

PAPILDOMO SAVANORIŠKO PENSIJŲ KAUPIMO PENSIJŲ FONDAS

INVL DRĄSUS PENSIJŲ FONDAS

2022 METŲ SAUSIO - BIRŽELIO ATASKAITA

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. INVL drąsus pensijų fondo informacija:
Informacija pateikta aiškinamojo rašto bendroje dalyje.
2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita:
Informacija pateikta aiškinamojo rašto bendroje dalyje.
3. Duomenys apie valdymo įmonę:
Informacija pateikta aiškinamojo rašto bendroje dalyje.
4. Duomenys apie depozitoriumą:
Informacija pateikta aiškinamojo rašto bendroje dalyje.

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ

5. Grynųjų aktyvų (toliau – GA), apskaitos vienetų skaičius ir vertė:
Informacija pateikta aiškinamojo rašto 2 pastaboje.
6. Per ataskaitinį laikotarpį konvertuotų apskaitos vienetų skaičius bei bendros konvertavimo sumos:
Informacija pateikta aiškinamojo rašto 3 pastaboje.

III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO

7. Atskaitymai iš pensijų turto:
2022 m. sausio – birželio

| Atskaitymai | Atskaitymų dydis (%) | | Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Eur | Procentinė dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės |
|--|---|---|---|---|
| | Maksimalus, nustatytas steigimo dokumentuose | Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas | | |
| Už valdymą | | | | |
| nekintamas dydis | 1,5 proc. nuo vidutinės metinės GA vertės | 1,5 proc. nuo vidutinės metinės GA vertės | 51 855 | 0,74 |
| sėkmės mokestis | Netaikomas | Netaikomas | - | - |
| Kitos veiklos išlaidos (įmokos mokestis) | Netaikomas | Netaikomas | - | - |
| Kitos veiklos išlaidos (dalinio atsiėmimo) | 10 proc., kai dalis Fonde sukauptų lėšų atsiimama nuo paskutinio lėšų atsiėmimo nepraėjus dviem kalendoriniams metams | 10 proc., kai dalis Fonde sukauptų lėšų atsiimama nuo paskutinio lėšų atsiėmimo nepraėjus dviem kalendoriniams metams | 721 | 0,01 |
| Depozitoriumui | ne daugiau kaip 0,2 proc. nuo Fondo vidutinės metinės GA vertės | ne daugiau kaip 0,2 proc. nuo Fondo vidutinės metinės GA vertės | 2 855 | 0,04 |
| Už sandorių sudarymą | | | 1 440 | 0,02 |
| Už auditą | ne daugiau kaip 0,50 proc. nuo vidutinės metinės Fondo GA vertės | ne daugiau kaip 0,50 proc. nuo vidutinės metinės Fondo GA vertės | 1 693 | 0,02 |
| Kitos veiklos išlaidos (banko mokesčiai) | | | 1 446 | 0,02 |
| Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma, Eur | | | | 57 849 |
| Visų išlaidų suma, Eur | | | | 60 010 |

7. Atskaitymai iš pensijų turto (tesinys)

2021 m. sausio – birželio

| Atskaitymai | Atskaitymų dydis (%) | | Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Eur | Procentinė dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės |
|--|---|---|---|---|
| | Maksimalus, nustatytas steigimo dokumentuose | Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas | | |
| Už valdymą | | | | |
| nekintamas dydis | 1,5 proc. nuo vidutinės metinės GA vertės | 1,5 proc. nuo vidutinės metinės GA vertės | 39 140 | 0,73 |
| sėkmės mokestis | Netaikomas | Netaikomas | - | - |
| Kitos veiklos išlaidos (įmokos mokestis) | Netaikomas | Netaikomas | - | - |
| Kitos veiklos išlaidos (dalinio atsiėmimo) | 10 proc., kai dalis Fonde sukauptų lėšų atsiimama nuo paskutinio lėšų atsiėmimo nepraėjus dviem kalendoriniams metams | 10 proc., kai dalis Fonde sukauptų lėšų atsiimama nuo paskutinio lėšų atsiėmimo nepraėjus dviem kalendoriniams metams | 384 | 0,01 |
| Depozitoriumui | ne daugiau kaip 0,2 proc. nuo Fondo vidutinės metinės GA vertės | ne daugiau kaip 0,2 proc. nuo Fondo vidutinės metinės GA vertės | 2 154 | 0,04 |
| Už sandorių sudarymą | ne daugiau kaip 0,50 proc. nuo vidutinės metinės Fondo GA vertės | ne daugiau kaip 0,50 proc. nuo vidutinės metinės Fondo GA vertės | 1 249 | 0,02 |
| Už auditą | | | 1 672 | 0,03 |
| Kitos veiklos išlaidos (banko mokesčiai) | | | 910 | 0,02 |
| Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma, Eur | | | | 43 876 |
| Visų išlaidų suma, Eur | | | | 45 509 |

8. Mokėjimai tarpininkams:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 9 pastaboje.

9. Informacija apie visus egzistuojančius susitarimus dėl mokėjimų pasidalijimo, taip pat apie paslėptuosius komisinius:

Per ataskaitinį laikotarpį valdymo įmonė nebuvo sudariusi jokių formalų ar neformalių susitarimų dėl mokėjimų pasidalijimo. Fondui nebuvo taikyti jokie paslėpti komisiniai mokesčiai.

10. Pavyzdys, iliustruojantis atskaitymų įtaką galutinei investuotojui tenkančiai investicijų grąžai:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ
11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 4 pastaboje.

12. Per ataskaitinį laikotarpį įvykdyti išvestinių finansinių priemonių sandoriai, išskyrus tuos, kurie nurodyti šios ataskaitos 11 punkte:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 8 pastaboje.

13. Ataskaitos 11 punkte nurodytų išvestinių finansinių priemonių rūšys, su jomis susijusi rizika, kiekybinės ribos ir metodai, kuriais vertinama su išvestinių finansinių priemonių sandoriais susijusi pensijų fondo rizika. Būdas, kuriais išvestinė finansinė priemonė gali apsaugoti investicinių priemonių sandorį (investicinių priemonių poziciją) nuo rizikos:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 8 pastaboje.

14. Iš išvestinių finansinių priemonių sandorių kylančių įsipareigojimų bendra vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 8 pastaboje.

15. Analizė, kaip turimas investicinių priemonių portfelis atitinka (neatitinka) pensijų fondo investavimo strategiją (investicijų kryptis, investicijų specializaciją, geografinę zoną ir pan.):

Investicinių priemonių portfelio sudėtis pateikiama aiškinamojo rašto 4 pastaboje, o investicijų pasiskirstymas 5 pastaboje.

16. Veiksniai, per ataskaitinį laikotarpį turėjusius didžiausią įtaką investicinių priemonių portfelio struktūros ir jo vertės pokyčiams:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 4 pastaboje.

V. PENSIJŲ FONDO LYGINAMASIS INDEKSAS, INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

17. Lyginamasis indeksas (jei parinktas) ir trumpas jo apibūdinimas:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

18. To paties laikotarpio pensijų fondo apskaitos vieneto vertės pokyčio, investicinių priemonių portfelio metinės investicijų grąžos ir lyginamojo indekso (jei parinktas) reikšmės pokyčio ir kiti rodikliai per paskutinius 10 fondo veiklos metų:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

19. Jei pensijų fondo reklamoje buvo naudojamos investicijų grąžos prognozės, nurodomas prognozuotas dydis, palyginamas neatitikimas su faktine grąža ir nurodomos galimos neatitikimo priežastys:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

20. Vidutinė investicijų grąža, vidutinis apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso (jei jis pasirinktas) reikšmės pokytis per paskutinius trejus, penkerius, dešimt metų (vidutinė grynoji investicijų grąža, vidutinis apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės pokytis apskaičiuojami kaip geometrinis, atitinkamai, metinių grynosios investicijų grąžos, metinių apskaitos vieneto vertės pokyčių ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčių vidurkis):

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

21. Kiti rodikliai, rodantys investicinių priemonių portfelio riziką:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

22. Pensijų fondo finansinės ataskaitos, parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų ir teisės aktų reikalavimais:

22.1. Grynujų aktyvų ataskaita;

22.2. Grynujų aktyvų pokyčių ataskaita;

22.3. Aiškinamasis raštas.

UAB „INVL ASSET MANAGEMENT“
126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius

