



**TIKSLINĖS PENSIJŲ FONDŲ DALYVIŲ GRUPĖS**

**INVL PENSIJA 1968-1974 PENSIJŲ FONDAS**

**2020 METŲ SAUSIO – BIRŽELIO ATASKAITA**

**I. BENDROJI INFORMACIJA**

1. INVL pensija 1968-1974 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:

2020 m. sausio – birželio

Atskaitymai	Standartinėse taisyklėse numatyti maksimalūs dydžiai, proc.	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai, proc.	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Eur
Nuo turto vertės	0,65	0,65	363 209
Už keitimą	-	-	-
<i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje dažniau kaip kartą per metus</i>	0,05	-	-
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i>	0,05	-	-
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas dažniau kaip kartą per metus</i>	0,05	-	-
Iš viso			363 209

2019 m. sausio – birželio

Atskaitymai	Standartinėse taisyklėse numatyti maksimalūs dydžiai, proc.	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai, proc.	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Eur
Nuo turto vertės	0,80	0,80	312 907
Už keitimą	-	-	-
<i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje dažniau kaip kartą per metus</i>	0,05	-	-
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i>	0,05	-	-
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas dažniau kaip kartą per metus</i>	0,05	-	-
Iš viso			312 907

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 struktūros 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

**INVL pensija 1968-1974 pensijų fondas  
2020 M. BIRŽELIO 30 D. GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA**

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	Ataskatinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	TURTAS	4	115 663 616	119 650 817
1.	PINIGAI	4,5	3 367 300	3 260 795
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	112 282 159	116 384 532
4.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	12 351 754	9 365 359
4.1.1.	Vyriausbių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	6 960 801	4 831 603
4.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	5 390 953	4 533 756
4.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	3 297 821	3 467 549
4.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	4,5,6	96 632 584	103 551 624
5.	SUMOKĖTI AVANSAI		-	-
6.	GAUTINOS SUMOS	4	901	3 293
6.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
6.2.	Kitos gautinos sumos	4	901	3 293
7.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS	4,5,6,8	13 256	2 197
7.1.	Investicinis turtas		-	-
7.2.	Išvestinės finansinės priemonės	4,5,6,8	13 256	2 197
7.3.	Kitas turtas		-	-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI	4	546 883	86 755
1.	Mokėtinos sumos	4	546 883	86 755
1.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos	4	484 987	-
1.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	4	61 896	71 020
1.3.	Kitos mokėtinos sumos	4	-	15 735
2.	Sukauptos sąnaudos		-	-
3.	Finansinės skolos kredito įstaigoms		-	-
4.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		-	-
5.	Kiti įsipareigojimai		-	-
C.	GRYNIEJI AKTYVAI	2	115 116 733	119 564 062

Aiškinamasis raštas yra neatskiriama finansinių ataskaitų dalis.

<u>Generalinė direktorė</u>	<u>Laura Križinauskienė</u>	<u>2020 m. rugpjūčio 31 d.</u>
<u>Fondų apskaitos vadovė</u>	<u>Aušra Montvydaitė</u>	<u>2020 m. rugpjūčio 31 d.</u>

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

**INVL pensija 1968-1974 pensijų fondas  
2020 M. SAUSIO – BIRŽELIO GRYNŲJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskatinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	2	119 564 062	-
2.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS			
2.1.	Dalyvių įmokos į fondą	3	4 231 237	3 516 529
2.2.	Iš kitų fondų gautos sumos*	3	2 644 505	100 807 321
2.3.	Garantinės įmokos		-	-
2.4.	Investicinės pajamos		125 905	255 298
2.4.1.	Palūkanų pajamos		-	-
2.4.2.	Dividendai		125 905	255 298
2.4.3.	Nuomos pajamos		-	-
2.5.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	6	1 526 363	5 733 434
2.6.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		125	364
2.7.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas		-	-
2.8.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas		18 106	16 050
	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ PADIDĖJO IŠ VISO:		8 546 241	110 328 996
3.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS			
3.1.	Išmokos fondo dalyviams	3	54	250 300
3.2.	Išmokos kitiems fondams	3	3 196 614	5 884 467
3.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	6	9 432 038	237 578
3.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		-	-
3.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai	6	1 655	-
3.6.	Valdymo sąnaudos:		363 209	312 907
3.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		363 209	312 907
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		-	-
3.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-
3.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ SUMAŽĖJO IŠ VISO:		12 993 570	6 685 252
4.	Grynųjų aktyvų vertės pokytis		(4 447 329)	103 643 744
5.	Pelno paskirstymas		-	-
6.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	2	115 116 733	103 643 744

