



Parengė M-Finance

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

Nepriklausomo auditoriaus išvada
bei finansinės ataskaitos už metus,
pasibaigusius 2023 m. gruodžio 31 d.

Aggressive Capital, UAB valdoma Uždarojo 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>	11-28

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 2023 m. gruodžio 31 d. balansas, pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita ir pinigų srautų ataskaita už metus, pasibaigusius 2023 m. gruodžio 31 d., bei aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia Bendrovės 2023 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį, ir finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus už metus, pasibaigusius 2023 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 Įmonės pagal Tarptautinių apskaitos profesionalų etikos standartų valdybos išleistą „Apskaitos profesionalų etikos kodekso vadovą“ (įskaitant Tarptautinius nepriklausomumo reikalavimus) (toliau – TAPESV kodekso vadovas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TAPESV kodekso vadovu.

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 iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanuojame ir atliekame procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surenkame pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, 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
2024 m. birželio 6 d.

Elektroniniu auditoriaus parašu pasirašoma tik Nepriklausomo auditoriaus išvada

2023 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2024 m. birželio 6 d.
 (ataskaitos sudarymo data)

2023.01.01 -2023.12.31
 (ataskaitinis laikotarpis)

EUR
 (ataskaitos valiuta)

	TURTAS	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	ILGALAIKIS TURTAS		14 748 175	6 133 225
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	128 605	63 206
2.	MATERIALUSIS TURTAS	1	928 720	2 226 549
2.1.	Investicinis turtas		920 000	2 222 095
2.1.1	Žemė		920 000	2 222 095
2.1.2	Pastatai		-	-
2.2.	Kitas materialusis turtas		8 720	4 454
3.	FINANSINIS TURTAS		13 690 850	3 843 470
3.1.	Investicijos į įmonių grupės įmones	1	8 424 599	3 394 143
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	5 266 251	449 327
3.8.1.	Paskolos įmonių grupės įmonėms		5 266 251	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		328 826	251 277
1.	ATSARGOS		54 181	85 611
1.1.	Sumokėti avansai		54 181	85 611
1.2.	Atsargos bendrovės reikmėms		-	-
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		145 333	18 458
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	3	145 333	18 458
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Terminuotieji indėliai		-	-
3.2.	P 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	4	129 312	147 208
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		14	670
	TURTO IŠ VISO	5	15 077 015	6 385 172

2022 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS (tęsinys)

2024 m. birželio 6 d.
(ataskaitos sudarymo data)

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	6	12 680 753	4 329 935
1.	KAPITALAS		7 670 541	2 738 275
1.1.	Pasirašytasis kapitalas		7 670 541	2 738 275
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		-	-
2.	AKCIJŲ PRIEDAI		2 796 960	284 225
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)		-	-
4.	REZERVAI		65 372	1 988
4.1.	Privalomasis		65 372	1 988
4.2.	Kiti rezervai		-	-
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		2 147 880	1 305 447
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		905 817	1 267 670
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		1 242 063	37 777
E.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		-	-
2.	Mokesčių atidėjiniai		-	-
3.	Kiti atidėjiniai		-	-
F.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	7	2 382 081	2 047 337
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		383 019	180 561
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		383 019	180 561
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		1 999 062	1 866 776
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		1 868 832	404 133
2.2.	Finansinės skolos kredito įstaigoms		-	-
2.3.	Gauti avansai		-	1 295 000
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		2 813	18 301
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		36 951	26 533
2.13.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		90 466	122 809
G.	SUKAPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	8	14 181	7 900
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		15 077 015	6 385 172

Šias ataskaitas elektroniniu parašu pasirašė:

Valdymo įmonės valdytojas

Buhalterinę apskaitą tvarkančios įmonės atstovė

Kęstutis Ivanauskas

Agnė Jasinskienė

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2024 m. birželio 6 d.
 (ataskaitos sudarymo data)

2023.01.01 -2023.12.31
 (ataskaitinis laikotarpis)

EUR
 (ataskaitos valiuta)

Eil.nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 573 742	1 736 333
1.1.	Palūkanų pajamos	2	182 035	13 981
1.2.	Dividendai		-	-
1.3.	Nuomos pajamos		-	-
1.4.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	1	1 391 707	1 722 352
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		-	-
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)		1 573 742	1 736 333
4.	BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS	9	612 329	437 276
4.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		42 737	51 545
4.2.	Atlyginimas depozitoriumui		-	-
4.3.	Atlyginimas tarpininkams		-	-
4.4.	Audito sąnaudos		4 200	3 900
4.5.	Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos		565 392	381 831
4.6.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
5.	KITOS VEIKLOS REZULTATAI		-	-
6.	PALŪKANŲ IR KITOS PANAŠIOS SĄNAUDOS	9	55 596	31 387
7.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		905 817	1 267 670
8.	PELNO MOKESTIS		-	-
9.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		905 817	1 267 670

Šias ataskaitas elektroniniu parašu pasirašė:

Valdymo įmonės valdytojas
 Buhalterinę apskaitą tvarkančios įmonės atstovė

Kęstutis Ivanauskas
Agnė Jasinskienė

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2024 m. birželio 6 d.