**INVL drąsus pensijų fondas
2022 m. birželio 30 d. GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA**

| Eil. Nr. | Turtas | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėję finansiniai metai (2021-12-31) |
|----------|---|--------------|--------------------------|---------------------------------------|
| A. | TURTAS | 4 | 7 018 788 | 7 109 549 |
| 1. | PINIGAI | 4,5 | 217 209 | 399 641 |
| 2. | TERMINUOTIEJI INDĖLIAI | | - | - |
| 3. | PINIGŲ RINKOS PRIEMONES | | - | - |
| 3.1. | Valstybės išdo vekseliai | | - | - |
| 3.2. | Kitos pinigų rinkos priemonės | | - | - |
| 4 | PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI | 4,5,6 | 6 771 231 | 6 708 809 |
| 4.1. | Ne nuosavybės vertybiniai popieriai | 4,5,6 | 41 354 | - |
| 4.1.1. | Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai | | - | - |
| 4.1.2. | Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai | 4,5,6 | 41 354 | - |
| 4.2. | Nuosavybės vertybiniai popieriai | 4,5,6 | 2 147 633 | 2 368 218 |
| 4.3. | Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos | 4,5,6 | 4 582 244 | 4 340 591 |
| 5. | SUMOKĖTI AVANSAI | | - | - |
| 6 | GAUTINOS SUMOS | 4 | 30 348 | 1 099 |
| 6.1. | Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos | | - | - |
| 6.2. | Kitos gautinos sumos | 4 | 30 348 | 1 099 |
| 7. | INVESTICINIS IR KITAS TURTAS | | - | - |
| 7.1. | Investicinis turtas | | - | - |
| 7.2. | Išvestinės finansinės priemonės | | - | - |
| 7.3. | Kitas turtas | | - | - |
| B. | ĮSIPAREIGOJIMAI | 4 | 17 561 | 16 466 |
| 1. | Mokėtinos sumos | 4 | 17 561 | 16 466 |
| 1.1. | Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos | | - | - |
| 1.2. | Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos | 4 | 11 065 | 10 932 |
| 1.3. | Kitos mokėtinos sumos | 4 | 6 496 | 5 534 |
| 2. | Sukauptos sąnaudos | | - | - |
| 3. | Finansinės skolos kredito įstaigoms | | - | - |
| 4. | Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis | | - | - |
| 5. | Kiti įsipareigojimai | | - | - |
| C. | GRYNIEJI AKTYVAI | 2 | 7 001 227 | 7 093 083 |

Aiškinamasis raštas yra neatskiriama finansinių ataskaitų dalis.

Generalinė direktorė

Laura Križinauskienė

2022 m. rugpjūčio 31 d.

Fondų apskaitos vadovė

Aušra Montvydaitė

2022 m. rugpjūčio 31 d.

UAB „INVL ASSET MANAGEMENT“
126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius

**INVL drąsus pensijų fondas
2022 M. SAUSIO – BIRŽELIO GRYNŲJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA**

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1. | GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE | 2 | 7 093 083 | 4 774 657 |
| 2. | GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS | | | |
| 2.1. | Dalyvių įmokos į fondą | 3 | 933 617 | 696 634 |
| 2.2. | Iš kitų fondų gautos sumos | 3 | 72 583 | 195 035 |
| 2.3. | Garantinės įmokos | | - | - |
| 2.4. | Investicinės pajamos | | 71 810 | 53 431 |
| 2.4.1. | Palūkanų pajamos | | - | - |
| 2.4.2. | Dividendai | | 71 810 | 53 431 |
| 2.4.3. | Nuomos pajamos | | - | - |
| 2.5. | Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo | 6 | 133 701 | 815 956 |
| 2.6. | Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio | | 11 506 | 2 238 |
| 2.7. | Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas | | - | - |
| 2.8. | Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas | | 3 954 | 2 123 |
| | GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ PADIDĖJO IŠ VISO: | | 1 227 171 | 1 765 417 |
| 3. | GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS | | | |
| 3.1. | Išmokos fondo dalyviams | 3 | 80 570 | 64 936 |
| 3.2. | Išmokos kitiems fondams | 3 | 303 429 | 548 258 |
| 3.3. | Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo | 6 | 874 574 | 10 944 |
| 3.4. | Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio | | 444 | 475 |
| 3.5. | Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai | | - | - |
| 3.6. | Valdymo sąnaudos: | | 60 010 | 45 509 |
| 3.6.1. | Atlyginimas valdymo įmonei | | 52 576 | 39 524 |
| 3.6.2. | Atlyginimas depozitoriumui | | 2 855 | 2 154 |
| 3.6.3. | Atlyginimas tarpininkams | 9 | 1 440 | 1 249 |
| 3.6.4. | Audito sąnaudos | | 1 693 | 1 672 |
| 3.6.5. | Palūkanų sąnaudos | | - | - |
| 3.6.6. | Kitos sąnaudos | | 1 446 | 910 |
| 3.7. | Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas | | - | - |
| 3.8. | Sąnaudų kompensavimas (-) | | - | - |
| | GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ SUMAŽĖJO IŠ VISO: | | 1 319 027 | 670 122 |
| 4. | Grynųjų aktyvų vertės pokytis | | (91 856) | 1 095 295 |
| 5. | Pelno paskirstymas | | - | - |
| 6. | GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE | 2 | 7 001 227 | 5 869 952 |

Aiškinamasis raštas yra neatskiriama finansinių ataskaitų dalis.

Generalinė direktorė

Laura Križinauskienė

2022 m. rugpjūčio 31 d.

Fondų apskaitos vadovė

Aušra Montvydaitė

2022 m. rugpjūčio 31 d.

UAB „INVL ASSET MANAGEMENT“
126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius

INVL drąsus pensijų fondas

2022 metų sausio – birželio finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

22.3.1. Bendroji dalis:

Duomenys apie pensijų fondą

| | |
|---|--|
| Pavadinimas | INVL drąsus pensijų fondas (tekste fondas arba Pensijų fondas) |
| Teisinė forma | Papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondas |
| VPK (dabar – Lietuvos bankas) pritarimo sudarymo dokumentams data | 2004 m. gruodžio 20 d. |
| Veiklos laikas | Neribotas |
| Vieta | Vilnius |

Duomenys apie valdymo įmonę

| | |
|---|--|
| Pavadinimas | UAB „INVL Asset Management“ |
| Įmonės kodas | 126263073 |
| Buveinė (adresas) | Gynėjų g. 14, LT-01109 Vilnius |
| Registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie įmonę | Valstybės įmonės Registrų centro Vilniaus filialas |
| Telefono numeris | (8~700) 55 959 |
| Fakso numeris | (8~5) 279 06 02 |
| El. pašto adresas | info@invl.com |
| Interneto svetainės adresas | www.invl.com |
| Veiklos licencijos numeris | VJK-005 |
| Pensijų fondo valdytojas, kiti asmenys priimančius investicinius sprendimus | Audrius Matikiūnas – Investicijų komiteto narys; Petras Mičiūnas – Investicijų komiteto narys; Vaidotas Rūkas – Investicijų valdymo padalinio vadovas; Dainius Bložė – Akcijų ir KIS komandos vadovas; Justina Sirutavičienė – Portfelijų valdytoja; Arvydas Jacikevičius – Portfelijų valdytojas. |

Duomenys apie depozitoriumą

| | |
|-------------------|--|
| Pavadinimas | AB SEB bankas |
| Įmonės kodas | 112021238 |
| Buveinė (adresas) | Konstitucijos pr.24, LT-08105 Vilnius, Lietuva |
| Telefono numeris | (8~5) 268 28 00 |
| Fakso numeris | (8~5) 268 23 33 |

Duomenys apie audito įmonę, atlikusią metinių finansinių ataskaitų auditą

| | |
|-------------------|--------------------------------|
| Pavadinimas | UAB KPMG Baltics |
| Įmonės kodas | 111494971 |
| Buveinė (adresas) | Lvivo g. 101, LT-08104 Vilnius |
| Telefono numeris | +370 5 2102600 |

Ataskaitinis laikotarpis

Nuo 2022 sausio 1 d. iki 2022 m. birželio 30 d.

22.3.2. Apskaitos politika:

Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos

UAB „INVL Asset Management“ valdydama Fondo turtą, vesdama apskaitą bei rengdama Fondo finansines ataskaitas, vadovaujasi verslo apskaitos standartais (VAS), Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos pensijų kaupimo įstatymu, Lietuvos Respublikos papildomo savanoriško pensijų kaupimo įstatymu ir kitais teisės aktais.

Bendri apskaitos principai

Pensijų fondo finansiniai metai yra kalendoriniai metai. Fondo finansinėje ataskaitoje turto vertė bei įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigos pateikiami 2022 birželio 30 d. verte.

Fondo finansinės ataskaitos sudaromos per keturis mėnesius pasibaigus finansiniams metams. Šiose finansinėse ataskaitose visos sumos pateiktos eurais.

Investavimo politika ir investicijų portfelio struktūra

Investavimo strategija – Fondas investuoja į nuosavybės VP (akcijas) ir (arba) KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – nuosavybės VP. Fondas ieško ir investuoja į potencialias, neįvertintas kompanijas, turinčias puikias augimo perspektyvas. Ypatingais atvejais, t. y. situacija rinkoje negalės pasiūlyti geresnių investavimo galimybių, kol bus įsigyti planuojami instrumentai, taip pat krizių atvejais, pensijų turtas laikinai galės būti investuotas į ne nuosavybės VP, pinigų rinkos priemones ir (arba) į KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – ne nuosavybės VP ir (ar) pinigų rinkos priemonės.

Pensijų fondo investicijų portfelis privalo būti diversifikuotas Lietuvos Respublikos įstatymų ir šio Pensijų fondo taisyklių nustatyta tvarka.