\* 2019 m. sausio 31 d. vertė paskirsčius II pakopos pensijų fondų turta į gyvenimo ciklo fondus, INVL pensija 1968-1974 fonde buvo išleisti 83 639 665,9873 apskaitos vienetai, kurių vertė buvo 88 415 491 Eur

Aiškinamasis raštas yra neatskiriama finansinių ataskaitų dalis.

<u>Generalinė direktorė</u>	<u>Laura Križinauskienė</u>	<u>2020 m. rugpjūčio 31 d.</u>
<u>Fondų apskaitos vadovė</u>	<u>Aušra Montvydaitė</u>	<u>2020 m. rugpjūčio 31 d.</u>

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

**INVL pensija 1968-1974 pensijų fondas**

**2020 metų sausio – birželio finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas**

22.3.1. Bendroji dalis:

Duomenys apie pensijų fondą

Pavadinimas	INVL pensija 1968-1974 pensijų fondas (tekste fondas arba Pensijų fondas)
Teisinė forma	valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies dalyvio lėšomis mokamos pensijų įmokos ir iš valstybės biudžeto lėšų už dalyvį mokamos pensijų įmokos kaupimo pensijų fondas
Lietuvos banko valdybos nutarimu patvirtintos taisyklės	2018 m. rugsėjo 19 d. nutarimu Nr. 03-160
Veiklos pradžia	2019 m. sausio 2 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	<a href="http://www.invl.com">www.invl.com</a>
Veiklos licencijos numeris	V K-005
Pensijų fondo valdytojas, kiti asmenys priimančys investicinius sprendimus	Andrej Cyba – Investicijų komiteto narys; Vaidotas Rūkas – Investicijų valdymo padalinio vadovas; Dainius Bložė, Regimantas Valentonis – Fondų valdytojai.

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 KPMG Baltics
Įmonės kodas	111494971
Buveinė (adresas)	Konstitucijos pr. 29, LT-08105 Vilnius
Telefono numeris	+370 5 2102600

Ataskaitinis laikotarpis

Nuo 2020 sausio 1 d. iki 2020 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 2020 birželio 30 d. verte.

Šiose finansinėse ataskaitose visos sumos pateiktos eurais.

#### Investavimo politika ir investicijų portfelio struktūra

Pensijų fondo investavimo tikslas yra sukaupti kuo didesnę sumą išėjimo į pensiją dieną, atsižvelgiant į tipinio vidutinio dalyvio rizikos tolerancijos lygį ir kitus dalyvį apibūdinančius veiksnius, tokius kaip įmokų dydis, sukauptą sumą, likusi kaupimo pensijų fonde trukmė, galima pensijų išmokų rūšis, tikėtina gyvenimo trukmė ir kita.

Fondo lėšos investuojamos tik į Pensijų kaupimo įstatyme ir Papildomo savanoriško pensijų kaupimo įstatyme aprašytas finansines priemones.

Plačiau apie investavimo strategiją pateikta Fondo investavimo strategijos dokumente, kuris skelbiamas tinklalapyje [www.invl.com](http://www.invl.com).

Fondo investicijų portfelis privalo būti diversifikuotas Lietuvos Respublikos įstatymų ir šio Fondo investavimo strategijoje 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.

