

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. INVL MEDIO II 47+ 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:

2018 m. sausio – birželio

| Atskaitymai | Taisyklėse numatyti maksimalūs dydžiai | Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai | Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Eur |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| Nuo įmokų | - | - | - |
| Nuo turto vertės | 0,99 | 0,99 | 554.015 |
| Už keitimą | - | - | - |
| <i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje dažniau kaip kartą per metus</i> | - | - | - |
| <i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i> | - | - | - |
| <i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas dažniau kaip kartą per metus</i> | - | - | - |
| Iš viso | | | 554.015 |

2017 m. sausio – birželio

| Atskaitymai | Taisyklėse numatyti maksimalūs dydžiai | Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai | Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Eur |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| Nuo įmokų | - | - | - |
| Nuo turto vertės | 0,99 | 0,99 | 474.728 |
| Už keitimą | - | - | - |
| <i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje dažniau kaip kartą per metus</i> | - | - | - |
| <i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i> | - | - | - |
| <i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas dažniau kaip kartą per metus</i> | - | - | - |
| Iš viso | | | 474.728 |

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 formalių 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 struktūrai ir jo vertės pokyčiams:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 4 pastaboje.

V. PENSIJŲ FONDO LYGINAMASIS INDEKSAS, INVESTICIJŲ GRĄŽA 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

Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies INVL MEDIO II 47+ pensijų fondas

2018 M. BIRŽELIO 30 D. GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA

| Eil. Nr. | Turtas | Pastabos Nr. | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------|--------------------------|
| A. | TURTAS | | 116.351.727 | 109.508.730 |
| 1. | PINIGAI | 4,5 | 5.406.929 | 1.456.231 |
| 2. | TERMINUOTIEJI INDĖLIAI | | - | - |
| 3. | PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS | | - | - |
| 3.1. | Valstybės išdo vekseliai | | - | - |
| 3.2. | Kitos pinigų rinkos priemonės | | - | - |
| 4. | PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI | 4,5,6 | 110.925.355 | 107.922.032 |
| 4.1. | Ne nuosavybės vertybiniai popieriai | 4,5,6 | 47.961.160 | 40.300.974 |
| 4.1.1. | Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai | 4,5,6 | 34.282.752 | 27.180.935 |
| 4.1.2. | Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai | 4,5,6 | 13.678.408 | 13.120.039 |
| 4.2. | Nuosavybės vertybiniai popieriai | 4,5,6 | 2.846.950 | 2.227.610 |
| 4.3. | Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos | 4,5,6 | 60.117.245 | 65.393.448 |
| 5. | SUMOKĖTI AVANSAI | | - | - |
| 6. | GAUTINOS SUMOS | 4 | 19.443 | 18.218 |
| 6.1. | Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos | | - | - |
| 6.2. | Kitos gautinos sumos | 4 | 19.443 | 18.218 |
| 7. | INVESTICINIS IR KITAS TURTAS | 4,5,6,8 | - | 112.249 |
| 7.1. | Investicinis turtas | | - | - |
| 7.2. | Išvestinės finansinės priemonės | 4,5,6,8 | - | 112.249 |
| 7.3. | Kitas turtas | | - | - |
| B. | ĮSIPAREIGOJIMAI | 4 | 1.052.217 | 170.828 |
| 1. | Mokėtinos sumos | 4 | 168.598 | 170.828 |
| 1.1. | Už finansinį ir investicinį turą mokėtinos sumos | | - | - |
| 1.2. | Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos | 4 | 95.289 | 80.741 |
| 1.3. | Kitos mokėtinos sumos | 4 | 73.309 | 90.087 |
| 2. | Sukauptos sąnaudos | | - | - |
| 3. | Finansinės skolos kredito įstaigoms | | - | - |
| 4. | Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis | 4,5,6,8 | 883.619 | - |
| 5. | Kiti įsipareigojimai | | - | - |
| C. | GRYNIEJI AKTYVAI | 2 | 115.299.510 | 109.337.902 |

Aiškinamasis raštas yra neatskiriama finansinių ataskaitų dalis.

| | | | |
|-------------------------------|---------------------------------|------------------|--------------------------------|
| <u>Generalinė direktorė</u> | <u>Laura Križinauskienė</u> | <u>(parašas)</u> | <u>2018 m. rugpjūčio 31 d.</u> |
| <u>Fondų apskaitos vadovė</u> | <u>Aušra Montvydaitė</u> | <u>(parašas)</u> | <u>2018 m. rugpjūčio 31 d.</u> |

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

Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo INVL MEDIO II 47+ pensijų fondas

2018 M. SAUSIO – BIRŽELIO GRYNŲJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
|----------|------------------------------------------------------------|--------------|-------------------|--------------------------|
| 1. | GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE | 2 | 109.337.902 | 89.621.569 |
| 2. | GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS | | - | - |
| 2.1. | Dalyvių įmokos į fondą | 3 | 5.394.095 | 4.750.690 |
| 2.2. | Iš kitų fondų gautos sumos | 3 | 3.475.519 | 4.099.798 |
| 2.3. | Garantinės įmokos | | - | - |
| 2.4. | Investicinės pajamos | | 506.604 | 488.629 |
| 2.4.1. | Palūkanų pajamos | | - | 1.546 |
| 2.4.2. | Dividendai | | 506.604 | 487.083 |
| 2.4.3. | Nuomos pajamos | | - | - |
| 2.5. | Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo | 6 | 3.721.623 | 3.698.839 |
| 2.6. | Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio | | 70.399 | 74.798 |
| 2.7. | Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas | 6 | - | 1.810.694 |
| 2.8. | Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas | 13 | 166.341 | 58.623 |
| | GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ PADIDĖJO IŠ VISO: | | 13.334.581 | 14.982.071 |
| 3. | GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS | | - | - |
| 3.1. | Išmokos fondo dalyviams | 3 | 160.553 | 128.286 |
| 3.2. | Išmokos kitiems fondams | 3 | 2.539.627 | 1.917.853 |
| 3.3. | Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo | 6 | 3.329.358 | 2.859.152 |
| 3.4. | Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio | | 35.000 | 36.703 |
| 3.5. | Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai | 6 | 754.420 | - |
| 3.6. | Valdymo sąnaudos: | | 554.015 | 474.729 |
| 3.6.1. | Atlyginimas valdymo įmonei | | 554.015 | 474.728 |
| 3.6.2. | Atlyginimas depozitoriumui | | - | - |
| 3.6.3. | Atlyginimas tarpininkams | | - | - |
| 3.6.4. | Audito sąnaudos | | - | - |
| 3.6.5. | Palūkanų sąnaudos | | - | - |
| 3.6.6. | Kitos sąnaudos | | - | 1 |
| 3.7. | Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas | | - | - |
| 3.8. | Sąnaudų kompensavimas (-) | | - | - |
| | GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ SUMAŽĖJO IŠ VISO: | | 7.372.973 | 5.416.723 |
| 4. | Grynųjų aktyvų vertės pokytis | | 5.961.608 | 9.565.348 |
| 5. | Pelno paskirstymas | | - | - |
| 6. | GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE | 2 | 115.299.510 | 99.186.917 |

Aiškinamasis raštas yra neatskiriama finansinių ataskaitų dalis.

| | | | |
|-------------------------------|-----------------------------|------------------|--------------------------------|
| <u>Generalinė direktorė</u> | <u>Laura Križinauskienė</u> | <u>(parašas)</u> | <u>2018 m. rugpjūčio 31 d.</u> |
| <u>Fondų apskaitos vadovė</u> | <u>Aušra Montvydaitė</u> | <u>(parašas)</u> | <u>2018 m. rugpjūčio 31 d.</u> |