Iki 100 proc. Pensijų turtą sudarančių grynujų aktyvų investuojama į nuosavybės VP (akcijas) ir (arba) į KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis yra nuosavybės VP;

Pensijų fondo lėšos gali būti investuojamos visomis pasaulio valiutomis.

Investicijų portfelio struktūra pateikiama 4 pastaboje.

Finansinės rizikos valdymo politika

Fondo finansinė rizika valdoma išskaidant (diversifikuojant) investicijų portfelį pagal Fondo taisyklėse numatytus diversifikavimo principus.

Investicinis komitetas, priimdamas sprendimus dėl Fondo investicijų portfelio sudėties, privalo atsižvelgti į esamą portfelio rizikingumą, taip pat į priimamų investicinių sprendimų poveikį bendram portfelio rizikingumui.

Fondo portfelio rizika ir likvidumas periodiškai įvertinami ir pateikiami investiciniam komitetui.

Fondo investicijų portfelio rizika įvertinama atsižvelgiant į portfelį sudarančių vertybinių popierių (toliau - VP):

- emitento kredito reitingą;
- kainos jautrumą palūkanų normų pokyčiams;
- nominalo valiutos riziką;
- trukmę;
- pajamingumą;
- VP svorį investicijų portfelyje;
- likvidumą.

22.3.2. Apskaitos politika (tęsinys)

Turto ir įsipareigojimų padidėjimo bei sumažėjimo pripažinimo principai

Grynųjų aktyvų (GA) vertė yra apskaičiuojama iš Fondo turto vertės atėmus įsipareigojimus.

Turto ir įsipareigojimų skaičiavimas yra grindžiamas jų tikrąja verte, kuri atspindi GA vertę, už kurią labiausiai tikėtina šiuos aktyvus parduoti.

Finansinis turtas apskaitoje registruojamas tada, kai Fondas gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą, t. y. pasirinktas prekybos datos būdas, kai sandorio sudarymo dieną pirkėjo apskaitoje registruojamas gautinas finansinis turtas ir įsipareigojimas už jį sumokėti. Pardavėjo apskaitoje sandorio sudarymo dieną nurašomas parduotas finansinis turtas, registruojama gautina suma ir sandorio rezultatas (pelnas arba nuostoliai). Planuojami sandoriai, gautos garantijos ir laidavimai Fondo turtu nepripažįstami, kol jie neatitinka finansinio turto apibrėžimo.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai Fondas prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu (pasirinktas prekybos datos būdas). Planuojami sandoriai, suteiktos garantijos ir laidavimai, kurių dar nereikia vykdyti, Fondo finansiniais įsipareigojimais nepripažįstami, kol jie neatitinka finansinio įsipareigojimo apibrėžimo.

Įsipareigojimai apskaitomi pagal verslo apskaitos standartų reikalavimus. Įsipareigojimai (ar jų dalis) turi būti nurašomi tik tada, kai jie išnyksta, t. y. kai sutartyje nurodyti įsipareigojimai įvykdomi, anuliuojami ar nustoja galioti.

Skaičiuojant GAV užsienio valiuta, įvertinto turto ir įsipareigojimų vertė nustatoma pagal Europos Centrinio Banko paskelbtą orientacinį euro ir užsienio valiutos santykį, o tais atvejais, kai orientacinio užsienio valiutos ir euro santykio Europos Centrinis Bankas neskelbia, – pagal Lietuvos banko skelbiamą orientacinį euro ir užsienio valiutos santykį, galiojantį vertinimo dieną. Apskaitoje taikomas paskutinis iki ūkinio įvykio arba ūkinės operacijos dienos paskelbtas euro ir užsienio valiutos santykis.

Atskaitymų kaupimo bendrovei ir depozitoriumui taisyklės

Maksimalūs atskaitymų iš Fondo turto dydžiai už Fondo valdymą bei Depozitoriumo paslaugas pateikiami Fondo Taisyklėse.

Konkretūs atskaitymų dydžiai už Fondo valdymą nustatomi Valdymo įmonės valdybos sprendimu ir skelbiami Valdymo įmonės tinklapyje www.invl.com.

Visos kitos Fondo Taisyklėse nenumatytos (įskaitant depozitoriumo paslaugų išlaidas) arba nustatytas ribas viršijančios išlaidos dengiamos Valdymo įmonės sąskaita.

Fondo atskaitymai per atskaitinį laikotarpį pateikiami ataskaitos 7 punkte.

Investicijų įvertinimo metodai, investicijų pervertinimo periodiškumas

Fondo gryniesi aktyvai įvertinami jų tikrąja verte, vadovaujantis Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka ir Valdymo įmonės patvirtintomis grynųjų aktyvų skaičiavimo procedūromis.

Vertinant grynuosius aktyvus (GA) vadovaujamosi tokiais investicijų tikrosios vertės nustatymo principais:

- Finansinių priemonių, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose, tikroji vertė nustatoma pagal viešai paskelbtą tos priemonės uždarymo kainą arba, jei uždarymo kainos nėra – pagal viešai paskelbtą vidutinę rinkos kainą tos reguliuojamos rinkos ir (arba) daugiašalės prekybos sistemos, kurioje prekyba šiomis priemonėmis pasižymi didesniu likvidumu, reguliarumu ir dažnumu, išskyrus atvejus, nustatytus Lietuvos banko patvirtintoje Grynųjų aktyvų skaičiavimo metodikoje;

- Finansinių priemonių, kuriomis neprekiuojama reguliuojamose rinkose, tikroji vertė nustatoma pagal Lietuvos banko patvirtintą Grynųjų aktyvų skaičiavimo metodiką;

Ne nuosavybės VP Tikroji vertė nustatoma apskaičiuojant kainą be sukauptų palūkanų ("švarią kainą") ir pridendant sukauptas palūkanas.

22.3.2. Apskaitos politika (tęsinys)

- Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos) vertinami pagal kolektyvinio investavimo subjekto nustatytą GAV arba paskutinę viešai paskelbtą išpirkimo kainą. Kolektyvinio investavimo subjektų, kurių GAV/vieneto vertė nėra nustatoma kasdien, paskutinė nustatyta GAV/vieneto vertė gali būti koreguojama atsižvelgiant į pokyčius;
- Terminuoti indėliai bankuose vertinami amortizuota savikaina;
- Grynieji pinigai ir lėšos kredito įstaigose, išskyrus terminuotuosius indėlius, vertinami nominaliąja verte;
- Išankstinių valiutų keitimo (angl. Forward) sandorių vertė nustatoma diskontuotų pinigų srautų metodu. Valiutų keitimo sandorio Tikroji vertė arba dabartinė rinkos vertė (NPV) yra skirtumas tarp sandorio mokėtinų ir gautinų sumų, diskontuotų perkainojimo dienos tarpbankinės pinigų rinkos skolinimo palūkanomis (LIBOR) ir perskaičiuotų į eurus perkainojimo dienos oficialiu kursu.

Visų kitų išvestinių priemonių vertė nustatoma pagal paskutinę analogiško anksčiau sudaryto sandorio rinkos vertę, jei per laikotarpį nuo sandorio sudarymo dienos iki vertinimo dienos nebuvo didelio ekonominių aplinkybių pasikeitimo. Jei ekonominės aplinkybės pasikeitė, vertinama pagal tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį, kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas;

- Kitas turtas vertinamas pagal labiausiai tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį, kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas.

Įsipareigojimų vertinimas

Įsipareigojimai vertinami pagal verslo apskaitos standartų reikalavimus:

- Pirmą kartą pripažįstant įsipareigojimus vertinama jų savikaina;
- Įsipareigojimai, susiję su rinkos kainomis, turi būti vertinami tikrąja verte;
- Su rinkos kainomis nesusiję įsipareigojimai finansinėse ataskaitose rodomi amortizuota savikaina, kuri yra artima tikrajai vertei.

Fondo vieneto vertės nustatymo taisyklės

Pradinė Fondo vieneto vertė, kuri galiojo iki pirmojo GA vertės skaičiavimo, buvo 0,2896 Eur.

Fondo vieneto vertė nustatoma padalijus Fondo GA vertę, nustatytą skaičiavimo dieną, iš visų apyvartoje esančių Fondo vienetų skaičiaus. Bendra visų Fondo vienetų vertė visada yra lygi to Fondo GA vertei. Fondo vieneto vertė skaičiuojama keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematines apvalinimo taisykles.

Fondo vieneto vertė ir GA vertė yra paskelbiama ne vėliau kaip iki kitos dienos po GA skaičiavimo 17.00 val. tinklalapyje www.invl.com.

Pinigai ir terminuotieji indėliai

Pinigų straipsnyje parodoma pinigų kredito įstaigų sąskaitose, vienos nakties indėlių, taip pat neterminuotųjų indėlių su teise bet kuriuo metu pareikalauti viso indėlio ar jo dalies išmokėjimo neprarandant sukauptų palūkanų (indėlių iki pareikalavimo), suma.