### 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 pateikiami Fondo Taisyklėse.

Konkretūs atskaitymų dydžiai už Fondo valdymą nustatomi Valdymo įmonės valdybos sprendimu ir skelbiami Valdymo įmonės tinklapyje [www.invl.com](http://www.invl.com).

Valiutos keitimo sąnaudos, atsiradusios dėl pareigos valiutų sąnaudas buhalterinėje apskaitoje pripažinti pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, dengiamos iš Fondo turto.

Valiutos keitimo sąnaudos, atsiradusios dėl pareigos valiutų sąnaudas buhalterinėje apskaitoje pripažinti pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, dengiamos iš Fondo turto.

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.



### 22.3.2. Apskaitos politika (tęsinys)

#### Investicijų įvertinimo metodai, investicijų pervalinimo 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) vadovujamasi 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 neprekaujama 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 pridedant sukauptas palūkanas.

- 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 nominaliaja 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.

### 22.3.2. Apskaitos politika (tęsinys)

#### Fondo vieneto vertės nustatymo taisyklės

Pradinė Fondo vieneto vertė, kuri galiojo iki pirmojo GA vertės skaičiavimo, buvo 1 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 matematinės apvalinimo taisyklės.

Fondo vieneto vertė ir GA vertė yra paskelbiama ne vėliau kaip iki kitos dienos po GA skaičiavimo 17.00 val. tinklalapyje [www.invl.com](http://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 ribas 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 (2020-01-01)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2020-06-30)	Prieš metus* (2019-06-30)	Prieš dvejus metus* (2018-06-30)
Grynyjų aktyvų vertė, Eur	119 564 062	115 116 733	103 643 744	-
Apskaitos vieneto vertė, Eur	1,2181	1,1364	1,1202	-
Apskaitos vienetų skaičius	98 157 964,6129	101 300 852,1164	92 524 353,0157	-

\* 2019 m. sausio 31 d. vertė paskirsčius II pakopos pensijų fondų turta į gyvenimo ciklo fondus, INVL pensija 1968-1974 fonde buvo išleisti 83 639 665,9873 apskaitos vienetai, kurių vertė buvo 88 415 491 Eur

\* Fondas veiklą pradėjo 2019 m., todėl lyginamųjų duomenų nėra.

**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)*	5 966 355,7763	6 875 742	98 096 139,1739	104 323 850
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	2 823 468,2728	3 196 668	5 571 786,1583	6 134 767
Skirtumas	3 142 887,5035	3 679 074	92 524 353,0156	98 189 083

\* 2019 m. sausio 31 d. vertė paskirsčius II pakopos pensijų fondų turta į gyvenimo ciklo fondus, INVL pensija 1968-1974 fonde buvo išleisti 83 639 665,9873 apskaitos vienetai, kurių vertė buvo 88 415 491 Eur

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra  
2020 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							
Vilkyškių pieninė	LT	LT0000127508	EUR	79 118	209 663	149 533	0,13
Novaturas	LT	LT0000131872	EUR	68 716	474 126	159 421	0,14
Rokiškio sūris	LT	LT0000100372	EUR	445 775	1 150 100	1 132 269	0,98
Linus Agro Group	LT	LT0000128092	EUR	1 727 924	1 099 331	1 019 475	0,89
Šiaulių bankas	LT	LT0000102253	EUR	2 051 772	899 551	837 123	0,73
<b>Iš viso:</b>					<b>3 832 771</b>	<b>3 297 821</b>	<b>2,87</b>
<b>Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:</b>					<b>3 832 771</b>	<b>3 297 821</b>	<b>2,87</b>