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

Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo INVL MEDIO II 47+ pensijų fondas

2018 m. sausio – birželio ataskaitos aiškinamasis raštas

22.3.1. Bendroji dalis:

Duomenys apie pensijų fondą

| | |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Pavadinimas | INVL MEDIO II 47+ pensijų fondas |
| Teisinė forma | Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo |
| VPK (dabar – Lietuvos bankas) pritarimo sudarymo dokumentams data | 2007 m. rugsėjo 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 priimanys investicinius sprendimus | Vytautas Plunksnis – Investicijų komiteto narys; Vaidotas Rūkas – Investicijų valdymo departamento direktorius; Tadas Petkevičius – Jaunesnysis fondų valdytojas. |

Duomenys apie depozitoriumą

| | |
|-------------------|-----------------------------------|
| Pavadinimas | AB SEB bankas |
| Įmonės kodas | 112021238 |
| Buveinė (adresas) | Gedimino pr. 12, LT-01103 Vilnius |
| 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 „PricewaterhouseCoopers“ |
| Įmonės kodas | 111473315 |
| Buveinė (adresas) | J. Jasinskio 16B, LT-03163 Vilnius |
| Telefono numeris | (8~5) 239 2300 |

Ataskaitinis laikotarpis

Nuo 2018 m. sausio 1 d. iki 2018 m. birželio 30 d.

22.3.2. Apskaitos politika:

Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos

UAB „INVL Asset Management“ valdydama Fondo turta, 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 2018 m. birželio 29 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

Fondo investavimo strategiją grindžia Fondo siekiamas tikslas – užtikrinti subalansuotą ilgalaikį Fondo augimą:

iki 50 proc. Pensijų fondo turto investuojama į nuosavybės VP (akcijas) ir / arba į kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – nuosavybės VP;

iki 100 proc. pensijų turto (bet ne mažiau kaip 50 proc.) investuojama į ne nuosavybės VP, pinigų rinkos priemones ir / arba į KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – ne nuosavybės VP ir pinigų rinkos priemonės.

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

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 VP:

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

Valdymo įmonės turimos kurio nors emitento akcijos kartu su valdomų fondų turimomis to emitento akcijomis negali suteikti daugiau kaip 1/10 visų balsavimo teisių emitento visuotiniame akcininkų susirinkime.

Fondo turtu gali būti įsigyjama ne daugiau kaip:

- 10 proc. visų balso teisių nesuteikiančių emitento akcijų;
- 10 proc. visų emitento obligacijų ir kitų formų ne nuosavybės vertybinių popierių;
- 10 proc. vieno emitento išleistų pinigų rinkos priemonių;
- 25 proc. kito KIS investicinių vienetų arba akcijų.

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.

Skačiuojant 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 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 ataskaitinį 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, regularumu 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;
- Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos) vertinami pagal kolektyvinio investavimo subjekto nustatytą GAV arba paskutinę viešai paskelbtą išpirkimo kainą;
- Terminuoti indėliai bankuose vertinami amortizuota savikaina;
- Gryniesi pinigai ir lėšos kredito įstaigose, išskyrus terminuotuosius indėlius, vertinami nominaliąja verte;
- Išvestinės finansinės priemonės 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;
- Kitas turtas vertinamas pagal labiausiai tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį, kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas.

Visos investicijos vertinamos kiekvieną darbo dieną.

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.

22.3.2. Apskaitos politika (tęsinys)

Fondo vieneto vertės nustatymo taisyklės

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

Einamosios dienos Fondo GA vertė yra apskaičiuojama iki kitos dienos 12.00 valandos.

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 matematinės apvalinimo taisyklės.

Fondo vieneto vertė yra paskelbiama ne vėliau kaip iki kitos dienos po GA skaičiavimo 12.00 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 investicijų pardavimo sandorių sumos, garantinių įmokų, kitos pagal sutartis užregistruotos gautinos sumos. Taip pat šiame straipsnyje parodomas ir iš valdymo įmonės gautinos sumos, kurias gavus mažinamos fondo taisyklėse nenumatytos arba nustatytas ribas viršijančios ataskaitinio laikotarpio sąnaudos.

Mokėtinos sumos – kitiems fondams, į kuriuos pereina dalyviai, fondo dalyviams ar jų paveldėtojams nepervestos sumos, platintojams nepervestos mokesčių sumos, pagal paslaugų sutartį mokėtinos sumos, kitur neparodytos mokėtinos ir gautinos 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 (2018-01-01) | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2018-06-30) | Prieš metus (2017-06-30) | Prieš dvejus metus (2016-06-30) |
|------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------|
| Grynujų aktyvų vertė, Eur | 109.337.902 | 115.299.510 | 99.186.917 | 77.807.975 |
| Apskaitos vieneto vertė, Eur | 0,5682 | 0,5670 | 0,5459 | 0,4996 |
| Apskaitos vienetų skaičius | 192.413.671,0513 | 203.341.726,2928 | 181.692.804,1074 | 155.728.597,5240 |

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

| | Ataskaitinis laikotarpis 2018 m. sausio – birželio | | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2017 m. sausio – birželio | |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------|------------|
| | Apskaitos vienetų skaičius | Vertė, Eur | Apskaitos vienetų skaičius | Vertė, Eur |
| Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus) * | 15.705.259,2133 | 8.869.614 | 16.254.304,2285 | 8.850.488 |
| Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas) | 4.777.203,9718 | 2.700.180 | 3.753.216,2120 | 2.046.139 |
| Skirtumas | 10.928.055,2415 | 6.169.434 | 12.501.088,0165 | 6.804.349 |

* Apskaitos vienetų skaičių (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus) vertė gali nesutapti su grynujų aktyvų pokyčių ataskaitoje nurodytomis įmokų sumomis (2.1. ir 2.2.), nes vertė šioje pastaboje pateikta be atskaitymų nuo įmokų (atskaitymai pateikti ataskaitos 7 punkte).

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra

2018 m. birželio 30 d.

| Emitento pavadinimas | Šalis | ISIN kodas | Kiekis, vnt. | Bendra įsigijimo vertė | Bendra rinkos vertė | Dalis GA,% |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------|--------------|------------------------|---------------------|-------------|
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą | | | | | | |
| Vilkyškių pieninė | LT | LT0000127508 | 84.697 | 140.821 | 279.500 | 0,24 |
| Novaturas | LT | LT0000131872 | 42.000 | 441.000 | 470.400 | 0,41 |
| Rokiškio sūris | LT | LT0000100372 | 524.311 | 1.316.021 | 1.415.640 | 1,23 |
| Telia Lietuva | LT | LT0000123911 | 10.932 | 11.809 | 12.244 | 0,01 |
| Linus Agro Group | LT | LT0000128092 | 949.172 | 662.397 | 669.166 | 0,58 |
| Iš viso: | - | - | - | 2.572.048 | 2.846.950 | 2,47 |
| Iš viso nuosavybės vertybinių popierių: | | | - | 2.572.048 | 2.846.950 | 2,47 |

