



Parengė M-Finance

**Aggressive capital, UAB
valdoma Uždarojo tipo informuotiesiems investuotojams skirta investicinė
bendrovė "NordSpace"**

Nepriklausomo auditoriaus išvada
bei finansinės ataskaitos už metus,
pasibaigusius 2022 m. gruodžio 31 d.

Aggressive Capital, UAB valdoma Uždarąjo tipo informuotiesiems investuotojams skirta investicinė bendrovė "NordSpace"

Įmonės kodas: 305564463, adresas: Švitrigailos g. 11A, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugojimi Juridinių asmenų registre

TURINYS	Puslapiai
<i>Nepriklausomo auditoriaus išvada</i>	3 - 4
<i>Finansinės ataskaitos</i>	
<i>Balansas</i>	5-6
<i>Pelno (nuostolių) ataskaita</i>	7
<i>Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita</i>	8-9
<i>Pinigų srautų ataskaita</i>	10
<i>Aiškinamasis raštas</i>	11-25

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

Uždarojo tipo informuotiesiems investuotojams skirtos investicinės bendrovės „NordSpace“ akcininkams ir Valdymo įmonei:

Nuomonė

Mes atlikome Aggressive capital, UAB („Valdymo įmonė“) valdomos uždarojo tipo informuotiesiems investuotojams skirtos investicinės bendrovės „NordSpace“ (toliau – „Bendrovė“) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2022 m. gruodžio 31 d. balansas, pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita ir pinigų srautų ataskaita už metus, pasibaigusius 2022 m. gruodžio 31 d., bei aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia Bendrovės 2022 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį, ir finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus už metus, pasibaigusius 2022 m. gruodžio 31 d., pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Bendrovės pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą „Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą“ (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu.

Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Bendrovės gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Bendrovę ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti.

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

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priimame profesinius sprendimus ir laikomės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatome ir įvertiname finansinių ataskaitų reikšmingo išskraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanuojame ir atliekame procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surenkame pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo išskraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo išskraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klautojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Suprantame su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Bendrovės vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertiname taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarome išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Bendrovės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. 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 pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

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

Auditorius Romanas Skrebnevskis
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000471

UAB „ROSK Consulting“
Įmonės audito pažymėjimo Nr. 001514

Vilnius, Lietuva
2023 m. birželio 30 d.

Elektroniniu auditoriaus parašu pasirašoma tik Nepriklausomo auditoriaus išvada

Aggressive capital, UAB

valdoma Uždarojo tipo informuotiesiems investuotojams skirta investicinė bendrovė "NordSpace"

Įmonės kodas: 305564463, adresas: Švitrigailos g. 11A, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugojami Juridinių asmenų registre

2022 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2023 m. birželio 30 d.
(ataskaitos sudarymo data)

2022.01.01 -2022.12.31

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos valiuta)

	TURTAS	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	ILGALAIKIS TURTAS		6 133 225	2 307 138
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	63 206	-
2.	MATERIALUSIS TURTAS	1	2 226 549	1 780 122
2.1.	Investicinis turtas		2 222 095	1 778 600
2.1.1	Žemė		2 222 095	1 778 600
2.1.2	Pastatai		-	-
2.2.	Kitas materialusis turtas		4 454	1 522
3.	FINANSINIS TURTAS		3 843 470	527 016
3.1.	Investicijos į įmonių grupės įmones	1	3 394 143	527 016
3.2.	Investicijos į asocijuotąsias įmones		-	-
3.3.	Kiti nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
3.4.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
3.5.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai, akcijos, įnašai		-	-
3.6.	Išvestinės finansinės priemonės		-	-
3.7.	Terminuotieji indėliai		-	-
3.8.	Paskolos ir gautinos sumos	2	449 327	-
3.8.1.	Paskolos įmonių grupės įmonėms		449 327	-
3.8.2.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos		-	-
3.8.3.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms		-	-
3.8.4.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos		-	-
3.8.5.	Kitos po vieno metų gautinos sumos		-	-
3.9.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		-	-
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
4.1.	Atidėtojo mokesčio turtas		-	-
4.2.	Kitas turtas		-	-
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		251 277	398 359
1.	ATSARGOS		85 611	13 371
1.1.	Sumokėti avansai		85 611	13 371
1.2.	Atsargos bendrovės reikmėms		-	-
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		18 458	8 756
2.1.	Iš investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos		-	-
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos		-	-
2.4.	Kitos per vienus metus gautinos sumos		18 458	8 756
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Terminuotieji indėliai		-	-
3.2.	Pinigų rinkos priemonės		-	-
3.3.	Perleidžiamieji vertybiniai popieriai		-	-
3.3.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
3.3.2.	Įmonių grupės įmonių nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
3.3.3.	Kiti nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
3.3.4.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai, akcijos, įnašai		-	-
3.4.	Išvestinės finansinės priemonės		-	-
4.	PINIGAI	3	147 208	376 232
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ ŠAŅAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		670	-
	TURTO IŠ VISO		6 385 172	2 705 497

Aggressive capital, UAB

valdoma Uždarąjo tipo informuotiesiems investuotojams skirta investicinė bendrovė "NordSpace"

Įmonės kodas: 305564463, adresas: Švitrigailos g. 11A, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugojami Juridinių asmenų registre

2022 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS (tęsinys)

2023 m. birželio 30 d.

(ataskaitos sudarymo data)

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	5	4 329 935	762 265
1.	KAPITALAS		2 738 275	722 500
1.1.	Pasirašytasis kapitalas		2 738 275	722 500
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		-	-
2.	AKCIJŲ PRIEDAI		284 225	-
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)		-	-
4.	REZERVAI		1 988	-
4.1.	Privalomasis		1 988	-
4.2.	Kiti rezervai		-	-
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1 305 447	39 765
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		1 267 670	47 926
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		37 777	(8 161)
E.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		-	-
2.	Mokesčių atidėjiniai		-	-
3.	Kiti atidėjiniai		-	-
F.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	6	2 047 337	1 939 932
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		180 561	463 939
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		180 561	463 939
1.2.	Finansinės skolos kredito įstaigoms		-	-
1.3.	Gauti avansai		-	-
1.4.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos		-	-
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		-	-
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-	-
1.8.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		-	-
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		1 866 776	1 475 993
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		404 133	-
2.2.	Finansinės skolos kredito įstaigoms		-	-
2.3.	Gauti avansai		1 295 000	1 464 142
2.4.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos		-	-
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		-	-
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-	-
2.8.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		18 301	10 957
2.9.	Kitos per vienus metus mokėtinos sumos		-	-
2.10.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		-	-
2.11.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		-	-
2.12.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		26 533	802
2.13.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		122 809	92
G.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	6	7 900	3 300
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		6 385 172	2 705 497

Šias ataskaitas elektroniniu parašu pasirašė:

Valdymo įmonės valdytojas

Buhalterinę apskaitą tvarkančios įmonės atstovė

Kęstutis Ivanauskas

Agnė Jasinskienė

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2023 m. birželio 30 d.

(ataskaitos sudarymo data)

2022.01.01 -2022.12.31

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos valiuta)

Eil.nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 736 333	174 206
1.1.	Palūkanų pajamos	2	13 981	-
1.2.	Dividendai		-	-
1.3.	Nuomos pajamos		-	-
1.4.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	1	1 722 352	169 516
1.5.	Pelnas dėl užsienio valiutų kursų pokyčio		-	-
1.6.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas		-	-
1.7.	Garantinės įmokos		-	-
1.8.	Su bendrovės akcijų pardavimu (išpirkimu) susijusių atskaitymų pajamos		-	-
1.9.	Kitos pagrindinės veiklos pajamos		-	4 690
2.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-	-
2.1.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		-	-
2.2.	Nuostoliai dėl užsienio valiutų kursų pokyčio		-	-
2.3.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		-	-
2.4.	Bendrovės akcijų pardavimo sąnaudos		-	-
2.5.	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos		-	-
3.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1 736 333	174 206
4.	BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS	8	437 276	96 244
4.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		51 545	27 528
4.2.	Atlyginimas depozitoriumui		-	-
4.3.	Atlyginimas tarpininkams		-	-
4.4.	Audito sąnaudos		3 900	3 300
4.5.	Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos		381 831	65 416
4.6.	Sąnaudų kompensavimas (—)		-	-
5.	KITOS VEIKLOS REZULTATAI		-	-
6.	PALŪKANŲ IR KITOS PANAŠIOS SĄNAUDOS	8	31 387	30 036
7.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		1 267 670	47 926
8.	PELNO MOKESTIS		-	-
9.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1 267 670	47 926

Šias ataskaitas elektroniniu parašu pasirašė:

