

SUTPKIB „INVL Technology“ sandorių su susijusiomis šalimis politika

2021 m. balandžio [...] d.

BENDROSIOS NUOSTATOS

1. SUTPKIB „INVL Technology“ (toliau – **Technology**) sandorių su susijusiomis šalimis politika (toliau – **Politika**) nustato reikalavimus, kurių privalo laikytis Technology ir ją, kaip kolektyvinio investavimo subjektą, valdanti UAB „INVL Asset Management“ (toliau – **Valdymo įmonė**), bei Technology stebėtojų tarybą prieš sudarant sandorius Technology vardu su Technology susijusia šalimi, kurių pagrindu sukuriamos, pakeičiamos ar panaikinamos Technology teisės ir pareigos.
2. Politika parengta atsižvelgiant į ir įgyvendina LR akcinių bendrovių įstatymo reikalavimus.
3. Politika priimama, keičiama ir naikinama Technology visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu. Šis sprendimas turi būti priimtas $\frac{3}{4}$ atitinkamame susirinkime dalyvaujančių Technology akcininkų akcijų suteikiamų balsų dauguma.

NAUDOJAMOS SĄVOKOS

4. Politikoje vartojamos sąvokos atitinka sąvokas, vartojamas Technology įstatuose (toliau – **Įstatai**), išskyrus kur aiškiai nurodyta kitaip arba sąvoka pagal kontekstą turi kitokią nei Įstatuose numatytas turinys.
5. Susijusia su Technology šalimi (toliau – **Susijusi šalis**) laikomas asmuo arba ūkio subjektas kaip jis yra apibrėžtas 2008 m. lapkričio 3 d. Komisijos Reglamente (EB) Nr. 1126/2008 priimančiame tam tikrus tarptautinius apskaitos standartus pagal Europos Parlamento ir Tarybos reglamentą (EB) Nr. 1606/2002 pateiktame 24 – am Tarptautiniame apskaitos standarte „Susijusių šalių atskleidimas“.

TAIKYMAS

6. Politikos turi laikytis ir ja vadovautis Technology stebėtojų taryba, atliekanti priežiūros funkcijas, kuri priima sprendimus dėl sandorių su , Susijusia šalimi, taip pat Valdymo įmonė, sudarydama sandorius Technology vardu su Susijusia šalimi, gavus Technology stebėtojų tarybos pritarimą bei Technology tiesiogiai ir (arba) netiesiogiai kontroliuojamos bendrovės, sudarydamos sandorius su Susijusia šalimi
7. Politikos nuostatos taikomos Technology sandoriams su Susijusia šalimi, jeigu jie:
 - 7.1. sudaromi neįprastinėmis rinkos sąlygomis ir (ar)
 - 7.2. nepriskiriami Technology įprastai ūkinei veiklai, ir (ar)
 - 7.3. daro reikšmingą įtaką Technology, jos finansams, turtui, įsipareigojimams (sandoris laikomas atitinkančiu šiuos kriterijus, jeigu jo vertė (t. y. Technology mokėtina suma, prisiimamas įsipareigojimas ir pan.) lygi ar viršija $\geq 10\%$ vėliausiai sudarytame ir paskelbtame Technology konsoliduotame balanse nurodyto nuosavo kapitalo).