(ataskaitos sudarymo data)

2023.01.01 -2023.12.31

(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	722 500	-	-	-	-	-	39 765	762 265
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje	722 500	-	-	-	-	-	39 765	762 265
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	1 267 670	1 267 670
8. Paskelbti dividendai ir kitos su pelno paskirstymu susijusios išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Sudaryti rezervai	-	-	1 988	-	-	-	(1 988)	-
10. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Kapitalo padidėjimas pardavus akcijas, gavus įnašus	2 015 775	284 225	-	-	-	-	-	2 300 000
12. Kapitalo sumažėjimas išpirkus akcijas, grąžinus įnašus	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-
14. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje (neaudituota)	2 738 275	284 225	1 988	-	-	-	1 305 447	4 329 935

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)

2024 m. birželio 6 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)	-	-	-	-	-	-	905 817	905 817
18. Dividendai ir kitos su pelno paskirstymu susijusios išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-
19. Sudaryti rezervai	-	-	63 384	-	-	-	(63 384)	-
20. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-
21. Kapitalo padidėjimas pardavus akcijas, gavus įnašus	4 932 266	2 512 735	-	-	-	-	-	7 445 001
22. Kapitalo sumažėjimas išpirkus akcijas, grąžinus įnašus	-	-	-	-	-	-	-	-
23. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-
24. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	7 670 541	2 796 960	65 372	-	-	-	2 147 880	12 680 753

Šias ataskaitas elektroniniu parašu pasirašė:

Valdymo įmonės valdytojas

Buhalterinę apskaitą tvarkančios įmonės atstovė

Kęstutis Ivanauskas

Agnė Jasinskienė

11-28 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis

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

2023 M. GRUODŽIO 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2024 m. birželio 6 d.

(ataskaitos sudarymo data)

2023.01.01 -2023.12.31

(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		400 324	115 000
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		400 324	115 000
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(8 094 959)	(2 504 281)
1.2.1.	Išmokos už finansinio ir investicinio turto įsigijimą ir įvykdyti įsipareigojimai		(930 000)	(1 822 145)
1.2.2.	Išmokos, susijusios su bendrosiomis ir administracinėmis reikmėmis		(759 406)	(531 790)
1.2.3.	Kitos išmokos		(6 405 553)	(150 346)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		(7 694 635)	(2 389 281)
2.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Bendrovės akcijų pardavimas, įnašų gavimas*		6 150 001	2 070 858
2.2.	Bendrovės akcijų išpirkimas, įnašų grąžinimas		-	-
2.3.	Išmokos iš pelno		-	-
2.4.	Gauta paskolų		2 103 200	400 000
2.5.	Grąžinta paskolų		(557 500)	(282 500)
2.6.	Sumokėta palūkanų		(18 853)	(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		7 676 848	2 161 073
3.	Užsienio valiutų kursų pokyčio įtaka gryųjų pinigų likučiui		(109)	(816)
4.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(17 896)	(229 024)
5.	Pinigai laikotarpio pradžioje		147 208	376 232
6.	Pinigai laikotarpio pabaigoje		129 312	147 208

* Akcininkų įnašai į akcijas konvertuoti 2023 m. sausio 10 d.

Šias ataskaitas elektroniniu parašu pasirašė:

Valdymo įmonės valdytojas

Buhalterinę apskaitą tvarkančios įmonės atstovė

Kęstutis Ivanauskas

Agnė Jasinskienė

11-28 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis

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.

2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovė turėjo 16 akcininkų:

Įmonės įstatinį kapitalą sudaro 7 670 541 Eur, paprastųjų akcijų skaičius 7 670 541 vnt., kurių nominali vertė 1 Eur. Visos akcijos pilnai apmokėtos. Akcijų priedai sudaro 2 796 960 Eur.

Investuotojas	Akcijų dalis, %
Investuotojas 1	0.28
Investuotojas 2	0.47
Investuotojas 3	0.57
Investuotojas 4	0.58
Investuotojas 5	0.68
Investuotojas 6	0.95
Investuotojas 7	0.96
Investuotojas 8	0.96
Investuotojas 9	0.98
Investuotojas 10	1.12
Investuotojas 11	1.30
Investuotojas 12	1.73
Investuotojas 13	2.29
Investuotojas 14	9.10
Investuotojas 15	29.47
Investuotojas 16	48.54
IŠ VISO:	100.00

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

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 nuolatinių pajamų srautą, didesnę 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 neregistruotas.

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.

2023 m. ir 2022 m. gruodžio 31 d. Bendrovė neturėjo filialų ir atstovybių.

2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovės darbuotojų skaičius buvo 5 darbuotojai (2022 m. gruodžio 31 d. - 6 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 – eurais (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 neįgiamam 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 ataskaitos 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.

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.

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 nenustatytas arba nustatytas 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 mokesčiai (nekintamas dydis)*	0.35%
Platinimo mokesčiai	1.00%

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

(a) Minimalus pastovusis valdymo mokesčiai, kuris yra lygus 0,35 % per metus nuo paskutinio apskaičiuoto Bendrovės GAV, ir kuris yra mokamas už Bendrovės veiklos administravimą. Minimalus metinis mokesčiai mokamas už veiklos administravimą – 33 121 EUR. (2022 m. - 18 900 Eur);

(b) Valdymo mokesčiai, 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. Nebetaikomas nuo 2023 m. vasario mėn.

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

Bendrovės Įstatuose numatytas grąžos pasidalijimo mokesčiai valdymo įmonei. Grąžos pasidalijimo mokesčio skaičiavimo tikslais imamas galutinis investicijų grąžos dydis, tačiau Bendrovei išmokant Grąžos pasidalijimo mokesčių 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 mokesčiai 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 %).

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)

(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 lemia 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 aktu 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 perduotas 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.