Valdymo įmonės valdytojas

Buhalterinę apskaitą tvarkančios įmonės atstovė

Kęstutis Ivanauskas

Agnė Jasinskiėnė

Aggressive capital, UAB valdoma Uždarąo tipo informuotiesiems investuotojams skirta investicinė bendrovė "NordSpace"

Įmonės kodas: 305564463, adresas: Švitrigailos g. 11A, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugojami Juridinių asmenų registre

2022 M. GRUODŽIO 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2023 m. birželio 30 d.

(ataskaitos sudarymo data)

2022.01.01 -2022.12.31

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos valiuta)

Rodikliai	Kapitalas	Akcijų priedai	Įstatymo numatytas privalomasis rezervas	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto			
1. Likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje	2 500	-	-	-	-	-	(8 161)	(5 661)
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje	2 500	-	-	-	-	-	(8 161)	(5 661)
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	47 926	47 926
8. Paskelbti dividendai ir kitos su pelno paskirstymu susijusios išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Kapitalo padidėjimas pardavus akcijas, gavus įnašus	720 000	-	-	-	-	-	-	720 000
12. Kapitalo sumažėjimas išpirkus akcijas, grąžinus įnašus	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-
14. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje (neaudituota)	722 500	-	-	-	-	-	39 765	762 265

Aggressive capital, UAB valdoma Uždarąjo tipo informuotiesiems investuotojams skirta investicinė bendrovė "NordSpace"

Įmonės kodas: 305564463, adresas: Švitrigailos g. 11A, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugojami Juridinių asmenų registre

2022 M. GRUODŽIO 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA (tęsinys)

2023 m. birželio 30 d.

(ataskaitos sudarymo data)

Rodikliai	Kapitalas	Akcijų priedai	Įstatymo numatytas privalomasis rezervas	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto			
15. Ilgalaikio materialiojo ir finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-
16. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	1 267 670	1 267 670
18. Dividendai ir kitos su pelno paskirstymu susijusios išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-
19. Sudaryti rezervai	-	-	1 988	-	-	-	(1 988)	-
20. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-
21. Kapitalo padidėjimas pardavus akcijas, gavus įnašus	2 015 775	284 225	-	-	-	-	-	2 300 000
22. Kapitalo sumažėjimas išpirkus akcijas, grąžinus įnašus	-	-	-	-	-	-	-	-
23. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-
24. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	2 738 275	284 225	1 988	-	-	-	1 305 447	4 329 935

Šias ataskaitas elektroniniu parašu pasirašė:

Valdymo įmonės valdytojas

Buhalterinę apskaitą tvarkančios įmonės atstovė

Kęstutis Ivanauskas

Agnė Jasinskienė

2022 M. GRUODŽIO 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2023 m. birželio 30 d.
 (ataskaitos sudarymo data)

2022.01.01 -2022.12.31
 (ataskaitinis laikotarpis)

EUR
 (ataskaitos valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos		100 000	-
1.1.1.	Už parduotą finansinį ir investicinį turtą gauti pinigai		-	-
1.1.2.	Gautos palūkanos		-	-
1.1.3.	Gauti dividendai		-	-
1.1.4.	Gauti nuompinigiai		-	-
1.1.5.	Kitos veiklos įplaukos		100 000	-
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(2 489 281)	(1 804 387)
1.2.1.	Išmokos už finansinio ir investicinio turto įsigijimą ir įvykdyti įsipareigojimai		(839 045)	(1 678 600)
1.2.2.	Išmokos, susijusios su bendrosiomis ir administracinėmis reikmėmis		(531 790)	(125 787)
1.2.3.	Kitos išmokos		-	-
1.2.4.	Suteikta paskolų		(150 346)	-
1.2.5.	Atgauta paskolų		15 000	-
1.2.6.	Įsigita akcijų		(983 100)	-
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		(2 389 281)	(1 804 387)
2.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Bendrovės akcijų pardavimas, įnašų gavimas*		2 070 858	1 140 000
2.2.	Bendrovės akcijų išpirkimas, įnašų grąžinimas		-	-
2.3.	Išmokos iš pelno		-	-
2.4.	Gauta paskolų		400 000	841 290
2.5.	Grąžinta paskolų		(282 500)	-
2.6.	Sumokėta palūkanų		(27 285)	-
2.7.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		-	-
2.8.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	-
2.9.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		2 161 073	1 981 290
3.	Užsienio valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų likučiui		(816)	-
4.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(229 024)	176 903
5.	Pinigai laikotarpio pradžioje		376 232	199 329
6.	Pinigai laikotarpio pabaigoje		147 208	376 232

* Akcininkų įnašai į akcijas konvertuoti 2023 m. sausio 10 d. ir 2022 m. vasario 2 d.

** Akcininkų įnašai į akcijas konvertuoti 2021 m. 2021.04.13 d.

Šias ataskaitas elektroniniu parašu pasirašė:

Valdymo įmonės valdytojas

Buhalterinę apskaitą tvarkančios įmonės atstovė

Kęstutis Ivanauskas

Agnė Jasinskienė

Aiškinamasis raštas

(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

BENDROJI INFORMACIJA

UAB „NordSpace Tarandė“, įm. kodas 305564463, (toliau – Bendrovė) įregistruota 2020 m. birželio 03 d.

Bendrovė pakeitė ir įregistravo Uždarąjo tipo informuotiesiems investuotojams skirta investicinė bendrovė „NordSpace“ statusą 2021 m. vasario 1 d., duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre.

2022 m. gruodžio 31 d. Bendrovė turėjo 17 akcininkų:

Įmonės įstatinį kapitalą sudaro 2 738 275 Eur, paprastųjų akcijų skaičius 2 738 275 vnt., kurių nominali vertė 1 Eur. Visos akcijos pilnai apmokėtos. Akcijų priedai sudaro 284 225 Eur.

Investuotojas	Akcijų dalis, %
Investuotojas 1	0.05
Investuotojas 2	0.05
Investuotojas 3	3.15
Investuotojas 4	4.84
Investuotojas 5	1.83
Investuotojas 6	1.10
Investuotojas 7	6.94
Investuotojas 8	2.70
Investuotojas 9	2.70
Investuotojas 10	3.65
Investuotojas 11	3.65
Investuotojas 12	1.83
Investuotojas 13	48.30
Investuotojas 14	1.60
Investuotojas 15	9.60
Investuotojas 16	1.63
Investuotojas 17	6.40
IŠ VISO:	100.00

2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovė turėjo 12 akcininkų:

Įmonės įstatinį kapitalą sudaro 722 500 Eur, paprastųjų akcijų skaičius 722 500 vnt., kurių nominali vertė 1 Eur. Visos akcijos pilnai apmokėtos.

Investuotojas	Akcijų dalis, %
Investuotojas 1	0.17
Investuotojas 2	0.17
Investuotojas 3	8.30
Investuotojas 4	11.07
Investuotojas 5	6.92
Investuotojas 6	4.15
Investuotojas 7	26.30
Investuotojas 8	4.15
Investuotojas 9	4.15
Investuotojas 10	13.84
Investuotojas 11	13.84
Investuotojas 12	6.92
IŠ VISO:	100.00

APSKAITOS PRINCIPAI

Bendrovės buveinės adresas yra Švitrigailos g. 11A, Vilnius.

Bendrovės pagrindinė veikla: Pagal nustatytą Bendrovės investavimo strategiją, Bendrovė investuoja į NT objektus, o konkrečiai bendradarbybės dirbtuves (angl. workshops), kurios generuoja nuolatinį pajamų srautą, didesnį negu tradiciniai srautiniai investavimo produktai (pvz. indėliai, skolos vertybiniai popieriai ir kt.).

Bendrovės valdymo įmonė UAB "Aggressive Capital", įmonės kodas 305536492, buveinės adresas Polocko g. 40-9, Vilnius. Duomenys kaupiami ir saugomi VĮ Registrų centras, teisinis statusas neįregistruotas.

Bendrovės turto saugotojas Akcinė bendrovė Šiaulių bankas, įmonės kodas 112025254, buveinės adresas Tilžės g. 149, Šiauliai.

Bendrovės auditą atlieka UAB "ROSK Consulting", įmonės kodas 302692397, buveinės adresas Laisvės pr. 10A, Vilnius.

Bendrovės veiklos laikotarpis bus ne ilgesnis kaip 10 metų. Bendrovės Akcijų išpirkimas yra apribotas. Bendrovės veiklos laikotarpiu Bendrovės Akcijos Akcininkų pareikalavimu nebus išperkamos.

2022 m. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovė neturėjo filialų ir atstovybių.

2022 m. gruodžio 31 d. Bendrovės darbuotojų skaičius buvo 6 darbuotojai (2021 m. gruodžio 31 d. - 2 darbuotojai).