Emitento pavadinimas	Veiklos šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Kupono norma, %	Išpirkimo/ konvertavimo data/ terminas	Dalis GA, %
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
BALHOR 4 1/4 05/08/23	EE	EE3300111467	EUR	493	497 702	500 848	4,25	2023-05-08	0,44
BULENR 3 1/2 06/28/25	BG	XS1839682116	EUR	300	305 492	306 232	3,50	2025-06-28	0,27
MAXGPE 3 1/4 09/13/23	LT	XS1878323499	EUR	400	411 455	417 228	3,25	2023-09-13	0,36
MBKPW 1.058 09/05/22	PL	XS1876097715	EUR	150	149 784	149 643	1,06	2022-09-05	0,13
MOLHB 2 5/8 04/28/23	HU	XS1401114811	EUR	150	161 901	157 655	2,63	2023-04-28	0,14
PPFARA 3 1/8 03/27/26	CZ	XS1969645255	EUR	400	405 160	403 361	3,13	2026-03-27	0,35
CESDRA 1 1/2 05/23/26	CZ	XS1991190361	EUR	399	412 327	401 774	1,50	2026-05-23	0,35
LUMINO 1 3/8 10/21/22	EE	XS2013518472	EUR	789	793 645	788 649	1,38	2022-10-21	0,69
TBCBGE 5 3/4 06/19/24	GE	XS1843434363	USD	350	310 786	308 101	5,75	2024-06-19	0,27
NEPSJ 1 7/8 10/09/26	RO	XS2063535970	EUR	420	399 406	397 167	1,88	2026-10-09	0,35
CEZCP 0 7/8 12/02/26	CZ	XS2084418339	EUR	370	369 645	372 932	0,88	2026-12-02	0,32
ENEASA 2 1/8 03/07/27	PL	XS1575640054	EUR	300	319 707	301 658	2,13	2027-03-07	0,26
LIEENE 2 05/21/30	LT	XS2177349912	EUR	360	355 252	367 528	2,00	2030-05-21	0,32
SPPEUS 1 5/8 06/25/27	SK	XS2190979489	EUR	513	510 815	518 178	1,63	2027-06-25	0,45
CROATI 3 03/11/25	HR	XS1117298916	EUR	400	452 863	444 549	3,00	2025-03-11	0,39

**4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)**

Emitento pavadinimas	Veiklos šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Kupono norma, %	Išpirkimo/ konvertavimo data/ terminas	Dalis GA, %
MACEDO 2 3/4 01/18/25	MK	XS1744744191	EUR	400	410 662	400 345	2,75	2025-01-18	0,35
ROMANI 2 7/8 03/11/29	RO	XS1892141620	EUR	370	370 386	387 047	2,88	2029-03-11	0,34
TURKEY 4 5/8 03/31/25	TR	XS1843443356	EUR	400	427 775	404 520	4,63	2025-03-31	0,35
LATVGB 0 1/2 11/02/23	LV	LV0000570166	EUR	1 000	1 005 565	1 018 492	0,50	2023-11-02	0,88
ROMANI 2 01/28/32	RO	XS2109812508	EUR	95	94 749	89 697	2,00	2032-01-28	0,08
MEX 1 1/8 01/17/30	MX	XS2104886341	EUR	350	352 708	309 254	1,13	2030-01-17	0,27
POLAND 5 1/4 01/20/25	PL	XS0479333311	EUR	300	359 711	379 751	5,25	2025-01-20	0,33
REPHUN 1 1/8 04/28/26	HU	XS2161992198	EUR	265	262 657	268 816	1,13	2026-04-28	0,23
LITHUN 0 1/4 05/06/25	LT	XS2168038417	EUR	500	497 650	514 363	0,25	2025-05-06	0,45
LITHGB 1.2 05/03/28	LT	LT0000610305	EUR	10 000	1 063 870	1 080 247	1,20	2028-05-03	0,94
ROMANI 3.624 05/26/30	RO	XS2178857954	EUR	45	45 000	48 841	3,62	2030-05-26	0,04
CHILE 1 5/8 01/30/25	CL	XS1151586945	EUR	500	527 731	528 004	1,63	2025-01-30	0,46
ESTONI 0 1/8 06/10/30	EE	XS2181347183	EUR	320	316 525	320 688	0,13	2030-06-10	0,28
CROATI 1 1/2 06/17/31	HR	XS2190201983	EUR	25	24 643	25 007	1,50	2031-06-17	0,02
MAGYAR 1 3/8 06/24/25	HU	XS2010030752	EUR	255	253 572	256 547	1,38	2025-06-24	0,22
LITHGB 0.1 11/27/26	LT	LT0000670044	EUR	4 847	484 987	484 632	0,10	2026-11-27	0,42
<b>Iš viso:</b>					<b>12 354 131</b>	<b>12 351 754</b>			<b>10,75</b>
<b>Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:</b>					<b>12 354 131</b>	<b>12 351 754</b>			<b>10,75</b>