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

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 brangu 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 mokesstinėmis 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

			Parduota		Vertės	
	2022-12-31	Įsigyta	(išpirkta)	Nusidėvė-jimas	pasikeitimas	2023-12-31
Nematerialus turtas	63 206	65 399	-	-	-	128 605
Programinė įranga	63 206	65 399	-	-	-	128 605
Skolos vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Obligacijos	-	-	-	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	3 394 143	3 778 654	-	-	1 251 802	8 424 599
UAB "Tarandės valda"	2 556 148	-	-	-	(156 821)	2 399 327
"NordSpace Justiniškės", UAB	827 399	-	-	-	(48 307)	779 092
"NordSpace Marvelė", UAB	5 000	430 000	-	-	99 900	534 900
NordSpace-Saliena, SIA	2 800	350 000	-	-	(14 564)	338 236
NordSpace-Jurkalne, SIA	2 795	350 000	-	-	(12 709)	340 086
"NordSpace Servečė", UAB	1	582 000	-	-	836 449	1 418 450
"NordSpace Molėtų", UAB	-	493 500	-	-	14 602	508 102
"NordSpace Mozūriškių", UAB	-	861 500	-	-	571 064	1 432 564
"NordSpace Vėjo", UAB	-	2 500	-	-	(2 499)	1
NordSpace 1 SP Z.O.O	-	1 054	-	-	(1 053)	1
NordSpace-Lokomotives, SIA	-	352 800	-	-	(16 887)	335 913
NordSpace-Lubanas, SIA	-	352 800	-	-	(17 373)	335 427
"NordSpace Operations", UAB	-	2 500	-	-	-	2 500
Investicinis turtas	2 222 095	920 000	(2 362 000)	-	139 905	920 000
Marvelės 108, Kaunas Žemės sklypas	429 000	-	(430 000)	-	1 000	-
Mozūriškių g. 21, Vilnius Žemės sklypas	814 050	-	(859 000)	-	44 950	-
Vanaginės Sodų 4-oji g., 2B, Vanaginės k. Žemės sklypas	463 052	-	(491 000)	-	27 948	-
Servečės g. 2, Vilnius Žemės sklypas	515 993	-	(582 000)	-	66 007	-
Avansai už žemės sklypus	-	920 000	-	-	-	920 000
Kitas materialusis turtas	4 454	6 877	-	(2 611)	-	8 720
Kompiuterinė įranga	4 454	6 877	-	(2 611)	-	8 720
Iš viso	5 683 898	4 770 930	(2 362 000)	(2 611)	1 391 707	9 481 924

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 2023 m. gruodžio 31 d. yra 128 605 Eur (2022 m. gruodžio 31 d. - 63 206 Eur).

Bendrovė 2023 m. gruodžio 31 d. turėjo 100 proc. balsų teisės į UAB "Tarandės valda". UAB "Tarandės valdas" vertė nustatyta remiantis 2023 m. gruodžio 31 d. Finansine atskaitomybe (įmonei priklausantis žemės sklypas įvertintas turto vertintojo 2023 m. gruodžio 15 d.). Investicijų vertė 2023 m. gruodžio 31 d. atitinka tikrąją vertę. Vertės pasikeitimas apskaitytas kaip nuostolis dėl investicijų vertės pasikeitimo - 156 821 Eur (2022 m., kaip pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo - 1 064 132 Eur).

Bendrovė 2023 m. gruodžio 31 d. turėjo 100 proc. balsų teisės į "NordSpace Justiniškės", UAB. "NordSpace Justiniškės", UAB vertė nustatyta remiantis 2023 m. gruodžio 31 d. Finansine atskaitomybe (įmonei priklausantis žemės sklypas įvertintas turto vertintojo 2023 m. gruodžio 15 d.). Investicijų vertė 2023 m. gruodžio 31 d. atitinka tikrąją vertę. Vertės pasikeitimas apskaitytas kaip nuostolis dėl investicijų vertės pasikeitimo - 48 307 Eur (2022 m., kaip pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo - 386 274 Eur).

Bendrovė 2023 m. gruodžio 31 d. turėjo 100 proc. balsų teisės į "NordSpace Marvelė", UAB. Bendrovė 2023 m. gegužės mėn. padidino "NordSpace Marvelė", UAB įstatinį kapitalą įnešdama turtinį įnašą - žemės sklypą esantį Marvelės g. 108, Kaunas, įnašo vertė 430 000 Eur. "NordSpace Marvelė", UAB vertė nustatyta remiantis 2023 m. gruodžio 31 d. Finansine atskaitomybe (įmonei priklausantis žemės sklypas įvertintas turto vertintojo 2023 m. gruodžio 15 d.). Investicijų vertė 2023 m. gruodžio 31 d. atitinka tikrąją vertę. Vertės pasikeitimas apskaitytas kaip pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo - 99 900 Eur (2022 m. vertinta įsigijimo savikaina).

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 2023 m. gruodžio 31 d. turėjo 100 proc. balsų teisės į NordSpace-Saliena SIA. Bendrovė 2023 m. gruodžio mėn. padidino NordSpace-Saliena SIA įstatinį kapitalą kapitalizuodama suteiktą paskolą, kurios vertė 350 000 Eur. NordSpace-Saliena SIA vertė nustatyta remiantis 2023 m. gruodžio 31 d. Finansine atskaitomybe (įmonei priklausantis žemės sklypas įvertintas turto vertintojo 2023 m. rugsėjo 5 d.). Investicijų vertė 2023 m. gruodžio 31 d. atitinka tikrąją vertę. Vertės pasikeitimas apskaitytas kaip nuostolis dėl investicijų vertės pasikeitimo - 14 546 Eur (2022 m. vertinta išiežiimo savikaina).

Bendrovė 2023 m. gruodžio 31 d. turėjo 100 proc. balsų teisės į NordSpace-Jurkalne SIA. Bendrovė 2023 m. gruodžio mėn. padidino NordSpace-Jurkalne SIA įstatinį kapitalą kapitalizuodama suteiktą paskolą, kurios vertė 350 000 Eur. NordSpace-Jurkalne SIA vertė nustatyta remiantis 2023 m. gruodžio 31 d. Finansine atskaitomybe (įmonei priklausantis žemės sklypas įvertintas turto vertintojo 2023 m. rugsėjo 5 d.). Investicijų vertė 2023 m. gruodžio 31 d. atitinka tikrąją vertę. Vertės pasikeitimas apskaitytas kaip nuostolis dėl investicijų vertės pasikeitimo - 12 709 Eur (2022 m. kaip nuostolis dėl investicijų vertės pasikeitimo 5 Eur).