Finansinės ataskaitos rengiamos pagal Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančius teisės aktus bei Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus.

Finansinės ataskaitos parengtos remiantis prielaida, kad Bendrovė artimiausioje ateityje galės tęsti savo veiklą.

Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

Finansinės ataskaitos rengiamos pagal Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančius teisės aktus bei Verslo apskaitos standartus.

Finansinės ataskaitos parengtos remiantis prielaida, kad Bendrovė artimiausioje ateityje galės tęsti savo veiklą.

Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

Šiose finansinėse ataskaitose skaičiai pateikti Lietuvos Respublikos valiuta – eurai (Eur).

Grynųjų aktyvų vertė (toliau GAV) - skirtumas tarp Bendrovei priklausančio turto vertės ir Bendrovės ilgalaikių ir trumpalaikių finansinių įsipareigojimų, apskaičiuojamas įstatų nustatyta tvarka.

Investuotojų investicinių vienetų vertė apskaičiuojama GAV padalinus iš visų Bendrovės išleistų investicinių vienetų skaičiaus. Bendra visų investuotojų investicinių vienetų vertė visada lygi GAV.

Toliau yra išdėstyti svarbiausi apskaitos principai, kuriais Bendrovė vadovavosi rengdama šias finansines ataskaitas.

(a) Investicinis turtas

Investicinis turtas yra nekilnojamasis turtas, laikomas uždirbti pajamas ir (arba) pelną iš turto vertės padidėjimo. Investicinio turto apskaitai Bendrovė naudoja tikrosios vertės metodą. Investicinio turto tikroji vertė tikslinama kiekvieną kartą sudarant finansines ataskaitas, jos pasikeitimą pripažįstant pelnu ar nuostoliais pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Aggressive capital, UAB
valdoma Uždarąjo tipo informuotiesiems investuotojams skirta investicinė bendrovė "NordSpace"

Įmonės kodas: 305564463, adresas: Švitrigailos g. 11A, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugojami Juridinių asmenų registre

APSKAITOS PRINCIPAI (TĘSINYS)

(a) Investicinis turtas (tęsinys)

Įsigytą investicinį turtą sudaro įsigijimo kaina ir bet kokios tiesiogiai priskiriamos išlaidos. Tiesiogiai priskiriamoms išlaidoms gali būti priskiriama įsigijimo kaina, mokesčiai už teisinę paslaugas, nuosavybės perdavimo mokestis ir kitos sandorio sudarymo sąnaudos. Šis apskaitos principas taikomas visų investicinio turto statybų metu. Investicinis turtas, laikomas vystymui ir vystomas, yra apskaitomas įsigijimo savikaina atėmus galimą vertės sumažėjimą. Nusidėvėjimas nėra skaičiuojamas.

Investicinis turtas vertinamas vieną kartą per metus pagal nepriklausomo turto vertintojo atliktą vertinimą.

(b) Finansinis turtas

Finansinis turtas vertinamas tikrąją verte. Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais reguliuojamose rinkose neprekiuojama, vertinami šiais būdais:

(*) pagal nepriklausomo verslo vertintojo, turinčio teisę verstis tokia veikla ir atitinkančio Prospekte nustatytus kriterijus, įvertinimą, jei nuo vertinimo praėjo ne daugiau kaip vieni metai ir jei po įvertinimo neįvyko įvykių, dėl kurių dabartinė rinkos kaina yra reikšmingai mažesnė ar didesnė nei vertintojo nustatytoji. Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais reguliuojamose rinkose neprekiuojama, bus vertinami ne rečiau kaip vieną kartą per metus. Jei Bendrovės investicijos bus atliekamos per Specialiosios paskirties įmonę (toliau - SPV), tai šio SPV įsigyto turto vertė nustatoma ne rečiau kaip vieną kartą per metus. Atsižvelgiant į tai, SPV nuosavybės vertybiniai popieriai bus taip pat vertinami ne rečiau kaip kartą per metus;

(**) jei Prospekto IV dalies 3.16(a) punkte numatytas vertinimas neatliktas arba netenkinamos minėto punkto sąlygos, vertinama atsižvelgiant į panašios bendrovės pelno (prieš apmokestinimą), tenkančio vienai akcijai (naudojant vidutinį svertinį paprastųjų akcijų skaičių, buvusį apyvartoje tam tikrą periodą), santykį, padaugintą iš vertinamosios bendrovės pelno, tenkančio vienai akcijai: tikroji kaina = Panašios bendrovės vienos akcijos rinkos kaina/ pelno, tenkančio vienai akcijai x vertinamosios bendrovės paskutinių 12 mėn. pelnas, tenkantis vienai akcijai.

Jei dėl tam tikrų priežasčių nebus galima pasinaudoti Prospekte pateiktais metodais, vertinimas bus atliekamas konservatyviu nuosavybės principu, t. y. remiantis teisės aktų nustatyta tvarka sudarytomis ir audituotomis (jeigu auditas privalomas) Bendrovės turimų bendrovių finansinėmis ataskaitomis. Tokiu atveju nuosavybės vertybinių popierių verte bus laikoma finansinės atskaitomybės, nuosavybės (nuosavo kapitalo) suma, padalinta iš visų nuosavybės vertybinių popierių skaičiaus ir padauginta iš Bendrovės turimų tos bendrovės vertybinių popierių skaičiaus. Esant neigiamam nuosavam kapitalui, bus laikoma, kad visa nuosavybės vertybinių popierių suma yra lygi 1 EUR. Šiame papunktyje numatyta tvarka nuosavybės vertybiniai popieriai bus vertinami ne rečiau kaip vieną kartą per 12 mėnesių.

Kitas Bendrovės finansinis turtas (suteiktos paskolos) apskaitomas amortizuota savikaina, atėmus vertės sumažėjimo sąnaudas.

Bendrovė nerengia konsoliduotos finansinės atskaitos su specialiosios paskirties įmonėmis pagal LT INFORMUOTIESIEMS INVESTUOTOJAMS SKIRTŲ KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO ĮSTATYMO 52 straipsnio 6 dalį.

(c) Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai ir jų ekvivalentai - įmonės kasoje ir sąskaitose esantys pinigai ir jų ekvivalentai įvairia valiuta. Pinigų ekvivalentai - tai trumpalaikės (iki 3 mėnesių) likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai iškeičiamos į žinomas pinigų sumas ir kurių vertės pasikeitimo rizika yra nereikšminga. Bendrovė pinigų ekvivalentais pripažįsta visus trumpalaikius labai likvidžius skolos vertybinius popierius ir kitą finansinį turtą, atitinkantį pinigų ekvivalento apibrėžimą.

Aggressive capital, UAB

valdoma Uždarojo tipo informuotiesiems investuotojams skirta investicinė bendrovė "NordSpace"

Įmonės kodas: 305564463, adresas: Švitrigailos g. 11A, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugojami Juridinių asmenų registre

APSKAITOS PRINCIPAI (TĘSINYS)

(d) Įstatinis kapitalas

Įstatinio kapitalo dydis yra lygus visų bendrovės pasirašytų akcijų nominalių verčių sumai. Įstatinio kapitalo sąskaitoje registruojama tik akcijų nominalioji vertė. Pasirašytas įstatinis kapitalas registruojamas įstatinio kapitalo sąskaitoje visa suma, neatsižvelgiant į apmokėtą dalį. Neapmokėta akcijų dalis registruojama sąskaitoje, kontrarinėje įstatinio kapitalo sąskaitai.

(e) Kiti rezervai

Kiti rezervai sudaromi tik įmonės įstatų nustatyta tvarka.

(f) Pelno paskirstymas

Pelno paskirstymas apskaitoje registruojamas tada, kai savininkai priima sprendimą pelną paskirstyti, neatsižvelgiant į tai, kada jis buvo uždirbtas. Pelno paskirstymu laikoma tik dividendų paskelbimas ir rezervų formavimas.

(g) Finansiniai įsipareigojimai

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami, kai įmonė prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Planuojami sandoriai, suteiktos garantijos ir laidavimai, kurių dar nereikia vykdyti, įmonės finansiniais įsipareigojimais nepripažįstami, kol jie neatitinka finansinio įsipareigojimo apibrėžimo. Pirmą kartą pripažindama finansinį įsipareigojimą, įmonė jį įvertina savikaina, kuri nustatoma pagal gauto turto ar paslaugų vertę. Su sandorių sudarymu susijusios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis ir parodomos pelno (nuostolių) ataskaitoje. Sudarant finansines ataskaitas, su rinkomis susiję finansiniai įsipareigojimai įvertinami tikrąja verte, o kiti finansiniai įsipareigojimai įvertinami amortizuota savikaina. Nesusiję su rinkos kainomis trumpalaikiai įsipareigojimai finansinėse ataskaitose parodomi savikaina, jei apskaičiuotų palūkanų metodo poveikis yra nereikšmingas.

