

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

2019 m. kovo 29 d.

Vadovaujantis Lietuvos Banko informacijos atskleidimo taisyklėmis bei Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 22 straipsniu, SUTPKIB „INVL Technology“ vadovybė patvirtina, kad mūsų žiniomis pateikiamos Bendrovės 2018 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 2018 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:

1. Bendrovės 2018 m. finansinės ataskaitos.
2. 2018 m. metinis pranešimas.

UTIB „INVL Technology“
Investicinio komiteto pirmininkas



Kazimieras Tonkūnas

Valdymo įmonės UAB „INVL Asset Management“
Vyr. finansininkė



Justina Kontenienė



INL TECHNOLOGY

UTIB „INVL TECHNOLOGY“

Metinis pranešimas, bendrovės 2018 metų finansinės ataskaitos, parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje, pateikiamos kartu su nepriklausomo auditoriaus išvada

TURINYS

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA	3
PAGRINDINĖ INFORMACIJA	9
BENDRŪJŲ PAJAMŲ ATASKAITA	10
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA	11
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	12
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	13
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS	14
1. Bendroji informacija	14
2. Parengimo pagrindas ir apskaitos principai	15
3. Apskaitiniai įvertinimai ir sprendimai	24
4. Finansinis turtas, apskaitomas tikraja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelnu ar nuostoliais	24
5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai	30
6. Kitos gautinos sumos	30
7. Obligacijos	31
8. Rezervai	31
9. Paskolų įsipareigojimai	31
10. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	32
11. Gryųjų aktyvų vertė (TFAS neapibrėžtas rodiklis)	32
12. Dividendų ir palūkanų pajamos	32
13. Kitos veiklos pajamos	32
14. Veiklos sąnaudos	32
15. Finansinės veiklos sąnaudos	32
16. Pelno mokestis	33
17. Pelnas, tenkantis vienai akcijai	33
18. Susijusių šalių sandoriai	33
19. Informacija pagal segmentus	34
20. Finansinės priemonės pagal kategorijas	35
21. Finansinis rizikos valdymas	35
22. Įvykiai po ataskaitinio laikotarpio pabaigos	37
METINIS PRANEŠIMAS	38



Nepriklausomo auditoriaus išvada

UTIB „INVL Technology“ akcininkams

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Mūsų nuomonė

Mūsų nuomone, finansinės ataskaitos parodo tikrą ir teisingą UTIB „INVL Technology“ (toliau – Bendrovė) 2018 m. gruodžio 31 d. finansinės būklės ir tuomet pasibaigusių metų jos finansinių veiklos rezultatų ir pinigų srautų vaizdą pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, patvirtintus taikyti Europos Sąjungoje.

Mūsų nuomonė atitinka papildomą ataskaitą Audito komitetui.

Mūsų audito apimtis

Bendrovės finansines ataskaitas sudaro:

- 2018 m. gruodžio 31 d. finansinės būklės ataskaita;
- tuomet pasibaigusių metų bendrųjų pajamų ataskaita;
- tuomet pasibaigusių metų nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita;
- tuomet pasibaigusių metų pinigų srautų ataskaita; ir
- finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas, apimantis reikšmingus apskaitos principus ir kitą aiškinamąją informaciją.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal Tarptautinius audito standartus (TAS). Mūsų atsakomybė pagal TAS toliau aprašyta mūsų išvados pastraipoje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“.

Manome, kad gauti audito įrodymai suteikia pakankamą ir tinkamą pagrindą mūsų audito nuomonei.

Nepriklausomumas

Esame nepriklausomi nuo Bendrovės vadovaujantis Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos Buhalterijų profesionalų etikos kodeksu (TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu, kurie taikytini atliekant finansinių ataskaitų auditą Lietuvos Respublikoje. Taip pat laikomės kitų TBESV kodekse bei Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatyme numatytų etikos reikalavimų.

Remdamiesi savo žiniomis ir įsitikinimu, pareiškiame, kad 2018 metais neteikėme Bendrovei ne audito paslaugų. Taip pat pareiškiame, kad nesuteikėme ne audito paslaugų, kurios yra draudžiamos pagal Reglamento (ES) Nr. 537/2014 5 straipsnio 1 dalį, atsižvelgiant į Reglamento (ES) Nr. 537/2014 išimtis, patvirtintas Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatyme.



Mūsų audito metodika

Apžvalga

Reikšmingumo lygis	Nustatytas reikšmingumo lygis: 280 tūkst. Eur
Pagrindiniai audito dalykai	Investicijų vertinimas

Planuodami auditą nustatėme reikšmingumo lygį ir įvertinome reikšmingo iškraipymo finansinėse ataskaitose rizikas. Būtent, atsižvelgėme į tas sritis, kuriose vadovybė priėmė subjektyvius sprendimus: pavyzdžiui, sprendimus dėl reikšmingų apskaitinių įvertinimų, kuriems nustatyti buvo remtasi prielaidomis ir atsižvelgta į būsimus įvykius, kurie savo prigimtimi yra neapibrėžti. Kaip ir visų kitų mūsų auditų metu, įvertinome vadovybės vidaus kontrolės procedūrų nesilaikymo riziką, taip pat, be kitų dalykų, įvertinome, ar buvo tam tikrą tendencingumą patvirtinančių įrodymų, kurie liudytų apie reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės riziką.

Reikšmingumo lygis

Mūsų audito apimčiai įtakos turėjo mūsų taikomas reikšmingumo lygis. Audito paskirtis – gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinėse ataskaitose nėra reikšmingų iškraipymų. Iškraipymai gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos. Iškraipymai yra laikomi reikšmingais, jei galima pagrįstai numatyti, kad kiekvienas atskirai ar visi kartu jie turės įtakos finansinių ataskaitų naudotojų priimamiems ekonominiams sprendimams remiantis šiomis finansinėmis ataskaitomis.

Remdamiesi savo profesiniu sprendimu nustatėme tam tikras kiekybines ribas reikšmingumo lygiui, įskaitant bendrą Bendrovės reikšmingumo lygį finansinėms ataskaitoms kaip visumai, kuris pateiktas lentelėje toliau. Šios kiekybinės ribos kartu su kokybiniais aspektais padėjo mums apibrėžti audito apimtį bei audito procedūrų pobūdį, atlikimo laiką ir aprėptį, taip pat įvertinti kiekvieno atskirai ir visų kartu iškraipymų, jei tokių buvo, poveikį finansinėms ataskaitoms kaip visumai.

Bendras reikšmingumo lygis Bendrovei	280 tūkst. Eur (2017 m. – 231 tūkst. Eur)
Kaip mes jį nustatėme	1% visos nuosavybės
Taikyto reikšmingumo lygio išaiškinimas	<p>Kaip kriterijų reikšmingumo lygiui nustatyti pasirinkome nuosavybę, nes, mūsų nuomone, tai yra tinkamas rodiklis įmonės dydžiui įvertinti ir šio rodiklio pasikeitimai atspindi Bendrovės veiklos rezultatus. Dėl to nuosavybės vertė ir jos pasikeitimais dažniausiai remiasi investicinių bendrovių suinteresuotosios šalys ir tai yra bendrai priimti kriterijai. Pagrindinis veiksnys, turintis įtakos Bendrovės veiklai ir vertei, yra investicijų į IT verslą vertė. Dėl šios priežasties sritis, kuriai skyrėme pagrindinį dėmesį finansinių ataskaitų audito metu, buvo investicijų vertinimas.</p> <p>Pasirinkome 1%, kuris yra priimtinoje kiekybinio reikšmingumo lygio ribose.</p>

Sutarėme su *Audito komitetu*, kad informuosime juos apie audito metu nustatytus iškraipimus, viršijančius 28 tūkst. Eur sumą, taip pat apie iškraipimus, nesiekiančius šios sumos, apie kuriuos, mūsų nuomone, būtina informuoti dėl kokybinių priežasčių.

Pagrindiniai audito dalykai

Pagrindiniai audito dalykai – tai dalykai, kurie mūsų profesiniu sprendimu buvo svarbiausi atliekant einamojo laikotarpio finansinių ataskaitų auditą. Šiuos dalykus nagrinėjome atlikdami finansinių ataskaitų kaip visumos auditą ir formuluodami apie jas savo nuomonę, todėl apie šiuos dalykus mes nepareiškiame jokios atskiros savo nuomonės.

Pagrindinis audito dalykas

Kaip audito metu nagrinėjome pagrindinį audito dalyką

Investicijų vertinimas (finansinis turtas, apskaitomas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelnu ar nuostoliais)

Žr. finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 4 pastabą.

Bendrovė yra investicinė įmonė, kuri savo investicijas į nuosavybės vertybinius popierius priskiria finansiniam turtui, apskaitomam tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelnu ar nuostoliais. Vadovybės įvertinta šio finansinio turto tikroji vertė 2018 m. gruodžio 31 d. buvo lygi 24 229 tūkst. Eur, lyginant su 20 808 tūkst. Eur 2017 m. gruodžio 31 d. Grynasis finansinio turto tikrosios vertės pasikeitimas, kurį sudarė 3 421 tūkst. Eur vertės nerealizuotas pelnas, buvo pripažintas bendrųjų pajamų ataskaitoje.

Investicijų vertinimas atliktas remiantis nepriklausomų vertintojų nustatytais vertėmis.

Bendrovės investicijomis į dukterines įmones neprekiaujama aktyvioje rinkoje, o jų tikroji vertė nustatoma taikant diskontuotų pinigų srautų metodą.

Atsižvelgiant į investicijų apskaitinės vertės reikšmingumą, tikrosios vertės pokytis turi reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms. Pagrindinį dėmesį šiai sričiai skyrėme dėl to, kad tikrosios vertės priklauso nuo reikšmingų apskaitinių įvertinimų, naudojamų investicijų vertinimo metu, ir joms didelės įtakos turi vertinimo metu naudojami duomenys bei prielaidos. Būtent, reikšmingiausi apskaitiniai įvertinimai yra susiję su diskonto normomis, ilgalaikio augimo rodikliu ir vadovybės rengiamomis laisvųjų pinigų srautų prognozėmis už 5 metų laikotarpį. Laisvieji pinigų srautai apskaičiuoti kaip veiklos pelno po apmokestinimo ir nusidėvėjimo sąnaudų suma, pakoreguota dėl apyvartinio kapitalo

Mūsų procedūros, susijusios su vadovybės atliktu investicijų vertinimu, apėmė:

- nepriklausomų išorės vertintojų kompetencijos, gebėjimų ir objektyvumo vertinimą;
- taikytų metodologijų ir pagrindinių prielaidų bei duomenų tinkamumo vertinimą, remiantis mūsų turimomis žiniomis apie IT sektorių;
- atrinktos imties testus, skirtus nustatyti, ar vertintojams pateikta informacija atspindėjo pagrindinę informaciją apie Bendrovės turimų investicijų finansinius veiklos rezultatus;
- atrinktos investicijų imties vertinimui panaudotų duomenų, įskaitant duomenis apie pardavimus, pelningumo rodiklius bei kapitalinių investicijų sąnaudas, testus, sutikrinant juos su pagrindžiančiais dokumentais.

Kadangi investicijų vertės nustatymui yra būdingas subjektyvumas ir alternatyvių prielaidų bei vertinimo metodų egzistavimas, mes peržiūrėjome nepriklausomų vertintojų atliktą investicijų tikrosios vertės jautrumo pagrindinių prielaidų pokyčiams analizę.

Be to, įvertinome, ar nustatant tikrąsias vertes nebuvo tam tikro tendencingumo.

Mes taip pat įvertinome informacijos 4 pastaboje atskleidimo tinkamumą.



pasikeitimo ir sumažinta kapitalinių investicijų sąnaudų suma.

Dėl pirmiau nurodytų priežasčių, kadangi egzistuoja reikšmingas apskaitinio įvertinimo neapibrėžtumas, šią sritį pasirinkome kaip pagrindinį audito dalyką.

Išvada apie kitą informaciją, įskaitant metinį pranešimą

Už kitą informaciją yra atsakinga vadovybė. Kita informacija apima metinį pranešimą, įskaitant bendrovių valdymo ataskaitą (tačiau neapima finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie šias ataskaitas), kurią gavome iki šios auditoriaus išvados išleidimo dienos.

Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos, įskaitant metinį pranešimą.

Mums atliekant finansinių ataskaitų auditą mūsų atsakomybė – perskaityti pirmiau minėtą kitą informaciją ir įvertinti, ar yra reikšmingas nesuderinamumas tarp kitos informacijos ir finansinių ataskaitų ar per auditą mūsų įgytų žinių ir ar kitaip nepaaiškėja, kad šioje kitoje informacijoje yra reikšmingų iškraipymų.

Metinio pranešimo atžvilgiu mes įvertinome, ar metiniame pranešime pateikta Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatyme, kuriuo įgyvendinami Direktyvos 2013/34/ES 19 straipsnio reikalavimai, numatyta informacija.

Remiantis audito metu atliktu darbu, mūsų nuomone:

- 2018 m. gruodžio 31 d. pasibaigusią finansinių metų, už kuriuos parengtos finansinės ataskaitos, metiniame pranešime pateikta informacija atitinka duomenis, pateiktus finansinėse ataskaitose; ir
- metinis pranešimas yra parengtas laikantis Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimų.

Be to, privalome informuoti, ar, atsižvelgiant į audito metu gautą informaciją ir įgytą supratimą apie Bendrovę bei jos aplinką, nustatėme reikšmingų iškraipymų metiniame pranešime, kurią gavome iki šios auditoriaus išvados išleidimo dienos. Šiuo atžvilgiu nėra nieko, apie ką turėtume informuoti.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, patvirtintus taikyti Europos Sąjungoje, bei už tokią vidaus kontrolės sistemą, kuri, vadovybės nuomone, yra būtina finansinių ataskaitų parengimui be reikšmingų iškraipymų, galinčių atsirasti dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Bendrovės gebėjimą toliau tęsti veiklą ir atitinkamai atskleisti dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Bendrovę ar nutraukti jos veiklą arba yra priversta tai padaryti, neturėdama jokios kitos realios alternatyvos.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Bendrovės finansinių ataskaitų rengimo procesą.



Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas – gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir parengti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, tačiau jis nėra garantija, kad auditas, atliktas pagal TAS, visada atskleis reikšmingą iškraipymą, jei toks yra. Iškraipymai, galintys atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jei galima pagrįstai numatyti, kad kiekvienas atskirai ar visi kartu jie gali turėti įtakos finansinių ataskaitų naudotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis šiomis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu primame profesinius sprendimus ir vadovaujamės profesinio skepticizmo principu. Taip pat:

- nustatome ir įvertiname finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės ar klaidos rizikas, suplanuojame ir atliekame procedūras kaip atsaką į tokias rizikas ir surenkame audito įrodymus, kurie suteikia pakankamą ir tinkamą pagrindą mūsų audito nuomonei. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidos neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas;
- išsiaiškiname su auditu susijusią vidaus kontrolę, kad galėtume parengti esant konkrečioms aplinkybėms tinkamas audito procedūras, tačiau ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Bendrovės vidaus kontrolės efektyvumą;
- įvertiname taikomų apskaitos principų tinkamumą bei vadovybės naudojamų apskaitinių įvertinimų ir susijusių atskleidimų pagrįstumą;
- padarome išvadą dėl vadovybės taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais audito įrodymais, egzistuoja reikšmingas neapibrėžtumas, susijęs su įvykiais ar sąlygomis, dėl kurių gali kilti reikšmingų abejonų dėl Bendrovės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jei tokių atskleidimų nepakanka, privalome modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, surinktais iki auditoriaus išvados išleidimo dienos. Tačiau būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Bendrovė negalės toliau tęsti savo veiklos;
- įvertiname bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pagrindžiantys sandoriai bei įvykiai pateikti taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be kitų dalykų, informuojame už valdymą atsakingus asmenis apie planuojamą audito apimtį, audito atlikimo laiką ir reikšmingus pastebėjimus audito metu, įskaitant visus svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatome audito metu.

Be to, už valdymą atsakingiems asmenims patvirtiname, kad laikėmės visų svarbių etikos reikalavimų dėl nepriklausomumo, taip pat informavome juos apie visus ryšius ir kitus dalykus, kurie galėtų būti pagrįstai vertinami kaip turintys įtakos mūsų nepriklausomumui ir, jei reikia, apie susijusias apsaugos priemones.

Iš visų dalykų, apie kuriuos informavome už valdymą atsakingus asmenis, išskyrėme tuos, kurie buvo svarbiausi atliekant einamojo laikotarpio finansinių ataskaitų auditą ir kurie dėl to laikomi pagrindiniais audito dalykais. Šiuos dalykus aprašome savo auditoriaus išvadoje, nebent pagal įstatymą ar kitą teisės aktą būtų draudžiama juos viešai atskleisti arba, labai retomis aplinkybėmis, nustatome, kad dalykas neturėtų būti pateikiamas mūsų išvadoje dėl to, kad galime pagrįstai tikėtis, jog neigiamos tokio atskleidimo pasekmės nusvers visuomenės gaunamą naudą.



Išvada dėl kitų teisinių ir priežiūros reikalavimų

Paskyrimas

Bendrovės auditoriais pirmą kartą buvome paskirti atlikti 2014 m. auditą. Mūsų paskyrimas buvo pratęsiamas kasmet remiantis akcininkų nutarimu ir viso nenutrūkstamo užduoties vykdymo laikotarpis apima 5 metus.

Audito, kurį atlikus išleidžiama ši nepriklausomo auditoriaus išvada, atestuota auditorė yra Rasa Radzevičienė.

UAB „PricewaterhouseCoopers“ vardu

A handwritten signature in blue ink, reading 'Radzevičienė', written in a cursive script.

Rasa Radzevičienė

Partnerė

Auditoriaus pažymėjimo Nr.000377

Vilnius, Lietuvos Respublika

2019 m. kovo 29 d.

PAGRINDINĖ INFORMACIJA

Investicinis komitetas

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

Patariamasis komitetas

Alvydas Banys
Indrė Mišeikytė
Virginijus Strioga
Gintaras Rutkauskas

Valdymo įmonė

UAB „INVL Asset Management“

Depozitoriumas:

AB SEB bankas

Adresas ir įmonės kodas

Registracijos adresas:
Gynėjų g. 14,
Vilnius,
Lietuva

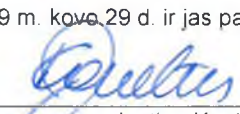
Įmonės kodas 300893533

Bankai

AB SEB bankas

Šias finansines ataskaitas Valdymo įmonė patvirtino išleidimui 2019 m. kovo 29 d. ir jas pasirašė:


Kazimieras Tonkūnas
„INVL Technology“ investicinio komiteto
pirmininkas


Justina Kontenienė
„INVL Asset Management“ vyr. finansininkė

Bendrujų pajamų ataskaita

	Pastabos	2018 m.	2017 m.
Grynasis finansinio turto tikrosios vertės pokytis	4	3.421	4.112
Dividendų pajamos	12	1.319	329
Palūkanų pajamos	12	33	39
Kitos pajamos	13	7	257
Pajamų iš viso		4.780	4.737
Valdymo mokestis		(381)	(390)
Kitos sąnaudos		(152)	(243)
Veiklos sąnaudų iš viso	14	(533)	(633)
Veiklos pelnas (nuostolis)		4.247	4.104
Finansinės veiklos sąnaudos	15	(34)	(20)
Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostolis) prieš apmokestinimą		4.213	4.084
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	16	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostolis)		4.213	4.084
Grynosios kitos bendrosios ataskaitinio laikotarpio pajamos po mokesčių		-	-
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO BENDRŪJŲ PAJAMŲ, IŠ VISO, ATĖMUS PELNO MOKESTĮ		4.213	4.084
Paprastasis ir sumažintas pelnas (nuostolis), tenkantis akcijai (EUR)	17	0,35	0,34

Finansinės būklės ataskaita

	Pastabos	2018 m. gruodžio 31 d.	2017 m. gruodžio 31 d.
Ilgalaikis turtas			
Finansinis turtas, apskaitomas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelnu ar nuostoliais	4	24.229	20.808
Obligacijos	7	251	-
Ilgalaikio turto iš viso		24.480	20.808
Trumpalaikis turtas			
Kitos gautinos sumos	6,18	439	39
Obligacijos		1.001	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	2.230	5.030
Trumpalaikio turto iš viso		3.670	5.069
Turto iš viso		28.150	25.877
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
Nuosavas kapitalas			
Įstatinis kapitalas	1	3.531	3.531
Akcijų priedai		8.268	8.268
Rezervai	8	10.154	10.154
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)		6.072	1.859
Nuosavo kapitalo iš viso	11, 21.3	28.025	23.812
Įsipareigojimai			
Banko paskolos	9	-	1.709
Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso		-	1.709
Trumpalaikiai įsipareigojimai			
Banko paskolos	9	-	244
Prekybos skolos		-	-
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	10	125	112
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso		125	356
Įsipareigojimų iš viso		125	2.065
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		28.150	25.877

Pinigų srautų ataskaita

	Pastabos	2018 m.	2017 m.
Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostolis)		4.213	4.084
Nepiniginiai srautai:			
Finansinės ir investicinės veiklos eliminavimas		(23)	39
Dividendų (pajamos)	12	(1.319)	(329)
Palūkanų (pajamos)	12	(33)	(39)
Palūkanų sąnaudos	15	34	20
Kitos veiklos pajamos	13	(7)	(257)
Finansinio turto grynasis tikrosios vertės pokytis	4	(3.421)	(4.112)
Pelno mokesčio (pajamos) sąnaudos	16	-	-
		(556)	(594)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:			
Investicijų (įsigijimas)	4	-	(5.000)
Investicijų perleidimas	4	-	5.250
Iš pirkėjų ir kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	6	22	(12)
Kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
Mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		-	(1)
Gauti dividendai	12,4	880	329
Kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		13	(10)
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		915	(38)
(Sumokėtas) pelno mokestis			
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		359	(38)
Investicinės veiklos pinigų srautai			
Gautos palūkanos, panašios pajamos	13	63	7
Ilgalaikio turto (įsigijimas) perleidimas		-	-
Išlaidos obligacijoms įsigyti		(1.735)	(2.050)
Įplaukos iš įsigytų obligacijų išpirkimo		500	2.050
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(1.172)	7
Finansinės veiklos pinigų srautai			
Pinigų srautai, susiję su akcininkais:			
Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais			
Paskolų (grąžinimas)	9	(1.953)	(175)
Palūkanos(sumokėtos)	9,15	(34)	(20)
Gautos paskolos	9	-	2.128
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(1.987)	1.933
Valiutos kurso pokyčio įtaka grynujų pinigų ir jų ekvivalentų likučiai		-	-
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų (sumažėjimas) padidėjimas		(2.800)	1.902
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		5.030	3.128
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	5	2.230	5.030

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

	Išstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Privalomasis rezervas	Savų akcijų supirkimo rezervas	Nepaskirstytasis pelnas	Viso
Likutis 2016 m. gruodžio 31 d.	3.531	8.268	354	9.800	(2.225)	19.728
Perkėlimas į privalomąjį rezervą	-	-	-	-	-	-
Viso sandoriai su Bendrovės akcininkais, pripažinta tiesiogiai nuosavybėje	-	-	-	-	-	-
2017 m. grynasis pelnas	-	-	-	-	4.084	4.084
Bendrųjų pajamų (išlaidų) iš viso	-	-	-	-	4.084	4.084
Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.	3.531	8.268	354	9.800	1.859	23.812
Perkėlimas į privalomąjį rezervą	-	-	-	-	-	-
Viso sandoriai su Bendrovės akcininkais, pripažinta tiesiogiai nuosavybėje	-	-	-	-	-	-
2018 m. grynasis pelnas	-	-	-	-	4.213	4.213
Bendrųjų pajamų (išlaidų) iš viso	-	-	-	-	4.213	4.213
Likutis 2018 m. gruodžio 31 d.	3.531	8.268	354	9.800	6.072	28.025

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 ir „INVL Technology“ valdymas perduotas valdymo įmonei „INVL Asset Management“. Remiantis Bendrovės įstatais, Bendrovė vykdys veiklą iki 2026 m. liepos 14 dienos, su galimybe pratęsti veiklą dar du metus.

„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. 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. Investicinį komitetą sudaro 4 nariai. Nuo 2017 m. balandžio 18 d. Bendrovėje suformuotas patariamasis komitetas. Patariamąjį komitetą sudaro 4 nariai. Nuo 2017 m. balandžio 18 d. Bendrovėje suformuotas patariamasis komitetas. Patariamąjį komitetą sudaro keturi nariai, kuriuos skiria ir atšaukia Valdymo įmonės valdyba.

Bendrovė veikia kaip į stambaus verslo ir valstybinius segmentus orientuotas IT įmonių klasteris. Iki 2018 m. taikytą bendrovių skirstymą į 4 veiklos sritis, nuo 2018 m. pradžios pakeitė 3 funkcinės grupės: verslo klimato gerinimo ir e. valdymo, IT paslaugų ir programavimo bei kibernetinio saugumo. Verslo klimato gerinimo ir e. valdymo grupė ir toliau 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. 2018 m. pabaigoje „INVL Technology“ tiesiogiai ir netiesiogiai valdomų įmonių portfelį sudarė 17 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, vadovaujantis 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.

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 2017 m. ir 2018 m. gruodžio 31 d. buvo:

	Turimų akcijų skaičius 2018.12.31	Įstatinio kapitalo dalis (%) 2018.12.31	Turimų akcijų skaičius 2017.12.31	Įstatinio kapitalo dalis (%) 2017.12.31
UAB „LJB INVESTMENTS“	2.424.152	19,91%	2.424.152	19,91%
AB „INVALDA INVL“	1.744.283	14,33%	1.691.737	13,90%
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%
Kiti	4.337.178	35,62%	4.389.724	36,05%
Iš viso	12.175.321	100%	12.175.321	100%

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

2018 ir 2017 metais Bendrovė darbuotojų neturėjo.

2. Parengimo pagrindas ir apskaitos principai

2.1 Atskaitomybės parengimo pagrindas

Atitikties patvirtinimas

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

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

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

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

Naujų ir/ar pakeistų TFAS ir TFAAK aiškinimų taikymas

Šiais atskaitiniais metais (nuo 2018 m. sausio 1 d.) Bendrovė pradėjo taikyti naujus ir pakeistus TFAS bei TFAAK aiškinimus:

- 9-asis TFAS „*Finansinės priemonės*“ (taikomas nuo 2018 m. sausio 1 d.);
- 15-asis TFAS „*Pajamos pagal sutartis su klientais*“ (taikomas nuo 2018 m. sausio 1 d.);
- 15-ojo TFAS „*Pajamos pagal sutartis su klientais*“ pataisos (taikomos nuo 2018 m. sausio 1 d.);
- 2-ojo TAS „*Mokėjimas akcijomis*“ pataisos (taikomos nuo 2018 m. sausio 1 d.);
- 2014–2016 m. ciklo *Tarptautinių finansinės atskaitomybės standartų metiniai patobulinimai* (taikomi nuo 2018 m. sausio 1 d.) (1-ojo TFAS ir 28-ojo TAS pakeitimai);
- TFAAK 22-asis aiškinimas „*Sandoriai užsienio valiuta ir avansinis mokėjimas*“ (taikomas nuo 2018 m. sausio 1 d.);
- 40-ojo TAS „*Investicinio turto perkėlimas*“ pataisos (taikomos nuo 2018 m. sausio 1 d.);
- 4-ojo TFAS „9-ojo TFAS „*Finansinės priemonės*“ taikymas drauge su 4-uoju TFAS „*Draudimo sutartys*“ pataisos (taikomos atsižvelgiant į pasirinktą metodą, metiniams laikotarpiams, prasidedantiems 2018 m. sausio 1 d. arba vėliau, tiems ūkio subjektams, kurie pasirinko taikyti laikiną išimtį arba tuomet, kai ūkio subjektas pirmą kartą pradeda taikyti 9-ąjį TFAS, tiems ūkio subjektams, kurie pasirinko taikyti apdangalo (angl. *overlay*) metodą).

Pagrindinė šių pataisų įtaka yra tokia:

9-asis TFAS „*Finansinės priemonės*“

Pagrindiniai naujajame standarte numatyti reikalavimai:

- Finansinį turtą reikalaujama suskirstyti į tris grupes pagal tai, kaip jis yra vertinamas: finansinis turtas, kuris vėlesniais laikotarpiais vertinamas amortizuota savikaina; finansinis turtas, kuris vėlesniais laikotarpiais vertinamas tikrąja verte, tikrosios vertės pasikeitimą pripažįstant kitomis bendrosiomis pajamomis; ir finansinis turtas, kuris vėlesniais laikotarpiais vertinamas tikrąja verte, tikrosios vertės pasikeitimą pripažįstant pelnu arba nuostoliais.
- Skolos priemonių klasifikavimas priklauso nuo ūkio subjekto finansinio turto valdymo verslo modelio ir ar sutartiniai pinigų srautai apima tik pagrindinės paskolos sumos ir palūkanų mokėjimus. Jeigu skolos priemonė laikoma sutartiniams pinigų srautams gauti, ji gali būti apskaitoma amortizuota savikaina, jeigu ji taip pat tenkina tik pagrindinės paskolos sumos ir palūkanų mokėjimo reikalavimą. Skolos priemonės, kurios tenkina tik pagrindinės paskolos sumos ir palūkanų mokėjimo reikalavimą ir kurios sudaro ūkio subjekto portfelio, kuriame pinigų srautams gauti skirtas turtas yra laikomas ir parduodamas, gali būti pripažįstamos finansiniu turtu, vertinamu tikrąja verte, tikrosios vertės pasikeitimą pripažįstant kitomis bendrosiomis pajamomis. Finansinis turtas, kuris neapima pinigų srautų, tenkinančių tik pagrindinės paskolos sumos ir palūkanų mokėjimų reikalavimą, turi būti vertinamas tikrąja verte, tikrosios vertės pasikeitimą pripažįstant pelnu arba nuostoliais (pavyzdžiui, išvestinės finansinės priemonės). Įterptosios išvestinės finansinės priemonės nuo šiol neatskiriamos nuo finansinio turto, tačiau į jas atsižvelgiama vertinant, ar vykdomas tik pagrindinės paskolos sumos ir palūkanų mokėjimo reikalavimas.

- Investicijos į nuosavybės priemones visada vertinamos tikrąja verte. Tačiau vadovybė gali priimti neatšaukiamą sprendimą pripažinti tikrosios vertės pasikeitimą kitomis bendrosiomis pajamomis, jeigu priemonė nėra skirta parduoti. Jeigu nuosavybės priemonė klasifikuojama kaip skirta parduoti, tikrosios vertės pasikeitimas pripažįstamas pelnu arba nuostoliais.
- Daugelis 39-jame TAS numatytų reikalavimų, susijusių su finansinių įsipareigojimų klasifikavimu ir vertinimu, buvo perkelti į 9-ąją TFAS be pakeitimų. Pagrindinis pasikeitimas yra tas, kad ūkio subjektas kitų bendrųjų pajamų straipsnyje turės pateikti kredito rizikos, išskylančios dėl finansinių įsipareigojimų, klasifikuojamų kaip vertinamų tikrąja verte, tikrosios vertės pasikeitimą pripažįstant pelnu arba nuostoliais, pokyčių poveikį.
- 9-ajame TFAS nustatytas naujas vertės sumažėjimo nuostolių pripažinimo modelis – tikėtinų kredito nuostolių (TKN) modelis. Standarte numatytas trijų etapų metodas, grindžiamas finansinio turto kredito kokybės pokyčiu nuo pirminio pripažinimo momento. Praktikoje naujosios taisyklės reiškia, kad ūkio subjektai, apskaitoje pirmą kartą pripažindami finansinį turta, kurio kredito kokybė nėra pablogėjusi, apskaitoje turės iš karto registruoti numatomus nuostolius, kurių suma lygi 12 mėnesių tikėtinų kredito nuostolių sumai (prekybos gautinų sumų atveju, tikėtinų kredito nuostolių sumai už visą terminą). Tuo atveju, jeigu kredito rizika yra labai išaugusi, vertės sumažėjimas vertinamas nustatant tikėtinų kredito nuostolių sumą už visą terminą, o ne už 12 mėnesių. Modelyje numatyti procedūriniai supaprastinimai, apimantys lizingo ir prekybos gautinas sumas.
- Apsidraudimo sandorių apskaitos reikalavimai buvo pakeisti, siekiant juos labiau suderinti su rizikos valdymu. Standarte numatyta galimybė ūkio subjektams pasirinkti, ar taikyti 9-ajame TFAS numatytus apsidraudimo sandorių apskaitos reikalavimus, ar toliau taikyti 39-ąją TAS visoms apsidraudimo nuo rizikos priemonėms, nes dabartinis standartas šiuo metu neapima makro apsidraudimo sandorių apskaitos.

Pagrindiniai pokyčiai, susiję su 9-ojo TFAS įsigaliojimu aprašyti šioje apskaitos politikoje žemiau.

Bendrovė taikė naujas taisykles retrospektyviai nuo 2018 m. sausio 1 d, naudodamasi pagal standartą leidžiamomis praktinėmis priemonėmis. Palyginamieji skaičiai už 2017 m. nebuvo perskaičiuoti.

15-asis TFAS „*Pajamos pagal sutartis su klientais*“

15-ojo TFAS „*Pajamos pagal sutartis su klientais*“ pataisos

Naujame standarte pateiktas pagrindinis principas, kuriuo remiantis pajamos turi būti pripažįstamos sandorio kaina tuomet, kai prekės arba paslaugos perduodamos klientui. Kompleksinės prekės ar paslaugos, kurias galima išskirti, turi būti pripažįstamos atskirai ir bet kokios nuolaidos ar lengvatos, taikomos sutarties kainai, paprastai turi būti priskiriamos atskiriems elementams. Jeigu atlygis yra skirtingas dėl tam tikrų priežasčių, turi būti pripažįstamos minimalios sumos, jeigu rizika, kad jos bus atstatytos, nėra reikšminga. Sąnaudos, patirtos siekiant užtikrinti sutarčių su klientais sudarymą, turi būti kapitalizuojamos ir amortizuojamos per sutarties naudos suvartojimo laikotarpį.

Pataisomis nekeičiami pagrindiniai standarto principai, tačiau patikslinamas šių principų taikymas. Pataisomis patikslinama, kaip nustatyti veiklos įsipareigojimą (pasižadėjimas perduoti prekę ar paslaugą klientui) sutartyje; kaip nustatyti, ar įmonė yra savo sąskaita veikiantis subjektas (prekės ar paslaugos teikėjas) ar agentas (atsakingas už prekės ar paslaugos teikimo organizavimą); ir kaip nustatyti, ar licencijos suteikimo pajamos turėtų būti pripažįstamos tam tikru momentu ar per tam tikrą laikotarpį. Be šių patikslinimų pataisose numatytos dvi papildomos išimtys, siekiant sumažinti sąnaudas ir sudėtingumą įmonei pirmą kartą taikant naująjį standartą.

Standarto taikymas neturėjo reikšmingos įtakos Bendrovės 2018 m. finansinėms ataskaitoms, nes pagrindinės Bendrovės pajamos yra palūkanų pajamos ir dividendai, kurios nepriskiriamos 15-ojo TFAS taikymo sričiai. Visos pajamos pripažįstamos kaip perduotos tam tikru momentu.

Visos kitos nuo 2018 m. sausio 1 d. pradėtos taikyti pataisos neturėjo įtakos Bendrovės 2018 m. finansinėms ataskaitoms.

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

16-asis TFAS „*Nuoma*“ (taikomas metiniams laikotarpiams, prasidedantiems 2019 m. sausio 1 d.)