Terminuotųjų indėlių straipsnyje parodoma indėlio, kurio sutartyje nustatytas konkretus indėlio grąžinimo terminas, pinigų suma, įskaitant indėlius iki trijų mėnesių, kurios negalima paimti iš kredito įstaigos sąskaitos neprarandant sukauptų palūkanų. Terminuotieji indėliai parodomi kartu su sukauptomis palūkanomis.

Gautinos ir mokėtinos sumos

Gautinos sumos – negautos turto pardavimo sandorių sumos; garantinių įmokų sumos; priklausančių dividendų gautinos sumos; išankstiniai mokėjimai pagal gautiną turtą; iš Bendrovės gautinos sumos, kurias gavus mažinamos Fondo taisyklėse nenumatytos arba nustatytas riibas viršijančios ataskaitinio laikotarpio sąnaudos; kitos pagal sutartis ar apskaitos dokumentus užregistruotos gautinos sumos.

Mokėtinos sumos – mokėtinos turto pirkimo sandorių sumos; kitiems fondams, į kuriuos pereina dalyviai; Fondo dalyviams ar jų paveldėtojams nepervestos sumos; sukaupti ir nesumokėti atskaitymai iš Fondo turto; pagal paslaugų sutartį mokėtinos sumos; kitur neparodytos mokėtinos sumos.

Poataskaitiniai įvykiai

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingi poataskaitiniai įvykiai nurodyti 15 pastaboje.

22.3.3. Aiškinamojo rašto pastabos:

1 pastaba. Reikšmingos finansinių ataskaitų sumos ir jų pasikeitimo priežastys:

Reikšmingų finansinių ataskaitų sumos nurodomos atitinkamose aiškinamojo rašto pastabose.

2 pastaba. Grynieji aktyvai, apskaitos vienetai ir vertė

| | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2022-01-01) | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2022-06-30) | Prieš metus (2021-06-30) | Prieš dvejus metus (2020-06-30) |
|------------------------------|---|---|--------------------------|---------------------------------|
| Grynųjų aktyvų vertė, Eur | 7 093 083 | 7 001 227 | 5 869 952 | 3 770 991 |
| Apskaitos vieneto vertė, Eur | 0,4620 | 0,4175 | 0,4296 | 0,3338 |
| Apskaitos vienetų skaičius | 15 352 367,7654 | 16 770 983,0431 | 13 664 116,9226 | 11 296 671,1256 |

3 pastaba. Per ataskaitinį laikotarpį konvertuotų apskaitos vienetų skaičius bei bendros konvertavimo sumos

| | Ataskaitinis laikotarpis | | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | |
|--|----------------------------|------------|----------------------------------|------------|
| | Apskaitos vienetų skaičius | Vertė, Eur | Apskaitos vienetų skaičius | Vertė, Eur |
| Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus) | 2 301 542,8202 | 1 006 200 | 2 221 483,1578 | 891 669 |
| Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)* | 882 927,5425 | 384 720 | 1 527 018,7958 | 613 578 |
| Skirtumas | 1 418 615,2777 | 621 480 | 694 464,3620 | 278 091 |

* Apskaitos vienetų skaičių (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas) vertė gali nesutapti su grynųjų aktyvų pokyčių ataskaitoje nurodytomis išmokų sumomis (3.1. ir 3.2.), nes vertė šioje pastaboje pateikta be atskaitymų už dalies fonde sukauptų lėšų atsiėmimą, nenutraukiant sutarties (atskaitymai pateikti 7 punkte)

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra
2022 m. birželio 30 d.

| Emitento pavadinimas | Veiklos šalis | ISIN kodas | Valiuta | Kiekis, vnt. | Bendra įsigijimo vertė, Eur | Bendra rinkos vertė, Eur | Dalis GA, % | | |
|---|---------------|--------------|---------|--------------|-----------------------------|--------------------------|-------------------|---------------------------------------|-------------|
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą | | | | | | | | | |
| ROKIŠKIO SŪRIS | LT | LT0000100372 | EUR | 48 981 | 129 984 | 146 943 | 2,10 | | |
| NOVATURAS AB | LT | LT0000131872 | EUR | 14 485 | 102 136 | 52 002 | 0,74 | | |
| LINAS AGRO GROUP AB | LT | LT0000128092 | EUR | 235 000 | 147 031 | 267 900 | 3,83 | | |
| ŠIAULIŲ BANKAS | LT | LT0000102253 | EUR | 386 033 | 198 527 | 213 476 | 3,05 | | |
| AB IGNITIS GRUPĖ | LT | LT0000115768 | EUR | 10 100 | 198 837 | 181 598 | 2,59 | | |
| Iš viso: | | | | | 776 515 | 861 919 | 12,31 | | |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose | | | | | | | | | |
| LUKA KOPER | SI | SI0031101346 | EUR | 6 600 | 155 529 | 159 060 | 2,27 | | |
| NOVA LJUBLJANSKA BANKA DD | SI | SI0021117344 | EUR | 2 800 | 217 000 | 170 240 | 2,43 | | |
| PETROL DD LJUBLJANA | SI | SI0031102153 | EUR | 390 | 150 348 | 184 860 | 2,64 | | |
| INTER CARS SA | PL | PLINTCS00010 | PLN | 2 050 | 101 411 | 174 518 | 2,49 | | |
| WARSAW STOCK EXCHANGE | PL | PLGPW0000017 | PLN | 19 121 | 180 695 | 153 232 | 2,19 | | |
| KINO POLSKA TV SA | PL | PLKNOPL00014 | PLN | 56 308 | 180 703 | 167 594 | 2,39 | | |
| OMV PETROM SA | RO | ROSNPPACNOR9 | RON | 2 800 000 | 239 960 | 276 210 | 3,95 | | |
| Iš viso: | | | | | 1 225 646 | 1 285 714 | 18,36 | | |
| Iš viso nuosavybės vertybinių popierių: | | | | | 2 002 161 | 2 147 633 | 30,67 | | |
| Emitento pavadinimas | Veiklos šalis | ISIN kodas | Valiuta | Kiekis, vnt. | Bendra įsigijimo vertė, Eur | Bendra rinkos vertė, Eur | Palūkanų norma, % | Išpirkimo/konvertavimo data/ terminas | Dalis GA, % |
| Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose | | | | | | | | | |
| UAB SB MODERNIZAVIMO FONDAS OBLIGACIJOS | LT | LT0000406431 | EUR | 4 | 41 250 | 41 354 | 12,25 | | 0,59 |
| Iš viso: | | | | | 41 250 | 41 354 | - | - | 0,59 |
| Iš viso nuosavybės vertybinių popierių: | | | | | 41 250 | 41 354 | - | - | 0,59 |

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

| KIS pavadinimas | Registravimo šalis | ISIN kodas | Valiuta | Kiekis, vnt. | Bendra įsigijimo vertė, Eur | Bendra rinkos vertė, Eur | KIS tipas* | Dalis GA, % |
|--|--------------------|--------------|---------|--------------|-----------------------------|--------------------------|------------|-------------|
| Kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos) | | | | | | | | |
| SC FONDUL PROPRIETATEA SA | RO | ROFPTAACNOR5 | RON | 621 000 | 144 834 | 258 860 | KIS 3 | 3,70 |
| VANGUARD-EMR MK ST IN-EURINS | IE | IE0031786696 | EUR | 450 | 68 252 | 82 703 | KIS 3 | 1,18 |
| EFTEN Kinnisarafond II AS | EE | EE3100125238 | EUR | 5 725 | 74 998 | 88 448 | KIS 5 | 1,26 |
| X MSCI USA UCITS ETF | IE | IE00BJ0KDR00 | EUR | 557 | 34 626 | 56 544 | KIS 3 | 0,81 |
| CAPITALICA BALTIC REAL ESTATE FUND I | LT | LT0000131419 | EUR | 83 262 | 99 203 | 164 967 | KIS 5 | 2,36 |
| ISHARES CORE EM IMI ACC | IE | IE00BKM4GZ66 | EUR | 13 125 | 328 282 | 365 977 | KIS 3 | 5,23 |
| Lords LB Energy and Infrastructure SME Fund | LT | - | EUR | 94 444,6579 | 91 951 | 112 096 | KIS 7 | 1,60 |
| ISHARES CORE MSCI PACIF X-JP | IE | IE00B52MJY50 | EUR | 640 | 90 845 | 95 155 | KIS 3 | 1,36 |
| X MSCI EUROPE SMALL CAP | LU | LU0322253906 | EUR | 1 165 | 52 613 | 56 438 | KIS 3 | 0,81 |
| ISHARES CORE MSCI JAPAN | IE | IE00B4L5YX21 | EUR | 4 480 | 165 259 | 175 181 | KIS 3 | 2,50 |
| ISHARES MSCI EUROPE ESG SCRIN | IE | IE00BFNM3D14 | EUR | 25 500 | 164 692 | 157 947 | KIS 3 | 2,26 |
| ISHARES MSCI US SML CAP ACC | IE | IE00B3VWM098 | EUR | 500 | 188 214 | 188 275 | KIS 3 | 2,69 |
| Avallon MBO Fund III S.C.A. SICAV-RAIF (Class A) | LU | - | EUR | 49 | 50 | 50 | KIS 7 | 0,00 |
| Avallon MBO Fund III S.C.A. SICAV-RAIF (Class A1) | LU | - | EUR | 48 931 | 50 005 | 49 709 | KIS 7 | 0,71 |
| Syntaxis New Europe Fund SCSp | LU | - | EUR | 15 299,3400 | 15 299 | 12 474 | KIS 7 | 0,18 |
| X MSCI EMERGING MARKETS | IE | IE00BTJRMP35 | EUR | 3 960 | 200 801 | 186 587 | KIS 3 | 2,67 |
| UBSETF MSCI CANADA CAD A-ACC | LU | LU0950672807 | EUR | 6 296 | 88 341 | 94 390 | KIS 3 | 1,35 |
| ISHARES CORE MSCI EUROPE ACC | IE | IE00B4K48X80 | EUR | 4 420 | 268 262 | 260 957 | KIS 3 | 3,73 |
| BaltCap Private Equity Fund III UF | EE | - | EUR | 69 107,29 | 70 326 | 77 614 | KIS 7 | 1,11 |
| Oaktree European Principal Fund V Feeder, SCSp | LU | - | EUR | 129 802 | 129 802 | 161 020 | KIS 7 | 2,30 |
| ISHARES MSCI USA ESG SCREEND | IE | IE00BFNM3G45 | EUR | 40 870 | 208 806 | 284 619 | KIS 3 | 4,07 |
| INVL Baltic Sea Growth Fund | LT | - | EUR | 593,96 | 55 971 | 80 940 | KIS 7 | 1,16 |
| KJK FUND III S.C.A. SICAV-RAIF B2 Series | LU | - | EUR | 52,98 | 54 994 | 53 541 | KIS 7 | 0,76 |