(h) Atidėjiniai

Atidėjinys apskaitomas tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje Bendrovė turi teisinį įsipareigojimą ar neatšaukiamą pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ekonominę naudą teikiantys ištekliai, ir įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Atidėjiniai yra peržiūrimi kiekvieno balanso dieną ir koreguojami, kad atspindėtų tiksliausią dabartinį įvertinimą.

(i) Turto vertės sumažėjimas

Finansinis turtas

Kai paaiškėja, kad Bendrovė neatgaus visų suteiktų paskolų ir gautinų sumų pagal sutartus apmokėjimo terminus, kito finansinio turto, apskaityto amortizuota verte, vertės sumažėjimo nuostoliai yra pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje. Ankstesniais laikotarpiais pripažintų vertės sumažėjimo nuostolių atstatymas apskaitomas, kai šių nuostolių sumažėjimas gali būti objektyviai pagrįstas po vertės sumažėjimo apskaitymo atsitikusiais įvykiais. Toks atstatymas apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje. Tačiau padidėjusi apskaitinė vertė yra padidinama tik tiek, kad neviršytų amortizuotos vertės, kuri būtų buvusi, jei vertės sumažėjimas nebūtų buvęs apskaitytas.

Kitas turtas

Kito turto vertės sumažėjimas yra įvertinamas tuomet, kai įvykiai ar aplinkybės parodo, kad turto vertė gali neatsipirkti. Kai apskaitinė vertė viršija turto atsipirkimo vertę, vertės sumažėjimas apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje. Vertės sumažėjimo, apskaityto ankstesniais laikotarpiais, atstatymas apskaitomas, kai yra požymių, kad pripažinti nuostoliai dėl turto vertės sumažėjimo nebeegzistuoja ar reikšmingai sumažėjo. Atstatymas yra apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje tame pačiame straipsnyje, kuriame buvo apskaityti vertės sumažėjimo nuostoliai.

Aggressive capital, UAB

valdoma Uždarąjo tipo informuotiesiems investuotojams skirta investicinė bendrovė "NordSpace"

Įmonės kodas: 305564463, adresas: Švitrigailos g. 11A, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugojami Juridinių asmenų registre

APSKAITOS PRINCIPAI (TĘSINYS)

(j) Užsienio valiuta

Užsienio valiuta išreikšti sandoriai apskaitomi pagal sandorio dieną galiojusį oficialų valiutų keitimo kursą. Pelnas ir nuostoliai iš tokių sandorių bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo balanso dieną yra apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitos finansinės ir investicinės veiklos straipsnyje tik kaip valiutos kurso pasikeitimo rezultatas. Tokie likučiai perkainojami pagal atskaitinio laikotarpio pabaigos valiutų keitimo kursą.

(k) Įvertinimų naudojimas rengiant finansines ataskaitas

Rengiant finansines ataskaitas pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus, vadovybei reikia padaryti tam tikras prielaidas ir įvertinimus, kurie turi įtakos pateiktoms turto, įsipareigojimų, pajamų bei sąnaudų sumoms bei neapibrėžtumų atskleidimui. Šių finansinių ataskaitų reikšmingos sritys, kuriose naudojami įvertinimai, apima tikrosios (rinkos) vertės nustatytą vertę. Būsimi įvykiai gali pakeisti prielaidas, naudotas atliekant įvertinimus. Tokių įvertinimų pasikeitimų rezultatas bus apskaitomas finansinėse ataskaitose, kai bus nustatytas.

(l) Išlaidos

Bendrovė gali patirti tik tokias išlaidas, kurios yra susiję su Bendrovės valdymu ir yra nustatytos Bendrovės Įstatuose. Visas kitas Įstatuose nenumatytas arba nustatytus dydžius viršijančias išlaidas dengia valdymo įmonė.

Bendrovės patiriamos valdymo mokesčio, sėkmės mokesčio, kompensuojamos Valdymo įmonės, administracinės, investavimo veiklos, investavimo objektų vystymo, išlaikymo ir pagerinimo, turto saugojimo, turto vertinimo, apskaitos, audito, kitų konsultantų, su skolinimu ir skolinimuisi susijusios, finansų įstaigų, bylinėjimosi ir priverstinio išieškojimo, vertybinių popierių ir kitų sąskaitų tvarkymo, mokesčių, informacijos apie Bendrovę parengimo ir pateikimo, rinkodaros, Įstatų ir Prospektų keitimo išlaidos ir kt. dengiamos iš Bendrovės grynųjų aktyvų.

Visų šių išlaidų riba, neįtraukiant sėkmės mokesčio, Bendrovės investavimo objektų vystymo, išlaikymo ir pagerinimo išlaidų, su skolinimu ir skolinimuisi susijusių išlaidų Bendrovė vykdomų konkrečių nekilnojamojo turto projektų rinkodaros išlaidų riba, neturi viršyti 5% Bendrovės vidutinės metinės GAV.

Atskiroms išlaidų rūšims taip pat nustatyti maksimalūs išlaidų dydžiai:

Išlaidų straipsnis	Maksimalus dydis
Valdymo mokestis (nekeičiamas dydis)*	2.00%
Platinimo mokestis	1.00%

*Bendrovėje yra nustatytas dviejų dalių metinis Valdymo mokestis, dengiamas iš Bendrovės turto, tačiau pastarajam nėra taikomas Prospekto IV dalies 10.1 punkte nurodytas išlaidų limitas:

(a) Minimalus pastovusis valdymo mokestis, kuris yra lygus 0,35 % per metus nuo paskutinio apskaičiuoto Bendrovės GAV, ir kuris yra mokamas už Bendrovės veiklos administravimą. Minimalus metinis mokestis mokamas už veiklos administravimą – 18 900 EUR.;

(b) Valdymo mokestis, susijęs su investicijų valdymu, kuris yra lygus 1,00 % per metus, priklausantis nuo paskutinės apskaičiuotos viso Bendrovės valdomo ilgalaikio turto vertės, kuris yra mokamas už investicijų valdymą ir investicinę veiklą.

Bendrovės investicinių vienetų platinimo mokestį dengia kiekvienas investuotojas atskirai sudarydamas investavimo sutartį ir/ar mokėdamas Bendrovės investicinių vienetų įsigijimo kainą. Platinimo mokestis nėra įskaičiuojamas į Bendrovės GAV.

Bendrovės Įstatuose numatytas grąžos pasidalijimo mokestis valdymo įmonei. Grąžos pasidalijimo mokesčio skaičiavimo tikslais imamas galutinis investicijų grąžos dydis, tačiau Bendrovei išmokant Grąžos pasidalijimo mokestį yra imama vidutinė metinė investicijų grąža už kiekvienų kalendorinių metų laikotarpį atskirai (pirmas toks laikotarpis skaičiuojamas nuo dienos, kurią pasibaigė Pirmasis platinimo etapas). Grąžos pasidalijimo mokesčio dydis kinta priklausomai nuo investicinės grąžos dydžio, ir gali būti (pvz. Bendros grąžos (IRR) dydžiui esant virš 50 %, Grąžos pasidalijimo mokestis nuo dalies tarp 8 % iki 30 % bus 25 %, nuo dalies tarp 30 % iki 40 % bus 30 %, nuo dalies tarp 40 % iki 50 % bus 40 % ir nuo dalies virš 50 % bus 50 %).

APSKAITOS PRINCIPAI (TĘSINYS)

(m) Apskaitos politikos keitimas

Ataskaitiniu laikotarpiu Bendrovė apskaitos politikos nekeitė.

(n) Apskaitinių įvertinimų keitimas

Per ataskaitinius metus Bendrovė nekeitė apskaitinių įvertinimų.

(o) Pobalansiniai įvykiai

Finansinės ataskaitos koreguojamos, jei pobalansiniai įvykiai turi tiesioginę įtaką dar nepatvirtintų finansinių ataskaitų duomenims.

Nekoreguojantys pobalansiniai įvykiai Bendrovėje įvertinami. Finansinėse ataskaitose jie neapskaitomi, tačiau atskleidžiami Poataskaitinių įvykių pastaboje.