Naujajame standarte numatyti nuomos pripažinimo, vertinimo, pateikimo, informacijos atskleidimo principai. Pagal visas nuomos rūšis nuomininkas įgyja teisę naudoti turtą nuomos pradžioje ir, jeigu nuomos mokėjimai atliekami per tam tikrą laikotarpį, taip pat gauna finansavimą. Dėl to, 16-uoju TFAS panaikinamas nuomos skirstymas į veiklos nuomą arba finansinę nuomą, kaip to reikalaujama 17-ajame TAS, o vietoj to pateikiamas bendras nuomininko apskaitos modelis. Nuomininkai turi pripažinti: (a) visų nuomos rūšių, kurių laikotarpis ilgesnis nei 12 mėnesių, turtą ir įsipareigojimus, išskyrus atvejus, kai pagal nuomos sutartį perduodamo turto vertė yra nedidelė; (b) nuomos turto nusidėvėjimą atskirai nuo palūkanų už nuomos įsipareigojimus pelno (nuostolių) ataskaitoje. Į 16-ąją TFAS iš esmės perkeliama 17-jame TAS apibrėžti nuomotojo apskaitos reikalavimai, kurie Bendrovės bus toliau taikomi. Bendrovė nesitiki, kad standarto taikymo įtaka bus reikšminga, nes Bendrovė neturi sudariusi sutarčių kaip nuomininkė.

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.

2.2 Investicinis subjektas ir konsoliduotosios ataskaitos

Investicinis subjektas

„INVL Technology“ 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 gražos 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

Nuo 2015 m. sausio 1 d. Bendrovės funkcinė ir pateikimo valiuta yra euras, kadangi Lietuvos Respublika įsivedė eurą kaip savo valiutą.

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 perskaiciuojami, naudojant valiutos kursą tos dienos, kai tikroji vertė buvo nustatyta.

Kadangi šiose finansinėse ataskaitose skaičiai yra pateikiami tūkstančiais eurų, atskiros sumos buvo suapvalintos. Dėl apvalinimo sumos lentelėse gali nesutapti.

2.4 Tikrosios vertės nustatymas

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

Kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nelistinguojamų nuosavybės vertybinių popierių tikrosios vertės nustatomos nepriklausomų akredituotų turto vertintojų taikant vertinimo metodus. Tokie vertinimo metodai gali apimti pelno daugiklius (pagrįstus įmonės biudžete numatytais pelno rodikliais ir palyginamųjų listinguojamų įmonių pelno daugikliais) ir diskontuotus pinigų srautus (pagrįstus numatomais būsimais pinigų srautais, diskontuotais taikant diskonto normą). Prireikus Bendrovė koreguoja vertinimo metodą atsižvelgdama į tokius veiksnius, kaip būsimų vidutinių metinių pajamų iš pagrindinės veiklos svyravimą (angl. *non-maintainable earnings*), pajamų sezoniškumą, rinkos rizikos skirtumus vykdant veiklą, susijusius su analogiškų įmonių daugikliais ir t. t. Vertinimo metodai taip pat atsižvelgia į pradinę sandorio kainą bei į pokyčius, įvykusius po investicijų įsigijimo, taip pat į kitus veiksnius, susijusius su investicijų vertinimu, remiantis su realizavimu sietinomis teisėmis, neseniai įvykdytais trečiųjų šalių sandoriais su palyginamojo tipo priemonėmis, bei potencialių pirkėjų patikimomis orientacinėmis siūlomomis kainomis. Nustatydamą tikrąją vertę Bendrovė gali remtis ūkio subjektų, į kuriuos investuojama, portfelio įmonių

finansiniais duomenimis bei ūkio subjektų, į kuriuos investuojama, portfelio įmonių vadovybės atliktais vertinimais, susijusiais su būsimų pokyčių poveikiu. Nors nepriklausomas kvalifikuotasis vertintojas nustatydamas investicijų tikrąją vertę vadovaujasi geriausiu sprendimu ir pirminių vertinimo metodų rezultatus palygina su antrinių metodų rezultatais, taikant bet kurį vertinimo metodą egzistuoja tam tikrų įgimtų apribojimų. Nors šiose finansinėse ataskaitose pateiktais tikrosios vertės vertinimais siekiama parodyti, kokią sumą Bendrovė galėtų realizuoti dabartinio sandorio metu, finansinis realizavimo rezultatas gali skirtis, nes būsimi įvykiai taip pat turės įtakos dabartiniams tikrosios vertės vertinimams. Tokių įvykių poveikis tikrosios vertės vertinimams, įskaitant investicijų likvidavimą, galėtų būti reikšmingas finansinėms ataskaitoms.

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

2.5 Finansinis turtas

Apskaitos principai nuo 2018 m. sausio 1 d.

9-ojo TFAS taikymo sričiai priskirtas finansinis turtas skirstomas į finansinį turtą, vertinamą tikrąja verte, tikrosios vertės pasikeitimą pripažįstant pelnu ar nuostoliais (tikrosios vertės pasikeitimą pripažįstant arba kitomis bendrosiomis pajamomis, arba pelnu ar nuostoliais) 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 finansiniam turtui, yra laikyti turtą, siekiant gauti sutartyje numatytus pinigų srautus, bei jie yra pagrindinės paskolos sumos ir palūkanų mokėjimai, todėl Bendrovė turi amortizuota savikaina vertinamą finansinį turtą, kuris apima kitas gautinas sumas, suteiktas paskolas, pinigus ir pinigų ekvivalentus. Bendrovė perklasifikuoja skolos priemones tik tuomet, kai jų tokio turto valdymo verslo modelis pasikeičia.

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 perdavė iš esmės visą su nuosavybe susijusią riziką ir jos teikiamą naudą.

Apskaitos principai iki 2017 m. gruodžio 31 d.

Finansinis turtas – tai pinigai ir pinigų ekvivalentai, sutartinės teisės gauti pinigus ar kitą finansinį turtą, sutartinės teisės pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi tikėtinau sau palankiomis sąlygomis bei kitų įmonių išleistos nuosavybės priemonės ir sutartys, pagal kurias bus arba gali būti atsiskaitoma pačios Bendrovės nuosavybės priemonėmis. Bendrovėje finansinis turtas vertinamas ir klasifikuojamas vadovaujantis 39-uoju TFAS „Finansinės priemonės“.

Bendrovė skirsto finansinį turtą į apskaitomą tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelne (nuostolyje), ir suteiktas paskolas ir gautinas sumas. Klasifikavimas priklauso nuo finansinio turto įsigijimo tikslo. Iš pradžių finansinis turtas yra apskaitomas tikrąja verte, įtraukiant sandorio sudarymo sąnaudas (išskyrus finansinį turtą ar finansinius įsipareigojimus, apskaitomus tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelne (nuostolyje)).

Bendrovės finansinio turto kategorija yra nustatoma turto įsigijimo metu.

Visi įprastiniai finansinio turto pirkimai ir pardavimai yra pripažįstami atsiskaitymo dieną. Visi įprastiniai pirkimai ir pardavimai yra finansinio turto pirkimai ir pardavimai, kurie reikalauja pristatyti turtą per bendrai nuostatuose ar rinkos susitarime nustatytą laikotarpį.

Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelne (nuostolyje)

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

Ši kategorija skirstoma į smulkesnes grupes: finansinis turtas arba finansiniai įsipareigojimai skirti prekybai ir vertinami tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelne (nuostolyje):

- (i) Finansinis turtas priskiriamas prekybai skirtam finansiniam turtui, jeigu jis įsigytas su tikslu jį parduoti artimiausiu metu. Išvestinės finansinės priemonės, įskaitant atskiriamas įterptąsias išvestines finansines priemones, taip pat priskiriamos prekybai skirtam finansiniam turtui, nebent jos priskiriamos apsidraudimo nuo rizikos priemonėms arba finansinių garantijų sutartims.
- (ii) Finansinis turtas, priskiriamas vertinamam Tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelnu ar nuostoliais, yra finansinės priemonės, kurios nepriskiriamos prekybai skirtam finansiniam turtui, tačiau jos yra valdomos, o jų rezultatai vertinami Tikrosios vertės pagrindu atsižvelgiant į Bendrovės dokumentuotą investavimo strategiją. Bendrovės taikoma politika reikalauja, kad vadovybė įvertintų informaciją apie šio finansinio turto ir įsipareigojimų vertinimą Tikrosios vertės pagrindu ir visą kitą susijusią finansinę informaciją. Šiai grupei priskiriamos nekonsoliduotos dukterinės įmonės, kurios yra Bendrovės investicijų portfelio dalimi. Visais šiose finansinėse ataskaitose pateikiamais laikotarpiais visas Bendrovės tikrąja verte vertinamas finansinis turtas, vertės pasikeitimą pripažįstant pelnu ar nuostoliais, buvo priskirtas šiai kategorijai.

Pelne (nuostolyje) pripažįstama:

- pelnas ar nuostoliai dėl Tikrąja verte vertinamo finansinio turto Tikrosios vertės pasikeitimo;
- palūkanų už skolos vertybinius popierius, vertinamus Tikrąja verte, pasikeitimai, taikant apskaičiuotųjų palūkanų normą;
- dividendai už investicijas, kai nustatoma teisė išmokėti dividendus.

Pelnas ar nuostoliai dėl tikrąja verte vertinamo finansinio turto tikrosios vertės pasikeitimo pripažįstami pelno ir nuostolių ataskaitos straipsnyje „Grynasis finansinio turto tikrosios vertės pokytis“. Palūkanos už skolos vertybinius popierius, vertinamus tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelnu ar nuostoliais, pripažįstamos „palūkanų pajamų“ straipsnyje taikant apskaičiuotųjų palūkanų normą. Dividendai už investicijas 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.

Paskolos ir gautinos sumos

Paskolos ir gautinos sumos yra neišvestinis finansinis turtas su fiksuotais arba nustatytu būdu apskaičiuojamais mokėjimais, kuriuo neprekiuojama aktyvioje rinkoje. Po pirminio pripažinimo paskolos ir gautinos sumos vėliau yra apskaitomos amortizuota verte, naudojant apskaičiuotų palūkanų normos metodą atimant visus vertės sumažėjimus. Amortizuota vertė yra apskaičiuojama įskaitant visas įsigijimo nuolaidas ar priedus ir apima mokesčius, neatskiriamus nuo apskaičiuotos palūkanos normos ir sandorio išlaidų. Pelnas arba nuostoliai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje tada, kai paskolos ir gautinos sumos nurašomos, sumažėja jų vertė ar jos yra amortizuojamos. Paskolos ir gautinos sumos priskiriamos trumpalaikiam turtui, išskyrus kai atsiskaitymo terminas yra daugiau nei 12 mėn. po ataskaitinio laikotarpio pabaigos. Tokiu atveju jos priskiriamos ilgalaikiam turtui. Bendrovės paskolos ir gautinos sumos finansinės būklės ataskaitoje pateikiamos straipsniuose „Iš pirkėjų ir kitos gautinos sumos“, „Suteiktos paskolos“ ir „Pinigai ir jų ekvivalentai“.

2.6 Finansinio turto vertės sumažėjimas

Apskaitos principai nuo 2018 m. sausio 1 d.

Nuo 2018 m. sausio 1 d. 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 neįvykdymo 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 kredito rizika laikoma maža, jei šių finansinių priemonių įsipareigojimų neįvykdymo rizika yra maža, skolininkas yra labai pajėgus įvykdyti sutartyje numatytų pinigų srautų įsipareigojimus artimiausioje ateityje.

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

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

Pirkėjų įsiskolinimams ir 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.

Tikėtinų nuostolių rodikliai nustatomi atsižvelgiant į nuomos mokėjimo per 36 mėnesių laikotarpį iki finansinių ataskaitų parengimo dienos profilius ir atitinkamus istorinius kredito nuostolius, patirtus per šį laikotarpį. Istoriniai nuostolių rodikliai koreguojami atsižvelgiant į esamą ir į ateitį orientuotą informaciją apie makroekonominis veiksmus, turinčius įtakos skolininkų galimybės grąžinti skolą.

Apskaitos principai iki 2017 m. gruodžio 31 d.

Amortizuota savikaina pripažintas turtas

Finansinės būklės ataskaitos sudarymo dieną Bendrovė įvertina, ar yra objektyvių įrodymų, kad finansinio turto ar finansinio turto grupės vertė sumažėjo. Finansinio turto arba finansinio turto grupės vertė sumažėja ir vertės sumažėjimo nuostoliai patiriami tada, jeigu yra objektyvių įrodymų, kad vertė sumažėjo dėl vieno arba keleto įvykių po turto pirminio pripažinimo („nuostolių įvykio“) ir toks nuostolių įvykis (arba įvykiai) turi įtakos finansinio turto ar finansinio turto grupės įvertintiems būsiniams pinigų srautams, kurie gali būti patikimai įvertinti.

Bendrovė nustato, ar egzistuoja objektyvūs atskiro finansinio turto vertės sumažėjimo įrodymai. Vertės sumažėjimo įrodymais gali būti požymiai, kad skolininkas ar skolininkų grupė patiria didelius finansinius sunkumus, paskolos sumos ar palūkanų nemokėjimas, tikimybė, kad skolininkui bus pradėta bankroto išskelimo procedūra ar kita finansinė reorganizacija, bei stebėjimais pagrįsti duomenys, rodantys, kad tam tikra dalimi sumažėjo įvertinti būsimi pinigų srautai, kaip įsiskolinimo ar ekonominių sąlygų pasikeitimai, tiesiogiai susiję su įsipareigojimų nevykdymu. Kai nustatoma, jog finansinio turto neįmanoma atgauti, toks turtas yra nurašomas.

Jeigu yra objektyvių įrodymų, kad paskolų ir gautinų sumų, apskaitomų amortizuota savikaina, vertė yra sumažėjusi, tikėtinas turto vertės sumažėjimas yra apskaičiuojamas kaip skirtumas tarp turto balansinės vertės ir įvertintų būsimų pinigų srautų dabartinės vertės (vertinant būsimųjų pinigų srautų dabartinę vertę, atsižvelgiama ir į prognozuojamus įvykius ateityje, turėsiąčius įtakos pinigų srautams), diskontuotos finansinio turto pirmine apskaičiuotųjų palūkanų norma (t. y. apskaičiuotųjų palūkanų norma, įvertinta pirminio pripažinimo metu). Jei paskola, turi kintamą palūkanų normą, diskonto norma vertės sumažėjimo nuostolių apskaičiavimui yra dabartinė apskaičiuotųjų palūkanų norma, nustatyta pagal sutartį. Turto balansinė vertė yra mažinama apskaičiuotos vertės sumažėjimo suma per vertės sumažėjimo sąskaitą. Nuostolių suma yra pripažįstama pelne (nuostolyje).

Jeigu vėlesniu laikotarpiu tikėtini turto vertės sumažėjimo nuostoliai sumažėja ir šis sumažėjimas gali būti objektyviai siejamas su įvykiu, įvykusi po vertės sumažėjimo pripažinimo, anksčiau pripažintas vertės sumažėjimas yra atstatomas. Bet koks ateityje įvykstantis vertės sumažėjimo atstatymas yra pripažįstamas pelne (nuostolyje) tokia suma, kad turto balansinė vertė neviršytų jo amortizuotos savikainos atstatymo datą.

2.7 Iš pirkėjų ir kitos gautinos sumos

Pirkėjų įsiskolinimams ir kitoms gautinoms sumoms Bendrovė taiko 9-jame TFAS. Taikymas aprašytas 2.6 pastaboje.

Iš pirkėjų ir kitos gautinos sumos yra sumos, gautinos iš klientų, už suteiktas paslaugas įprastinio verslo ciklo metu. Jei planuojamas šių sumų surinkimas per vienerius metus ar greičiau (arba įprastinio verslo ciklo metu, jei jis ilgesnis jis vieneri metai), jos pateikiamos kaip trumpalaikis turtas. Kitu atveju jos pateikiamos kaip ilgalaikis turtas.

Iš pirkėjų gautinos sumos yra pripažįstamos pirminio pripažinimo metu tikrąja verte ir vėliau vertinamos amortizuota savikaina, naudojant apskaičiuotų palūkanų metodą, atėmus vertės sumažėjimą.

2.8 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

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

2.9 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, sieks 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 pasieks 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 pasieks 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.

2.10 Finansiniai įsipareigojimai

Apskaitos principai nuo 2018 m. sausio 1 d.

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.

Skolos tiekėjams

Prekybos mokėtinos sumos – tai įsipareigojimai sumokėti už per įprastinį veiklos ciklą iš tiekėjų įsigytas prekes arba jų suteiktas paslaugas. Prekybos mokėtinos sumos priskiriamos trumpalaikiams įsipareigojimams, jeigu jas reikia padengti per vienerių metų arba trumpesnį laikotarpį (arba per įprastinį veiklos ciklą, jeigu jis yra ilgesnis). Į skolas tiekėjams įtraukti 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.

Valdymo mokestis

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

Apskaitos principai iki 2017 m. gruodžio 31 d.

Vadovaujantis 39-uju TFAS finansiniai įsipareigojimai skirstomi į finansinius įsipareigojimus, vertinamus tikrąja verte, kurios pasikeitimas pripažįstamas pelne arba nuostoliuose, kitus finansinius įsipareigojimus arba Išvestines finansines priemones, priskirtas rizikos apsidraudimo priemonėms sudarant apsidraudimo sandorius.

Finansinių įsipareigojimų vertinimas priklauso nuo to, kuriai grupei finansiniai įsipareigojimai yra priskirti.

Finansinių įsipareigojimų, vertinamų tikrąja verte, kurios pasikeitimas pripažįstamas pelne arba nuostoliuose, tikroji vertė yra nustatoma naudojant vertinimo metodus, aprašytus Bendrovės grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo metodikoje, patvirtintoje Valdymo įmonės.

Kiti finansiniai įsipareigojimai, kurie nėra vertinami Tikrąja verte pelne (nuostolyje), yra apskaitomi amortizuota savikaina.

Finansinių įsipareigojimų vertinimas priklauso nuo to, kuriai grupei finansiniai įsipareigojimai yra priskirti, kaip aprašyta toliau:

Skolos tiekėjams

Skolos tiekėjams – tai įsipareigojimai sumokėti už per įprastinį veiklos ciklą tiekėjų suteiktas prekes arba paslaugas. Skolos tiekėjams priskiriamos trumpalaikiam įsipareigojimams, jeigu jas reikia padengti per vienerių metų arba trumpesnį laikotarpį (arba per įprastinį veiklos ciklą, jeigu jis yra ilgesnis). Kitu atveju, jos priskiriamos ilgalaikiam įsipareigojimams. Skolos tiekėjams pradžioje pripažįstamos tikrąja verte, o vėliau vertinamos amortizuota savikaina, taikant apskaičiuotų palūkanų normos metodą.

Gautos paskolos

Gautos paskolos pradžioje apskaitomos tikrąja verte, atėmus patirtas sandorio išlaidas. Vėliau gautos paskolos apskaitomos amortizuota savikaina, o tarp gautų įplaukų (atėmus sandorio išlaidas) ir padengimo vertės susidaręs skirtumas pripažįstamas pelne arba nuostoliuose per visą paskolos laikotarpį, taikant apskaičiuotų palūkanų normos metodą.

Gautos paskolos yra klasifikuojamos kaip trumpalaikiai įsipareigojimai, išskyrus tuos atvejus, kai Bendrovė turi besąlyginę teisę atidėti jų padengimą mažiausiai 12 mėnesių po ataskaitinio laikotarpio pabaigos.

Valdymo mokestis

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

2.11 Skolinimosi išlaidos

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

2.12 Pajamų pripažinimas

Bendrovė pardavimo 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 pajamos

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.

Paslaugų pardavimas

Paslaugų pardavimo pajamos yra pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį kai paslauga yra suteikiama, atsižvelgiant į kiekvieno sandorio įvykdymo lygį, kuris nustatomas remiantis santykiu tarp faktiškai suteiktų ir sutartų suteikti paslaugų apimties.

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.

2.13 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.

2.14 Grynujų aktyvų vertė

Grynujų aktyvų vertė yra ne TFAS nustatytas rodiklis, atskleidžiamas Bendrovės ir yra skirtumas tarp Bendrovės turto vertės 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 atidėtasis pelno mokestis

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

2.17 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 įsipareigojimui 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 mokestį ir dalį valdymo mokesčio Valdymo įmonei esant tam tikroms aplinkybėms (pastaba 2.9).

Kadangi valdymo paslaugos teikiamos per laikotarpį, atidėjiny sėkmės mokesčiui ir daliai valdymo mokesčio turi būti pripažintas kai atsiranda įpareigojantis praeities įvykis (Bendrovės metinė grąža per visa laikotarpį viršija 8 proc. minimalios grąžos barjerą). Suma, pripažįstama kaip atidėjiny, yra dabartinei prievolei įvykdyti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje reikalingų išlaidų tinkamiausias įvertinimas. Siekdama suvienodinti valdomų alternatyviųjų investicinių fondų ir investicinių bendrovių apskaitos politiką, susijusią su sėkmės mokesčiu, valdymo įmonė 2018 metais pakeitė Bendrovės sėkmės mokesčio įsipareigojimo klasifikavimo ir vertinimo apskaitos politiką iš finansinio įsipareigojimo vertinamo tikrąja verte per pelną (nuostolius) į atidėjinius. Kadangi sėkmės mokesčio įsipareigojimas tiek pagal ankstesnę, tiek pagal naują apskaitos politiką yra lygus nuliui, apskaitos politikos pakeitimas neturėjo įtakos šioms finansinėms ataskaitoms. Apskaitos politikos pakeitimas yra atliktas retrospektyviai.

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 neprekiuojama aktyviose rinkose, tikroji vertė

Investicijų į dukterines įmones, kuriomis neprekiuojama aktyviose rinkose, tikroji vertė nustatoma naudojant vertinimo modelius, iš kurių svarbiausi yra pajamų daugikliai, diskontuoti pinigų srautai 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.

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 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.

UTIB „INVL TECHNOLOGY“
2018 M. FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

Bendrovės tiesiogines ir netiesiogines investicijas į nekonsoliduojamas dukterines įmones, toliau vadinamas portfelio įmonėmis, **2018 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 BAIP*	Lietuva	100	Informacinių technologijų sprendimai
UAB „Acena“**	Lietuva	100	Informacinių technologijų sprendimai
„Norway Registers Development“ AS	Norvegija	100	Informacinių technologijų sprendimai
UAB „NRD Systems“** (ankstesnis pavadinimas UAB „NRD“)	Lietuva	89,20	Informacinių technologijų sprendimai
„Norway Registers Development East Africa“ Ltd*	Tanzanija	70	Informacinių technologijų sprendimai
UAB „Etronika“**	Lietuva	90	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
UAB „Algoritimų sistemos“**	Lietuva	100	Informacinių technologijų sprendimai
„Andmevara“ AS	Estija	100	Informacinių technologijų sprendimai
„Andmevara“ SRL*	Moldova	100	Informacinių technologijų sprendimai
Andmevara Services OU	Estija	100	Informacinių technologijų sprendimai
UAB „FINtime“	Lietuva	100	Finansų valdymas ir apskaita
NRD Bangladesh Ltd*	Bangladešas	100	Informacinių technologijų sprendimai
NRD AS Lietuvos filialas	Lietuva	100	Informacinių technologijų sprendimai

* Šios įmonės buvo netiesiogiai Bendrovės valdomos 2018 m. gruodžio 31 d.

** UAB Vitma 2018 m. vasario mėn. 21 d. pakeitė pavadinimą į UAB „Novian“.

Bendrovės tiesiogines ir netiesiogines investicijas į nekonsoliduojamas dukterines įmones, toliau vadinamas portfelio įmonėmis, **2017 m. gruodžio 31 d.** sudarė:

Pavadinimas	Registracijos šalis	Bendrovės tiesiogiai/netiesiogiai valdomų akcijų (balsų) dalis (%)	Veiklos pobūdis
UAB „Vitma“***	Lietuva	100	Investavimas į IT įmones
UAB BAIP*	Lietuva	100	Informacinių technologijų sprendimai
UAB „Acena“**	Lietuva	100	Informacinių technologijų sprendimai
„Norway Registers Development“ AS	Norvegija	100	Informacinių technologijų sprendimai
UAB „NRD“**	Lietuva	89,20	Informacinių technologijų sprendimai
„Norway Registers Development East Africa“ Ltd*	Tanzanija	70	Informacinių technologijų sprendimai
UAB „Etronika“**	Lietuva	90	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
UAB „Algoritimų sistemos“**	Lietuva	100	Informacinių technologijų sprendimai
„Andmevara“ AS	Estija	100	Informacinių technologijų sprendimai
„Andmevara“ SRL*	Moldova	100	Informacinių technologijų sprendimai
UAB „FINtime“	Lietuva	100	Finansų valdymas ir apskaita
NRD Bangladesh Ltd*	Bangladešas	100	Informacinių technologijų sprendimai

* Šios įmonės buvo netiesiogiai Bendrovės valdomos 2017 m. gruodžio 31 d.

** UAB Vitma 2018 m. vasario mėn. pakeitė pavadinimą į UAB „Novian“.

Bendrovė investicijų į portfelio įmones nepriklausomą vertinimą atlieka rengiant metinę finansinę atskaitomybę. 2018 m. gruodžio 31 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. vertinimas buvo atliktas UAB „Deloitte verslo konsultacijos“ naudojant pajamų metodą. 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,

UTIB „INVL TECHNOLOGY“
2018 M. FINANSINĖS ATASKAITOS
 (tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

patvirtintais Tarptautinių vertinimo standartų tarybos. Pajamų metodui buvo taikytas diskontuotų pinigų srautų metodas. Jis buvo grįstas vadovybės pateiktomis penkerių metų laisvų pinigų srautų projekcijomis. Laisvieji pinigų srautai buvo suskaičiuoti prie grynojo veiklos pelno po mokesčių pridėjus nusidėvėjimo sumą ir atėmus apyvartinio kapitalo pasikeitimą bei investicijas.

Naudojant aukščiau minimus metodus, Bendrovė nustatė tokias tikrąsias vertes:

Įmonė	2018 m. gruodžio 31 d.	2017 m. gruodžio 31 d.
UAB „Novian“ grupė *	7.537	7.497
NRD grupė**	5.458	3.624
UAB NRD CS	6.455	5.067
UAB „Algoritmų sistemos“	4.078	3.821
UAB „FINtime“	231	274
„Andmevara“ ***	470	525
Iš viso	24.229	20.808

*apima UAB „Novian“ ir jos konteroliuojamas bendroves UAB BAIP ir UAB „Acena“

**apima visas NRD grupės įmones

***apima Andmevara AS ir Andmevara SRL ir Andmevara Services

Bendrovės dukterinės įmonės 2018 m. gruodžio 31 d. neturėjo jokių reikšmingų apribojimų dėl dividendų išmokėjimo Bendrovei iš nekonsoliduojamų dukterinių įmonių ar Bendrovės suteiktų paskolų nekonsoliduojamoms dukterinėms įmonėms sugražinimo. Dėl Bendrovės dukterinių įmonių tikrosios vertės pokyčių Bendrovė gali patirti nuostolių.

Informacija apie dividendus pateikta 12 pastaboje.

Lentelėje pateiktas 3 lygio finansinių priemonių judėjimas per 2018 m.:

Laikotarpio pradžios likutis	20.808
Investicijų pardavimo realizuotas pelnas už ataskaitinį laikotarpį, pripažintas pelno (nuostolių) ataskaitoje	-
Nerealizuotas pelnas ar nuostoliai už ataskaitinį laikotarpį, pripažinti pelno (nuostolių) ataskaitoje turtui, valdomam ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	3.421
LAIKOTARPIO PABAIGOS LIKUTIS	24.229

Bendrovės nuosavas kapitalas 2018 m. gruodžio 31 d. buvo 28,025 mln. eurų arba 2,30 euro akcijai ir per 12 mėnesių padidėjo 17,69 proc.

Bendrovės valdomų investicijų vertė 2018 m. pabaigoje sudarė 24,2 mln. eurų ir per metus padidėjo 16,44 proc. (2017 m. pabaigoje buvo 20,8 mln. eurų). „INVL Technology“ grynas pelnas, įvertinus finansinio turto perkainojimą, per 2018 metus siekė 4,2 mln. eurų.

UTIB „INVL TECHNOLOGY“
2018 M. FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

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
UAB Novian	7.537	Diskontuoti pinigų srautai	Vidutinė svertinė kapitalo kaina	9,30%	-/+ 0,5 %	455 / (396)
			Ilgalaikio augimo procentas	2,00%	-/+ 0,5 %	(298) / 342
			Laisvi pinigų srautai	-	-/+ 10 %	(635) / 635
			Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	13,5%	-/+ 2 %	160 / (160)
			5 metų pajamų augimo prognozė	-	-/+ 0,5 %	(196) / 200
NRD grupė	5.458	Diskontuoti pinigų srautai	Vidutinė svertinė kapitalo kaina	11,1%	-/+ 0,5 %	293 / (262)
			Ilgalaikio augimo procentas	2,00%	-/+ 0,5 %	(177) / 198
			Laisvi pinigų srautai	-	-/+ 10 %	(482) / 482
			Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	15,1%	-/+ 2 %	128 / (128)
			5 metų pajamų augimo prognozė	-	-/+ 0,5 %	(90) / 92
UAB NRD CS	6.455	Diskontuoti pinigų srautai	Vidutinė svertinė kapitalo kaina	9,5%	-/+ 0,5 %	438 / (383)
			Ilgalaikio augimo procentas	2,00%	-/+ 0,5 %	(292) / 333
			Laisvi pinigų srautai	-	-/+ 10 %	(600) / 600
			Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	13,9%	-/+ 2 %	150 / (150)
			5 metų pajamų augimo prognozė	-	-/+ 0,5 %	(148) / 151
AS Andmevara	386	Diskontuoti pinigų srautai	Vidutinė svertinė kapitalo kaina	9,9%	-/+ 0,5 %	30 / (26)
			Ilgalaikio augimo procentas	2,00%	-/+ 0,5 %	(18) / 21
			Laisvi pinigų srautai	-	-/+ 10 %	- / -
			Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	15,1%	-/+ 2 %	9 / (9)
			5 metų pajamų augimo prognozė	-	-/+ 0,5 %	(9) / 9
OU Andmevara Services	84	Grynųjų aktyvų vertė	N/A	N/A	N/A	N/A
UAB „Algoritmų sistemos“	4.078	Diskontuoti pinigų srautai	Vidutinė svertinė kapitalo kaina	9,40%	-/+ 0,5 %	275 / (240)
			Ilgalaikio augimo procentas	2,00%	-/+ 0,5 %	(175) / 200
			Laisvi pinigų srautai	-	-/+ 10 %	(388) / 388
			Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	15,1%	-/+ 2 %	96 / (96)
			5 metų pajamų augimo prognozė	-	-/+ 0,5 %	(90) / 91
UAB „FINtime“	231	Grynųjų aktyvų vertė	N/A	N/A	N/A	N/A
Viso:	24.229					

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 (2019 – 2023 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.

Vadovybės vertinimu tikroji vertė buvo nustatyta teisingai, naudojant tinkamai parinktus ir investicijas teisingai atspindinčius įvesties duomenis ir rodiklius.

UTIB „INVL TECHNOLOGY“
2018 M. FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

2017 m. gruodžio 31 d.

Per 2017 m. UAB „Inventio“ (metų pabaigai UAB „Algoritmų sistemos“) paskelbė ir išmokėjo dividendus – 329 tūkst. eurų.

Lentelėje pateiktas 3 lygio finansinių priemonių judėjimas per 2017 m.:

Laikotarpio pradžios likutis	16.696
Investicijos į naujų įmonių pirkimą*	5.000
Investicijų perleidimas*	(5.250)
Turtas, laikomas galimam pardavimui, įsigijimai**	2.055
Turtas, laikomas galimam pardavimui, perleidimai**	(2.055)
Pelnas (nuostoliai) pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	4.362
LAIKOTARPIO PABAIGOS LIKUTIS	20.808
Turto pardavimo realizuotas pelnas už ataskaitinį laikotarpį, pripažintas pelno (nuostolių) ataskaitoje*	250
Nerealizuotas pelnas ar nuostoliai už ataskaitinį laikotarpį, pripažinti pelno (nuostolių) ataskaitoje turtui, valdomam ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	4.112

* 2017 m. realizuotą pelną sudarė už 5.000 tūkst. eurų įsigytos investicijos į Suomijos įmonės „Nordic Cyber Security“, valdančios 77,35 proc. „Delta Group“ akcijų, perleidimo rezultatas.

** Turta, laikomą galimam pardavimui, sudarė UAB BAIP išleistų obligacijų įsigijimas, įskaitant sukauptas palūkanas ir išpirkimas

Bendrovės nuosavas kapitalas 2017 m. pabaigoje buvo 23.812 mln. eurų arba 1,96 euro akcijai ir per metus padidėjo 20,99 proc. Vertinant Bendrovės valdomų įmonių 2017 m. rezultatus, verslo klimato gerinimo ir e. valdymo srityje dirbančių „NRD įmonių“ (į šiuos rezultatus įtraukti ir „Etronikos“ bei NRD rezultatai) pajamos per 2017 metus, lyginant su 2016 metais, padidėjo beveik 20 proc. ir pasiekė 7,23 mln. eurų (2016 m. pajamos buvo 6,03 mln. eurų). Bendrovės EBITDA per tą patį laikotarpį iš neigiamos 42 tūkst. eurų pakilo į teigiamą – 565 tūkst. eurų. Grynas pelnas per 2017 metus pasiekė 421 tūkst. eurų, o tuo pačiu laikotarpiu 2016 m. Bendrovė turėjo 431 tūkst. eurų grynąjį nuostolį.

Didžiausias perkainojimo pelnas buvo 3.159 tūkst. eurų, kuris gautas perkainojus NRD CS įmonę. Kibernetinės saugos srities įmonės NRD CS pajamos per 2017 metus išaugo daugiau kaip dvigubai, lyginant su atitinkamu laikotarpiu 2016 m., ir pasiekė 3,49 mln. eurų (įmonės pajamos per 2016 m. siekė 1,58 mln. eurų). EBITDA augo 5,5 karto ir pasiekė 603 tūkst. eurų (per 2016 m. EBITDA buvo 110 tūkst. eurų). Įmonės grynas pelnas, lyginant su 2016 metais, paaugo 6,8 karto ir per 2017 m. siekė 468 tūkst. eurų (per tą patį laikotarpį 2016 m. grynas pelnas siekė 69 tūkst. eurų).

IT infrastruktūros srityje dirbančių įmonių BAIP ir „Acena“ pajamos per 2017 metus, lyginant su tuo pačiu laikotarpiu 2016 m., išaugo 5,7 proc. ir pasiekė 11,73 mln. eurų (2016 m. jos siekė 11,1 mln. eurų). EBITDA atitinkamu laikotarpiu išaugo daugiau nei dvigubai ir pasiekė 780 tūkst. eurų (per 2016 m. EBITDA buvo 373 tūkst. eurų). Per 2017 m. įmonių grynas pelnas buvo 203 tūkst. eurų, o tuo pačiu laikotarpiu pernai įmonės turėjo 107 tūkst. eurų grynąjį nuostolį.