| Emitento pavadinimas | Šalis | ISIN kodas | Kiekis, vnt. | Bendra įsigijimo vertė | Bendra rinkos vertė | Palūkanų norma | Išpirkimo / konvertavimo data | Dalis GA,% |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------|--------------|------------------------|---------------------|----------------|-------------------------------|------------|
| Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose | | | | | | | | |
| MACEDO 5.625 07/26/23 | MK | XS1452578591 | 2.320 | 2.525.743 | 2.762.352 | 5,63 | 2023-07-26 | 2,41 |
| BULENR 4.875 08/02/21 | BG | XS1405778041 | 1.721 | 1.868.843 | 1.938.877 | 4,88 | 2021-08-02 | 1,69 |
| BGEOLN 6 07/26/23 | GE | XS1405775880 | 1.190 | 1.121.342 | 1.052.569 | 6,00 | 2023-07-26 | 0,91 |
| TURKEY 4.125 04/11/23 | TR | XS1057340009 | 2.000 | 2.189.361 | 2.053.416 | 4,13 | 2023-04-11 | 1,78 |
| LITHUN 6.125 03/09/21 | LT | XS0602546136 | 4.547 | 4.526.888 | 4.277.373 | 6,13 | 2021-03-09 | 3,71 |
| LITHUN 6.625 02/01/22 | LT | XS0739988086 | 3.575 | 3.886.144 | 3.492.889 | 6,63 | 2022-02-01 | 3,03 |
| LIEENE 2 07/14/27 | LT | XS1646530565 | 1.235 | 1.220.250 | 1.283.706 | 2,00 | 2027-07-14 | 1,11 |
| POLAND 3.375 07/09/24 | PL | XS0841073793 | 3.708 | 4.511.627 | 4.424.368 | 3,38 | 2024-07-09 | 3,84 |
| CROATI 3 03/11/25 | HR | XS1117298916 | 2.290 | 2.509.213 | 2.469.584 | 3,00 | 2025-03-11 | 2,14 |
| ROMANI 2.375 04/19/27 | RO | XS1599193403 | 1.275 | 1.318.321 | 1.283.708 | 2,38 | 2027-04-19 | 1,11 |
| GEOCAP 6,125 03/09/24 | GE | XS1778929478 | 1.873 | 1.503.940 | 1.558.481 | 6,13 | 2024-03-09 | 1,35 |
| KERPW 8.75 01/31/22 | UA | XS1533923238 | 927 | 878.910 | 818.874 | 8,75 | 2022-01-31 | 0,71 |
| BALHOR 4.25 % 05/08/23 | EE | EE3300111467 | 530 | 530.000 | 535.841 | 4,25 | 2023-05-08 | 0,46 |
| ISCTR 6 ¼ 04/25/24 | TR | XS1578203462 | 2.324 | 2.066.772 | 1.840.298 | 6,13 | 2024-04-25 | 1,60 |
| REPHUN 5.375 02/21/23 | HU | US445545AH91 | 324 | 694.087 | 603.827 | 5,38 | 2023-02-21 | 0,52 |
| IDAVAN Float 12/11/21 | DK | DK0030406152 | 99.500.000 | 995.000 | 987.169 | 6,50 | 2021-12-13 | 0,86 |
| ISRAEL 2.875 01/29/24 | IL | XS1023541847 | 1.334 | 1.541.789 | 1.501.142 | 2,88 | 2024-01-29 | 1,30 |
| PERU 2 3/4 01/30/26 | PE | XS1315181708 | 1.286 | 1.423.791 | 1.425.571 | 2,75 | 2026-01-30 | 1,24 |
| COLOM 3 7/8 03/22/26 | CO | XS1385239006 | 1.251 | 1.432.292 | 1.433.421 | 3,88 | 2026-03-22 | 1,24 |
| KOREA 2,125 06/10/24 | KR | XS1075371986 | 1.480 | 1.617.216 | 1.590.476 | 2,13 | 2024-06-10 | 1,38 |

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

| Emitento pavadinimas | Šalis | ISIN kodas | Kiekis, vnt. | Bendra įsigijimo vertė | Bendra rinkos vertė | Palūkanų norma | Išpirkimo / konvertavimo data | Dalis GA,% |
|---------------------------------------------------|-------|--------------|--------------|------------------------|---------------------|----------------|-------------------------------|--------------|
| EULNGR Float 02/22/21 | SE | SE0010831792 | 6 | 600.000 | 616.722 | 7,75 | 2021-02-22 | 0,53 |
| RURAIL 4.6 03/06/23 | RU | XS1041815116 | 850 | 992.429 | 966.716 | 4,60 | 2023-03-06 | 0,84 |
| VIP 5.95 02/13/23 | NL | XS0889401724 | 770 | 740.309 | 686.065 | 5,95 | 2023-02-13 | 0,60 |
| TURKEY 3,25 06/14/25 | TR | XS1629918415 | 500 | 508.394 | 466.308 | 3,25 | 2025-06-14 | 0,40 |
| LITHGB 0.3 09/27/22 | LT | LT0000650038 | 12.000 | 1.199.842 | 1.202.711 | 0,30 | 2022-09-27 | 1,04 |
| Poland 5 1/4 01/20/25 | PL | XS0479333311 | 500 | 673.353 | 653.767 | 5,25 | 2025-01-20 | 0,57 |
| MEX 1,75 04/17/28 | MX | XS1751001139 | 890 | 888.371 | 857.257 | 1,75 | 2028-04-17 | 0,74 |
| MACEDO 2,75 01/18/25 | MK | XS1744744191 | 800 | 796.530 | 798.117 | 2,75 | 2025-01-18 | 0,69 |
| GLPRLI 6.872 01/25/22 | RU | XS1319813769 | 600 | 525.214 | 542.573 | 6,87 | 2022-01-25 | 0,47 |
| MOROC 3,5 06/19/24 | MA | XS1079233810 | 393 | 448.311 | 429.946 | 3,50 | 2024-06-19 | 0,37 |
| SOAF 3,75 07/24/26 | ZA | XS1090107159 | 1.039 | 1.146.551 | 1.133.873 | 3,75 | 2026-07-24 | 0,98 |
| ROMANI 2,875 05/26/28 | RO | XS1420357318 | 578 | 618.426 | 591.917 | 2,88 | 2028-05-26 | 0,51 |
| MOLHB 2,625 04/28/23 | HU | XS1401114811 | 800 | 856.496 | 850.519 | 2,63 | 2023-04-28 | 0,74 |
| CROATI 2.7 06/15/28 | HR | XS1713462668 | 834 | 821.749 | 830.727 | 2,70 | 2028-06-15 | 0,72 |
| Iš viso: | - | - | - | 49.177.504 | 47.961.160 | - | - | 41,59 |
| Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių: | - | - | - | 49.177.504 | 47.961.160 | - | - | 41,59 |

| KIS pavadinimas | Šalis | ISIN kodas | Kiekis, vnt. | Bendra įsigijimo vertė | Bendra rinkos vertė | KIS tipas* | Dalis GA, % |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------|--------------|------------------------|---------------------|------------|-------------|
| Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos) | | | | | | | |
| ISHARES STOXX EUROPE 600 DE | DE | DE0002635307 | 210.650 | 7.585.824 | 7.944.665 | KIS 3 | 6,88 |
| ISHARES CORE MSCI JAPAN | DE | IE00B4L5YX21 | 90.630 | 2.776.611 | 3.306.998 | KIS 3 | 2,86 |
| ISHARES JPM USD EM BND EUR-H | DE | IE00B9M6RS56 | 50.000 | 5.004.261 | 4.606.900 | KIS 1 | 4,00 |
| VANGUARD-EMR MK ST IN-EURINS | IE | IE0031786696 | 5.968,07 | 906.330 | 957.702 | KIS 3 | 0,83 |
| VANGUARD US 500 STK IDX- INS | IE | IE0032126645 | 45.144,527 | 947.769 | 1.179.717 | KIS 3 | 1,02 |
| DIMENSIONAL-US SMALL CO-E AC | IE | IE0032768974 | 51.652 | 1.136.032 | 1.700.384 | KIS 3 | 1,47 |
| INVESCO FTSE RAFI US 1000 | DE | IE00B23D8S39 | 117.800 | 1.652.636 | 1.880.559 | KIS 3 | 1,63 |
| ISHARES CORE S&P 500 | DE | IE00B5BMR087 | 44.033 | 7.733.889 | 10.022.792 | KIS 3 | 8,69 |
| X MSCI USA UCITS ETF | DE | IE00BJ0KDR00 | 85.229 | 4.181.806 | 5.345.904 | KIS 3 | 4,64 |
| ISHARES CORE EM IMI ACC | DE | IE00BKM4GZ66 | 309.612 | 5.870.201 | 7.439.357 | KIS 3 | 6,45 |
| KJK Fund II Balkan Discovery A December 2015 | LU | LU1367089452 | 53,578 | 82.287 | 108.250 | KIS 5 | 0,09 |