FINANSINĖS RIZIKOS VALDYMO POLITIKA

Bendrovė vadovaujasi šiais apribojimais taikomais finansinei rizikai, kuri yra priimtina arba nuo kurios nėra įmanoma apsisaugoti:

Rinkos rizika

Dėl nuolat besikeičiančios rinkos situacijos yra rizika, kad investicijos gali prarasti savo vertę. Kadangi Bendrovės tikslas yra investuoti į nekilnojamąjį turtą, tai pagrindinė rizika yra nekilnojamojo turto rinkos svyravimai, dėl kurių gali mažėti Bendrovės gaunamos nuomos pajamos ir turto likvidumas bei vertė. Nekilnojamojo turto rinka tiesiogiai priklauso nuo ekonomikos būklės. Smunkanti ekonomika sąlygoja mažėjančias nuomos pajamas ir didėjančią neužimtumą. Nekilnojamojo turto rinka taip pat gali žymiai svyruoti dėl išaugusių palūkanų normų ir sumažėjusių finansavimo galimybių. Dėl to gali sumažėti pirkėjų aktyvumas rinkoje ir suaktyvėti pardavėjų aktyvumas rinkoje. Tai lemtų turto kainų mažėjimą bei likvidumo kritimą. Iš esmės taptų sunkiau parduoti Bendrovėi priklausantį turtą.

Kreditavimo rizika

Savo veiklos metu Bendrovės sąskaita gali būti imamos paskolos (kreditai) reikalingos investicijoms įvykdyti. Tačiau nėra užtikrinimo, kad Bendrovė sugebės gauti paskolas. Be to, skirstant Bendrovės turtą jo naikinimo metu, dalyviams turtas galės būti padalintas tik atsiskaičius su visais Bendrovės kreditoriais. Todėl negalima garantuoti, jog Investuotojai atgaus investuotas lėšas.

Tiek Bendrovės, tiek jos kontroliuojamų įmonių sudarytos paskolos sutartys, gali įtvirtinti atvejus, kuomet kreditorius turės teisę pareikalauti grąžinti visą paskolos sumą bei palūkanas anksčiau laiko. Įvykus tokiems įvykiams, Bendrovėi ar kitoms jos kontroliuojamoms įmonėms gali tekti skubiai refinansuoti paskolas blogesnėmis finansinėmis sąlygomis.

Tokiose paskolos sutartyse taip pat gali būti numatomi atvejai, kuomet skolininkui laiku neįvykdžius prisiimtų įsipareigojimų teisės aktų nustatyta tvarka kreditorius, kurio naudai buvo suteiktos prievolės įvykdymo užtikrinimo priemonės, gali vienašališkai realizuoti suteiktą užtikrinimo priemonę. Tokiu atveju Bendrovė ar jo kontroliuojamų įmonių valdomas turtas gali būti parduotas blogesnėmis nei tikėtasi sąlygomis.

Paskolos sutartys taipogi gali numatyti Bendrovės ar kitų jo kontroliuojamų įmonių pareigą gauti kreditoriaus sutikimus prieš atliekant tam tikrus veiksmus. Negavus tokių sutikimų, siekiant atlikti norimus veiksmus, Bendrovėi ar kitoms jo kontroliuojamoms įmonėms gali tekti skubiai refinansuoti paskolas blogesnėmis finansinėmis sąlygomis.

FINANSINĖS RIZIKOS VALDYMO POLITIKA (TĘSINYS)

Palūkanų rizika

Spartaus ekonomikos atsigavimo metu ar išaugus infliacijai centriniai bankai gali nuspręsti padidinti palūkanų normas, kurios gali išauginti Bendrovės investicijoms paimtų paskolų aptarnavimo kaštus, o tai turėtų neigiamą įtaką Bendrovės grąžai.

Ekonominei situacijai pablogėjus, gali būti sunku ar brangų gauti finansavimą naujų investicinių objektų įsigijimui arba refinansuojantis besibaigiančias paskolų sutartis, o tai neigiamai įtakotų Bendrovės grąžą.

Rinkos likvidumo rizika

Tai rizika patirti nuostolius dėl mažo rinkos likvidumo, dėl ko pasidarytų neįmanoma įsigyti ar parduoti investicijų portfelį sudarančio turto norimu laiku už norimą kainą. Ši rizika yra didelė, todėl Bendrovė nuolat seka nekilnojamojo turto rinką, bendrauja su galimais pirkėjais, pardavėjais ir taip užsitikrina būtiną likvidumą.

Infliacijos rizika

Infliacija ir žymūs infliacijos pokyčiai, neigiamai veikia ekonomiką. O Bendrovei priklausančio turto nuomos sutartys, ne visą laiką gali būti indeksuojamos arba ne visai tiksliai koreguojamos pagal infliaciją, todėl išlieka rizika, kad infliacija gali neigiamai įtakoti Bendrovės grąžą.

Mokesčių rizika

Pasikeitus šalies ekonominėms sąlygoms bei valstybės politinės valdžios sudėčiai, yra rizika, kad padidės žemės, nekilnojamojo turto, pridėtinės vertės, pelno bei kiti mokesčiai. Valdymo įmonė seka galimą mokesčių kaitos eigą ir siekia sudaryti sandorius palankiomis Bendrovei bei investuotojams mokestinėmis sąlygomis jokiais būdais nepažeidžiant įstatymų.

Investicijos rizika

Fondo įsigyto konkretaus nekilnojamojo turto vertė gali sumažėti, dėl netikėtai nutrauktų nuomos sutarčių, vėluojančių mokėti nuomininkų arba nuomos kainos sumažėjimo. Taip pat turto vertė gali sumažėti, dėl gamtos stichijų ar panašių įvykių, kurie gali pareikalauti papildomų investicijų norint atstatyti nekilnojamojo turto vertę. Todėl yra rizika, kad Valdymo įmonė gali nepasiekti užsibrėžtų Bendrovės veiklos rezultatų. Tačiau Valdymo įmonė deda pastangas, kad eliminuotų šią riziką.

Aggressive capital, UAB
valdoma Uždarąjo tipo informuotiesiems investuotojams skirta investicinė bendrovė "NordSpace"
 Įmonės kodas: 305564463, adresas: Švitrigailos g. 11A, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugojami Juridinių asmenų registre

PASTABOS

1 PASTABA. INVESTICINIS TURTAS IR INVESTICIJOS Į GRUPĖS ĮMONES. VERTĖS POKYTIS

	2021-12-31	Isigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės pasikeitimas	2022-12-31
Nematerialus turtas	-	63 206	-	-	63 206
Programinė įranga	-	63 206	-	-	63 206
Skolos vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-
Obligacijos	-	-	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	527 016	1 419 225	-	1 447 902	3 394 143
UAB "Tarandės valda"	527 016	965 000	-	1 064 132	2 556 148
"NordSpace Justiniškės", UAB	-	441 125	-	386 274	827 399
"NordSpace Marvelė", UAB	-	5 000	-	-	5 000
Nordspace-Saliena, SIA	-	2 800	-	-	2 800
Nordspace-Jurkalne, SIA	-	2 800	-	(5)	2 795
UAB "NordSpace Tauralaukis"	-	2 500	-	(2 499)	1
Investicinis turtas	730 000	1 647 645	(430 000)	274 450	2 222 095
Talino g. 10A, Vilnius Žemės sklypas	380 000	-	(430 000)	50 000	-
Marvelės 108, Kaunas Žemės sklypas	350 000	-	-	79 000	429 000
Mozūriškių g. 21, Vilnius Žemės sklypas	-	668 600	-	145 450	814 050
Vanaginės Sodų 4-oji g., 2B, Vanaginės k. Žemės sklypas	-	463 052	-	-	463 052
Servečės g. 2, Vilnius Žemės sklypas	-	515 993	-	-	515 993
Kitas materialusis turtas	1 522	3 540	-	(608)	4 454
Kompiuterinė įranga	1 522	3 540	-	(608)	4 454
Iš viso	1 258 538	3 133 616	(430 000)	1 721 744	5 683 898

Bendrovė vysto programinę įrangą, kuri valdys specialiosios paskirties bendrovių, kurių akcijas įsigijusi Bendrovė nuomojamų patalpų nuomos sąskaitų išrašymą, komunalinių apskaitą, vartus, kameras ir signalizacijas. Programinės įrangos kūrimo savikaina 2022 m. gruodžio 31 d. yra 63 206 Eur.

Bendrovė 2022 m. gruodžio mėn. įsigijo likusias 50 proc. UAB "Tarandės valda" akcijų ir 2022 m. gruodžio 31 d. turėjo 100 proc. balsų teisės į šią įmonę. UAB "Tarandės valdas" vertė nustatyta remiantis 2022 m. gruodžio 31 d. Finansine atskaitomybe (įmonei priklausantis žemės sklypas įvertintas turto vertintojo 2022 m. rugsėjo 5 d.). Investicijų vertė 2022 gruodžio 31 d. atitinka tikrąją vertę. Vertės pasikeitimas apskaitytas kaip pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo (2022 m. - 1 064 132 Eur, 2021 m. - 119 516 Eur).