UTIB „INVL TECHNOLOGY“
2018 M. FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

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
UAB „Vitma“	7.497	Diskontuoti pinigų srautai	Vidutinė svertinė kapitalo kaina	9,60%	-/+ 0,5 %	453 / (397)
			Ilgalaikio augimo procentas	2,00%	-/+ 0,5 %	(276) / 315
			Laisvi pinigų srautai	-	-/+ 20 %	(1187) / 1187
			Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	13,2%	-/+ 2 %	134 / (134)
			5 metų pajamų augimo prognozė	-	-/+ 0,5 %	(250) / 254
NRD grupė	3.624	Diskontuoti pinigų srautai	Vidutinė svertinė kapitalo kaina	13,20%	-/+ 0,5 %	177 / (162)
			Ilgalaikio augimo procentas	2,00%	-/+ 0,5 %	(102) / 111
			Laisvi pinigų srautai	-	-/+ 10 %	(368) / 368
			Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	13,2%	-/+ 2 %	83 / (83)
			5 metų pajamų augimo prognozė	-	-/+ 0,5 %	(69) / 71
UAB NRD CS	5.067	Diskontuoti pinigų srautai	Vidutinė svertinė kapitalo kaina	11,1%	-/+ 0,5 %	287 / (257)
			Ilgalaikio augimo procentas	2,00%	-/+ 0,5 %	(167) / 187
			Laisvi pinigų srautai	-	-/+ 10 %	(489) / 489
			Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	13,9%	-/+ 2 %	118 / (118)
			5 metų pajamų augimo prognozė	-	-/+ 0,5 %	(92) / 93
Andmevara	525	Diskontuoti pinigų srautai	Vidutinė svertinė kapitalo kaina	10,2%	-/+ 0,5 %	49 / (43)
			Ilgalaikio augimo procentas	2,00%	-/+ 0,5 %	(31) / 35
			Laisvi pinigų srautai	-	-/+ 10 %	(53) / 53
			Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	13,2%	-/+ 2 %	12 / (12)
			5 metų pajamų augimo prognozė	-	-/+ 0,5 %	(14) / 14
UAB „Algoritmų sistemos“	3.821	Diskontuoti pinigų srautai	Vidutinė svertinė kapitalo kaina	10,40%	-/+ 0,5 %	207 / (184)
			Ilgalaikio augimo procentas	2,00%	-/+ 0,5 %	(129) / 145
			Laisvi pinigų srautai	-	-/+ 10 %	(366) / 366
			Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	13,2%	-/+ 2 %	88 / (88)
			5 metų pajamų augimo prognozė	-	-/+ 0,5 %	(67) / 68
UAB „FINtime“	274	Grynųjų aktyvų vertė	N/A	N/A	N/A	N/A
Viso:	20.808					

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 (2018 – 2022 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.

Vadovybės vertinimu tikroji vertė buvo nustatyta teisingai, naudojant tinkamai parinktus ir investicijas teisingai atspindinčius įvesties duomenis ir rodiklius.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	2018 m. gruodžio 31 d.	2017 m. gruodžio 31 d.
Pinigai bankų sąskaitose		
Pinigai eurais	2.230	5.030
Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų	2.230	5.030

Visus Bendrovės pinigus ir pinigų ekvivalentus sudarė lėšos atsiskaitomosiose sąskaitose.

6. Kitos gautinos sumos

	2018 m. gruodžio 31 d.	2017 m. gruodžio 31 d.
Dukterinėms įmonėms suteiktos paskolos ir sukauptos palūkanos, bendraja verte	-	39
Gautini dividendai iš dukterinių įmonių, bendraja verte	439	-
Kitos gautinos sumos bendraja verte	439	39
Atėmus: pirkėjų įsiskolinimų ir kitų gautinų sumų vertės sumažėjimą	-	-
Atėmus: nurašymą, kuriam taikoma vykdymo užtikrinimo veikla	-	-
Kitos gautinos sumos, atėmus tikėtinus kredito nuostolius	439	39

2018 m. gruodžio 31 d. Bendrovė neturėjo pradelstų gautinų sumų.

Bendrovės gautinų sumų kredito kokybė gali būti įvertinta pagal žemiau pateiktą senėjimo analizę:

	Nepradelsta	Mažiau nei 30 dienų	30–90 dienų	90–180 dienų	181–365 dienų	Dėl kredito sumažėjusios vertės	Iš viso
2018 m. gruodžio 31 d.							
Gautini dividendai	-	-	-	-	439	-	439
Tikėtini kredito nuostoliai	-	-	-	-	-	-	-
Kitos gautinos sumos, atėmus tikėtinus kredito nuostolius	-	-	-	-	439	-	439
2017 m. gruodžio 31 d.							
Dukterinių įmonių paskolų palūkanos	39	-	-	-	-	-	39
Kitos gautinos sumos bendraja verte	-	-	-	-	-	-	-
Tikėtini kredito nuostoliai	-	-	-	-	-	-	-
Kitos gautinos sumos, atėmus tikėtinus kredito nuostolius	39	-	-	-	-	-	39

Visos gautinos sumos, kurių terminas jau praėjęs, tačiau kurioms nėra apskaitytas vertės sumažėjimas, yra gautinos iš dukterinių įmonių. Bendrovės vadovybės nuomone jos nėra nuvertėjusios, kadangi Bendrovė pilnai kontroliuoja dukterinių įmonių pinigų srautus ir nėra apribojimų pervesti Bendrovei aukščiau nurodytus likučius. Esant poreikiui, Bendrovė gali šias sumas susigrąžinti pinigais arba kapitalizuoti kaip papildomą įnašą į dukterinės įmonės kapitalą.

Gautinų sumų, kurių terminas nėra praėjęs, bei joms nėra nustatytas vertės sumažėjimas, kredito kokybė

2018 m. gruodžio 31 dienų gautinos sumos, kurių terminas yra praėjęs, bet joms nėra apskaitytas vertės sumažėjimas, siekė 439 tūkst. eurų ir susidarė iš gautinų sumų iš dukterinių įmonių, kurios 2018 m. gruodžio 31 d. neturėjo pradelstų skolų.

2017 m. gruodžio 31 dienų gautinos sumos, kurių terminas nėra praėjęs bei joms nėra apskaitytas vertės sumažėjimas, siekė 39 tūkst. eurų ir susidarė iš gautinų sumų iš dukterinių įmonių, kurios 2017 m. gruodžio 31 d. neturėjo pradelstų skolų.

Iš dukterinių įmonių gautinoms sumoms, kurių terminas nėra praėjęs bei joms nėra nustatytas vertės sumažėjimas, finansinių ataskaitų dieną nėra jokių požymių, jog skolininkai neįvykdys savo mokėjimų įsipareigojimų, nes Bendrovė pilnai kontroliuoja dukterinių įmonių pinigų srautus ir nėra apribojimų pervesti Bendrovei aukščiau nurodytus likučius. Didžiausia kredito rizika,

patiriama ataskaitų parengimo dieną, yra kiekvienos pirmiau nurodytos gautinos sumos grupės apskaitinė vertė. Bendrovė neturi užstato, laikomo kaip užtikrinimo priemonė.

7. Obligacijos

	2018 m. gruodžio 31 d.	2017 m. gruodžio 31 d.
Klasifikuojama kaip ilgalaikis turtas	251	
<i>Obligacijos</i>	245	-
<i>Obligacijų palūkanos</i>	6	
Klasifikuojama kaip trumpalaikis turtas	1,001	
<i>Obligacijos</i>	990	-
<i>Obligacijų palūkanos</i>	11	
Bendra obligacijų vertė	1,252	-

2018 m. gruodžio 13d. bendrovė turėjo šių įmonių obligacijų: OU Andmevara Services; Andmevara AS; UAB BAIP; UAB FINtime; UAB NRD CS ir UAB NRD Systems. Obligacijos yra apskaitomos amortizuota savikaina, nes jos yra laikomos tikta pinigų srautui iš palūkanų ir pagrindinės sumos grąžinimų gauti., 2018 m. gruodžio 31 d. buvo įvertintas tikėtinas kredito nuostolis ir nustatyta, jog jis nėra reikšmingas, todėl jis nebuvo pripažintas šiose finansinėse ataskaitose.

8. Rezervai

Bendrovės rezervus 2018 m. gruodžio 31 sudarė 9.800 tūkst. eurų rezervas savoms akcijomis supirkti ir 354 tūkst. eurų privalomasis rezervas (atitinkamai 9.800 tūkst. eurų ir 354 tūkst. eurų 2017 m. gruodžio 31 d.). Rezervai suformuoti skirstant Bendrovės metinį rezultatą.

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.

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.

9. Paskolų įsipareigojimai

2017 m. rugsėjo mėn. AB bankas Luminor Bendrovei suteikė 1.953 tūkst. eur paskolą. Kredito paskirtis - Suomijoje įsteigto juridinio asmens Deltagon Group Oy, įmonės kodas 0948181-6, registracijos adresas Itälahdenkatu 22, 00210 Helsinki, Suomija, 100 (vieno šimto) procentų akcijų/kapitalo vienetų įsigijimui, per specialiai įsigijimui Suomijoje steigiamą įmonę Mäkitalo Box 4 Oy, Sutartimi suteikiamo kredito lėšas panaudojant steigiamos įmonės įstatinio kapitalo didinimui arba perskolinimui naujai steigiamai įmonei finansuoti. Per 2018 m. palūkanų sumokėta suma - 34 tūkst. Eur. Banko marža 3,5 proc.; palūkanos kintamos, paskaičiuojamos ir sumokamos kiekvieno mėn. paskutinę dieną.

2018 m. birželio 25 d. visa paskola buvo grąžinta AB bankas Luminor.

Grynosios skolos likučių ir finansinės veiklos pinigų srautų 2018 m. ir 2017 m. suderinimas:

	Pinigai / Sąskaitos likučio perviršis	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	Ilgalaikės paskolos, ilgalaikė dalis	Iš viso
Grynoji skola 2017 m. gruodžio 31 d.	5.030	(244)	(1.709)	3.077
Pinigų ir pinigų ekvivalentų sumažėjimas	(2.800)	-	-	(2.800)
Gauta paskola	-	-	-	-
Grąžinta paskola	-	244	1.709	1.953
Kiti nepiniginiai pokyčiai	-	-	-	-
Grynoji skola 2018 m. gruodžio 31 d.	2.230	-	-	2.230

10. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Kitus trumpalaikius įsipareigojimus 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė mokėtina suma depozitoriumui (7 tūkst. eurų), valdymo įmonei (90 tūkst. eurų), mokėtina suma tiekėjams (22 tūkst. eurų), audito sąnaudų sukaupimas (6 tūkst. eurų), bendra suma 125 tūkst. eurų.

Kitus trumpalaikius įsipareigojimus 2017 m. gruodžio 31 d. sudarė mokėtina suma depozitoriumui (6 tūkst. eurų), valdymo įmonei (101 tūkst. eurų) ir audito sąnaudų sukaupimas (5 tūkst. eurų), bendra suma 112 tūkst. eurų.

11. Grynujų aktyvų vertė (TFAS neapibrėžtas rodiklis)

	2018 m. gruodžio 31 d.	2017 m. gruodžio 31 d.
Grynujų aktyvų vertė, viso, EUR	28.024.654	23.811.753
Grynujų aktyvų vertė vienai akcijai, EUR	2,3018	1,9557

12. Dividendų ir palūkanų pajamos

Per 2018 m. šios bendrovės paskelbė ir išmokėjo dividendus: UAB "Novian" - 700 tūkst. Eurų, UAB „Algoritimų sistemos“ – 180 tūkst. Eurų. Per 2018 m. šios įmonės paskelbė dividendus: UAB "NRD CS" - 400 tūkst. Eurų, UAB "Fintime" - 39 tūkst. Eurų, 2018 m. gruodžio 31 d. 439 tūkst. Eurų liko gautinų dividendų.

Per 2017 m. dividendų pajamas sudarė UAB "Inventio" – 329 tūkst. Eurų paskelbti ir sumokėti dividendai.

Pajamų komponentai

	2018 m.	2017 m.
Palūkanų pajamos	33	39
Dividendų pajamos	1.319	329
	1.352	368

13. Kitos veiklos pajamos

	2018 m.	2017 m.
Kitos pajamos	7	257
	7	257

Per 2018 m. kitos veiklos pajamas sudarė UAB „BAIP“ išleistų obligacijų administravimo mokestis.

14. Veiklos sąnaudos

	2018 m.	2017 m.
Profesinės paslaugos	69	148
Audito paslaugos	6	5
Reklama ir marketingas	-	-
Transporto nuoma ir eksploatacija	-	-
Kitos sąnaudos	77	90
<i>Kitos sąnaudos</i>	<i>152</i>	<i>243</i>
<i>Valdymo mokestis</i>	<i>381</i>	<i>390</i>
Iš viso	533	633

15. Finansinės veiklos sąnaudos

	2018 m.	2017 m.
Palūkanų sąnaudos už paskolas iš susijusių šalių	-	1
Palūkanų ir susijusios sąnaudos už paskolas (9 pastaba)	34	19
	34	20

16. 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.

17. 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.

2018 m. išleistų akcijų svertinis vidurkis:

Svertinio vidurkio apskaičiavimas 2018 m.	Akcijų skaičius (tūkst.)	Nominali vertė (eurais)	Išleistos/365 (dienos)	Svertinis vidurkis (tūkst.)
2018 m. gruodžio 31 d. išleistos akcijos	12.175	0,29	365/365	12.175

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

	2018 m.
Patronuojančios įmonės akcininkams priskiriami grynėji (nuostoliai) pelnas (tūkst. eurų)	4.213
Išleistų paprastųjų akcijų svertinis vidurkis (tūkst.)	12.175
Paprastasis pelnas (nuostoliai), tenkantis vienai akcijai (eurų)	0,35

18. Susijusių šalių sandoriai

Bendrovės sandoriai su kitomis susijusiomis šalimis per 2018 metus ir susiję likučiai 2018 m. gruodžio 31 d.:

Bendrovė	Pajamos iš susijusių šalių	Sąnaudos iš sandorių su susijusiomis šalimis	Gautinos sumos iš susijusių šalių	Mokėtinos sumos susijusioms šalims
UTIB „INVL Technology“ portfelio bendrovės				
Obligacijos	-	-	1.235	-
Obligacijų palūkanos	33	-	17	-
Dividendai	1.319	-	439	-
Kita veikla	7	14	-	-
Valdymo mokestis	-	381	-	90
	1.359	395	1.619	90

Dukterinėms įmonėms suteiktų paskolų pokyčiai 2018 metais:

Likutis 2018 m. sausio 1 d.	39
Priskaičiuotos palūkanos	33
Paskaičiuotas administravimo mokestis	7
Išleistos obligacijos	1.735
Išpirktos obligacijos	(500)
Gautos palūkanos	(63)
Gautas administravimo mokestis–	-
Vliutų kursų įtaka paskolų likučiui	-
Likutis 2018 m. gruodžio 31 d.	1.252

Bendrovės sandoriai su kitomis susijusiomis šalimis per 2017 metus ir susiję likučiai 2017 m. gruodžio 31 d.:

Bendrovė	Pajamos iš susijusių šalių	Sąnaudos iš sandorių su susijusiomis šalimis	Gautinos sumos iš susijusių šalių	Mokėtinos sumos susijusioms šalims
UTIB „INVL Technology“ portfelio bendrovės				
Obligacijos	-	-	-	-
Paskolos	-	-	-	-
Palūkanos	39	-	39	-
Dividendai	329	-	-	-
Kita veikla	7	-	-	-
Valdymo mokestis	-	390	-	101
	375	390	39	101

Dukterinėms įmonėms suteiktų paskolų pokyčiai 2017 metais:

Likutis 2017 m. sausio 1 d.	-
Priskaičiuotos palūkanos	39
Paskaičiuotas administravimo mokestis	7
Naujos suteiktos paskolos per metus	2.050
Gražintos paskolos	(2.050)
Gautos palūkanos	-
Gautas administravimo mokestis	(7)
Valiutų kursų įtaka paskolų likučiui	-
Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.	39

19. Informacija pagal segmentus

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

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

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

Iki 2018 m. taikytą bendrovių skirstymą į 4 veiklos sritis, nuo 2018 m. pradžios pakeitė 3 funkcinės grupės: verslo klimato gerinimo ir e. valdymo, IT paslaugų ir programavimo bei kibernetinio saugumo. Verslo klimato gerinimo ir e. valdymo grupei ir toliau 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.

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

20. 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.

	Paskolos ir gautinos sumos	Turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelne arba nuostoliuose	Iš viso
2018 m. gruodžio 31 d.			
Turtas finansinės būklės ataskaitoje			
Finansinis turtas, apskaitomas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelne ar nuostoliuose	-	24.229	24.229
Gautinos sumos	439	-	439
Obligacijos	1.252	-	1.252
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.230	-	2.230
Iš viso	3.921	24.229	28.150
2017 m. gruodžio 31 d.			
Turtas finansinės būklės ataskaitoje			
Finansinis turtas, apskaitomas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelne ar nuostoliuose	-	20.808	20.808
Gautinos sumos	39	-	39
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5.030	-	5.030
Iš viso	5.069	20.808	25.877
2018 m. gruodžio 31 d.			
Įsipareigojimai finansinės būklės ataskaitoje			
Paskolos			-
Skolos tiekėjams			4
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai, išskyrus mokesčius ir išmokas darbuotojams			121
Iš viso			125
2017 m. gruodžio 31 d.			
Įsipareigojimai finansinės būklės ataskaitoje			
Paskolos			1.953
Skolos tiekėjams			-
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai, išskyrus mokesčius ir išmokas darbuotojams			112
Iš viso			2.065

21. Finansinis rizikos valdymas

21.1 Finansinės rizikos veiksniai

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

Bendrovės finansinius įsipareigojimus sudarė kiti trumpalaikiai 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.

UTIB „INVL TECHNOLOGY“
2018 M. FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

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 gražą 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.

Kredito rizika

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

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

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

Nereitinguojamas turtas	2018 m. gruodžio 31 d.	2017 m. gruodžio 31 d.
Gautini dividendai ir kitos gautinos sumos	456	39
Obligacijos	1.235	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.230	5.030
Trumpalaikio turto iš viso	3.921	5.069

Bendrovė naudojami tik tų bankų ir finansinių institucijų paslaugomis, kurios pačios ar jų kontroliuojančios finansinės institucijos turi aukštą kredito reitingą, nustatytą nepriklausomos reitingavimo agentūros. 2018 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.

Palūkanų normų rizika

2017 m. rugsėjo mėn. AB bankas Luminor Bendrovei suteikė 1.953 tūkst. eur paskolą. Banko marža 3,5 proc., palūkanos kintamos, paskaičiuojamos ir sumokamos kiekvieno mėn. paskutinę dieną.

2018 m. gruodžio 31 d. Bendrovė turėjo obligacijų, kurių bendra suma 1.235 tūkst. Eurų. Obligacijų palūkanų norma yra tarp 10,5 – 12% ir yra apskaičiuojama kiekvieno mėnesio paskutinę dieną. Kadangi obligacijų palūkanų normos yra fiksuotos ir obligacijos apskaitomos amortizuota savikaina, Bendrovė neturėjo palūkanų normos rizikos, susijusios su įsigytais obligacijomis.

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.

Kainos rizikai jautrios Bendrovės investicijos tikrąja verte 2018 m. gruodžio 31 d. buvo 24.229 tūkst. eurų (2017 m. gruodžio 31 d. buvo 20.808 tūkst. eurų).

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. 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 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
Paskolos, kurioms nustatytos palūkanos	-	-	-	-	-
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	125	-	-	-	125
2018 m. gruodžio 31 d. likutis	125	-	-	-	125
	Iki 3 mėnesių	Nuo 4 iki 12 mėnesių	Nuo 2 iki 5 metų	Po 5 metų	Iš viso
Paskolos, kurioms nustatytos palūkanos	17	292	1.810	-	2.119
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	112	-	-	-	112
2017 m. gruodžio 31 d. likutis	129	292	1.810	-	2.231

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

Užsienio valiutos rizika

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

21.2 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, prekybos ir kitos gautinos sumos, paskolos, suteiktos portfelio įmonėms, prekybos ir kitos skolos.

Apskaitinė pinigų ir pinigų ekvivalentų, prekybos ir kitų gautinų sumų bei prekybos ir kitų mokėtinų sumų vertė 2018 m. gruodžio 31 d. buvo artima jų tikrajai vertei, kadangi šios sumos buvo trumpalaikės ir diskontavimo įtaka yra nereikšminga.

21.3 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 prižiūradama kiekvienos atskiros portfelio įmonės veiklą, siekdama, kad kapitalas būtų pakankamas užtikrinti įmonės veiklą. Įmonių vadovybė kontroliuoja, kad įmonės atitiktų teisės aktuose ir paskolų sutartyse nustatytus kapitalo reikalavimus bei teiktų informaciją Bendrovės vadovybei.

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

Per 2018 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.

22. Įvykiai po ataskaitinio laikotarpio pabaigos

Po laikotarpio, pasibaigusio 2018.12.31, nebuvo jokių įvykių, galinčių turėti įtakos finansinių ataskaitų naudotojų ekonominiams sprendimams.

The logo consists of the letters 'INVL' in a white, bold, sans-serif font, set against a dark blue square background.

TECHNOLOGY

Specialiosios uždarojo tipo privataus kapitalo
investicinės bendrovės
„INVL Technology“ 2018 metų metinis pranešimas

Turinys

UTIB „INVL TECHNOLOGY“ VADOVAUJANČIO PARTNERIO KOMENTARAS	41
I. BENDRA INFORMACIJA	42
1 Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengtas pranešimas	42
2 Pagrindiniai duomenys apie emitentą ir jo įmonių grupę	42
2.1. Informacija apie emitentą	42
2.2. Bendrovės tikslai, filosofija ir veiklos principai	42
2.3. Informacija apie įmonių portfelį	43
II. INFORMACIJA APIE EMITENTO IR GRUPĖS VEIKLĄ	47
3. UTIB „INVL Technology“ pagrindiniai finansiniai rodikliai	47
Pagrindiniai UTIB „INVL Technology“ finansiniai rodikliai, tūkst. eur	47
Finansinis turtas, tūkst. eur	48
Finansinio turto tikrosios vertės pokytis, tūkst. eur	48
Bendrovės veiklą apibūdinantys rodikliai 2017-2018 m.	48
4. Svarbūs emitento įvykiai, jų poveikis finansinėms ataskaitoms	48
5. Svarbūs grupės įvykiai, jų poveikis finansinėms ataskaitoms	50
VERSLO KLIMATO GERINIMAS IR E. VALDYMAS. NRD ĮMONĖS	50
IT PASLAUGOS IR PROGRAMAVIMAS	54
NOVIAN GRUPĖ: BAIP IR ACENA	54
IT PASLAUGOS IR PROGRAMAVIMAS	57
NOVIAN GRUPĖ. „ALGORITMŲ SISTEMOS“	57
IT PASLAUGOS IR PROGRAMAVIMAS	59
NOVIAN GRUPĖ. „ANDMEVARA AS“, „ANDMEVARA SERVICES OÜ“ ir „ANDMEVARA SRL“	59
KIBERNETINĖ SAUGA. „NRD CYBER SECURITY“ (NRD CS)	61
5. Emitento ir įmonių grupės praėjusių metų įvertinimas bei ateities veiklos planai ir prognozės	63
5.1. 2018 m. išsikeltų tikslų įgyvendinimo įvertinimas	63
5.2. Veiklos planai ir prognozės	64
III. INFORMACIJA APIE VERTYBINIUS POPIERIUS	64
6. Emitento įstatų pakeitimų tvarka	64
7. Įstatinio kapitalo struktūra	64
8. Prekyba emitento vertybiniais popieriais bei reikšminga finansine investicija laikomais vertybiniais popieriais reguliuojamose rinkose 64	
9. Dividendai	67
10. Akcininkai	67
10.1. Informacija apie bendrovės akcininkus	67
10.2. Akcijų suteikiamos teisės ir pareigos	69
10.2.1. Akcininkų teisės	69
10.2.2. Akcininkų pareigos	69
IV. EMITENTO VALDYMO ORGANAI	69
11. Struktūra, organų įgaliojimai, organų narių paskyrimų ir pakeitimų tvarka	69
11.1. Visuotinis akcininkų susirinkimas	70
11.1.1. Visuotinio akcininkų susirinkimo kompetencija	70
11.1.2. „INVL Technology“ akcininkų susirinkimų organizavimo tvarka	71
11.2. Valdymo įmonė	72
11.3. Investicinis komitetas	73
11.3.1. Investicinio komiteto kompetencija	73

11.3.2.	Investicinio komiteto susirinkimų organizavimo tvarka	73
11.4.	Patariamasis komitetas	74
11.4.1.	Patariamojo komiteto kompetencija	74
11.4.2.	Patariamojo komiteto susirinkimų organizavimo tvarka	74
12.	Informacija apie Bendrovės valdybos narius, buhalterinės apskaitos paslaugas teikiančią įmonę, audito komiteto narius	74
12.1.	Emitento valdymo ir priežiūros organai	74
12.2.	Buhalterinės apskaitos paslaugas teikianti įmonė	77
12.3.	Informacija apie bendrovės audito komitetą	77
12.3.1.	Audito komiteto darbo tvarka	77
12.3.2.	Audito komiteto sudėtis	77
12.4.	Informacija apie emitento priskaičiuotas pinigų sumas, kitą perleistą turtą ir suteiktas garantijas valdybos nariams ir buhalterinės apskaitos paslaugas teikiančiai įmonei	78
V.	KITA INFORMACIJA	79
13.	Nuorodos ir papildomi paaiškinimai apie bendrovės metinėse finansinėse ataskaitose pateiktus duomenis	79
14.	Priklausymas asociacijoms	79
15.	Emitento sutartys su vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkais	79
16.	Informacija apie emitento filialus ir atstovybes	79
17.	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 79	79
18.	Pagrindiniai privalumai bei rizikos ir netikėtumai	79
	Rizikos veiksniai, būdingi verslo sričiai, kurioje veikia bendrovė ir jos portfelio bendrovės	79
	Rizikos veiksniai, būdingi bendrovei ir jos portfelio bendrovėms	80
	Rizikos veiksniai, susiję su bendrovės akcijomis	82
	Teisiniai ir mokestiniai rizikų veiksniai	84
20.	Per ataskaitinį laikotarpį padarytų pagrindinių investicijų apibūdinimas	85
21.	Informacija apie reikšmingus susitarimus, kurių šalis yra emitentas ir kurie įsigalioję, pasikeistų ar nutrūktų pasikeitus emitento kontrolei 85	85
22.	Informacija apie susijusių šalių sandorius	85
23.	Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį emitento vardu sudarytus žalingus sandorius	85
24.	Emitento ir įmonių grupės nefinansinių veiklos rezultatų analizė, su socialine atsakomybe, aplinkos ir personalo klausimais susijusi informacija	85
25.	Duomenys apie viešai skelbtą informaciją	85
26.	Informacija apie audito įmonę	91
1	PRIEDAS. INFORMACIJA APIE GRUPĖS ĮMONES, JŲ KONTAKTINIAI DUOMENYS	92
2	PRIEDAS. INFORMACIJA APIE TAI, KAIP LAIKOMASI BENDROVIŲ VALDYSENOS KODEKSO	94
3	PRIEDAS. BENDROVĖS VALDYMO ATASKAITA	105

UTIB „INVL TECHNOLOGY“ VADOVAUJANČIO PARTNERIO KOMENTARAS

2018 m. pabaigoje „NVL Technology“ nuosavas kapitalas buvo 28 mln. eurų arba 2,30 euro akcijai. Pastarasis rodiklis per metus padidėjo 17 proc.

„INVL Technology“ vadovaujantysis partneris



2018 m. pabaigoje „INVL Technology“ nuosavas kapitalas buvo 28 mln. eurų arba 2,30 euro akcijai. Pastarasis rodiklis per metus padidėjo beveik 17 proc. „INVL Technology“ grynasis pelnas, įvertinus finansinio turto perkainojimą, per 2018 metus siekė 4,2 mln. eurų.

Itin greitai augančio IT segmento – kibernetinės saugos ir finansinių technologijų – bendrovių vertės dalis, lyginant su visų valdomų įmonių verte, paaugo nuo 27 proc. 2017 m. iki 33 proc. 2018 m.

Nekonsoliduotos valdomų įmonių pajamos didėjo 18 proc. ir pasiekė 32,7 mln. eurų (2017 m. buvo 27,8 mln. eurų), bendras pelnas tuo pačiu laikotarpiu išaugo 17 proc. ir per 2018 m. siekė 13,6 mln. eurų (2017 m. buvo 11,6 mln. eurų), o agreguota EBITDA nuo 1,97 mln. eurų 2017 metais pakilo iki 2,32 mln. eurų 2018 metais.

Daugiau kaip 6 proc. pajamų įmonės 2018 metais gavo iš rinkai pristatytų naujų produktų. Bendrovių pajamų ir vertės augimą taip pat užtikrino strateginių partnerysčių stiprinimas, tarptautinė veikla bei vykdoma konsolidacija.

2018 m. kibernetinės saugos bendrovė „NRD Cyber Security“ (NRD CS) tapo vienu iš septynių Oksfordo universiteto pasaulinio kibernetinio saugumo gebėjimų centro partnerių atliekant šalių saugumo brandos vertinimą, o 2019 m. vasarį - vienu iš Tarptautinės telekomunikacijų sąjungos (angl. *International Telecommunication Union, ITU*) kompetencijų centrų kibernetinio saugumo srityje Europos regione.

2018 metais „INVL Technology“ bendrovės iš viso vykdė projektus 23-ose šalyse, iš jų 7-iose - pirmą kartą. Šiomet bendrovės skirs daugiau dėmesio veiklos plėtrai Europos šalyse, ypač Balkanuose, bei Vidurio Azijoje.

2019 metais iš 18 veiklos bendrovių ir toliau formuosime 3 įmonių grupes: „NRD įmonės“, „Novian“ bei kibernetinio saugumo bendrovę. Pernai iš Estijos „Andmevara AS“ į naujai įsteigtą bendrovę „Andmevara Services OÜ“ atskirta dalis veiklos, šiuo metu baigiama „NRD įmonių“ pertvarka. 2019-2020 metais „Novian“ sujungs IT paslaugų ir programavimo grupei priklausančias bendroves.

„NRD įmonės“ 2019 m. teiks prioritetą nacionalinių sistemų modernizacijai bei finansinių technologijų produktams vystyti, „NRD Cyber Security“ – kibernetinės saugos produktų tolimesniam vystymui ir pardavimui, o „Novian“ grupė – konsolidacijai ir vertės auginimui. Vertiname, kad grupės siūlomos kompleksinės paslaugos turės konkurencinį pranašumą Baltijos šalyse, o stambesnės įmonių grupės bus patrauklios investuotojams.

Nors planuoti įsigijimai 2018 m. metų antroje pusėje dėl pardavėjų lūkesčių ir neapibrėžtos situacijos finansų rinkose sulėtėjo, „INVL Technology“ turi įdirbį su keletu bendrovių ir tikisi įgyvendinti naujus įsigijimus 2019 metais. Bendrovė domisi specializuotomis informacinių technologijų įmonėmis, dirbančiomis robotikos, analitikos ir kitose srityse. Naujas investicijas „INVL Technology“ sieks vykdyti per jau valdomas bendroves.

Kazimieras Tonkūnas,

„INVL Technology“ vadovaujantysis partneris

I. BENDRA INFORMACIJA

1 Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengtas pranešimas

Pranešimas apima specialiosios uždarojo tipo privataus kapitalo investicinės bendrovės „INVL Technology“ (toliau - „Bendrovė“) finansinį laikotarpį nuo 2018 m. sausio 1 d. iki 2018 m. gruodžio 31 d. Į pranešimą taip pat yra įtraukti svarbūs bendrovės ir 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	(8 5) 279 0601
Elektroninis paštas	info@invltechnology.lt
Interneto tinklalapis	www.invltechnology.lt
Teisinė forma	akcinė bendrovė
Bendrovės tipas	uždarojo tipo investicinė bendrovė
Įregistravimo data ir vieta	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. BENDROVĖS TIKSLAI, FILOSOFIJA IR VEIKLOS PRINCIPAI

„INVL Technology“ – specializuota investicijų į informacines technologijas bendrovė. Investuodama ir vystydama informacinių technologijų bendroves, 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 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 priegaią 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, bendrovių patirtį projektuose, 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. INFORMACIJA APIE ĮMONIŲ PORTFELĮ

„INVL Technology“ veikia kaip į stambaus verslo ir valstybinius segmentus orientuotas IT įmonių klasteris. Iki šiol taikytą bendrovių skirstymą į 4 veiklos sritis, nuo 2018 m. pakeitė 3 naujos funkcinės grupės:



Verslo klimato gerinimo ir e-valdymo srityje veikiančios bendrovės sujungia teisinės, konsultacines ir technologines žinias, reikalingas efektyviam viešojo sektoriaus ir ekonominių reformų įgyvendinimui. Grupės kompetencija – nacionalinių registrų vystymas, skaitmeninio ir mobilaus parašo sprendimai, skaitmeninių platformų finansų ir mažmeninės prekybos sektoriams, mokesčių surinkimui vystymas, informacijos verslas, skaitmeninės licencijos, dokumentai ir kiti skaitmeninės ekonomikos infrastruktūros sprendimai.



IT paslaugų ir programavimo srityje veikiančios bendrovės teikia skaitmeninės transformacijos, ypatingos svarbos IT infrastruktūros projektavimo, diegimo ir priežiūros paslaugas, vykdo didelės apimties skaitmenizacijos projektus, kuria ir diegia mokesčių ir vietinių rinkliavų administravimo sistemas, rinkimų valdymo sistemas.



Kibernetinės saugos srityje veikiančios bendrovės teikia technologines kibernetinės gynybos konsultacijas, reagavimo į saugos incidentus paslaugas bei steigia nacionalinius reagavimo į saugos incidentus padalinius (CIRT/SOC). Pagrindiniai klientai – vyriausybės, teisės saugos institucijos, nacionaliniai ryšių reguliatoriai bei organizacijų saugos padaliniai.

„INVL Technology“ portfelį sudarančios bendrovės:

VERSLO KLIMATO GERINIMO IR E-VALDYMO SRITIS:



Norway Registers Development AS (NRD AS) – konsultacinė IT paslaugų įmonė, kurios pagrindinė kompetencija – nacionalinių registrų, e. valdymo sprendimų bei viešojo sektoriaus reformų, paremtų IRT sprendimais, vystymas. NRD buvo įkurta Norvegijoje 1995 metais. Daugiau informacijos – www.nrd.no

UAB „NRD Systems“ įsteigta 1998 m. spalį kaip dukterinė Norway Registers Development AS įmonė bei informacinių sistemų kūrimo ir vystymo kompetencijos centras. Įmonė kuria ir vysto verslo, nuosavybės, hipotekos, licencijų ir gyventojų registrų informacines sistemas. Veikia kaip NRD AS kompetencijos centras informacinių sistemų kūrimui. Daugiau informacijos – www.nrd.lt

Norway Registers Development East Africa Limited - NRD AS dukterinė įmonė Rytų Afrikoje, įkurta 2013 m. balandį. Remia NRD grupės veiklą Rytų Afrikos regione, veikia kaip informacijos saugumo technologijų pridėtinės vertės platintojas ir padeda kitoms organizacijoms, investuojančioms į Rytų Afriką informacinių technologijų infrastruktūros kūrimo, vystymo, priežiūros ir saugumo srityse.