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

| KIS pavadinimas | Šalis | ISIN kodas | Kiekis, vnt. | Bendra įsigijimo vertė | Bendra rinkos vertė | KIS tipas* | Dalis GA, % |
|--------------------------------------------------------|-------|--------------|--------------|------------------------|---------------------|------------|--------------|
| KJK Fund II Balkan Discovery A May 2016 | LU | LU1448083474 | 48,886 | 79.285 | 104.292 | KIS 5 | 0,09 |
| KJK Fund II Balkan Discovery A December 2016 | LU | LU1570390598 | 42,22 | 67.641 | 88.775 | KIS 5 | 0,08 |
| KJK Fund II Balkan Discovery B-series May 2016 | LU | LU1448083714 | 83,403 | 131.363 | 172.490 | KIS 5 | 0,15 |
| KJK Fund II Balkan Discovery B December 2016 | LU | LU1570391646 | 72,201 | 112.508 | 147.197 | KIS 5 | 0,13 |
| KJK Fund II Balkan Discovery B November 2017 | LU | LU1780616824 | 22,599 | 39.598 | 40.422 | KIS 5 | 0,04 |
| KJK Fund II Balkan Discovery A November 2017 | LU | LU1780616741 | 16,027 | 28.884 | 29.504 | KIS 5 | 0,03 |
| Lords LB Baltic Fund III | LT | LORDS | 610.041,9926 | 725.950 | 1.194.157 | KIS 5 | 1,04 |
| INVL Rusijos TOP20 subfondas | LT | LTIF00000435 | 9.935,873 | 229.508 | 295.326 | KIS 3 | 0,26 |
| INVL besivystančios Europos be Rusijos TOP20 subfondas | LT | LTIF00000443 | 32.358,0384 | 1.000.041 | 1.015.528 | KIS 3 | 0,88 |
| INVL besivystančios Europos obligacijų subfondas | LT | LTIF00000468 | 59.530,1662 | 2.188.851 | 2.378.444 | KIS 1 | 2,06 |
| X MSCI USA SWAP | DE | LU0274210672 | 56.144 | 1.590.928 | 3.536.904 | KIS 3 | 3,07 |
| SPDR RUSSELL 2000 US S/C | DE | IE00BJ38QD84 | 8.600 | 301.817 | 329.165 | KIS 3 | 0,29 |
| db x-trackers STOXX Europe 600 UCITS ETF | DE | LU0328475792 | 1.300 | 99.788 | 103.448 | KIS 3 | 0,09 |
| X S&P ASX 200 | DE | LU0328474803 | 30.972 | 918.616 | 1.045.305 | KIS 3 | 0,91 |
| UBS ETF MSCI CANADA | DE | LU0446734872 | 49.324 | 1.167.022 | 1.352.217 | KIS 3 | 1,17 |
| EFTEN Kinnisvarafond II AS | EE | EE3100125238 | 79.786 | 892.896 | 1.065.853 | KIS 5 | 0,92 |
| AMUNDI FDS-ID MSCI JAPN-MEC | LU | LU0996180435 | 2.500 | 366.175 | 419.725 | KIS 3 | 0,36 |
| BaltCap Latvia Venture Capital Fund | LV | - | 8.405,339 | 84.053 | 194.444 | KIS 5 | 0,17 |
| BaltCap Lithuania SME Fund KŪB | LT | - | 6.075,0075 | 607.501 | 1.136.265 | KIS 5 | 0,99 |
| SPDR EUROPE SMALL CAP | FR | IE00BKWQ0M75 | 4.140 | 830.607 | 974.556 | KIS 3 | 0,85 |
| Iš viso: | - | - | - | 49 340 678 | 60.117.245 | - | 52,14 |
| Iš viso KIS vienetų (akcijų): | - | - | - | 49.340.678 | 60.117.245 | - | 52,14 |

* KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į ne nuosavybės vertybinius popierius;
 KIS 2 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatytas mišrus (subalansuotas) investavimas;
 KIS 3 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į nuosavybės vertybinius popierius;
 KIS 4 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į pinigų rinkos priemones;
 KIS 5 – visų kitų rūšių KIS (alternatyvaus investavimo, privataus kapitalo, nekilnojamojo turto, žaliavų ir kt.).

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

| Priemonės pavadinimas | Šalis | Kita sandorio šalis | Valiuta | Investicinis sandoris (pozicija) | Sandorio (pozicijos) vertė | Bendra rinkos vertė | Galiojimo terminas | Dalis GA, % |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------------|---------|----------------------------------|----------------------------|---------------------|--------------------|---------------|
| Kitos išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose | | | | | | | | |
| NDF91231 | LT | Šiaulių bankas | EUR | EUR/USD | 4.764.000 | (294.784) | 2018-08-16 | (0,26) |
| NDF91716 | LT | Šiaulių bankas | EUR | EUR/USD | 4.800.000 | (297.846) | 2018-09-13 | (0,26) |
| NDF90508 | LT | Šiaulių bankas | EUR | EUR/USD | 1.940.000 | (120.325) | 2018-07-12 | (0,10) |
| NDF92648 | LT | Šiaulių bankas | EUR | EUR/USD | 1.860.000 | (34.448) | 2018-11-15 | (0,03) |
| NDF91102 | LT | Šiaulių bankas | EUR | EUR/USD | 1.373.000 | (88.843) | 2018-07-12 | (0,08) |
| NDF24244 | LT | SEB bankas | EUR | EUR/USD | 2.500.000 | (47.373) | 2018-11-15 | (0,04) |
| Iš viso: | - | - | - | - | 17.237.000 | (883.619) | - | (0,77) |

| Banko pavadinimas | Valiuta | Bendra rinkos vertė | Palūkanų norma | Dalis GA, % |
|------------------------|---------|---------------------|----------------|-------------|
| Pinigai | | | | |
| AB SEB bankas | USD | 2.038 | - | - |
| AB SEB bankas | EUR | 1.579.208 | - | 1,37 |
| AB SEB bankas | GBP | 1.894 | - | - |
| AB Šiaulių bankas | EUR | 3.823.789 | - | 3,32 |
| Iš viso pinigų: | - | 5.406.929 | - | 4,69 |

| Pavadinimas | Trumpas apibūdinimas | Bendra vertė | Paskirtis | Dalis GA, % |
|-----------------|--------------------------------------------------|------------------|-----------|---------------|
| Gautinos sumos | Kitos gautinos sumos | 19.443 | - | 0,02 |
| Mokėtinos sumos | Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos | (95.289) | - | (0,08) |
| Mokėtinos sumos | Kitos mokėtinos sumos | (73.309) | - | (0,06) |
| Iš viso: | - | (149.155) | - | (0,12) |

Fondo investicijų portfelis atitinka Pensijų fondo investavimo strategiją.