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

| KIS pavadinimas | Registravimo šalis | ISIN kodas | Valiuta | Kiekis, vnt. | Bendra įsigijimo vertė, Eur | Bendra rinkos vertė, Eur | KIS tipas* | Dalis GA, % |
|--|--------------------|--------------|---------|--------------|-----------------------------|--------------------------|------------|--------------|
| UBS ETF MSCI USA VALUE | IE | IE00B78JSG98 | EUR | 4 170 | 288 983 | 352 991 | KIS 3 | 5,04 |
| 17Capital Fund 5 EUR SCSp | LU | - | EUR | 48 949,04 | 48 949 | 52 164 | KIS 7 | 0,75 |
| INVESCO MSCI USA | IE | IE00B60SX170 | EUR | 6 560 | 694 482 | 659 017 | KIS 3 | 9,40 |
| Genesis Private Equity Fund IV | LU | - | EUR | 7 133,50 | 7 171 | 1 752 | KIS 7 | 0,03 |
| KJK FUND III S.C.A. SICAV-RAIF C2 Series | LU | LU1840780156 | EUR | 42,38 | 39 498 | 41 490 | KIS 7 | 0,59 |
| X MSCI USA SWAP | LU | LU0274210672 | EUR | 2 380 | 261 082 | 244 533 | KIS 3 | 3,49 |
| ISHARES CORE FTSE 100 ACC | IE | IE00B53HP851 | EUR | 1 120 | 176 169 | 1 752 | KIS 3 | 2,37 |
| Iš viso KIS vienetų (akcijų): | | | | | 4 162 760 | 4 582 244 | | 65,47 |

* KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į ne nuosavybės vertybinius popierius ir (arba) į ne nuosavybės vertybinius popierius investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas)

KIS 2 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatytas mišrus (subbalansuotas) investavimas ir (arba) investavimas į mišraus (subbalansuoto) investavimo KIS išleistus vienetus (akcijas)

KIS 3 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į nuosavybės vertybinius popierius ir (arba) į nuosavybės vertybinius popierius investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas)

KIS 4 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į pinigų rinkos priemones

KIS 5 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į nekilnojamąjį turtą ir (arba) į nekilnojamąjį turtą investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas)

KIS 6 – KIS, kurių investavimo strategija atitinka rizikos draudimo fondų (angl. *hedge funds*) taikomą strategiją ir (arba) kurie investuoja į rizikos draudimo fondų išleistus vienetus (akcijas)

KIS 7 – kiti KIS

| Bankas | Valiuta | Bendra rinkos vertė, Eur | Palūkanų norma, % | Dalis GA, % |
|------------------------|---------|--------------------------|-------------------|-------------|
| Pinigai | | | | |
| AB SEB bankas | EUR | 144 786 | - | 2,07 |
| AB SEB bankas | USD | 39 013 | - | 0,56 |
| AB SEB bankas | PLN | 121 | - | - |
| AB SEB bankas | RON | 33 277 | - | 0,48 |
| AB Šiaulių bankas | EUR | 12 | - | - |
| Iš viso pinigų: | | 217 209 | | 3,11 |

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

| Pavadinimas | Trumpas apibūdinimas | Bendra vertė | Dalis GA, % |
|------------------|---|---------------|-------------|
| Gautinos sumos | Kitos gautinos sumos | 30 348 | 0,42 |
| Mokėtinios sumos | Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinios sumos | (11 065) | (0,17) |
| Mokėtinios sumos | Kitos mokėtinios sumos | (6 496) | (0,09) |
| Iš viso: | | 12 787 | 0,16 |

Fondo investicijų portfelis atitinka Pensijų fondo investavimo strategiją.

Fondas investuoja į nuosavybės VP (akcijas) ir (arba) KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – nuosavybės VP. Taip pat krizių atvejais, pensijų turtas laikinai gali būti investuotas į skolos VP, Pinigų rinkos priemonės ir (arba) į KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – skolos VP ir (ar) Pinigų rinkos priemonės.

Pusmečio pabaigoje pagal regionus didžiausios grynujų aktyvų investicijos buvo Vidurio ir Rytų Europoje (49,1%), Šiaurės Amerikoje (27,1%), Vakarų Europoje (11,5%) bei Azijoje ir Okeanijoje (10,9%). Pagal turto rūšis nuosavybės VP sudarė 84,0%, alternatyvios investicijos (privataus kapitalo ir skolos bei nekilnojamojo turto fondai) – 12,7%.

Pensijų fondo investicijų portfelio vertės pokyčiui didžiausią įtaką turėjo finansinių priemonių rinkos kainos.

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

2021 m. birželio 30 d.

| Emitento pavadinimas | Veiklos šalis | ISIN kodas | Valiuta | Kiekis, vnt. | Bendra įsigijimo vertė, Eur | Bendra rinkos vertė, Eur | Dalis GA, % |
|---|---------------|--------------|---------|--------------|-----------------------------|--------------------------|--------------|
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą | | | | | | | |
| ROKIŠKIO SŪRIS | LT | LT0000100372 | EUR | 35 000 | 90 580 | 102 900 | 1,75 |
| NOVATURAS AB | LT | LT0000131872 | EUR | 14 485 | 102 136 | 68 804 | 1,17 |
| LINAS AGRO GROUP AB | LT | LT0000128092 | EUR | 235 000 | 147 031 | 192 700 | 3,28 |
| ŠIAULIŲ BANKAS | LT | LT0000102253 | EUR | 290 000 | 137 630 | 192 850 | 3,29 |
| AB IGNITIS GRUPĖ | LT | LT0000115768 | EUR | 8 600 | 166 737 | 178 450 | 3,04 |
| Iš viso: | | | | | 644 114 | 735 704 | 12,53 |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose | | | | | | | |
| ADRIS GRUPA DD-PREF | HR | HRADRSPA0009 | HRK | 1 800 | 82 874 | 104 456 | 1,78 |
| LUKA KOPER | SI | SI0031101346 | EUR | 6 600 | 155 529 | 163 680 | 2,79 |
| KRKA | SI | SI0031102120 | EUR | 1 500 | 86 966 | 155 250 | 2,64 |
| NOVA LJUBLJANSKA B-GDR REG S | SI | US66980N2036 | EUR | 14 000 | 184 800 | 180 600 | 3,08 |
| PETROL DD LJUBLJANA | SI | SI0031102153 | EUR | 260 | 91 118 | 114 140 | 1,94 |
| INTER CARS SA | PL | PLINTCS00010 | PLN | 2 050 | 101 411 | 171 464 | 2,92 |
| HALYK SAVINGS BANK-GDR REG S | KZ | US46627J3023 | USD | 16 400 | 153 821 | 213 829 | 3,64 |
| QIWI PLC-SPONSORED ADR | RU | US74735M1080 | USD | 18 222 | 156 114 | 163 397 | 2,78 |
| Iš viso: | | | | | 1 012 633 | 1 266 816 | 21,57 |
| Iš viso nuosavybės vertybinių popierių: | | | | | 1 656 747 | 2 002 520 | 34,10 |

| KIS pavadinimas | Registravimo šalis | ISIN kodas | Valiuta | Kiekis, vnt. | Bendra įsigijimo vertė, Eur | Bendra rinkos vertė, Eur | KIS tipas* | Dalis GA, % |
|--|--------------------|--------------|---------|--------------|-----------------------------|--------------------------|------------|-------------|
| Kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos) | | | | | | | | |
| VANGUARD-EMR MK ST IN-EURINS | IE | IE0031786696 | EUR | 450 | 68 252 | 97 754 | KIS 3 | 1,67 |
| SC FONDUL PROPRIETATEA SA | RO | ROFPTAACNOR5 | RON | 481 000 | 94 392 | 180 588 | KIS 3 | 3,08 |
| EFTEN Kinnisarafond II AS | EE | EE3100125238 | EUR | 5 725 | 74 998 | 84 342 | KIS 5 | 1,44 |
| X MSCI USA UCITS ETF | IE | IE00BJ0KDR00 | EUR | 1 697 | 89 332 | 175 147 | KIS 3 | 2,98 |
| CAPITALICA BALTIC REAL ESTATE FUND I | LT | LT0000131419 | EUR | 83 262 | 99 203 | 137 074 | KIS 5 | 2,34 |
| ISHARES CORE EM IMI ACC | IE | IE00BKM4GZ66 | EUR | 10 505 | 237 229 | 342 022 | KIS 3 | 5,83 |
| INVL Rusijos TOP20 subfondas | LT | LTIF00000435 | EUR | 3 148,7279 | 86 123 | 134 258 | KIS 3 | 2,29 |

