3,10 euro akcijai (2021 m. pabaigoje atitinkamai 36,13 mln. EUR ir 2,99 euro akcijai). Bendrovės investicijos į valdomas įmones 2022 m. birželio mėn. pabaigoje sudarė 33,86 mln. EUR (2021 m. birželio mėn. pabaigoje – 31,80 mln. EUR). Grynasis Bendrovės pelnas už 2022 metų 6 mėn. siekė 1,28 mln. EUR (2021 m. 6 mėn. grynasis pelnas siekė 1,31 mln. EUR).
- **2022-10-31** Bendrovė paskelbė 2022 m. 9 mėnesių preliminarius veiklos rezultatus. Bendrovės nuosavas kapitalas ir grynųjų aktyvų vertė 2022 m. rugsėjo 30 d. buvo 37,35 mln. EUR arba 3,09 euro akcijai (2021 m. pabaigoje atitinkamai 36,13 mln. EUR ir 2,99 euro akcijai). Bendrovės investicijos į valdomas įmones 2022 m. rugsėjo mėn. pabaigoje sudarė 33,91 mln. eurų (2021 m. rugsėjo mėn. pabaigoje – 31,78 mln. eurų). Grynasis Bendrovės pelnas už 2022 metų 9 mėn. siekė 1,19 mln. eurų (2021 m. 9 mėn. grynasis pelnas buvo 1,54 mln. eurų).

VISUOTINIS AKCININKŲ SUSIRINKIMAS

- **2022-04-07** Bendrovė paskelbė šaukianti visuotinį akcininkų susirinkimą 2022 m. balandžio 29 d. Bendrovės patalpose, esančiose adresu Gynėjų g. 14, Vilnius. Paskelbta akcininkų susirinkimo darbotvarkė, į kurią įtraukti šie klausimai: akcininkų supažindinimas su Bendrovės 2021 m. metiniu pranešimu, nepriklausomo auditoriaus išvada apie Bendrovės finansines ataskaitas ir metinį pranešimą, Bendrovės investicinio komiteto rekomendacija dėl pelno (nuostolių) paskirstymo projekto (įskaitant rezervų sudarymą) ir atlygio ataskaitos projekto ir Stebėtojų tarybos atsiliėpimais bei pasiūlymais dėl Bendrovės 2021 metų finansinių ataskaitų rinkinio, pelno (nuostolių) paskirstymo projekto ir 2021 m. metinio pranešimo, atlygio ataskaitos projekto, taip pat dėl Bendrovės Valdymo įmonės valdybos bei Bendrovės investicinio komiteto veiklos, bei supažindinimas su informacija apie Bendrovės investavimo strategijos įgyvendinimą. Į darbotvarkę taip pat įtraukti klausimai dėl pritarimo Bendrovės atlygio ataskaitai, kaip Bendrovės 2021 metų metinio pranešimo daliai, dėl 2021 metų finansinių ataskaitų rinkinio tvirtinimo, dėl sprendimo priėmimo dėl Bendrovės pelno paskirstymo, dėl supažindinimo su Bendrovės valdymo įmonės UAB „INVL Asset Management“ pranešimu dėl akcijų supirkimo kainos, taip pat dėl savų akcijų įsigijimo tvarkos nustatymo, bei audito paslaugų apmokėjimo sąlygų patikslinimo ir dėl supažindinimo su Bendrovės audito komiteto veiklos ataskaita.
- **2022-04-13** Bendrovė paskelbė įtraukianti naują klausimą į 2022 m. balandžio 29 d. šaukiamo visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkę ir pateikė jo sprendimo projektą. Akcininkams siūlyta patvirtinti, kad 2022 m. su Bendrovės dukterinių įmonių (įmonių, kurių daugiau kaip 2/3 akcijų nuosavybės teise priklauso Bendrovei) darbuotojais būtų sudarytos opcionų sutartys, kurių pagrindu iki 2025 m. birželio 30 dienos opcionų sutartyse nustatyta tvarka ir terminais Bendrovės dukterinių įmonių darbuotojai įgytų teisę neatlygintinai įsigyti iki 15 000 paprastųjų vardinių 0,29 eurų nominalios vertės Bendrovės akcijų. Taip pat atsižvelgiant į tai, kad dukterinių įmonių darbuotojams teisė įsigyti Bendrovės akcijų suteikiama neatlygintinai (tai yra, darbuotojai už įsigyjamą Bendrovės akciją nemoka), patvirtinti, kad tuo atveju, kai dukterinių bendrovių darbuotojams perduodamos Bendrovės įsigytos savos akcijos, dukterinės bendrovės per 10 darbo dienų, kai jų darbuotojai įgyja nuosavybės teisę į Bendrovės akcijas, kompensuoja Bendrovei šių akcijų įsigijimo savikainą.
- **2022-04-29** Bendrovė informavo apie 2022 m. balandžio 29 d. įvykusio akcininkų susirinkimo sprendimus. Susirinkimo metu akcininkai buvo supažindinti su Bendrovės 2021 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. Be to, akcininkai supažindinti su Bendrovės Stebėtojų tarybos atsiliėpimais bei pasiūlymais dėl Bendrovės 2021 metų finansinių ataskaitų rinkinio, pelno (nuostolių) paskirstymo projekto ir Bendrovės 2021 m. metinio pranešimo, atlygio ataskaitos projekto, taip pat dėl Bendrovės Valdymo įmonės valdybos bei Bendrovės investicinio komiteto veiklos, bei supažindinimas su informacija apie Bendrovės investavimo strategijos įgyvendinimą. Akcininkai pritarė Bendrovės atlygio ataskaitai, kaip Bendrovės 2021 metų metinio pranešimo daliai, patvirtino Bendrovės 2021 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, nepritarė audito paslaugų apmokėjimo sąlygų patikslinimui. Susirinkimo metu akcininkai supažindinti su Bendrovės audito komiteto veiklos ataskaita ir patvirtino akcijų opcionų sąlygas.

TEISINIS REGLAMENTAVIMAS

- **2022-12-27** SUTPKIB „INVL Technology“ informuoja, 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 (VPI) reikalavimus (toliau – Prospektas). Atsižvelgiant į tai, kad informacijos skelbimo metu nėra pagrindų, sukuriančių pareigą Bendrovei parengti ir turėti prospektą, atitinkantį VPI reikalavimus, siekiant atitikti minėtą KISĮ reikalavimą 2022 m. gruodžio 22 d. Bendrovės Valdymo įmonė patvirtino atnaujinto Prospekto versiją ir pritarė jo skelbimui.

NAUJIENOS APIE ĮMONES

- **2022-04-21** paskelbti kibernetinio saugumo konsultavimo ir technologijų vystymo įmonės UAB NRD CS 2021 m., kurią valdo Bendrovė, veiklos rezultatai. Įmonės pajamos 2021 m. pasiekė 5,37 mln. eurų ir, o pelnas prieš palūkanas, mokesčius, amortizaciją ir nusidėvėjimą (EBITDA) sudarė 784 tūkst. eurų. Įmonės pajamos per metus augo 66%, EBITDA – 80,6%.
- **2022-05-03** paskelbti UAB „NRD Companies“ 2021 metų veiklos rezultatai. Šios Lietuvoje veikiančios pasaulinės informacinių technologijų įmonių grupės, valdomos „INVL Technology“, pajamos 2021 m. siekė 6,35 mln. eurų ir, palyginti su 2020 m., sumažėjo (9,2 proc.). EBITDA sudarė 368 tūkst. eurų, palyginti su 602 tūkst. eurų praėjusiais metais, o veiklos pelnas siekė 0,1 mln. eurų.
- **2022-05-19** Bendrovė paskelbė programavimo ir IT infrastruktūros paslaugų grupės „Novian“ 2021 m. veiklos rezultatus. Grupės pajamos 2021 metais pasiekė 25,8 mln. eurų ir buvo 7,1 proc. didesnės nei 2020 metais. Grupės EBITDA 2021 m. siekė 1,7 mln. eurų ir, lyginant su 2020 m., susitraukė 3,5 proc., veiklos pelnas – 0,81 mln. eurų ir atitinkamai sumažėjo 18,3 proc.
- **2022-05-26** paskelbta, kad programavimo ir IT infrastruktūros paslaugų grupė „Novian“, valdoma Bendrovės, visiškai atsiskaitė pagal programavimo bendrovės „Elsis PRO“ įsigijimo sandorį. Tai atlikta šių metų gegužės 26 dieną, remiantis „Elsis PRO“ akcijų pirkimo-pardavimo sutartimis.
- **2022-06-08** buvo paskelbta, kad Estijos IT bendrovė „Andmevara Services OÜ“ šių metų birželio 7 dieną pakeitė pavadinimą ir tapo „Novian Eesti OÜ“. Veikdama tarptautinės programavimo ir IT infrastruktūros paslaugų grupės „Novian“ vardu, bendrovė toliau teikia IT infrastruktūros ir skaitmeninio paslaugas, taip pat atstovauja kitoms grupės IT paslaugoms bei sprendimams.
- **2022-08-31** buvo paskelbti „NRD Cyber Security“ 2022 metų pirmojo pusmečio rezultatai. NRD Cyber Security šių metų pirmojo pusmečio pajamos siekė 2,421 mln. Eur ir buvo 22% didesnės nei 2021 m. tuo pačiu laikotarpiu. Įmonės EBIT siekė 217 tūkst. Eur, o tai 50,8% mažiau nei pernai tuo pačiu metu.
- **2022-09-12** buvo paskelbti „Novian“ 2022 metų pirmojo pusmečio rezultatai. Programavimo ir IT infrastruktūros paslaugų grupės „Novian“ agreguotos pajamos šių metų pirmąjį pusmetį siekė 14,5 mln. eurų ir buvo 25,5 proc. didesnės nei per 2021 m. pirmąjį pusmetį. Grupės EBITDA ataskaitiniu laikotarpiu buvo 0,16 mln. eurų ir atitinkamai susitraukė 81,7 proc. Veiklos nuostolis siekė 0,34 mln. eurų, o pernai tuo pačiu laikotarpiu veiklos pelnas buvo 0,46 mln. eurų.
- **2022-09-15** buvo paskelbti „NRD Companies“ 2022 metų pirmojo pusmečio rezultatai. Pirmąjį 2022 m. pusmetį, palyginus su tuo pačiu 2021 m. laikotarpiu, grupės pajamos sumažėjo 6 proc., t. y. nuo 3,3 iki 3,1 milijono eurų. Tuo tarpu, EBITDA (pelnas prieš palūkanas, mokesčius, nusidėvėjimą ir amortizaciją) smuko nuo 204 000 iki -359 000 eurų. Pirmojo pusmečio pajamos iš mažmeninės prekybos sektoriaus lyginant su tuo pačiu laikotarpiu 2021 m., išaugo 119 proc., o iš e. valdžios sektoriaus gautos pajamos sumažėjo 15 proc.

KITI SVARBŪS ĮVYKIAI

- **2022-01-14** Bendrovė gavo Bendrovės vadovų pranešimą bei Bendrovės akcininkų pranešimus dėl akcijų įgijimo ir netekimo. Atitinkamai, pasikeitė akcininkų, turinčių ar valdančių daugiau nei 5 procentus Bendrovės įstatinio kapitalo ir (arba) balsų, struktūra.
- **2022-03-04** paskelbta, kad Bendrovė perdavė dalį savo akcijų (116 vnt.) Bendrovės dukterinės įmonės darbuotojams, kurie pasirašytų akcijų opciono sutarčių pagrindų įgijo teisę į išankstinį opciono teisės realizavimą. Bendrovė paskelbė išleistų akcijų duomenis 2022 m. kovo 4 d.
- **2022-05-02** paskelbta, kad Bendrovė perdavė dalį savo akcijų (128 vnt.) Bendrovės dukterinės įmonės darbuotojams, kurie pasirašytų akcijų opciono sutarčių pagrindų įgijo teisę į išankstinį opciono teisės realizavimą. Bendrovė paskelbė išleistų akcijų duomenis 2022 m. balandžio 28 dienai.
- **2022-06-29** paskelbta, kad Bendrovė perdavė dalį savo akcijų (174 vnt.) Bendrovės dukterinės įmonės darbuotojams, kurie pasirašytų akcijų opciono sutarčių pagrindų įgijo teisę į išankstinį opciono teisės realizavimą. Bendrovė paskelbė išleistų akcijų duomenis 2022 m. birželio 29 dienai.
- **2022-08-31** paskelbta, kad Bendrovė perdavė dalį savo akcijų (120 vnt.) Bendrovės dukterinės įmonės darbuotojams, kurie pasirašytų akcijų opciono sutarčių pagrindų įgijo teisę į išankstinį opciono teisės realizavimą. Bendrovė paskelbė išleistų akcijų duomenis 2022 m. rugpjūčio 31 dienai.
- **2022-09-27** paskelbta, kad Bendrovė perdavė dalį savo akcijų (139 vnt.) Bendrovės dukterinės įmonės darbuotojams, kurie pasirašytų akcijų opciono sutarčių pagrindų įgijo teisę į išankstinį opciono teisės realizavimą. Bendrovė paskelbė išleistų akcijų duomenis 2022 m. rugsėjo 27 dienai.

SVARBŪS ĮVYKIAI, ĮVYKĘ PO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO

- **2023-01-13** Bendrovė paskelbė 2023 m. vasario 6 d. Bendrovės patalpose, esančiose Gynėjų g. 14, Vilnius, šaukianti neeilinį visuotinį akcininkų susirinkimą. Paskelbta akcininkų susirinkimo darbotvarkė, į kurią įtraukti šie klausimai: akcininkų supažindinimas su Bendrovės valdymo įmonės rekomendacija dėl akcijų opciono sąlygų patikslinimo, akcijų opciono sąlygų patvirtinimo, naujos įstatų redakcijos ir depozitoriumo paslaugų teikimo. Taip pat į darbotvarkę įtraukti klausimai dėl akcijų opciono sąlygų patikslinimo patvirtinimo, akcijų opciono sąlygų tvirtinimo, taip pat dėl stebėtojų tarybos panaikinimo, stebėtojų tarybos atlyginio politikos naikinimo ir naujos įstatų redakcijos tvirtinimo bei depozitoriumo paslaugų teikimo tvirtinimo. Taip įtrauktas pat ir klausimas dėl audito įmonės išrinkimo metinių finansinių ataskaitų auditui atlikti ir audito paslaugų sąlygų nustatymo.
- **2023-02-06** Bendrovė informavo apie 2023-02-06 d. įvykusio neeilinio 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 uždarąja 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 sutartį Nr. 2016-05 (su visais pakeitimais bei papildymais) su AB SEB banku (kodas 112021238).
- **2023-02-07** Bendrovė paskelbė, jog vadovaujantis 2023 m. vasario 6 d. įvykusio neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimais 2023 m. vasario 7 d. pasirašiusi depozitoriumo paslaugų sutarties su AB SEB banku pakeitimą. Pakeitimas buvo atliktas atsižvelgiant į tai, jog susitarta dėl 0,02 procentinio punkto mažesnio depozitoriumo mokesčio.
- **2023-02-20** Bendrovė informavo, kad 2023 m. vasario 20 d. Juridinių asmenų registre buvo įregistruota Bendrovės nauja įstatų redakcija, kuri buvo patvirtinta 2023 m. vasario 6 d. vykusiame Bendrovės akcininkų susirinkime.
- **2023-02-23** Bendrovė pranešė apie parengtas UAB „Novian Systems“ ir UAB „ELSYS PRO“ reorganizavimo sąlygas, kurių pagrindu prie veiklą tęsiančios UAB „Novian Systems“ prijungiama UAB „ELSYS PRO“. 100 proc. UAB „Novian Systems“ akcijų priklauso UAB „Novian“, 100 proc. UAB „ELSYS PRO“ akcijų priklauso UAB „Novian Systems“.
- **2023-02-28** Bendrovė informavo, jog gavo Lietuvos banko pranešimą, kuriuo informuojama, kad Bendrovei leista pakeisti Bendrovės įstatus, kurių nauja redakcija 2023-02-20 d. buvo įregistruota Juridinių asmenų registre.
- **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.

Informacija apie svarbius ataskaitinio laikotarpio įvykius pateikiama Bendrovės interneto tinklalapio skiltyje „Investuotojams“ → „Reglamentuojama informacija“, <https://www.invltechnology.lt/lit/lt/naujienu-centras?categories=25&years=2021&months=00>.

5. Svarbūs grupės įvykiai, jų poveikis finansinėms ataskaitoms

5.1. Verslo klimato gerinimas ir e. valdymas

„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 Rwanda“ 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.

NRD Rwanda Ltd yra regioninė pardavimo, projektų valdymo, projektų paramos ir priežiūros įmonė, vykdanči projektus Ruandoje, Burundyje ir Kongo Demokratinėje Respublikoje.

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) yra specializuota bendrovė, teikianti patikimą informaciją apie verslo subjektus Ugandoje.

„NRD Companies“ strateginės veiklos kryptys 2021-2022

- Tęsti savo produktų ir platformų kūrimą, kad būtų užtikrinta greitas ir ekonomiškąs, klientų ir rinkos poreikius atliepiančių sprendimų paleidimas vyriausybiniams institucijoms, finansinių paslaugų teikėjams, mažmenininkams ir piliečiams visame pasaulyje, daugiausia dėmesio skiriant besivystančioms šalims.
- Teikti aukštos kokybės praktika pagrįstas konsultavimo paslaugas siekiant suteikti pridėtinę vertę klientams ir užtikrinti papildomą pajamų srautą suinteresuotosiems šalims.
- Tęsti horizontalias grupės įmonių verslo integracijos iniciatyvas, siekiant užtikrinti verslo augimą.

„NRD Companies“ produktai ir paslaugos

Produktai ir paslaugos

- **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 išvalgas, kad būtų galima pertvarkyti viešąsias el. paslaugas atsižvelgiant į besikeičiančius piliečių poreikius ir elgesio modelius.
- **Konsultavimo paslaugos** – „NRD Companies“ teikia praktika pagrįstas konsultavimo paslaugas, 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.
- **URP** – vieninga registro paslaugų platforma yra 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 bet kita su registracija ir po jos susijusioms skaitmeninėmis paslaugoms.
- **BUSREG** – tarptautiniu mastu pripažinta įmonių / juridinių asmenų e-registravimo platforma. Platforma yra greitai diegiama ir lengvai pritaikoma skirtingų šalių poreikiams. BUSREG pagerina e- paslaugų prieinamumą ir efektyvumą įmonėms ir investuotojams.

- **DIGITAL LOANS** – paskolų vertinimo ir automatizuoto išdavimo platforma skirta bankams ir kitiems finansinių paslaugų teikėjams. Platforma efektyvina paskolų išdavimo procesus taip klientai padidina paskolų portfelį per trumpesnę laiką, bei išlaiko kreditavimo valdymo ir susijusių išlaidų kontrolę, o taip pat puikiai valdo operacinę riziką.
- **Banktron** – apdovanojimus pelnusi 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.
- **Virtuali fiskalinių įrenginių valdymo sistema (VFDMS)** – yra 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.
- **KASU Cloud** – tai pilnavertis kasos techninės įrangos (kasos aparatas), programinės įrangos (kasos programa) ir prekybos tinklo valdymo sprendimas prekybininkui teikiamas kaip paslauga.

„NRD Companies“ 2022 m. veiklos rezultatai

Pagrindiniai pelno (nuostolių) ataskaitos straipsniai, tūkst. EUR

NRD Companies*	2021		2022		NRD AS**		NRD Systems**		Etronika**	
	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022
Pajamos	6 347	8 455	3 477	5 115	2 597	2 692	1 934	2 451		
Bendrasis pelnas	2 585	3 068	1 253	1 887	855	598	775	913		
EBITDA	297	213	(4)	307	113	(275)	196	224		
EBIT	33	4	(11)	300	9	(373)	78	120		
Grynasis pelnas (nuostoliai)	(126)	(23)	(122)	292	(25)	(361)	71	125		

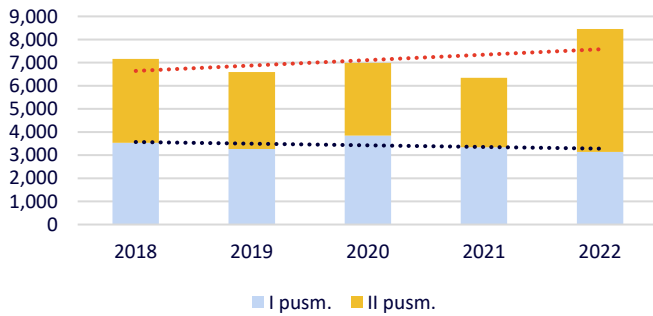
Pagrindiniai balanso straipsniai, tūkst. EUR

NRD Companies*	2021-12-31		2022-12-31		NRD AS**		NRD Systems**		Etronika**	
	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31
Materialus turtas	233	537	4	3	164	237	66	297		
Nematerialus turtas	85	44	14	22	-	-	70	23		
Kitas ilgalaikis turtas	440	614	407	535	16	63	17	16		
Trumpalaikis turtas	6 168	4 656	3 805	3 463	2 357	1 350	1 326	1 387		
Iš jo pinigai	1 359	264	30	114	788	104	515	28		
Iš viso turto	6 926	5 851	4 230	4 023	2 537	1 650	1 479	1 723		
Nuosavas kapitalas	1 535	1 505	615	865	344	(17)	672	797		
Ilgalaikiai įsipareigojimai	257	474	-	1	177	210	80	263		
Iš jų finansiniai įsipareigojimai	190	433	-	1	177	210	14	223		
Trumpalaikiai įsipareigojimai	5 134	3 872	3 615	3 157	2 016	1 457	727	663		
Iš jų finansiniai įsipareigojimai	546	358	-	1	494	558	52	63		
Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų	6 926	5 851	4 230	4 023	2 537	1 650	1 479	1 723		

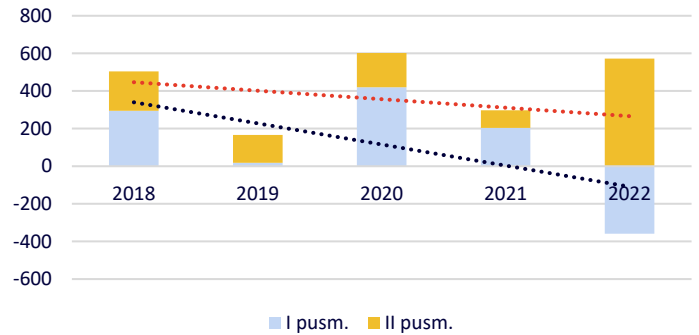
*Pateikiami neaudituoti konsoliduoti „NRD Companies“ rezultatai, į kuriuos įskaičiuojama pateiktų bendrovių rezultatai „NRD Companies“ ir „NRD Rwanda“ rezultatai.
 **„NRD Companies“, „NRD AS“, UAB „NRD Systems“, UAB „Etronika“ atskiros metinės finansinės ataskaitos yra audituojamos.