Atlieka informacinių sistemų auditus, teikia IT valdymo konsultacijas bei vykdo mokymus. Daugiau informacijos – www.nrd.co.tz

Norway Registers Development Rwanda Limited (NRD Rwanda) įregistruota Ruandoje, Kigalyje 2016 m. vasario 22 dieną. NRD Rwanda klientams siūlo visą NRD grupės bei kitų „INVL Technology“ valdomų bendrovių paslaugų portfelį bei, atsižvelgiant į regioninę šalies eksporto strategiją, dalyvauja projektuose Burundyje ir Kongo Demokratinėje Respublikoje. Daugiau informacijos – www.nrd.no

NRD Bangladesh Limited užregistruota 2017 m. vasario 2 dieną. Bendrovė teikia visas NRD įmonių ir kitų „INVL Technology“ valdomų verslų paslaugas bei padeda įgyvendinti NRD įmonių projektus Pietų ir Pietryčių Azijos regionuose. „NRD Bangladesh“ specializuosis teikdama paslaugas, susijusias su saugios skaitmeninės erdvės užtikrinimu, taip pat bendrovė pritrauks bei vystys ir kitas NRD įmonių siūlomas paslaugas tokiose srityse kaip verslo klimato gerinimas ir darbo vietų kūrimas, viešojo sektoriaus teikiamų paslaugų efektyvumo didinimas, išmani IT infrastruktūra bei skaitmeninės platformos finansų sektoriui. Daugiau informacijos – www.nrd.no



UAB „ETRONIKA“ - NRD grupės įmonė, kurios specializacija – el. bankininkystės, mobilus el. parašo ir mažmeninės prekybos sprendimai. ETRONIKA kuria sudėtingus, išskirtinius sprendimus, tenkinančius aukščiausius saugumo, patikimumo ir efektyvumo reikalavimus, ir diegia juos finansinėse įstaigose, tarptautiniuose bankuose ar jų filialuose. Daugiau informacijos – www.etronika.com



Infobank Uganda Limited – įmonė Ugandoje, įkurta 2014 m. gruodį, kurioje Norway Registers Development AS turi 30 proc. akcijų. Kol kas veiklos nevykdo, tačiau ketina bendradarbiauti su registrais, kurie šiuo metu veikia popierinių bylų pagrindu, bei per elektroninę sistemą teikti registrų informaciją finansinio sektoriaus klientams. Daugiau informacijos – www.infobank-uganda.com

IT PASLAUGŲ IR PROGRAMAVIMO SRITIS

NOVIAN

UAB „Novian“ (2018 m. vasarį pakeitusi pavadinimą UAB „Vītma“) yra bendrovė, valdanti UAB BAIP ir jos antrinę UAB „Acena“ bei reprezentuojanti naujai suformuotą „INVL Technology“ IT paslaugų ir programavimo klasterį. Klasterį sudaro bendrovės „Novian“, BAIP, „Acena“, „Algoritmų sistemos“ ir „Andmevara“.



UAB BAIP - kritinės IT infrastruktūros paslaugų bendrovė, teikianti informacinių sistemų atsparumo ir mobiliųjų įrenginių valdymo paslaugas didžiausiems IT naudotojams bei viešojo sektoriaus organizacijoms. BAIP yra strateginė IT infrastruktūros architektūros partnerė, turinti didelės apimties projektų įgyvendinimo patirties bei padedanti organizacijoms įsidiesti veiklos tęstinumą užtikrinančius procesus ir technologijas. Daugiau informacijos – www.baip.lt



UAB „ACENA“ - specializuota Microsoft sprendimų įmonė, teikianti Windows Azure debesų kompiuterijos ir Office 365 verslo produktyvumo sprendimus bei profesionalias ir valdomas paslaugas, skirtas debesų kompiuterija paremtų sprendimų įgyvendinimui bei pagerinimui. Daugiau informacijos – www.acena.lt



UAB „ALGORITMŲ SISTEMOS“ kuria aukštos kokybės, efektyvias ir patikimas informacines sistemas didelėms ir vidutinio dydžio organizacijoms bei programas įmonių verslo procesams automatizuoti. Pagrindinės įmonės veiklos kryptys yra el. valdžia, el. sveikata, finansai, socialinė apsauga, aplinkos apsauga bei sprendimai švietimo sektoriui. Daugiau informacijos – www.algoritmusistemas.lt

Andmevara AS teikia kompleksinius IT sprendimus ir paslaugas viešajam sektoriui. Bendrovės specializacija – e. valdžios sprendimai, apimantys registrų, svarbių nacionalinių informacinių



sistemų bei programinės įrangos vystymą, skaitmenizavimo, duomenų bazių valdymo ir svetainių prieglobos (angl. „hosting“) paslaugas. Bendrovė aktyviai prisideda prie Estijos e-Vyriausybės projekto įgyvendinimo, turi išvysčiusi nuosavų produktų, skirtų savivaldybėms bei vyriausybėms institucijoms, portfelį ir daugiausia aptarnauja Estijos viešąjį sektorių. Daugiau informacijos – www.andmevara.ee

KIBERNETINĖS SAUGOS SRITIS:

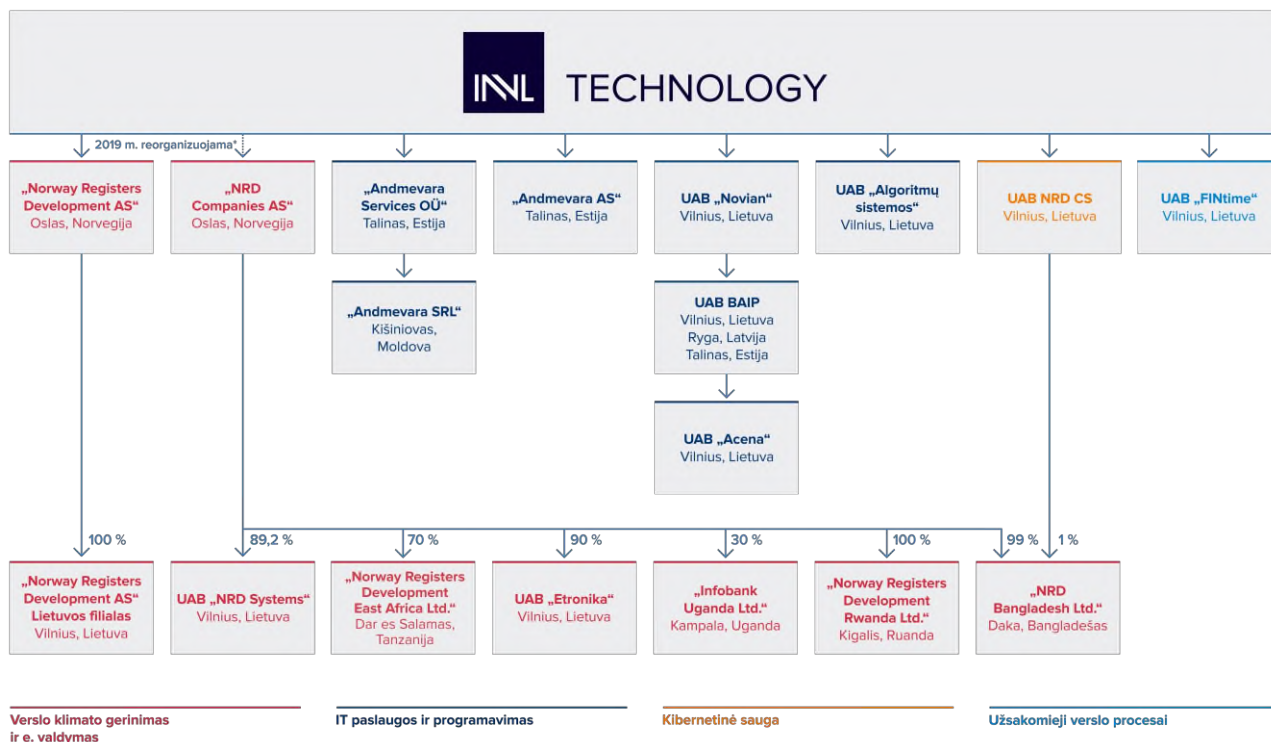


UAB NRD CS - technologinių kibernetinės gynybos konsultacijų, reagavimo į saugos incidentus bei taikomųjų mokslinių tyrimų įmonė. Bendrovės klientai - vyriausybės, teisėsauga, nacionaliniai ryšių regulatoriai, organizacijų saugos padaliniai. NRD CS taip pat įgyvendina Norway Registers Development AS misiją sukurti saugią skaitmeninę aplinką šalims, vyriausybėms, verslams ir gyventojams bei prisideda prie Critical Security Controls for Effective Cyber Defence ir kitų kibernetinės saugos metodikų vystymo. Daugiau informacijos – www.nrdcs.lt

UŽSAKOMIEJI VERSLO PROCESAI:

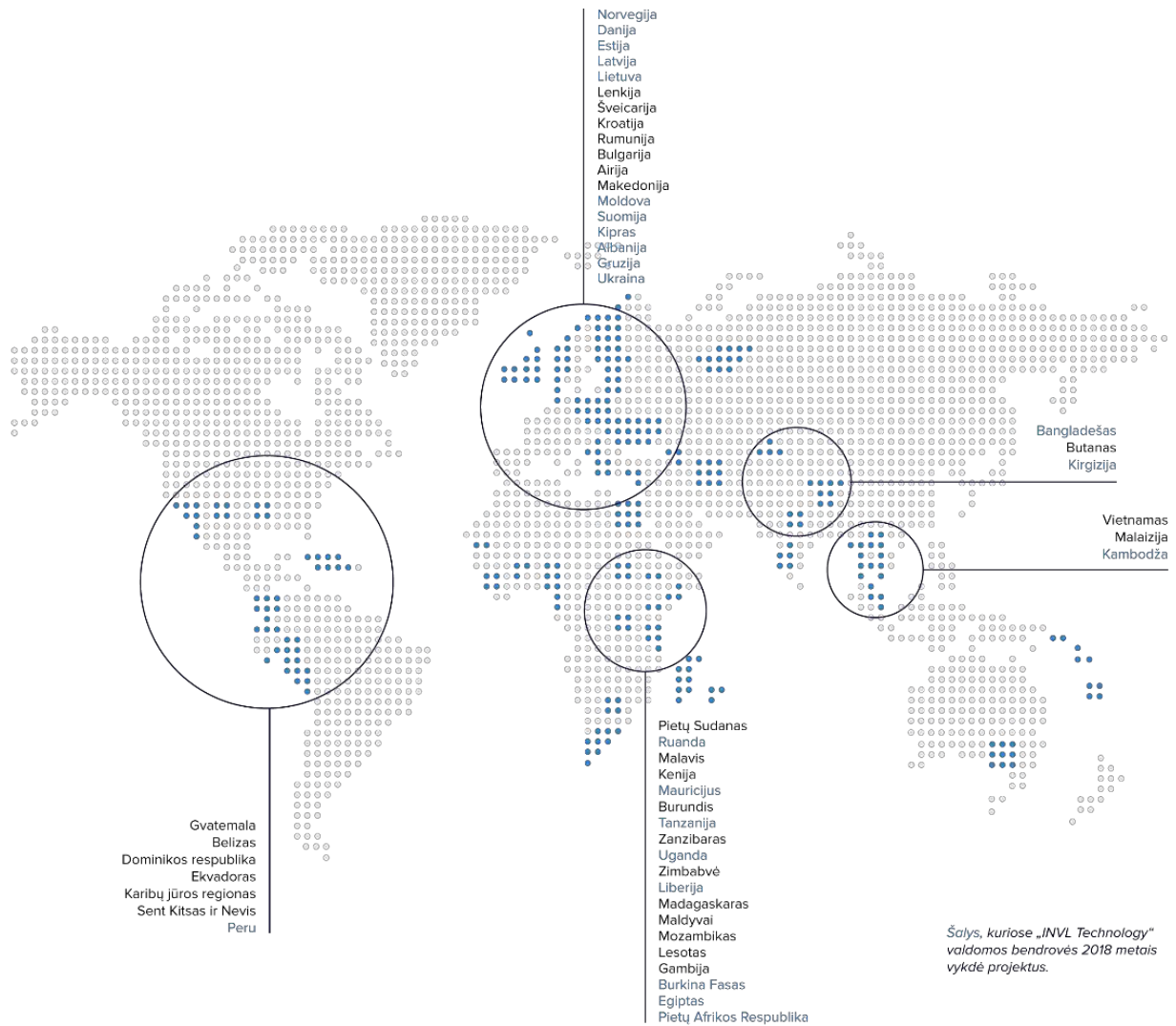
UAB „FINtime 2016 m. vasario 29 d. įregistruota bendrovė, kuri teikia užsakomųjų verslo procesų paslaugas.

„INVL Technology“ portfelį sudarančių bendrovių struktūra



*Šiuo metu vykdoma „NRD įmonių“ pertvarka. „NRD Companies AS“ taps valdančia grupės bendrove, o „Norway Registers Development AS“ – konsultacijų bendrove.

„INVL Technology“ portfelį sudarančių bendrovių veiklos geografinė



„INVL Technology“ bendrovių veiklos geografinė (žydra spalva išskirtos šalys, kuriose ataskaitiniu laikotarpiu grupei priklausančios bendrovės vykdė projektus)

II. INFORMACIJA APIE EMITENTO IR GRUPĖS VEIKLĄ

3. UTIB „INVL Technology“ pagrindiniai finansiniai rodikliai

PAGRINDINIAI UTIB „INVL TECHNOLOGY“ FINANSINIAI RODIKLIAI, TŪKST. EUR

	2017 m. 12 mėn.	2018 m. 12 mėn.
Finansinio turto tikrosios vertės pokytis	4 112	3 421
Pelnas (nuostoliai) iki apmokestinimo	4 084	4 213
Grynasis pelnas (nuostoliai)	4 084	4 213
	2017 m. 12 mėn.	2018 m. 12 mėn.
Finansinio turto vertė	20 808	24 229
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5 030	2 230
Obligacijos	-	1 235
Kitas turtas	39	456
TURTO IŠ VISO	25 877	28 150
Kiti įsipareigojimai	2 065	125
<i>Iš jų finansiniai įsipareigojimai</i>	<i>1 953</i>	<i>-</i>
Nuosavas kapitalas	23 812	28 025
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO	25 877	28 150

Bendrovės nuosavas kapitalas, po finansinio turto perkainojimo, 2018 m. gruodžio 31 d. siekė 28 mln. eurų arba 2,3 euro akcijai (lyginant su 1,96 eurai akcijai 2017 m. pabaigoje). Bendrovės nuosavas kapitalas per metus padidėjo 17,69 proc.

Bendrovės **grynųjų aktyvų vertė** 2018 m. gruodžio 31 d. yra **28.024.654,44 eurų** arba **2,3018 euro akcijai**.

Bendrovė investicijų į dukterines įmones nepriklausomą vertinimą atlieka rengiant metinę finansinę atskaitomybę. 2018 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 grynųjų aktyvų vertės metodas. Toks metodas parinktas atsižvelgiant į tai, kad 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.

FINANSINIS TURTAS, TŪKST. EUR

BENDROVĖ	2017-12-31	2018-12-31
„NRD įmonės“ (apima UAB „Etronika“, NRD UAB, Norway Registers Development AS ir kt.)	3 624	5 458
UAB „Novian“* (apima UAB BAIP ir UAB „Acena“)	7 497	7 537
UAB Algoritmų sistemos	3 821	4 078
Andmevara*	525	470
UAB NRD CS	5 067	6 455
UAB „FINtime“	274	231
Iš viso	20 808	24 229

* Apima Andmevara AS, Andmevara SRL ir Andmevara Services OU rezultatus

2018 metais dividendus išmokėjo „INVL Technology“ 100 proc. valdomos bendrovės „Algoritmų sistemos“ (180 tūkst. eurų) ir UAB „Novian“ (700 tūkst. eurų). Per 2018 m. dividendus paskyrusios bendrovės: UAB NRD CS (400 tūkst. eurų) ir UAB „FINtime“ (39 tūkst. eurų)

FINANSINIO TURTO TIKROSIOS VERTĖS POKYTIS, TŪKST. EUR

Laikotarpio pradžios likutis	20 808
Perkainojimas	3 421
LAIKOTARPIO PABAIGOS LIKUTIS	24 229

BENDROVĖS VEIKLĄ APIBŪDINANTYS RODIKLIAI 2017-2018 M.

	2017 m.	2018 m.
Akcijos buhalterinė vertė, EUR	1,96	2,3018
Grynujų aktyvų vertė (nuosavo kapitalo vertė) iš viso, tūkst. EUR	23 812	28 025
Nuosavybės grąža ROE = grynasis pelnas/nuosavas kapitalas*100	17,15 %	15,03 %
Grynasis pelnas akcijai EPS = grynasis pelnas/akcijų skaičius	0,34	0,35
Skolos koeficientas = įsipareigojimai/turtas	0,08	0,004
Tikrosios vertės pokytis (tūkst. eurų)	4 112	3 421
Grynasis pelnas (tūkst. eurų)	4 084	4 213
Likvidžių lėšų ir viso turto santykis = pinigai ir pinigų ekvivalentai/turtas	19,44 %	7,92 %
Investicijos į vieną operacinę įmonę santykis su grynujų aktyvų verte*	31,48 %	26,89 %

*taikoma Bendrovei pradėjus veikti kaip UTIB. Rodiklis turi neviršyti 30 proc. Rodiklis gali būti viršijamas iki 4 metų nuo Bendrovės tapimo UTIB dienos.

4. Svarbūs emitento įvykiai, jų poveikis finansinėms ataskaitoms

Svarbūs ataskaitinio laikotarpio emitento įvykiai



FINANSINĖS ATASKAITOS

- **2018 m. vasario 28 d.** „INVL Technology“ paskelbė 2017 m. 12 mėnesių preliminarinių pagrindinių duomenų santrauką. Bendrovės nuosavas kapitalas 2017 m. pabaigoje buvo 23,146 mln. eurų arba 1,90 euro akcijai. Bendrovės investicijos į valdomas įmones 2017 m. pabaigoje sudarė 20,1 mln. eurų. Preliminariais duomenimis, bendrovės grynasis pelnas, įvertinus finansinio turto perkainojimą, per 2017 metus siekė 3,418 mln. eurų.
- **2018 m. balandžio 9 d.** „INVL Technology“ paskelbė grynųjų aktyvų vertę, kuri 2017 m. gruodžio 31 d. buvo 23 811 752,53 eurai arba 1,9557 euro akcijai. Taip pat buvo paskelbtas „INVL Technology“ audituotas grynasis 2017 m. pelnas. Įvertinus finansinio turto perkainojimą, audituotas pelnas buvo 4,08 mln. eurų. (2016 m. bendrovė patyrė 4,515 mln. eurų nuostolį).
- **2018 m. balandžio 27 d.** „INVL Technology“ paskelbė 2018 m. 3 mėnesių preliminarinius veiklos rezultatus. Bendrovės nuosavas kapitalas ir grynųjų aktyvų vertė 2018 m. kovo 31 d. buvo 23,35 mln. EUR arba 1,9180 euro akcijai. Bendrovės investicijos į valdomas įmones 2018 m. kovo mėn. pabaigoje sudarė 20,48 mln. eurų. Grynasis Bendrovės nuostolis už 2018 metų 3 mėn. siekė 460 tūkst. eurų. Bendrovės grynųjų aktyvų vertė 2018 m. kovo 31 d. buvo 23 351 694,00 eurai arba 1,9180 euro akcijai.
- **2018 m. rugpjūčio 29 d.** „INVL Technology“ paskelbė 2018 m. 6 mėnesių veiklos rezultatus. Bendrovės nuosavas kapitalas ir grynųjų aktyvų vertė 2018 m. birželio 30 d. buvo 23,5 mln. EUR arba 1,9306 euro akcijai. Bendrovės investicijos į valdomas įmones 2018 m. birželio mėn. pabaigoje sudarė 19,7 mln. eurų. Grynasis Bendrovės nuostolis už 2018 metų 6 mėn. siekė 306 tūkst. eurų. Bendrovės grynųjų aktyvų vertė 2018 m. rugsėjo 30 d. buvo 23.914.761,87 eurai arba 1,9642 euro akcijai.
- **2018 m. spalio 29 d.** „INVL Technology“ paskelbė 2018 m. 9 mėnesių veiklos rezultatus. Bendrovės nuosavas kapitalas ir grynųjų aktyvų vertė 2018 m. rugsėjo 30 d. buvo 23,9 mln. EUR arba 1,9642 euro akcijai. Bendrovės investicijos į valdomas įmones 2018 m. rugsėjo mėn. pabaigoje sudarė 20 mln. eurų. Grynasis Bendrovės pelnas už 2018 metų 9 mėn. siekė 103 tūkst. eurų; 2018 m. trečio ketvirčio bendrovės pelnas siekė 409 tūkst. eurų.



SUTARTYS

- **2018 m. gegužės 7 d.** bendrovė pasirašė naujos redakcijos Depozitoriumo paslaugų sutartį su AB SEB banku. Sutartis buvo keičiama atsižvelgiant į tai, kad investicinės bendrovės valdymo veiklai taikomos LR profesionaliesiems investuotojams skirtų kolektyvinio investavimo subjektų valdymo įmonių įstatymo nuostatos ir būtina suderinti depozitoriumo sutarties tekstą su minėto įstatymo reikalavimais.



PASIKEITIMAI VADOVŲ KOMANDOJE

- **2018 m. pradžioje** Giedrius Cvilikas paskirtas naujuoju „Andmevara AS“ direktoriumi. G. Cvilikas turi ilgametę įmonių valdymo bei verslo vystymo patirtį, taip pat yra kitos „INVL Technology“ valdomos bendrovės UAB „Novian“ direktorius.
- **2018 m. lapkritį** pranešta, kad nuo 2019 m. sausio „INVL Technology“ kontroliuojamai Norvegijos bendrovei „Norway Registers Development AS“ bei jos valdomai įmonių grupei „NRD įmonės“ vadovaus Mindaugas Glodas. Jis be nacionalinių registrų kūrimo ir jų skaitmeninės transformacijos, mokesčių administravimo sistemų modernizacijos ir finansinių technologijų papildomą dėmesį skirs produktams, kurie padės gerinti verslo aplinką modernizuojant pašto finansinių paslaugų, mikrokreditavimo ir mokesčių mokėtojų aptarnavimo procesus.



PASKOLOS GRAŽINIMAS

- „INVL Technology“ 2018 m. birželio 25 d. grąžino visą iš Luminor Bank AB gautą paskolą (1.953 tūkst. eurų) ir iki grąžinimo dienos priskaičiuotas palūkanas (4,7 tūkst. eurų). Paskola buvo suteikta 2017 m. rugsėjo 20 d. investicijų portfelio įmonių įsigijimui finansuoti.

Svarbūs įvykiai, įvykę po ataskaitinio laikotarpio pabaigos

- 2019 m. vasario 28 d. bendrovė paskelbė preliminarinius 2018 m. 12 mėn. veiklos rezultatus. Bendrovės nuosavas kapitalas, preliminariais duomenimis, 2018 m. gruodžio 31 d. siekė 28,1 mln. EUR arba 2,31 euro akcijai. Bendrovės investicijos į valdomas įmones 2018 m. pabaigoje sudarė 24,3 mln. eurų. Preliminarus grynasis Bendrovės pelnas už 2018 metų 12 mėn. siekė 4,3 mln. eurų; 2018 m. ketvirto ketvirčio bendrovės pelnas siekė 4,2 mln. eurų.

5. Svarbūs grupės įvykiai, jų poveikis finansinėms ataskaitoms

VERSLO KLIMATO GERINIMAS IR E. VALDYMAS. NRD ĮMONĖS
PAGRINDINIAI PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITOS STRAIPSNIAI, TŪKST. EUR

	NRD įmonės		UAB „Etronika“ ¹		UAB „NRD“ ¹	
	2017	2018	2017	2018	2017	2018
Pajamos	7 232	7 122	1 667	1 880	2 020	2 373
Bendrasis pelnas	4 287	4 375	1 568	1 713	1 842	1 849
EBITDA	557	609	294	214	134	72
EBIT	363	453	268	174	93	35
Grynasis pelnas (nuostoliai)	397	373	248	140	71	1

PAGRINDINIAI BALANSO STRAIPSNIAI, TŪKST. EUR

	NRD įmonės		UAB „Etronika“ ¹		UAB „NRD“ ¹	
	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31
Materialus turtas	257	58	9	2	305	29
Nematerialus turtas	599	481	402	369	4	3
Kitas ilgalaikis turtas	50	35	15	21	23	15
Trumpalaikis turtas	3 606	4 801	464	670	1 042	1 688
<i>Iš jo pinigai</i>	297	458	130	61	-	193
Iš viso turto	4 512	5 3756	890	1 062	1 374	1 735
Nuosavas kapitalas	1 404	1 773	297	437	654	510
Ilgalaikiai įsipareigojimai	131	110	81	81	-	-
<i>Iš jų finansiniai įsipareigojimai</i>	-	-	-	-	-	-
Trumpalaikiai įsipareigojimai	2 977	3 492	512	544	720	1 225
<i>Iš jų finansiniai įsipareigojimai</i>	130	560	60	90	70	307
Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų	4 512	5 375	890	1 062	1 374	1 735

Bendrovių rezultatai yra neaudituoti

NRD įmonės“ yra globaliai veikianti informacinių technologijų ir konsultacinių įmonių grupė, kurios specializacija yra viešojo sektoriaus valdymas bei skaitmeninės ekonomikos infrastruktūros vystymas. Grupės kompetencijos apima nacionalinių registrų ir informacinių sistemų vystymą, skaitmeninio ir mobiliojo parašo sprendimus, skaitmeninių platformų finansų ir mažmeninės prekybos sektoriams vystymą, mokesčių surinkimo sistemų kūrimą, informacijos verslą, skaitmenines licencijas, dokumentus bei kitus skaitmeninės ekonomikos infrastruktūros sprendimus.

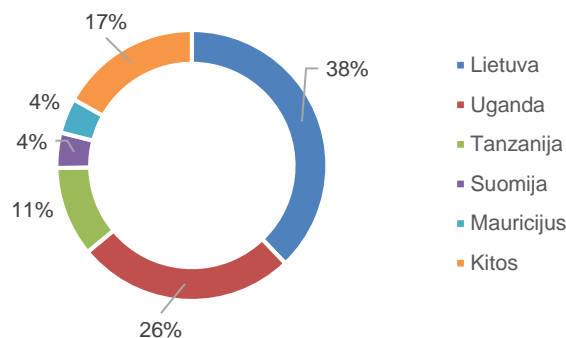
„NRD įmonių“ grupei priklauso įmonės:

- „NRD įmonės“ po reorganizacijos taps grupės valdančia bendrove. Įmonė registruota Sandvikoje, Norvegijoje.

¹ UAB „Etronika“ ir NRD UAB rezultatai yra įtraukti į NRD įmonių rezultatus

- „Norway Registers Development“ po reorganizacijos veiks kaip konsultacinė bendrovė ir grupės projektų valdymo žinių centras. Bendrovė registruota Sandvikoje, Norvegijoje;
- „Norway Registers Development Lietuvos filialas“: verslo procesų administravimo, finansų, pardavimų, rinkodaros ir kitų paslaugų centras visoms „NRD įmonių“ grupės bendrovėms. Bendrovė yra įsikūrusi Vilniuje;
- „NRD Systems“ : informacinių sistemų kūrimo ir vystymo bendrovė, kuri specializuojasi valstybinių mokesčių sistemų bei valstybinių registrų modernizacijoje. „NRD Systems“ būstinės yra Vilniuje ir Kaune;
- „NRD East Africa“: pardavimų, projektų vykdymo ir garantinės priežiūros bendrovė, prisidedanti prie „NRD įmonių“ veiklos Rytų Afrikos regione. Bendrovė yra įsikūrusi Dar es Salamo mieste, Tanzanijoje;
- „NRD Rwanda“: pardavimų, projektų vykdymo ir garantinės priežiūros bendrovė, prisidedanti prie „NRD įmonių“ veiklos Ruandoje, Burundyje bei Kongo Demokratinėje Respublikoje. Bendrovė yra įsikūrusi Kigalyje, Ruandoje;
- „NRD Bangladesh“: pardavimų, projektų vykdymo ir garantinės priežiūros bendrovė, prisidedanti prie „NRD įmonių“ veiklos Pietų Azijos regione;
- „Etronika“: viena iš TOP100 novatoriškiausių finansinių technologijų kompanijų Europoje, kurianti pažangius skaitmeninės bankininkystės, mažmeninės prekybos bei mobilaus parašo sprendimus. Bendrovė yra įsikūrusi Vilniuje;
- „Infobank Uganda“: specializuota bendrovė, teikianti patikimą informaciją apie verslo subjektus Ugandoje. Įmonė yra registruota ir veikia Kampaloje, Ugandoje, jos pagrindiniai klientai – finansų sektoriaus organizacijos.

„NRD įmonių“ pajamos pagal šalis 2018



PROJEKTAI

Per 2018 metus „NRD įmonės“ vykdė projektus Lietuvoje, Latvijoje, Estijoje, Suomijoje, Albanijoje, Kirgizijoje, Tanzanijoje, Zanzibare, Ugandoje, Ruandoje, Liberijoje, Mauricijuje, Kambodžoje bei Bangladeše.

LIETUVOJE

„NRD įmonių“ bendrovė „NRD Systems“ 2018 metais pasirašė ir pradėjo vykdyti 3 metų trukmės sutartį su Valstybine maisto ir veterinarijos tarnyba dėl esamų sistemų priežiūros ir modifikavimo bei naujų elementų sukūrimo. Bendrovė taip pat tęsė Teisinių registrų ir informacinių sistemų plėtros ir priežiūros projektą Registrų centre, vykdė standartizuotą buhalterinės apskaitos duomenų kaupimo ir tvarkymo posistemio i.SAF-T įdiegimo paslaugų sutartį su Valstybine mokesčių inspekcija prie LR finansų ministerijos bei kitus projektus. Kartu su UAB „NFQ Technologies“, bendrovė taip pat plėtojo Valstybinės mokesčių inspekcijos elektroninio deklaravimo sistemą (EDS).

Kita „NRD įmonėms“ priklausanti bendrovė „Etronika“ prisidėjo prie lietuviškos mobiliųjų mokėjimų platformos „MoQ“ sukūrimo. Bendrovė sukūrė mobiliąją programėlę – kasos terminalą pardavėjams bei mokėjimų apdorojimo ir transakcijų perdavimo platformą (angl. acquiring platform) mobiliesiems mokėjimams, atliekančią tarpininko funkciją tarp pirkėjo ir pardavėjo.

2018 m. bendrovė tęsė bendradarbiavimą su Šiaulių banku, Medicinos banku ir Luminor, teikė priežiūros ir vystymo paslaugas, Telia užsakyму atliko mobiliojo parašo migracijos darbus bei vykdė kitus projektus.

EUROPOJE

„Norway Registers Development AS“ baigė Jungtinių tautų vystymo programos (UNDP) finansuotą konsultacinį projektą Albanijoje, skirtą viešųjų paslaugų pristatymo plėtrai sunkiai pasiekiamose Albanijos vietovėse.

„Etronika“ pasirašė sutartį su Latvijos „Baltic International Bank“ ir įvykdė pirmąjį naujų skaitmeninių kanalų diegimo projekto etapą. Tai pirmasis apdovanojimus pelniusio „Etronikos“ mobiliosios bankininkystės sprendimo „Banktron“ diegimas Latvijoje.

„Etronika“ taip pat teikė ERS sprendimo priežiūros ir vystymo paslaugas „Reitan“ grupės mažmeninės prekybos tinkluose Suomijoje, Lietuvoje ir Estijoje.

UŽSAHARIO AFRIKOJE

2018 m. pradžioje oficialiai pradėjo veikti „NRD įmonių“ sukurta internetinė registracijos sistema Tanzanijos Verslo registracijos ir licencijavimo agentūroje (BRELA).

Taip pat užbaigtas Verslo subjektų ir turto įkeitimų registrų kūrimo projektas Zanzibaro verslo subjektų ir nuosavybės registravimo agentūroje. Projekto metu iš esmės reformuota agentūros veikla – pradėtos teikti tik elektroninės paslaugos ir pilnai atsisakyta „popierinių“ procesų. Iškilmingame naujo registro atidaryme dalyvavo Zanzibaro prezidentas Ali Mohamed Shein bei prekybos ir pramonės ministrė Amina Salum Ali.

Zanzibare taip pat pasirašyta vienerių metų Zanzibaro Civilinio registro priežiūros sutartis, tęsiami Duomenų centro („NRD East Africa“ su UAB BAIP) bei Mokesčių inspekcijos („NRD East Africa“ su „NRD Systems“) modernizacijos projektai.

Ugandoje „NRD įmonės“ vykdo Registrų centro verslo registro plėtros projektą.

Ruandoje „NRD Rwanda Ltd.“ kartu su UAB BAIP vykdo Ruandos vystymosi tarybos (angl. Rwanda Development Board) duomenų bazės migravimo ir pertvarkymo projektą.



Ugandos Registrų centro nuotrauka

PIETŲ IR PIETRYČIŲ AZIJOJE

Kambodžoje pasirašyta sutartis su UNDP Kambodža dėl ICT strategijų sukūrimo Aplinkos Ministerijai ir Nacionalinei Darnaus Vystymosi Tarybai.

Bangladeše 2018 m. liepą oficialiai atidaryta „Norway Registers Development AS“, BAIP ir NRD CS sukurta kibernetinio saugumo incidentų tyrimo laboratorija, kurią incidentams tirti naudoja Bangladešo e. Vyriausybės kibernetinės saugos incidentų tyrimo tarnyba (BGD e-GOV CIRT), vykdoma BGD e-GOV CIRT plėtra.

Birželį „Norway Registers Development AS“, NRD CS ir „Algoritimų sistemos“ pasirašė sutartį su Bangladešo skaitmenizacijos taryba dėl 12 mėnesių trukusiančio projekto, kuris apima konsultacijas dėl nacionalinės kibernetinio saugumo strategijos, ypatingos svarbos informacinės infrastruktūros apsaugos strategijos sukūrimą bei kibernetinių rizikų vertinimo metodikos ypatingos svarbos infrastruktūrai sukūrimą.

Be to, nuo 2018 m. rugpjūčio „Norway Registers Development AS“ kartu su UAB BAIP bei UAB „Duomenų logistikos centras“ modernizuoja Bangladešo nacionalinį duomenų centrą (NDC).

Šie projektai yra skaitmeninio Bangladešo projekto darbotvarkės dalis ir yra finansuojami Pasaulio banko.

VIDURIO AZIJOJE

„Norway Registers Development AS“ pasirašė naują sutartį, pagal kurią teiks Uzbekistano Respublikos Nekilnojamojo turto registro ir kadastro konsultacines paslaugas.

Kirgizijoje „Etronika“ kartu su BAIP pradėjo vykdyti pašto finansinių paslaugų teikimo modernizacijos projektą.

KITI ĮVYKIAI

Nuo 2019 m. sausio Norvegijos bendrovei „Norway Registers Development AS“ bei jos valdomai įmonių grupei „NRD įmonės“ vadovauja Mindaugas Glodas. Jis pakeitė nuo 2014 m. šias pareigas ėjusį Rimantą Žylių. Rimantas Žylius taps „Norway Registers Development AS“ valdybos nariu.

Mindaugas Glodas taip pat tapo „Norway Registers Development AS“ dukterinių bendrovių valdybos nariu.

Siekiant optimizuoti „NRD įmonių“ veiklos procesus ir didinti efektyvumą, šiuo metu vykdoma „NRD įmonių“ pertvarka. „NRD Companies AS“ taps valdančia grupės bendrove, o „Norway Registers Development AS“ – konsultacijų bendrove.

2018 m. rugpjūčio mėn. 22 d. užregistruotas filialas – paslaugų centras Lietuvoje. Naujai įsteigtas paslaugų centras teikia verslo procesų administravimo, finansų, pardavimų, rinkodaros ir kitas paslaugas visoms „NRD įmonių“ grupės bendrovėms. Nuo 2018 m. lapkričio 26 dienos bendrovei vadovauja Mindaugas Glodas.

2018 m. spalio 8 d. UAB „NRD“ tapo UAB „NRD Systems“, o spalio 15 d. bendrovė šventė 20-ies metų jubiliejų.



Nuotrauka: „NRD Systems“ šiemet atšventė 20 metų jubiliejų

IT PASLAUGOS IR PROGRAMAVIMAS.