SANDORIŲ SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS VERTINIMAS

8. Sandorio su susijusia šalimi vertinimas ir tvirtinimas atliekamas tik sandoriui turint Politikos 7 punkte nurodytų požymių (toliau – **Sandoris**).
9. Valdymo įmonė gavusi Susijusios šalies pranešimą apie priežastis, dėl kurių ji galėtų būti laikoma susijusia su Technology ir (arba) pati nustačiusi, kad sudaromas Sandoris su Susijusia šalimi, turi imtis veiksmų nurodytų Politikos 10 – 15 punktuose.
10. Valdymo įmonė, prieš sudarydama Sandorį Technology vardu su Susijusia šalimi, turi gauti Technology stebėtojų tarybos pritarimą.
11. Valdymo įmonė dėl Sandorio sudaromo Technology vardu su Susijusia šalimi kreipiasi į Technology audito komitetą ir pateikia jam informaciją, susijusią su Sandoriu. Technology audito komitetas, vadovaudamasis Valdymo įmonės pateikta informacija ir vertinimu dėl Sandorio, ne vėliau kaip per 20 darbo dienų nuo informacijos pateikimo dienos parengia ir raštu pateikia Valdymo įmonei (joje sudarytam Investiciniam komitetui) nuomonę, kurioje turi būti nurodyta ši informacija:

- 11.1. ar Sandoris sudaromas rinkos sąlygomis;
- 11.2. ar Sandoris yra sąžiningas ir pagrįstas Technology ir jos akcininkų, kurie nėra sandorio šalis, atžvilgiu;
- 11.3. prielaidos, kriterijai ir argumentai, kuriais grindžiama nuomonė.
12. Valdymo įmonė apie 11 punkte nurodytos audito komiteto rašytinės nuomonės gavimą nedelsdamas turi pranešti Technology akcininkams, Technology stebėtojų tarybai ir Susijusiai šaliai, Technology akcininkams taip pat turi būti sudaryta galimybė susipažinti su šia nuomone Valdymo įmonės buveinėje. Akcininko rašytiniu ar elektroninių ryšių priemonėmis perduotu prašymu Valdymo įmonė ne vėliau kaip per 3 darbo dienas nuo prašymo gavimo dienos šios nuomonės kopiją perduoda Technology akcininkui pasirašytinai ar išsiunčia registruotu laišku arba perduoda elektroninių ryšių priemonėmis, jeigu užtikrinamas perduodamos informacijos saugumas ir galima nustatyti akcininko tapatybę.
13. Technology stebėtojų taryba sprendimą dėl sandorio su Susijusia šalimi privalo priimti ne vėliau kaip per 7 dienas nuo 11 punkte nurodytos audito komiteto rašytinės nuomonės gavimo dienos.
14. Susijusi šalis rengiant nuomonę dėl šio sandorio nedalyvauja ir priimant sprendimą dėl šio sandorio nebalsuoja.
15. Vėliausiai Sandorio su Susijusia šalimi sudarymo metu Technology interneto svetainėje <https://www.invltechnology.lt/lit/lt> turi būti pateikiama ši informacija:
 - 15.1. kaip Technology yra susijusi su kita Sandorio šalimi;
 - 15.2. Susijusios šalies duomenys (juridinio asmens pavadinimas, teisinė forma, kodas, buveinė, registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie šį asmenį; fizinio asmens vardas, pavardė, adresas korespondencijai);
 - 15.3. Sandorio data ir vertė;
 - 15.4. kita informacija, įvertinant, ar Sandoris yra sąžiningas ir pagrįstas Technology ir jos akcininkų, kurie nėra sandorio šalys, atžvilgiu.
16. Politikos nuostatos, išskyrus 15 punktą, netaikomos Technology vardu sudaromiems Sandoriams su Susijusia šalimi, sudaromiems verčiantis įprasta Technology ūkine veikla.
17. Politikos reikalavimai taip pat taikomi Politikos 7 punkte nurodytus kriterijus atitinkantiems Sandoriams, sudaromiems tarp Susijusios šalies ir Technology dukterinių bendrovių.
18. Politikos reikalavimai nėra taikomi Sandoriams, sudaromiems tarp Technology ir jos tiesiogiai ir (arba) netiesiogiai kontroliuojamų bendrovių, kurių 100 proc. įstatinio kapitalo ir (arba) balsų tiesiogiai ir (arba) netiesiogiai priklauso Technology bei tarp šių Technology tiesiogiai ir (arba) netiesiogiai kontroliuojamų bendrovių.