„NRD Companies“ pagrindiniai finansiniai duomenys, tūkst. EUR*

Konsoliduotos pajamos



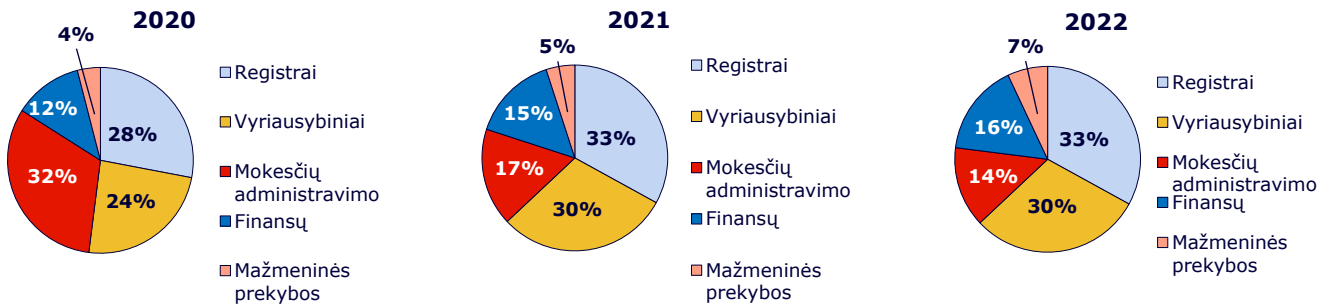
Konsoliduota EBITDA



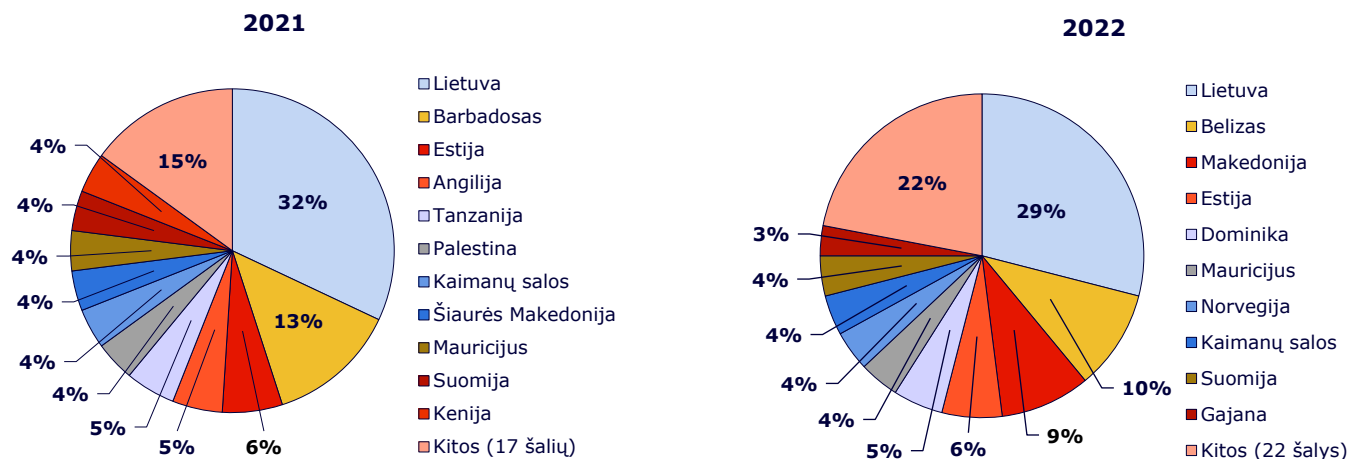
Tūkst. EUR	2018	2019	2020	2021	2022
Pajamos	7 161	6 596	6 989	6 347	8 455
EBITDA*	504	166	602	297	213

*Nuo 2019 m. pradėta taikyti TFAS16, kuris darė įtaką EBITDA dydžiui, todėl 2018 m. ir 2019-2022 m. periodų EBITDA nėra tiesiogiai palyginami.

„NRD Companies“ pajamos pagal sektorius

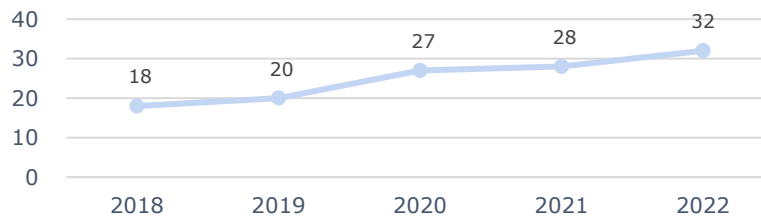


„NRD Companies“ pajamos pagal šalis, tūkst. EUR



Tūkst. Eur	2021	2022	Pokytis
Lietuva	2 020 (32%)	2 473 (29%)	453
Kitos šalys	4 327 (68%)	5 982 (71%)	1 655
Iš viso	6 347	8 455	2 108

Šalių, kuriose vykdyta veikla, skaičius



Reikšmingi 2022 m. įvykiai

Verslo aplinka

Dėl Rusijos pradėto karo Ukrainoje ir pasaulinės infliacijos 2022 m. pirmąjį pusmetį pasaulinėje rinkoje buvo tam tikrų nestabilumų. Siekdama atremti IT plėtros projektų paklausos mažėjimą ir patenkinti didėjančią pasaulinę konsultacijų paklausą, „NRD Companies“ investavo į konsultacijų verslo linijos plėtrą, kuri buvo ir kitų IT plėtros projektų pagrindas. Įmonių grupės konsultacijų verslo linija teikė paslaugas įvairiose šalyse, tokiose kaip Gana, Gajana, Dominika, Filipinai, Palestina, Trinidadas, Tobagas. Be to, „NRD Companies“ savo pardavimų, rinkodaros ir reklamos pastangas sutelkė į Karibų jūros regioną, kuris buvo matomas, kaip ekonomiškai ir politiškai atsparesnis. Investuota į vieningos registrų platformos (URP) tobulinimą, įdiegtos metodikos, skirtos žmogiškojo kapitalo veiklos rezultatams stebėti ir gerinti. Be to, „NRD Companies“ paleido naują svetainę su patobulinta prekės ženklo pozicionavimu ir aiškesniais pasiūlymais rinkai.

Antrąjį pusmetį pasaulinėje rinkoje pasižymėjo daugiau stabilumo, todėl padaugėjo IT plėtros ir konsultacinių projektų. „NRD Companies“ laimėjo keletą naujų projektų pasaulinėje ir vietinėje rinkose.

Reikšmingi projektai 2022 m.

Konsultacijos #Egovernment

Nacionalinės atkūrimo programos biuras

Sint Martenas

„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.

Diegimas #Mokesčiai

Valstybinė mokesčių inspekcija

Lietuva

„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.

Konsultacijos #EGovernment

Viešųjų darbų ir skaitmeninės ekonomikos ministerija

Dominikos Sandrauga

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.

Konsultacijos #Epayments #Taxes

Finansų ministerija

Trinidadas ir Tobagas

Trinidado ir Tobago finansų ministerija neseniai pasirinko „NRD Companies“ paslaugas, kurių apimtyje klientui bus suteiktos techninės konsultacijos siekiant pagerinti esamų mokesčių sistemų efektyvumą, skaitmeninti ir supaprastinti asmenų ir įmonių mokesčių prievolių mokėjimo procesą.

Konsultacijos #EGovernment #EServices

The Government of Guyana

Gajana

„NRD Companies“ sukūrė valstybės informacinių ryšių infrastruktūros modernizavimo strategiją Gajanos vyriausybei. Tikimasi, kad įgyvendinus rekomendacijas valstybės IRT infrastruktūra taps pagrindu teikti skaitmenines viešąsias paslaugas, kurios bus naudingos kiekvienam piliečiui, ypač gyvenančiam atokiaose 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.

*Sistemų kūrimas #ERegistras
Tarptautinė finansinių paslaugų komisija
Belizas*

„NRD Companies“ baigė Belizo vyriausybės ir Tarptautinės finansinių paslaugų komisijos inicijuoto projekto įgyvendinimą, kurio tikslas sukurti ir įdiegti naują įmonių registravimo sistemą. Naujasis skaitmeninis verslo registras užtikrina paprastesnę valdžios institucijų bendradarbiavimą ir pašalina perteklinius rankinius procesus. Verslo registrų pertvarka padarys Belizą patrauklesniu užsienio investuotojams ir vietos verslininkams. Tai taip pat bus pagrindas kurti naujas darbo vietas, didinti mokestines pajamas, sutaupyti valstybės lėšų.

*Konsultacijos #GebėjimųStiprinimas #Registrai
Finansų ministerija
Gana*

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.

*Konsultacijos #Vertinimas #Registrai
Ruandos plėtros valdyba
Ruanda*

„NRD Companies“ pradėjo teikti technologinių ir funkcinių spragų vertinimo paslaugas Ruandos plėtros valdyboje. Projekto apimtyje vertinamos hipotekos ir internetinių verslo registravimo sistemos, atliekama jų analizė ir apimties nustatymas.

Renginiai 2022 m.

e-Governance Academy Taline. Kasmetinė konferencija, kuri po kelių metų pertraukos dėl pandemijos vėl gyvai sutraukė e-valdžios sprendimų kūrėjus ir valstybinio sektoriaus atstovus iš viso pasaulio. Konferencijos metu pristatėme savo GxP product viziją.

IACA 45th annual conference Phoenix, Arizona. Metinė konferencija skirta Amerikos ir Karibų regionų įmonių ir juridinių asmenų registrarams.

VŽ Retail 2022. Konferencijos metu pristatėme Lietuvos rinkai savo sprendimus ir patirtį mažmenininkams.

European Business Registry Association (EBRA) conference. Metinė Europos regiono registrarų konferencija.

GovTech Baltic leaders 2022 Conference and NRD Companies Workshop: Pristatėme savos viziją, kaip kuriamos sėkmingos į pilietį orientuotos e-valdžios paslaugos.

5.2. Programavimas, IT infrastruktūra ir skaitmeninimas

„NOVIAN“ GRUPĖ

Programavimo, kritinės IT infrastruktūros, skaitmeninimo srityse veikiančios „Novian“ grupės įmonės siūlo 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 infrastruktūros ir programavimo paslaugų integravimas yra itin aktualus siekiant greitai sukurti reikiamą skaitmeninį sprendimą.

Grupės programavimo srityje veikia „Novian Systems“ ir „Elsis PRO“ Lietuvoje, „Andmevara AS“ Estijoje, technologijų srityje – „Novian Technologies“ Lietuvoje, taip pat Estijos „Novian Eesti OÜ“ ir jos antrinė bendrovė Moldovoje „Andmevara SRL“, teikiančios ir skaitmeninimo paslaugas. Norvegijoje veikianti bendrovė „Zissor“ yra žinoma žiniasklaidos stebėjimo ir spausdintų ar skenuotų dokumentų turinio segmentavimo bei skaitmeninimo programinės įrangos tiekėja.

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

Daugiau informacijos – www.novian.lt.

„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, dokumentų skaitmeninimo ir duomenų archyvavimo sprendimams bei aukštos kvalifikacijos reikalaujančioms tęstinėms kritinės IT infrastruktūros priežiūros ir aptarnavimo valdomoms paslaugoms.

Aktyviai Lietuvoje ir įvairiose pasaulio šalyse dirbanti pagrindinė šios srities bendrovė „Novian Technologies“ orientuojasi į naujas technologines galimybes verslui ir viešajam sektoriui, sklandų IT ūkio veikimą ir jo infrastruktūros suderinimą su naujomis technologinėmis galimybėmis.

Kaip itin perspektyvi išskiriama aukšto našumo skaičiavimo įrenginių, populiariai vadinamų superkompiuteriais, sritis. „Novian“ technologijų srities įmonės aktyviai dirba kritinės IT infrastruktūros paslaugų, modernios skaitmeninės darbo vietos srityse, teikia projektų generalinės rangos valdymo ir kitas paslaugas.

„Novian“ grupėje technologijų srityje veikia „Novian Technologies“ antrinė įmonė „Novian Eesti OÜ“ Estijoje su bendrove Moldovoje „Andmevara SRL“. Daugiau informacijos – www.novian.lt.

Programavimo sritis

Programavimo srityje dirbančios „Novian“ grupės įmonės kuria informacines sistemas, verslo analitikos ir procesų automatizavimo sprendimus verslui bei viešajam sektoriui.

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. pabaigoje prie „Novian“ grupės prisijungusi informacinių sistemų bei programinės įrangos kūrimo bendrovė „Elsis PRO“ yra sukaupusi patirties aviacijos, gynybos, energetikos, kosmoso technologijų srityse. Jos veikla apima informacinių sistemų kūrimą ir integravimą, dirbtinio intelekto sprendinių taikymą, išmanius duomenų mainų sprendimus, didžiųjų duomenų analitiką ir rizikų valdymą.

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.

Grupės įmonės orientuojasi į sudėtingų pritaikytųjų informacinių sistemų valstybinėms institucijoms, didelėms ir vidutinėms įmonėms kūrimą bei modernizavimą, verslo procesų skaitmenizavimą, verslo analitikos sprendimus, o kartu su kitomis „Novian“ bendrovėmis įgyvendina kompleksinius projektus. Daugiau informacijos – www.novian.lt.

Žiniasklaidos stebėjimo ir skaitmeninimo sritis

Daugiau kaip 20 metų patirtį turinti Norvegijos įmonė „Zissor“ – pirmaujanti pasaulio žiniasklaidos monitoringo sprendimų ir žiniasklaidos skaitmeninimo paslaugų teikėja. Bendrovė prie „Novian“ grupės prisijungė 2019 metais.

„Zissor“ žiniasklaidos monitoringo programinė įranga žiniasklaidos stebėjimo bendrovėms suteikia išbaigtą sprendimą, leidžiantį automatizuotai parengti spaudos iškarpas, įskaitant automatinį straipsnių segmentavimą ir klientų paiešką bei lankstų išplatimą.

„Zissor“ skaitmeninimo programinė įranga bibliotekoms, archyvams ir leidėjams suteikia sprendimą, leidžiantį skaitmenizuoti jų popierinius ir mikrofilmų archyvus, įskaitant automatinį segmentavimą ir metaduomenų „ištraukimą“, taip pat lankstų vaizdų ir XML eksportavimą ilgalaikiam saugojimui, paieškai ir atkūrimui. „Zissor“ taip pat įgyvendina skaitmeninimo projektus kaip paslaugą. Daugiau informacijos – www.zissor.com.

„Novian“ grupės 2022 m. veiklos rezultatai

Pagrindiniai pelno (nuostolių) ataskaitos straipsniai, tūkst. Eur

„Novian“**	Technologijų sritis						Programavimo sritis						Žiniasklaidos stebėjimo ir skaitmeninio sritis	
	„Novian Technologies“		„Novian Eesti OU“ / „Andmevara SRL“**		„Novian Systems“***		„Andmevara AS“		„Elsis PRO“		„Zissor“			
	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022
Pajamos	25 826	33 043	16 523	22 222	979	1 861	3 974	4 592	508	188	2 956	3 393	886	783
Bendrasis pelnas	6 421	8 002	2 672	3 539	876	1 436	1 041	1 043	234	100	890	1 205	708	675
EBITDA	1 725	1 564	1 267	1 468	157	181	291	64	(81)	(86)	382	318	105	(80)
EBIT	814	522	875	934	147	127	148	(83)	(142)	(95)	80	27	103	(85)
Grynasis pelnas (nuostoliai)	461	76	593	572	117	59	144	(102)	(219)	(122)	94	77	80	(66)

Pagrindiniai balanso straipsniai, tūkst. Eur

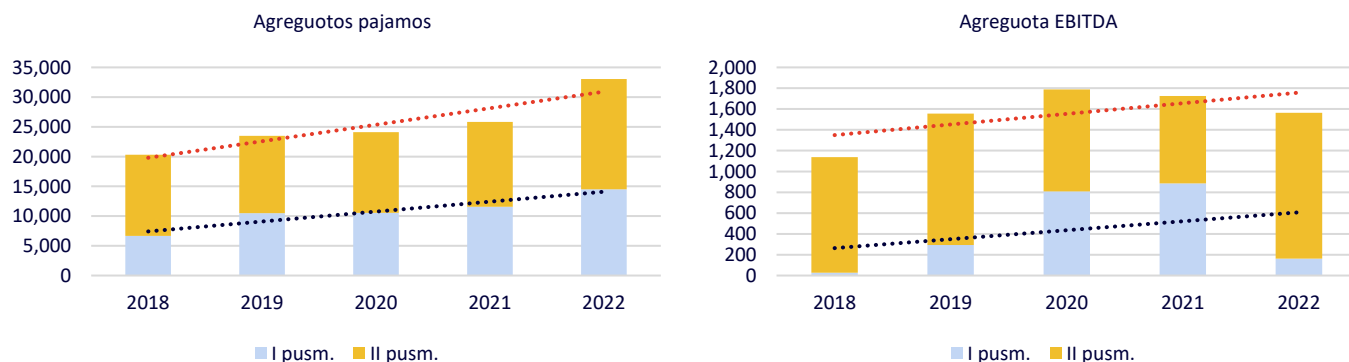
„Novian“**	Technologijų sritis						Programavimo sritis						Žiniasklaidos stebėjimo ir skaitmeninio sritis	
	„Novian Technologies“		„Novian Eesti OU“ / „Andmevara SRL“**		„Novian Systems“***		„Andmevara AS“		„Elsis PRO“		„Zissor“			
	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022
Materialus turtas	1 640	2 641	1 124	1 563	28	185	149	471	78	-	246	413	12	7
Nematerialus turtas	2 426	2 229	48	59	4	3	1 882	1 905	-	-	492	262	-	-
Kitas ilgalaikis turtas	1 963	3 206	441	102	-	-	1 368	2 123	-	-	97	165	86	100
Trumpalaikis turtas	9 218	12 215	5 459	7 424	295	565	1 994	1 495	95	16	994	1 650	397	212
Iš jo pinigai	2 687	2 010	1 484	654	111	84	424	86	36	5	357	254	259	102
Iš viso turto	15 247	20 291	7 072	9 148	327	753	5 393	5 994	173	16	1 829	2 490	495	319
Nuosavas kapitalas	4 645	4 430	2 458	2 530	104	158	2 342	2 162	(811)	(924)	353	330	367	209
Ilgalaikiai įsipareigojimai	2 994	6 345	286	786	-	135	1 389	2 363	27	-	117	1 166	-	-
Iš jų finansiniai įsipareigojimai	2 834	5 201	262	766	-	135	1 253	2 184	27	-	117	221	-	-
Trumpalaikiai įsipareigojimai	7 608	9 516	4 328	5 832	223	460	1 662	1 469	957	940	1 359	994	128	110
Iš jų finansiniai įsipareigojimai	1 373	1 121	418	384	50	20	832	89	876	909	307	81	-	-
Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų	15 247	20 291	7 072	9 148	327	753	5 393	5 994	173	16	1 829	2 490	495	319

*Pateikiami neaudituoti agreguoti „Novian“ grupės veiklos rezultatai, į kuriuos įskaičiuojama pateiktų bendrovių rezultatai ir UAB „Novian“ rezultatai. Agreguojant balanso straipsnius eliminuota investicijų į dukterines bendroves vertė, agreguojant pelno (nuostolių) ataskaitos duomenis eliminuotos dividendų pajamos. UAB „Novian Technologies“, UAB „Novian Systems“, UAB „Elsis PRO“ ir „Zissor AS“ bendrovių atskiros finansinės ataskaitos yra audituojamos.

**Apima „Novian Eesti OU“ ir „Andmevara SRL“ rezultatus.

***Pateikiamas koreguotas grynasis pelnas, eliminavus vienkartinis ir netipinius UAB „Novian Systems“ atskirose ataskaitose pripažintus nuostolius, susidariusius dėl paskolų suteiktų dukterinei bendrovei nuvertėjimo. 2021 m. eliminuota paskolos, suteiktos „Andmevara AS“, nuvertėjimo sąnaudos - 817 tūkst. EUR (papildomai atidėtojo pelno mokesčio pajamos 123 tūkst. EUR), 2022 m. eliminuota paskolos nuvertėjimo sąnaudos - 92 tūkst. EUR (papildomai atidėtojo pelno mokesčio pajamos 14 tūkst. EUR). Atitinkamai koreguotas ir „Novian“ grupės agreguotas grynasis pelnas.