KIS pavadinimas	Registravimo šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	KIS tipas*	Dalis GA, %
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)								
ISHARES CORE EM IMI ACC	IE	IE00BKM4GZ66	EUR	412 957	9 028 621	9 925 421	KIS 3	8,62
ISHARES JPM USD EM BND EUR-H	IE	IE00B9M6RS56	EUR	31 738	2 874 724	2 840 043	KIS 1	2,47
INVL besivystančios Europos obligacijų subfondas	LT	LTIF00000468	EUR	2 587,96	102 666	106 849	KIS 1	0,09
ISHARES CORE MSCI JAPAN	IE	IE00B4L5YX21	EUR	161 254	5 392 202	5 970 107	KIS 3	5,19
VANGUARD-EMR MK ST IN-EURINS	IE	IE0031786696	EUR	25 268	4 099 622	4 130 924	KIS 3	3,59

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, %
VANGUARD US 500 STK IDX- INS	IE	IE0032126645	EUR	248 618,8240	6 873 869	7 908 266	KIS 3	6,87
LYXOR CORE EURSTX 600 DR	LU	LU0908500753	EUR	79 390	10 604 778	11 870 393	KIS 3	10,31
ISHARES CORE S&P 500	IE	IE00B5BMR087	EUR	25 662	5 905 351	7 032 671	KIS 3	6,11
X MSCI USA UCITS ETF	IE	IE00BJ0KDR00	EUR	195 408	12 547 798	14 842 019	KIS 3	12,89
UBS ETF MSCI CANADA	LU	LU0446734872	EUR	76 416	2 050 158	1 964 273	KIS 3	1,71
X RUSSELL 2000	IE	IE00BJZ2DD79	EUR	21 279	3 898 485	3 818 729	KIS 3	3,32
X MSCI EUROPE SMALL CAP	LU	LU0322253906	EUR	45 879	1 862 275	1 879 663	KIS 3	1,63
INVL Rusijos TOP20 subfondas	LT	LTIF00000435	EUR	13 056,4391	431 577	454 153	KIS 3	0,39
KJK Fund II Balkan Discovery A June 2014	LU	LU1088021974	EUR	69,9440	150 257	146 680	KIS 7	0,13
KJK Fund II Balkan Discovery A June 2015 O	LU	LU1246890583	EUR	9,4100	19 962	19 473	KIS 7	0,02
KJK Fund II Balkan Discovery B June 2015 N	LU	LU1246890740	EUR	278,3640	571 388	554 757	KIS 7	0,48
KJK FUND III S.C.A. SICAV-RAIF B1 Series July 2018	LU	LU1840779810	EUR	865,58	854 549	869 921	KIS 7	0,76
Lords LB Energy and Infrastructure SME Fund	LT	-	EUR	1 046 096,60	1 021 472	1 122 880	KIS 7	0,98
Lords LB Baltic Fund III	LT	-	EUR	494 646,96	1 068 240	1 113 351	KIS 5	0,96
EFTEN Kinnisarafond II AS	EE	EE3100125238	EUR	94 078	1 412 600	1 488 126	KIS 5	1,29
CAPITALICA BALTIC REAL ESTATE FUND I	LT	LT0000131419	EUR	892 724	1 133 441	1 392 471	KIS 5	1,21
BaltCap Latvia Venture Capital Fund	LV	-	EUR	7 925,7821	175 368	141 825	KIS 7	0,11
BaltCap Lithuania SME Fund KŪB	LT	-	EUR	3 773,3154	773 574	556 475	KIS 7	0,48
Usaldusfond EFTEN Real Estate Fund 4	EE	-	EUR	588 374	603 343	621 735	KIS 5	0,54
INVL Baltic Sea Growth Fund	LT	-	EUR	3 899,42	355 062	316 205	KIS 7	0,27
ISHARES CORE MSCI PACIF X-JP	IE	IE00B52MJY50	EUR	22 070	2 808 475	2 680 181	KIS 3	2,33
ISHARES MSCI US SML CAP ACC	IE	IE00B3VWM098	EUR	2 280	664 016	629 508	KIS 3	0,55