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

| KIS pavadinimas | Registravimo šalis | ISIN kodas | Valiuta | Kiekis, vnt. | Bendra įsigijimo vertė, Eur | Bendra rinkos vertė, Eur | KIS tipas* | Dalis GA, % |
|---|--------------------|---------------|---------|--------------|-----------------------------|--------------------------|------------|--------------|
| Lords LB Energy and Infrastructure SME Fund | LT | - | EUR | 94 444,6579 | 91 951 | 106 052 | KIS 7 | 1,81 |
| ISHARES CORE MSCI PACIF X-JP | IE | IE00B52MJY50 | EUR | 490 | 74 269 | 75 382 | KIS 3 | 1,28 |
| X MSCI EUROPE SMALL CAP | LU | LU0322253906 | EUR | 1 025 | 52 613 | 60 178 | KIS 3 | 1,03 |
| ISHARES CORE MSCI JAPAN | IE | IE00B4L5YX21 | EUR | 3 680 | 129 133 | 159 245 | KIS 3 | 2,71 |
| ISHARES MSCI EUROPE ESG SCRIN | IE | IE00BFNM3D14 | EUR | 25 490 | 163 684 | 172 312 | KIS 3 | 2,94 |
| ISHARES CORE S&P 500 | IE | IE00B5BMR087 | EUR | 490 | 115 011 | 180 320 | KIS 3 | 3,07 |
| ISHARES MSCI US SML CAP ACC | IE | IE00B3VWVM098 | EUR | 400 | 141 231 | 169 600 | KIS 3 | 2,89 |
| X MSCI EMERGING MARKETS | IE | IE00BTJRM35 | EUR | 2 390 | 125 706 | 133 960 | KIS 3 | 2,28 |
| UBSETF MSCI CANADA CAD A-ACC | LU | LU0950672807 | EUR | 4 906 | 66 535 | 70 597 | KIS 3 | 1,20 |
| ISHARES CORE MSCI EUROPE ACC | IE | IE00B4K48X80 | EUR | 2 900 | 165 743 | 182 758 | KIS 3 | 3,11 |
| BaltCap Private Equity Fund III UF | EE | - | EUR | 62 056,7400 | 68 024 | 72 113 | KIS 7 | 1,23 |
| ISHARES MSCI USA ESG SCREEND | IE | IE00BFNM3G45 | EUR | 37 770 | 187 270 | 267 827 | KIS 3 | 4,56 |
| INVL Baltic Sea Growth Fund | LT | - | EUR | 535,9529 | 48 066 | 51 591 | KIS 7 | 0,88 |
| KJK FUND III S.C.A. SICAV-RAIF B2 Series | LU | - | EUR | 28,9550 | 29 994 | 29 388 | KIS 7 | 0,50 |
| UBS ETF MSCI USA VALUE | IE | IE00B78JSG98 | EUR | 3 170 | 198 022 | 253 061 | KIS 3 | 4,31 |
| ISHARES USA MINVOL ESG USDA | IE | IE00BKVL7331 | EUR | 57 330 | 293 097 | 318 296 | KIS 3 | 5,42 |
| 17Capital Fund 5 EUR SCSp | LU | - | EUR | 26 220,6400 | 26 221 | 27 787 | KIS 7 | 0,47 |
| INVESCO MSCI USA | IE | IE00B60SX170 | EUR | 940 | 84 173 | 95 791 | KIS 3 | 1,63 |
| Iš viso KIS vienetų (akcijų): | | | | | 2 810 272 | 3 577 443 | | 60,95 |

* KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į ne nuosavybės vertybinius popierius ir (arba) į ne nuosavybės vertybinius popierius investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas)

KIS 2 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatytas mišrus (subbalansuotas) investavimas ir (arba) investavimas į mišraus (subbalansuoto) investavimo KIS išleistus vienetus (akcijas)

KIS 3 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į nuosavybės vertybinius popierius ir (arba) į nuosavybės vertybinius popierius investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas)

KIS 4 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į pinigų rinkos priemones

KIS 5 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į nekilnojamąjį turtą ir (arba) į nekilnojamąjį turtą investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas)

KIS 6 – KIS, kurių investavimo strategija atitinka rizikos draudimo fondų (angl. *hedge funds*) taikomą strategiją ir (arba) kurie investuoja į rizikos draudimo fondų išleistus vienetus (akcijas)

KIS 7 – kiti KIS

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

| Bankas | Valiuta | Bendra rinkos vertė, Eur | Palūkanų norma, % | Dalis GA, % |
|------------------------|---------|--------------------------|-------------------|-------------|
| Pinigai | | | | |
| AB SEB bankas | EUR | 201 807 | - | 3,44 |
| AB SEB bankas | USD | 27 310 | - | 0,47 |
| AB Šiaulių bankas | EUR | 9 | - | - |
| AB SEB bankas | PLN | 57 871 | - | 0,99 |
| AB SEB bankas | RON | 6 677 | - | 0,11 |
| Iš viso pinigų: | | 293 674 | | 5,01 |

| Pavadinimas | Trumpas apibūdinimas | Bendra vertė | Dalis GA, % |
|------------------|---|----------------|---------------|
| Gautinos sumos | Kitos gautinos sumos | 11 379 | 0,19 |
| Mokėtinios sumos | Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinios sumos | (9 531) | (0,16) |
| Mokėtinios sumos | Kitos mokėtinios sumos | (5 533) | (0,09) |
| Iš viso: | | (3 685) | (0,06) |

Fondo investicijų portfelis atitinka pensijų fondo investavimo strategiją.

Fondas investuoja į nuosavybės VP (akcijas) ir (arba) KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – nuosavybės VP. Taip pat krizių atvejais, pensijų turtas laikinai gali būti investuotas į skolos VP, Pinigų rinkos priemonės ir (arba) į KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – skolos VP ir (ar) Pinigų rinkos priemonės.

Pusmečio pabaigoje pagal regionus didžiausios grynujų aktyvų investicijos buvo Vidurio ir Rytų Europoje (49,9%), Šiaurės Amerikoje (26,1%) bei Azijoje ir Okeanijoje (11,7%). Pagal turto rūšis nuosavybės VP sudarė 86,2%, alternatyvios investicijos (privataus kapitalo ir skolos bei nekilnojamojo turto fondai) – 8,7%.

Pensijų fondo investicijų portfelio vertės pokyčiui didžiausią įtaką turėjo finansinių priemonių rinkos kainos.

5 pastaba. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus

Pagal investavimo objektus

| Investicijų ir piniginių lėšų pasiskirstymas | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje | |
|---|------------------------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|
| | Rinkos vertė, Eur | Dalis aktyvuose, % | Rinkos vertė, Eur | Dalis aktyvuose, % |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai | 2 147 633 | 30,67 | 2 368 218 | 33,40 |
| Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai | - | - | - | - |
| Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai | 41 354 | 0,59 | - | - |
| Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos | 4 582 244 | 65,47 | 4 340 591 | 61,18 |
| Pinigų rinkos priemonės | - | - | - | - |
| Terminuoti indėliai | - | - | - | - |
| Išvestinės finansinės priemonės | - | - | - | - |
| Pinigai | 217 209 | 3,11 | 399 641 | 5,63 |
| Kitas turtas | - | - | - | - |
| Iš viso: | 6 988 440 | 99,84 | 7 108 450 | 100,21 |

6 pastaba. Investicijų vertės pokytis

2022 m. sausio – birželio

| Grynųjų aktyvų ataskaitos straipsniai | Pokytis, Eur | | | | | |
|---|--|------------------|---------------------|--------------------|--------------------|------------------------------------|
| | Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | Įsigyta | Parduota (išpirkta) | Vertės padidėjimas | Vertės sumažėjimas | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
| Terminuoti indėliai | - | - | - | - | - | - |
| Pinigų rinkos priemonės | - | - | - | - | - | - |
| Ne nuosavybės vertybiniai popieriai ² | - | 41 250 | - | 104 | - | 41 354 |
| Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai | - | - | - | - | - | - |
| Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai | - | 41 250 | - | 104 | - | 41 354 |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai | 2 368 218 | 349 458 | 338 487 | 88 754 | 320 310 | 2 147 633 |
| Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos | 4 340 591 | 1 865 822 | 1 114 748 | 44 843 | 554 264 | 4 582 244 |
| Išvestinės finansinės priemonės ¹ | - | - | - | - | - | - |
| Kitos investicijos | - | - | - | - | - | - |
| Iš viso | 6 708 809 | 2 256 530 | 1 453 235 | 133 701 | 874 574 | 6 771 231 |

¹ Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – parodoma išvestinių finansinių priemonių tikroji vertė.