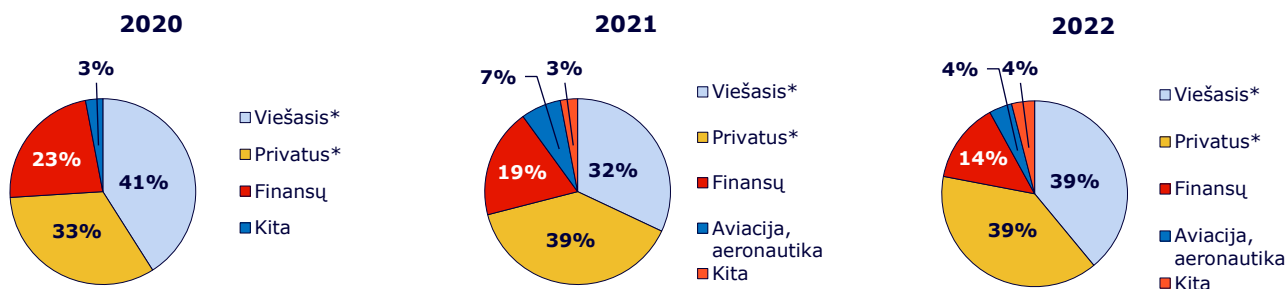
„Novian“ grupės pagrindiniai finansiniai duomenys, tūkst. EUR*



Tūkst. EUR	2018	2019	2020	2021	2022
Pajamos	20 317	23 492	24 113	25 826	33 043
EBITDA*	1 138	1 556	1 788	1 725	1 564

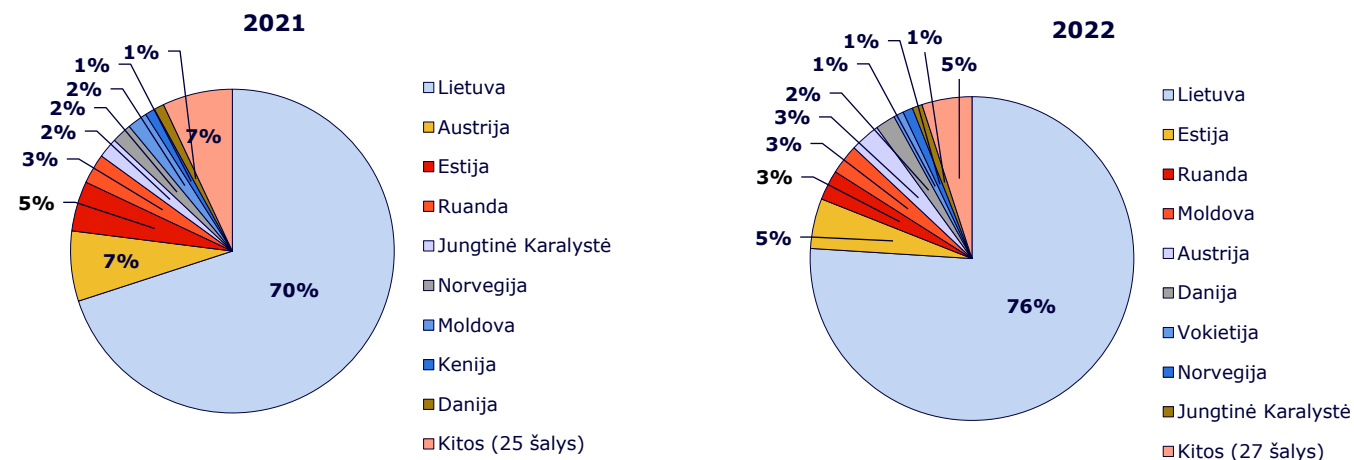
* Nuo 2019 m. pradėta taikyti TFAS16, kuris darė įtaką EBITDA dydžiui, todėl 2018 m. ir 2019-2022 m. periodų EBITDA nėra tiesiogiai palyginami. Į 2021 m. rezultatus įskaičiuoti UAB „Elsis PRO“, kuri buvo įsigyta 2021 m., rezultatai (pajamos 2 956 tūkst. EUR, EBITDA 382 tūkst. EUR).

„Novian“ grupės pajamos pagal sektorius

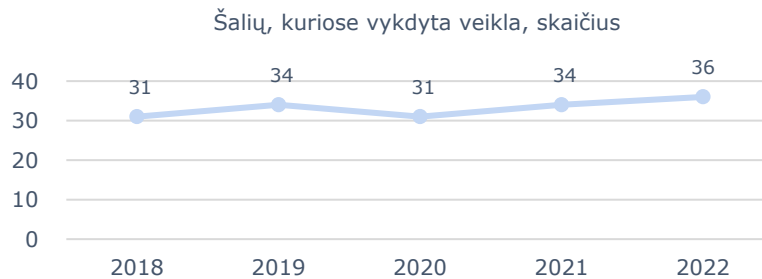


*- išskyrus pajamas iš finansų ir aviacijos, aeronautikos sektorių.

„Novian“ grupės pajamos pagal šalis



Tūkst. EUR	2021	2022	Pokytis
Lietuva	18 035 (70%)	25 121 (76%)	7 086
Kitos šalys	7 791 (30%)	7 922 (24%)	131
Iš viso	25 826	33 043	7 217



Pagrindiniai „Novian“ grupės įvykiai

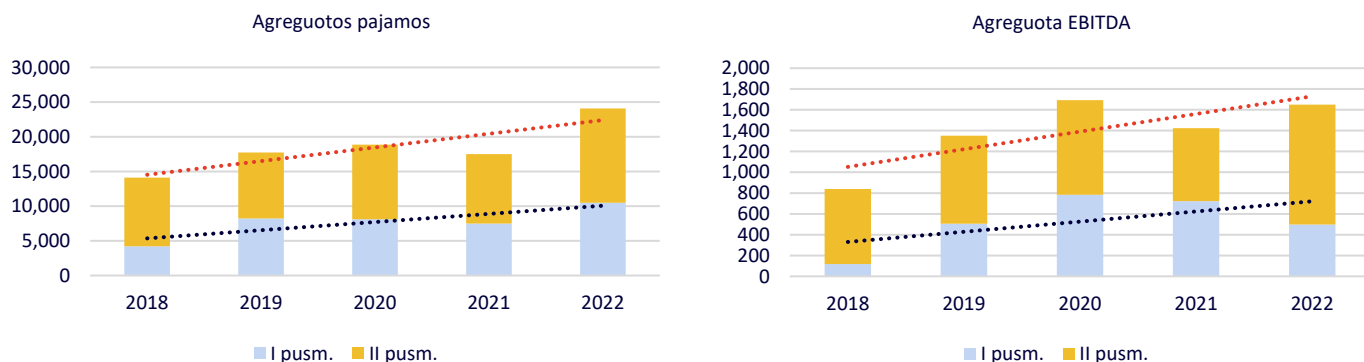
- 2022 m. gegužės 26 dieną „Novian“ grupė visiškai atsiskaitė pagal programavimo bendrovės „Elsis PRO“ įsigijimo sandorį. Tai atlikta remiantis „Elsis PRO“ akcijų pirkimo-pardavimo sutartimis. Parengus „Elsis PRO“ 2021 m. audituotą finansinę ataskaitą, buvo nustatyta galutinė sutarties vertė, siekianti 1,865 mln. eurų.
- Estijos IT bendrovė „Andmevara Services OÜ“ 2022 metų birželio 7 dieną pakeitė pavadinimą ir tapo „Novian Eesti OÜ“. Ji toliau teikia IT infrastruktūros ir skaitmeninimo paslaugas, taip pat atstovauja kitoms grupės IT paslaugoms bei sprendimams.
- 2022 m. Estijoje pradėjo veikti modernus „Novian“ grupės skaitmeninimo centras.
- „Novian“ grupės programavimo bendrovė „Elsis PRO“ ir technologijų bendrovė „Novian Technologies“ prisijungė prie Lietuvos dirbtinio intelekto asociacijos, „Elsis PRO“ tapo Nacionalinės gynybos pramonės asociacijos nare.
- 2022 m. birželį startavo „Novian“ grupės paslaugas estų kalba pristatantis interneto puslapis Novian.ee.
- 2022 m. spalį startavo „Novian“ grupės paslaugas norvegų kalba pristatantis interneto puslapis Novian.no.
- 2023 m. vasarį paskelbta, kad prie bendrovės „Novian Systems“ planuojama prijungti programavimo bendrovę „Elsis PRO“. Pabaigus įmonių jungimą, „Elsis PRO“ įsipareigojimus perimtų „Novian Systems“. Bendrovių sujungimas leistų sukurti naują potencialą, apimantį kompetencijas nuo mokesčių administravimo, savivaldybių projektų, rizikos valdymo iki sprendimų gynybos, kosmoso, aviacijos pramonei, aktyviau plėtoti inovacijas šiose srityse, taip pat kuriant dirbtinio intelekto ir didžiųjų duomenų apdorojimo technologijas bei didinant vertę klientams.

„Novian“ grupės produktai ir paslaugos

Technologijų verslo sritis („Novian Technologies“ (Lietuva), „Novian Eesti OÜ“ (Estija), „Andmevara SRL“ (Moldova))

Sprendimai ir paslaugos	Veiklos industrijos	Technologijos ir metodologijos
<ul style="list-style-type: none"> • Kritinės IT infrastruktūros projektavimas, diegimas ir priežiūra; • Kritinės IT infrastruktūros priežiūros 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; • Dokumentų archyvų skaitmeninimas. 	<ul style="list-style-type: none"> • Finansų ir draudimo sektorius; • Didmeninė ir mažmeninė prekyba • Logistika ir sandėliavimas • ITT • Energetika • Gamyba; • Viešasis sektorius; • Mokslo institucijos. 	<ul style="list-style-type: none"> • Metodologijos: CIMF v.3, „Migritis“, „CopyPrint“; • Intelektinė nuosavybė: „Novian Eesti OÜ“ „x-Scan“ dokumentų skaitmeninimo programinė įranga. • Technologiniai partneriai: „Dell EMC“, NVIDIA, „Lenovo“, IBM, „Cisco“, „Zabbix“, „Prometheus“, „Oracle“, „Microsoft Azure“, „Google Cloud“, „Red Hat Openshift“, „Commvault“, „Veritas“, „Quantum“, „Mobile Iron“, „Kyocera“, „Microsoft“, „N-Able“, „Dynatrace“.
		Standartai ir sertifikatai: ISO 9001, ISO 14001, ISO 20000-1.

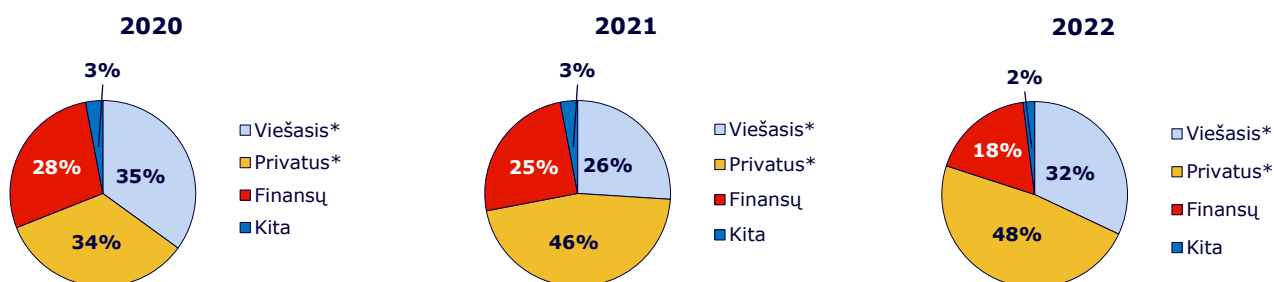
„Novian“ grupės technologijų srities įmonių pagrindiniai finansiniai duomenys, tūkst. EUR*



Tūkst. EUR	2018	2019	2020	2021	2022
Pajamos	14 111	17 745	18 874	17 502	24 083
EBITDA*	839	1 351	1 693	1 424	1 649

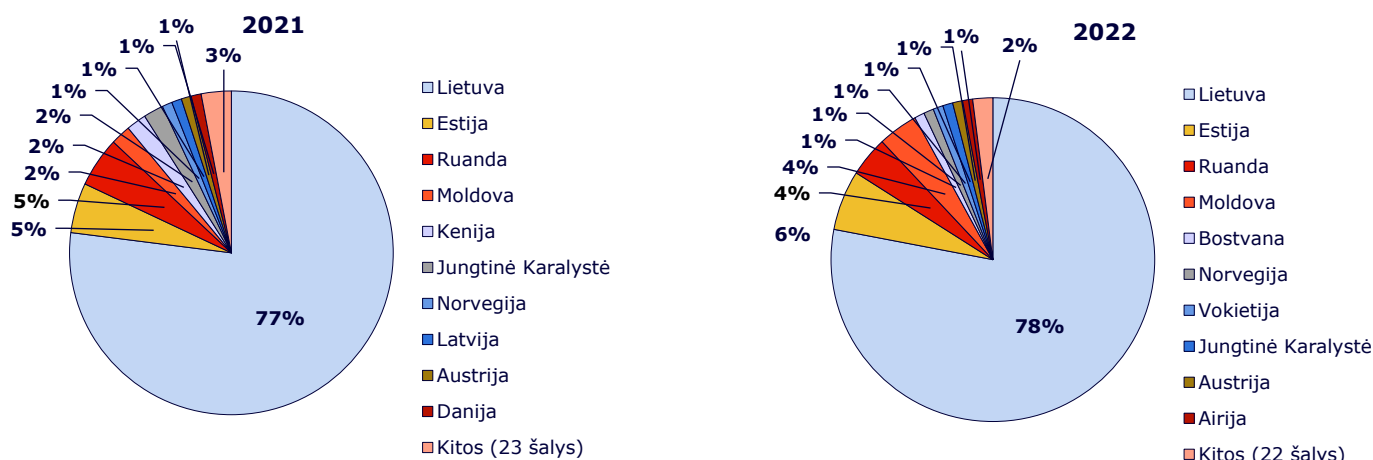
* Nuo 2019 m. pradėta taikyti TFAS16, kuris darė įtaką EBITDA dydžiui, todėl 2018 m. ir 2019-2022 m. periodų EBITDA nėra tiesiogiai palyginami.

„Novian“ grupės technologijų srities įmonių pajamos pagal sektorius

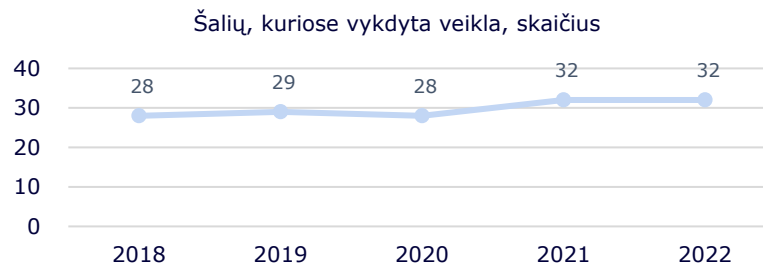


*- išskyrus pajamas iš finansų sektoriaus.

„Novian“ grupės technologijų srities pajamos pagal šalis



Tūkst. Eur	2021	2022	Pokytis
Lietuva	13 490 (77%)	18 876 (78%)	5 386
Kitos šalys	4 012 (23%)	5 207 (22%)	1 195
Iš viso	17 502	24 083	6 581



Pagrindiniai įvykiai:

- Estijos IT bendrovė „Andmevara Services OÜ“ 2022 metų birželio 7 dieną pakeitė pavadinimą ir tapo „Novian Eesti OÜ“. Ji toliau teikia IT infrastruktūros ir skaitmeninio paslaugas, taip pat atstovauja kitoms grupės IT paslaugoms bei sprendimams.
- 2022 m. birželį aštuntą kartą vyko didžiausia „Novian Technologies“ organizuojama metų konferencija „Technologijos ir atsparumas 2022“. Pagrindinė konferencijos tema buvo „Skaitmeninė transformacija ir atsparumas“. Renginys skirtas įmonių vadovams, IT vadovams bei IT infrastruktūros specialistams, programuotojams, modernių technologijų entuziastams, veiklos procesų ir finansų vadovams.
- 2022 m. Estijoje pradėjo veikti modernus „Novian“ grupės skaitmeninio centro. Jis siūlo įvairius techninius dokumentų skaitmeninio sprendimus – penkių skirtingų tipų skeneriai gali skenuoti bet kokius popierinius dokumentus – nuo paprastų ir greitų A4 formato dokumentų iki sudėtingų didelių, senų laikraščių, žemėlapių. Centras siūlo patogią logistiką, profesionalų bei patikimą dokumentų skaitmeninio procesą ir rezultata.
- 2022 m. pradžioje „Novian Technologies“ įgijo aukščiausią „Red Hat“ (pasaulyje pirmąjį atvirojo kodo programinės įrangos sprendimų tiekėją) partnerystės lygį „Premier Business Partner“. „Novian Technologies“ šią partnerystę aktyviai plėtoja „Cloud Infrastructure“ specializacijos kryptimi, o naujas partnerystės lygis užtikrina tiesioginę prieigą prie gamintojo resursų bei geresnes pirkimų sąlygas.
- 2022 m. trečiąjį ketvirtį „Novian Technologies“ ir „Novian Eesti“ įgijo partnerystę su pasauline technologijų įmone „Dynatrace“. „Dynatrace“ siūlo programinei įrangai skirtas technologijas, paremtas dirbtiniu intelektu ir automatizacija, ir infrastruktūros monitoringo, skaitmeninės patirties, verslo analitikos ir debesų automatizacijos galimybes. Įgyta partnerystė užtikrina tiesioginę prieigą prie gamintojo resursų, mokymų bei geresnes pirkimo sąlygas.
- 2022 m. spalį „Novian Technologies“ dalyvavo Paryžiuje vykusioje pasaulinėje meteorologų bendruomenės konferencijoje bei parodoje „Meteorological Technology World Expo“. Parodoje bendrovė pristatė aukšto našumo skaičiavimo (HPC) sprendimą meteorologams, leidžiantį tiksliau modeliuoti klimato kaitą bei sudarinėti tikslesnes orų prognozes.
- 2023 m. kovą „Novian Technologies“ kartu su programiniu partneriu „Zabbix“ organizavo renginį „Zabbix Meeting Lithuania“, skirtą supažindinti su partnerio sprendimais, paslaugomis ir „Novian Technologies“ paslaugomis. Renginys skirtas IT bendruomenei (nuo vadovų iki infrastruktūros specialistų).

Reikšmingi projektai:

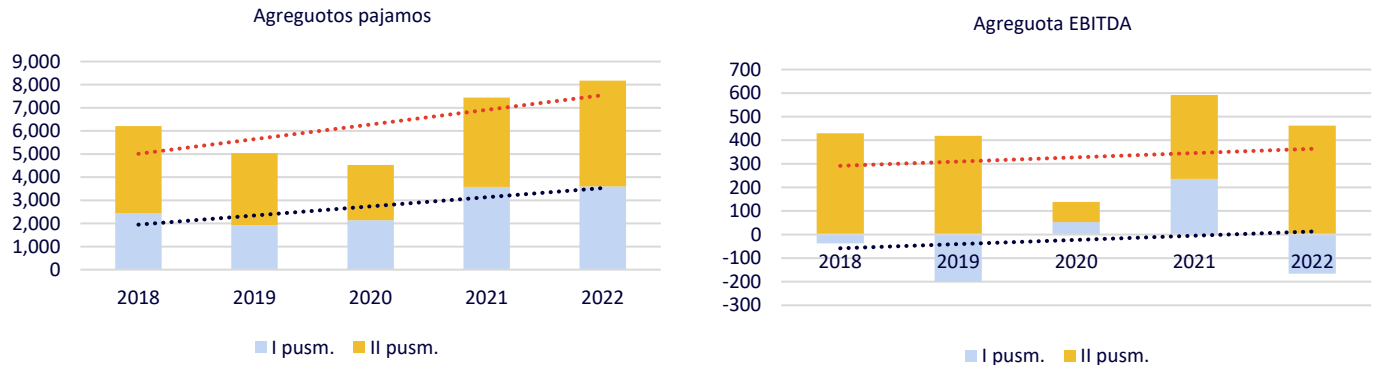
- **Modernių aplikacijų kūrimo platforma Lietuvos bankui (LB):** klientui kuriant strategiją, kaip efektyviai atnaujinti informacinės sistemas, pasiūlyta ir sukurta šiuolaikiška platforma. Mikroservisų architektūra buvo suformuota „Red Hat OpenShift“ pagrindu, pasirūpinta jos diegimu bei vystymu. Kartu su LB komanda transformuotos aplikacijų operacijos (DevOps), leidžiančios greitai ir efektyviai kurti bei eksploatuoti veiklos poreikius atitinkančias sistemas. Sukurta sistema prisideda prie šiuolaikiškų banko paslaugų kūrimo. Tai itin aktualu LB teikiant didmenines paslaugas komerciniams bankams ir kuriant atsparius, greitai vystomus ir plečiamus sprendimus, pritaikomus rinkos poreikiams.
- **Estijos nacionalinio archyvo dokumentų skaitmeninimas:** projekto metu buvo suskaitmeninti dokumentai ir sukurti metaduomenys. Projektas apėmė 4,2 mln. dokumentų, įskaitant 14 Estijos muziejų ir archyvų medžiagą. Projektas įgyvendintas per dvejus metus, o suskaitmeninti dokumentai yra patalpinti viešai tinklalapyje. Norintys gali paprastai ir greitai susipažinti su nacionalinio archyvo informacija.
- **Lietuvos valstybės debesijos hiperkonverguotos infrastruktūros sprendimas:** valstybės informacijos debesyje, valdomame Informacinės visuomenės plėtros komiteto, bus sukurtas ir įdiegtas pažangus infrastruktūros sprendimas – hiperkonverguotos infrastruktūros (HCI) klasteris. Tai leis kliento prižiūrimą paslaugų valdymo platformą lengvai plėsti, efektyviai valdyti jos resursus ir vykdyti priežiūrą, nes platformos techninės sudedamosios dalys bus apibrėžtos unifikuootu programiniu kodu (software-defined). Sukurtas sprendimas leis optimizuoti investicijas ir operacines išlaidas, taip pat priežiūros kaštus, nes sistemos administravimas bus paprastesnis ir nereikalaus skirtingų IT specializacijų.
- **Ruandos centrinio banko duomenų infrastruktūros atnaujinimas:** centriniame Ruandos banke iš esmės atnaujinta IT infrastruktūra leis bankui efektyviai išnaudoti duomenų sandėlio galimybes įvairiais pjūviais analizuojant didžiulius kiekius informacijos. Atnaujintas ir diegiamas duomenų centrų perimetro, vidaus ugniasienių ir tinklo sprendimas bei dviejų faktorių autentifikacijos sprendimas. Įgyvendinus projektą, bankas greičiau ir efektyviau dirbs su duomenimis, taip pat šiuo projektu užtikrinamas aukščiausio lygio saugumas, reikalingas centriniam šalies bankui.
- **HPC sprendimas klimato kaitai modeliuoti 16 Afrikos šalių (SADC):** Botsvanoje 2023 m. pirmoje pusėje pabaigti diegti aukšto našumo skaičiavimo telkiniai (HPC), skirti klimato kaitos ir orų prognozei. Projektas apėmė ir kitas Pietų Afrikos

plėtros bendrijos (SADC) šalis, kur buvo diegiamos duomenų surinkimo ir ankstyvojo pranešimo apie grėsmes (early warning) platformos. Projektas reikalavo preciziško valdymo sprendžiant technologinius klausimus bei logistikos iššūkius, kuriuos lėmė plati projekto geografija bei atskirų šalių teisinės bei finansinės ypatybės. Įvykdžius projektą, SADC priklausančios Pietų Afrikos šalys galės sparčiau ir tiksliau sudaryti orų prognozes, geriau pasirengti klimato kaitos keliamiems iššūkiams.