NOVIAN GRUPĖ: BAIP IR ACENA

PAGRINDINIAI PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITOS STRAIPSNIAI, TŪKST. EUR

	BAIP ir ACENA	
	2017	2018
Pajamos	11 732	14 894
Bendrasis pelnas	2 245	2 267
EBITDA	780	777
EBIT	317	293
Grynasis pelnas (nuostoliai)	203	238

PAGRINDINIAI BALANSO STRAIPSNIAI, TŪKST. EUR

	BAIP ir ACENA	
	2017-12-31	2018-12-31
Materialus turtas	1 005	678
Nematerialus turtas	361	420
Kitas ilgalaikis turtas	37	361
Trumpalaikis turtas	4 146	9 018
<i>Iš jo pinigai</i>	430	4 676
Iš viso turto	5 549	10 477
Nuosavas kapitalas	2 032	2 231
Ilgalaikiai įsipareigojimai	18	1 253
<i>Iš jų finansiniai įsipareigojimai</i>	18	1 253
Trumpalaikiai įsipareigojimai	3 499	6 993
<i>Iš jų finansiniai įsipareigojimai</i>	231	11
Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų	5 549	10 477

Bendrovių rezultatai yra neaudituoti

BAIP yra kritinės IT infrastruktūros paslaugų bendrovė, teikianti informacinių sistemų atsparumo ir mobiliųjų įrenginių valdymo paslaugas didžiausiems korporaciniams IT naudotojams bei viešojo sektoriaus organizacijoms.

„**Acena**“ yra specializuota „Microsoft“ sprendimų įmonė, teikianti verslo produktyvumo, procesų pertvarkymo, verslo analitikos bei kitas profesionalias paslaugas. „Acena“ yra BAIP dukterinė įmonė.

PROJEKTAI

Per 2018 m. bendrovės vykdė projektus ir pasirašė sutartis Baltijos šalyse, Danijoje, Norvegijoje, Kirgizijoje, Ruandoje, Mauricijoje, Burkina Fase, Bangladeše ir kitose šalyse.

LIETUVOJE

2018 m. BAIP gavo 80 procentų pajamų iš projektų Lietuvoje. Bendrovė vykdė IT infrastruktūros priežiūros ir modernizacijos sutartis, įgyvendino įvairius technologinius sprendimus, teikė kitas paslaugas.

Kauno Technologijos universitete už 0,5 mln. eur BAIP įgyvendino Lietuvos mokslo ir studijų institucijų kompiuterių tinklo (LITNET), jungiančio mokslo, studijų ir švietimo institucijų kompiuterių tinklus, projektą „Duomenų centrų apsauginių užtvarų sistema“. Projekto metu suteiktos konsultacijos ir įranga prisidės prie Lietuvos kibernetinės erdvės saugumo didinimo bei užtikrins saugesnį naudojimąsi LITNET tinklu.

Bendrovė taip pat migravo ir sukūrė naują kritinę infrastruktūrą tarptautinei kurjerių bendrovei DPD.

„Acena“ įgyvendino įvairius verslo analitikos, verslo produktyvumo ir kitus projektus.

UŽSAHARIO AFRIKOJE

Zanzibare BAIP kartu su „NRD East Africa“ šiuo metu vykdo Duomenų centro modernizacijos projektą.

Ruandoje BAIP kartu su „NRD Rwanda Ltd.“ vykdo Ruandos vystymosi tarybos (angl. Rwanda Development Board) duomenų bazės migravimo ir pertvarkymo projektą.

Be to, bendrovė laimėjo naują įrangos tiekimo konkursą Ruandos centriniame banke.

BAIP taip pat įžengė į naują Vakarų Afrikos rinką - Burkina Fase bendrovė pasirašė sutartį dėl superkompiuterio diegimo meteorologinių tyrimų ir klimato kaitos analizei.

PIETŲ AZIJOJE

Bangladeše 2018 m. liepą oficialiai atidaryta „Norway Registers Development AS“, BAIP ir NRD CS sukurta kibernetinio saugumo incidentų tyrimo laboratorija, kurią incidentams tirti naudoja Bangladešo e. Vyriausybės kibernetinės saugos incidentų tyrimo tarnyba (BGD e-GOV CIRT).

2018 m. rugpjūčio mėn. BAIP su partneriais „Norway Registers Development AS“ bei UAB „Duomenų logistikos centras“ pradėjo naują Bangladešo Nacionalinio duomenų centro modernizacijos projektą.

VIDURIO AZIJOJE

Kirgizijoje BAIP kartu su „Etronika“ pradėjo vykdyti pašto finansinių paslaugų teikimo modernizacijos projektą.

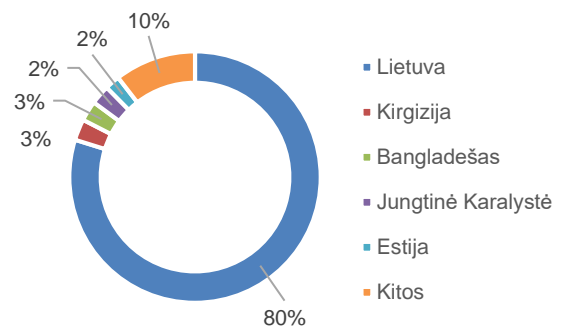
KITI ĮVYKIAI

2018 m. BAIP savo paslaugų portfelį papildė dirbtinio intelekto sprendimais. Bendrovė įgijo NVIDIA partnerių programos „Preferred Partner“ statusą ir nuo šiol Baltijos šalių verslo, mokslo ir valstybės institucijoms siūlo galimybę prisijungti prie pažangiausių dirbtinio intelekto ir itin sparčių kompiuterijos technologijų.

Bendrovė taip pat stiprino savo „Microsoft“ kompetencijas, kurios nuo šiol apima dar platesnį sprendimų ir paslaugų spektrą – nuo sklandaus kompiuterizuotų darbo vietų tvarkymo ir optimizavimo iki naujausių debesijos technologijų diegimų, sudėtingų sistemų migracijų į juos, keičiant visos įmonės IT projektų įgyvendinimo principus bei greitį.

2018 m. balandžio 12 d. vykusioje penktojoje kasmetinėje konferencijoje „Technologijos ir atsparumas 2018“ BAIP klientus, partnerius ir IT specialistus pakvietė plačiau susipažinti su IT kaip paslaugos modeliu (angl. *IT as a Service, ITaaS*) – nauju strateginiu požiūriu ne tik į IT, bet ir į visą verslo valdymą.

BAIP pajamos pagal šalis 2018





Nuotrauka: Akimirkos iš konferencijos „Technologijos ir atsparumas 2018“



Nuotrauka: Akimirkos iš konferencijos „Technologijos ir atsparumas 2018“

IT PASLAUGOS IR PROGRAMAVIMAS

NOVIAN GRUPĖ. „ALGORITMŲ SISTEMOS“

PAGRINDINIAI PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITOS STRAIPSNIAI, TŪKST. EUR

	ALGORITMŲ SISTEMOS ²	
	2017	2018
Pajamos	2 757	3 207
Bendrasis pelnas	2 136	2 658
EBITDA	320	420
EBIT	301	389
Grynasis pelnas (nuostoliai)	299	324

PAGRINDINIAI BALANSO STRAIPSNIAI, TŪKST. EUR

	ALGORITMŲ SISTEMOS ³	
	2017-12-31	2018-12-31
Materialus turtas	40	89
Nematerialus turtas	1 790	1 802
Kitas ilgalaikis turtas	76	65
Trumpalaikis turtas	1 440	1 941
<i>Iš jo pinigai</i>	284	468
Iš viso turto	3 346	3 897
Nuosavas kapitalas	2 613	2 756
Ilgalaikiai įsipareigojimai	100	194
<i>Iš jų finansiniai įsipareigojimai</i>	-	-
Trumpalaikiai įsipareigojimai	633	947
<i>Iš jų finansiniai įsipareigojimai</i>	-	-
Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų	3 346	3 897

Bendrovių rezultatai yra neaudituoti

Algoritimų sistemas“ kuria aukštos kokybės, efektyvias ir patikimas informacines sistemas didelėms ir vidutinėms organizacijoms, programas įmonių verslo procesams automatizuoti. Pagrindinės įmonės veiklos kryptys yra e. valdžia, e. sveikata, finansai, socialinė apsauga, aplinkos apsauga bei sprendimai švietimo sektoriui.

PROJEKTAI

2018-aisiais metais bendrovė pasirašė naujas sutartis su Lietuvos statistikos departamentu dėl gyventojų surašymo 2020 metais bei su LR Socialinės apsaugos ir darbo ministerija dėl Europos pagalbos labiausiai skurstantiems asmenims fondo

² UAB „Algoritimų sistemas“ įtraukiama nuo mėnesio, kai buvo įgyta kontrolė, t. y. nuo 2016 m. balandžio 1 d.; 2016 m. gruodžio 31 d. rezultatai apima UAB „Inventio“ ir UAB „Algoritimų sistemas“; per 2017 m. šios bendrovės buvo apjungtos

administravimo informacinės sistemos vystymo. Bendrovė aktyviai veikė komunalinių atliekų tvarkymo ir apskaitos bei mokesčių administravimo sprendimų srityse, vykdė įvairias kitas sistemų vystymo ir priežiūros sutartis.

Vilniaus m. savivaldybėje „Algoritmų sistemos“ baigė ATRIS sistemos pritaikymo komunalinių atliekų tvarkymo reformai projektą, o dar keliolikoje Lietuvos savivaldybių įgyvendino Žemės nuomos mokesčio apskaitos informacinės sistemos plėtros projektus.

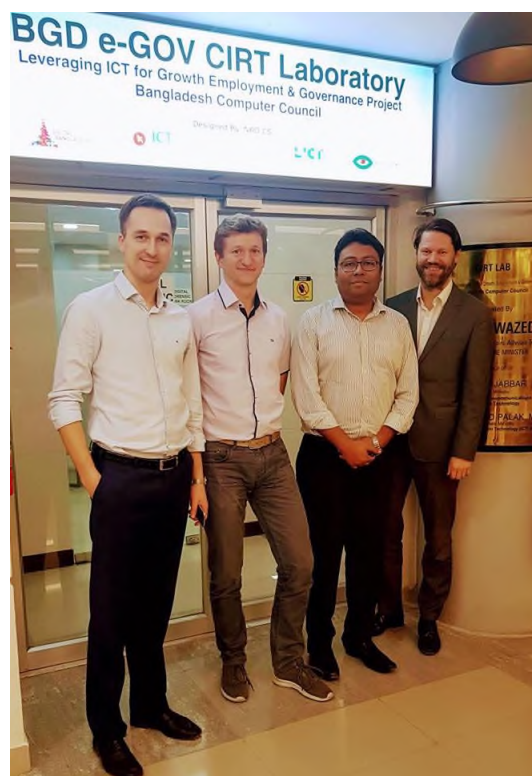
Bendrovė taip pat tęsė bendradarbiavimą ir pasirašė naujas sutartis su Valstybine mokesčių inspekcija. Bendrovė teikė Mokesčių mokėtojų elektroninio švietimo, konsultavimo ir informavimo paslaugų sistemos (ESKIS) plėtros ir modifikavimo paslaugas, pradėjo vykdyti Gyventojų pajamų mokesčio informacinės sistemos (GYPAS) plėtrą, teikė priežiūros paslaugas.

Su Vilniaus universitetu „Algoritmų sistemos“ 2018 m. lapkritį pasirašė sutartį dėl lietuvių šneka valdomų paslaugų plėtros projekto LIEPA 2. Projekto tikslas - padidinti lietuvių kalbos vartojimą elektroninėje terpėje.

2018-aisiais „Algoritmų sistemos“ pradėjo vykdyti ir pirmąjį projektą Bangladeše. Birželio 26 d. „Algoritmų sistemos“ kartu su „Norway Registers Development AS“ ir NRD CS pasirašė sutartį su Bangladešo skaitmenizacijos taryba dėl 12 mėnesių trukusio projekto, kuris apims konsultacijas dėl nacionalinės kibernetinio saugumo strategijos, ypatingos svarbos informacinės infrastruktūros apsaugos strategijos sukūrimą bei kibernetinių rizikų vertinimo metodikos ypatingos svarbos infrastruktūrai sukūrimą.

Bendrovės didžiausi klientai šiuo metu yra Aplinkos ministerija, Valstybinė mokesčių inspekcija, SĮ „Susisiekimo paslaugos“, Vilniaus miesto savivaldybė, Valstybinė ligonių kasa, Valstybinė darbo inspekcija bei Aplinkos apsaugos agentūra.

Nuotrauka: „Algoritmų sistemos“ Bangladešo skaitmenizacijos taryboje



IT PASLAUGOS IR PROGRAMAVIMAS.

NOVIAN GRUPĖ. „ANDMEVARA AS“, „ANDMEVARA SERVICES OÜ“ IR „ANDMEVARA SRL“

PAGRINDINIAI PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITOS STRAIPSNIAI, TŪKST. EUR

	ANDMEVARA ³	
	2017	2018
Pajamos	1 092	1 523
Bendrasis pelnas	821	1 422
EBITDA	(271)	31
EBIT	(292)	2
Grynasis pelnas (nuostoliai)	(292)	(47)

PAGRINDINIAI BALANSO STRAIPSNIAI, TŪKST. EUR

	ANDMEVARA ²	
	2017-12-31	2018-12-31
Materialus turtas	63	25
Nematerialus turtas	6	4
Kitas ilgalaikis turtas	-	-
Trumpalaikis turtas	235	900
<i>Iš jo pinigai</i>	51	213
Iš viso turto	304	929
Nuosavas kapitalas	(27)	(72)
Ilgalaikiai įsipareigojimai	-	-
<i>Iš jų finansiniai įsipareigojimai</i>	-	-
Trumpalaikiai įsipareigojimai	331	1 001
<i>Iš jų finansiniai įsipareigojimai</i>	50	530
Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų	304	929

Apima Andmevara AS, Andmevara SRL ir Andmevara Services OU rezultatus

Bendrovių rezultatai yra neaudituoti

Estijoje ir Moldovoje veikianti „INVL Technology“ valdoma bendrovė „Andmevara AS“ 2018 metais reorganizuota atskiriant veiklas ir suskaidyta į dvi bendroves: „Andmevara AS“ ir „Andmevara Services OÜ“.

Rugsėjo mėnesį iš „Andmevara AS“ į naujai įsteigtą bendrovę „Andmevara Services OÜ“ atskirta IT Infrastruktūros priežiūros, svetainių prieglobos (angl. „hosting“) ir skaitmenizavimo veikla. „Andmevara AS“ toliau koncentruojasi į pagrindinės bendrovės veiklos – informacinių sistemų kūrimo – vystymą.

³ Andmevara AS įtraukiama nuo mėnesio, kai buvo įgyta kontrolė, t. y. nuo 2016 m. gegužės 1 d.

„Andmevara Services OÜ” vadovu paskirtas UAB BAIP generalinis direktorius Gytis Umantas, o „Andmevara AS” ir toliau vadovaus Giedrius Cvilikas.

Per 2018 m. bendrovės 77% pajamų gavo Estijoje, 23% Moldovoje.

ESTIJA

Per 2018 m. bendrovės vykdė įvairius projektus Estijos savivaldybėse – kaip Estijos savivaldybių strateginis IT partneris informacinėms sistemoms aptarnauti ir vystyti.

Gruodžio mėnesį „Andmevara AS” pasirašė 2 metų trukmės Estijos nacionalinio archyvo skaitmeninimo sutartį. Projektas, kurio vertė daugiau kaip 350 tūkst. eurų, įgyvendinamas kartu su „Andmevara Services”.

MOLDOVA

Moldovoje 2018 m. gegužę užbaigtas Moldovos valstybinio archyvo skaitmenizavimo projektas, kurį, kaip vystomojo bendradarbiavimo iniciatyvą, finansavo Estijos Užsienio reikalų ministerija. Dvejus metus trukusio projekto metu skaitmenizuota 250 tūkst. dokumentų, išversti ir į „Andmevara AS” sukurtą duomenų bazę suvesti metaduomenys, leidžiantys atlikti greitą dokumentų paiešką.

Per pastaruosius 10 metų Andmevara padėjo skaitmenizuoti daugiau kaip 16,5 milijonų įvairių popierinių dokumentų, daugiausia Estijoje ir Moldovoje.

Šiuo metu bendrovė vykdo Kišiniovo teismų dokumentų skaitmeninimo projektą.

Bendrovė taip pat tapo Moldovos IT parko rezidentais. Tai leis bendrovei pasinaudoti parko teikiamomis mokesstinėmis privilegijomis ir supaprastinti administracinę veiklą.



KITI ĮVYKIAI

2018 m. sausį Giedrius Cvilikas paskirtas „Andmevara AS” direktoriumi, jis pakeitė iki šiol šias pareigas ėjusį Andrus Kōre. G. Cvilikas taip pat yra kitos „INVL Technology“ valdomos bendrovės UAB „Novian“ (iki 2018 m. vasario 21 d. - UAB „Vitma”) direktorius.

Nuotraukoje: Moldovos valstybinio archyvo skaitmenizavimo projektas

KIBERNETINĖ SAUGA. „NRD CYBER SECURITY” (NRD CS)

PAGRINDINIAI PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITOS STRAIPSNIAI, TŪKST. EUR

	NRD CS	
	2017	2018
Pajamos	3 493	3 876
Bendrasis pelnas	1 755	1 863
EBITDA	603	559
EBIT	586	535
Grynasis pelnas (nuostoliai)	468	439

PAGRINDINIAI BALANSO STRAIPSNIAI, TŪKST. EUR

	NRD CS	
	2017-12-31	2018-12-31
Materialus turtas	34	48
Nematerialus turtas	5	140
Kitas ilgalaikis turtas	8	22
Trumpalaikis turtas	2 215	2 486
<i>Iš jo pinigai</i>	383	749
Iš viso turto	2 262	2 696
Nuosavas kapitalas	787	840
Ilgalaikiai įsipareigojimai	-	-
<i>Iš jų finansiniai įsipareigojimai</i>	-	-
Trumpalaikiai įsipareigojimai	1 475	1 856
<i>Iš jų finansiniai įsipareigojimai</i>	366	-
Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų	2 262	2 696

Bendrovės rezultatai yra neaudituoti

„NRD Cyber Security“ (NRD CS) yra technologinių kibernetinės gynybos konsultacijų, reagavimo į saugos incidentus bei taikomųjų mokslinių tyrimų įmonė, teikianti paslaugas specializuotų viešojo sektoriaus paslaugų teikėjams, finansų sektoriui bei organizacijoms, valdančioms ir tvarkančioms slaptus duomenis bei didelio jautrumo informaciją.

PROJEKTAI

2018 m. NRD CS vykdė projektus ir pasirašė sutartis Lietuvoje, Kipre, Peru, Bangladeše, Ukrainoje, Gruzijoje, Egipte ir Pietų Afrikos Respublikoje.

LIETUVOJE IR EUROPOJE

2018 m. NRD CS vykdė teisės saugos skaitmeninių tyrimų ir analizės gebėjimų stiprinimo projektus, pasirašė naujas sutartis dėl specializuotos programinės ir techninės įrangos tiekimo, padėjo organizacijoms ruošti naujojo ES asmens duomenų privatumo reglamento įsigaliojimui, atliko saugos auditus ir vykdė kitus projektus.

Kipre NRD CS konsultantai tęsė Kipro nacionalinės kibernetinės saugos incidentų tyrimo tarnybos (CIRT) kūrimo projektą.

PIETŲ AZIJOJE

Bangladeše oficialiai atidaryta „Norway Registers Development AS“, BAIP ir NRD CS sukurta kibernetinio saugumo incidentų tyrimo laboratorija, kurią incidentams tirti naudoja Bangladešo e. Vyriausybės kibernetinės saugos incidentų tyrimo tarnyba (BGD e-GOV CIRT), taip pat pasirašyta nauja sutartis BGD e-GOV CIRT plėtrai.

Birželio 26 d. „Norway Registers Development AS“, NRD CS ir „Algoritmų sistemos“ pasirašė sutartį su Bangladešo skaitmenizacijos taryba dėl 12 mėnesių trukšiančio projekto, kuris apims konsultacijas dėl nacionalinės kibernetinio saugumo strategijos, ypatingos svarbos informacinės infrastruktūros apsaugos strategijos sukūrimą bei kibernetinių rizikų vertinimo metodikos ypatingos svarbos infrastruktūrai sukūrimą.

NRD CS ekspertai kartu su Oksfordo „Global Cyber Security Capacity Centre“ taip pat atliko Bangladešo kibernetinio saugumo brandos vertinimą.

NAUJOSE RINKOSE

PERU užbaigtas komercinio saugos operacijų centro „Secure Soft“ brandos vertinimo projektas.

GRUZIJOJE NRD CS kartu su Oksfordo universitetu atliko Jungtinės Karalystės užsienio reikalų ministerijos finansuotą šalies kibernetinio saugumo brandos vertinimą. Bendrovė taip pat atliko Europos Sąjungos finansuotą **UKRAINOS** kibernetinio saugumo brandos vertinimą.

RENGINIAI

2018 metais NRD CS ekspertai patys organizavo bei kaip pranešėjai ir dėstytojai dalyvavo įvairiose kibernetinio saugumo konferencijose, seminaruose, diskusijose ir forumuose Lietuvoje, Jungtinėje Karalystėje, JAV, Indonezijoje, Malaizijoje, Bangladeše, Kirgizijoje, Ugandoje ir kitur.

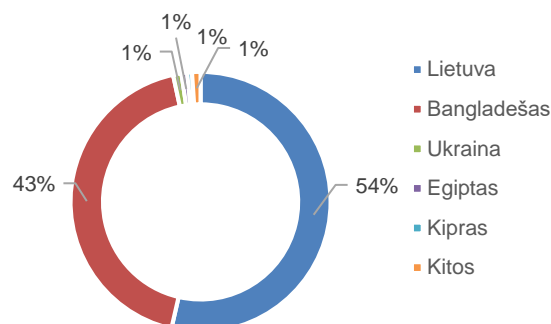
Vilniuje rugsėjo mėnesį vyko kompiuterinio saugumo specialistų bendruomenės TF-CSIRT konferencija, pritraukusi virš 150 kibernetinio saugumo specialistų iš visos Europos. Šimtmečio proga į Lietuvą šią bendruomenę pakvietė jungtinė privataus, viešojo ir akademinio sektorių komanda: NRD CS, Nacionalinis Kibernetinio saugumo centras prie Krašto apsaugos ministerijos, bankas Swedbank, Lietuvos mokslo ir studijų institucijų kompiuterių tinklas LITNET bei Kauno Technologijos Universitetas.

Estijoje NRD CS žvalgybos analitikos ekspertė vedė mokymus skirtus analitikams, dirbantiems su IBM i2 sprendimu ir norintiems pakelti savo kompetencijų lygį bei įgyti naujų įgūdžių. Mokymai pritraukė tarptautinę auditoriją ir buvo organizuojami vienos iš Europos Komisijos agentūrų.

Bangladeše NRD CS kartu su „NRD Bangladesh“ ir Bangladešo skaitmenizacijos taryba bei jų kibernetinio saugumo incidentų tyrimo tarnyba BGD e-GOV organizavo antrąją tarptautinę kibernetinio saugumo konferenciją Dakoje, Bangladeše. Šių metų renginio tema – kibernetinio saugumo incidentų tyrimo tarnybų svarba (CSIRT/SOC) finansinio sektoriaus organizacijoms.

Ugandos sostinėje Kampaloje rugsėjo 6-7 d. NRD CS organizavo 6-ąją kasmetinę konferenciją „Kibernetinė gynyba R. Afrikoje“, kurios centre - kritinei infrastruktūrai priklausančių organizacijų pasiruošimas kibernetinei krizei.

NRD CS pajamos pagal šalis 2018



Inicijuodama ir prisidėdama prie įvairių vietinių ir tarptautinių iniciatyvų, NRD CS siekia skatinti efektyvių metodų naudojimą nacionalinių, sektoriaus ir vidinių kibernetinio saugumo tyrimo tarnybų (CSIRTs) kūrimui bei propaguoti kritinės interneto infrastruktūros metodologijas atsparumo kibernetinėje erdvėje didinimui.

KITI ĮVYKIAI

2018 m. kovą NRD CS prisijungė prie Tarptautinės telekomunikacijų sąjungos (International Telecommunication Union, ITU) telekomunikacijų plėtros sektoriaus (angl. ITU-D) antrosios ekspertinės tyrimų grupės, atsakingos už „IRT taikymą, kibernetinį saugumą, avarinį ryšį bei prisitaikymą prie klimato kaitos“.

2019 m. vasarį NRD CS tapo vienu iš dviejų Tarptautinės Telekomunikacijų Sąjungos kompetencijų centrų kibernetinio saugumo srityje Europos regione 2019-22 m. ciklui. Organizuodama ir vesdama mokymus ICT specialistams bei politikos formuotojams, bendrovė ugdytų kibernetinio saugumo kompetencijas bei gilins žinias. NRD CS mokymus ICT specialistams šiemet organizuos keliomis temomis: kibernetinės saugos valdymas valstybiniu lygmeniu, kompiuterinių incidentų valdymas, atvirųjų šaltinių žvalgyba (ang. Open Source Intelligence OSINT).

Bendrovė taip pat tapo vienu iš septynių Oksfordo universiteto pasaulinio kibernetinio saugumo gebėjimų centro (angl.

Global Cyber Security Capacity Centre) partnerių vertinant šalių saugumo brandos vertinimą, taikant „Valstybių kibernetinio saugumo brandos vertinimo modelį“ (angl. „Cybersecurity Capacity Maturity Model for Nations“ – CMM)

2018 metais NRD CS įtraukta į Deloitte kasmet sudaromą sparčiausiai augančių technologinių bendrovių sąrašą – „Deloitte Tech Fast CE 50“.

Nuotraukoje: Oxfordo CMM taikymas pasaulyje ir šalių saugumo brandos vertinimo partneriai



5. Emitento ir įmonių grupės praėjusių metų įvertinimas bei ateities veiklos planai ir prognozės

5.1. 2018 M. IŠSIKELTŲ TIKSLŲ ĮGYVENDINIMO ĮVERTINIMAS

2018 metais „INVL Technology“ teikė pirmenybę valdomų įmonių stambinimui ir jų vertės auginimui. Iki šiol taikytą bendrovių skirstymą į 4 veiklos sritis pakeitė 3 naujos funkcinės grupės: verslo klimato gerinimo ir e. valdymo, IT paslaugų ir programavimo bei kibernetinio saugumo.

2018 metais keitėsi „INVL Technology“ valdomo turto struktūra – greitai augančio IT segmento – kibernetinės saugos ir finansinių technologijų bendrovių dalis, lyginant su visų valdomų įmonių verte, išaugo nuo 27 proc. 2017 m. iki 33 proc. 2018 metais. Be to, daugiau kaip 6 proc. pajamų įmonės pernai gavo iš rinkai pristatytų naujų produktų

Vertinant valdomų bendrovių pasiektus rezultatus, bendrovių pajamų ir vertės augimą taip pat užtikrino strateginių partnerysčių stiprinimas, tarptautinė veikla bei vykdoma konsolidacija. Bendrovės stiprino tarptautinius ryšius. NRD CS tapo vienu iš septynių Oksfordo universiteto pasaulinio kibernetinio saugumo gebėjimų centro partnerių atliekant šalių saugumo brandos vertinimą, o 2019 m. vasarį – vienu iš Tarptautinės telekomunikacijų sąjungos (angl. International Telecommunication Union, ITU) kompetencijų centrų kibernetinio saugumo srityje Europos regione.

5.2. VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS

2019 metais iš 18 veiklos bendrovių planuojama toliau formuoti 3 įmonių grupes: „NRD įmonės“, „Novian“ bei kibernetinio saugumo bendrovę. „NRD įmonės“ 2019 m. teiks prioritetą nacionalinių sistemų modernizacijai bei finansinių technologijų produktams vystyti, „NRD Cyber Security“ – kibernetinės saugos produktų tolimesniam vystymui ir pardavimui, o „Novian“ grupė – konsolidacijai ir vertės auginimui.

„INVL Technology“ turi įdirbį su keletu bendrovių ir tikisi įgyvendinti naujus įsigijimus 2019 metais. Bendrovė domisi specializuotomis informacinių technologijų įmonėmis, dirbančiomis robotikos, analitikos ir kitose srityse. Naujas investicijas „INVL Technology“ sieks vykdyti per jau valdomas bendroves.

2018 metais „INVL Technology“ bendrovės iš viso vykdė projektus 23-ose šalyse, iš jų 7-iose – pirmą kartą. 2019 metais bendrovės skirs daugiau dėmesio veiklos plėtrai Europos šalyse, ypač Balkanuose, bei Vidurio Azijoje.

III. INFORMACIJA APIE VERTYBINIUS POPIERIUS

6. Emitento įstatų pakeitimų 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).

Atskaitiniu laikotarpiu įstatai nebuvo keisti. Šiuo metu galioja 2016 m. birželio 27 d. įstatų redakcija. Bendrovės įstatai paskelbti Bendrovės tinklalapyje.

7. Įstatinio kapitalo struktūra

„INVL Technology“ įstatinio kapitalo struktūra 2018 m. gruodžio 31 d.

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

Visos akcijos yra pilnai apmokėtos. Akcijų perleidimui apribojimai netaikomi.

Informacija apie savas akcijas

„INVL Technology“, jos dukterinės įmonės tiesiogiai ar jų pavedimu, bet savo vardu veikiantys asmenys, nėra įsigiję „INVL Technology“ akcijų.

Nuo 2016 m. rugpjūčio 8 d. AB Šiaulių bankas teikia rinkos formuotojo paslaugas „INVL Technology“. Remiantis sutartimi, Šiaulių bankas ne mažiau kaip 85 proc. prekybos biržoje laiko teikia pavedimus pirkti bei parduoti „INVL Technology“ akcijas, tokiu būdu gilindamas rinką.

8. Prekyba emitento vertybiniais popieriais bei reikšminga finansine investicija laikomais vertybiniais popieriais reguliuojamose rinkose

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

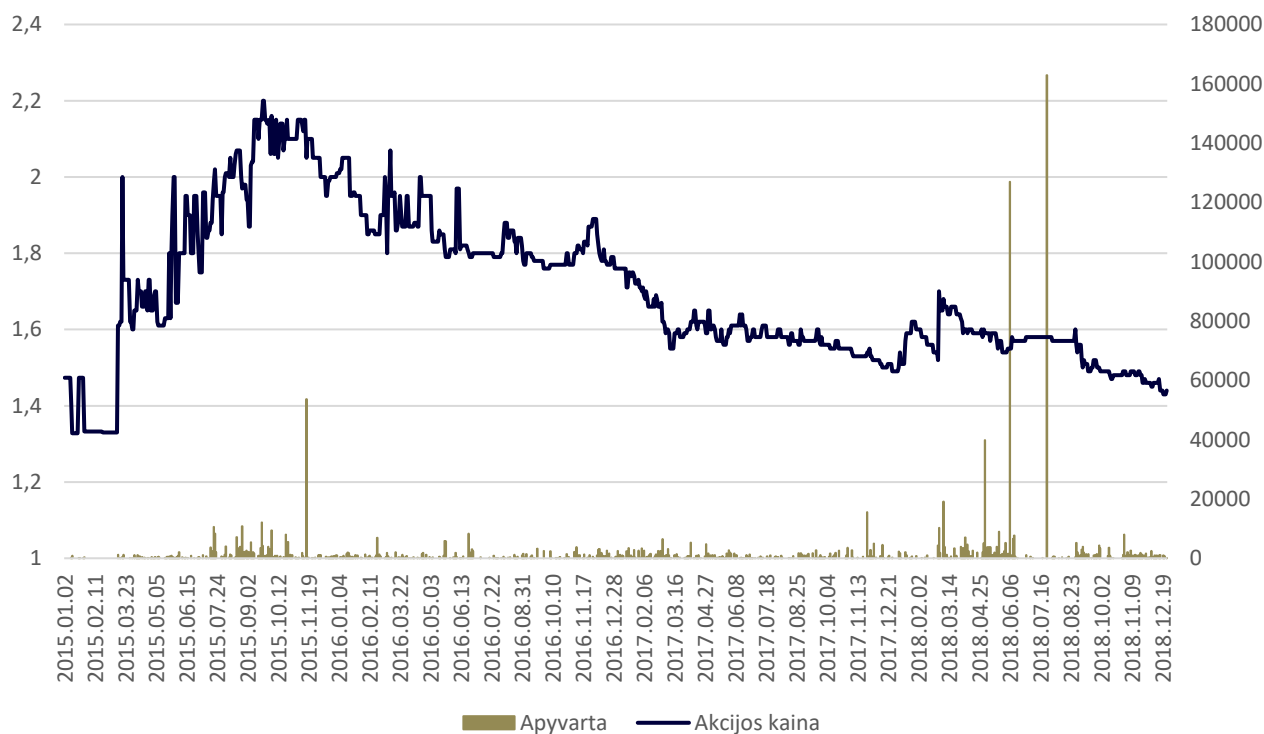
Akcijų kiekis, vnt.	12 175 321
Bendras akcijų suteikiamų balsavimo teisių kiekis, vnt.	12 175 321
Vienos akcijos nominali vertė, EUR	0,29
Bendra nominali vertė, EUR	3 530 843,09
ISIN kodas	LT0000128860
LEI kodas	5299006UHD9X339RUR46
Trumpinys	INC1L
Birža	Nasdaq Vilnius
Prekybos sąrašas	Papildomasis prekybos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

Prekyba Bendrovės akcijomis 2016 – 2018 m. Nasdaq Vilnius biržoje (kas ketvirtį)

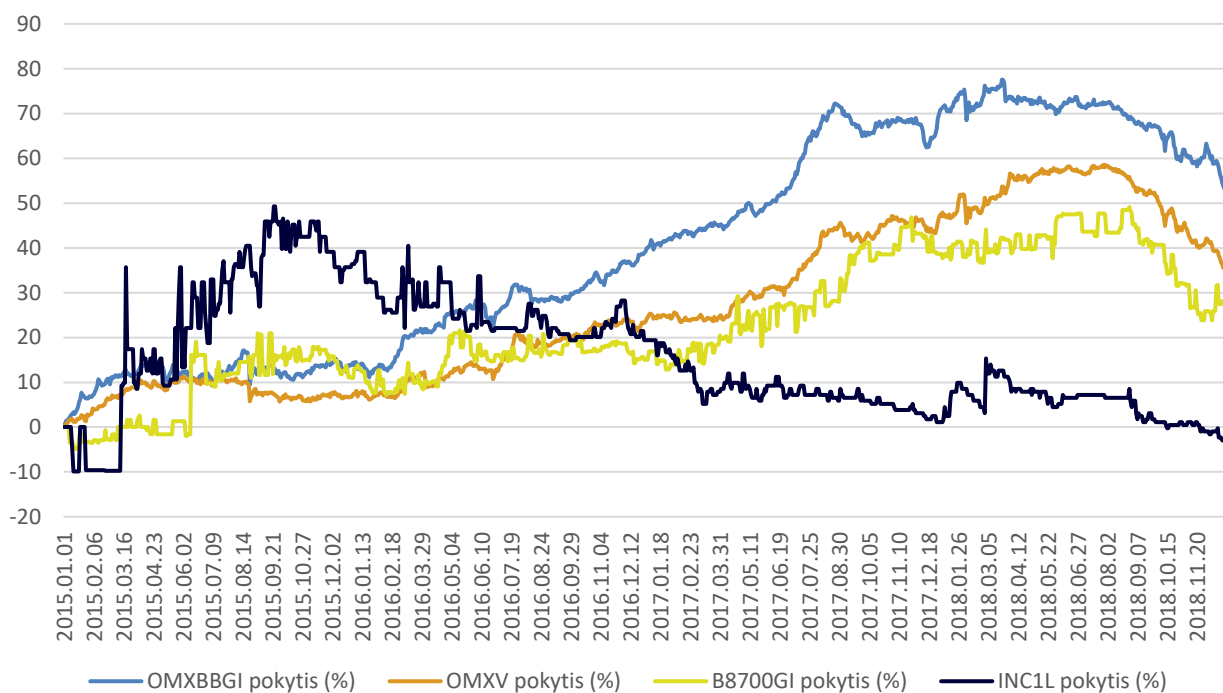
Ataskaitinis periodas	Kaina, eurai			Apyvarta, eurai			Pask. sesijos data	Bendra apyvarta	
	didž.	maž.	pask. sesijos	didž.	maž.	pask. sesijos		vnt.	eurai
2016 m. I ketv.	2,07	1,80	1,87	6 859,80	13,65	361,21	2016.03.31	16 807	30 166,08
2016 m. II ketv.	2,06	1,79	1,80	8 263,96	6,00	0	2016.06.30	21 368	39 077,25
2016 m. III ketv.	1,88	1,76	1,76	3 184,42	12,53	0	2016.09.30	8 993	16 144,05
2016 m. IV ketv.	1,89	1,75	1,76	3 102,15	24,78	522,72	2016.12.30	17 907	25 448,77
2017 m. I ketv.	1,76	1,55	1,59	6 478,67	25,20	128,79	2017.03.31	33 268	55 850,45
2017 m. II ketv.	1,65	1,56	1,60	5 289,92	11,34	22,40	2017.06.30	22 292	35 620,67
2017 m. III ketv.	1,61	1,56	1,56	2 707,26	7,80	31,20	2017.09.29	13 728	21 647,58
2017 m. IV ketv.	1,65	1,49	1,49	15 570,62	61,50	202,64	2017.12.29	32 036	49 579,61
2018 m. I ketv.	1,70	1,49	1,63	19 055,69	4,53	3 921,78	2018.03.29	36 421	59 541,58
2018 m. II ketv.	1,63	1,54	1,58	126 989,95	83,20	0	2018.06.29	171 788	269 475,50
2018 m. III ketv.	1,60	1,46	1,49	162 935,92	15,80	8000,52	2018.10.31	138 255	216 310,60
2018 m. IV ketv.	1,49	1,43	1,44	2 594,78	91,98	118,08	2018.12.28	20 762	30 606,62

Prekyba Bendrovės akcijomis 2016 – 2018 m.