Bendrovė 2022 m. rugsėjo mėn. įsigijo 100 proc. UAB "NordSpace Justiniškės" akcijų už 11 125 Eur ir 2022 m. gruodžio 31 d. turėjo 100 proc. balsų teisės į šią įmonę. Bendrovė 2022 m. spalio mėn. padidino UAB "NordSpace" įstatinį kapitalą įnešdama turtinį įnašą - žemės sklypą esantį Talino g 10 A Vilnius, įnašo vertė 430 000 Eur. UAB "NordSpace Justiniškės" vertė nustatyta remiantis 2022 m. gruodžio 31 d. Finansine atskaitomybe (įmonei priklausantis žemės sklypas įvertintas turto vertintojo 2022 m. gruodžio 30 d.). Investicijų vertė 2022 gruodžio 31 d. atitinka tikrąją vertę. Vertės pasikeitimas apskaitytas kaip pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo (2022 m. - 386 274 Eur).

Bendrovė 2022 m. rugsėjo mėn. įsigijo 100 proc. UAB "NordSpace Marvelė" akcijų už 5 000 Eur ir 2022 m. gruodžio 31 d. turėjo 100 proc. balsų teisės į šią įmonę. UAB "NordSpace Marvelė" vertė lygi įsigijimo savikainai. Investicijų vertė 2022 gruodžio 31 d. atitinka tikrąją vertę.

Bendrovė 2022 m. gruodžio mėn. įsigijo 100 proc. NordSpace-Saliena SIA akcijų už 2 800 Eur ir 2022 m. gruodžio 31 d. turėjo 100 proc. balsų teisės į šią įmonę. NordSpace-Saliena SIA vertė lygi įsigijimo savikainai. Investicijų vertė 2022 gruodžio 31 d. atitinka tikrąją vertę.

Bendrovė 2022 m. lapkričio mėn. įsigijo 100 proc. NordSpace-Jurkalne SIA akcijų už 2 800 Eur ir 2022 m. gruodžio 31 d. turėjo 100 proc. balsų teisės į šią įmonę. NordSpace-Jurkalne SIA vertė lygi įsigijimo savikainai, koreguojant ją NordSpace-Jurkalne paskolos palūkanų sąnaudomis. Investicijų vertė 2022 gruodžio 31 d. atitinka tikrąją vertę. Vertės pasikeitimas apskaitytas kaip nuostolis dėl vertės pasikeitimo (2022 m. - 5 Eur).

Aggressive capital, UAB**valdoma Uždarojo tipo informuotiesiems investuotojams skirta investicinė bendrovė "NordSpace"**

Įmonės kodas: 305564463, adresas: Švitrigailos g. 11A, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugojami Juridinių asmenų registre

PASTABOS**1 PASTABA. INVESTICINIS TURTAS IR INVESTICIJOS Į GRUPĖS ĮMONES. VERTĖS POKYTIS (TĘSINYS)**

Bendrovė 2022 m. birželio mėn. įsigijo 100 proc. UAB "NordSpace Tauralaukis" akcijų už 2 500 Eur ir 2022 m. gruodžio 31 d. turėjo 100 proc. balsų teisės į šią įmonę. UAB "NordSpace Tauralaukis" vertė lygi įsigijimo savikainai, koreguojant ją UAB "NordSpace Tauralaukis" paskolos palūkanų sąnaudomis. Investicijų vertė 2022 gruodžio 31 d. atitinka tikrąją vertę. Vertės pasikeitimas apskaitytas kaip nuostolis dėl vertės pasikeitimo (2022 m. - 2 499 Eur).

Bendrovės turimas žemės sklypas Marvelės g. 108, Kaunas pagal nepriklausomo turto vertintojo UAB "Centro klubas - Neklinojamasis turtas" vertinimą, žemės sklypo vertė 2022 m. liepos 26 d. buvo 429 000 Eur. Vertės pasikeitimas apskaitytas, kaip pelnas dėl vertės pasikeitimo (79 000 Eur).

Bendrovė 2022 m. sausio mėn. įsigijo žemės sklypą Mozūriškių g. 21, Vilnius už 668 600 Eur. Pagal nepriklausomo turto vertintojo UAB "Centro klubas - Neklinojamasis turtas" vertinimą, žemės sklypo vertė 2022 m. birželio 16 d. buvo 814 050 Eur. Vertės pasikeitimas apskaitytas, kaip pelnas dėl vertės pasikeitimo (145 450 Eur).

Bendrovė 2022 m. sausio mėn. įsigijo žemės sklypą Vanaginės sodų 4-oji g. 2A, Vanaginės k. už 463 052 Eur. Žemės sklypo vertė 2022 m. gruodžio 31 d. lygus įsigijimo savikainai.

Bendrovė 2022 m. balandžio mėn. įsigijo žemės sklypą Servečės g. 2, Vilnius už 580 000 Eur. Žemės sklypo vertė 2022 m. gruodžio 31 d. lygus įsigijimo savikainai.

	2020-12-31	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės pasikeitimas	2021-12-31
Skolos vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-
Obligacijos	-	-	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	407 500	-	-	119 516	527 016
UAB "Tarandės valda" akcijos	407 500	-	-	119 516	527 016
Investicinis turtas	50 000	1 728 600	(50 000)	50 000	1 778 600
Talino g. 10A, Vilnius Žemės sklypas	-	330 000	-	50 000	380 000
Marvelės 108, Kaunas Žemės sklypas	-	350 000	-	-	350 000
Avansai už Žemės sklypus	50 000	1 048 600	(50 000)	-	1 048 600
Kitas materialusis turtas	-	1 546	-	(24)	1 522
Kompiuterinė įranga	-	1 546	-	(24)	1 522
Iš viso	457 500	1 730 146	(50 000)	169 492	2 307 138

UAB "Tarandės valda" akcijų vertė nustatyta remiantis 2021 m. gruodžio 31 d. Finansine atskaitomybe (įmonei priklausantis žemės sklypas įvertintas turto vertintojo 2021 m. birželio 10 d.). Investicijų vertė 2021 gruodžio 31 d. atitinka tikrąją vertę. Vertės pasikeitimas apskaitytas kaip pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo (2021 m. - 119 516 Eur, 2020 m. - nebuvo). 2020 m. rugpjūčio 6 d. Bendrovė įsigijo UAB "Tarandės valda" 50 proc. akcijų, tuo įgijo 50 % valdymo teisių.

2 PASTABA. PASKOLOS IR GAUTINOS SUMOS

	2022-12-31	2021-12-31
Suteiktos paskolos	435 346	-
Sukauptos palūkanos	13 981	-
Iš viso	449 327	-

2022 m. birželio mėn. Bendrovė suteikė paskolą UAB "Tarandės valda", per laikotarpį suteiktos paskolos suma 50 000 Eur, per laikotarpį gražinta 15 000 Eur. Paskolos likutis 2022 m. gruodžio 31 d. 35 000 Eur, sukauptos palūkanos 512 Eur. Paskolos gražinimo terminas iki 2028 m. vasario 15 d. Palūkanų norma 3 proc.

2022 m. birželio mėn. Bendrovė perėmė paskolą UAB "NordSpace Tauralaukis". Paskolos suma 2022 m. gruodžio 31 d. 41 500 Eur, sukauptos palūkanos 440 Eur. Paskolos gražinimo terminas iki pareikalavimo. Palūkanų norma 3 proc. 2023 m. paskolos neplanuojama atgauti.

2022 m. rugsėjo mėn. Bendrovė perėmė paskolą UAB "NordSpace Tauralaukis". Paskolos suma 2022 m. gruodžio 31 d. 258 500 Eur, sukauptos palūkanos 11 473 Eur. Paskolos gražinimo terminas iki pareikalavimo. Palūkanų norma 15 proc. 2023 m. paskolos neplanuojama atgauti.

2022 m. spalio mėn. Bendrovė perėmė paskolą "NordSpace Justiniškės", UAB. Paskolos suma 2022 m. gruodžio 31 d. 49 000 Eur, sukauptos palūkanos 1 510 Eur. Paskolos gražinimo terminas iki pareikalavimo. Palūkanų norma 15 proc. 2023 m. paskolos neplanuojama atgauti.

2022 m. gruodžio mėn. Bendrovė perėmė paskolą NordSpace-Jurkalnesm SIA. Paskolos suma 2022 m. gruodžio 31 d. 1 000 Eur, sukauptos palūkanos 5 Eur. Paskolos gražinimo terminas iki pareikalavimo. Palūkanų norma 15 proc. 2023 m. paskolos neplanuojama atgauti.