Programavimo verslo sritis („Novian Systems“ ir „Elsis PRO“ (Lietuva), „Andmevara AS“ (Estija))

Sprendimai ir paslaugos	Veiklos industrijos	Technologijos ir metodologijos
<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; • Kontroliuojančios institucijos; • Verslo įmonės; • Mokslo institucijos. 	<p>Intelektinė nuosavybė:</p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>„Novian Systems“</u>; • „Masis“ savivaldybių mokesčių valdymas; • „Atris“ atliekų valdymas • <u>„Elsis PRO“</u>; • „PRO.Risks“ rizikos valdymas • „SHIFT“ oro erdvės kontrolierių grafikų sudarymo programinė įranga; • Nano palydovų komunikacijos programinė įranga „Galaxy“ (kuriama). <ul style="list-style-type: none"> • „Oracle“ / „Java“, „C++“, „Angular“, „TypeScript“ ir „Microsoft.NET“ programavimas; • „Low-code“ sprendimai; • Robotizuotas procesų automatizavimas; • Didieji duomenys ir veiklos analitika, dirbtinis intelektas; <p>Standartai ir sertifikatai: <u>„Novian Systems“</u>: ISO 9001, ISO 27001, ISO 14001, <u>„Elsis PRO“</u>: ISO 9001, ISO 27001, ISO 14001, ISO 20000-1.</p>

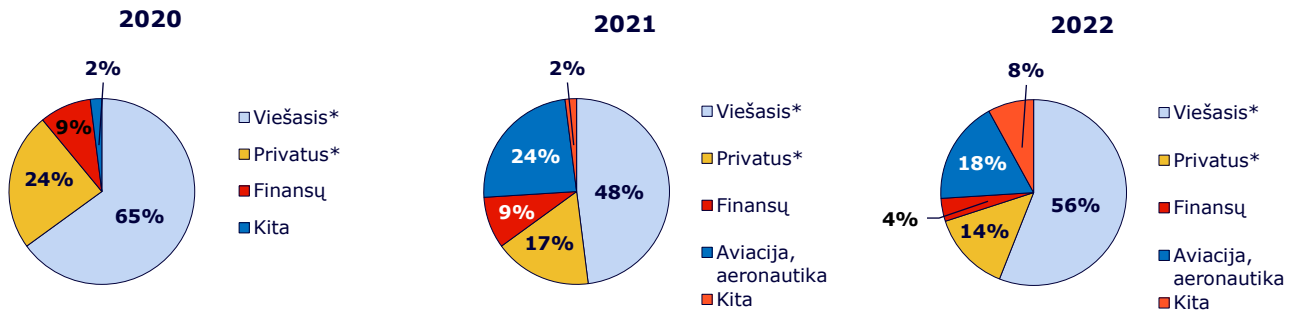
„Novian“ grupės programavimo srities įmonių pagrindiniai finansiniai duomenys, tūkst. EUR*



Tūkst. EUR	2018	2019	2020	2021	2022
Pajamos	6 206	5 039	4 528	7 438	8 173
EBITDA*	392	219	138	592	296

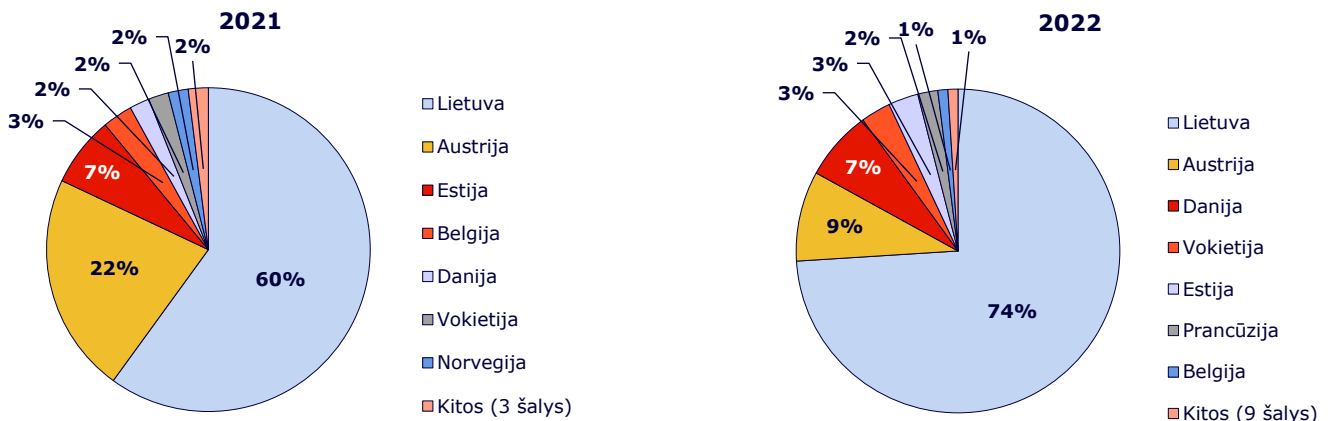
* Nuo 2019 m. pradėta taikyti TFAS16, kuris darė įtaką EBITDA dydžiui, todėl 2018 m. ir 2019-2022 m. periodų EBITDA nėra tiesiogiai palyginami. 2021 m. rezultatai apima UAB „Elsis PRO“ rezultatus (pajamos 2 956tūkst. EUR, EBITDA 382tūkst. EUR).

„Novian“ grupės programavimo srities įmonių pajamos pagal sektorius



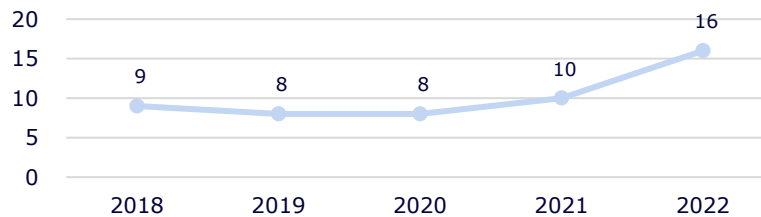
*- išskyrus pajamas iš finansų ir aviacijos, aeronautikos sektorių.

„Novian“ grupės programavimo srities įmonių pajamos pagal šalis



Tūkst. Eur	2021	2022	Pokytis
Lietuva	4 474 (60%)	6 075 (74%)	1 601
Kitos šalys	2 964 (40%)	2 098 (26%)	(866)
Iš viso	7 438	8 173	735

Šalių, kuriose vykdyta veikla, skaičius



Pagrindiniai įvykiai

- „Novian Systems“ 2022 m. 41-oje Lietuvos savivaldybėje atnaujino savivaldybių žemės nuomos mokesčio administravimo sistemą „Masis SMP“. Ji skirta savivaldybėje administruojamų mokesčių (žemės, nekilnojamojo turto nuomos ir kt.), rinkliavų bei licencijų apskaitai, gyventojams bei įmonėms skirtoms elektroninėms paslaugoms administruoti.
- 2022 m. gegužę „Elsis PRO“ gavo IT paslaugų vadybos sistemos sertifikata ISO 20000-1 bei aplinkos vadybos sistemos sertifikata ISO 14001. Šiemet įmonės gauti sertifikatai papildė iki šiol turėtus – anksčiau „Elsis PRO“ bendrovei išduotų kokybės vadybos sistemos sertifikato ISO 9001 ir informacijos saugumo valdymo sistemų sertifikato ISO 27001 galiojimas pratęstas iki 2025 metų.
- 2022 m. gruodį vyko „Novian Systems“ seminaras „MASIS programos šių dienų aktualijos ir ateities tendencijos“, skirtas savivaldybių mokesčių programos ir MASIS Žemės nuomos mokesčio administravimo informacinės sistemos administratoriams. Renginio metu pristatyti svarbiausi MASIS savitarnos svetainės atnaujinimai ir BDAR sprendimai.
- 2022 m. „Elsis PRO“ kūrė įrankius, skirtus programinei įrangai kurti ir automatizuoti. Sukurti ir į praktinį naudojimą įvesti programinio kodo automatinio generavimo įrankiai bei rėminės sistemos. Šios darbo optimizavimo priemonės leidžia ženkliai paspartinti programinių produktų kūrimą, standartizuoja rezultatus ir užtikrina rezultatų kokybę. Automatinės priemonės 2022 m. vykdytuose projektuose leido sugeneruoti beveik 70 proc. programinio kodo, o programuotojų laikas skiriamas integracijai, specifinių uždavinių sprendimui, optimizavimui.
- 2022 m. „Elsis PRO“ sėkmingai vystė įmonės inovacijas, buvo tęsiami anksčiau pradėti projektai „Galaxy“, nacionalinės informacinio poveikio atpažinimo ir analizės ekosistema (NAAS).
- 2023 m. vasarį paskelbta, kad prie bendrovės „Novian Systems“ planuojama prijungti programavimo bendrovę „Elsis PRO“. Pabaigus įmonių jungimą, „Elsis PRO“ įsipareigojimus perimtų „Novian Systems“. Bendrovių sujungimas leis sukurti naują potencialą, apimančią kompetencijas nuo mokesčių administravimo, savivaldybių projektų, rizikos valdymo iki sprendimų gynybos, kosmoso, aviacijos pramonei, aktyviau plėtoti inovacijas šiose srityse, taip pat kuriant dirbtinio intelekto ir didžiųjų duomenų apdorojimo technologijas bei didinant vertę klientams.

Reikšmingi projektai

- **„Galaxy“ nanopalydovų spiečių duomenų apskaitos platformos kūrimas:** „Elsis PRO“ kuria duomenų perdavimo sprendimus nanopalydovams, kad jie efektyviai ir greitai perduotų duomenis artimiausiai antžemei stočiai. Kuriama sistema leis rasti optimalų kelią, kaip duomenis pristatyti greičiausiu būdu, taip pat duomenis prioretizuoti. Sistema kuriama naudojant DDS (angl. Data Distribution Service) technologiją, skirtą decentralizuotiems sprendimams. Projektas yra 2020 m. bendrovės baigto pirmojo „Galaxy“ etapo tęsinys. Projektas vykdomas ir finansuojamas pagal Europos kosmoso agentūros programą. Sukūrus nanopalydovų duomenų mainų valdymo platformos prototipą, bus sprendžiama dėl sistemos tolimesnio vystymo ir naudojimo palydovuose.
- **Automatinė domenų vardų patikros sistema Lošimų priežiūros tarnybai (LPT) prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos:** naudojant Microsoft .NET technologijas sukurta programinė įranga, skirta automatinei domenų vardų sistemų (angl. Domain Name Systems, DNS) patikrai. Tikrinama, ar LPT interneto svetainių, kuriose organizuojami nuotoliniai lošimai, sąrašė esančios svetainės yra užblokuotos interneto paslaugų tiekėjo. Sprendimas leidžia paprasčiau susekti ir patikrinti Lietuvoje nelegaliai veikiančias internetines azartinio lošimo svetaines. Iki šiol tokia patikra buvo vykdoma rankiniu būdu, o automatizavus procesus ženkliai sutrumpėjo atliekamo darbo laikas ir pagerėjo kokybė.
- **Lietuvos Radiacinės saugos centro tvarkomo Valstybės jonizuojančiosios spinduliuotės šaltinių ir darbuotojų apšvitęs registro atnaujinimas:** vykdomas pirmasis projekto etapas. Projekto tikslas – atnaujinti individualiosios dozimetrijos modulį, kuris leis registruoti pirmųjų reaguotojų ir avariją likviduojančių darbuotojų gaunamas apšvitęs dozes. Taip pat siekiama ženkliai pagerinti duomenų apie jonizuojančiosios spinduliuotės šaltinius ir duomenų apie darbuotojų, dirbančių su šiais šaltiniais, kaupimą, tvarkymą bei administravimą, pilnai skaitmeninti su tuo susijusius Radiacinės saugos centro veiklos procesus. „Novian Systems“ diegia šiuolaikinius duomenų mainų, integravimo, administravimo ir saugos sprendimus bei priemones, optimizuoja ir modernizuoja registrą. Atlikus atnaujinimo darbus, bus skaitmeninti nauji ir patobulinti anksčiau skaitmeninti Radiacinės saugos centro veiklos procesai, užtikrintas jų tęstinumas.
- **Nacionalinės informacinio poveikio atpažinimo ir analizės ekosistemos (NAAS) sukūrimas:** „Elsis PRO“ su partneriais vysto sistemos prototipą. Siekiant užtikrinti plečiamumą ir kaštų efektyvumą, sistema kuriama viešųjų debesų platformoje AWS (Amazon Web Services), konstruojama komponentinės ir „serverless“ architektūros principais. Projektą inicijavo Generolo Jono Žemaičio Lietuvos karo akademija ir Mykolo Romerio universitetas, koordinuoja Mokslo, inovacijų ir technologijų agentūra. Jis finansuojamas 2014–2020 m. ES fondų investicijų veiksmų programos, Europos regioninės plėtros fondo lėšomis. Sistema leis analizuoti socialinės medijos ir naujienų portalų duomenis, kurti ir tobulinti įrankius informacinės

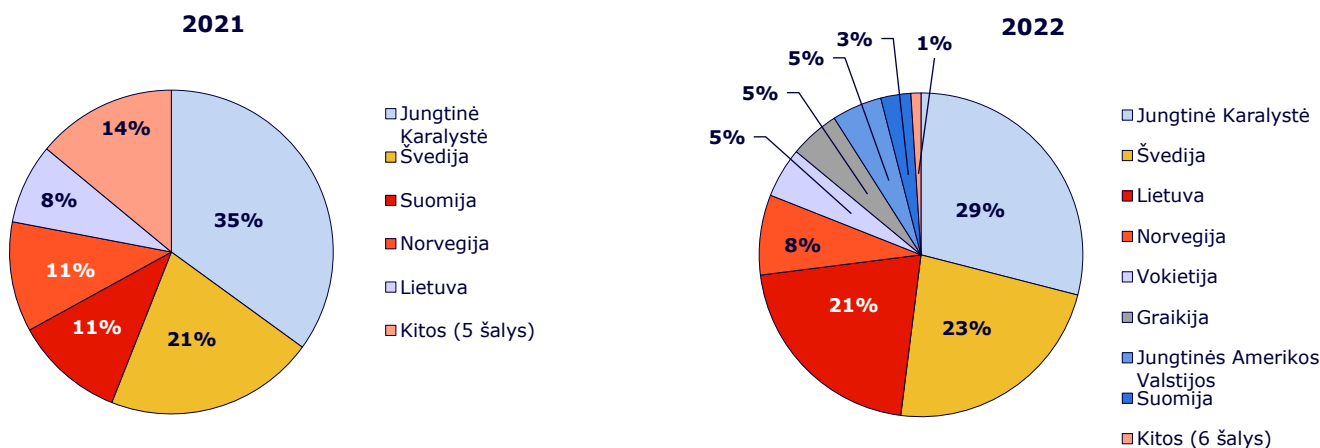
erdvės saugumui užtikrinti. Sukurtas dirbtinio intelekto (mašininio mokymosi) „mokytojo-studento“ modelis leis identifikuoti naujus informacinius fenomenus.

- **Lietuvos valstybinės mokesčių inspekcijos (VMI) informacinių sistemų atnaujinimas:** „Novian Systems“ modernizuoja VMI sistemas: mokesčių mokėtojų e. švietimo, konsultavimo ir informavimo paslaugų sistemą (ESKIS), gyventojų pajamų mokesčio informacinę sistemą (GYPAS), PVM informacijos mainų tarp ES šalių informacinę sistemą ITIS_EU, integruotą mokesčių informacinę sistemą IMIS. Įgyvendinami projektai leis patobulinti VMI naudojamą informacines sistemas atsižvelgiant į jų aktualius poreikius.

Žiniasklaidos stebėjimo bei skaitmeninimo kryptis („Zissor“, Norvegija)

Sprendimai ir paslaugos	Veiklos industrijos	Technologijos ir metodologijos
<ul style="list-style-type: none"> • Medijos (spaudos, interneto, transliacijų, socialinių tinklų) monitoringo programinė įranga; • Spausdintų ir/arba skenuotų dokumentų turinio segmentavimo ir skaitmeninimo programinė įranga; • Medijos PDF failų konvertavimas į XML kitiems komunikacijų kanalams. 	<ul style="list-style-type: none"> • Žiniasklaidos stebėjimo paslaugų bendrovės; • Žurnalų ir laikraščių redakcijos; • Nacionaliniai archyvai, bibliotekos. 	<p>Intelektinė nuosavybė:</p> <p>„Zissor“ žiniasklaidos monitoringo programinė įranga;</p> <p>„Zissor“ archyvų skaitmeninimo programinė įranga;</p> <p>„Zissor“ PDF konvertavimo į tekstus programinė įranga</p>

Žiniasklaidos stebėjimo bei skaitmeninimo krypties pajamos pagal šalis, tūkst. Eur



Tūkst. Eur	2021	2022	Pokytis
Lietuva	70 (8%)	167 (21%)	97
Kitos šalys	816 (92%)	616 (79%)	(200)
Iš viso	886	783	(103)

Pagrindiniai įvykiai

- „Zissor“ parengė ir 2023 m. pradžioje klientams pristatė „Zissor Media System“ esminius atnaujinimus, tarp kurių yra ir tokios naujos galimybės kaip tekstų iš PDF „ištraukimas“ ir automatinis straipsnių kategorizavimas pasitelkiant dirbtinį intelektą.
- „Zissor“ archyvų skaitmeninimo programinė įranga papildyta galimybe skaitmeninti knygas.

Reikšmingi projektai

- **Norvegijos laikraščio „Hordaland Folkeblad“ skaitmeninimas:** projekto metu nuskanuotas ir suskaitmenintas laikraščio archyvas nuo 1873 iki 2010 m. – iš viso 100 tūkst. puslapių. Taip pat laikraščio PDF archyvas, apimantis 21 tūkst. puslapių, buvo suskaitmenintas kartu su straipsnių segmentavimu ir meta duomenų ištraukimu. Suskaitmenintas turinys nuo šiol e. forma gali būti naudojamas peržiūrai ir paieškai prenumeratoriams ir žurnalistams.
- **Norvegijos laikraščio „Lister“ skaitmeninimas:** projekto metu suskaitmenintas laikraščio archyvas nuo 1901 iki 2014 m. – iš viso 208 tūkst. puslapių. Buvo atliktas skenavimas, optinis simbolių atpažinimas, straipsnių segmentavimas ir meta duomenų ištraukimas. Projektą įgyvendino „Zissor“ ir „Novian Eesti“. Skaitmeninis formatas palengvins informacijos radimą ir naudojimą prenumeratoriams ir žurnalistams, užtikrins laikraščio ilgaamžiškumą.

- **Vokietijos dienraščio skaitmeninimas:** „Zissor“ skaitmeninių leidinių sprendimų teikėjui „Visiolink“ teikia nuolatinę PDF konvertavimo į XML paslaugą: PDF formatas verčiamas straipsniais ir meta duomenimis. Pasitelkiant „Zissor“ paslaugas, kuriame XML failai ir iliustracijos, kuriuos galima naudoti kaip e. popieriaus sprendimus. Tokia konversija leidžia patogiau pristatyti straipsnius, ypač jų skaitymui planšetėse ir mobiliuosiuose telefonuose.
- **Prancūzijos žurnalų konvertavimas iš PDF formato į XML:** bendradarbiaudama su e. popieriaus sprendimų teikėju „Forecomm“, „Zissor“ teikia nuolatinę paslaugą, kurios metu PDF puslapiai verčiami straipsniais ir meta duomenimis, kuriuos galima naudoti kaip e. popierių. Tokiu būdu šią informaciją galima patogiai pristatyti ir planšetėse bei mobiliuosiuose telefonuose.
- **PDF formatų konvertavimas į XML Grenlandijos leidėjui „Sermitsiaq“:** „Zissor“ teikia nuolatinę paslaugą – konvertuoja 7 „Sermitsiaq“ leidinių PDF puslapius į straipsnius ir meta duomenis, kas leidžia juos naudoti e. popieriaus formatu. Tai skatina šios informacijos pateikimą planšetėse ir mobiliuosiuose telefonuose.

5.3. Kibernetinė sauga

„NRD Cyber Security“ - kibernetinio saugumo konsultacijų, reagavimo į saugumo incidentus bei technologijų diegimo 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/IEC 27001 ir ISO 9001.

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

„NRD Cyber Security“ veiklos kryptys

- Tęsti savo pradėtą misiją – padėti šalims įgyvendinti savo saugaus skaitmenizavimo vizijas, įgalinti įvairias organizacijas suvaldyti kibernetinio saugumo grėsmes;
- Tęsti tarptautinį bendradarbiavimą kuriant 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 paslaugos • Auditai ir vertinimai • Technologiniai sprendimai • Saugumo vadovo paslaugos • Mokymų kursai • Saugumo valdymo strategijos kūrimas • Kibernetinio saugumo pajėgumų stiprinimas • CSIRT ir SOC paslaugos 	<ul style="list-style-type: none"> • Natrix grėsmių stebėjimo platforma • CyberSet

Daugiau apie įmonės vystomus ir parduodamus produktus

Natrix – centralizuota kibernetinio saugumo stebėjimo ir grėsmių identifikavimo platforma. Platforma yra skirta centriniam valdymui bei grėsmių stebėjimui. Šis sprendimas yra įdiegiamas vidiniame tinkle, kad analizuotų duomenis dar prieš jų siuntimą internetu. Jis jau yra naudojamas Bangladešo bei Kipro kritinėje infrastruktūroje bei Egipto finansiniame sektoriuje.