**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, %
X MSCI EMERGING MARKETS	IE	ie00BTJRMP35	EUR	51 820	2 194 085	2 179 549	KIS 3	1,89
ISHARES MSCI USA ESG SCREEND	IE	IE00BFNM3G45	EUR	1 930 030	9 265 521	10 016 856	KIS 3	8,70
KJK FUND III S.C.A. SICAV-RAIF B2 Series	LU	-	EUR	41,9120	42 972	39 080	KIS 7	0,02
<b>Iš viso KIS vienetų (akcijų):</b>					<b>88 786 451</b>	<b>96 632 584</b>		<b>83,91</b>

\* KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų 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 (subalansuotas) investavimas ir (arba) investavimas į mišraus (subalansuoto) investavimo KIS išleistus vienetus (akcijas)  
 KIS 3 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų 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. grynųjų aktyvų investuoti į pinigų rinkos priemones  
 KIS 5 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų 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

Priemonės pavadinimas	Veiklos šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Galiojimo terminas	Dalis GA,%
Kitos išvestinės finansinės priemonės								
NDF103386	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	339 000	13 219	2020-10-15	0,01
NDF104304	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	19 000	37	2020-10-15	-
<b>Iš viso:</b>					<b>358 000</b>	<b>13 256</b>		<b>0,01</b>

Bankas	Valiuta	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Dalis GA, %
Pinigai				
AB SEB bankas	EUR	471 135	-	0,41
AB SEB bankas	USD	8 917	-	0,01
AB Šiaulių bankas	EUR	2 887 248	-	2,51
<b>Iš viso pinigų:</b>		<b>3 367 300</b>		<b>2,93</b>

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Dalis GA, %
Gautinos sumos	Kitos gautinos sumos	901	-
Mokėtinos sumos	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos	(484 987)	(0,42)
Mokėtinos sumos	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	(61 896)	(0,05)
<b>Iš viso:</b>		<b>(545 982)</b>	<b>(0,47)</b>

Fondo investicijų portfelis atitinka Pensijų fondo investavimo strategiją.

Pensijų fondo turtas investuojamas į nuosavybės VP (akcijas) ir (arba) į KIS investicinius vienetus (akcijas), išskyrus tuos, kurių pagrindinė investavimo kryptis yra Pinigų rinkos priemonės ir ne nuosavybės VP ir į ne nuosavybės VP, Pinigų rinkos priemonės, indėlius ir (arba) į KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis yra Pinigų rinkos priemonės ir ne nuosavybės VP.

2020 m. I pusr. pabaigoje pagal regionus didžiausios grynųjų aktyvų investicijos buvo Europoje, Šiaurės Amerikoje ir Besivystančiose Rinkose.