INVL Medio II 47+ pensijų fondo turtas investuojamas:

- iki 50 proc. į nuosavybės VP (akcijas) ir / arba į KIS investicinius vienetus / akcijas, kurių pagrindinė investavimo kryptis – nuosavybės VP;
- iki 100 proc. (bet ne mažiau kaip 50 proc.) į skolos VP, pinigų rinkos priemones ir (arba) į KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – skolos VP ir (ar) pinigų rinkos priemonės.

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

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

2017 m. birželio 30 d.

| Emitento pavadinimas | Šalis | ISIN kodas | Kiekis, vnt. | Bendra įsigijimo vertė | Bendra rinkos vertė | Dalis GA,% |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------|--------------|------------------------|---------------------|-------------|
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą | | | | | | |
| Vilkyškių pieninė | LT | LT0000127508 | 102.900 | 175.789 | 295.323 | 0,30 |
| Apranga | LT | LT0000102337 | 85.199 | 233.041 | 217.257 | 0,22 |
| Linus Agro Group | LT | LT0000128092 | 294.668 | 196.866 | 194.481 | 0,20 |
| Iš viso: | - | - | - | 605.696 | 707.061 | 0,72 |
| Iš viso nuosavybės vertybinių popierių: | | | - | 605.696 | 707.061 | 0,72 |

| Emitento pavadinimas | Šalis | ISIN kodas | Kiekis, vnt. | Bendra įsigijimo vertė | Bendra rinkos vertė | Palūkanų norma | Išpirkimo / konvertavimo data | Dalis GA,% |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------|--------------|------------------------|---------------------|----------------|-------------------------------|--------------|
| Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose | | | | | | | | |
| CROATI 3.875 05/30/22 | HR | XS1028953989 | 2.286 | 2.530.379 | 2.538.148 | 3,88 | 2022-05-30 | 2,56 |
| STPETE 7.63 07/25/17 | IE | XS0312572984 | 933 | 797.709 | 845.383 | 7,63 | 2017-07-25 | 0,85 |
| LITHUN 7.375 02/11/20 | LT | XS0485991417 | 2.553 | 2.739.942 | 2.599.764 | 7,38 | 2020-02-11 | 2,62 |
| ROMANI 3.625 04/24/24 | RO | XS1060842975 | 591 | 683.678 | 677.897 | 3,63 | 2024-04-24 | 0,68 |
| MACEDO 5.625 07/26/23 | MK | XS1452578591 | 2.320 | 2.525.743 | 2.652.951 | 5,63 | 2023-07-26 | 2,67 |
| BULENR 4.875 08/02/21 | BG | XS1405778041 | 940 | 1.005.604 | 1.058.677 | 4,88 | 2021-08-02 | 1,07 |
| BGEOLN 6 07/26/23 | GE | XS1405775880 | 1.569 | 1.515.312 | 1.433.665 | 6,00 | 2023-07-26 | 1,45 |
| GLPRLI 6.5 09/22/23 | CY | XS1405775450 | 656 | 627.372 | 604.077 | 6,50 | 2023-09-22 | 0,61 |
| HRELEC 5.875 10/23/22 | HR | XS1309493630 | 935 | 883.108 | 901.390 | 5,88 | 2022-10-23 | 0,91 |
| TURKEY 4.125 04/11/23 | TR | XS1057340009 | 2.457 | 2.664.817 | 2.657.027 | 4,13 | 2023-04-11 | 2,68 |
| LITHUN 6.125 03/09/21 | LT | XS0602546136 | 3.695 | 3.968.575 | 3.723.087 | 6,13 | 2021-03-09 | 3,75 |
| LITHUN 6.625 02/01/22 | LT | XS0739988086 | 3.575 | 3.886.144 | 3.777.353 | 6,63 | 2022-02-01 | 3,81 |
| ISCTR 5.5 04/21/22 | TR | XS1508390090 | 1.178 | 1.083.443 | 1.048.590 | 5,50 | 2022-04-21 | 1,06 |
| POLAND 3.375 07/09/24 | PL | XS0841073793 | 4.750 | 5.777.747 | 5.755.897 | 3,38 | 2024-07-09 | 5,80 |
| Lauma International 12 05/19/21 | LV | LV0000802254 | 110 | 1.100.000 | 1.115.400 | 12,00 | 2021-05-19 | 1,12 |
| GARAN 6.25 04/20/21 | TR | USM8931TAA71 | 798 | 783.808 | 750.778 | 6,25 | 2021-04-20 | 0,76 |
| KERPW 8.75 01/31/22 | LU | XS1533923238 | 777 | 745.659 | 756.486 | 8,75 | 2022-01-31 | 0,76 |
| GARAN 5.875 03/16/23 | TR | XS1576037284 | 560 | 531.021 | 516.773 | 5,88 | 2023-03-16 | 0,52 |
| REPHUN 5.375 02/21/23 | HU | US445545AH91 | 324 | 694.087 | 643.776 | 5,38 | 2023-02-21 | 0,65 |
| VIP 5.95 02/13/23 | NL | XS0889401724 | 770 | 740.309 | 734.589 | 5,95 | 2023-02-13 | 0,74 |
| Iš viso: | - | - | - | 35.284.457 | 34.791.708 | | | 35,07 |
| Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių: | | | - | 35.284.457 | 34.791.708 | | | 35,07 |

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

| KIS pavadinimas | Šalis | ISIN kodas | Kiekis, vnt. | Bendra įsigijimo vertė | Bendra rinkos vertė | KIS tipas* | Dalis GA, % |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------|--------------|------------------------|---------------------|------------|--------------|
| Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos) | | | | | | | |
| ISHARES STOXX EUROPE 600 DE | DE | DE0002635307 | 202.650,00 | 7.281.024 | 7.643.958 | KIS 3 | 7,71 |
| ISHARES CORE MSCI JAPAN | DE | IE00B4L5YX21 | 85.330,00 | 2.600.121 | 2.868.795 | KIS 3 | 2,89 |
| ISHARES JPM USD EM BND EUR-H | DE | IE00B9M6RS56 | 56.204,00 | 5.591.936 | 5.700.772 | KIS 1 | 5,75 |
| VANGUARD-EMR MK ST IN-EURINS | IE | IE0031786696 | 5.968,07 | 906.330 | 912.390 | KIS 3 | 0,92 |
| VANGUARD US 500 STK IDX- INS | IE | IE0032126645 | 45.144,53 | 947.769 | 1.063.357 | KIS 3 | 1,07 |
| BALTIC HORIZON FUND | EE | EE3500110244 | 454.903,00 | 528.247 | 605.021 | KIS 3 | 0,61 |
| DIMENSIONAL-US SMALL CO-E AC | IE | IE0032768974 | 51.652,00 | 1.136.032 | 1.506.689 | KIS 3 | 1,52 |
| POWERSHRS FTSE RAFI US 1000 | DE | IE00B23D8S39 | 96.800,00 | 1.344.398 | 1.452.968 | KIS 3 | 1,46 |
| ISHARES CORE S&P 500 | DE | IE00B5BMR087 | 39.983,00 | 6.917.479 | 8.109.352 | KIS 3 | 8,18 |
| ISHARES EURO HY CORP | DE | IE00B66F4759 | 14.800,00 | 1.592.894 | 1.589.668 | KIS 1 | 1,60 |
| DBX MSCI USA 1C | DE | IE00BJ0KDR00 | 85.229,00 | 4.181.806 | 4.757.483 | KIS 3 | 4,80 |
| ISHARES CORE EM IMI ACC | DE | IE00BKM4GZ66 | 276.812,00 | 5.053.329 | 6.336.227 | KIS 3 | 6,39 |
| Lords LB Baltic Fund III | LT | - | 768.191,71 | 914.148 | 1.170.494 | KIS 5 | 1,18 |
| INVL Rusijos TOP20 subfondas | LT | LTIF00000435 | 9.935,87 | 229.508 | 267.980 | KIS 3 | 0,27 |
| INVL besivystančios Europos be Rusijos TOP20 subfondas | LT | LTIF00000443 | 32.358,04 | 1.000.041 | 1.087.243 | KIS 3 | 1,10 |
| INVL besivystančios Europos obligacijų subfondas | LT | LTIF00000468 | 59.530,17 | 2.188.851 | 2.399.411 | KIS 1 | 2,42 |
| DBX MSCI USA 1C | DE | LU0274210672 | 72.944,00 | 1.980.154 | 4.080.487 | KIS 3 | 4,11 |
| DBX S&P/ASX 200 1D | DE | LU0328474803 | 29.472,00 | 868.053 | 967.271 | KIS 3 | 0,98 |
| UBS ETF MSCI CANADA | DE | LU0446734872 | 47.324,00 | 1.117.002 | 1.237.049 | KIS 3 | 1,25 |
| EfTEN Kinnisvarafond II AS | EE | EE3100125238 | 56.504,00 | 587.902 | 656.887 | KIS 3 | 0,66 |
| AMUNDI FDS-ID MSCI JAPN-MEC | LU | LU0996180435 | 2.500,00 | 366.175 | 387.200 | KIS 3 | 0,39 |
| BaltCap Lithuania SME Fund KŪB | LT | 302503875 | 6.000,00 | 600.000 | 600.000 | KIS 5 | 0,60 |
| BLACKROCK GI-EMMK GV BD-I2U | LU | LU1064902957 | 39.804,75 | 3.811.909 | 4.163.577 | KIS 1 | 4,20 |
| SPDR EUROPE SMALL CAP | DE | IE00BKWQ0M75 | 4.140,00 | 830.607 | 884.096 | KIS 3 | 0,89 |
| Iš viso: | - | - | - | 52.575.715 | 60.448.375 | - | 60,95 |
| Iš viso KIS vienetų (akcijų): | - | - | - | 52.575.715 | 60.448.375 | - | 60,95 |

* KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į ne nuosavybės vertybinius popierius;
 KIS 2 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatytas mišrus (subbalansuotas) investavimas;
 KIS 3 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į nuosavybės vertybinius popierius;
 KIS 4 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į pinigų rinkos priemones;
 KIS 5 – visų kitų rūšių KIS (alternatyvaus investavimo, privataus kapitalo, nekilnojamojo turto, žaliavų ir kt.).

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

| Priemonės pavadinimas | Šalis | Kita sandorio šalis | Valiuta | Investicinis sandoris (pozicija) | Sandorio (pozicijos) vertė | Bendra rinkos vertė | Galiojimo terminas | Dalis GA, % |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------------|---------|----------------------------------|----------------------------|---------------------|--------------------|-------------|
| Kitos išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose | | | | | | | | |
| FW_170621_1 | LT | Šiaulių bankas | EUR | EUR/USD | 798.000 | 15.998 | 2017-11-15 | 0,02 |
| FW_170221_6 | LT | Šiaulių bankas | EUR | EUR/USD | 890.000 | 58.717 | 2017-07-12 | 0,06 |
| FW_170615_5 | LT | Šiaulių bankas | EUR | EUR/USD | 6.520.000 | 101.453 | 2017-11-15 | 0,10 |
| FW_170516_6 | LT | Šiaulių bankas | EUR | EUR/USD | 1.970.000 | 58.192 | 2017-10-17 | 0,06 |
| FW_170227_1 | LT | Šiaulių bankas | EUR | EUR/USD | 4.370.000 | 273.861 | 2017-07-12 | 0,28 |
| FW_170411_5 | LT | Šiaulių bankas | EUR | EUR/USD | 1.795.000 | 113.555 | 2017-09-14 | 0,11 |
| FW_170314_6 | LT | Šiaulių bankas | EUR | EUR/USD | 508.000 | 29.234 | 2017-08-16 | 0,03 |
| FW_170329_5 | LT | Šiaulių bankas | EUR | EUR/USD | 726.000 | 34.553 | 2017-08-16 | 0,03 |
| NDF21252 | LT | SEB bankas | EUR | EUR/USD | 1.000.000 | 61.578 | 2017-07-12 | 0,06 |
| FW_170224_5 | LT | Šiaulių bankas | EUR | EUR/USD | 4.700.000 | 289.993 | 2017-07-12 | 0,29 |
| FWD21363 | LT | SEB bankas | EUR | EUR/USD | 2.090.000 | 145.921 | 2017-08-16 | 0,15 |
| Iš viso: | - | - | - | - | 25.367.000 | 1.183.055 | | 1,19 |

| Banko pavadinimas | Valiuta | Bendra rinkos vertė | Palūkanų norma | Dalis GA, % |
|------------------------|---------|---------------------|----------------|-------------|
| Pinigai | | | | |
| AB SEB bankas | USD | 400 | - | - |
| AB SEB bankas | EUR | 458.706 | - | 0,46 |
| AB SEB bankas | SEK | 116 | - | - |
| AB SEB bankas | GBP | 1.905 | - | - |
| AB Šiaulių bankas | EUR | 167 | - | - |
| Iš viso pinigų: | - | 461.294 | - | 0,46 |

| Kredito įstaigos pavadinimas | Šalis | Valiuta | Bendra rinkos vertė | Palūkanų norma | Indėlio termino pabaiga | Dalis GA, % |
|-------------------------------------------|-------|---------|---------------------|----------------|-------------------------|-------------|
| Indėliai kredito įstaigose | | | | | | |
| AB Šiaulių bankas | LT | EUR | 1.002.252 | 0,30 | 2017-09-27 | 1,01 |
| Iš viso indėlių kredito įstaigose: | - | - | 1.002.252 | - | - | 1,01 |

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

| Pavadinimas | Trumpas apibūdinimas | Bendra vertė | Paskirtis | Dalis GA,% |
|-----------------|--------------------------------------------------|----------------|-----------|-------------|
| Gautinos sumos | Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos | 1.383.724 | - | 1,40 |
| Gautinos sumos | Kitos gautinos sumos | 122.748 | - | 0,12 |
| Mokėtinos sumos | Už finansinį ir investicinį mokėtinos sumos | (737.845) | - | (0,74) |
| Mokėtinos sumos | Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos | (85.757) | - | (0,09) |
| Mokėtinos sumos | Kitos mokėtinos sumos | (89.698) | - | (0,09) |
| Iš viso: | - | 593.172 | - | 0,60 |

Fondo investicijų portfelis atitinka Pensijų fondo investavimo strategiją.