CyberSet – CSIRT arba SOC paslaugų automatizavimo įrankių rinkinys. Jis veikia kaip technologijų ir veiklos procedūrų kompleksas, suteikiantis CSIRT ir SOC tipines paslaugų teikimo galimybes, pvz., saugos stebėjimą ir incidentų valdymą. Sprendimas leidžia kibernetinio saugumo komandoms įgyti paslaugų teikimo pajėgumus daug greičiau ir struktūriškiau, nei tai būtų galima padaryti jas vystant natūraliai. Prie šio produkto įmonė darbuojasi jau kelerius metus ir, atliekant mokslinę tiriamąją veiklą, jau sukurtas „CyberSet“ produkto prototipas, kuris iki 2022 m. galo bus įdiegtas Malavyje vystant nacionalinį CIRT.

„NRD Cyber Security“ 2022 m. veiklos rezultatai

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

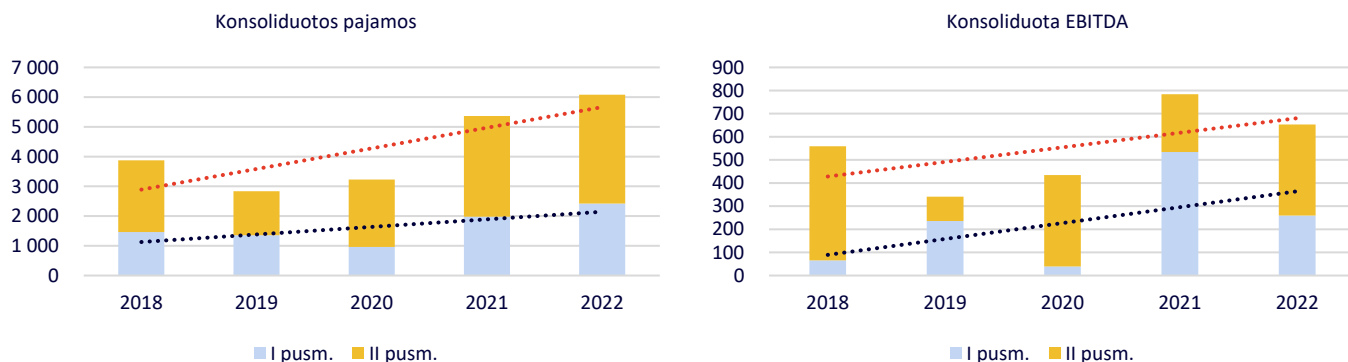
	2021	2022
Pajamos	5 365	6 079
Bendrasis pelnas	2 347	2 979
EBITDA	784	653
EBIT	615	564
Grynasis pelnas (nuostoliai)	603	526

Pagrindiniai balanso straipsniai, tūkst. EUR*

	2021	2022
Materialus turtas	124	401
Nematerialus turtas	1	23
Kitas ilgalaikis turtas	160	199
Trumpalaikis turtas	2 966	3 226
Iš jo pinigai	1 745	1 332
Iš viso turto	3 251	3 849
Nuosavas kapitalas	1 480	1 509
Ilgalaikiai įsipareigojimai	37	606
Iš jų finansiniai įsipareigojimai	12	196
Trumpalaikiai įsipareigojimai	1 734	1 734
Iš jų finansiniai įsipareigojimai	48	54
Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų	3 251	3 849

* Pateikiami neaudituoti konsoliduoti „NRD Cyber Security“ grupės rezultatai. UAB „NRD CS“ ir „NRD Bangladesh“ rezultatai yra įtraukti į „NRD Cyber Security“ grupės rezultatus. Bendrovių 2022 m. atskiros metinės finansinės ataskaitos audituojamos. Pateikiamas 2021 m. veiklos rezultatas nekonsoliduotas, kadangi dukterinės bendrovės NRD Bangladesh kontrolė įgyta 2021 m. pabaigoje, 2021-12-31 balanso duomenys konsoliduoti.

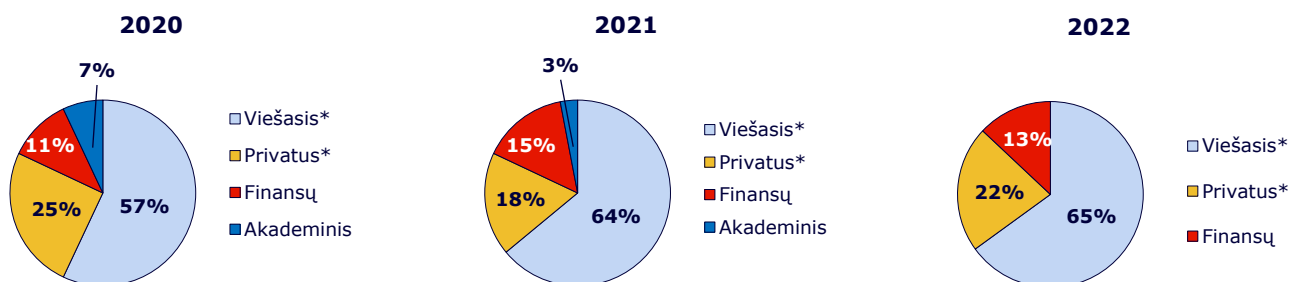
„NRD Cyber Security“ pagrindiniai finansiniai duomenys, tūkst. EUR



Tūkst. EUR	2018	2019	2020	2021	2022
Pajamos	3 876	2 836	3 229	5 365	6 079
EBITDA*	559	341	434	784	653

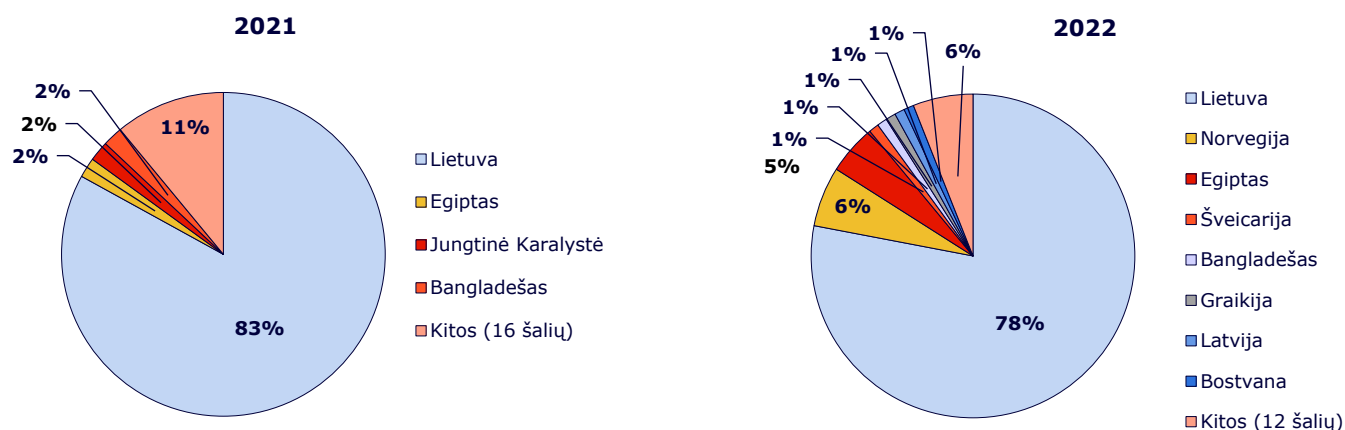
* Nuo 2019 m. pradėta taikyti TFAS16, kuris darė įtaką EBITDA dydžiui, todėl 2018 m. ir 2019-2022 m. periodų EBITDA nėra tiesiogiai palyginam.

NRD CS pajamos pagal sektorius

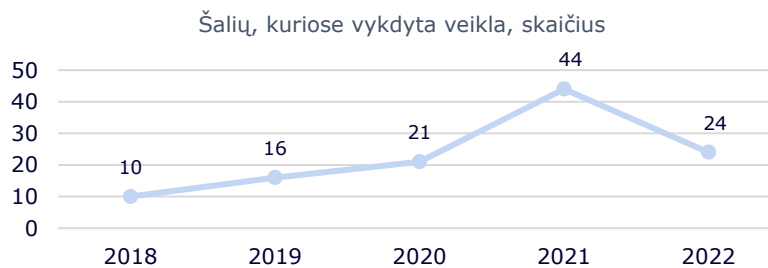


*- išskyrus pajamas iš finansų ir akademinio sektorių.

„NRD Cyber Security“ pajamos pagal šalis



Tūkst. Eur	2021	2022	Pokytis
Lietuva	4 479 (83%)	4 749 (78%)	270
Kitos šalys	886 (17%)	1 330 (22%)	444
Iš viso	5 365	6 079	714



Pagrindiniai „NRD Cyber Security“ įvykiai ir projektai per 2022 metus

- **Malavio Respublika:** Įgyvendinant sutartį su Tarptautine telekomunikacijų sąjunga (ITU), „NRD Cyber Security“ ekspertai padėjo įkurti veikiančią nacionalinę Malavio CERT'ą. Šio projekto metu suteiktos konsultacijos dėl mwCERT teikiamų paslaugų, procesų apibrėžimo, interneto svetainės sukūrimo, skaitmeninių bandymų laboratorijos technologijų ir įrangos įdiegimo bei jų naudojimo tvarkų nustatymo. Taip pat buvo surengta konferencija su mwCERT paslaugų naudotojais ir suinteresuotais šalimis, kurioje paaiškinta įsteigto CERT svarba bei vaidmuo, taip pat surengta nemažai mokymų, kad CERT darbuotojai galėtų kokybiškai atlikti savo pareigas.
- **Bahamos:** 2022 m. buvo pasirašyta dar viena sutartis su ITU dėl Bahamų nacionalinės CIRT sukūrimo. Įgyvendinant pirmąjį projekto etapą 2022 m. buvo parengtas ir patvirtintas CIRT projekto dokumentas, kuriuo bus vadovujamasi įgyvendinant techninius sprendimus, nustatant procesus ir procedūras, taip pat kuriant paslaugų teikimui būtiną politiką ir tvarką. Projektas ir nacionalinės CIRT vaidmuo buvo pristatyti aktyviai dalyvaujant suinteresuotųjų šalių konferencijoje.
- **Botsvana:** Projekto metu „NRD Cyber Security“ atliko išsamų centrinio Botsvanos banko infrastruktūros ir organizacinių priemonių saugumo vertinimą ir saugumo situacijos tobulinimą. Vertinimo metu buvo nustatytos šiuo metu taikomos saugumo priemonės atsižvelgiant į ISO 27001 saugumo standarto rekomendacijas, įvertintas infrastruktūros atsparumas bandymams įsilaužti remiantis OWASP metodika bei buvo nustatytos su organizacijos kibernetiniu saugumu susijusių aktualios rizikos. Tolimesni veiksmai apėmė kibernetinio saugumo strategijos ir saugumo politikų parengimą, saugumo srities tobulinimo planų sudarymą bei mokymų kliento darbuotojams vykdymą.
- **Egiptas:** Atliekant tęstinį projektą ir sėkmingai užbaigus 2021 m. pirmo etapo sutartinius įsipareigojimus, 2022 m. buvo tęsiamas bendradarbiavimas su centriniu Egipto banku, kurio metu buvo sudarytos sutartys dėl 5 nuosavo prekės ženklo „Natrix“ licencijų įdiegimo Egipto vietiniuose bankuose.
- **Serbijos Respublika:** „NRD Cyber Security“ buvo teikiama ekspertinė parama rengiant kibernetinio saugumo valdymo ir ypatingos svarbos nacionalinės infrastruktūros apsaugos būklės šalyje vertinimo ataskaitą.
- **Bosnija ir Hercegovina:** „NRD Cyber Security“ buvo teikiama ekspertinė parama rengiant kibernetinio saugumo valdymo ir ypatingos svarbos nacionalinės infrastruktūros apsaugos būklės šalyje vertinimo ataskaitą.
- **Kosovo Respublika:** „NRD Cyber Security“ ekspertai teikė konsultacines paslaugas steigiant Kosovo energetikos sektoriaus CERT'ą pagal „Gerąją kibernetinio saugumo valdyseną Vakarų Balkanų regione“ (angl. Good Governance in Cybersecurity in the Western Balkans).
- **Ruandos Respublika:** Atliktas kibernetinio saugumo brandos vertinimas pritaikant valstybių kibernetinio saugumo brandos vertinimo modelį. Projekto apimtyje „NRD Cyber Security“ ekspertų grupė parengė ataskaitą, kurioje vertinamas šalies kibernetinio saugumo pajėgumų brandos lygis, identifikuojamos galimos rizikos, taip pat praktiniai veiksmai, kurie didina kibernetinio saugumo pajėgumų brandą, nustatomi investicijų ir būsimų gebėjimų stiprinimo prioritetai, atsižvelgiant į konkrečius šalies poreikius.
- **Europos Sąjunga:** Atliktas kibernetinių saugumo krizių brandos vertinimo modelis. Siekiant veiksmingai pasirengti dideliems kibernetiniams incidentams ar krizėms ir į juos reaguoti, buvo parengtas brandos modelis, pagal kurį vertinamas ES institucijų, įstaigų ir agentūrų, operatyvinių lygmeniu dalyvaujančių valdant kibernetines krizes ES mastu, brandos lygis. Pagrindinis šio projekto tikslas buvo sukurti išsamų brandos modelį, kuriame būtų detalčiau apibrėžti brandos lygiai, etapai, minimalios vertės ir vertinimo metodai.
- „NRD Cyber Security“ per 2022 m. vis labiau stiprino lyderio pozicijas rinkoje, diegiant „CyberSOC“ - išorės saugumo operacijų centro paslaugas **Lietuvoje**. Skaičiuojama, jog pajamos iš „CyberSOC“ sutarčių 2022 augo 71 proc. ir siekė 0,66 mln. EUR, lyginant su ankstesniais 2021 metais, kai pajamos sudarė 0,39 mln. EUR.

Renginiai ir matomumas viešojoje erdvėje

- Siekiant didinti kibernetinio saugumo svarbą, kuriant įtraukiantį ir įdomų turinį, „NRD Cyber Security“ 2022 m. tęsė metinį straipsnių ciklą „Verslo žinios“. Per praėjusius metus buvo publikuoti 7 straipsniai verslo segmentui aktualiomis temomis. Siekiant sustiprinti kuriamą turinį bei padidinti „NRD Cyber Security“ žinomumą buvo panaudoti baneriniai sprendimai organizuojamų įmonės renginių metu. Partnerystė su „Verslo žinios“ suteikė pagrindinio partnerio poziciją ir nuolatinę logotipo integraciją „Verslo žinios“ naujienlaiškyje „Technologijos ir inovacijos“.
- Lankomiausiuose Lietuvos naujienų portalų verslo kategorijose buvo publikuojami „NRD Cyber Security“ inicijuoti metiniai ir pusmetiniai pranešimai spaudai atspindintys išsamią, finansines ataskaitas įtraukiančią ir papildančią informaciją apie įmonės veiklą per atskaitinius metus bei pusmetį. „NRD Cyber Security“ specialistai aktyviai dalinosi įžvalgomis įvairiose TV laidose,

davė interviu saugumo higienos bei kitomis susijusiomis temomis. Dalyvavo įvairiose virtualiose bei gyvose konferencijose užsienio rinkose, tokiose kaip Tanzanija, Bangladešas, Egiptas.

- Per 2022 m. „NRD Cyber Security“ tęsė metinių renginių organizavimą. Gegužės mėnesį vyko 4-oji kasmetinė „CyberSOC“ el. konferencija, skirta Lietuvos rinkoje veikiančių vidutinių ir didžiųjų verslo įmonių IT vadovams bei IT saugos vadovams. Konferencijos metu buvo kalbama apie saugumo operacijų centrus (SOC), jų formavimo ypatumus, užduotis, naudojamas technologijas bei naujausias tendencijas.
- 2022 m. vyko pirmoji „NRD Cyber Security“ kibernetinio saugumo konferencija skirta Afrikos ir Arabų regionams apie bendradarbiavimą grįžtą kibernetinį saugumą bei incidentų reagavimą. Konferencijos konceptas - dalintis patirtimi, žiniomis, sėkmės istorijomis su finansinio sektoriaus organizacijomis.
- NRD Cyber Security ekspertų ir pardavėjų komanda 2022 m. dalyvavo Dubline vykusioje 34-oje metinėje FIRST konferencijoje, pirmoje gyvai organizuotoje konferencijoje po pandemijos: dalytis žiniomis, užmegzti naujus ryšius ir atnaujinti senuosius.
- Įmonė taip pat turėjo galimybę dalyvauti gyvai vykstančiame renginyje - pasaulinė skaitmeninio saugumo bendrovė ESET surengė kasmetinę konferenciją "ESET Security Day Lithuania". Renginio metu "NRD Cyber Security" savo stende pristatė saugumo operacijų centro paslaugas, įmonės "CyberSOC" direktorius skaitė pranešimą, tema: „Kaip pasimatuoti SOC'ą“.
- Rudenį organizuota kasmetinė „NRD Cyber Security“ konferencija „Kibernetinės grėsmės ir gynyba Lietuvoje“ gyvai, kurioje dalyvavo 198 esami bei potencialūs klientai. Konferencijos dalyviai turėjo unikalią galimybę susipažinti su kibernetinio saugumo sprendimų specifika perteikiant per praktinius pavyzdžius bei pasidalinant „NRD Cyber Security“ ekspertų ir konferencijos kviestinių pranešėjų išvargomis.

6. Emitento ir portfelio įmonių praėjusių metų veiklos vertinimas

Ataskaitiniais metais „INVL Technology“ pavyko įgyvendinti Bendrovės veiklai keliamus tikslus - uždirbti gražą 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 2022 m. pabaigos, įvertinus ir savų akcijų supirkimą, šis rodiklis augo nuo 1,96 iki 3,17 euro akcijai arba 61,50 proc. Nuosavo kapitalo vertės akcijai metinio augimo koeficientas (angl. CAGR, compound annual growth rate) šiuo laikotarpiu buvo 7,7 proc.

„INVL Technology“ nuosavas kapitalas 2022 m. pabaigoje pasiekė 38,27 mln. eurų ir per metus padidėjo 5,93 proc. Nuosavo kapitalo vertė akcijai 2022 m. pabaigoje buvo 3,17 euro ir per metus išaugo 5,93 proc.

2022 m. „INVL Technology“ įmonės nevykdė veiklos Rusijoje ir Baltarusijoje, 2023 m. šiose valstybėse veiklos neplanuojama plėtoti.

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 Bendrovės įstatai nebuvo keisti.

Po ataskaitinio laikotarpio, 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://www.invltechnology.lt/lit/lt/investuotojams/istatai>.

8. Įstatinio kapitalo struktūra

„INVL Technology“ įstatinio kapitalo struktūra 2022 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	12 068 522	0,29	3 530 843,09	100

Visos akcijos yra pilnai apmokėtos. Akcijų perleidimui apribojimai netaikomi.

Informacija apie savas akcijas

2022 m. gruodžio 31 d. duomenimis „INVL Technology“ turi įgijusi 106 799 vnt. savų akcijų. „INVL Technology“ dukterinės įmonės tiesiogiai ar jų pavedimu, bet savo vardu veikiantys asmenys, nėra įsigiję „INVL Technology“ akcijų.

Akcijų išpirkimas: 2022 m. Bendrovė savų akcijų išpirkimo procedūros nevykdė.

Akcijų supirkimas

2021 m. balandžio 29 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.

2022 m. balandžio 29 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 2022 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 **INC1L**
Nasdaq Baltic Listed

Akcijų kiekis, vnt.	12 175 321
Bendras akcijų suteikiamų balsavimo	12 068 522
Vienos akcijos nominali vertė, EUR	0,29
Bendra nominali vertė, EUR	3 530 843,09
ISIN code	LT0000128860
LEI code	5299006UHD9X339RUR46
Trumpinys	INC1L
Birža	AB Nasdaq Vilnius, XLIT
Prekybos sąrašas	Papildomas prekybos sąrašas
Listingavimo pradžia	2014 m. birželio 4 d.