Įsigyta per laikotarpį – vertė lygi nuliui, kadangi išvestinės priemonės yra vertinamos tik kitą dieną po įsigijimo.

Parduota (išpirkta) per laikotarpį – parodomas pasibaigusį sandorių realizuotas rezultatas.

² Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – parodoma ne nuosavybės vertybinių popierių tikroji vertė metų pradžioje su sukauptomis palūkanomis.

Įsigyta per laikotarpį – įsigijimo vertė parodoma kartu su ankstesnio kliento sukauptomis palūkanomis įsigijimo dieną.

Parduota (išpirkta) per laikotarpį – parodoma pardavimo vertė, kuri susideda iš sukauptų palūkanų, įsigijimo savikainos bei realizuoto pelno ar nuostolio.

Vertės padidėjimas/sumažėjimas – parodomas sukauptos palūkanos ir perkainavimo rezultatas (įtraukiant pokytį dėl valiutos kursų pasikeitimo)

6 pastaba. Investicijų vertės pokytis (tesinys)
2021 m. sausio – birželio

| Grynųjų aktyvų ataskaitos straipsniai | Pokytis, Eur | | | | | |
|---|--|------------------|---------------------|--------------------|--------------------|------------------------------------|
| | Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | Įsigyta | Parduota (išpirkta) | Vertės padidėjimas | Vertės sumažėjimas | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
| Terminuotieji indėliai | - | - | - | - | - | - |
| Pinigų rinkos priemonės | - | - | - | - | - | - |
| Ne nuosavybės vertybiniai popieriai ² | - | - | - | - | - | - |
| Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai | - | - | - | - | - | - |
| Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai | - | - | - | - | - | - |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai | 1 459 468 | 413 236 | 226 689 | 362 456 | 5 951 | 2 002 520 |
| Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos | 2 805 046 | 810 563 | 486 673 | 453 500 | 4 993 | 3 577 443 |
| Išvestinės finansinės priemonės ¹ | - | - | - | - | - | - |
| Kitos investicijos | - | - | - | - | - | - |
| Iš viso | 4 264 514 | 1 223 799 | 713 362 | 815 956 | 10 944 | 5 579 963 |

¹ Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – parodoma išvestinių finansinių priemonių tikroji vertė.
Įsigyta per laikotarpį – vertė lygi nuliui, kadangi išvestinės priemonės yra vertinamos tik kitą dieną po įsigijimo.
Parduota (išpirkta) per laikotarpį – parodomas pasibaigusį sandorių realizuotas rezultatas.

² Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – parodoma ne nuosavybės vertybinių popierių tikroji vertė metų pradžioje su sukauptomis palūkanomis.
Įsigyta per laikotarpį – įsigijimo vertė parodoma kartu su ankstesnio kliento sukauptomis palūkanomis įsigijimo dieną.
Parduota (išpirkta) per laikotarpį – parodoma pardavimo vertė, kuri susideda iš sukauptų palūkanų, įsigijimo savikainos bei realizuoto pelno ar nuostolio.
Vertės padidėjimas/sumažėjimas – parodomas sukauptos palūkanos ir perkainavimo rezultatas (įtraukiant pokytį dėl valiutos kursų pasikeitimo)

7 pastaba. Investicijų pardavimo rezultatai

Fondas ataskaitiniu ir praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu neturėjo finansinių priemonių sandorių, kurie apskaitoje vertinami ne tikrąja verte.

8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės

Ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo sudaryta tokių sandorių.

9 pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos

| Tarpininko pavadinimas | Suteiktų paslaugų aprašymas | Atlygis už paslaugas ataskaitiniu laikotarpiu, Eur | Atlygis už paslaugas praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, Eur | Tarpininko ryšys su valdymo įmone |
|-----------------------------|---|--|--|---|
| AB SEB bankas | Komisinis mokestis už tarpininkavimą sudarant vertybinių popierių sandorius | 411 | 799 | AB SEB bankas yra valdymo įmonės valdomo fondo depozitoriumas |
| UAB FMĮ "Orion Securities" | Komisinis mokestis už tarpininkavimą sudarant vertybinių popierių sandorius | - | 59 | Valdymo įmonė su tarpininku turi pasirašiusi tarpininkavimo sutartį |
| InterCapital Securities Ltd | Komisinis mokestis už tarpininkavimą sudarant vertybinių popierių sandorius | 1 029 | 50 | Valdymo įmonė su tarpininku turi pasirašiusi tarpininkavimo sutartį |
| Wood & Company | Komisinis mokestis už tarpininkavimą sudarant vertybinių popierių sandorius | - | 185 | Valdymo įmonė su tarpininku turi pasirašiusi tarpininkavimo sutartį |
| AB Šiaulių bankas | Komisinis mokestis už tarpininkavimą sudarant vertybinių popierių sandorius | - | 156 | Valdymo įmonė su tarpininku turi pasirašiusi tarpininkavimo sutartį |
| Iš viso: | | 1 440 | 1 249 | |

10 pastaba. Dalyviams apskaičiuoti ir (ar) išmokėti dividendai ir kitos išmokos, kurias išmokėjus vienetu skaičius nesikeičia

Per ataskaitinį laikotarpį Fondas klientams neišmokėjo ir neapskaitė mokėtinų dividendų.

11 pastaba. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos

Per ataskaitinį laikotarpį ir jo pabaigoje Fondo reikmėms pasiskolintų lėšų nebuvo.

12 pastaba. Trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį

Per ataskaitinį laikotarpį ir jo pabaigoje trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį nebuvo.

13 pastaba. Sandorių su susijusiais asmenimis ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpių sumos

Šalys laikomos susijusiomis, jei viena šalis turi galimybę kontroliuoti kitą ar daryti didelę įtaką kitai šaliai priimdama finansinius ar veiklos sprendimus. Su Fondu susijusios šalys 2022 m. birželio 30 d. buvo valdymo įmonė UAB "INVL Asset Management", jos valdomi subjektai, vadovai, taip pat akcininkai ir kitos INVL Invalda AB grupės įmonės, susijusios per akcininką.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Fonde pensiją kaupė ir susiję asmenys. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Fondo portfelyje Bendrovės valdomų investicinių fondų likučiai atskleisti 4 pastaboje, o Bendrovei priskaičiuotas valdymo mokestis atskleistas ataskaitos 7 punkte.

Pensijų fondas per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigijęs UAB „INVL Asset Management“ valdomų INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondo ir INVL Baltic Sea Growth Fund investicinių vienetų, už kuriuos per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota kompensuotina 1475 Eur suma (per praėjusį ataskaitinį laikotarpį 2 104 Eur) valdymo mokesčio (grynųjų aktyvų pokyčio atskaitoje atvaizduota „Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas“ straipsnyje).

14 pastaba. Reikšmingas apskaitinių įvertinimų, jeigu tokių nebuvo, pakeitimo poveikis ar pateiktos lyginamosios informacijos koregavimas dėl apskaitos politikos keitimo ar dėl klaidų

Fondas per ataskaitinį laikotarpį nuo 2022 m. sausio 1 d. iki 2022 m. birželio 30 d. vadovavosi ta pačia apskaitos politika kaip ankstesniais metais.

15 pastaba. Trumpas reikšmingų poataskaitinių įvykių, kurių neatskleidimas gali turėti reikšmingos įtakos įmonės finansinių ataskaitų vartotojų galimybei priimti sprendimus

Po ataskaitinio laikotarpio reikšmingų poataskaitinių įvykių nebuvo.

16 pastaba. Po grynujų aktyvų skaičiavimo datos įvykę reikšmingi turto ir įsipareigojimų pokyčiai, neįtraukti į grynujų aktyvų vertę

Fondo gryniesi aktyvai vertinami jų tikrąja verte, vadovaujantis Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka ir Valdymo įmonės patvirtintomis grynujų aktyvų skaičiavimo procedūromis. Atsižvelgiant į tai, jog 2022 m. birželio 30 d. Fondas turėjo įsigijęs finansinių priemonių, kuriomis nėra prekiaujama reguliuojamoje rinkoje ir jų vertė nėra nustatoma kasdien, šių pozicijų vertei nustatyti 2022 m. birželio 30 d. Fondo grynujų aktyvų vertės skaičiavime buvo naudota aktualiausia tai dienai žinoma vertė, kuri atitinka valdymo įmonės GAV metodikoje apibrėžtą tikrąją investicijos vertę vertinimo metu. Po Fondo grynujų aktyvų skaičiavimo dienos, sužinojus minėtų finansinių priemonių 2022 m. birželio 30 d. vertes, Fondo grynujų aktyvų vertė (lyginant su ataskaitinio laikotarpio pabaigos vertinimu) padidėjo 0,1 proc.