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



4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)  
2019 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							
Vilkyškių pieninė	LT	LT0000127508	EUR	79 118	209 663	189 883	0,18
Novaturas	LT	LT0000131872	EUR	44 716	378 126	319 719	0,31
Rokiškio sūris	LT	LT0000100372	EUR	445 775	1 150 100	1 105 522	1,07
Telia Lietuva	LT	LT0000123911	EUR	84 361	96 897	94 063	0,09
Linas Agro Group	LT	LT0000128092	EUR	1 358 554	868 475	855 889	0,83
Šiaulių bankas	LT	LT0000102253	EUR	1 505 409	678 714	684 961	0,66
<b>Iš viso:</b>					<b>3 381 975</b>	<b>3 250 037</b>	<b>3,14</b>
<b>Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:</b>					<b>3 381 975</b>	<b>3 250 037</b>	<b>3,14</b>

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

Emitento pavadinimas	Veiklos šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Kupono norma, %	Išpirkimo/konvertavimo data/ terminas	Dalis GA,%
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
LIEENE 2 07/14/27	LT	XS1646530565	EUR	150	154 097	161 771	2,00	2027-07-14	0,16
BALHOR 4 1/4 05/08/23	EE	EE3300111467	EUR	493	497 702	503 439	4,25	2023-05-08	0,49
BULENR 3 1/2 06/28/25	BG	XS1839682116	EUR	300	305 492	324 327	3,50	2025-06-28	0,31
MAXGPE 3 1/4 09/13/23	LT	XS1878323499	EUR	300	303 563	315 613	3,25	2023-09-13	0,30
LUMINO 1 1/2 10/18/21	EE	XS1894121695	EUR	500	502 913	512 064	1,50	2021-10-18	0,49
MBKPW 1.058 09/05/22	PL	XS1876097715	EUR	150	149 784	154 001	1,06	2022-09-05	0,15
MOLHB 2 5/8 04/28/23	HU	XS1401114811	EUR	150	161 901	163 261	2,63	2023-04-28	0,16
ESTONE 2.384 09/22/23	EE	XS1292352843	EUR	140	145 753	151 146	2,38	2023-09-22	0,15
PPFARA 3 1/8 03/27/26	CZ	XS1969645255	EUR	300	300 211	306 564	3,13	2026-03-27	0,30
NEPSJ 2 5/8 05/22/23	RO	XS1996435928	EUR	210	207 602	216 021	2,63	2023-05-22	0,21
CESDRA 1 1/2 05/23/26	CZ	XS1991190361	EUR	129	127 219	133 108	1,50	2026-05-23	0,13
LUMINO 1 3/8 10/21/22	EE	XS2013518472	EUR	289	288 575	291 984	1,38	2022-10-21	0,28
CROATI 3 03/11/25	HR	XS1117298916	EUR	300	336 442	346 750	3,00	2025-03-11	0,33
MACEDO 2 3/4 01/18/25	MK	XS1744744191	EUR	330	334 079	352 354	2,75	2025-01-18	0,34
LITHGB 0.8 11/21/25	LT	LT0000670036	EUR	3 262	330 025	338 720	0,80	2025-11-21	0,33
ROMANI 2 7/8 03/11/29	RO	XS1892141620	EUR	370	370 386	413 879	2,88	2029-03-11	0,40
TURKEY 4 5/8 03/31/25	TR	XS1843443356	EUR	200	202 712	202 149	4,63	2025-03-31	0,20
LATVGB 0 1/2 11/02/23	LV	LV0000570166	EUR	1 000	1 005 565	1 018 630	0,50	2023-11-02	0,98
LITHUN 0 1/2 06/19/29	LT	XS2013677864	EUR	400	396 012	406 073	0,50	2029-06-19	0,39
<b>Iš viso:</b>					<b>6 120 033</b>	<b>6 311 854</b>			<b>6,10</b>
<b>Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:</b>					<b>6 120 033</b>	<b>6 311 854</b>			<b>6,10</b>