2022 m. gruodžio mėn. Bendrovė perėmė paskolą UAB "Tarandės valda". Paskolos suma 2022 m. gruodžio 31 d. 50 346 Eur, sukauptos palūkanos 41 Eur. Paskolos gražinimo terminas iki 2028 m. vasario 15 d. Palūkanų norma 3 proc.

Aggressive capital, UAB
valdoma Uždarąjo tipo informuotiesiems investuotojams skirta investicinė bendrovė "NordSpace"
 Įmonės kodas: 305564463, adresas: Švitrigailos g. 11A, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugojami Juridinių asmenų registre

PASTABOS (TĘSINYS)

3 PASTABA. PINIGAI

	2022-12-31	2021-12-31
Pinigai banko sąskaitose	147 208	376 232
Iš viso	147 208	376 232

4 PASTABA. TURTO STRUKTŪRA

Turto struktūra 2022 m. gruodžio 31 d.

			Nominalioji, įsigijimo vertė	Nuosavybės dalis	Išpirkimo terminas	Vertė, EUR	GA dalis, %*
Nematerialus turtas						63 206	1.46%
Programinė įranga	LT	EUR	63 206	-	-	63 206	1.46%
Pinigai						147 208	3.40%
AB "Šiaulių bankas"	LT	EUR	-	-	-	147 208	3.40%
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai						-	0.00%
						-	0.00%
Nuosavybės vertybiniai popieriai						3 394 143	78.39%
UAB "Tarandės valda"	LT	EUR	1 372 500	100%	-	2 556 148	59.03%
"NordSpace Justiniškės", UAB	LT	EUR	441 125	100%	-	827 399	19.11%
"NordSpace Marvelė", UAB	LT	EUR	5 000	100%	-	5 000	0.12%
Nordspace-Saliena, SIA	LT	EUR	2 800	100%	-	2 800	0.06%
Nordspace-Jurkalne, SIA	LT	EUR	2 800	100%	-	2 795	0.06%
UAB "NordSpace Tauralaukis"	LT	EUR	2 500	100%	-	1	0.00%
Investicinis turtas						2 222 095	51.32%
Marvelės 108, Kaunas Žemės sklypas	LT	EUR	330 000	-	-	429 000	9.91%
Mozūriškių g. 21, Vilnius Žemės sklypas	LT	EUR	668 600	-	-	814 050	18.80%
Vanaginės Sodų 4-oji g., 2B, Vanaginės k. Žemės sklypas	LT	EUR	463 052	-	-	463 052	10.69%
Servečės g. 2, Vilnius Žemės sklypas	LT	EUR	515 993	-	-	515 993	11.92%
Kitas ilgalaikis turtas						4 454	0.10%
Gautinos sumos						554 066	12.80%
Kitos gautinos sumos						554 066	12.80%
Iš viso						6 385 172	147.47%

Nuosavybės vertybinių popierių tikroji vertė nustatyta remiantis akcijų vertinimu arba steigimo aktu.

Investicinio turto tikroji vertė nustatyta remiantis turto vertinimu arba įsigijimo savikaina.

*GA dalis apskaičiuojama kaip turto ir Grynujų aktyvų vertės procentinis santykis.

Aggressive capital, UAB
valdoma Uždarąjo tipo informuotiesiems investuotojams skirta investicinė bendrovė "NordSpace"
 Įmonės kodas: 305564463, adresas: Švitrigailos g. 11A, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugojami Juridinių asmenų registre

PASTABOS (TĘSINYS)

4 PASTABA. TURTO STRUKTŪRA (TĘSINYS)

Turto struktūra 2021 m. gruodžio 31 d.

	Valstybė	Valiuta	Nominalioji, įsigijimo vertė	Nuosavybės dalis	Išpirkimo terminas	Vertė, EUR	GA dalis, %*
Pinigai						376 232	49.36%
AB "Šiaulių bankas"	LT	EUR	-	-	-	376 232	49.36%
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai						-	0.00%
						-	0.00%
Nuosavybės vertybiniai popieriai						527 016	69.14%
UAB "Tarandės valda"	LT	EUR	407 500	50%	-	527 016	69.14%
Investicinis turtas						1 778 600	233.33%
Talino g. 10A, Vilnius Žemės sklypas Marvelės 108, Kaunas Žemės sklypas Avansai už Žemės sklypus	LT	EUR	350 000	-	-	350 000	45.92%
	LT	EUR	330 000	-	-	380 000	49.85%
	LT	EUR	1 048 600	-	-	1 048 600	137.56%
Kitas ilgalaikis turtas						1 522	0.20%
Gautinos sumos						22 127	2.90%
Kitos gautinos sumos						22 127	2.90%
Iš viso						2 705 497	354.73%

Nuosavybės vertybinių popierių tikroji vertė nustatyta remiantis akcijų vertinimu arba steigimo aktu.

Investicinio turto tikroji vertė nustatyta remiantis turto vertinimu arba įsigijimo savikaina.

*GA dalis apskaičiuojama kaip turto ir Grynujų aktyvų vertės procentinis santykis.

5 PASTABA. GRYNŪJŲ AKTYVŲ, INVESTICINIŲ VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ

Grynujų aktyvų, investicinių vienetų skaičius ir vertė:

	2022-01-01	2022-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Grynujų aktyvų vertė, EUR	762 265	4 329 935	762 265	-
Investicinio vieneto vertė, EUR	1.0550	1.5813	1.0550	-
Investicinių vienetų (akcijų), esančių apyvartoje, skaičius	722 500	2 738 275	722 500	-

Per ataskaitinį laikotarpį išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų skaičius bei vertė

	Investicinių vienetų (akcijų) skaičius		Vertė, EUR	
	2022	2021	2022	2021
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	2 015 775	720 000	2 300 000	720 000
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	-	-	-	-
Skirtumas tarp išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų (akcijų) skaičiaus ir vertės	2 015 775	720 000	2 300 000	720 000

PASTABOS (TĘSINYS)

6 PASTABA. MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI

	2022-12-31	2021-12-31
<i>Po vienu metų mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai</i>	<i>180 561</i>	<i>463 939</i>
Gautos ilgalaikės paskolos su sukauptomis palūkanomis	180 561	463 939
<i>Per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai</i>	<i>1 866 776</i>	<i>1 475 993</i>
Investuotojų pareikalavimai	1 295 000	1 464 142
Gautos trumpalaikės paskolos	404 132	-
Gautas avansas	100 000	-
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	26 533	802
Valdymo mokestis	18 301	10 957
Skolos tiekėjams už prekes ir paslaugas	19 980	92
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	2 830	-
Iš viso	2 047 337	1 939 932

7 PASTABA. SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS

	2022-12-31	2021-12-31
Sukauptos apskaitos sąnaudos	4 000	-
Sukauptos audito sąnaudos	3 900	3 300
Iš viso	7 900	3 300

8 PASTABA. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO IŠLAIDŲ RODIKLIAI

2022 m. išlaidų rodikliai

	Atskaitymo dydis		Per atskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, EUR	% nuo atskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės
	Maksima lus	Atskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Atskaitymai				
Už valdymą*	-	1.73%	51 545	1.73%
Nekintantis dydis	-	-	51 545	1.73%
Sėkmės mokestis	-	-	-	-
Už sandorių sudarymą	-	-	-	-
Už auditą	-	-	3 900	0.13%
Už apskaitos paslaugas	-	-	8 467	0.28%
Už teisinės paslaugas	-	-	9 683	0.33%
Už gautų paskolų palūkanas	-	-	31 387	1.06%
Darbuotojų darbo užmokestis	-	-	125 622	4.23%
Už turto vystymą patirtos išlaidos	-	-	162 753	5.48%
Kitos veiklos išlaidos	-	-	75 306	2.53%
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma**			222 369	7.48%
BIK % nuo GAV**	5.00%	7.48%		
Visų išlaidų suma			468 663	15.77%

Vidutinė grynujų aktyvų vertė atskaitinį laikotarpį sudarė 2 971 027 EUR. Vidutinė grynujų aktyvų vertė skaičiuojama imant visų, per atskaitinį laikotarpį, skaičiuotų grynujų aktyvų verčių aritmetinį vidurkį.

*Bendrovėje taikomas valdymo mokestis yra 1 proc. per metus nuo paskutinės apskaičiuotos Bendrovės turto vertės ir 0,35 proc. nuo paskutinės apskaičiuotos Bendrovės grynujų aktyvų vertės, bet ne mažiau, kaip 18 900 Eur. per metus.

**Bendrasis išlaidų koeficientas (BIK) – procentinis dydis, kuris rodo, kokia vidutinė Bendrovės grynujų aktyvų dalis skiriama jo valdymo išlaidoms padengti. Šios išlaidos tiesiogiai sumažina investuotojo investicijų grąžą. Pažymėtina, kad skaičiuojant BIK į sandorių sudarymo išlaidas neatsižvelgiama.