INVL Medio II 47+ pensijų fondo turtas investuojamas:

- iki 50 proc. į nuosavybės VP (akcijas) ir / arba į KIS investicinius vienetus / akcijas, kurių pagrindinė investavimo kryptis – nuosavybės VP;
- iki 100 proc. (bet ne mažiau kaip 50 proc.) į skolos VP, pinigų rinkos priemonės

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 pasiskirstymas | Rinkos vertė | Dalis aktyvuose, % | Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, % |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| Nuosavybės vertybiniai popieriai | 2.846.950 | 2,47 | 2.227.610 | 2,04 |
| Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai | 34.282.752 | 29,73 | 27.180.935 | 24,86 |
| Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai | 13.678.408 | 11,86 | 13.120.039 | 12,00 |
| Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos | 60.117.245 | 52,14 | 65.393.448 | 59,80 |
| Išvestinės finansinės priemonės | (883.619) | (0,77) | 112.249 | 0,10 |
| Pinigai | 5.406.929 | 4,69 | 1.456.231 | 1,33 |
| Iš viso: | 115.448.665 | 100,12 | 109.490.512 | 100,13 |

6 pastaba. Investicijų vertės pokytis
2018 m. sausio – birželio

| Grynųjų aktyvų ataskaitos straipsniai | Pokytis | | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------------|
| | Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | Įsigyta | Parduota (išpirkta) | Vertės padidėjimas | Vertės sumažėjimas | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
| Terminuotieji indėliai | - | - | - | - | - | - |
| Pinigų rinkos priemonės | - | - | - | - | - | - |
| Ne nuosavybės vertybiniai popieriai ² | 40.300.974 | 15.316.584 | 7.569.924 | 1.447.786 | 1.534.260 | 47.961.160 |
| Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai | 27.180.935 | 10.513.014 | 3.342.530 | 869.066 | 937.733 | 34.282.752 |
| Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai | 13.120.039 | 4.803.570 | 4.227.394 | 578.720 | 596.527 | 13.678.408 |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai | 2.227.610 | 850.436 | 198.514 | 48.787 | 81.369 | 2.846.950 |
| Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos | 65.393.448 | 1.982.737 | 7.770.261 | 2.225.050 | 1.713.729 | 60.117.245 |
| Išvestinės finansinės priemonės ¹ | 112.249 | - | 241.448 | - | 754.420 | (883.619) |
| Nekilnojamo turto objektai | - | - | - | - | - | - |
| Kitos investicijos | - | - | - | - | - | - |
| Iš viso: | 108.034.281 | 18.149.757 | 15.780.147 | 3.721.623 | 4.083.778 | 110.041.736 |

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 skolos 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

6 pastaba. Investicijų vertės pokytis (tesinys)

2017 m. sausio – birželio

| Grynųjų aktyvų ataskaitos straipsniai | Pokytis | | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------|---------------------|--------------------|--------------------|------------------------------------|
| | Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | Įsigyta | Parduota (išpirkta) | Vertės padidėjimas | Vertės sumažėjimas | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
| Terminuotieji indėliai | 1.500.869 | - | 500.000 | 1.383 | - | 1.002.252 |
| Pinigų rinkos priemonės | - | - | - | - | - | - |
| Ne nuosavybės vertybiniai popieriai ² | 27.006.318 | 29.714.049 | 21.688.689 | 1.863.269 | 2.103.239 | 34.791.708 |
| Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai | 20.191.528 | 21.745.421 | 16.814.569 | 1.353.209 | 1.449.689 | 25.025.900 |
| Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai | 6.814.790 | 7.968.628 | 4.874.120 | 510.060 | 653.550 | 9.765.808 |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai | 337.196 | 346.895 | 19.307 | 58.438 | 16.161 | 707.061 |
| Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos | 59.150.918 | 3.999.772 | 3.739.695 | 1.777.132 | 739.752 | 60.448.375 |
| Išvestinės finansinės priemonės ¹ | (1.073.492) | - | (445.853) | 1.810.694 | - | 1.183.055 |
| Nekilnojamo turto objektai | - | - | - | - | - | - |
| Kitos investicijos | - | - | - | - | - | - |
| Iš viso: | 86.921.809 | 34.060.716 | 25.501.838 | 5.510.916 | 2.859.152 | 98.132.451 |

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 skolos 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

7 pastaba. Investicijų pardavimo rezultatai

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

8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės

Ataskaitiniu laikotarpiu Fondas sudarė išankstinius valiutos sandorius (angl. currency forwards). Šie sandoriai buvo naudojami valiutos rizikos valdymo tikslais. Valiutos išankstiniais sandoriais buvo mažinama valiutos rizika investuojant JAV doleriais. Taip sumažinami Fondo investicijų ir Fondo vieneto vertės svyravimai dėl valiutos kurso pokyčių.

Sudarydamas šiuos sandorius, kuriais neprekiuojama biržoje, Fondas prisiima susijusių išankstinių sandorių emitento kredito riziką. Tai rizika, kad Fondo atžvilgiu sandorio šalis ar emitentas nevykdys prisiimtų finansinių įsipareigojimų. Ši rizika yra valdoma laikantis nuostatos, jog bendra investicijų suma į vieną sandorio šalį ar emitentą negali būti didesnė kaip 20 proc. grynųjų aktyvų vertės.

Per ataskaitinį laikotarpį nustoję galioti išvestinių finansinių priemonių sandoriai:

| Priemonės kategorija | Atsiskaitymo data | Pelnas / nuostoliai | Valiuta | Priemonės panaudojimas | Pastabos |
|--------------------------------|-------------------|---------------------|---------|--------------------------------------------|--------------------------------------|
| Išankstinis valiutos sandoris | 2018-01-11 | 1.557 | EUR | Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas | Neprekiuojama reguliuojamose rinkose |
| Išankstinis valiutos sandoris | 2018-01-11 | 13.128 | EUR | Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas | Neprekiuojama reguliuojamose rinkose |
| Išankstinis valiutos sandoris* | 2018-01-11 | 22.876 | EUR | Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas | Neprekiuojama reguliuojamose rinkose |
| Išankstinis valiutos sandoris | 2018-01-30 | 50.130 | EUR | Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas | Neprekiuojama reguliuojamose rinkose |
| Išankstinis valiutos sandoris | 2018-01-30 | 66.038 | EUR | Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas | Neprekiuojama reguliuojamose rinkose |
| Išankstinis valiutos sandoris | 2018-03-15 | 151.814 | EUR | Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas | Neprekiuojama reguliuojamose rinkose |

8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės (tęsinys)

| Priemonės kategorija | Atsiskaitymo data | Pelnas / nuostoliai | Valiuta | Priemonės panaudojimas | Pastabos |
|--------------------------------|-------------------|---------------------|---------|--------------------------------------------|--------------------------------------|
| Išankstinis valiutos sandoris | 2018-04-17 | 153.644 | EUR | Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas | Neprekiuojama reguliuojamose rinkose |
| Išankstinis valiutos sandoris* | 2018-05-15 | 3.320 | EUR | Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas | Neprekiuojama reguliuojamose rinkose |
| Išankstinis valiutos sandoris | 2018-05-16 | (47.705) | EUR | Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas | Neprekiuojama reguliuojamose rinkose |
| Išankstinis valiutos sandoris | 2018-06-14 | (45.908) | EUR | Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas | Neprekiuojama reguliuojamose rinkose |
| Išankstinis valiutos sandoris* | 2018-06-14 | (41.712) | EUR | Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas | Neprekiuojama reguliuojamose rinkose |
| Išankstinis valiutos sandoris | 2018-06-14 | (85.734) | EUR | Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas | Neprekiuojama reguliuojamose rinkose |
| Iš viso: | - | 241.448 | - | - | - |

* Per ataskaitinį laikotarpį įvykdyti išvestinių priemonių sandoriai su AB SEB banku. Kiti sandoriai įvykdyti su AB Šiaulių banku.

| Sandorių skaičius | Pirkimas | | Pardavimas | | Pelnas (nuostoliai), 2018-06-30 (Eur) |
|-------------------|----------|-------------------|------------|-------------------|------------------------------------------|
| | Valiuta | Suma (Eur) | Valiuta | Suma (Eur) | |
| 12 | EUR | 27.166.230 | USD | 27.166.230 | 241.448 |
| Iš viso: | - | 27.166.230 | - | 27.166.230 | 241.448 |