Bendrovė 2023 m. gruodžio 31 d. turėjo 100 proc. balsų teisės į "NordSpace Servečė", UAB (2023 m. pakeistas pavadinimas iš UAB "NordSpace Tauralaukis"), UAB. Bendrovė 2023 m. birželio mėn. padidino "NordSpace Servečė", UAB įstatinį kapitalą įnešdama turtinį įnašą - žemės sklypą esantį Servečės g. 2, Vilnius, įnašo vertė 582 000 Eur. "NordSpace Servečė", UAB vertė nustatyta remiantis 2023 m. gruodžio 31 d. Finansine atskaitomybe (įmonei priklausantis žemės sklypas įvertintas turto vertintojo 2023 m. lapkričio 20 d.). Investicijų vertė 2023 m. gruodžio 31 d. atitinka tikrąją vertę. Vertės pasikeitimas apskaitytas kaip pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo - 836 449 Eur (2022 m. kaip nuostolis dėl vertės pasikeitimo - 2 499 Eur).

Bendrovė 2023 m. sausio mėn. įsteigė "NordSpace Molėtų", UAB, įstatinio suma 2 500 Eur ir 2023 m. gruodžio 31 d. turėjo 100 proc. balsų teisės į šią įmonę. Bendrovė 2023 m. birželio mėn. padidino "NordSpace Molėtų", UAB įstatinį kapitalą įnešdama turtinį įnašą - žemės sklypą esantį Vilniaus r. sav., Riešės sen., Vanaginės k., Vanaginės Sodų 4-oji g. 2B, įnašo vertė 491 000 Eur. "NordSpace Molėtų", UAB vertė nustatyta remiantis 2023 m. gruodžio 31 d. Finansine atskaitomybe (įmonei priklausantis žemės sklypas įvertintas turto vertintojo 2023 m. gruodžio 27 d.). Investicijų vertė 2023 m. gruodžio 31 d. atitinka tikrąją vertę. Vertės pasikeitimas apskaitytas kaip pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo - 14 602 Eur.

Bendrovė 2023 m. sausio mėn. įsteigė "NordSpace Mozūriškių", UAB, įstatinio suma 2 500 Eur ir 2023 m. gruodžio 31 d. turėjo 100 proc. balsų teisės į šią įmonę. Bendrovė 2023 m. gegužės mėn. padidino "NordSpace Mozūriškių", UAB įstatinį kapitalą įnešdama turtinį įnašą - žemės sklypą esantį Mozūriškių g. 21, Vilnius, įnašo vertė 859 000 Eur. "NordSpace Mozūriškių", UAB vertė nustatyta remiantis 2023 m. gruodžio 31 d. Finansine atskaitomybe (įmonei priklausantis žemės sklypas įvertintas turto vertintojo 2023 m. gruodžio 29 d.). Investicijų vertė 2023 m. gruodžio 31 d. atitinka tikrąją vertę. Vertės pasikeitimas apskaitytas kaip pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo - 571 064 Eur.

Bendrovė 2023 m. sausio mėn. įsteigė "NordSpace Vėjo", UAB, įstatinio suma 2 500 Eur ir 2023 m. gruodžio 31 d. turėjo 100 proc. balsų teisės į šią įmonę. "NordSpace Vėjo", UAB vertė nustatyta remiantis 2023 m. gruodžio 31 d. Finansine atskaitomybe. Investicijų vertė 2023 m. gruodžio 31 d. atitinka tikrąją vertę. Vertės pasikeitimas apskaitytas kaip nuostolis dėl investicijų vertės pasikeitimo - 2 499 Eur.

Bendrovė 2023 m. vasario mėn. įsteigė NordSpace 1 SP Z.O.O., įstatinio suma 1 054 Eur ir 2023 m. gruodžio 31 d. turėjo 100 proc. balsų teisės į šią įmonę. NordSpace 1 SP Z.O.O. vertė nustatyta remiantis 2023 m. gruodžio 31 d. Finansine atskaitomybe. Investicijų vertė 2023 m. gruodžio 31 d. atitinka tikrąją vertę. Vertės pasikeitimas apskaitytas kaip nuostolis dėl investicijų vertės pasikeitimo - 1 053 Eur.

Bendrovė 2023 m. gegužės mėn. įsteigė NordSpace-Lubanas SIA, įstatinio suma 2 800 Eur ir 2023 m. gruodžio 31 d. turėjo 100 proc. balsų teisės į šią įmonę. Bendrovė 2023 m. gruodžio mėn. padidino NordSpace-Lubanas SIA įstatinį kapitalą kapitalizuodama suteiktą paskolą, kurios vertė 350 000 Eur. NordSpace-Lubanas SIA vertė nustatyta remiantis 2023 m. gruodžio 31 d. Finansine atskaitomybe (įmonei priklausantis žemės sklypas įvertintas turto vertintojo 2023 m. rugsėjo 5 d.). Investicijų vertė 2023 m. gruodžio 31 d. atitinka tikrąją vertę. Vertės pasikeitimas apskaitytas kaip nuostolis dėl investicijų vertės pasikeitimo - 17 373 Eur.

Bendrovė 2023 m. birželio mėn. įsteigė NordSpace-Lokomotives SIA, įstatinio suma 2 800 Eur ir 2023 m. gruodžio 31 d. turėjo 100 proc. balsų teisės į šią įmonę. Bendrovė 2023 m. gruodžio mėn. padidino NordSpace-Lokomotives SIA įstatinį kapitalą kapitalizuodama suteiktą paskolą, kurios vertė 350 000 Eur. NordSpace-Lokomotives SIA vertė nustatyta remiantis 2023 m. gruodžio 31 d. Finansine atskaitomybe (įmonei priklausantis žemės sklypas įvertintas turto vertintojo 2023 m. rugsėjo 5 d.). Investicijų vertė 2023 m. gruodžio 31 d. atitinka tikrąją vertę. Vertės pasikeitimas apskaitytas kaip nuostolis dėl investicijų vertės pasikeitimo - 16 887 Eur.