Aggressive capital, UAB
valdoma Uždarąjo tipo informuotiesiems investuotojams skirta investicinė bendrovė "NordSpace"
 Įmonės kodas: 305564463, adresas: Švitrigailos g. 11A, Vilnius, duomenys kaupiami ir saugojami Juridinių asmenų registre

PASTABOS (TĘSINYS)

8 PASTABA. KOLEKTYVINO INVESTAVIMO SUBJEKTO IŠLAIDŲ RODIKLIAI (TĘSINYS)

2021 m. išlaidų rodikliai	Atskaitymo dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, EUR	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės **
	Maksimalus	Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Atskaitymai				
Už valdymą	-	5.21%	27 528	5.21%
Nekintantis dydis	-	-	27 528	5.21%
Sėkmės mokestis	-	-	-	-
Už sandorių sudarymą	-	-	-	-
Už auditą	-	-	3 300	0.63%
Už apskaitos paslaugas	-	-	2 384	0.45%
Už teisinės paslaugas	-	-	13 600	2.58%
Už gautų paskolų palūkanas	-	-	29 534	5.59%
Darbuotojų darbo užmokestis	-	-	11 999	2.27%
Kitos veiklos išlaidos	-	-	37 935	7.19%
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma*			96 746	18.33%
BIK % nuo GAV*				
Visų išlaidų suma	5.00%	18.33%	126 280	23.92%

Vidutinė grynujų aktyvų vertė ataskaitinį laikotarpį sudarė 527 946 EUR. Vidutinė grynujų aktyvų vertė skaičiuojama imant visų, per ataskaitinį laikotarpį, skaičiuotų grynujų aktyvų verčių aritmetinį vidurkį.

*Bendras išlaidų koeficientas (BIK) – procentinis dydis, kuris rodo, kokia vidutinė Bendrovės grynujų aktyvų dalis skiriama jo valdymo išlaidoms padengti. Šios išlaidos tiesiogiai sumažina investuotojo investicijų grąžą. Pažymėtina, kad skaičiuojant BIK į sandorių sudarymo išlaidas neatsižvelgiama.

**% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės neskaičiuojama, nes pirmasi GAV suskaičiuotas 2021 m. vasario 1 d.

9 PASTABA. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELIO PASKIRSTYMĄ

	2022-12-31		2021-12-31	
	Vertė, EUR	GA dalis, %	Vertė, EUR	GA dalis, %
PAGAL TURTO KLASE	6 385 172	147.47%	2 705 497	354.93%
Pinigai	147 208	3.40%	376 232	49.36%
Indėliai	-	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	3 394 143	78.39%	527 016	69.14%
Investicinis turtas	2 222 095	51.32%	1 780 122	233.53%
Kitos priemonės	621 726	14.36%	22 127	2.90%
PAGAL VALIUTAS	6 385 172	147.47%	2 705 497	354.93%
EUR	6 385 172	147.47%	2 705 497	354.93%

Kitos priemonės yra gautinos sumos, aprašytos 3 pastaboje.

10 PASTABA. KOLEKTYVINO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRĄŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

	Ataskaitinis laikotarpis			
	Šis	Prieš 1 metus	Prieš 2 metus	Prieš 10 metų
Investicinio vieneto vertės pokytis, EUR	0.5263	-2.1222	-	-
Metinė bendroji investicijų grąža*	40.31%	13.86%	-	-
Metinė grynoji investicijų grąža*	38.09%	8.13%	-	-
Investicinio vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis, EUR	0.1113	2.1946	-	-

*nuo Investicinės bendrovės veiklos pradžios

PASTABOS (TĘSINYS)

10 PASTABA. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRĄŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI (TĘSINYS)

	Per paskutinius			
	3 metus	5 metus	10 metų	Nuo veiklos pradžios
Vidutinis investicinio vieneto vertės pokytis	-	-	-	17.72%
Vidutinė bendroji investicijų grąža	-	-	-	22.19%
Vidutinė grynoji investicijų grąža	-	-	-	26.39%
Investicinio vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis, EUR	-	-	-	1.3924

Metinė grynoji investicijų grąža – investicijų grąža, apskaičiuojama įvertinus visus investuotojų įnašus bei Bendrovės patirtas veiklos ir valdymo išlaidas.

Metinė bendroji investicijų grąža – investicijų grąža, apskaičiuojama įvertinus visus investuotojų įnašus bei Bendrovės patirtas veiklos išlaidas.

Vidutinis apskaitos (investicinio) vieneto vertės pokytis – geometrinis metinių apskaitos vieneto vertės pokyčių vidurkis per atitinkamą laikotarpį, išreikštas procentiniu dydžiu.

Vidutinė bendroji investicijų grąža – geometrinis metinės investicijų bendrosios grąžos, skaičiuojamos kiekvienais Bendrovės veiklos metais, vidurkis.

Vidutinė grynoji investicijų grąža – geometrinis metinės investicijų grynosios grąžos, skaičiuojamos kiekvienais Bendrovės veiklos metais, pokyčių vidurkis.

11 PASTABA. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO GRYNŲJŲ AKTYVŲ, INVESTICINIŲ VIENETŲ (AKCIJŲ) VERTĖS IR LYGINAMOJO INVESKSO REIKŠMĖS

Bendrovė netaiko lyginamojo indekso.

12 PASTABA. ATLYGINIMO TARPININKAMS SĄNAUDOS

Atlyginimų tarpininkams nebuvo.

13 PASTABA. SUSIJUSIŲ ŠALIŲ SANDORIAI

Bendrovės valdymo mokesčio sąnaudos bei likutis 2022 m. ir 2021 m. gruodžio 31 d. pateikti 6, 8 pastabose.

Bendrovės investicijų į susijusių šalių nuosavybės vertybinių popierių vertę, paskolos bei pajamų ir sąnaudų sumos pateikiamos 1, 2 ir 9 pastabose.

Sandorių su kitais Valdymo įmonės valdomais fondais ir kitomis susijusiomis įmonėmis per 2022 m. ir 2021 m. nebuvo.

Susijusiomis šalimis laikoma: UAB "Aggressive Capital", UAB "Tarandės valda", UAB "NordSpace Tauralaukis", "NordSpace Justiniškės", UAB, "NordSpace Marvelė", UAB, NordSpace-Jurkalne SIA, NordSpace-Saliena SIA.

PASTABOS (TĘSINYS)

13 PASTABA. SUSIJUSIŲ ŠALIŲ SANDORIAI (TĘSINYS)

Investicinių vienetų pirkimo ir pardavimo sandoriai su susijusiomis šalimis (EUR)

Čia rodomi tiek tiesioginiai, tiek ir užfondiniai sandoriai

Užfondiniai sandoriai yra sandoriai, kurios vykdo investuotojai tarpusavyje.

	2022	2021
Likutis laikotarpio pradžioje	-	-
Išplatinta investicinių vienetų	-	-
Išpirkta investicinių vienetų*	-	-
Likutis laikotarpio pabaigai	-	-
Dalis nuo visų Bendrovės investicinių vienetų	-	-

14 PASTABA. POATASKAITINIAI ĮVYKIAI

2023 m. sausio mėn. Bendrovė įsteigė tris naujas specialios paskirties bendroves NordSpace Liepkalnio, UAB, NordSpace Mozūriškių, UAB, NordSpace Molėtų.

2023 m. sausio mėn. Bendrovė įsteigė specialios paskirties bendrovę NordSpace-Lubanas SIA.

2023 m. sausio mėn. Bendrovė grąžino 100 000 Eur per klaidą gautą mokėjimą.

2023 m. sausio mėn. Bendrovė grąžino 400 000 Eur ilgalaikę paskolą ir sumokėjo 6 667 Eur sukauptų ir neišmokėtų palūkanų.

Per 2023 m. iki finansinių ataskaitų pasirašymo datos Bendrovė suteiktė 2 543 323 Eur paskolų susijusiosms įmonėms, o susijusios įmonės grąžino Bendrovei 183 346 Eur paskolų ir 3 264 Eur palūkanų.

2023 m. vasario 22 d. Bendrovė padidino įstatinį kapitalą nuo 2 738 275 Eur iki 4 445 344 Eur, išleidžiant 1 707 069 vnt. paprastųjų vardinių Bendrovės A klasės akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė lygi 1 Eur.

Bendrovėje kitų reikšmingų poataskaitinių įvykių nebuvo.

Šias ataskaitas elektroniniu parašu pasirašė 2023 m. birželio 30 d.:

Valdymo įmonės valdytojas

Buhalterinę apskaitą tvarkančios įmonės atstovė

Kęstutis Ivanauskas

Agnė Jasinskienė