Galiojančių išvestinių priemonių sandorių vertė:

| Priemonės kategorija | Įsipareigojimų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | Valiuta | Pastabos |
|---------------------------------|---------------------------------------------------------|------------|--------------------------------------|
| Išankstiniai valiutos sandoriai | (883.619) | EUR | Neprekiuojama reguliuojamose rinkose |
| Iš viso: | (883.619) | EUR | - |

Galiojantys išvestinių finansinių priemonių sandoriai:

| Priemonės kategorija | Atsiskaitymo data | Pelnas / nuostoliai | Valiuta | Priemonės panaudojimas | Pastabos |
|--------------------------------|-------------------|---------------------|---------|--------------------------------------------|--------------------------------------|
| Išankstinis valiutos sandoris | 2018-07-12 | (88.843) | EUR | Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas | Neprekiuojama reguliuojamose rinkose |
| Išankstinis valiutos sandoris | 2018-07-12 | (120.325) | EUR | Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas | Neprekiuojama reguliuojamose rinkose |
| Išankstinis valiutos sandoris | 2018-08-16 | (294.784) | EUR | Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas | Neprekiuojama reguliuojamose rinkose |
| Išankstinis valiutos sandoris | 2018-09-13 | (297.846) | EUR | Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas | Neprekiuojama reguliuojamose rinkose |
| Išankstinis valiutos sandoris | 2018-11-15 | (34.448) | EUR | Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas | Neprekiuojama reguliuojamose rinkose |
| Išankstinis valiutos sandoris* | 2018-11-15 | (47.373) | EUR | Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas | Neprekiuojama reguliuojamose rinkose |
| Iš viso: | - | (883.619) | - | - | - |

* Galiojantys išvestinių finansinių priemonių sandoriai su AB SEB banku. Kiti sandoriai sudaryti su AB Šiaulių banku.

8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės (tęsinys)

| Sandorių skaičius | Pirkimas | | Pardavimas | | Pelnas (nuostoliai), 2018-06-30 (Eur) |
|-------------------|----------|-------------------|------------|-------------------|------------------------------------------|
| | Valiuta | Suma (Eur) | Valiuta | Suma (Eur) | |
| 6 | EUR | 13.919.661 | USD | 13.919.661 | (883 619) |
| Iš viso: | - | 13.919.661 | - | 13.919.661 | (883 619) |

9 pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos

Atlyginimo tarpininkams sąnaudos kompensuojamos valdymo įmonės.

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

Pensijų fondas yra įsigijęs UAB „INVL Asset Management“ valdomų investicinių vienetų: INVL besivystančios Europos be Rusijos TOP20 subfondo, INVL Rusijos TOP20 subfondo ir INVL besivystančios Europos obligacijų subfondo. Sandoriai ir likučiai su valdymo įmone atskleisti 4 pastaboje ir ataskaitos 7 punkte.

UAB „INVL Asset Management“ kompensuotina suma per 2018 m. sausio – birželio laikotarpį 28.840 Eur valdymo mokesčio, kuris grynųjų aktyvų pokyčių atskaitoje atvaizduotas straipsnyje „Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas“.

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

Pensijų fondas per ataskaitinį laikotarpį 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

2018 m. birželio pabaigoje Lietuvos Respublikos Seimas patvirtino Pensijų kaupimo įstatymo pakeitimus kaupiant Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fonduose. Pokyčiai pensijų kaupimo sistemoje įsigalios nuo 2019 metų.

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

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingų turto ir įsipareigojimų pokyčių nebuvo.

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.

24. *NETEKO GALIOS*

25. *NETEKO GALIOS*

26. *NETEKO GALIOS*

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

27. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos ir išmokėtos lėšos:

| | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------|
| Bendra gautų lėšų suma | 8.869.614 | 8.850.488 |
| Įmokos iš Valstybinio socialinio draudimo fondo | 5.394.095 | 2.598.540 |
| Papildomos dalyvio lėšomis mokamos pensijų įmokos | - | 1.132.746 |
| Papildomos iš valstybės biudžeto lėšų už dalyvį mokamos pensijų įmokos | - | 1.019.404 |
| Paties dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju) | - | - |
| Darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju) | - | - |
| Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai | - | - |
| Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos | - | - |
| Iš kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos | 579.969 | 501.193 |
| Iš kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos | 2.895.550 | 3.598.605 |
| Kitos gautos lėšos | - | - |
| Bendra išmokėtų lėšų suma | 2.700.180 | 2.046.139 |
| Vienkartinės išmokos dalyviams | 99.692 | 47.902 |
| Periodinės išmokos dalyviams | - | - |
| Išmokos anuiteto įsigijimui | - | - |
| Į kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos | 1.183.532 | 981.473 |
| Į kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos | 1.356.095 | 936.380 |
| Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju) | - | - |
| Paveldėtojams išmokėtos lėšos | 60.861 | 80.384 |
| Kitais pagrindais išmokėtos lėšos | - | - |

28. *NETEKO GALIOS*

IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

29. 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

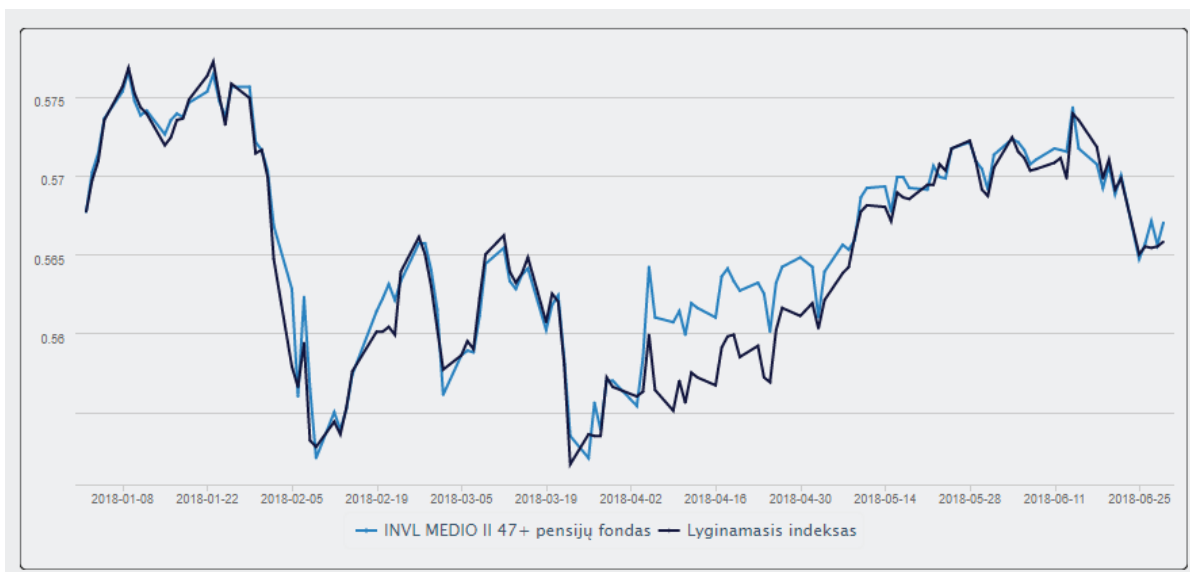
30. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 11 pastaboje.

XI. KITA INFORMACIJA

31. 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 ataskaitiniu laikotarpiu


XII. ATSAKINGI ASMENYS

32. 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.

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

Ataskaitas parengė valdymo įmonės darbuotojai.

34. Valdymo įmonės administracijos 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)

35. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

35.1. už ataskaitą atsakingi įmonės valdymo organų nariai, darbuotojai ir administracijos 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 |

35.2. 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.