Bendrovė 2023 m. sausio mėn. įsteigė NordSpace Operations, UAB, įstatinio suma 2 500 Eur ir 2023 m. gruodžio 31 d. turėjo 100 proc. balsų teisės į šią įmonę. NordSpace Operations, UAB vertė lygi įsigijimo savikainai, nes nuo NordSpace Operatios, UAB įsteigimo praėjo mažiau nei mėnuo, veikla nepradėta.

Bendrovės turimas žemės sklypas Marvelės g. 108, Kaunas 2023 m. gegužės mėn. perkeltas į "NordSpace Marvelė", UAB, kaip įstatinio kapitalo įnašas 430 000 Eur. Prieš perkėlimą 2023 m. balandžio 26 d. atliktas nepriklausomo turto vertinimas ir pripažintas 1 000 Eur investicinio turto vertės padidėjimas.

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 (TĘSINYS)

Bendrovės turimas žemės sklypas Mozūriškių g. 21, Vilnius 2023 m. gegužės mėn. perkeltas į "NordSpace Mozūriškių", UAB, kaip įstatinio kapitalo įnašas 859 000 Eur. Prieš perkėlimą 2023 m. gegužės 5 d. atliktas nepriklausomo turto vertinimas ir pripažintas 44 950 Eur investicinio turto vertės padidėjimas.

Bendrovės turimas žemės sklypas Vilniaus r. sav., Riešės sen., Vanaginės k., Vanaginės Sodų 4-oji g. 2B 2023 m. birželio mėn. perkeltas į "NordSpace Molėtų", UAB, kaip įstatinio kapitalo įnašas 491 000 Eur. Prieš perkėlimą 2023 m. gegužės 5 d. atliktas nepriklausomo turto vertinimas ir pripažintas 27 948 Eur investicinio turto vertės padidėjimas.

Bendrovės turimas žemės sklypas Servečės g. 2, Vilnius 2023 m. birželio mėn. perkeltas į "NordSpace Servečės", UAB, kaip įstatinio kapitalo įnašas 582 000 Eur. Prieš perkėlimą 2023 m. gegužės 5 d. atliktas nepriklausomo turto vertinimas ir pripažintas 66 007 Eur investicinio turto vertės padidėjimas.

Bendrovė yra sumokėjusi 600 000 Eur avansą už žemės sklypą esantį Chemijos g. 15E, Kaunas.

Bendrovė yra sumokėjusi 230 000 Eur avansą už žemės sklypą esantį Eišiškių pl. 5B, Vilnius.

Bendrovė yra sumokėjusi 30 000 Eur avansą už žemės sklypą esantį Ramygalos g. 147U, Panevėžys.

Bendrovė yra sumokėjusi 60 000 Eur avansą už žemės sklypus esančius Kauno g., 16 ir 14, Ramučių k., Karmėlavos sen., Kauno r. sav.

	Parduota		Vertės		2022-12-31
	2021-12-31	Įsigyta	(išpirkta)	Nusidėvė-jimas	
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 g. 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)	(608)	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 valda" 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).

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 (TĘSINYS)

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

Bendrovė 2022 m. rugsėjo mėn. įsigijo 100 proc. "NordSpace Justiniškės", UAB 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 Justiniškės", UAB įstatinį kapitalą įnešdama turtinį įnašą - žemės sklypą esantį Talino g. 10A Vilnius, įnašo vertė 430 000 Eur. "NordSpace Justiniškės", UAB 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 m. 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. "NordSpace Marvelė", UAB akcijų už 5 000 Eur ir 2022 m. gruodžio 31 d. turėjo 100 proc. balsų teisės į šią įmonę. "NordSpace Marvelė", UAB vertė lygi įsigijimo savikainai. Investicijų vertė 2022 m. 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 m. 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 m. gruodžio 31 d. atitinka tikrąją vertę. Vertės pasikeitimas apskaitytas kaip nuostolis dėl vertės pasikeitimo (2022 m. - 5 Eur).

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 m. 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 - Nekilnojamasis 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 - Nekilnojamasis 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. lygi 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. lygi įsigijimo savikainai.

2 PASTABA. PASKOLOS IR GAUTINOS SUMOS

	<u>2023-12-31</u>	<u>2022-12-31</u>
Suteiktos paskolos	5 073 500	435 346
Sukauptos palūkanos	192 751	13 981
Iš viso	5 266 251	449 327

Bendrovė per 2023 m. suteikė paskolą UAB "Tarandės valda", kurios vertė 75 000 Eur. UAB "Tarandės valda" per laikotarpį grąžino šią ir dvi anksčiau galiojusias paskolas ir jų palūkanas, kurių suma - 160 346 Eur (2022 m. paskolų likutis - 85 346 Eur) . Sukauptos palūkanos per 2023 m. - 2 711 Eur (2022 - 553 Eur).

Bendrovė per 2023 m. suteikė dvi paskolas "NordSpace Justiniškės", UAB, kurių suma 13 739 Eur ir 14 100 Eur. Taip pat "NordSpace Justiniškės", UAB yra suteikusi 49 000 Eur paskolą pagal 2022 m. galiojusią sutartį, iš jos per 2023 m. grąžinta 27 500 Eur. Paskolų likutis 2023 m. gruodžio 31 d. 49 339 Eur (2022 m. - 49 000 Eur), sukauptos palūkanos 7 273 Eur (2022 m. - 1 510). Paskolų grąžinimo terminas - iki pareikalavimo. Palūkanų norma - 15 proc. Paskolos per 2024 m. neplanuojama atgauti.

Bendrovė per 2023 m. suteikė tris paskolas "NordSpace Marvelė", UAB, kurių suma 225 000 Eur, 100 000 Eur ir 84 550 Eur. Paskolų likutis 2023 m. gruodžio 31 d. 409 550 Eur, sukauptos palūkanos 33 227 Eur. Paskolų grąžinimo terminas - iki pareikalavimo. Palūkanų norma - 15 proc. Paskolos per 2024 m. neplanuojama atgauti.