Akcijų kaina, eurai:	2016	2017	2018
- atidarymo	2,01	1,76	1,49
- aukščiausia	2,07	1,76	1,70
- žemiausia	1,75	1,49	1,43
- vidutinė	1,70	1,60	1,55
- paskutinė	1,76	1,49	1,44
Akcijų apyvarta, vnt.	65 075	101 324	367 226
Akcijų apyvarta, eurai	110 836	162 698	575 934
Bendras sandorių skaičius, vnt.	307	364	336



„INVL Technology“ akcijų kaina ir apyvarta



„INVL Technology“ akcijos kainos palyginimas su indeksais nuo prekybos bendrovės akcijomis pradžios

Akcijų kapitalizacija 2016 – 2018 m.

Paskutinė sesijos data	Akcijų kiekis, vnt.	Paskutinė mokėta kaina, eurai	Kapitalizacija, eurai
2016.03.31	12 175 321	1,87	22 767 850
2016.06.30	12 175 321	1,80	21 915 578
2016.09.30	12 175 321	1,76	21 428 565
2016.12.30	12 175 321	1,76	21 428 565
2017.03.31	12 175 321	1,59	19 358 760
2017.06.30	12 175 321	1,60	19 480 514
2017.09.29	12 175 321	1,56	18 993 501
2017.12.29	12 175 321	1,49	18 141 228
2018.03.29	12 175 321	1,63	19 845 773
2018.06.29	12 175 321	1,58	19 237 007
2018.10.31	12 175 321	1,49	18 141 228
2018.12.28	12 175 321	1,44	17 532 462

8. 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 dešimtą 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 bendrovė⁴.

Ataskaitiniu laikotarpiu Bendrovė dividendų nemokėjo.

Su akcijomis susiję bendrovės rodikliai

	2016 m.	2017 m.	2018 m.
Akcijos buhalterinė vertė, EUR	1,62	1,96	2,30
Kainos ir buhalterinės vertės santykis (P/Bv)	1,09	0,76	0,63

9. Akcininkai

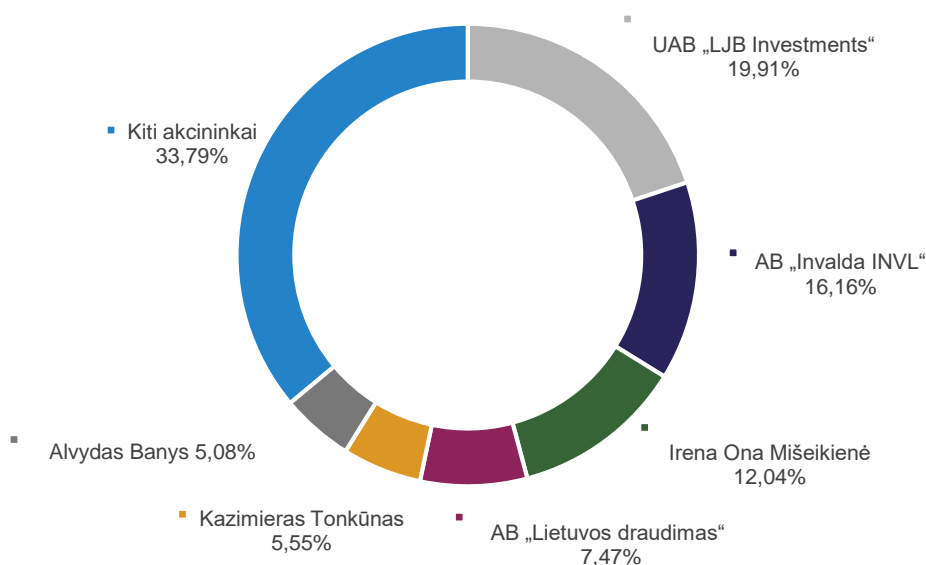
9.1. INFORMACIJA APIE BENDROVĖS AKCININKUS

Akcininkai, 2018 m. gruodžio 31 d. nuosavybės teise turėję ar valdę daugiau kaip 5 procentus UTIB „INVL Technology“ įstatinio kapitalo ir (arba) balsų.

⁴Ši informacija neturi būti traktuojama kaip mokesčių konsultacija.

Akcininko vardas, pavardė, įmonės kodas, 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
AB „Invalda INVL“, kodas 121304349, Gynėjų g. 14, Vilnius	1 744 283	14,33	14,33	1,83 ⁵	16,16
Irena Ona Mišeikienė	1 466 421	12,04	12,04	-	12,04
AB „Lietuvos draudimas“, kodas 110051834, J.Basanavičiaus g. 12, Vilnius	909 090	7,47	7,47	-	7,47
Kazimieras Tonkūnas	675 452	5,55	5,55	1,53 ⁶	7,08
Alvydas Banys	618 745	5,08	5,08	19,91 ⁷	24,99

2018 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcijas valdė 3 421 akcininkai (2017 m. gruodžio 31 d. – 3 389). Bendrovėje akcininkų, turinčių specialias kontrolės teises, nėra.



10.1.1. pav. Akcininkų turimi balsai 2018 m. gruodžio 31 d.

Akcininkų pasiskirstymas pagal investuotojų grupes 2018 m. gruodžio 31 d.

Investuotojų grupė	Akcininkai		Akcininkams priklausančių akcijų suteikiama balsų dalis	
	Skaičius	Dalis, proc.	Kiekis	Dalis, proc.
Fiziniai asmenys	3 391	99,12	5 330 131	43,78
Juridiniai	30	0,88	6 845 190	56,22

⁵ Laikoma, kad AB „Invalda INVL“ turi kontroliuojamos UAB „INVL Asset Management“ balsus.

⁶ Laikoma, kad Kazimieras Tonkūnas turi sutuoktinės turimų akcijų suteikiamus balsus.

⁷ Laikoma, kad Alvydas Banys turi kontroliuojamos UAB „LJB investments“ balsus.

9.2. AKCIJŲ SUTEIKIAMOS TEISĖS IR PAREIGOS

9.2.1. AKCININKŲ TEISĖS

Bendrovės akcininkai turi šias turtines ir neturtines teises:

1. gauti bendrovės pelno dalį (dividendą);
2. gauti bendrovės lėšų, kai bendrovės įstatinis kapitalas mažinamas siekiant akcininkams išmokėti bendrovės lėšų;
3. gauti likviduojamos bendrovės turto dalį;
4. nemokamai gauti akcijų, kai įstatinis kapitalas didinamas iš bendrovės lėšų, išskyrus teisės aktuose nustatytas išimtis;
5. 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;
6. 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;
7. kitas įstatymų nustatytas turtines teises;
8. dalyvauti visuotiniuose akcininkų susirinkimuose;
9. iš anksto pateikti bendrovei klausimų, susijusių su visuotinių akcininkų susirinkimų darbotvarkės klausimais;
10. pagal akcijų suteikiamas teises balsuoti visuotiniuose akcininkų susirinkimuose;
11. gauti Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme nurodytą informaciją apie bendrovę;
12. 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;
13. kitas įstatymuose ir bendrovės įstatuose nustatytas neturtines teises.

9.2.2. 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 šios bendrovės visų akcijų savininkas, perleidęs dalį bendrovės akcijų kitam asmeniui, apie akcijų įsigijimą ar perleidimą ne vėliau kaip per 5 dienas nuo sandorio sudarymo turi pranešti bendrovei. Pranešime turi būti nurodytas įsigytų ar perleistų akcijų skaičius, akcijos nominali vertė ir duomenys apie akcijas perleidusį ir jas įsigijusį asmenį (fizinio asmens vardas, pavardė, asmens kodas ir gyvenamoji vieta; juridinio asmens pavadinimas, teisinė forma, kodas ir buveinė).

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 akcininkas tai žinojo ar turėjo žinoti.

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

IV. EMITENTO VALDYMO ORGANAI

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

Bendrovė valdoma laikantis Nasdaq Vilnius patvirtintu listinguojamų bendrovių valdymo kodeksu. Informacija apie valdymo kodekso laikymąsi pateikiama metinio pranešimo priede Nr. 2.

Bendrovė savo veikloje vadovaujasi Akcinių bendrovių įstatymu, Vertybinių popierių įstatymu, 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“, kuri taip pat vykdo valdybos ir vadovo funkcijas.

Siekiant veiklos efektyvumo ir investicijų kontrolės, valdymo įmonės UAB „INVL Asset Management“ valdybos sprendimu sudarytas bendrovės 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. Valdymo įmonės sprendimu bei vadovaujantis bendrovės įstatais, taip pat yra sudarytas Patariamasis komitetas.

Investicinį komitetą sudaro 4 nariai, kuriais skiriami valdymo įmonės atstovai: Kazimieras Tonkūnas (komiteto pirmininkas), Nerijus Drobavičius, Vida Juozapavičienė ir Vytautas Plunksnis. Investicinio komiteto narius bei pirmininką skiria ir atšaukia iš pareigų valdymo įmonės valdyba. Investicinio komiteto funkcijos, teisės ir pareigos detalizuojamos „INVL Technology“ investicinio komiteto nuostatuose, kurie skelbiami bendrovės internetiniame puslapyje.

10.1. VISUOTINIS AKCININKŲ SUSIRINKIMAS

10.1.1. VISUOTINIO AKCININKŲ SUSIRINKIMO KOMPETENCIJA

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 perleidimo sutartis. Akcininko teisė dalyvauti visuotiniame akcininkų susirinkime taip pat apima teisę kalbėti ir klausti.

Visuotinis akcininkų susirinkimas gali priimti sprendimus ir laikomas įvykusi, kai jame dalyvauja akcininkai, kuriems priklausančios akcijos suteikia daugiau kaip 1/2 visų balsų. Nustačius, kad kvorumas yra, laikoma, kad jis yra viso susirinkimo metu. Jei kvorumo nėra, visuotinis akcininkų susirinkimas laikomas neįvykusi ir turi būti sušauktas pakartotinis visuotinis akcininkų susirinkimas, kuris turi teisę priimti sprendimus tik pagal neįvykusio susirinkimo darbotvarkę ir kuriam netaikomas kvorumo reikalavimas.

Eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas turi įvykti kasmet ne vėliau kaip per 4 mėnesius nuo finansinių metų pabaigos.

Vadovaujantis Bendrovės įstatais bei Akcinių bendrovių įstatymu, visi Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimai yra priimami 3/4 susirinkime dalyvaujančių akcininkų akcijų suteikiamų balsų dauguma, išskyrus žemiau nurodytus sprendimus, kurie priimami 2/3 susirinkime dalyvaujančių akcininkų akcijų suteikiamų balsų dauguma, o būtent sprendimus:

- rinkti ir atšaukti atestuotą auditorių ar audito įmonę ir nustatyti audito paslaugų apmokėjimo sąlygas;
- keisti bendrovės buveinę;
- tvirtinti metinės 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;
- Akcijų išpirkimo;
- Bendrovės pelno (nuostolio) paskirstymo;
- rezervų sudarymo, naudojimo, sumažinimo ir naikinimo;
- įstatinio kapitalo didinimo arba mažinimo;
- Bendrovės reorganizavimo, atskyrimo ar pertvarkymo;
- Bendrovės jungimo su kitais kolektyvinio investavimo subjektais;
- sutarties su Depozitoriumu tvirtinimo, įgalioto asmens Bendrovės vardu pasirašyti patvirtintą sutartį su Depozitoriumu paskyrimo, Depozitoriumo pakeitimo;
- Bendrovės likvidavimo ar Bendrovės veiklos termino pratęsimo;
- Bendrovės restruktūrizavimo.

10.1.2. „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.

Su susirinkimo darbotvarke susijusiais dokumentais, sprendimų dėl kiekvieno darbotvarkės klausimo projektais, dokumentais, kurie turi būti pateikti visuotiniam akcininkų susirinkimui, ir kita informacija, susijusia su akcininko teisių įgyvendinimu, akcininkai gali susipažinti bendrovės interneto svetainėje www.invltechnology.lt ir bendrovės patalpose, esančiose Gynėjų g. 14, Vilniuje (toliau – bendrovės patalpos) darbo valandomis.

Akcininkai turi teisę (i) siūlyti papildyti visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkę, su kiekvienu siūlomu papildomu klausimu pateikdami visuotinio akcininkų 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, Vilnius arba įteikiant pasirašytinai bendrovės atstovui bendrovės patalpose, arba elektroniniu paštu adresu info@invltechnology.lt. Darbotvarkė papildoma, jeigu siūlymas gaunamas ne vėliau kaip likus 14 dienų iki visuotinio akcininkų susirinkimo; (ii) siūlyti sprendimų projektus dėl klausimų, kurie yra įtraukti ar bus įtraukti į visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkę, bet kuriuo metu iki visuotinių akcininkų susirinkimo dienos (raštu registruotu paštu bendrovei adresu Gynėjų g. 14, Vilnius arba įteikiant pasirašytinai bendrovės atstovui bendrovės patalpose, 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); (iii) iš anksto pateikti bendrovei klausimus, susijusius su visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkės klausimais, ne vėliau kaip likus 3 darbo dienoms iki visuotinio akcininkų susirinkimo, raštu registruotu paštu bendrovei adresu Gynėjų g. 14, Vilnius, įteikiant pasirašytinai bendrovės atstovui bendrovės patalpose, ar išsiunčiant klausimus bendrovei elektroniniu paštu adresu info@invltechnology.lt. 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 visuotiniame akcininkų susirinkime ir turintis teisę balsuoti, privalo pateikti asmens tapatybę patvirtinantį dokumentą. Kiekvienas akcininkas turi teisę įgalioti fizinį arba juridinį asmenį dalyvauti ir balsuoti jo vardu visuotiniame akcininkų susirinkime. Fizinio asmens išduotas įgaliojimas turi būti patvirtintas notaro. Visuotiniame akcininkų susirinkime įgaliotinis turi tokias pačias teises, kokias turėtų jo atstovaujamas akcininkas. Įgalioti asmenys turi turėti asmens tapatybę patvirtinantį dokumentą ir įstatymų nustatyta tvarka patvirtintą įgaliojimą, kurį turi pateikti ne vėliau kaip iki visuotinio akcininkų susirinkimo registracijos pradžios. Užsienyje išduotas įgaliojimas turi būti išverstas į lietuvių kalbą ir legalizuotas įstatymų nustatyta tvarka. Bendrovė nenustato specialios įgaliojimo formos.

Akcininkas gali elektroninių ryšių priemonėmis įgalioti fizinį ar juridinį asmenį dalyvauti ir balsuoti jo vardu visuotiniame akcininkų 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 visuotinio akcininkų 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.

Bendrovė nesudaro galimybės dalyvauti ir balsuoti susirinkime elektroninių ryšių priemonėmis.

Akcininkas arba jo įgaliotinis gali balsuoti raštu užpildydamas bendrąjį balsavimo biuletenį, tokiu atveju reikalavimas pateikti asmens tapatybę patvirtinantį dokumentą netaikomas. Bendrojo balsavimo biuletenio forma pateikiama bendrovės interneto svetainėje www.invlbalticrealestate.com meniu punkto skiltyje Investuotojams.

Jeigu akcininkas reikalauja, bendrovė ne vėliau kaip likus 10 dienų iki visuotinio akcininkų susirinkimo, neatlygintinai išsiunčia bendrąjį balsavimo biuletenį registruotu laišku arba įteikia jį asmeniškai pasirašytinai. Užpildytas bendrasis balsavimo biuletenis turi būti pasirašytas akcininko arba jo įgaliojimo 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. Kad akcininkams būtų patogiau rasti informaciją apie šaukiamą susirinkimą, siūlomus sprendimų projektus, balsavimo biuletenius ir pan., taip pat sužinoti įvykusių akcininkų susirinkimų priimtus sprendimus, bendrovės tinklalapyje Investuotojų skiltyje yra sukurta Akcininkų susirinkimų sritis.

Eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas turi įvykti kasmet ne vėliau nei iki einamųjų metų balandžio 30 d.

Per 2018 m. vyko 2 (du) UTIB „INVL Technology“ visuotiniai akcininkų susirinkimai. 2018 m. balandžio 30 d. vykusiame visuotiniame akcininkų susirinkime akcininkai nusprendė: patvirtinti „INVL Technology“ 2017 metų finansinių ataskaitų rinkinius; patvirtinti „INVL Technology“ sandorių su susijusiomis šalimis politiką bei patvirtinti depozitoriumo paslaugų sutarties su AB SEB

banku naują redakciją. 2018 m. lapkričio 9 d. visuotiniame akcininkų susirinkime buvo išrinkta audito įmonė metinių finansinių ataskaitų auditui atlikti bei pritarta audito paslaugų apmokėjimo sąlygų nustatymui..

10.2. VALDYMO ĮMONĖ

UTIB „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 ir 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 mokesčių ir Sėkmės mokesčių, 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, įskaitant 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 nepriekaištingos reputacijos;
- užtikrinti, jog Bendrovės turtas būtų investuojamas laikantis įstatuose nustatytos investavimo strategijos ir Lietuvos Respublikos teisės aktuose nustatytų reikalavimų;
- teisės aktų numatyta tvarka parengti prospektą, pagrindinės informacijos investuotojams dokumentą, metines ir pusmetines ataskaitas;
- vykdyti kitas įstatuose ir Lietuvos Respublikos teisės aktuose nustatytas pareigas.

Bendrovės valdymo sutartį su Valdymo įmone tvirtina visuotinis akcininkų susirinkimas.

Valdymo įmonė gali būti keičiama Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu.

Valdymo įmonė gali būti keičiama motyvuotu visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu tais atvejais, kai:

- Valdymo įmonė likviduojama;
- Valdymo įmonė restruktūrizuojama;
- Valdymo įmonei iškelta bankroto byla;
- Priežiūros institucijai priėmus 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.

Valdymo įmonė yra keičiama gavus išankstinį Priežiūros institucijos leidimą.

Valdymo įmonėje, užtikrinant UTIB „INVL Technology“ valdymą, veikia vadovas, valdyba bei jos sprendimu sudarytas Investicinis komitetas. 2017 m. balandžio 18 d. „INVL Technology“ valdymo įmonės „INVL Asset Management“ valdyba paskyrė bendrovės Patariamąjį komitetą.

Valdymo įmonės valdyba savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu, Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymu, kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, bendrovės įstatais, visuotinių akcininkų susirinkimų sprendimais, valdybos sprendimais ir Valdybos darbo reglamentu.

Valdybos veikla koncentruota į bendrovės strateginių tikslų nustatymą ir įgyvendinimą, atsižvelgiant į siekius didinti akcininkų nuosavybę bei užtikrinti, kad būtų gerbiamos ne tik akcininkų, bet ir kitų bendrovės veikloje dalyvaujančių ar su ja susijusių asmenų (darbuotojų, kreditorių, tiekėjų, klientų, vietos bendruomenės) teisės ir interesai.

Valdymo įmonės valdybos darbo tvarka, valdybos narių teisės ir pareigos aprašytos Valdybos darbo reglamente.

Valdymo įmonės valdybą sudaro Darius Šulnis (valdybos pirmininkas), Nerijus Drobavičius ir Vytautas Plunksnis.

Valdymo įmonei vadovauja generalinis direktorius. Generalinis direktorius yra vienasmenis įmonės valdymo organas. Generalinis direktorius yra pagrindinis Valdymo įmonei vadovaujantis ir įmonę reprezentuojantis asmuo.

10.3. INVESTICINIS KOMITETAS

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. Investicinis komitetas savo veikloje vadovaujasi Investicinio komiteto nuostatais.

10.3.1. INVESTICINIO KOMITETO KOMPETENCIJA

Komitetą sudaro 4 nariai. Investicinio komiteto pirmininką skiria ir atšaukia Valdymo įmonės valdyba. Komiteto nariai privalo turėti aukštąjį išsilavinimą, ne mažesnę kaip 3 metų darbo patirtį vykdant privataus kapitalo ir (arba) kitą veiklą, panašią į tą, kuri atitinka Bendrovės įstatuose aprašytą investicinių objektų vykdomą veiklą, vystymą ir (arba) valdymą arba Lietuvos banko išduotą finansų maklerio licenciją arba kitokius tinkamą kvalifikaciją patvirtinančius Lietuvos banko pripažintus dokumentus. Investicinio komiteto nariai privalo būti nepriekaištingos reputacijos. Komiteto nariais negali būti Bendrovės valdomų investicinių priemonių vertę nustatantys darbuotojai.

Pagrindinės investicinio komiteto funkcijos:

- siekti atskirų Bendrovės investicinių objektų, o kartu ir visos Bendrovės vertės didinimo;
- svarstyti ir priimti investicinio komiteto pateiktus investicinius sprendimus, įskaitant sprendimus dėl Bendrovės investicinių objektų pirkimo, pardavimo, Bendrovės investicinių objektų įstatinio kapitalo didinimo, mažinimo ir kitus sprendimus tiesiogiai susijusius su jų kapitalu;
- svarstyti ir priimti investicinio komiteto pateiktus valdymo sprendimus, įskaitant sprendimus dėl investicinių objektų valdymo organų sudarymo, keitimo ir asmeninės jų sudėties nustatymo bei sprendimus dėl Bendrovės kontroliuojamų bendrovių ataskaitų priimtino patvirtinimo;
- atsižvelgti į Patariamojo komiteto pateiktą nuomonę apie konkretų pasiūlytą investicinį sprendimą;
- priimti sprendimus dėl balsavimo Bendrovės kontroliuojamų bendrovių visuotiniuose akcininkų susirinkimuose;
- teikti pasiūlymus dėl naujų investicinių idėjų ir Bendrovės valdymo procesų tobulinimo;
- priimant investicinius sprendimus nustatyti galimus investavimo apribojimus konkrečiam investiciniam objektui;
- nustatyti santykių su konsultantais, patarėjais, investiciniais bankininkais bei kitais ekspertais užmezgimo procedūras, susijusias su atskirais konkrečiais sandoriais;
- priimti sprendimus dėl Bendrovės kontroliuojamų bendrovių darbuotojų skatinimo sudarant pasirinkimo teisės suteikimo sutartis politikos (darbuotojų opcionų politikos) įgyvendinimo;
- nuolat stebėti sprendimų priėmimo procedūrų efektyvumą ir veiksmingumą.

10.3.2. INVESTICINIO KOMITETO SUSIRINKIMŲ ORGANIZAVIMO TVARKA

Investicinio komiteto sprendimai priimami komiteto posėdžio metu. Investicinio komiteto posėdžius sušaukimą gali inicijuoti bet kuris investicinio komiteto narys.

Siūlomus svarstyti klausimus ir sprendimų projektus rengia ir investiciniam komitetui pateikia komiteto pirmininkas, kiti komiteto nariai, Patariamojo komiteto nariai ir (arba) Valdymo įmonės padalinio darbuotojai.

Apie rengiamą investicinio komiteto posėdį jo iniciatorius, komiteto narys, elektroniniu paštu praneša visiems likusiems investicinio komiteto nariams. Teikiant investicinius pasiūlymus – komiteto nariams elektroniniu paštu pateikiama svarstymo medžiaga.

Investicinis komitetas gali priimti sprendimus ir jo posėdis laikomas įvykusi, kai jame dalyvavo ne mažiau nei 3/4 paskirtų komiteto narių.

Investicinio komiteto nariai turi įvertinti Patariamojo komiteto išsakytą nuomonę dėl atitinkamo investicinio sprendimo. Jeigu Investicinio komiteto su Patariamuoju komitetu išsakyta nuomone nesutinka, Investicinio komiteto sprendimas laikomas priimtu tik jeigu komiteto nariai sprendimą priima vienbalsiai.

Valdymo įmonės padalinio vadovas, pasikeitus duomenims apie Investicinio komiteto narius arba jiems nustojus eiti šias pareigas, turi užtikrinti, kad informacija apie šiuos pasikeitimus būtų pateikta Lietuvos bankui per 5 darbo dienas nuo tokio pasikeitimo.

10.4. PATARIAMASIS KOMITETAS

Patariamojo komiteto uždavinys – pateikti investiciniam komitetui argumentuotą ir faktais pagrįstą nuomonę, tokiu būdu išsakant nepriklausomą poziciją dėl investicinio sprendimo, taip užtikrinant akcininkų interesus bei jų apsaugą. Patariamasis komitetas savo veikloje vadovaujasi Patariamojo komiteto nuostatais.

10.4.1. PATARIAMOJO KOMITETO KOMPETENCIJA

Patariamąjį komitetą sudaro keturi nariai, kuriuos skiria ir atšaukia Valdymo įmonės valdyba. Patariamojo komiteto nariai sprendime dėl investicinio pasiūlymo priėmimo balso teisės neturi. Komiteto nariai privalo turėti aukštąjį išsilavinimą, ne mažesnę kaip 3 (trijų) metų darbo, susijusio su atstovaujama ekspertizės sritimi, patirtį ir būti nepriekaištingos reputacijos. Nariais negali būti investicinių priemonių vertę nustatantys darbuotojai.

Pagrindinės patariamojo komiteto funkcijos:

- svarstyti pateiktus investicinius pasiūlymus dėl Bendrovės investicinių objektų pirkimo, pardavimo, Bendrovės investicinių objektų įstatinio kapitalo didinimo, mažinimo ir kitus sprendimus tiesiogiai susijusius su jų kapitalu;
- objektyviai įvertinti investicinius pasiūlymus, atsižvelgiant į jų įtaką Bendrovės turtui, rizikai, gražai, akcininkų interesams, galimybei dalyvauti Bendrovės turto valdyme bei galimybei padidinti to turto vertę;
- pateikti argumentus ir nuomonę apie investicinį pasiūlymą investiciniam komitetui;
- teikti pasiūlymus dėl naujų investicinių idėjų ir Bendrovės valdymo procesų tobulinimo bei šių nuostatų tobulinimo.

10.4.2. PATARIAMOJO KOMITETO SUSIRINKIMŲ ORGANIZAVIMO TVARKA

Patariamojo komiteto sprendimai priimami komiteto posėdžio metu. Siūlomus svarstyti klausimus ir sprendimų projektus rengia ir patariamajam komitetui pateikia komiteto nariai, investicinio komiteto nariai arba Valdymo įmonės padalinio darbuotojai.

Apie rengiamą patariamojo komiteto posėdį jo iniciatorius elektroniniu paštu praneša visiems komiteto nariams. Teikiant investicinius pasiūlymus patariamajam komitetui, nariams elektroniniu paštu pateikiama svarstymo medžiaga.

Į patariamojo komiteto posėdžius gali būti kviečiami ir kiti Valdymo įmonės darbuotojai. Jie privalo saugoti Valdymo įmonės ir Bendrovės komercines paslaptis, kurias sužinojo dalyvaujant komiteto posėdžiuose.

Kiekvienas patariamojo komiteto narys išsako savo nuomonę ir pastebėjimus dėl kiekvieno siūlomo investicinio pasiūlymo.

Komiteto patarimas priimamas nariams balsuojant „už“ ar „prieš“ dėl kiekvieno siūlomo investicinio pasiūlymo.

Patariamojo komiteto patarimas dėl investicinio pasiūlymo yra laikomas priimtu paprasta balsų dauguma.

Apibendrinti komiteto narių argumentai ir jų galutinis sprendimas pateikiamas Investiciniam komitetui kaip Patariamojo komiteto nuomonė.

11. Informacija apie Bendrovės valdybos narius, buhalterinės apskaitos paslaugas teikiančią įmonę, audit komiteto narius

11.1. EMITENTO VALDYMO IR PRIEŽIŪROS ORGANAI

2016 m. liepos 14 d. Lietuvos bankui išdavus leidimą uždarojo tipo investicinės bendrovės (UTIB) veiklai „INVL Technology“ valdymas perduotas valdymo įmonei „INVL Asset Management“, kuri taip pat vykdo valdybos ir vadovo funkcijas.



Darius Šulnis – Valdymo įmonės valdybos pirmininkas

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

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

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje: AB „Invalda INVL“ (kodas 121304349, Gynėjų g. 14, Vilnius) valdybos narys, prezidentas; AB „Šiaulių bankas“ (kodas 112025254, Tilžės g. 149, Šiauliai) stebėtojų tarybos narys; UAB „Litagra“ (kodas 304564478, Savanorių pr. 173, Vilnius) valdybos narys; AB „INVL Baltic Farmland“ (kodas 303299781, Gynėjų g. 14, Vilnius) valdybos narys.



Nerijus Drobavičius – Valdymo įmonės valdybos narys.

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

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

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje: specialiosios uždarojo tipo privataus kapitalo investicinės bendrovės „INVL Technology“ (kodas 300893533, Gynėjų g. 14, Vilnius) investicinio komiteto narys; Andmevara AS (uždaroji akcinė bendrovė, kodas 10264823, Parnu mnt. 158, 11317, Talinas, Estija) stebėtojų tarybos pirmininkas; UAB „Inservis“ (kodas 126180446, A. Juozapavičiaus g. 6, Vilnius) valdybos pirmininkas; UAB Įmonių grupė „Inservis“ (kodas 301673796, Gynėjų g. 14, Vilnius) valdybos pirmininkas; UAB „Jurita“ (kodas 220152850, Justiniškių g. 64, Vilnius) valdybos pirmininkas; UAB „Etronika“ (kodas 125224135, Gynėjų g. 14, Vilnius) valdybos narys; UAB „BSGF Sanus“ (kodas 304924481, Gynėjų g. 14, Vilnius) direktorius.



Vytautas Plunksnis – Valdymo įmonės valdybos narys.

Išsilavinimas, kvalifikacija: Kauno Technologijos universitete įgytas vadybos bakalauro laipsnis. Finansų maklerio licencija (generalinė) Nr. G091

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

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje: specialiosios uždarojo tipo privataus kapitalo investicinės bendrovės „INVL Technology“ (kodas 300893533, Gynėjų g. 14, Vilnius) investicinio komiteto narys;

Norway Registers Development AS (uždaroji akcinė bendrovė, kodas NO 985 221 405, 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 „Algoritmų sistemos“ (kodas 125774645, Gynėjų g. 14, Vilnius) valdybos pirmininkas; asociacija „Investuotojų Asociacija“ (kodas 302351517, Konstitucijos pr. 23, Vilnius) valdybos pirmininkas; NRD Companies AS (uždaroji akcinė bendrovė, kodas NO 921 985 290, Lokketangen 20 B, 1337 Sandvika, Norvegija) – valdybos narys (nuo 2019 m. sausio); Moldova Agroindbank S.A. (kodas 1002600003778, adresas Constantin Tănase, 9/1, Kišiniovas, Moldovos Respublika) stebėtojų tarybos narys (nuo 2019 m. kovo).



Laura Križinauskienė – Valdymo įmonės generalinė direktorė

Išsilavinimas, kvalifikacija: Vilniaus Gedimino technikos universitetas, vadybos ir verslo administravimo magistro laipsnis.

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

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje: UAB FMĮ „INVL Finasta“ (kodas 304049332, Gynėjų g. 14, Vilnius) valdybos narė; IPAS „INVL Asset Management“ (investicijų valdymo akcinė bendrovė, kodas 40003605043, Smilšu iela 7-1, Ryga, Latvija) stebėtojų tarybos narė; AS „INVL atklātājs pensiju fonds“ (akcinė bendrovė, kodas 40003377918, Smilšu iela 7-1, Ryga, Latvija) stebėtojų tarybos narė

Siekiant veiklos efektyvumo ir investicijų kontrolės, valdymo įmonės UAB „INVL Asset Management“ valdybos sprendimu sudarytas bendrovės 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.



Kazimieras Tonkūnas - Investicinio komiteto pirmininkas.

Išsilavinimas, kvalifikacija: Vilniaus universitetas, Ekonomikos fakultetas, įgyta ekonominės sisteminės analizės specialybė, suteiktas ekonomisto - matematiko magistro laipsnis.

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

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje: UAB „Acena“ (kodas 300935644, Gynėjų g. 14, Vilnius) valdybos narys; „Andmevara AS“ (uždaroji akcinė bendrovė, kodas 10264823, Parnu mnt. 158, 11317, Talinas, Estija) stebėtojų tarybos narys; Andmevara Services OU (uždaroji akcinė bendrovė, kodas 14552803, Narva mnt. 5, 10117 Talinas, Estija) stebėtojų tarybos narys; UAB BAIP (kodas 301318539, Gynėjų g. 14, Vilnius) valdybos pirmininkas; „Norway Registers Development AS“ (uždaroji akcinė bendrovė, 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 (uždaroji akcinė bendrovė, kodas NO 921 985 290, Lokketangen 20 B, 1337 Sandvika, Norvegija) – valdybos pirmininkas (nuo 2019 m. sausio)



Vida Juozapavičienė - Investicinio komiteto narė.

Išsilavinimas, kvalifikacija: Kauno technologijos universitete įgytas verslo administravimo bakalauro laipsnis.

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

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje: UAB „Acena“ (kodas 300935644, Gynėjų g. 14, Vilnius) valdybos narė; Norway Registers Development AS“ (uždaroji akcinė bendrovė, 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 „Algoritmų sistemos“ (kodas 125774645, Gynėjų g. 14, Vilnius) valdybos narė; „Andmevara AS“ (uždaroji akcinė bendrovė, kodas 10264823, Parnu mnt. 158, 11317, Talinas, Estija) stebėtojų tarybos narė; Andmevara Services OU (uždaroji akcinė bendrovė, kodas 14552803, Narva mnt. 5, 10117 Talinas, Estija) stebėtojų tarybos narė; NRD Companies AS (uždaroji akcinė bendrovė, kodas NO 921 985 290, Lokketangen 20 B, 1337 Sandvika, Norvegija) – valdybos narė (nuo 2019 m. sausio).

Investicinio komiteto nario pareigas taip pat eina Vytautas Plunksnis ir Nerijus Drobavičius. Informacija apie juos yra pateikta prie valdymo įmonės valdybos narių informacijos.