17 pastaba. Kita reikšminga informacija apie pensijų fondo finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos pensijų fondo turtui ar įsipareigojimams

Kitos reikšmingos informacijos apie fondo finansinę būklę nėra.

VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS

23. Bendri duomenys apie Pensijų fondo dalyvius:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

24. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos ir išmokėtos lėšos:

| | Ataskaitinis laikotarpis, Eur | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur |
|---|-------------------------------|---------------------------------------|
| Bendra gautų lėšų suma | 1 006 200 | 891 669 |
| Valstybinio socialinio draudimo fondo pervestos dalyvio lėšomis mokamos pensijų įmokos ir iš valstybės biudžeto lėšų už dalyvį mokomos pensijų įmokos | - | - |
| Pačių dalyvių ir darbdavių ar kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos | 933 617 | 696 634 |
| Paties dalyvio įmokėtos lėšos | 631 877 | 496 477 |
| Darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos | 301 740 | 200 157 |
| Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai | - | - |
| Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos | - | - |
| Iš kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos | 59 503 | 178 367 |
| Iš kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos | 13 080 | 16 668 |
| Bendra išmokėtų lėšų suma | 383 999 | 613 194 |
| Vienkartinės išmokos dalyviams | 11 988 | 12 094 |
| Periodinės išmokos dalyviams | - | - |
| Išmokos anuiteto įsigijimui | - | - |
| I kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos | 297 110 | 543 369 |
| I kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos | 6 319 | 4 889 |
| Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju) | 11 664 | 22 252 |
| Paveldėtojams išmokėtos lėšos | 5 046 | - |
| Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (dalinis išpirkimas) | 51 872 | 30 590 |

IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

25. Pensijų fondo taisyklėse nustatyti įsipareigojimai garantuoti tam tikrą pajamingumą, garantuojamo pajamingumo dydis, per ataskaitinį laikotarpį į garantinį rezervą įmokėtų įmokų suma, jo investicinių priemonių portfelis, panaudojimo priežastis ir panaudota suma, rezervo dydis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir kita svarbi informacija:

Pensijų fondo taisyklėse garantuotas pajamingumas nėra nustatytas, todėl garantijų rezervas nėra formuojamas.

X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

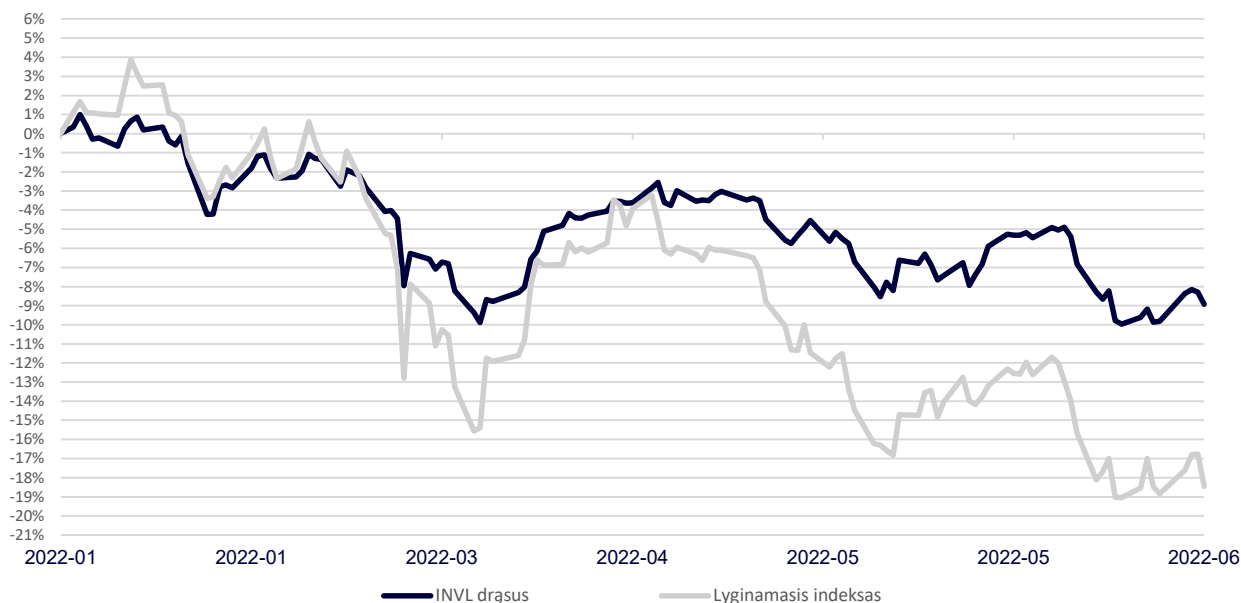
26. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Per ataskaitinį laikotarpį ir jo pabaigoje pensijų fondo reikmėms pasiskolintų lėšų nebuvo.

XI. KITA INFORMACIJA

27. Paaiškinimai, komentarai, iliustruojamoji grafinė medžiaga ir kita svarbi informacija apie pensijų fondo veiklą, kad būtų galima tinkamai įvertinti fondo veiklos pokyčius ir rezultatus:

Apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso pokytis laikotarpiu nuo 2022-01-01 iki 2022-06-30



Su tvarumu susijusios informacijos atskleidimas

Pagal Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) 2019/2088 dėl su tvarumu susijusios informacijos atskleidimo finansinių paslaugų sektoriuje (toliau – „SFDR“) ir Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) 2020/852 dėl sistemos tvariam investavimui palengvinti sukūrimo (toliau – „Taksonomija“) Fondas periodinėje ataskaitoje turi pateikti informaciją, kaip ir kokių mastu užtikrinti aplinkos ir socialiniai ypatumai (jei Fondas atitinka 8 straipsnio kategoriją pagal SFDR) arba informaciją apie aplinkos tikslus, prie kurių prisidedama ir aprašymą apie investicijas į tvarią ekonominę veiklą (jei Fondas atitinka 9 straipsnio kategoriją pagal SFDR).

Fondas neskatina konkrečių aplinkos ir/ar socialinių ypatybių ir neturi tvarių investicijų tikslo, ir klasifikuojamas kaip atitinkantis 6 straipsnio kategoriją pagal SFDR. Todėl su šiuo fondu susijusiomis investicijomis neatsižvelgiama į ES aplinkos atžvilgiu tvarios ekonominės veiklos kriterijus.

XII. ATSAKINGI ASMENYS

28. Konsultantų, kurių paslaugomis buvo naudotasi rengiant ataskaitą (finansų maklerio įmonės, auditoriai, kt.), vardai, pavardės (juridinių asmenų pavadinimai), adresai, leidimo verstis atitinkama veikla pavadinimas ir numeris:

Konsultantų paslaugomis ruošiant ataskaitas nebuvo naudotasi.

29. Ataskaitą parengusių asmenų vardai, pavardės, pareigos, darbovietė (jeigu ataskaitą rengė asmenys nėra bendrovės darbuotojai):

Ataskaitas parengė valdymo įmonės darbuotojai.

30. Valdymo įmonės vadovo, vyriausiojo finansininko, ataskaitą rengusių asmenų ir konsultantų patvirtinimas, kad joje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką Pensijų fondo veiklos rezultatų vertinimui:

Aš, UAB „INVL Asset Management“ generalinė direktorė Laura Križinauskienė, patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką Pensijų fondo veiklos rezultatų vertinimui.

(parašas)

Aš, UAB „INVL Asset Management“ fondų apskaitos vadovė Aušra Montvydaitė, patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką Pensijų fondo veiklos rezultatų vertinimui.

(parašas)

31. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

31.1. už ataskaitą atsakingi įmonės valdymo organų nariai, darbuotojai ir vadovas;

| | | |
|-------------------|-------------------------------|----------------------------|
| Vardas ir pavardė | Laura Križinauskienė | Aušra Montvydaitė |
| Pareigos | Generalinė direktorė | Fondų apskaitos vadovė |
| Telefono numeris | (8~7) 005 59 59 | (8~6) 264 55 82 |
| Fakso numeris | (8~5) 279 06 02 | (8~5) 279 06 02 |
| El. pašto adresas | laura.krizinauskiene@invl.com | ausra.montvydaite@invl.com |

31.2. Jeigu ataskaitą rengia konsultantai arba ji rengiama padedant konsultantams, nurodyti konsultantų vardus, pavardes, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresus (jeigu konsultantas yra juridinis asmuo, nurodyti jo pavadinimą, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresą bei konsultanto atstovo(-ų) vardą, pavardę); pažymėti, kokias konkrečias dalis rengė konsultantai arba kokios dalys parengtos jiems padedant, ir nurodyti konsultantų atsakomybės ribas.

Konsultantų paslaugomis rengiant ataskaitas nesinaudota.