Bendrovė per 2023 m. suteikė keturias paskolas "NordSpace Molėtų", UAB, kurių suma 100 000 Eur, 250 000 Eur, 52 380 Eur ir 118 000 Eur. Paskolų likutis 2023 m. gruodžio 31 d. 520 380 Eur, sukauptos palūkanos 25 753 Eur. Paskolų grąžinimo terminas - iki pareikalavimo. Palūkanų norma - 15 proc. Paskolos per 2024 m. neplanuojama atgauti.

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 (TĘSINYS)

2 PASTABA. PASKOLOS IR GAUTINOS SUMOS (TĘSINYS)

Bendrovė per 2023 m. suteikė tris paskolas "NordSpace Mozūriškių", UAB, kurių suma 100 000 Eur, 100 000 Eur ir 93 500 Eur. Paskolų likutis 2023 m. gruodžio 31 d. 293 500 Eur, sukauptos palūkanos 20 903 Eur. Paskolų grąžinimo terminas - iki pareikalavimo. Palūkanų norma - 15 proc. Paskolos per 2024 m. neplanuojama atgauti.

Bendrovė per 2023 m. suteikė penkias paskolas "NordSpace Servečės", UAB (2023 m. pakeistas pavadinimas iš UAB "NordSpace Tauralaukis"), kurių suma 100 000 Eur, 2 208 Eur, 200 000 Eur, 200 000 Eur (visa 200 000 Eur suma grąžinta 2023 m.) ir 68 200 Eur. Taip pat "NordSpace Servečės", UAB yra suteikusi 41 500 Eur ir 258 500 Eur paskolas pagal 2022 m. galiojusią sutartį. Paskolų likutis 2023 m. gruodžio 31 d. 570 408 Eur (2022 m. - 300 000 Eur), sukauptos palūkanos 59 919 Eur (2022 m. - 11 877 Eur). Paskolų grąžinimo terminas - iki pareikalavimo. Palūkanų norma - 15 proc., išskyrus 41 500 Eur sutarį, kur palūkanų norma - 3 proc. Paskolos per 2024 m. neplanuojama atgauti.

Bendrovė per 2023 m. suteikė vieną paskolą "NordSpace Vėjo", UAB, kurios suma 15 500 Eur. Paskolos likutis 2023 m. gruodžio 31 d. 15 500 Eur, sukauptos palūkanos 1 027 Eur. Paskolų grąžinimo terminas - iki pareikalavimo. Palūkanų norma - 15 proc. Paskolos per 2024 m. neplanuojama atgauti.

Bendrovė per 2023 m. suteikė tris paskolas NordSpace 1 SP Z.O.O., kurių suma 100 000 Eur, 65 000 Eur ir 1 500 000 Eur. Paskolų likutis 2023 m. gruodžio 31 d. 1 665 000 Eur, sukauptos palūkanos 44 649 Eur. Paskolų grąžinimo terminas - iki pareikalavimo. Palūkanų norma - 15 proc. Paskolos per 2024 m. neplanuojama atgauti.

Bendrovė per 2023 m. suteikė tris paskolas NordSpace-Jurkalne, SIA, kurių suma 453 923 Eur (iš jos per 2023 m. kapitalizuota 350 000 Eur), 73 750 Eur ir 180 000 Eur. Taip pat NordSpace-Jurkalne, SIA yra suteikusi 1 000 Eur paskolą pagal 2022 m. galiojusią sutartį. Paskolų likutis 2023 m. gruodžio 31 d. 358 673 Eur (2022 m. - 1 000 Eur), sukauptos palūkanos 0 Eur (2022 m. - 5 Eur anuliuoti 2023 m., dėl pavėluotai gauto sutarties pakeitimo). Paskolų grąžinimo terminas - iki pareikalavimo. Palūkanų norma - 0 proc. Paskolos per 2024 m. neplanuojama atgauti.

Bendrovė per 2023 m. suteikė vieną paskolą NordSpace-Lubanas, SIA, kurios suma 831 600 Eur ir kurios grąžinta 350 000 Eur kapitalizuojant įstatinį kapitalą. Paskolos likutis 2023 m. gruodžio 31 d. 481 600 Eur, sukauptos palūkanos 0 Eur. Paskolų grąžinimo terminas - iki pareikalavimo. Palūkanų norma - 0 proc. Paskolos per 2024 m. neplanuojama atgauti.

Bendrovė per 2023 m. suteikė vieną paskolą NordSpace-Saliena, SIA, kurios suma 672 550 Eur ir kurios grąžinta 350 000 Eur kapitalizuojant įstatinį kapitalą. Paskolos likutis 2023 m. gruodžio 31 d. 322 500 Eur, sukauptos palūkanos 0 Eur. Paskolų grąžinimo terminas - iki pareikalavimo. Palūkanų norma - 0 proc. Paskolos per 2024 m. neplanuojama atgauti.

Bendrovė per 2023 m. suteikė vieną paskolą NordSpace-Lokomotives, SIA, kurios suma 737 000 Eur ir kurios grąžinta 350 000 Eur kapitalizuojant įstatinį kapitalą. Paskolos likutis 2023 m. gruodžio 31 d. 387 000 Eur, sukauptos palūkanos 0 Eur. Paskolų grąžinimo terminas - iki pareikalavimo. Palūkanų norma - 0 proc. Paskolos per 2024 m. neplanuojama atgauti.

Bendrovė per 2023 m. priskaičiavo 182 035 Eur palūkanų už suteiktas paskolas, o 2022 - 13 981 Eur.