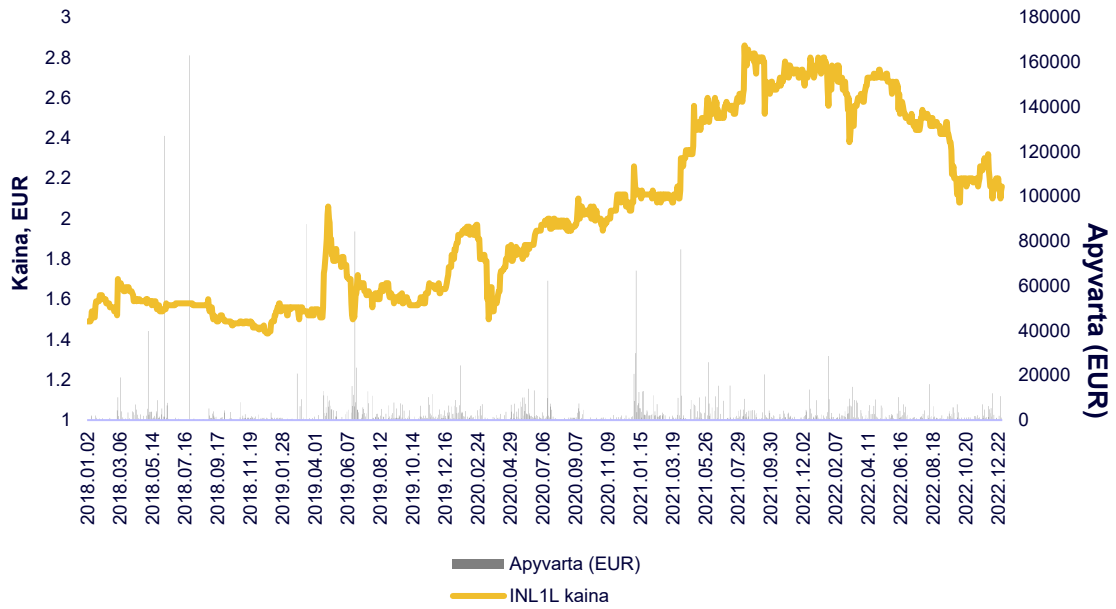
Prekyba Bendrovės akcijomis 2018 - 2022 Nasdaq Vilnius biržoje (kas ketvirtį)

Ataskaitinis periodas	Kaina, EUR			Apyvarta, EUR			Paskutinės sesijos data	Bendra apyvarta	
	Didž.	Maž.	Pask. sesijos	Didž.	Maž.	Pask. sesijos		Vnt.	EUR
2018 I ketv.	1,70	1,50	1,63	19 055,69	4,53	3 921,78	2018-03-29	36 421	59 541,58
2018 II ketv.	1,63	1,54	1,58	126 989,95	83,20	-	2018-06-29	171 788	269 475,53
2018 III ketv.	1,60	1,49	1,50	162 935,92	15,80	4 351,16	2018-09-28	126 104	198 185,29
2018 IV ketv.	1,50	1,43	1,44	8 000,52	90,28	118,08	2018-12-28	32 913	48 731,90
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

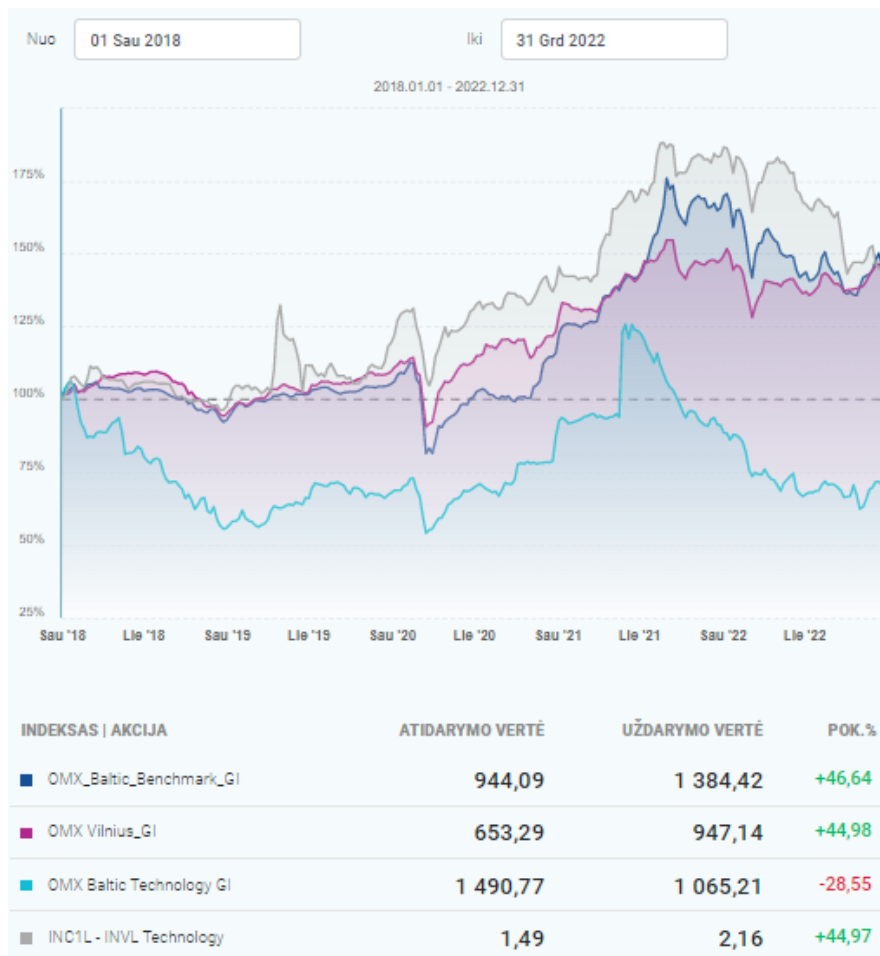
Prekyba Bendrovės akcijomis 2018-2022 m.

Akcijų kaina, EUR (jei nenurodyta kitaip)	2018	2019	2020	2021	2022
Atidarymo	1,49	1,44	1,76	2,12	2,76
Aukščiausia	1,70	2,10	2,14	2,90	2,80
Žemiausia	1,43	1,44	1,50	2,06	2,08
Vidutinė	1,55	1,64	1,92	2,37	2,46
Paskutinė	1,44	1,76	2,08	2,74	2,16
Akcijų apyvarta, vnt.	367 226	418 385	245 739	329 883	195 762
Akcijų apyvarta, Eur	575 934	679 400,88	468 514,96	780 926,78	480 745,86
Bendras sandorių skaičius, vnt.	336	605	891	1 576	1 270

„INVL Technology“ akcijų kainos ir apyvartos pokytis



„INVL Technology“ akcijos kainos ir indeksų pokytis



Akcijų kapitalizacija, 2018-2022

Paskutinė sesijos diena	Akcijų kiekis, vnt.	Paskutinė mokėta kaina, eurai	Kapitalizacija, EUR
2018.03.29	12 175 321	1,63	19 845 773
2018.06.29	12 175 321	1,58	19 237 007
2018.09.28	12 175 321	1,50	27 211 842
2018.12.28	12 175 321	1,44	17 532 462
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
2022.12.31	12 175 321	2,16	26 298 693

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 Bendrovė¹. Ataskaitiniu laikotarpiu Bendrovė dividendų nemokėjo.

Per ataskaitinį laikotarpį Bendrovė dividendų nepaskelbė. 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*

	2020	2021	2022
Akcijos buhalterinė vertė, EUR**	2,77	2,99	3,17
Kainos ir buhalterinės vertės santykis (P/Bv)	0.75	0.92	0.68

*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/lit/lt/investuotojams/ataskaitos/veiklos-rodikliu-formules>.

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

¹ Ši informacija neturi būti traktuojama kaip mokesčių konsultacija.

11. Akcininkai

11.1. Informacija apie Bendrovės akcininkus

Akcininkai, 2022 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.
UAB „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

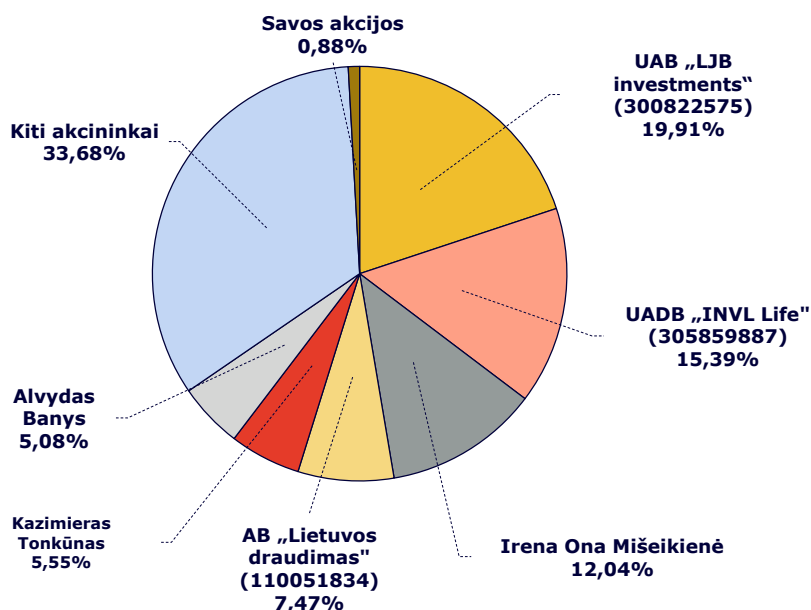
¹ Laikoma, kad AB „Invalda INVL“ turi kontroliuojamų UAB „INVL Asset Management“ ir UADB „INVL Life“ balsus.

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

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

2022 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcijas valdė 3 689 akcininkai (2021 m. gruodžio 31 d. – 3 621). Bendrovėje akcininkų, turinčių specialias kontrolės teises, nėra.

Balsų pasiskirstymas 2022 m. gruodžio 31 d.



Akcininkų pasiskirstymas pagal investuotojų grupes 2022 m. gruodžio 31 d.

Investuotojų grupė	Akcininkai		Akcininkams priklausančių akcijų suteikiama balsų dalis (proc.)
	Akcininkų skaičius	Turimų akcijų skaičius	
Fiziniai asmenys	3 653	5 626 837	46,62
Juridiniai asmenys (išskyrus Bendrovę)	35	6 441 685	53,38
Savos akcijos	1	106 799	-

Akcininkų pasiskirstymas pagal šalis 2022 m. gruodžio 31 d.

Regionai	Akcininkai		Akcininkams priklausančių akcijų suteikiama balsų dalis (proc.)
	Akcininkų skaičius	Turimų akcijų skaičius	
Lietuva	3 543	11 833 469	98,05
Kitos ES šalys	112	115 758	0,96
Ne ES šalys	33	119 295	0,99
Savos akcijos	1	106 799	-
Iš viso	3 689	12 175 321	

11.2. Akcijų suteikiamos teisės ir pareigos

11.2.1. Akcininkų teisės

- 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

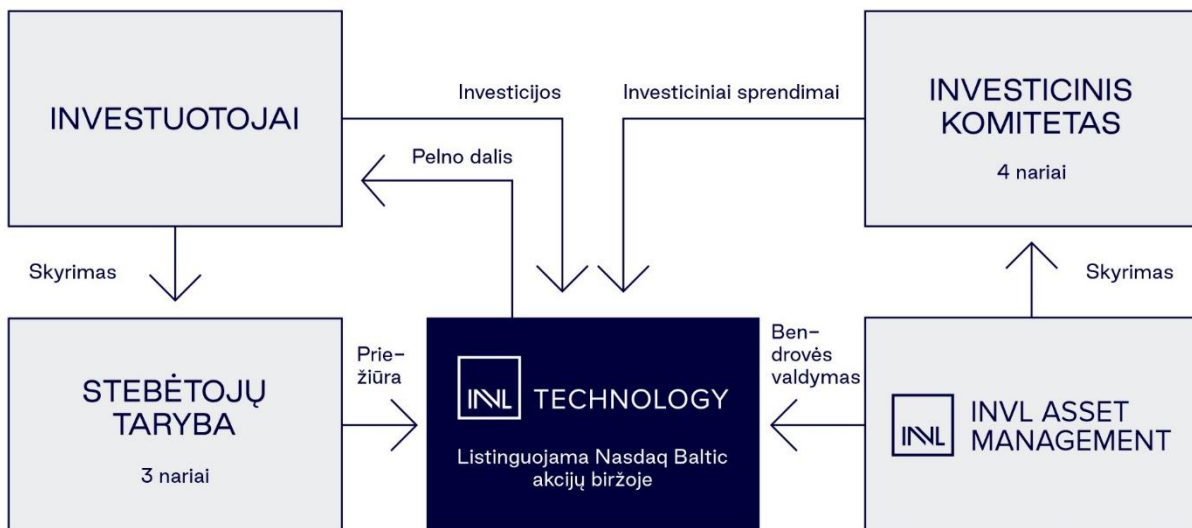
Bendrovė savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymu, Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymu, Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymu, Bendrovės įstatais ir kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais bei Bendrovės veiklos dokumentais.

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.

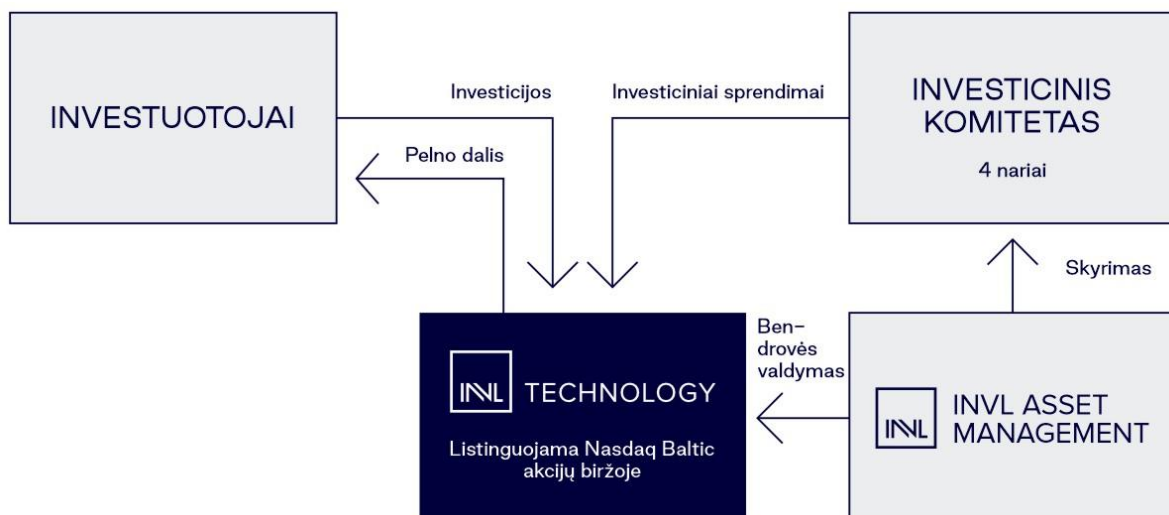
Siekiant veiklos efektyvumo ir investicijų kontrolės, valdymo įmonės „INVL Asset Management“ valdybos sprendimu sudarytas Investicinis komitetas. Investicinis komitetas – kolegialus investicinių ir valdymo sprendimų priėmimo organas, atsakingas už sprendimų dėl Bendrovės turto valdymo priėmimą bei Bendrovės 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 2022 m. gruodžio 31 d.



„INVL Technology“ valdymo struktūra nuo 2023 m. vasario 6 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 įgalioti asmenys, arba 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 įvykusi, nepaisant to, kiek balsų suteikia jame dalyvaujantiems akcininkams priklausančios 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, įgaliojoto 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 priklausančios akcijos suteikia ne mažiau kaip 1/10 visų balsų visuotiniame akcininkų susirinkime.

Visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimą organizuoja Valdymo įmonė.

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 priklausančios 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 priklausančios 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 biuletinį.

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 biuletinį. Bendrojo balsavimo biuletenio forma pateikiama Bendrovės interneto tinklalapyje www.invltechnology.lt skiltyje „Investuotojams“. Jeigu akcininkas reikalauja, Bendrovė ne vėliau kaip likus 10 dienų iki visuotinio akcininkų susirinkimo, neatlygintinai išsiunčia bendrąjį balsavimo biuletinį 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. 2022 m., vyko 1 (vienas) „INVL Technology“ visuotinis akcininkų susirinkimas. Po ataskaitinio laikotarpio įvyko dar vienas neeilinis visuotinis akcininkų susirinkimas:

- 2022 m. balandžio 29 d. vykusiame visuotiniame akcininkų susirinkime akcininkai buvo supažindinti su Bendrovės 2021 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. Be to, akcininkai supažindinti su Bendrovės Stebėtojų tarybos atsiliepimais bei pasiūlymais dėl Bendrovės 2021 metų finansinių ataskaitų rinkinio, pelno (nuostolių) paskirstymo projekto ir Bendrovės 2021 m. metinio pranešimo, atlygio ataskaitos projekto, taip pat dėl Bendrovės Valdymo įmonės valdybos bei Bendrovės investicinio komiteto veiklos, bei supažindinimas su informacija apie Bendrovės investavimo strategijos įgyvendinimą. Akcininkai pritarė Bendrovės atlygio ataskaitai, kaip Bendrovės 2021 metų metinio pranešimo daliai, patvirtino Bendrovės 2021 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, nepritarė audito paslaugų apmokėjimo sąlygų patikslinimui. Susirinkimo metu akcininkai supažindinti su Bendrovės audito komiteto veiklos ataskaita ir patvirtino akcijų opcionų sąlygas.
- 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 uždarąja 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 sutartį Nr. 2016-05 (su visais pakeitimais bei papildymais) su AB SEB banku (kodas 112021238).

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 priimančias asmenys turėtų priežiūros institucijos nustatytą kvalifikaciją ir patirtį, būtų neprikaištingos 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 akcininkų susirinkimo sprendimu tais atvejais, kai:

- Valdymo įmonė likviduojama;
- Valdymo įmonė restruktūrizuojama;
- Valdymo įmonei iškelta bankroto byla;
- priežiūros institucijai 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 nenumatytais atvejais.

Valdymo įmonė yra keičiama gavus išankstinę priežiūros institucijos leidimą.

Valdymo įmonėje, užtikrinant „INVL Technology“ valdymą, veikia vadovas, valdyba bei jos 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. Investicinio komiteto sudarymo tvarka, atsakomybė, funkcijos, sprendimų priėmimo tvarka ir procedūros yra aprašytos Investicinio komiteto nuostatuose.

Šiuo metu Investicinių komitetą sudaro 4 nariai – Kazimieras Tonkūnas (pirmininkas), Vida Tonkūnė, Vytautas Plunksnis ir Nerijus Drobavičius. 2022 m. vyko 31 Investicinio komiteto posėdis.

Nuo 2021 m. gegužės 28 d. Bendrovėje buvo sudarytas kolegialus priežiūros organas – Stebėtojų taryba. Stebėtojų tarybą 4 metų laikotarpiui renka visuotinis akcininkų susirinkimas. Stebėtojų taryba iš savo narių renka stebėtojų tarybos pirmininką. Stebėtojų tarybos kompetenciją nustato Lietuvos Respublikos teisės aktai. Stebėtojų tarybos atsakomybę, funkcijas, sprendimų priėmimo tvarką ir procedūras nustato 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).

Per 2022 m. vyko 1 Bendrovės Stebėtojų tarybos posėdis.

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 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. 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.

Valdymo įmonės valdybą sudaro Darius Šulnis (valdybos pirmininkas), Nerijus Drobavičius ir Vytautas Plunksnis. 2023m. sausio 16 d. Valdymo įmonės valdyba buvo perrinkta naujai 4-erių metų kadencijai, valdybos sudėčiai išliekanti 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), Vytautas Plunksnis, Vida Tonkūnė, Nerijus Drobavičius.

Stebėtojų tarybą sudarė 3 nariai – Audrius Matikiūnas, Gintaras Rutkauskas (pirmininkas), Indrė Mišeikytė.



Darius Šulnis

Valdymo įmonės valdybos pirmininkas
Pagrindinė darbovietė – AB „Invalda INVL“
(kodas 121304349, Gynėjų g. 14, Vilnius) - prezidentas

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“ prezidentu 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	<ul style="list-style-type: none"> AB „Invalda INVL“ (kodas 121304349, Gynėjų g. 14, Vilnius) – prezidentas 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 UAB „FERN Group“ (kodas 306110392, Granito g. 3-101, Vilnius) – stebėtojų tarybos narys



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 ir vadybos bakalauro laipsnis bei finansų ir bankininkystės magistro laipsnis.
Darbo patirtis	<p>Nuo 2014 m. dirba AB „Invalda INVL“ grupėje</p> <p>Nuo 2015 m. iki 2018 m. rugpjūčio mėn. UAB „INVL Asset Management“ Finansų padalinio vadovas</p> <p>2018 m. rugpjūčio mėn. UAB „INVL Asset Management“ privataus kapitalo partneris</p> <p>2012 - 2014 m. nepriklausomas finansų ekspertas</p> <p>2011 - 2007 m. finansų direktorius AB „Sanitas“ grupėje</p> <p>2007 - 2001 m. Sampo bankas. Apskaitos ir ataskaitų departamento vadovas, vėliau vyr. finansininkas</p>
Turimos „INVL Technology“ akcijos	4 472
Dalyvavimas kitų įmonių veikloje	<ul style="list-style-type: none"> • 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 • 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 • UAB „Sugrasta“ (kodas 305287386, Pranapolio g. 11, Vilnius) – direktorius • UAB „Salt Invest“ (kodas 306193648, Gynėjų g. 14, Vilnius) – direktorius • UAB „Salt Holding“ (kodas 306193153, Gynėjų g. 14, Vilnius) – direktorius • UAB „Eglės“ sanatorija (kodas 152038626, Eglės g. 1, Druskininkai) – valdybos pirmininkas • UAB „Namita“ (kodas 301026531, Dvaro g. 123A, Šiauliai) – valdybos narys



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 „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
- 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 pirmininkas
- 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
 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

2004-2012 metais dirbo „Finastos“ grupėje, vėliau užėmė generalinės direktorės ir valdybos narės pareigas Energijos išteklių biržoje „Baltpool“,
 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 FMI „Finasta“, AB „Finasta bank“, „Finasta investicijų valdymas“ (dabar UAB „INVL Asset Management“)

Turimos „INVL Technology“ akcijos

-

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje

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



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 „Elsis 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 pirmininkė
- 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

Kadencijos laikotarpis

Nuo 2021 iki 2023-02-06

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

Kadencijos laikotarpis

Nuo 2021 m. iki 2023-02-06 d.

Išsilavinimas, kvalifikacija

2008 - 2010 m. Mykolo Romerio universitetas, teisės magistras
2004 - 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

Kadencijos laikotarpis	Nuo 2021 m. iki 2023-02-06 d.
Išsilavinimas, kvalifikacija	Vilniaus Technikos Universitetas, Architektūros fakultetas. Įgytas – architektūros magistro laipsnis.
Darbo patirtis	2000 – 2002 m. UAB „Gildeta“ – architektė Nuo 2002 m. UAB „Inreal valdymas“ – architektė Nuo 2012 m. balandžio AB „Invalda INVL“ – valdybos narė 2013 – 2019 m. AB „Invalda privatus kapitalas“ – patarėja Nuo 2018 m. UAB „INVL Baltic Farmland“ – valdybos narė.