Emitento priežiūros organai

Bendrovės patariamasis komitetas veikia nuo 2017 m. balandžio 18 d. Patariamojo komiteto uždavinys – pateikti investiciniam komitetui argumentuotą ir faktais pagrįstą nuomonę, tokiu būdu išsakant nepriklausomą poziciją dėl investicinio sprendimo, taip užtikrinant akcininkų interesus bei jų apsaugą. Patariamąjį komitetą sudaro:



Alyudas Banyš

Patariamojo komiteto narys



Indrė Mišeikytė

Patariamojo komiteto narė



Gintaras Rutkauskas

Patariamojo komiteto narys



Virginijus Strioga

Patariamojo komiteto narys
Iki 2019 m. balandžio 1 d.

11.2. BUHALTERINĖS APSKAITOS PASLAUGAS TEIKIANTI ĮMONĖ

„INVL Technology“ pradėjus veikti kaip uždarojo tipo investicinė bendrovė, buhalterinės apskaitos paslaugas teikia valdymo įmonė UAB „INVL Asset Management“ (kodas 126263073, adresas Gynėjų g. 14, Vilnius) ir UAB „FINtime“ (kodas 304192355, adresas A.Juozapavičiaus g. 6, Vilnius).

11.3. 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.

Pagrindinės 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.

11.3.1. 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 priimančis 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 kurio projektu jis susipažinęs, gali pranešti balsuodamas iš anksto raštu. Balsavimui raštu prilyginamas balsavimas telekomunikacijų galiniais įrenginiais, jeigu yra užtikrinta teksto apsauga ir galima identifikuoti parašą.

Audito komitetų posėdžių sušaukimo iniciatyvos teisę turi abu Audito komiteto nariai. Apie šaukiamą posėdį, jame numatomus svarstyti klausimus bei siūlomus sprendimų projektus kitas Audito komiteto narys informuojamas ne vėliau kaip prieš tris darbo dienas raštu (el. paštu arba faksu). Audito komiteto posėdžiai neprotokoluojami, o priimtus sprendimus pasirašo abu komiteto nariai. Kai abu Audito komiteto nariai balsavo raštu, sprendimą surašo ir pasirašo Valdymo įmonės paskirtas Audito komiteto sekretorius. Sprendimas turi būti surašytas ir pasirašytas ne vėliau kaip per septynias dienas nuo Audito komiteto posėdžio dienos.

Audito komitetas turi teisę į savo posėdžius kviešti Valdymo įmonės vadovą, valdybos narius (narį), vyriausiąjį finansininką, darbuotojus, tiesiogiai atsakingus už Bendrovės finansus, apskaitą ir išdo klausimus bei išorės auditorius. Už darbą Audito komitete jo nariams gali būti mokamas atlyginimas. Audito komiteto narių atlyginimą tvirtina visuotinis akcininkų susirinkimas, nustatydamas maksimalų vienos valandos atlyginimą.

Už darbą Audito komitete jo nariams gali būti mokamas atlyginimas. Audito komiteto narių atlyginimą tvirtina tvirtina visuotinis akcininkų susirinkimas, nustatydamas maksimalų vienos valandos atlyginimą.

11.3.2. AUDITO KOMITETO SUDĖTIS

2017 m. balandžio 27 d. vykusio visuotinio akcininkų susirinkimo metu į Bendrovės audito komitetą išrinkti UAB „Moore Stephens Vilnius“ partnerė ir auditorė Dangutė Pranckėnienė ir Tomas Bubinas ketverių metų kadencijai.



Dangutė Pranckėnienė
audito komiteto narė



Tomas Bubinas
audito komiteto narys

11.4. INFORMACIJA APIE EMITENTO PRISKAIČIUOTAS PINIGŲ SUMAS, KITĄ PERLEISTĄ TURTA 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 yra 0,625 proc., o jam pasibaigus – 0,5 proc. nuo bendrovės vidutinės svertinės kapitalizacijos. Papildomai Valdymo įmonei gali būti mokamas Sėkmės mokestis įstatuose nustatyta tvarka. Per ataskaitinį laikotarpį Valdymo įmonei buvo priskaičiuota 380,8 tūkst. eurų valdymo mokesčio. Sėkmės mokestis nebuvo priskaičiuotas.

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. 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.

2018 m. Bendrovė valdymo įmonei už buhalterinės apskaitos paslaugas atlygio nemokėjo, šios paslaugos įskaičiuotos į valdymo mokesčių.

Per 2018 metus Bendrovės audito komiteto nariams priskaičiuota bendra atlygio už darbą Audito komitete suma sudaro 391,50 Eur.

V. KITA INFORMACIJA

12. Nuorodos ir papildomi paaiškinimai apie bendrovės metinėse finansinėse ataskaitose pateiktus duomenis

Visa informacija atskleista bendrovės 2018 m. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

13. Priklausymas asociacijoms

„INVL Technology“ valdymo įmonė UAB „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.

14. 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 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.

15. Informacija apie emitento filialus ir atstovybes

„INVL Technology“ nėra įsteigusi filialų ar atstovybių.

16. 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

Susitarimų tarp Valdymo įmonės ir Investicinio bei Patariamąjo komiteto narių, numatančių kompensacijas jiems atsistatydinus ar juos atleidus be pagrįstos priežasties, taip pat jei jų darbas baigtųsi dėl bendrovės kontrolės pasikeitimo, nėra.

17. 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 išsamiai ir visus aspektus apimančiu rizikos veiksnių, susijusių su „INVL Technology“ vertybiniais popieriais ir veikla, aprašymu.

Investicijos rizikos

RIZIKOS VEIKSNIAI, BŪDINGI VERSLO SRIČIAI, KURIOJE VEIKIA BENDROVĖ IR JOS PORTFELIO BENDROVĖS

Rizikos veiksny, susijęs su Bendrovės teisinio statuso pasikeitimu

2016 m. liepos 14 d. Bendrovei gavus Lietuvos banko leidimą, Bendrovė pradėjo veikti vadovaudamasi ne tik Akcinių bendrovių ir Vertybinių popierių įstatymais ir kitais susijusiais teisės aktais, kaip tai buvo iki šio leidimo gavimo, tačiau taip pat vadovaudamasi Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymu ir kitais susijusiais teisės aktais, kurie numato tam tikras specifines pareigas dėl Bendrovės akcininkų interesų gynimo ir tam tikrus veiklos apribojimus, pvz., Bendrovė gali investuoti jos valdomas lėšas laikydamasi Bendrovės investavimo strategijos reikalavimų, kai kurie taikytinų teisės aktų apribojimai taikomi Bendrovei

dėl investicijų, jų diversifikavimo, valdymo ir kt. Be to, Bendrovės veiklos išlaidos gali padidėti dėl reikalavimų periodiškai vykdyti turto vertinimą, laikyti Bendrovės turtą Depozitoriume ir kt. Taip pat investicijos į Bendrovės (turinčios UTIB leidimą) Akcijas yra susijusios su didesne nei vidutine 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. Tačiau 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 vystymas užtruks ilgiau ir (ar) kainuos daugiau, nei planuota, todėl Bendrovės investicijos nebus pelningos ir (ar) jų vertė sumažės.

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

Skolino kapitalo prieinamumas dėl tebesitęsiančios recesijos ir finansinių sunkumų Europoje gali būti ribotas ir todėl gali išaugti skolinimosi kaštai. Sudėtinga ekonominė situacija Graikijoje, Ispanijoje, Kipre bei kitose 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:

Gali būti sudėtinga arba neįmanoma pritraukti kapitalo tolesniems grupės įsigijimams bei esamoms skoloms bei įsipareigojimams padengti;

Gali išaugti grupės sudėtingos finansinės būklės rizika dėl esamos ekonominės situacijos.

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.

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.

RIZIKOS VEIKSNIAI, BŪDINGI BENDROVEI IR JOS PORTFELIO BENDROVĖMS

Bendroji rizika

Investicijų į Bendrovę vertė trumpu 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 (žr. Įstatų 82-84 p.).

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 darbuotojai valdys Bendrovės valdomas (tiesiogiai ar netiesiogiai) įmones, taip pat Valdymo įmonę visą Bendrovės veiklos terminą.

Sandoriai su susijusiomis šalimis

Bendrovė turi sudariusi nemažai sandorių su susijusiomis šalimis ir savo Portfelio bendrovėmis. Išsami informacija apie tokius sandorius yra pateikta Prospekto 4.13 dalyje "Susijusių šalių sandoriai" bei 2018 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje. Remiantis galiojančiais mokesčių teisės aktais sandoriai su susijusiais asmenimis privalo būti tvarkomo oficialiai (t.y. nepriklausomai ir esant tokioms pat sąlygoms). Nepaisant to, kad Vadovybė deda visas pastangas, siekdama užtikrinti, kad bus laikomasi aukščiau minėto standarto, išlieka teorinė apmokestinimo rizika, t.y., rizika, kad taikomi mokesčiai bus skaičiuojami pagal kainas, taikomas rinkos sąlygomis, jei buvo nustatyta, kad tam tikri sandoriai buvo sudaryti nesilaikant šio principo, o taip pat rizikas, kurioms bus taikomos atitinkamos baudos ir delspinigiai. Be to, nei Bendrovė, nei jos Portfelio bendrovės nepatvirtino savo kainų nustatymo politikos.

Buvusių, esamų ir būsimų finansinių projektų sėkmė

Praeityje Bendrovė vykdė didelės apimties investicinius projektus ir gali juos vykdyti ateityje. Nors Valdymo bendrovė 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 Emitento veiklai, jos finansinei padėčiai ir veiklos efektyvumui. Taip pat nėra garantijos, kad dabartiniai investiciniai projektai, susiję su Portfelio bendrovių pajėgumo padidimu, naujų produktų ir (arba) technologijų pristatymas patenkins Portfelio bendrovių klientų poreikius.

Emitento verslui neigiamą įtaką gali turėti 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 sparčiai atsigavus pasaulio ekonomikai ar padidėjus infliacijai centriniai bankai padidins palūkanų normas ir su Bendrovės investicijomis susijusių paskolų aptarnavimas pabrangs, todėl Bendrovės investicijų vertė gali sumažėti.

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.

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.

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.

Likvidumo rizika

Egzistuoja rizika, kad dėl pablogėjusios pasaulio, regiono ar šalies ekonomikos būklės Bendrovei (valdomai Valdymo įmonės) 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 nuostolius, 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 pervedti 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. 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, baudmės 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 apsaugoti 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.

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.

Grąžos garantijos nebuvimas

Bendrovės akcininkai ir investuotojai turėtų žinoti, kad investicijos į Bendrovę vertė 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 nesušgražinti pradinės sumos, investuotos į Bendrovę.

Rinkos rizika

Įsigyjant Bendrovės Akcijas prisiimama rizika patirti nuostolius dėl nepalankių Akcijų kainos pokyčių rinkoje. Akcijų kainos kritimą gali lemti neigiami Bendrovės turto vertės bei pelningumo pokyčiai, bendros akcijų rinkos tendencijos regione ir pasaulyje. Prekyba Bendrovės Akcijomis gali priklausyti nuo maklerių ir analitikų komentarų bei skelbiamų nepriklausomų analizių apie Bendrovę ir jos veiklą. Analitikams pateikus nepalankią nuomonę apie Bendrovės akcijų perspektyvas, tai gali neigiamai paveikti ir Akcijų kainą rinkoje. Neprofesionaliems investuotojams vertinant akcijas patariama kreiptis pagalbos į viešosios apyvartos tarpininkus arba kitus šios srities specialistus.

Chaosas besiformuojančiose rinkose gali pakenkti Akcijų vertei

Finansinis ar kitoks chaosas besiformuojančiose rinkose netolimoje praeityje turėjo neigiamą poveikį pasaulio vertybinių popierių biržų rinkos kainoms bendrovėse, kurios veikia paliestose besivystančiose ekonomikose. Negali būti garantijos, kad atsinaujinęs nestabilumas dėl būsimos 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, apibūdintus Prospekto 5.9 punkte „Susitarimai dėl kapitalo įšaldymo“) 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 laikiną, 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 variantus ir Bendrovės ir (arba) Portfelio bendrovių ir (arba) jų konkurentų pelną, vertybinių popierių analitikų finansinių įvertinimų pokyčius, rinkos sąlygas pramonėje ir bendroje vertybinių popierių rinkos padėtyje, vyriausybės teisės aktus ir reglamentus, o taip pat bendras ekonomines ir bendras 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 Akcijų rinkos vertei, kuri gali sumažėti neproporcingai Bendrovės ir (arba) Portfelio bendrovių veiklos rezultatams. Akcijų rinkos vertė gali svyruoti dėl kitų Bendrovės Akcijų emisijos, Bendrovės esamų akcininkų Akcijų pardavimo, Akcijų pardavimo likvidumo ir kapitalo sumažėjimo arba Bendrovės Akcijų pirkimo, o taip pat investuotojų suvokimo.

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 variantus ir Bendrovės ir (arba) Portfelio bendrovių ir (arba) jų konkurentų pelną, vertybinių popierių analitikų finansinių įvertinimų pokyčius, rinkos sąlygas pramonėje ir bendroje vertybinių popierių rinkos padėtyje, vyriausybės teisės aktus ir reglamentus, o taip pat bendras ekonomines ir bendras 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 Akcijų rinkos vertei, kuri gali sumažėti neproporcingai Bendrovės ir (arba) Portfelio bendrovių veiklos rezultatams. Akcijų rinkos vertė gali svyruoti dėl kitų Bendrovės Akcijų emisijos, Bendrovės esamų akcininkų Akcijų pardavimo, Akcijų pardavimo likvidumo ir kapitalo sumažėjimo arba Bendrovės Akcijų pirkimo, o taip pat investuotojų suvokimo.

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.

Emitento Akcijų likvidumas nėra garantuojamas

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. Be to, jei Bendrovės finansinė padėtis pablogės, Bendrovės akcijų poreikis ir tuo pačiu jų kaina gali sumažėti.

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 apie potencialų ar esamą interesų konfliktą. Investicinis komitetas, pritardamas investiciniams sprendimas, 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 būsimuoju laiku

Teiginiai būsimuoju laiku grindžiami vertinimu, nuomone, lūkesčiais bei prognozėmis dėl ateities įvykių ir finansinių tendencijų, galimai darysiančių įtaką Bendrovės veiklai. Teiginiai būsimuoju 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. Atskiros 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.

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 reikalauja, kad Bendrovė sudarytų sandorius mažiau palankiomis sąlygomis nei būtų kitais atvejais.

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 ženkliai sumažinti Bendrovės gaunamą grąžą iš investicijų realizavimo. Šios rizikos valdymui yra numatytos priemonės, nurodytos Įstatų 97 p.

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.

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.

Mokesčių rizika

Lietuvos mokesčių teisės aktai, kurie buvo išleisti ar įsigaliojo ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, gali būti aiškinami įvairiai. Dėl to mokesčių pozicijos, kurias priėmė vadovybė ir formali dokumentacija, patvirtinanti mokesčių poziciją, gali būti sėkmingai nuginčijamos atitinkamų valdžios įstaigų. Valdžios įstaigos gali peržiūrėti mokestinius laikotarpius, kalbant apie penkerių kalendorinių metų mokesčius iki peržiūrėtų metų. Vadovybė nežino jokių aplinkybių, kurios galėtų būti reikšmingų mokesčių priskaičiavimo ir baudų priežastimi ateityje, kas nebuvo pateikta šiose finansinėse ataskaitose. Neaiškias Bendrovės ir Portfelio bendrovių mokesčių pozicijas kiekvienų ataskaitinių laikotarpių pabaigoje vadovybė peržiūrės iš naujo. Įsipareigojimai yra įrašomi pajamų mokesčių pozicijose, kurias nustato vadovybė ir tikėtina, kad nesąlygos papildomų mokesčių, kurie taikomi, jei padėtis vėliau užginčys mokesčių įstaigos. Vertinimas remiasi mokesčių įstatymo, kuris buvo priimtas ar iš esmės priimtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, aiškinimu ir žinomo teismo ar kito sprendimo tokiais klausimais. Įsipareigojimai dėl nuobaudų, palūkanų ir mokesčių, išskyrus pajamas, yra pripažįstamos remiantis vadovybės geriausiais išlaidų įvertinimais, reikalingais padengti savo įsipareigojimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

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 (ar) patrauklumas arba gali sumažėti Bendrovės investicijų vertė.

18. 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, kartu su apskaitos paslaugų teikėju nuolat peržiūri Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), kad finansinėse ataskaitose būtų laiku įgyvendinti visi TFAS pokyčiai, analizuoja bendrovės ir grupės veiklai 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.

19. Per ataskaitinį laikotarpį padarytų pagrindinių investicijų apibūdinimas

Planuoti įsigijimai 2018 m. metų antroje pusėje dėl pardavėjų lūkesčių ir neapibrėžtos situacijos finansų rinkose sulėtėjo ir neįvyko. „INVL Technology“ turi įdirbį su keletu bendrovių ir tikisi įgyvendinti naujus įsigijimus 2019 metais. Bendrovė domisi specializuotomis informacinių technologijų įmonėmis, dirbančiomis robotikos, analitikos ir kitose srityse. Naujas investicijas „INVL Technology“ sieks vykdyti per jau valdomas bendroves.

20. Informacija apie reikšmingus susitarimus, kurių šalis yra emitentas ir kurie įsigalioję, pasikeistų ar nutrūktų pasikeitus emitento kontrolei

2018 m. emitentas nesudarė reikšmingų susitarimų, kurie įsigalioję, pasikeistų ar nutrūktų pasikeitus emitento kontrolei.

21. Informacija apie susijusių šalių sandorius

Informacija apie susijusių asmenų sandorius atskleista 2018 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

22. Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį emitento vardu sudarytus žalingus sandorius

2018 metais 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 bendrovės vadovų, kontroliuojančių akcininkų ar kitų susijusių šalių pareigų emitentui ir jų privačių interesų ir kitų pareigų.

23. Emitento ir įmonių grupės nefinansinių veiklos rezultatų analizė, su socialine atsakomybe, aplinkos ir personalo klausimais susijusi informacija

ATSAKINGO VERSLO VEIKSMAI BENDROVĖJE

Bendrovės valdymas yra perduotas turto valdymo įmonei UAB „INVL Asset Management“, pastaroji 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.

DARBUOTOJAI

2018 m. pabaigoje, kaip ir 2017 m. pabaigoje, „INVL Technology“ darbuotojų neturėjo, kadangi jai pradėjus veikti kaip UTIB bendrovė valdymą ir visas funkcijas, kurias anksčiau atlikdavo bendrovė darbuotojai, perdavė valdymo įmonei.

24. Duomenys apie viešai skelbtą informaciją

Lietuvos Respublikos įstatymų numatyta 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.

Per 2018 m. Bendrovė vertybinių popierių biržoje AB Nasdaq Vilnius (www.nasdaqbaltic.com) paskelbė žemiau nurodytus pranešimus apie esminius įvykius ir kitą reglamentuojamą informaciją.

Skelbtos informacijos santrauka

Paskelbimo data	Trumpas pranešimo apibūdinimas
2018-02-23	UTIB „INVL Technology“ 2017 m. 12 mėnesių preliminarų rezultatų pristatymas
2018-02-28	„INVL Technology“ 2017 m. 12 mėn. preliminarūs veiklos rezultatai
2018-03-01	UTIB „INVL Technology“ 2017 m. 12 mėnesių preliminarų rezultatų pristatymo skaidrės
2018-03-09	Pranešimas apie vadovų sandorius
2018-04-09	Audituoti UTIB „INVL Technology“ 2017 m. rezultatai
2018-04-09	Skelbiama SUTPKIB „INVL Technology“ grynųjų aktyvų vertė
2018-04-09	SUTPKIB „INVL Technology“ eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimas ir sprendimų projektai
2018-04-27	„INVL Technology“ 2018 m. 3 mėnesių veiklos rezultatai
2018-04-27	Skelbiama SUTPKIB „INVL Technology“ grynųjų aktyvų vertė
2018-04-30	SUTPKIB „INVL Technology“ eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo priimti sprendimai
2018-04-30	„INVL Technology“ 2017 m. audituota metinė informacija
2018-05-04	Pranešimas apie vadovų sandorius
2018-05-07	„INVL Technology“ pasirašė naujos redakcijos Depozitoriumo paslaugų sutartį
2018-05-10	Pranešimas apie vadovų sandorius
2018-05-15	Pranešimas apie vadovų sandorius
2018-05-21	Pranešimas apie vadovų sandorius
2018-05-24	Pranešimas apie vadovų sandorius
2018-05-30	Pranešimas apie vadovų sandorius
2018-06-04	Pranešimas apie vadovų sandorius
2018-06-20	Pranešimas apie vadovų sandorius
2018-06-25	„INVL Technology“ grąžino paskolą Luminor Bank AB
2018-06-26	Pranešimas apie vadovų sandorius
2018-07-05	Pranešimas apie vadovų sandorius
2018-07-10	Pranešimas apie vadovų sandorius
2018-07-13	Pranešimas apie vadovų sandorius
2018-08-29	„INVL Technology“ 2018 m. 6 mėn. veiklos rezultatai
2018-08-29	Skelbiama SUTPKIB „INVL Technology“ grynųjų aktyvų vertė
2018-08-31	Pranešimas apie vadovų sandorius
2018-09-06	Pranešimas apie vadovų sandorius
2018-09-11	Pranešimas apie vadovų sandorius
2018-09-14	Pranešimas apie vadovų sandorius
2018-09-21	Pranešimas apie vadovų sandorius
2018-09-27	Pranešimas apie vadovų sandorius
2018-09-28	Pranešimas apie vadovų sandorius
2018-10-10	Pranešimas apie vadovų sandorius

2018-10-18	SUTPKIB „INVL Technology“ visuotinio neeilinio akcininkų susirinkimo sušaukimas ir sprendimų projektai
2018-10-29	„INVL Technology“ 2018 m. 9 mėn. veiklos rezultatai
2018-10-29	Skelbiama SUTPKIB „INVL Technology“ grynųjų aktyvų vertė 2018 m. rugsėjo 30 d.
2018-11-05	Pranešimas apie vadovų sandorius
2018-11-08	Pranešimas apie vadovų sandorius
2018-11-09	SUTPKIB „INVL Technology“ neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo priimti sprendimai
2018-11-13	Pranešimas apie vadovų sandorius
2018-11-16	Pranešimas apie vadovų sandorius
2018-11-21	Pranešimas apie vadovų sandorius
2018-11-27	Pranešimas apie vadovų sandorius
2018-11-28	Pranešimas apie vadovų sandorius
2018-11-30	Pranešimas apie vadovų sandorius
2018-12-06	Pranešimas apie vadovų sandorius
2018-12-11	Pranešimas apie vadovų sandorius
2018-12-17	Pranešimas apie vadovų sandorius
2018-12-20	„INVL Technology“ 2019–ųjų investuotojų kalendorius
2018-12-21	Pranešimas apie vadovų sandorius

Pranešimų apie bendrovės vadovų sandorius, sudarytus 2018 metais, suvestinė

Sandorio data	Asmuo	VP kiekis	VP kaina (EUR)*	Bendra sandorio vertė (EUR)	Sandorio tipas	Sandorio rūšis	Sandorio vieta	Atsiskaitymo forma
2018.03.07	AB Šiaulių bankas	183	1,65	301,95	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.03.07	AB Šiaulių bankas	3377	1,66	5605,82	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.03.07	AB Šiaulių bankas	1000	1,66	1660	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.03.07	AB Šiaulių bankas	1000	1,67	1670	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.03.07	AB Šiaulių bankas	1000	1,68	1680	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.03.07	AB Šiaulių bankas	440	1,68	739,2	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.04.30	AB „Invalda INVL“	625	1,60	1 000,00	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.05.02	AB Šiaulių bankas	1460	1,60	2336	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.05.02	AB Šiaulių bankas	1540	1,60	2464	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.05.03	AB „Invalda INVL“	625	1,59	993,75	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.05.03	AB Šiaulių bankas	1000	1,59	1590	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.05.03	AB Šiaulių bankas	1000	1,59	1590	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.05.03	AB Šiaulių bankas	1000	1,59	1590	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai

2018.05.03	AB Šiaulių bankas	4000	1,59	6360	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.05.03	AB Šiaulių bankas	375	1,59	596,25	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.05.03	AB Šiaulių bankas	157	1,60	251,20	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.05.03	AB Šiaulių bankas	1000	1,60	1600	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.05.03	AB Šiaulių bankas	1000	1,60	1600	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.05.03	AB Šiaulių bankas	3000	1,60	4800	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.05.03	AB Šiaulių bankas	3000	1,60	4800	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.05.03	AB Šiaulių bankas	6205	1,60	9928	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.05.03	AB Šiaulių bankas	2	1,59	3,18	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.05.04	AB „Invalda INVL“	629	1,59	1 000,11	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.05.07	AB „Invalda INVL“	2 322	1,59	3 691,98	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.05.08	AB „Invalda INVL“	2 322	1,59	3 691,98	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.05.09	AB „Invalda INVL“	2 322	1,59	3 691,98	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.05.11	AB „Invalda INVL“	2 322	1,59	3 691,98	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.05.15	AB „Invalda INVL“	698	1,59	1 109,82	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.05.16	AB „Invalda INVL“	698	1,59	1 109,82	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.05.17	AB „Invalda INVL“	698	1,59	1 109,82	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.05.18	AB „Invalda INVL“	698	1,59	1 109,82	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.05.21	AB „Invalda INVL“	629	1,57	987,53	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.05.22	AB „Invalda INVL“	637	1,57	1 000,09	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.05.24	AB „Invalda INVL“	637	1,57	1 000,09	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.05.25	AB „Invalda INVL“	637	1,57	1 000,09	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.05.28	AB „Invalda INVL“	679	1,57	1 066,03	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.05.30	AB „Invalda INVL“	692	1,54	1 065,68	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.06.11	AB „Invalda INVL“	3 185	1,57	5 000,45	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.06.12	AB „Invalda INVL“	3 185	1,57	5 000,45	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.06.13	AB „Invalda INVL“	331	1,57	519,67	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.06.15	AB „Invalda INVL“	61	1,57	95,77	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai

2018.06.22	AB Šiaulių bankas	28 379	1,612073 47	45 749,03	Pardavimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	XOFF	pinigai
2018.07.03	AB „Invalda INVL“	366	1,58	578,28	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.07.05	AB „Invalda INVL“	10	1,58	15,80	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.07.05	AB Šiaulių bankas	1 776	1,612073 47	2 863,04	Pardavimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	XOFF	pinigai
2018.07.13	AB Šiaulių bankas	364	1,612073 47	586,79	Pardavimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	XOFF	pinigai
2018.08.30	AB „Invalda INVL“	625	1,60	1 000,00	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.08.31	AB „Invalda INVL“	641	1,56	999,96	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.09.03	AB „Invalda INVL“	641	1,56	999,96	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.09.04	AB „Invalda INVL“	550	1,56	858,00	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.09.05	AB „Invalda INVL“	641	1,56	999,96	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.09.06	AB „Invalda INVL“	641	1,56	999,96	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.09.07	AB „Invalda INVL“	658	1,52	1 000,16	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.09.10	AB „Invalda INVL“	667	1,50	1 000,50	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.09.11	AB „Invalda INVL“	658	1,52	1 000,16	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.09.12	AB „Invalda INVL“	469	1,51	708,19	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.09.14	AB „Invalda INVL“	654	1,52	994,08	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.09.19	AB „Invalda INVL“	14	1,50	21,00	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.09.21	AB „Invalda INVL“	658	1,52	1 000,16	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.09.24	AB „Invalda INVL“	658	1,52	1 000,16	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.09.25	AB „Invalda INVL“	658	1,52	1 000,16	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.09.26	AB „Invalda INVL“	658	1,52	1 000,16	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.09.28	AB „Invalda INVL“	658	1,52	1 000,16	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.10.08	UAB „Lucrum investicija“	80 287	-	-	Balsų neteikimas	2008-09-24 Atpirkimo sandorio užbaigimas	-	-
2018.10.30	AB „Invalda INVL“	161	1,48	238,28	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.10.31	AB „Invalda INVL“	648	1,49	965,52	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.11.02	AB „Invalda INVL“	671	1,49	999,79	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.11.05	AB „Invalda INVL“	676	1,48	1 000,48	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai

2018.11.06	AB „Invalda INVL“	676	1,48	1 000,48	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.11.07	AB „Invalda INVL“	676	1,48	1 000,48	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.11.08	AB „Invalda INVL“	676	1,48	1 000,48	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.11.09	AB „Invalda INVL“	669	1,49	996,81	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.11.12	AB „Invalda INVL“	156	1,49	232,44	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.11.13	AB „Invalda INVL“	671	1,49	999,79	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.11.14	AB „Invalda INVL“	671	1,49	999,79	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.11.15	AB „Invalda INVL“	676	1,48	1 000,48	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.11.19	AB „Invalda INVL“	671	1,49	999,79	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.11.20	AB „Invalda INVL“	671	1,49	999,79	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.11.21	AB „Invalda INVL“	671	1,48	993,08	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.11.22	AB „Invalda INVL“	676	1,48	1 000,48	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.11.23	AB „Invalda INVL“	676	1,48	1 000,48	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.11.27	AB „Invalda INVL“	680	1,47	999,60	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.11.27	AB Šiaulių bankas	67	1,61207347	108,01	Pardavimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	XOFF	pinigai
2018.11.28	AB „Invalda INVL“	680	1,47	999,60	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.11.29	AB „Invalda INVL“	174	1,46	254,04	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.11.30	AB „Invalda INVL“	63	1,46	91,98	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.12.03	AB „Invalda INVL“	222	1,46	324,12	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.12.05	AB „Invalda INVL“	680	1,47	999,60	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.12.07	AB „Invalda INVL“	275	1,46	401,50	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.12.10	AB „Invalda INVL“	685	1,46	1 000,10	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.12.11	AB „Invalda INVL“	275	1,46	401,50	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.12.12	AB „Invalda INVL“	685	1,46	1 000,10	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.12.14	AB „Invalda INVL“	680	1,47	999,60	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.12.17	AB „Invalda INVL“	680	1,47	999,60	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.12.20	AB „Invalda INVL“	690	1,45	1 000,50	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2018.12.21	AB „Invalda INVL“	528	1,43	755,04	Igijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai

2018.12.28	AB „Invalda INVL“	82	1,44	118,08	Įgijimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
------------	-------------------	----	------	--------	----------	----------------------------	------	---------

25. Informacija apie audito įmonę

Bendrovė neturi patvirtintų audito įmonės atrankos kriterijų. 2018 m. lapkričio 9 d. įvykusiame neeiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime akcininkai išrinko bendrovę „PricewaterhouseCoopers“ 2018 metų metinių finansinių ataskaitų auditui atlikti. Tame pačiame susirinkime akcininkai nustatė 4 700 eurų (keturi tūkstančiai septyni šimtai eurų) atlyginimą už metinių finansinių ataskaitų rinkinio auditą (pridėtinės vertės mokestis skaičiuojamas ir mokamas papildomai teisės aktuose nustatyta tvarka).

Audito įmonė	UAB „PricewaterhouseCoopers“
Buveinės adresas	J. Jasinskio g. 16B, LT-03163, Vilnius
Kodas	111473315
Telefonas	(8 5) 239 2300
Faksas	(8 5) 239 2301
Elektroninis paštas	vilnius@lt.pwc.com
Interneto tinklalapis	www.pwc.com/lt

Audito įmonė kitų nei audito paslaugų bendrovei neteikia. Bendrovėje vidaus auditas neatliekamas.

UTIB „INVL Technology“
Vadovaujantysis partneris



Kazimieras Tonkūnas

1 PRIEDAS. INFORMACIJA APIE GRUPĖS ĮMONES, JŲ KONTAKTINIAI DUOMENYS

Bendrovė	Registracijos duomenys	Veiklos pobūdis	Kontaktiniai duomenys
Norway Registers Development AS	Įmonės kodas: NO-985 221 405 MVA Registracijos adresas: Løkketangen 20 B, 1337 Sandvika, Norway Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2002-12-23	Teisinės ir organizacinės reformos ir jų įgyvendinimas (verslo, turto, hipotekos, licencijų ir gyventojų registrų sistemos)	Tel. + 47 219 50 158 El. p. info@nrd.no www.nrd.no
NRD Companies AS	Įmonės kodas: NO-921 985 290 Registracijos adresas: Løkketangen 20 B, 1337 Sandvika, Norway Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2019-01-18	Finansinio turto valdymas	Tel. + 47 219 50 158 El. p. info@nrd.no
UAB „NRD Systems“	Įmonės kodas: 111647812 Registracijos adresas: Žygimantų g. 11-5, Vilnius Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 1998-10-15	Informacinių sistemų kūrimas ir priežiūra	Vilniuje +370 5 2310 731, Kaune + 370 37 31 18 64 El. p. info@nrd.lt www.nrd.lt
UAB „ETRONIKA“	Įmonės 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 5 2483 153 El. p. info@etronika.lt www.etronika.lt
Norway Registers Development East Africa Ltd.	Įmonės kodas: 88597 Registracijos adresas: 3rd floor, Elite tower, Azikiwe Street/Jamhuri street, Dar es Salaam, Tanzania Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2012-01-13	Informacinių technologijų infrastruktūros kūrimo, vystymo, priežiūros ir saugumo paslaugos Informacinių sistemų auditai, IT valdymo konsultacijos bei mokymai	Tel. +255 222 110 895 El. p.info@nrd.no www.nrd.co.tz
Infobank Uganda Ltd.	Įmonės kodas: 193144 Įregistruota: 2014-12-03	Šiuo metu veiklos nevykdo	El. p. dmkisakye@infobank-uganda.com
Norway Registers Development Rwanda Ltd.	Įmonės kodas: 105378191 Registracijos adresas: 5th floor, Centenary House, Plot No: 1381, KN 4 Ave, Kiyovu Cell, Nyarugenge District, Kigali, Rwanda Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2016-02-22	Visos NRD grupės bei kitų „INVL Technology“ valdomų bendrovių paslaugų portfelio pardavimas ir parama įgyvendinant grupės projektus regione: verslo klimato gerinimas ir e-valdymas, kritinės IT infrastruktūros, kibernetinės saugos sprendimai bei skaitmeniniai sprendimai finansų sektoriui	Tel. +250 782 102 990 El. p. info@nrd.no www.nrd.rw
NRD Bangladesh Ltd.	Įmonės kodas: C-135712/2017 Registracijos adresas: Eastern Commercial Complex, Room No.1/11, (1st floor), 73, Kakrail, Dhaka, Bangladesh Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2017-02-02	Informacinių technologijų infrastruktūros kūrimo, vystymo, priežiūros ir saugumo paslaugos Informacinių sistemų auditai, IT valdymo konsultacijos bei mokymai	-

Bendrovė	Registracijos duomenys	Veiklos pobūdis	Kontaktiniai duomenys
Andmevara AS	Įmonės kodas: 10264823 Registracijos adresas: Pärnu mnt 158, 11317 Tallinn, Estonia Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 1997-09-19	E. valdžios sprendimai, apimantys registru, svarbių nacionalinių informacinių sistemų kūrimo paslaugas	Tel. +372 6715 188 El. p. abi@andmevara.ee www.andmevara.ee
Andmevara Services OU	Įmonės kodas: 14552803 Registracijos adresas: Narva mnt 5 10117 Tallinn, Estonia Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2018-08-27	IT Infrastruktūros priežiūros, svetainių prieglobos ir skaitmenizavimo veikla	Tel. +372 6715 119 El.p. services@andmevara.ee
Andmevara SRL	Įmonės kodas: 1013600014121 Registracijos adresas: str. Șciusev A. 89, sec. Buiucani, Chisinau, Moldova Teisinė forma: ribotos atsakomybės bendrovė Įregistruota: 2013-04-17	IT Infrastruktūros priežiūros, svetainių prieglobos ir skaitmenizavimo veikla	MD 2012, A. Șciusev, mun. Chisinau, Republica Moldova. www.andmevara.ee.
UAB „Novian“	Įmonės kodas: 121998756 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 BAIP	Įmonės kodas: 301318539 Adresas: Gynėjų g. 14, Vilnius Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2007-12-03	IT infrastruktūros strategijos ir architektūros sprendimai, priežiūra, superkompiuterių projektavimas, pagalba sudėtingose migracijose, Kritinės IT infrastruktūros priežiūra ir konsultacijos Duomenų centrų architektūra ir pertvarkymas, operacijų paleidimas, mokymai ir priežiūra	Tel. +370 5 2190 000 Faks. +370 5 2195 900 El. p. info@baip.lt www.baip.lt
UAB „Acena“	Įmonės kodas: 300935644 Adresas: Gynėjų g. 14, Vilnius Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2007-07-20	Microsoft programinės įrangos licencijavimo, programinės įrangos valdymo, komunikacijos ir bendradarbiavimo sprendimai bei debesų kompiuterijos paslaugos	Tel. +370 5 275 9647 Faks. +370 5 273 5106 El. p. info@acena.lt www.acena.lt
UAB NRD CS	Įmonės 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 „Algoritimų sistemos“	Įmonės kodas: 125774645 Adresas: Gynėjų g. 14, Vilnius Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2001-10-15	Informacinių sistemų didelėms ir vidutinio dydžio organizacijoms bei programų įmonių verslo procesams automatizuoti kūrimas. Pagrindinės įmonės veiklos kryptys yra el. valdžia, el. sveikata, finansai, socialinė apsauga, aplinkos apsauga bei sprendimai švietimo sektoriui.	Tel. +370 5 2734 181 El. p. ofisas@algoritmusistemas.lt www.algoritmusistemas.lt
UAB „FINtime“	Įmonės kodas: 304192355 Adresas: Gynėjų g. 14, Vilnius Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2016-02-29	Finansų ir buhalterinės apskaitos paslaugos	Tel. +370 5 2190 000 Faks. +370 5 2195 900

2 PRIEDAS. INFORMACIJA APIE TAI, KAIP LAIKOMASI BENDROVIŲ VALDYSENOS KODEKSO

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos Vertybinių popierių įstatymo ir AB Nasdaq Vilnius listingavimo taisyklių nuostatomis, „INVL Technology“ atskleidžia, kaip laikosi AB Nasdaq Vilnius patvirtinto listinguojamų bendrovių valdysenos kodekso ir konkrečių jo nuostatų. AB Nasdaq Vilnius listinguojamų bendrovių valdysenos kodekso nauja redakcija buvo patvirtinta 2019 m. sausio 15 d. AB Nasdaq Vilnius valdybos posėdyje (protokolo Nr. 19-63), kuriai pritarė Lietuvos bankas 2019 m. sausio 7 d. posėdyje (sprendimas Nr. 241-3

Bendrovė valdysenos ataskaitoje paaiškina nuo kokių konkrečių bendrovių valdymo kodekso rekomendacijų yra nukrypta arba imtasi alternatyvių priemonių.