3 KITOS PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS

	<u>2023-12-31</u>	<u>2022-12-31</u>
Pirkėjų skolų vertė	80 823	6 000
Grąžintinas pridėtinės vertės mokestis	59 077	12 458
Perstatomos sąnaudos	5 433	-
Iš viso	<u>145 333</u>	<u>18 458</u>

4 PASTABA. PINIGAI

	<u>2023-12-31</u>	<u>2022-12-31</u>
Pinigai banko sąskaitose	129 312	147 208
Iš viso	<u>129 312</u>	<u>147 208</u>

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)

5 PASTABA. TURTO STRUKTŪRA

Turto struktūra 2023 m. gruodžio 31 d.

	Valstybė	Valiuta	Nominalioji, įsigijimo vertė	Nuosavybės dalis	Išpirkimo terminas	Vertė, EUR	GA dalis, %*
Nematerialus turtas						128 605	1.01%
Programinė įranga	LT	EUR	63 206	-	-	128 605	1.01%
Pinigai						129 312	1.02%
AB "Šiaulių bankas"	LT	EUR	-	-	-	129 312	1.02%
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai						-	0.00%
						-	0.00%
Nuosavybės vertybiniai popieriai						8 424 599	66.44%
UAB "Tarandės valda"	LT	EUR	1 372 500	100%	-	2 399 327	18.92%
"NordSpace Justiniškės", UAB	LT	EUR	441 125	100%	-	779 092	6.14%
"NordSpace Marvelė", UAB	LT	EUR	435 000	100%	-	534 900	4.22%
NordSpace-Saliena, SIA	LT	EUR	352 800	100%	-	338 236	2.67%
NordSpace-Jurkalne, SIA	LT	EUR	352 800	100%	-	340 086	2.68%
"NordSpace Servečė", UAB	LT	EUR	584 500	100%	-	1 418 450	11.19%
"NordSpace Molėtų", UAB	LT	EUR	493 500	100%	-	508 102	4.01%
"NordSpace Mozūriškių", UAB	LT	EUR	861 500	100%	-	1 432 564	11.30%
"NordSpace Vėjo", UAB	LT	EUR	2 500	100%	-	1	0.00%
NordSpace 1 SP Z.O.O	LT	EUR	1 054	100%	-	1	0.00%
NordSpace-Lokomotives, SIA	LT	EUR	352 800	100%	-	335 913	2.65%
NordSpace-Lubanas, SIA	LT	EUR	352 800	100%	-	335 427	2.65%
"NordSpace Operations", UAB	LT	EUR	2 500	100%	-	2 500	0.02%
Avansai už žemės sklypus	LT	EUR	515 993	-	-	920 000	7.26%
Kitas ilgalaikis turtas						8 720	0.07%
Gautinos sumos						5 465 779	43.10%
Kitos gautinos sumos						5 465 779	43.10%
Iš viso						15 077 015	118.90%

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)

5 PASTABA. TURTO STRUKTŪRA (TĘSINYS)

Turto struktūra 2022 m. gruodžio 31 d.

	Valstybė	Valiuta	Nominalioji, išsigijimo 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 g. 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.

6 PASTABA. GRYNŪJŲ AKTYVŲ, INVESTICINIŲ VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ

Grynujų aktyvų, investicinių vienetų skaičius ir vertė:

	2023-01-01	2023-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Grynujų aktyvų vertė, EUR	4 329 935	12 680 753	4 329 935	762 265
Investicinio vieneto vertė, EUR	1.5813	1.6532	1.5813	1.0550
Investicinių vienetų (akcijų), esančių apyvartoje, skaičius	2 738 275	7 670 541	2 738 275	722 500

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)

6 PASTABA. GRŪNŲJŲ AKTYVŲ, INVESTICINIŲ VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ (TĘSINYS)

Per ataskaitinį laikotarpį išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų skaičius bei vertė

	Investicinių vienetų (akcijų) skaičius		Vertė, EUR	
	2023	2022	2023	2022
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	4 932 266	2 015 775	7 445 001	2 300 000
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	-	-	-	-
Skirtumas tarp išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų (akcijų) skaičiaus ir vertės	4 932 266	2 015 775	7 445 001	2 300 000

7 PASTABA. MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Po vienu metų mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai</i>	383 019	180 561
Gautos ilgalaikės paskolos su sukauptomis palūkanomis	383 019	180 561
<i>Per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai</i>	1 999 062	1 866 776
Gautos trumpalaikės paskolos	1 868 832	404 132
Skolos tiekėjams už prekes ir paslaugas	87 464	19 980
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	36 951	26 533
Valdymo mokesčiai	2 813	18 301
Investuotojų pareikalavimai	-	1 295 000
Gautas avansas	-	100 000
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	3 002	2 830
Iš viso	2 382 081	2 047 337

UAB "Tarandės valda" akcijos yra įkeistos AS "Citadele bankas".

8 PASTABA. SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS

	2023-12-31	2022-12-31
Sukauptos konsultavimo sąnaudos	4 800	-
Sukauptos apskaitos sąnaudos	4 000	4 000
Sukauptos audito sąnaudos	4 200	3 900
Sukauptos komunalinių paslaugų sąnaudos	1 181	-
Iš viso	14 181	7 900

9 PASTABA. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO IŠLAIDŲ RODIKLIAI

2023 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*	0.35%	0.34%	42 737	0.34%
Nekintantis dydis	-	-	42 737	0.34%
Sėkmės mokesčiai	-	-	-	-
Už sandorių sudarymą	-	-	-	-
Už auditą	-	-	4 200	0.03%
Už apskaitos paslaugas	-	-	4 750	0.04%
Už teisinės paslaugas	-	-	40 809	0.32%
Už gautų paskolų palūkanas	-	-	55 596	0.44%
Darbuotojų darbo užmokesčiai	-	-	258 627	2.04%
Už turto vystymą patirtos išlaidos	-	-	104 392	0.82%
Kitos veiklos išlaidos	-	-	156 814	1.24%
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma**			465 200	3.67%
BIK % nuo GAV**	5.00%	3.67%		
Visų išlaidų suma			667 925	5.27%

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 (TĘSINYS)

9 PASTABA. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO IŠLAIDŲ RODIKLIAI (TĘSINYS)

Vidutinė grynujų aktyvų vertė ataskaitinį laikotarpį sudarė 12 680 753 EUR. Vidutinė grynujų aktyvų vertė skaičiuojama imant visų, per ataskaitinį laikotarpį, skaičiuotų grynujų aktyvų verčių aritmetinį vidurkį.