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 Valdymo įmonei 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;
- stebėti Bendrovės finansinių ataskaitų rengimo procesą;
- 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 priimantis posėdžių metu. Audito komitetas gali priimti sprendimus ir jo posėdis laikomas įvykusi, 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 kuriu 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. vykusiam visuotiniame akcininkų susirinkime UAB „Biotechpharma“ vykdomasis direktorius 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	1988 – 1993 m. Vilniaus universitetas, ekonomikos magistras 1997 m. – Lietuvos atestuotasis auditorius 1997 – 2000 m. Licencijuotųjų ir atestuotųjų apskaitininkų asociacijos (Association of Chartered Certified Accountants, ACCA) narys 2004 – 2005 m. Baltic Management Institute (BMI) verslo administravimo magistras
Darbo patirtis	Nuo 2013 m. iki 2022 m. UAB „Biotechpharma“ – vykdomasis 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	1976 - 1981 m. Vilniaus universitetas, Ekonomikos magistro laipsnis 1995 - 1996 m. Vilniaus Gedimino Technikos universitetas, Verslo administravimo magistras 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 [statuose nustatyta tvarka. Per ataskaitinį laikotarpį Valdymo įmonei buvo priskaičiuota 590 tūkst. eurų valdymo mokesčio. Ataskaitiniu laikotarpiu Sėkmės mokestis mokėtas nebuvo.

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 nuo 2020 m. 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, proporciją 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, gauna 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 valdymo organams neskyrė. Specialių išmokų Bendrovės valdymo organams taip pat nebuvo skirta.

2022 m. Bendrovė Valdymo įmonei už buhalterinės apskaitos paslaugas atlygio nemokėjo, šios paslaugos įskaičiuotos į valdymo mokestį.

Per 2022 m. Bendrovės audito komiteto nariams priskaičiuota bendra atlygio už darbą Audito komitete suma sudaro 1 102 Eur.

V. Kita informacija

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

Visa informacija atskleista Bendrovės 2022 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 išsamiumi 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 turta depozitoriume ir kt. Taip pat investicijos į Bendrovės (turinčios UTIB leidimą) akcijas yra susijusios su didesne nei vidutine ilgalaikė 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 grąža, Bendrovės įsigytų įmonių vystymą 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.

Inflacijos bei defliacijos rizika

Egzistuoja rizika, kad esant inflacijai, akcijos vertė augs 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 apmokestinimo 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 padidinimu, 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 bankas 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 atsiskaito 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 ir 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. Bet koks toks atvejis turės neigiamą poveikį Portfelio bendrovės ar kelių bendrovių 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 Bendrovę 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 ekonomiose. 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 būsimi 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 būsimi 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 analitiku 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. Valdyma 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 antrino 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 investiciniams sprendimams, 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, galima 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 būsimojus 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.

Akcijų išpirkimo sustabdymo ir visiško ar dalinio akcijų neišpirkimo rizika

Valdymo įmonė, atsižvelgdama į Bendrovės veiklą ir teisės aktuose numatytas aplinkybes, kurioms esant gali būti stabdomas akcijų išpirkimas, gali bet kuriuo metu priimti sprendimą sustabdyti akcijų išpirkimą. Valdymo įmonė neišnykus priežastims dėl kurių buvo priimtas sprendimas sustabdyti akcijų išpirkimą gali nepriimti sprendimo atnaujinti akcijų išpirkimą ir akcijos iš akcininkų nebus išpirktos (akcijų išpirkimas bus nutrauktas). Visos ar dalis akcijų iš akcininkų taip pat gali būti neišpirktos Bendrovei susidūrus su likvidumo trūkumu ar Bendrovei tapus nemokia (Bendrovė nėra apsaugota nuo bankroto ir teisės aktuose numatytais atvejais gali būti inicijuotas jos nemokumo procesas). Valdydama šią riziką Valdymo įmonė laikysis teisės aktuose numatytų pareigų, susijusių su Bendrovės turto valdymu, ir sieks užtikrinti, kad atsiradus Valdymo įmonei žinomų aukščiau nurodytų aplinkybių prielaidų būtų imtasi veiksmų, kuriais būtų apsaugoti akcininkų ir (arba) Bendrovės kreditorių interesai, tačiau tai nėra ir negali būti laikoma Valdymo įmonės įsipareigojimu užtikrinti Bendrovės prievolių tinkamo vykdymo.

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 neprisiimti 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, patvirtinanti 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. Neaiškias 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 Grynujų 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 ženklių neigiamų 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.

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 grynujų 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. Informacija apie finansinės rizikos valdymo tikslus

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

Programavimo ir IT infrastruktūros paslaugų grupė „Novian“, valdoma specialiosios uždarojo tipo privataus kapitalo investicinės bendrovės „INVL Technology“, visiškai atsiskaitė pagal programavimo bendrovės „Elsis PRO“ įsigijimo sandorį. Tai atlikta 2022 m. gegužės 26 dieną, remiantis „Elsis PRO“ akcijų pirkimo-pardavimo sutartimis. Ataskaitiniu laikotarpiu naujų investicijų nebuvo. Bendrovė domisi specializuotomis informacinių technologijų įmonėmis, veikiančiomis dirbtinio intelekto, analitikos ir kitose srityse. Naujas investicijas „INVL Technology“ sieks 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

2022 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 asmenų sandorius atskleista 2022 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamojo rašto 15 pastaboje.

Papildoma informacija apie Bendrovės sudarytus sandorius su susijusiomis šalimis, kaip nustatyta Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 37(2) straipsnyje, yra skelbiama Bendrovės internetinio tinklalapio skiltyje „Investuotojams“ → „Teisiniai dokumentai“, nuoroda <https://www.invltechnology.lt/lit/lt/investuotojams/ataskaitos/susijusiu-saliu-sandoriai>.

Ataskaitos paskelbimo metu Bendrovės internetiniame puslapyje paskelbta Bendrovės sandorių su susijusiomis šalimis informacija pateikta metinio pranešimo 3 priedo 5 dalyje.

Pagal Akcinių bendrovių įstatymo 10 str. 3 p., 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 rinkoje, vėliausiai sudarytame balanse nurodytos turto vertės, 37 straipsnio nuostatos netaikomos. Atitinkamai, toliau pateikiami sandoriai, kurie sudaryti su bendrovėmis, kurių akcijos Bendrovei priklauso ne 100 proc.

Susijusi šalis*	Suteiktų paskolų likutis 2022-01-01, Eur	Suteikta paskolų per 2022 m., Eur	Gražinta paskolų per 2022 m., Eur	Priskaičiuota palūkanų per 2022 m., Eur	Suteiktų paskolų likutis 2022-12-31, Eur
UAB „NRD Systems“ (kodas 111647812,. Gynėjų st. 14., Vilnius)	-	400 000	200 000	10 732	200 000

* Bendrovių ryšys su kita sandorio šalimi aprašytas 3 priedo prie 2022 Metinio pranešimo 5 dalyje.

27. Informacija apie ataskaitinį laikotarpį Emitento vardu sudarytus žalingus sandorius

2022 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 veiksnius į investavimo praktiką – pradedant investavimo galimybių analize, sprendimų priėmimu ir baigiant jų įtraukimu į neosavybės 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

2022 m. pabaigoje, taip pat kaip ir 2021 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 stebinčius ir orų pokyčius prognozuojančius sprendimus tam tikrose valstybėse. Ataskaitiniu laikotarpiu valdomos įmonės reikšminių

aplinkosaugos srityje koncentruotų projektų neįgyvendino. Bendrovė neturi 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

2022 m. „INVLTechnology“ neįgyvendino tyrimų ir plėtros projektų.

28.5. Rusijos karo prieš Ukrainą ir įvestų sankcijų poveikis Emitentui

Rusijos įsiveržimas ir įvestos sankcijos nedaro tiesioginio arba netiesioginio poveikio Emitento strateginėms kryptims, tikslams, finansiniams rezultatams ir finansinei būklei. Po Rusijos įsiveržimo buvo peržiūrėtas ir atnaujintas Emitento veiklos tęstinumo planas, kuriame nustatytos specifinės priemonės, kurių reikia imtis, esant informacinių sistemų sutrikimams.

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 2022 m. gruodžio 31 d. – 111 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.

2022 m. viešai skelbtos informacijos santrauka

Paskelbimo data	Trumpas informacijos apibūdinimas
2022-01-06	Informacija apie „INVL Technology“ išleistas akcijas ir suteikiamus balsus
2022-01-14	Pranešimas apie vadovų sandorius
2022-01-14	Pranešimas apie balsų netekimą (tik tiesiogiai turimų balsų) ir balsų įsigijimą
2022-03-04	Informacija apie „INVL Technlogy“ išleistas akcijas ir suteikiamus balsus
2022-04-06	Skelbiama „INVL Technology“ grynųjų aktyvų vertė 2021 m. gruodžio 31 d.
2022-04-06	Audituoti „INVL Technology“ 2021 m. veiklos rezultatai

2022-04-07	„INVL Technology“ eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimas ir sprendimų projektai susirinkimo darbotvarkės klausimais
2022-04-13	Dėl „INVL Technology“ eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkės papildymo ir darbotvarkėje numatytų klausimų sprendimų projektų
2022-04-21	„INVL Technology“ valdomų įmonių naujienos: „NRD Cyber Security“ pajamas 2021 m. augino 66%
2022-04-29	„INVL Technology“ eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo priimti sprendimai
2022-04-29	„INVL Technology“ 2021 m. audituota metinė informacija
2022-04-29	Skelbiama „INVL Technology“ grynujų aktyvų vertė 2022 m. kovo 31 d.
2022-04-29	„INVL Technology“ 2022 m. 3 mėnesių tarpinė informacija
2022-05-02	Informacija apie „INVL Technology“ išleistas akcijas ir suteikiamus balsus
2022-05-03	„INVL Technology“ valdomų įmonių naujienos: „NRD Companies“ įveikė sudėtingus 2021 metus ir toliau pirmavo pasaulinėje registrų rinkoje
2022-05-06	„Enlight Research“ 2021 m. ketvirtą ketvirčio „INVL Technology“ finansinių rezultatų apžvalga: kibernetinio saugumo sritis vis stiprėja
2022-05-19	„Novian“ plėtė technologines ir sričių kompetencijas, veiklos geografiją
2022-05-26	„INVL Technology“ valdomų įmonių naujienos: „Novian“ visiškai atsiskaitė pagal „Elsis PRO“ įsigijimo sandorį
2022-06-08	„INVL Technology“ valdomų įmonių naujienos: Andmevara Services“ tapo „Novian Eesti“ - koncentruosis į kompleksines IT paslaugas ir skaitmeninimą
2022-06-29	Informacija apie „INVL Technology“ išleistas akcijas ir suteikiamus balsus
2022-08-26	„INVL Technology“ 2022 m. 6 mėn. veiklos rezultatai
2022-08-26	Skelbiama „INVL Technology“ grynujų aktyvų vertė 2022 m. birželio 30 d.
2022-08-26	„INVL Technology“ prezentacija investuotojams
2022-08-31	NRD Cyber Security pirmąjį šių metų pusmetį pajamas didino 22%
2022-08-31	Informacija apie „INVL Technology“ išleistas akcijas ir suteikiamus balsus
2022-09-12	„Novian“ pajamos išaugo 25,5 proc. iki 14,5 mln. eurų
2022-09-15	Pirmąjį 2022 m. pusmetį „NRD Companies“ tęsė skaitmeninės transformacijos projektų įgyvendinimą visame pasaulyje
2022-09-29	Informacija apie „INVL Technology“ išleistas akcijas ir suteikiamus balsus
2022-10-31	Skelbiama SUTPKIB „INVL Technology“ grynujų aktyvų vertė 2022 m. rugsėjo 30 d.
2022-10-31	„INVL Technology“ 2022 m. 9 mėn. veiklos rezultatai
2022-12-27	„INVL Technology“ 2023 metų investuotojų kalendorius
2022-12-27	Dėl INVL Technology prospekto tvirtinimo

Suvestinė informacija apie 2022 m. Bendrovės vadovų sudarytus sandorius

Data	Asmuo	VP kiekis	VP kaina (EUR)*	Bendra sandorio vertė (EUR)	Sandorio tipas	Sandorio rūšis	Sandorio vieta	Atsiskaitymo forma
2022.01.12	AB „Invalda INVL“	1 873 678	2,78	5 208 824,84	Pirkimas	Akcijų pirkimas - pardavimas	XOFF	pinigai

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. 2020 m. spalio 29 d. įvykusiame neeiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime akcininkai išrinko bendrovę „PricewaterhouseCoopers“ 2020-2022 metų metinių finansinių ataskaitų auditui atlikti. Tame pačiame susirinkime akcininkai nustatė 9,400 eurų (devyni tūkstančiai keturi 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 20 proc. nuo praėjusiais metais audito įmonei sumokėto atlyginimo pagal audito paslaugų sutarties sąlygas.

2023 m. vasario 6 d. vykęs visuotinis akcininkų neeilinis susirinkimas taip pat nusprendė sutartį dėl Bendrovės 2023 metų metinių finansinių ataskaitų audito vėl sudaryti su uždaraja akcine bendrove „PricewaterhouseCoopers“, nustatant 11 500 eurų atlyginimą per vienerius metus (pridėtinės vertės mokestis skaičiuojamas ir mokamas papildomai teisės aktuose nustatyta tvarka) plius indeksacija (kainos padidėjimas) pagal Statistikos departamento prie Lietuvos Respublikos Vyriausybės paskelbtą vidutinę einamųjų metų balandžio mėnesio metinę infliaciją, apskaičiuotą pagal suderintą vartotojų kainų indeksą (SVKI). Bendrovės Valdymo įmonės valdybai paliekama teisė atlyginimą audito įmonei didinti ne daugiau kaip 25 proc. nuo šiuo sprendimu patvirtinto bendro atlyginimo, jei pasikeistų reikšmingai audito darbo apimtis.

2022 m. sukauptos audito paslaugų sąnaudos buvo 14 399 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

Audito įmonė kitų nei audito Paslaugų Bendrovei neteikia. 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 Įregistruota: 2014-12-03	Specializuota bendrovė, teikianti patikimą informaciją apie verslo subjektus Ugandoje. Šiuo metu įmonė veiklos nevykdo.	
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.	Tel.: +370 696 57 105 E-mail info@nrd.no www.nrdcompanies.com

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.nrdcs.com
Andmevara AS	Kodas: 10264823 Registracijos adresas: Pärnu mnt 186, 11314 Talinas, Estija Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 1997-09-19	Informacinių sistemų kūrimas	Tel. +372 67 15 188 El. p. mail@andmevara.ee
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
Andmevara SRL	Kodas: 1013600014121 Registracijos adresas: Şciusev A. 89, sec. Buiucani, Kišiniovas, Moldova Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2013-04-17	IT infrastruktūros priežiūros, svetainių prieglobos ir skaitmeninio veikla	Tel. +370 612 51 955 El. p. a.smirnovas@novian.lt
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
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
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,	Tel. +370 5 273 4181 El. p. info.systems@novian.lt www.novian.lt

		verslo analitikos bei procesų automatizavimo sprendimai.	
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.lt
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
UAB „Elsis PRO“	Kodas: 300064148; Adresas: Baltupio g. 14, Vilnius; 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.elsispro.com

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 priimančioms bendrovei svarbiems sprendimams.	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).
1.5. Visuotinio akcininkų susirinkimo organizavimo ir dalyvavimo jame procedūros turėtų sudaryti akcininkams lygias galimybes dalyvauti visuotiniame akcininkų susirinkime ir neturėtų pažeisti akcininkų	Taip	Akcininkai apie šaukiamą visuotinį akcininkų susirinkimą informuojami laikantis teisės aktų ir Bendrovės įstatų reikalavimų, laikantis pranešimo terminų, paskelbimo būdų ir

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.

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.

1.6. Siekiant užtikrinti užsienyje gyvenančių akcininkų teisę susipažinti su informacija, esant galimybei, rekomenduojama visuotiniame akcininkų susirinkime 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.

Taip

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 reguliuojamą pranešimų platinimo sistemą ir papildomai paskelbiami Bendrovės interneto tinklalapyje skiltyse Reglamentuojama informacija ir Akcininkų susirinkimai.

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.

Taip

Bendrovės akcininkai gali įgyvendinti teisę dalyvauti akcininkų susirinkime tiek asmeniškai, tiek per atstovą, jeigu asmuo turi tinkamą įgaliojimą arba su juo sudaryta balsavimo teisės perdavimo sutartis teisės aktų nustatyta tvarka, taip pat Bendrovė sudaro sąlygas akcininkams balsuoti užpildant bendrąjį balsavimo biuletenį, kaip numato įstatymas.

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.

Taip

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.

1.9. Pranešime apie šaukiamą 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.

Taip

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.

1.10. Bendrovės kolegialaus organo nariai, administracijos vadovai ar kiti su bendrove susiję kompetentingi asmenys, galintys pateikti informaciją, susijusią su visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkę, 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.

Taip

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

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 rekomendacijas bendrovės valdymo organams.

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

<p>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.</p>	<p>Taip/Neaktualu</p>	<p>Ataskaitiniu laikotarpiu priežiūros funkciją vykdžiusios stebėtojų tarybos nariai veikė gera valia ir Bendrovės bei akcininkų naudai.</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>2.1.2. 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.</p>	<p>Taip/Neaktualu</p>	<p>Ataskaitiniu laikotarpiu priežiūros funkciją vykdžiusi stebėtojų taryba su visais akcininkais elgėsi sąžiningai ir nešališkai.</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>2.1.3. Stebėtojų taryba turėtų būti nešališka priimdama sprendimus, turinčius reikšmę bendrovės veiklai ir strategijai. Stebėtojų tarybos narių darbu ir sprendimams neturėtų daryti įtakos juos išrinkę asmenys.</p>	<p>Taip/Neaktualu</p>	<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 akcijoms leista prekiauti reguliuojamoje rinkoje, Bendrovės akcininkai 2023 m. vasario 6 d. vykusiame</p>

		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.
2.1.4. Stebėtojų tarybos nariai turėtų aiškiai reikšti savo prieštaravimą tuo atveju, kai mano, kad stebėtojų tarybos sprendimas gali pakenkti bendrovei. Nepriklausomi 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.	Taip/Neaktualu	Ataskaitiniu laikotarpiu priežiūros funkciją vykdžiusios stebėtojų tarybos nariai priimdami sprendimus veikė nepriklausomai ir aiškiai išreiškė savo valią dėl priimamų sprendimų. 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.
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.	Neaktualu	Bendrovė yra neapmokestinamas subjektas
2.1.6. Bendrovė turėtų užtikrinti, kad stebėtojų taryba būtų aprūpinta pakankamais ištekiais (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.	Taip/Neaktualu	Ataskaitiniu laikotarpiu priežiūros funkciją vykdžiusiai stebėtojų tarybai buvo suteikiama visa reikiama informacija. 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.

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 nariai užtikrina kvalifikacijos, profesinės patirties ir kompetencijų įvairovę, stebėtojų taryboje yra 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 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.

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

Pagal Bendrovės įstatus stebėtojų tarybą renka 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 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.

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 yra 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.
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.	Taip/Neaktualu	Stebėtojų tarybos nario pareigoms atlikti kiekvienas narys skiria pakankamai laiko ir dėmesio, jų kiti profesiniai įsipareigojimai nedaro kliūčių tinkamai atlikti stebėtojų tarybos nario pareigas. 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.
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.	Taip/Neaktualu	Bendrovė pateikė akcininkams gautus siūlymus dėl kandidatų į stebėtojų tarybos nariu bei nurodė kuris iš kandidatų yra nepriklausomas. 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.
2.2.6. Stebėtojų tarybos nariams už jų veiklą ir dalyvavimą stebėtojų tarybos posėdžiuose atlygio dydį turėtų tvirtinti bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas.	Taip/Neaktualu	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. 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.

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 nustatytų 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.

Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, Bendrovėje kolegialūs organai nėra sudaromi. Jos valdymas yra perduotas valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas.

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 ataskaitiniu laikotarpiu veikė 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.

Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, Bendrovėje kolegialūs organai nėra sudaromi. Jos valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas. Įstatymų bei Bendrovės vidaus politikų nuostatų laikymąsi užtikrina Valdymo įmonė ir jos darbuotojai. Prižiūrėjo Stebėtojų taryba.

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

3.1.5. Valdyba, skirdama bendrovės vadovą, turėtų atsižvelgti į tinkamą kandidatą kvalifikacijos, patirties ir kompetencijos pusiausvyrą.

3.2. Valdybos sudarymas

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.

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.

3.2.3. Visi nauji valdybos nariai turėtų būti supažindinti su pareigomis, bendrovės struktūra bei veikla.

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.

Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, joje kolegialūs organai nėra sudaromi. Bendrovės valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas. Bendrovėje ataskaitiniu laikotarpiu veikė Stebėtojų taryba.

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

Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, joje kolegialūs organai nėra sudaromi. Bendrovės valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas. Bendrovėje ataskaitiniu laikotarpiu veikė Stebėtojų taryba.

Valdymo įmonės vadovai ir investicinius sprendimus priimančias asmenys privalo būti nepriekaištingos reputacijos ir turėti reikalingą kvalifikaciją ir darbo patirtį, leidžiančias tinkamai eiti pareigas.

Visų Valdymo įmonės vadovų ir investicinius sprendimus priimančių asmenų kandidatūros yra patvirtintos Lietuvos banko

Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, Bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas nerenka valdymo įmonės valdybos narių. Valdymo įmonės vadovai ir investicinius sprendimus priimančias asmenys privalo būti nepriekaištingos reputacijos ir turėti reikalingą kvalifikaciją ir darbo patirtį, leidžiančias tinkamai eiti pareigas.

Valdymo įmonės vadovų ir investicinius sprendimus priimančių asmenų kandidatūras tvirtina Lietuvos banko.

Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, Bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas nerenka valdymo įmonės valdybos narių.

Informacija apie valdymo įmonės vadovų bei Bendrovės Investicinio komiteto narių išsilavinimą, kvalifikaciją, profesinę patirtį, dalyvavimą kitų įmonių veikloje pateikiama Bendrovės metiniame pranešime.

Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, Bendrovėje kolegialūs organai nėra sudaromi. Jos valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas.

Valdymo įmonės valdybos nariai yra supažindinti su pareigomis, Valdymo įmonės ir Bendrovės struktūra ir veikla.

Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, Bendrovėje kolegialūs organai nėra sudaromi. Jos valdymas yra perduotas valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas. Bendrovės Valdymo įmonės valdybos nariai yra renkami 4 metų kadencijai, su galimybe būti individualiai perrenkamiems naujai kadencijai.

<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>	<p>Neaktualu</p>	<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>		<p>Dėl Bendrovės veiklos specifikos, Valdymo įmonės valdybos posėdžių lankomumas nėra fiksuojamas Bendrovės metiniame pranešime. 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 nepriklausomi, 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>		<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>		<p>Valdymo įmonei mokamas valdymo mokestis yra atskleistas Bendrovės metiniame pranešime, vadovaujantis galiojančia Bendrovės ir Valdymo įmonės valdymo sutartimi. 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>		<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 nustatytų veiklos tikslų. 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>		<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</p>	<p>Taip/Ne</p>	<p>Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, joje kolegialus organas nėra sudaromas. Jos valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas. Bendrovėje ataskaitiniu laikotarpiu veiks Stebėtojų taryba. Valdymo įmonės valdyba ir Investicinis komitetas glaudžiai bendradarbiavo su ataskaitiniu laikotarpiu veikusia Stebėtojų</p>
---	----------------	---

informuoti stebėtojų tarybą apie faktinius verslo plėtros nukrypimus nuo anksčiau suformuluotų planų ir tikslų, nurodant to priežastis.

4.2. Bendrovės kolegialių organų posėdžius rekomenduojama rengti atitinkamu periodiškumu pagal iš anksto patvirtintą grafiką. Kiekviena bendrovė pati sprendžia, koku 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.

Taip/Ne

taryba. Stebėtojų taryba panaikinta 2023-02-06 Visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu.

Atsižvelgiant į Bendrovės veiklos pobūdį, joje kolegialus organas nėra sudaromas. Bendrovės valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas. Bendrovėje ataskaitiniu laikotarpiu veikė Stebėtojų taryba.

Valdymo įmonės valdybos bei Bendrovės Stebėtojų tarybos posėdžiai rengiami tokiu periodiškumu, kad būtų užtikrintas nepertraukiamas esminių Bendrovės valdymo ir veiklos priežiūros klausimų sprendimas. Stebėtojų taryba panaikinta 2023-02-06 Visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu.

4.3. Kolegialaus organo nariai apie šaukiamą posėdį turėtų būti informuojami iš anksto, kad turėtų pakankamai laiko tinkamai pasiręsti posėdyje nagrinėjamų klausimų svarstymui ir galėtų vykti diskusija, po kurios būtų priimami sprendimai. Kartu su pranešimu apie šaukiamą posėdį kolegialaus organo nariai 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 neatidėliotinai reikia spręsti svarbius bendrovei klausimus.

Taip/Ne

Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, Bendrovėje kolegialus valdymo organas nėra sudaromas. Jos valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas. Bendrovėje ataskaitiniu laikotarpiu veikė Stebėtojų taryba.

Valdymo įmonės valdybos bei Bendrovės Stebėtojų tarybos nariai apie šaukiamą posėdį informuojami, taip pat jiems pateikiama visa reikalinga su posėdžio darbotvarke susijusi medžiaga iš anksto.

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.

Taip / Ne

Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, Bendrovėje kolegialus valdymo organas nėra sudaromas. Jos valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas. Bendrovėje ataskaitiniu laikotarpiu veikė Stebėtojų taryba.

Kai Valdymo įmonės valdyba bei ataskaitiniu laikotarpiu veikusi Stebėtojų taryba turi pasisakyti tuo pačiu klausimu, jų posėdžiai yra koordinuojami.

5. principas: Skyrimo, atlygio ir audito komitetai

5.1. Komitetų paskirtis ir sudarymas

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 apsvarsčius ir padėti organizuoti darbą taip, kad sprendimams nedarytų įtakos esminiai interesų konfliktai.

Komitetai turėtų veikti nepriklausomai bei principingai ir teikti rekomendacijas, susijusias su kolegialaus organo sprendimu, tačiau galutinį sprendimą priima pats kolegialus organas.

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 komitetus².

5.1.2. Bendrovės gali nuspręsti suformuoti mažiau nei tris komitetus. Tokiu atveju bendrovės turėtų pateikti paaiškinimą, kodėl jos pasirinko alternatyvų požiūrį ir

² 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).

kaip pasirinktas požiūris atitinka trims atskiriems komitetams nustatytus tikslus.

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.

Neaktuali

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

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 laikydamiesi 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.

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.

Neaktuali

Dėl Bendrovės valdymo pobūdžio ir valdymo perdavimo 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.

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, išaitines 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. Atlygio komitetas

5.4.1. Pagrindinės audito komiteto funkcijos yra apibrėžtos teisės aktuose, reglamentuojančiuose audito komiteto veiklą.³

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.

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

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.

³ 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.

klausimų tyrimui ir atitinkamiems tolesniems veiksams.

5.4.6. Audito komitetas turėtų teikti stebėtojų tarybai, jei ji nesudaroma – valdybai, savo veiklos ataskaitas bent kartą per šešis mėnesius, tuo metu, kai virtinamos 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, vietas 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 ataskaitiniu laikotarpiu veiks 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, išėitines 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. Ataskaitiniu laikotarpiu veikusi Stebėtojų taryba turi atskirą atlygio politiką, kuri yra patvirtinta Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo. Stebėtojų tarybos narių atlygis priklausė nuo Bendrovės veiklos rezultatų.
7.4. Atlygio politika turėtų pateikti pakankamai išsamią informaciją apie išėitinių išmokų politiką. Išėitines išmokas neturėtų viršyti nustatytos sumos arba nustatyto metinių atlyginimų skaičiaus ir apskritai neturėtų būti didesnės negu dvejų metų fiksuoto	Neaktuali	Bendrovei yra taikoma Valdymo įmonės atlygio politika, kuri yra patvirtinta Valdymo įmonės valdybos. Ataskaitiniu laikotarpiu veikusi Stebėtojų taryba turėjo atskirą atlygio politiką,

atlygio dalis arba jos ekvivalento suma. Išeitinės išmokos neturėtų būti mokamos, jei sutartis nutraukiama dėl blogų veiklos rezultatų.	Taip / Ne	kuri buvo patvirtinta Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo. Bendrovėje nėra taikoma išėjinių išmokų mokėjimo politika
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.	Taip / Ne	Bendrovei yra taikoma Valdymo įmonės atlygio politika, kuri yra patvirtinta Valdymo įmonės valdybos. Ataskaitiniu laikotarpiu veikusi Stebėtojų taryba turėjo atskirą atlygio politiką, kuri buvo patvirtinta Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo. 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.
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 komercinę vertę turinčios informacijos. Ypatingas dėmesys turėtų būti skiriamas esminiams bendrovės atlygio politikos pokyčiams, lyginant su praėjusiais finansiniais metais.	Taip	Bendrovė savo interneto tinklalapyje skelbia atlygio ataskaitą.
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 pritarti visuotinis akcininkų susirinkimas.	Taip/Ne	Bendrovei yra taikoma Valdymo įmonės atlygio politika, kuri yra patvirtinta Valdymo įmonės valdybos. Ataskaitiniu laikotarpiu veikusi Stebėtojų taryba turėjo atskirą atlygio politiką, kuri buvo patvirtinta Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo.
8 principas. Interesų turėtojų vaidmuo bendrovės valdysenoje		
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.		
8.1. Bendrovės valdysenos sistema turėtų užtikrinti, kad būtų gerbiamos interesų turėtojų teisės ir teisėti interesai.	Taip	Bendrovė gerbia interesų turėtojų teises ir jų teisėtus interesus.
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 priimančiais 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.	Taip/Ne	Bendrovė neturi darbuotojų. Bendrovė sudaro galimybes Bendrovės investuotojams (akcininkams) dalyvauti Bendrovės valdyme Bendrovės įstatuose ir teisės aktuose nustatyta tvarka.
8.3. Kai interesų turėtojai dalyvauja bendrovės valdysenos procese, jiems turėtų būti sudaromos sąlygos susipažinti su reikiama informacija.	Taip	Bendrovės investuotojams (akcininkams) yra pateikiama informacija, kurią pateikti įpareigoja taikomi teisės aktai bei kita Valdymo įmonės nuožiūra akcininkams svarbi informacija.

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, tokia apimtimi 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. Atskaitiniu laikotarpiu Bendrovėje veikė Stebėtojų taryba. Bendrovės interneto tinklalapyje pateikiama informacija apie Bendrovės Valdymo įmonės valdybos narius, generalinį direktorių, Investicinio komiteto narius bei atskaitiniu laikotarpiu veikusios Stebėtojų tarybos 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 interneto tinklalapyje.
9.1.10. socialinės atsakomybės politikos, kovos su korupcija iniciatyvas ir priemones, svarbius vykdamus 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 principė.	Taip	Informacija apie Valdymo įmonės vadovų bei paskirtų Bendrovės Investicinio komiteto narių 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 tinklalapyje, 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	2020 m. Bendrovės audito įmonės kandidatūrą, kurį atlieka 2020, 2021 ir 2022 m. auditą, Bendrovės visuotiniam akcininkų susirinkimui siūlė Bendrovės Valdymo įmonė, kadangi Stebėtojų taryba Bendrovėje buvo sudaryta tik 2021 m.
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 2022 m. pranešimo 2 priede. Bendrovė savo metinius pranešimus skelbia interneto tinklapyje, skiltyje „Investuotojams“ → „Ataskaitos“, nuoroda <https://www.invltechnology.lt/lit/lt/investuotojams/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 2022 m. pranešimo 2 priede „Bendrovių valdysenos 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 2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte 18 pastaboje.

4. Informacija apie reikšmingus tiesiogiai arba netiesiogiai valdomus akcijų paketus

Bendrovė informaciją apie reikšmingus tiesiogiai ar netiesiogiai valdomus akcijų paketus pateikia 2022 m. finansinių atskaitomybių 4 pastaboje.

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 10 str. 3 d., 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, 37 straipsnio nuostatos netaikomos. Atsižvelgiant į išdėstytą, pateikiami sandoriai su dukterinėmis bendrovėmis, kai akcinė bendrovė nėra visų akcijų savininkė arba sandorių vertė viršija 1/10 Bendrovės turto.

Informacija apie Bendrovės sudarytus sandorius su susijusiomis šalimis, kaip nustatyta Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 37² straipsnyje, yra skelbiama Bendrovės internetinio tinklalapio skiltyje „Investuotojams“ → „Susijusių šalių sandoriai“, nuoroda <https://www.invltechnology.lt/lit/lt/investuotojams/ataskaitos/susijusiu-saliu-sandoriai>.

Aktuali sandorių su susijusiomis šalimis informacija

Susijusi šalis*	Suteiktų paskolų likutis 2022-01-01, Eur	Suteikta paskolų per 2022 m., Eur	Grąžinta paskolų per 2022 m., Eur	Priskaičiuota palūkanų per 2022 m., Eur	Suteiktų paskolų likutis 2022-12-31, Eur
UAB „NRD Systems“ (kodas 111647812,, Gynėjų st. 14., Vilnius)	-	400 000	200 000	10 732	200 000

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 atitinti 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 įstatymuose

Bendrovė informaciją apie visuotinio akcininkų susirinkimo kompetenciją, akcininkų teises ir jų įgyvendinimą, o taip pat akcininkų susirinkimų organizavimo tvarką pateikia 2022 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 2022 m. metinio pranešimo 13 punkte.

Valdymo įmonės valdybos nariai, valdymo įmonės generalinis direktorius bei Bendrovės Investicinio komiteto nariai, 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 naudos 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 dalimi. 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://www.invitechnology.lt/lt/lt/investuotojams/ataskaitos/veiklos-rodikliu-formules>)

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.

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

Hipotetiškai ši 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.

Grynujų aktyvų vertė iš viso

Grynujų aktyvų vertė (GAV) – investicinei bendrovei priklausančio turto vertės ir investicinės bendrovės ilgalaikių bei trumpalaikių įsipareigojimų skirtumas. Grynujų 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).

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

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.

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

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 2022 m. Bendrovės veiklos apžvalga

„INVL Technology“ nuosavas kapitalas 2022 m. pabaigoje pasiekė 38,27 mln. eurų ir per metus padidėjo 5,9 proc. Nuosavo kapitalo vertė akcijai 2022 m. pabaigoje buvo 3,1711 euro ir per metus išaugo 5,9 proc.

Per praėjusius metus „INVL Technology“ gavo 2,1 mln. eurų grynojo pelno. Jis, lyginant su 2021 metais, mažėjo 19 proc. Neaudituotais duomenimis, agreguotos valdomų įmonių pajamos per 2022 m. siekė 50,2 mln. eurų ir palyginamuoju laikotarpiu didėjo 24,7 proc.

Pasaulyje 2022 metais kritusi technologinių bendrovių vertė ir išaugę kapitalo kaštai turėjo neigiamos įtakos ir „INVL Technology“ valdomam turtui.

Per 2022 m., įvertinus išmokėtų dividendų įtaką, kibernetinės saugos bendrovės „NRD Cyber Security“ vertė augo 16 proc. iki 9,9 mln. eurų, verslo klimato gerinimo ir e. valdymo srityje veikiančios „NRD Companies“ vertė didėjo 11 proc. iki 7,3 mln. eurų, o IT paslaugų įmonių grupės „Novian“ vertė susitraukė 9 proc. iki 17,6 mln. eurų.

Kita vertus, pozityviai nuteikia valdomų įmonių veiklos perspektyvos. Išaugus produktų ir paslaugų pardavimui užsienio rinkose, tikime, kad jų pajamos ir toliau augs sparčiau nei darbo sąnaudos.

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. 2021 m. gegužės 12 d. sudarytas kolegialus priežiūros organas – stebėtojų taryba. 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).

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 savanoriškus 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 priedo 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, gauna 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 atidėjamą 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, kuris negali būti trumpesnis kaip 1 metai. Ataskaitiniu laikotarpiu toks koregavimas ar atidėjimas nebuvo taikomas. Taip pat, Valdymo įmonės Valdyba turi teisę reikalauti, kad Vadovybė grąžintų 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. priedo sumos, išmokama vienu mokėjimu Valdymo įmonės Valdybos sprendimu nustatyta tvarka ir terminais;
- likusi premijos dalis (t. y. likę 40 proc. priedo) išmokama darbuotojui vadovaujantis pro rata principu per trejus metus, t. y. atidėta priedo dalis proporcingai paskirstoma 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 priedo dalį. Atskirais atvejais sprendimą dėl priedo 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 ar pensijų fondo verslo ciklą, bei kitus teisės aktuose numatytus kriterijus.

Paprastai premija išmokama pinigais. 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 – suteikiant finansines priemones ar joms lygiavertes priemones (akcijų opcionus, įmokas į privatų pensijų fondą).

Pasibaigus darbo santykiams, nepriklausomai nuo darbo santykių pasibaigimo pagrindų, atidėta mokėtina premijos dalis nebemokama.

2022 m. kintamojo atlygio dalis bus paskirta 2023 m. patvirtinus valdymo įmonės 2022 m. finansines ataskaitas.

Valdymo įmonės generalinės direktorės 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 2020, 2021 bei 2022 metus pateikiamos lentelėse puslapiuose žemiau.

Per 2022 m. paskirtų ir išmokėtų darbo užmokesčio sumų paskirstymas

Vardas, pavardė, pareigos, asmens kodas	Pastovus atlygis, tūkst. Eur			Kintamas atlygis, tūkst. Eur		Vienkartinės išmokos	Įmokos į pensijų fondus, tūkst. EUR	Viso atlygio, tūkst. EUR	Kintamo atlygio dalis %*
	Pareiginis metinis atlyginimas	Kt. išmokos	Atlygis natūra	Metinės premijos*	Daugiamečių rezultatų premijos				
Laura Križinauskienė, Valdymo įmonės gen. direktorė A. k. neskelbiamas	6,87	-	-	1,43	-	-	1,94	10,24	13.97
Darius Šulnis, Valdymo įmonės valdybos pirmininkas A. k. neskelbiamas	2,02	-	-	-	-	-	-	2,02	-
Nerijus Drobavičius, Valdymo įmonės valdybos narys, Investicinio komiteto narys A. k. neskelbiamas	4,12	-	-	2,93	-	-	0,01	7,06	41.54
Vytautas Plunksnis, Valdymo įmonės valdybos narys, Investicinio komiteto narys A. k. neskelbiamas	3,16	-	-	0,24	-	-	0,62	4,02	6.05
Kazimieras Tonkūnas, Investicinio komiteto pirmininkas A. k. neskelbiamas	216,83	-	-	15,46	-	-	19,42	251,71	6.14
Vida Tonkūnė, Investicinio komiteto narė, A. k. neskelbiamas	24,44	-	-	-	-	-	0,49	24,93	-
Audrius Matikiūnas, Stebėtojų tarybos narys, A. k. neskelbiamas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Indrė Mišeikytė, Stebėtojų tarybos narė, A. k. neskelbiamas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gintaras Rutkauskas, Stebėtojų tarybos pirmininkas, A. k. neskelbiamas	-	-	-	-	-	-	-	-	-

*2022 m. kintamojo atlygio dalis bus paskirta 2023 m. patvirtinus 2022 m. finansines ataskaitas.

2021 m. paskirtų ir išmokėtų darbo užmokesčio sumų paskirstymas

Vardas, pavardė, pareigos, asmens kodas	Pastovus atlygis, tūkst. Eur			Kintamas atlygis, tūkst. Eur		Vienkartinės išmokos	Įmokos į pensijų fondus, tūkst. EUR	Viso atlygio, tūkst. EUR	Kintamo atlygio dalis %*
	Pareiginis metinis atlyginimas	Kt. išmokos	Atlygis natūra	Metinės premijos*	Daugiamečių rezultatų premijos				
Laura Križinauskienė, Valdymo įmonės gen. direktorė A. k. neskelbiamas	4,66	-	-	2,74	-	-	1,31	8,71	31.46
Darius Šulnis, Valdymo įmonės valdybos pirmininkas A. k. neskelbiamas	1,83	-	-	-	-	-	-	1,83	-
Nerijus Drobavičius, Valdymo įmonės valdybos narys, Investicinio komiteto narys A. k. neskelbiamas	3,73	-	-	2,86	-	-	0,01	6,60	43.33
Vytautas Plunksnis, Valdymo įmonės valdybos narys, Investicinio komiteto narys A. k. neskelbiamas	2,86	-	-	0,64	-	-	0,56	4,06	15.76
Kazimieras Tonkūnas, Investicinio komiteto pirmininkas A. k. neskelbiamas	188,13	-	-	-	-	-	19,42	207,55	-
Vida Tonkūnė, Investicinio komiteto narė, A. k. neskelbiamas	24,70	-	-	-	-	-	0,50	25,20	-
Audrius Matikiūnas, Stebėtojų tarybos narys, A. k. neskelbiamas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Indrė Mišeikytė, Stebėtojų tarybos narė, A. k. neskelbiamas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gintaras Rutkauskas, Stebėtojų tarybos pirmininkas, A. k. neskelbiamas	-	-	-	-	-	-	-	-	-

*Nei 2021 m., nei 2020 m. paskirtų ir išmokėtų darbo užmokesčio ar kitų sumų kitose Bendrovės grupės įmonėse nebuvo.

2020 m. paskirtų ir išmokėtų darbo užmokesčio sumų paskirstymas

Vardas, pavardė, pareigos, asmens kodas	Pastovus atlygis, tūkst. Eur			Kintamas atlygis, tūkst. Eur		Vienkartinės išmokos	Įmokos į pensijų fondus, tūkst. EUR	Viso atlygio, tūkst. EUR	Kintamo atlygio dalis %*
	Pareiginis metinis atlyginimas	Kt. išmokos	Atlygis natūra	Metinės premijos*	Daugiamečių rezultatų premijos				
Laura Križinauskienė, Valdymo įmonės gen. direktorė A. k. neskelbiamas	5,17	-	-	1,30	-	-	1,28	7,75	16,80
Darius Šulnis, Valdymo įmonės valdybos pirmininkas A. k. neskelbiamas	2,71	-	-	-	-	-	-	2,71	-
Nerijus Drobavičius, Valdymo įmonės valdybos narys, Investicinio komiteto narys A. k. neskelbiamas	3,72	-	-	-	-	-	0,01	3,73	-
Vytautas Plunksnis, Valdymo įmonės valdybos narys, Investicinio komiteto narys A. k. neskelbiamas	3,69	-	-	-	-	-	0,55	4,24	-
Kazimieras Tonkūnas, Investicinio komiteto pirmininkas A. k. neskelbiamas	188,13	-	-	-	-	-	17,09	205,43	-
Vida Tonkūnė, Investicinio komiteto narė, A. k. neskelbiamas	24,44	-	-	-	-	-	0,39	24,83	-

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 paskutiniuosius 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 ir priežiūros 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	2018 (tūkst. EUR)	2019 (tūkst. EUR)	2020 (tūkst. EUR)	2021 (tūkst. EUR)	2022 (tūkst. EUR)
Kazimieras Tonkūnas, Investicinio komiteto pirmininkas	142,03	206,28	205,43	207,55	251,71
Vida Tonkūnė, Investicinio komiteto narė	17,8	24,78	24,83	25,20	24,93
Vytautas Plunksnis, Investicinio komiteto narys	5,05	3,72	4,24	4,06	4,02
Nerijus Drobavičius, Investicinio komiteto narys	3,97	3,32	3,73	6,60	7,06

*Visas atlygis gautas iš Bendrovės ir grupės bendrovių

Bendrovės rezultatai	2018 (tūkst. EUR)	2019 (tūkst. EUR)	2020 (tūkst. EUR)	2021 (tūkst. EUR)	2022 (tūkst. EUR)
Grynasis pelnas akcijai*	0,35	0,08	0,39	0,22	0,18
Grynasis pelnas	4 213	933	4 767	2 621	2 115
Turtas	28 150	29 080	35 404	38 651	38 447

*Nominali akcijos vertė 0,29 EUR.

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