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, „INVL Technology“ 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, skelbdama informaciją apie viešai neatskleistą informaciją 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, skaitant šį valdysenos kodeksą, ypač 3 ir 4 principus, valdymo įmonės vadovas ir valdybos narius, bei investicijų komitetas turi būti traktuojami kaip bendrovės valdyba.

2. Struktūrizuota lentelė:

PRINCIPAI/ REKOMENDACIJOS	TAIP /NE /NAKTUALU	KOMENTARAS
1. principas: Visuotinis akcininkų susirinkimas, nešališkas akcininkų traktavimas ir akcininkų teisės Bendrovės valdysenos sistema turėtų užtikrinti nešališką visų akcininkų traktavimą. Bendrovės valdysenos sistema turėtų apsaugoti akcininkų teises.		
1.1. Visiems akcininkams turėtų būti sudarytos vienodos galimybės susipažinti su teisės aktuose numatyta informacija ir (ar) dokumentais bei dalyvauti priimant bendrovei svarbius sprendimus.	TAIP	
1.2. Rekomenduojama, kad bendrovės kapitalą sudarytų tik tokios akcijos, kurios jų turėtojams suteikia vienodas balsavimo, nuosavybės, dividendų ir kitas teises.	TAIP	
1.3. Rekomenduojama sudaryti investuotojams sąlygas iš anksto, t.y. prieš perkant akcijas, susipažinti su išleidžiamų naujų ar jau išleistų akcijų suteikiamomis teisėmis.	TAIP	
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.	TAIP	

1.5. Visuotinio akcininkų susirinkimo organizavimo ir dalyvavimo jame procedūros turėtų sudaryti akcininkams lygias galimybes dalyvauti visuotiniame akcininkų susirinkime ir neturėtų pažeisti akcininkų teisių bei interesų. Pasirinkta visuotinio akcininkų susirinkimo vieta, data ir laikas neturėtų užkirsti kelio aktyviam akcininkų dalyvavimui visuotiniame akcininkų susirinkime. Pranešime apie šaukiamą visuotinį akcininkų susirinkimą bendrovė turėtų nurodyti paskutinę dieną, kada vėliausiai galima pateikti siūlomus sprendimo projektus.	TAIP	
1.6. Siekiant užtikrinti užsienyje gyvenančių akcininkų teisę susipažinti su informacija, esant galimybei, rekomenduojama visuotiniam akcininkų susirinkimui parengtus dokumentus iš anksto paskelbti viešai ne tik lietuvių kalba, bet ir anglų kalba ir (ar) kitomis užsienio kalbomis. Visuotinio akcininkų susirinkimo protokolą po jo pasirašymo ir (ar) priimtus sprendimus taip pat rekomenduojama paskelbti viešai ne tik lietuvių, bet ir anglų kalba ir (ar) kitomis užsienio kalbomis. Rekomenduojama šią informaciją paskelbti bendrovės interneto tinklalapyje. Viešai prieinamai gali būti skelbiama ne visa dokumentų apimtis, jei jų viešas paskelbimas galėtų pakenkti bendrovei arba būtų atskleistos bendrovės komercinės paslaptys.	TAIP	
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	
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.	NE	Akcininkai gali balsuoti per įgaliotą asmenį ar užpildydami bendrąjį balsavimo biuletenį, tačiau kol kas negali dalyvauti ir balsuoti akcininkų susirinkimuose naudodamiesi elektroninių ryšių priemonėmis.
1.9. Pranešime apie šaukiamo visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimų projektus rekomenduojama atskleisti naujas kolegialaus organo narių kandidatūras, siūlomą jiems atlygį, siūlomą išrinkti audito įmonę, jei šie klausimai yra įtraukti į visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkę. Kai siūloma išrinkti naują kolegialaus organo narį, rekomenduojama informuoti apie jo išsilavinimą, darbo patirtį ir kitas užimamas (ar siūlomas užimti) kitas vadovaujamas pareigas.	TAIP	
1.10. Bendrovės kolegialaus organo nariai, administracijos vadovai ⁸ ar kiti su bendrove susiję kompetentingi asmenys, galintys pateikti informaciją, susijusią su visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarke, turėtų dalyvauti visuotiniame akcininkų susirinkime. Siūlomi kandidatai į kolegialaus organo narius taip pat turėtų dalyvauti visuotiniame akcininkų susirinkime, jeigu naujų narių rinkimai įtraukti į visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkę.	TAIP	
2. principas: Stebėtojų taryba		
2.1. Stebėtojų tarybos funkcijos ir atsakomybė		
Bendrovės stebėtojų taryba turėtų užtikrinti bendrovės ir jos akcininkų interesų atstovavimą, šio organo atskaitomybę akcininkams ir objektyvią bei nešališką bendrovės veiklos bei jos valdymo organų priežiūrą, taip pat nuolat teikti rekomendacijas bendrovės valdymo organams.		
Stebėtojų taryba turėtų užtikrinti bendrovės finansinės apskaitos ir kontrolės sistemos vientisumą bei skaidrumą.		
2.1.1. Stebėtojų tarybos nariai turėtų sąžiningai, rūpestingai ir atsakingai veikti bendrovės bei akcininkų naudai ir atstovauti jų interesams, atsižvelgdami į darbuotojų interesus ir visuomenės gerovę.	NEAKTUALU	Stebėtojų taryba Bendrovėje nesudaroma.

⁸ Šio Kodekso prasme administracijos vadovai yra tie bendrovės darbuotojai, kurie užima aukščiausios grandies vadovaujančias pareigas.

<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>	NEAKTUALU	Stebėtojų taryba Bendrovėje nesudaroma.
<p>2.1.3. Stebėtojų taryba turėtų būti nešališka priimdama sprendimus, turinčius reikšmę bendrovės veiklai ir strategijai. Stebėtojų tarybos narių darbui ir sprendimams neturėtų daryti įtakos juos išrinkę asmenys.</p>		
<p>2.1.4. Stebėtojų tarybos nariai turėtų aiškiai reikšti savo prieštaravimą tuo atveju, kai mano, kad stebėtojų tarybos sprendimas gali pakenkti bendrovei. Nepriklausomi⁹ stebėtojų tarybos nariai turėtų: a) išlikti nepriklausomi atlikdami analizę, priimdami sprendimus; b) nesiekti ir nepriimti jokių nepagrįstų lengvatų, kurios gali kelti abejonių, kad stebėtojų tarybos nariai nėra nepriklausomi.</p>		
<p>2.1.5. Stebėtojų taryba turėtų prižiūrėti, kad bendrovės mokesčių planavimo strategijos būtų sudaromos ir įgyvendinamos vadovaujantis teisės aktais, siekiant išvengti ydingos praktikos, nesusijusios su ilgalaikiais bendrovės ir jos akcininkų interesais, dėl ko gali atsirasti reputacijos, teisinė ar kita rizika.</p>		
<p>2.1.6. Bendrovė turėtų užtikrinti, kad stebėtojų taryba būtų aprūpinta pakankamais ištekliais (tarp jų ir finansiniais), reikalingais pareigoms atlikti, įskaitant teisę gauti visą reikiamą informaciją ir teisę kreiptis nepriklausomo profesionalaus patarimo į išorinius teisės, apskaitos ar kitokius specialistus stebėtojų tarybos ir jos komitetų kompetencijai priklausančiais klausimais.</p>		
<p>2.2. Stebėtojų tarybos sudarymas Stebėtojų tarybos sudarymo tvarka turėtų užtikrinti tinkamą interesų konfliktų sprendimą, efektyvią ir sąžiningą bendrovės valdyseną.</p>		
<p>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.</p>	NEAKTUALU	Stebėtojų taryba Bendrovėje nesudaroma.
<p>2.2.2. Stebėtojų tarybos nariai turėtų būti skiriami apibrėžtam laikotarpiui, su galimybe būti individualiai perrenkamais naujai kadencijai tam, kad būtų užtikrintas būtinas profesinės patirties augimas.</p>		
<p>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.</p>		
<p>2.2.4. Stebėtojų tarybos nario pareigoms atlikti kiekvienas narys turėtų skirti pakankamai laiko ir dėmesio. Kiekvienas stebėtojų tarybos narys turėtų įsipareigoti taip apriboti kitus savo profesinius įsipareigojimus (ypač vadovaujančias pareigas kitose bendrovėse), kad jie netrukdytų tinkamai atlikti stebėtojų tarybos nario pareigas. Jeigu stebėtojų tarybos narys dalyvavo mažiau nei pusėje stebėtojų tarybos posėdžių per bendrovės finansinius metus, apie tai turėtų būti informuojami bendrovės akcininkai.</p>		

2.2.5. Kai siūloma paskirti stebėtojų tarybos narij, 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.	NEAKTUALU	Stebėtojų taryba Bendrovėje nesudaroma.
2.2.6. Stebėtojų tarybos nariams už jų veiklą ir dalyvavimą stebėtojų tarybos posėdžiuose atlygio dydį turėtų tvirtinti bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas.		
2.2.7. Kiekvienais metais stebėtojų taryba turėtų atlikti savo veiklos įvertinimą. Jis turėtų apimti stebėtojų tarybos struktūros, darbo organizavimo ir gebėjimo veikti kaip grupė vertinimą, taip pat kiekvieno stebėtojų tarybos nario kompetencijos ir darbo efektyvumo vertinimą bei vertinimą, ar stebėtojų taryba pasiekė nustatytą veiklos tikslų. Stebėtojų taryba turėtų bent kartą per metus paskelbti atitinkamą informaciją apie savo vidinę struktūrą ir veiklos procedūras.		
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.	TAIP	
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.	TAIP	
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.	TAIP	
3.1.4. Valdyba taip pat turėtų užtikrinti, kad bendrovėje būtų įdiegtos priemonės, kurios įtrauktos į EBPO geros praktikos rekomendacijas ¹⁰ dėl vidaus kontrolės, etikos ir atitikties, siekiant užtikrinti, kad būtų laikomasi galiojančių įstatymų, taisyklių ir standartų.	TAIP	
3.1.5. Valdyba, skirdama bendrovės vadovą, turėtų atsižvelgti į tinkamą kandidato kvalifikacijos, patirties ir kompetencijos pusiausvyrą.	TAIP	

⁹ Šio Kodekso prasme stebėtojų tarybos narių nepriklausomumo kriterijai yra suprantami taip, kaip Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 31 straipsnio 7 ir 8 dalyse yra apibrėžti nesusijusių asmenų kriterijai.

¹⁰ Nuoroda į EBPO geros praktikos rekomendacijas dėl vidaus kontrolės, etikos ir atitikties: <https://www.oecd.org/daf/anti-bribery/44884389.pdf>

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.	TAIP	
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.	NEAKTUALU	Visuotinis akcininkų susirinkimas tvirtina Bendrovės sutartį su Valdymo įmone, tačiau visuotinis akcininkų susirinkimas netvirtina Valdymo įmonės organų narių.
3.2.3. Visi nauji valdybos nariai turėtų būti supažindinti su pareigomis, bendrovės struktūra bei veikla.	TAIP	
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.	TAIP	
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.	NEAKTUALU	Bendrovė neturi valdybos pirmininko.
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.	TAIP	
3.2.7. Jeigu Įstatyme nustatytais atvejais renkant valdybą, kai nesudaroma stebėtojų taryba, dalis jos narių bus nepriklausomi ¹¹ , 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.	NE	Bendrovėje nėra vertinamas Valdymo įmonės vadovo ir valdybos narių nepriklausomumas, taip pat nėra nustatytas nepriklausomų narių pakankamumo sąvokos turinys.
3.2.8. Valdybos nariams už jų veiklą ir dalyvavimą valdybos posėdžiuose atlygio dydį turėtų tvirtinti bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas.	NE	Dėl Bendrovės valdymo pobūdžio ir darbuotojų nebuvimo nėra formuojami skyrimo ir atlyginimų komitetai.
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.	TAIP	

¹¹ Šio Kodekso prasme valdybos narių nepriklausomumo kriterijai yra suprantami taip, kaip Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 33 straipsnio 7 dalyje yra apibrėžti nesusijusių asmenų kriterijai.

<p>3.2.10. Kiekvienais metais valdyba turėtų atlikti savo veiklos įvertinimą. Ji 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>	NE	Šiuo metu INVL Technology valdymo veiklos įsivertinimo Valdymo įmonės vadovas, valdybos nariai, Investicinio bei Patariamojo komiteto nariai neatlieka.
<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>		
<p>4.1. Valdyba ir stebėtojų taryba, jei ji sudaroma, turėtų glaudžiai bendradarbiauti, siekdama naudoti tiek bendrovei, tiek ir jos akcininkams. Gera bendrovių valdysena reikalauja atviros diskusijos tarp valdybos ir stebėtojų tarybos. Valdyba turėtų reguliariai, o esant reikalui – nedelsiant informuoti stebėtojų tarybą apie visus svarbius bendrovei klausimus, susijusius su planavimu, verslo plėtra, rizikų valdymu ir kontrole, įsipareigojimų laikymusi bendrovėje. Valdyba turėtų informuoti stebėtojų tarybą apie faktinius verslo plėtros nukrypimus nuo anksčiau suformuluotų planų ir tikslų, nurodant to priežastis.</p>	NEAKTUALU	Stebėtojų taryba Bendrovėje nesudaroma. Bendrovės valdymo funkcijas atlieka Valdymo įmonė (Valdymo įmonės vadovas, valdybos nariai bei jų sprendimu sudaryto Investicinio komiteto nariai).
<p>4.2. Bendrovės kolegialių organų posėdžius rekomenduojama rengti atitinkamu periodiškumu pagal iš anksto patvirtintą grafiką. Kiekviena bendrovė pati sprendžia, kokių periodiškumu šaukti kolegialių organų posėdžius, tačiau rekomenduojama juos rengti tokiu periodiškumu, kad būtų užtikrintas nepertraukiamas esminių bendrovės valdysenos klausimų sprendimas. Bendrovės kolegialių organų posėdžiai turėtų būti šaukiami bent kartą per metus ketvirtį.</p>	TAIP	
<p>4.3. Kolegialaus organo nariai apie šaukiamą posėdį turėtų būti informuojami iš anksto, kad turėtų pakankamai laiko tinkamai pasirūpinti posėdyje nagrinėjamų klausimų svarstymui ir galėtų vykti diskusija, po kurios būtų priimami sprendimai. Kartu su pranešimu apie šaukiamą posėdį kolegialaus organo nariams turėtų būti pateikta visa reikalinga su posėdžio darbotvarke susijusi medžiaga. Darbotvarkė posėdžio metu neturėtų būti keičiama ar papildoma, išskyrus atvejus, kai posėdyje dalyvauja visi kolegialaus organo nariai ir jie sutinka su tokiu darbotvarkės pakeitimu ar papildymu arba kai neatidėliotinai reikia spręsti svarbius bendrovei klausimus.</p>	TAIP	
<p>4.4. Siekiant koordinuoti bendrovės kolegialių organų darbą bei užtikrinti efektyvų sprendimų priėmimo procesą, bendrovės kolegialių priežiūros ir valdymo organų pirmininkai turėtų tarpusavyje derinti šaukiamų posėdžių datas, jų darbotvarkes, glaudžiai bendradarbiauti sprenddami kitus su bendrovės valdysena susijusius klausimus. Bendrovės stebėtojų tarybos posėdžiai turėtų būti atviri bendrovės valdybos nariams, ypač tais atvejais, kai posėdyje svarstomi klausimai, susiję su valdybos narių atšaukimu, atsakomybe, atlygio nustatymu.</p>	TAIP	
<p>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 apsvačius, 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.</p>		

<p>5.1.1. Atsižvelgiant į konkrečias su bendrove susijusias aplinkybes, pasirinktą bendrovės valdysenos struktūrą, bendrovės stebėtojų taryba, o tais atvejais, kai ji nesudaroma - valdyba, kuri atlieka priežiūros funkcijas, sudaro komitetus. Kolegialiam organui rekomenduojama suformuoti skyrimo, atlygio ir audito komitetus¹².</p>				
<p>5.1.2. Bendrovės gali nuspręsti suformuoti mažiau nei tris komitetus. Tokiu atveju bendrovės turėtų pateikti paaiškinimą, kodėl jos pasirinko alternatyvų požiūrį ir kaip pasirinktas požiūris atitinka trims atskiriems komitetams nustatytus tikslus.</p>				
<p>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.</p>				
<p>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.</p>	NE	Dėl Bendrovės valdymo pobūdžio ir darbuotojų nebuvimo nėra formuojami skyrimo ir atlyginimų komitetai.		
<p>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.</p>				
<p>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.</p>				
<p>5.2. Skyrimo komitetas.</p>				
<p>5.2.1. Pagrindinės skyrimo komiteto funkcijos turėtų būti šios:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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. 			NE	Dėl Bendrovės valdymo pobūdžio ir darbuotojų nebuvimo nėra formuojami skyrimo ir atlyginimų komitetai.
<p>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.</p>	NE	Dėl Bendrovės valdymo pobūdžio ir darbuotojų nebuvimo nėra formuojami skyrimo ir atlyginimų komitetai.		

5.3. Atlygio komitetas.		
Pagrindinės atlygio komiteto funkcijos turėtų būti šios: 1) teikti kolegialiam organui svarstyti pasiūlymus dėl atlygio politikos, taikomos priežiūros ir valdymo organų nariams ir administracijos vadovams. Tokia politika turėtų apimti visas atlygio formas, įskaitant fiksuotą atlygį, nuo veiklos rezultatų priklausančio atlygio, skatinimo finansinėmis priemonėmis sistemas, pensijų modelius, išeitines išmokas, taip pat sąlygas, kurios leistų bendrovei susigrąžinti sumas arba sustabdyti mokėjimus, nurodant aplinkybes, dėl kurių būtų tikslinga tai padaryti; 2) 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; 3) reguliariai peržiūrėti atlygio politiką bei jos įgyvendinimą.	NE	Dėl Bendrovės valdymo pobūdžio ir darbuotojų nebuvimo nėra formuojami skyrimo ir atlyginimų komitetai.
5.4. Audito komitetas. 5.4.1. Pagrindinės audito komiteto funkcijos yra apibrėžtos teisės aktuose, reglamentuojančiuose audito komiteto veiklą ¹³ . 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 TAIP	
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 pririnkus susitikti su atitinkamais asmenimis, nedalyvaujant valdymo organų nariams.	TAIP	
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.	NE	Bendrovė neturi vidaus auditorių
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 porcingam ir nepriklausomam tokių klausimų tyrimui ir atitinkamiems tolesniems veiksams.	NE	Bendrovė neturi darbuotojų
5.4.6. Audito komitetas turėtų teikti stebėtojų tarybai, jei ji nesudaroma – valdybai, savo veiklos ataskaitas bent kartą per šešis mėnesius, tuo metu, kai tvirtinamos metinės ir pusės metų ataskaitos.	NE	Iki šiol audito komitetas teikė ataskaitą kartą per metus

¹² 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).

¹³ 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.

<p>6. principas: Interesų konfliktų vengimas ir atskleidimas</p> <p>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.</p> <p>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 <i>interesų turėtojai</i> apima investuotojus, darbuotojus, kreditorius, tiekėjus, klientus, vietos bendruomenę ir kitus asmenis, turinčius interesų konkrečioje bendrovėje.</p>		
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	
<p>7. principas: Bendrovės atlygio politika</p> <p>Bendrovėje nustatyta atlygio politika, jos peržiūrėjimo ir paskelbimo tvarka turėtų užkirsti kelią galimiems interesų konfliktams ir piktnaudžiavimui nustatant kolegialių organų narių ir administracijos vadovų atlygi, taip pat užtikrinti bendrovės atlygio politikos viešumą, skaidrumą, taip pat ir ilgalaikę bendrovės strategiją.</p>		
7.1. Bendrovė turėtų patvirtinti ir paskelbti bendrovės interneto tinklalapyje atlygio politiką, kuri turėtų būti reguliariai peržiūrima ir atitiktą ilgalaikę bendrovės strategiją.	NEAKTUALU	Dėl Bendrovės teisinės formos Bendrovėje nėra darbuotojų, tad nėra tikslinga nustatyti atlygio politiką. Valdymo įmonėje atlygio politika yra patvirtinta.
7.2. Atlygio 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 numatytų atvejus, kada bendrovė gali susigrąžinti išmokėtas sumas arba sustabdyti mokėjimus.		
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.		
7.4. Atlygio politika turėtų pateikti pakankamai išsamią informaciją apie išaitinių išmokų politiką. Išaitinės išmokos neturėtų viršyti nustatytos sumos arba nustatyto metinių atlyginimų skaičiaus ir apskritai neturėtų būti didesnės negu dvejų metų fiksuoto atlygio dalis arba jos ekvivalento suma. Išaitinės išmokos neturėtų būti mokamos, jei sutartis nutraukiama dėl blogų veiklos rezultatų.		
7.5. Jei bendrovėje taikoma skatinimo finansinėmis priemonėmis sistema, atlygio politikoje turėtų būti pateikta pakankamai išsami informacija apie akcijų išlaikymą po teisių suteikimo. Tuo atveju, kai atlygis yra pagrįstas akcijų skyrimu, teisė į akcijas neturėtų būti suteikiama mažiausiai trejus metus po jų skyrimo. Po teisių suteikimo kolegialių organų nariai ir administracijos vadovai turėtų išlaikyti tam tikrą skaičių akcijų iki jų kadencijos pabaigos, priklausomai nuo poreikio padengti kokias nors išlaidas, susijusias su akcijų įsigijimu.		

<p>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.</p>	NEAKTUALU	Dėl Bendrovės teisinės formos Bendrovėje nėra darbuotojų, tad nėra tikslinga nustatyti atlygio politiką. Valdymo įmonėje atlygio politika yra patvirtinta.
<p>7.7. Rekomenduojama, kad atlygio politika arba bet kuris esminis atlygio politikos pokytis turėtų būti įtraukiamas į visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkę. Schemoms, pagal kurias kolegialaus organo nariams ir darbuotojams yra atlyginama akcijomis arba akcijų opcionais, turėtų pritari visuotinis akcininkų susirinkimas.</p>		
<p>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 <i>interesų turėtojai</i> apima investuotojus, darbuotojus, kreditorius, tiekėjus, klientus, vietos bendruomenę ir kitus asmenis, turinčius interesų konkrečioje bendrovėje.</p>		
<p>8.1. Bendrovės valdysenos sistema turėtų užtikrinti, kad būtų gerbiamos interesų turėtojų teisės ir teisėti interesai.</p>	TAIP	
<p>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 priimanant svarbius bendrovei sprendimus, konsultacijos su darbuotojais ar jų atstovais bendrovės valdysenos ir kitais svarbiais klausimais, darbuotojų dalyvavimas bendrovės akciniame kapitale, kreditorių įtraukimas į bendrovės valdyseną bendrovės nemokumo atvejais ir kita.</p>	TAIP	
<p>8.3. Kai interesų turėtojai dalyvauja bendrovės valdysenos procese, jiems turėtų būti sudaromos sąlygos susipažinti su reikiama informacija.</p>	TAIP	
<p>8.4. Interesų turėtojams turėtų būti sudarytos sąlygos konfidencialiai pranešti apie neteisėtą ar neetišką praktiką priežiūros funkciją vykdančiam kolegialiam organui.</p>	NE	Tokia galimybė iki šiol nebuvo sudaryta
<p>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.</p>		
<p>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:</p>	TAIP	
<p>9.1.1. bendrovės veiklą ir finansinius rezultatus;</p>		
<p>9.1.2. bendrovės veiklos tikslus ir nefinansinę informaciją;</p>	TAIP	
<p>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;</p>	TAIP	
<p>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;</p>	TAIP	

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	
9.1.6. galimus numatyti esminius rizikos veiksnius, bendrovės rizikos valdymo ir priežiūros politiką;	TAIP	
9.1.7. bendrovės sandorius su susijusiomis šalimis;	TAIP	
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	Bendrovė neturi darbuotojų
9.1.9. bendrovės valdysenos struktūrą ir strategiją;	TAIP	
9.1.10. socialinės atsakomybės politikos, kovos su korupcija iniciatyvas ir priemones, svarbius vykdomus ar planuojamus investicinius projektus. Šis sąrašas laikytinas minimaliu, ir bendrovės yra skatinamos neapsiriboti tik informacijos, nurodytos šiame sąrašė, atskleidimu. Šis Kodekso principas neatleidžia bendrovės nuo pareigos atskleisti informaciją, numatytą teisės aktuose.	TAIP	
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.	NEAKTUALU	Bendrovė nesudaro konsoliduotų rezultatų
9.3. Atskleidžiant 9.1 rekomendacijos 9.1.4 punkte nurodytą informaciją, rekomenduojama pateikti informaciją apie bendrovės priežiūros ir valdymo organų narių, bendrovės vadovo profesinę patirtį, kvalifikaciją ir potencialius interesų konfliktus, kurie galėtų paveikti jų sprendimus. Taip pat rekomenduojama atskleisti bendrovės priežiūros ir valdymo organų narių, bendrovės vadovo iš bendrovės gaunamą atlygį ar kitokias pajamas, kaip tai detaliau reglamentuojama 7 principu.	NE	Viešai yra atskleidžiami valdymo įmonei sumokėti mokesčiai. Detaliai atlygio informacija nėra viešai atskleidžiama dėl asmens duomenų apsaugos.
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	

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	
10.2. Rekomenduojama, kad audito įmonės kandidatūrą visuotiniam akcininkų susirinkimui siūlytų bendrovės stebėtojų taryba, o jeigu ji bendrovėje nesudaroma - bendrovės valdyba.	TAIP	
10.3. Jei audito įmonė yra gavusi iš bendrovės užmokesčių 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, svarstydama, kurią audito įmonės kandidatūrą pasiūlyti visuotiniam akcininkų susirinkimui.	NEAKTUALU	Audito įmonė Bendrovei ne audito paslaugų neteikia

3 PRIEDAS. BENDROVĖS VALDYMO ATASKAITA

(parengta pagal Lietuvos Respublikos Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo (IX-575) redakciją, galiojančią nuo 2017-11-29 ir taikomą 2017 m. sausio 1 d. ir vėliau prasidedančių ataskaitinių laikotarpių įmonių metiniams pranešimams)

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 šiame metiniame pranešime.

Bendrovė savo metinius pranešimus skelbia interneto puslapyje skiltyje Investuotojams.

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 šio metinio pranešimo 2 priede „Informacija apie tai, kaip laikomasi Bendrovių valdymo kodekso“ skiltyse „Taip / Ne / Neaktualu“ ir „Komentaras“.

3. INFORMACIJA APIE RIZIKOS MASTĄ IR RIZIKOS VALDYMĄ – APIBŪDINAMAS SU FINANSINE ATSKAITOMYBE SUSIJUSIOS RIZIKOS VALDYMAS, RIZIKOS MAŽINIMO PRIEMONĖS IR ĮMONĖJE ĮDIEGTA VIDAUS KONTROLĖS SISTEMA

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 konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rengimo priežiūrą bei galutinę jų peržiūrą. Šių funkcijų tinkamam vykdymui valdymo įmonė yra pasitelkusi išorinį atitinkamų paslaugų teikėją. Valdymo įmonė, kartu su apskaitos paslaugų teikėju nuolat peržiūri Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), kad finansinėse ataskaitose būtų laiku įgyvendinti visi TFAS pokyčiai, analizuoja bendrovės ir grupės veiklai 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.

4. INFORMACIJA APIE REIKŠMINGUS TIESIOGIAI ARBA NETIESIOGIAI VALDOMUS AKCIJŲ PAKETUS

Bendrovė informaciją apie reikšmingus tiesiogiai ar netiesiogiai valdomus akcijų paketus pateikia 2018 m. finansinių ataskaitų 4 punkte.

5. INFORMACIJA APIE SANDORIUS SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS, KAIP NUSTATYTA AKCINIŲ BENDROVIŲ ĮSTATYMO 37² STRAIPSNYJE

Susijusios šalies duomenys	Bendrovės ryšys su kita sandorio šalimi	Sandorio data ir vertė	Kita informacija
UAB BAIP kodas 301318539 Gynėjų g. 14, LT-01109, Vilnius, Lietuva Juridinių asmenų registras	INVL Technology 100% kontroliuojama bendrovė	2018.01.04 INVL Technology įsigijo UAB BAIP obligacijų už 500 000 eur. (išpirkimo data 2018.02.28)	-
UAB NRD Systems kodas 111647812 Gynėjų g. 14, LT-01109, Vilnius, Lietuva Juridinių asmenų registras	INVL Technology 100% kontroliuoja Norway Registers Development AS, kuri turi 89,2% nuosavybės UAB NRD Systems	2018.10.10 INVL Technology įsigijo UAB NRD Systems obligacijų už 150 000 eur.	-
Andmevara AS Kodas 10264823 Parnu mnt 158 Tallinn Harjumaa 11317, Estija Estijos registru ir informacinių sistemų centras	INVL Technology 100% kontroliuojama bendrovė	2018.10.15 INVL Technology įsigijo Andmevara AS obligacijų už 320 000 eur.	-

OU Andmevara Services kodu 14552803 Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa, Narva mnt 5, 10117, Estija Estijos registru ir informaciniu sistemu centras	INVL Technology 100% kontroliuojama bendrove	2018.10.15 INVL Technology isigijo OU Andmevara Services obligaciju uz 210 000 eur.	-
UAB BAIP kodu 301318539 Gynaju g. 14, LT-01109, Vilnius, Lietuva Juridiniu asmenu registras	INVL Technology 100% kontroliuojama bendrove	2018.10.16 INVL Technology isigijo UAB BAIP obligaciju uz 245 000 eur.	-
UAB FINtime kodu 304192355 Gynaju g. 14, LT-01109, Vilnius, Lietuva Juridiniu asmenu registras	INVL Technology 100% kontroliuojama bendrove	2018.11.08 INVL Technology isigijo UAB FINtime obligaciju uz 160 000 eur.	-
UAB NRD Systems kodu 111647812 Gynaju g. 14, LT-01109, Vilnius, Lietuva Juridiniu asmenu registras	INVL Technology 100% kontroliuoja Norway Registers Development AS, kuri turi 89,2% nuosavybes UAB NRD Systems	2018.11.09 INVL Technology isigijo UAB NRD Systems obligaciju uz 150 000 eur.	-

6. INFORMACIJA APIE AKCININKUS, TURINCIUS 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.

Bendrovė neturi taisyklių, reglamentuojančių įmonės įstatų pakeitimus. Įstatų keitimo procedūra yra aprašyta Bendrovės įstatuose. O taip pat minima 2017 m. metinio pranešimo 6 punkte.

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 naudoti 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 2018 m. metinio pranešimo 11.1 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. Valdymo įmonės valdybos nariai, valdymo įmonės generalinis direktorius bei Bendrovės Investicinio ir Patariamąo komiteto nariai savo veikloje vadovaujasi valdybos darbo reglamentu, generalinio direktoriaus nuostatais, Investicinio komiteto nuostatais bei Patariamąo komiteto nuostatais. Be to, jie visada veikia siekdami naudoti Bendrovei ir jos akcininkams.

12. ĮMONĖS VADOVO, VALDYMO IR PRIEŽIŪROS ORGANŲ NARIŲ IŠRINKIMUI TAIKOMOS ĮVAIROVĖS POLITIKOS, SUSIJUSIOS SU TOKIAIS ASPEKTAIS, KAIP PAVYZDŽIUI AMŽIUS, LYTIS, IŠSILAVINIMAS, PROFESINĖ PATIRTIS, APRAŠYMAS, ŠIOS POLITIKOS TIKSLAI, JOS ĮGYVENDINIMO BŪDAI IR REZULTATAI ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ. JEIGU ĮVAIROVĖS POLITIKA NETAIKOMA, PAAIŠKINAMOS NETAIKYMO PRIEŽASTYS

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.

13. INFORMACIJA APIE KIEKVIENO VALDYMO, PRIEŽIŪROS ORGANO NARIO ATLYGINIMĄ (VIDUTINIUS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ IŠMOKĖTUS ATLYGINIMUS, ATSKIRAI NURODANT PREMIJAS, PRIEMOKAS, TANTJEMAS IR KITOKIAS IŠMOKAS)

Bendrovės valdymas yra perduotas valdymo įmonei UAB „INVL Asset Management“, kuri atlieka Bendrovės vadovo bei valdybos funkcijas. Dėl Bendrovės veiklos specifikos, pati Bendrovė neturi darbuotojų. Informacija apie Valdymo įmonei sumokėtą valdymo mokesčių, priskaičiuotas pinigų sumas, kitą perleistą turtą ir suteiktas garantijas valdymo organams ir buhalterinės apskaitos paslaugas teikiančiai įmonei ataskaitiniu laikotarpiu atskleista 2018 m. konsoliduoto metinio pranešimo 14 punkte.

14. INFORMACIJA APIE VISUS AKCININKŲ TARPUSAVIO SUSITARIMUS (JŲ ESMĖ, SĄLYGOS).

Bendrovės akcininkai neturi tarpusavio susitarimų.