*Bendrovėje taikomas valdymo mokestis yra 1 proc. per metus nuo paskutinės apskaičiuotos Bendrovės turto vertės (iki 2023 m. vasario mėn.) ir 0,35 proc. nuo paskutinės apskaičiuotos Bendrovės grynujų aktyvų vertės, bet ne mažiau, kaip 33 122 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.

2022 m. išlaidų rodikliai

Atskaitymai	Atskaitymo dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, EUR	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės
	Maksima lus	Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą*	1.35	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 ataskaitinį laikotarpį sudarė 2 971 027 EUR. Vidutinė grynujų aktyvų vertė skaičiuojama imant visų, per ataskaitinį 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.

10 PASTABA. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELIO PASKIRSTYMĄ

PAGAL TURTO KLASĘ	2023-12-31		2022-12-31	
	Vertė, EUR	GA dalis, %	Vertė, EUR	GA dalis, %
PAGAL TURTO KLASĘ	15 077 015	118.90%	6 385 172	147.47%
Pinigai	129 312	1.02%	147 208	3.40%
Indėliai	-	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	8 424 599	66.44%	3 394 143	78.39%
Investicinis turtas	920 000	7.26%	2 222 095	51.32%
Kitos priemonės	5 603 104	44.19%	621 726	14.36%
PAGAL VALIUTAS	15 077 015	118.90%	6 385 172	147.47%
EUR	15 077 015	118.90%	6 385 172	354.93%

Kitos priemonės yra gautinos sumos, aprašytos 2 ir 3 pastabose.

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)**11 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	0.0719	0.5263	-2.1222	-
Metinė bendroji investicijų grąža*	22.94%	40.31%	13.86%	-
Metinė grynoji investicijų grąža*	21.82%	38.09%	8.13%	-
Investicinio vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis, EUR	0.3213	0.2377	2.1946	-

*nuo Investicinės bendrovės veiklos pradžios

	Per paskutinius			Nuo veiklos pradžios
	3 metus	5 metus	10 metų	
Vidutinis investicinio vieneto vertės pokytis	-	-	-	13.16%
Vidutinė bendroji investicijų grąža	-	-	-	22.07%
Vidutinė grynoji investicijų grąža	-	-	-	25.23%
Investicinio vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis, EUR	-	-	-	1.2816

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,

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

12 PASTABA. KOLEKTYVINO INVESTAVIMO SUBJEKTO GRYNŲJŲ AKTYVŲ, INVESTICINIŲ VIENETŲ (AKCIJŲ) VERTĖS IR LYGINAMOJO INDEKSO REIKŠMĖS

Bendrovė netaiko lyginamojo indekso.

13 PASTABA. ATLYGINIMO TARPININKAMS SĄNAUDOS

Atlyginimų tarpininkams nebuvo.

14 PASTABA. SUSIJUSIŲ ŠALIŲ SANDORIAI

Bendrovės valdymo mokesčio sąnaudos bei likutis 2023 m. ir 2022 m. gruodžio 31 d. pateikti 7, 9 pastabose.

Bendrovės investicijų į susijusių šalių nuosavybės vertybinių popierių vertė, paskolos bei pajamų ir sąnaudų sumos pateikiamos 1, 2 ir 10 pastabose.

Sandorių su kitais Valdymo įmonės valdomais fondais ir kitomis susijusiomis įmonėmis per 2023 m. ir 2022 m. nebuvo.

Susijusiomis šalimis laikoma: UAB "Aggressive Capital", UAB "Tarandės valda", "NordSpace Justiniškės", UAB, "NordSpace Marvelė", UAB, NordSpace-Saliena SIA, NordSpace-Jurkalne, SIA, "NordSpace Servečės", UAB, "NordSpace Molėtų", UAB, "NordSpace Mozūriškių", UAB, "NordSpace Vėjo", UAB, NordSpace 1 SP Z.O.O., NordSpace-Lokomotives, SIA, NordSpace-Lubanas, SIA, "NordSpace Operations", UAB.

PASTABOS (TĘSINYS)

14 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.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Likutis laikotarpio pradžioje	-	-
Išplatinta investicinių vienetų	-	-
Išpirkta investicinių vienetų*	-	-
Liktutis laikotarpio pabaigai	<u>-</u>	<u>-</u>
Dalis nuo visų Bendrovės investicinių vienetų	<u>-</u>	<u>-</u>

15 PASTABA. POATASKAITINIAI ĮVYKIAI

Per 2024 m. iki finansinių ataskaitų pasirašymo datos Bendrovė suteiktė 2 221 141 Eur paskolų susijusiosms įmonėms, o susijusios įmonės grąžino Bendrovei 947 000 Eur paskolų ir 80 501 Eur palūkanų.

Per 2024 m. iki finansinių ataskaitų pasirašymo datos Bendrovė gavo 1 776 500 Eur paskolų, kurias planuoja konvertuoti į išleistas akcijas. Per 2024 m. Bendrovė grąžino 32 833 Eur paskolų ir 60 297 Eur palūkanų, pagal anksčiau galiojusias sutartis.

Bendrovėje kitų reikšmingų poataskaitinių įvykių nebuvo.

Šias ataskaitas elektroniniu parašu pasirašė 2024 m. birželio 6 d.:

Valdymo įmonės valdytojas

Buhalterinę apskaitą tvarkančios įmonės atstovė

Kęstutis Ivanauskas

Agnė Jasinskienė