**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, %
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)								
ISHARES CORE EM IMI ACC	IE	IE00BKM4GZ66	EUR	474 607	11 649 677	11 795 408	KIS 3	11,38
ISHARES JPM USD EM BND EUR-H	IE	IE00B9M6RS56	EUR	16 247	1 509 415	1 550 809	KIS 1	1,50
INVL besivystančios Europos obligacijų subfondas	LT	LTIF00000468	EUR	2 587,96	102 666	105 804	KIS 1	0,10
ISHARES STOXX EUROPE 600 DE	DE	DE0002635307	EUR	139 741	4 942 639	5 349 984	KIS 3	5,16
ISHARES CORE MSCI JAPAN	IE	IE00B4L5YX21	EUR	157 344	5 473 889	5 583 352	KIS 3	5,39
VANGUARD-EMR MK ST IN-EURINS	IE	IE0031786696	EUR	25 268	4 099 622	4 221 841	KIS 3	4,07
VANGUARD US 500 STK IDX- INS	IE	IE0032126645	EUR	242 007,37	6 663 869	7 110 128	KIS 3	6,86
LYXOR CORE EURSTX 600 DR	LU	LU0908500753	EUR	44 040	6 303 326	6 876 406	KIS 3	6,63
ISHARES CORE S&P 500	IE	IE00B5BMR087	EUR	58 117	13 475 832	14 770 436	KIS 3	14,25
X MSCI USA UCITS ETF	IE	IE00BJ0KDR00	EUR	197 318	12 557 626	13 787 003	KIS 3	13,30
X S&P ASX 200	LU	LU0328474803	EUR	46 611	1 524 279	1 625 326	KIS 3	1,57
UBS ETF MSCI CANADA	LU	LU0446734872	EUR	81 351	2 149 093	2 298 166	KIS 3	2,22
X RUSSELL 2000	IE	IE00BJZ2DD79	EUR	25 209	4 612 016	4 819 457	KIS 3	4,65
X MSCI EUROPE SMALL CAP	LU	LU0322253906	EUR	29 739	1 222 335	1 274 911	KIS 3	1,23
SPDR EUROPE SMALL CAP	IE	IE00BKWQ0M75	EUR	3 189	677 184	719 598	KIS 3	0,69
INVL Rusijos TOP20 subfondas	LT	LTIF00000435	EUR	13 056,4391	431 577	476 235	KIS 3	0,46
INVL besivystančios Europos be Rusijos TOP20 subfondas	LT	LTIF00000443	EUR	14 616	450 484	500 130	KIS 3	0,48
AMUNDI S&P 500 UCITS ETF	LU	LU1681048804	EUR	12 837	542 782	598 719	KIS 3	0,58
KJK Fund II Balkan Discovery A June 2014	LU	LU1088021974	EUR	75,4240	162 030	167 168	KIS 7	0,16
KJK Fund II Balkan Discovery A June 2015 O	LU	LU1246890583	EUR	10,1470	21 526	22 205	KIS 7	0,02
KJK Fund II Balkan Discovery B June 2015 N	LU	LU1246890740	EUR	300,1720	616 153	635 026	KIS 7	0,61
KJK FUND III S.C.A. SICAV-RAIF B1 Series July 2018	LU	LU1840779810	EUR	550,8160	539 794	505 357	KIS 7	0,49

**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 Fur	LT	-	EUR	623 447	609 981	607 424	KIS 7	0,59
Lords LB Baltic Fund III	LT	-	EUR	515 469,44	1 113 208	1 143 053	KIS 5	1,10
EFTEN Kinnisarafond II AS	EE	EE3100125238	EUR	94 078	1 412 600	1 387 255	KIS 5	1,34
CAPITALICA BALTIC REAL ESTATE FUND	LT	LT0000131419	EUR	892 724	1 133 441	1 175 539	KIS 5	1,13
BaltCap Latvia Venture Capital Fund	LV	-	EUR	8 325,13	184 479	172 223	KIS 7	0,17
BaltCap Lithuania SME Fund KŪB	LT	-	EUR	3 773,3154	773 574	779 018	KIS 7	0,75
Usaldusfond EFTEN Real Estate Fund 4	EE	-	EUR	286 762	301 731	281 944	KIS 5	0,27
INVL Baltic Sea Growth Fund	LT	-	EUR	3 089	308 929	294 739	KIS 7	0,28
<b>Iš viso KIS vienetų (akcijų):</b>					<b>85 565 757</b>	<b>90 634 664</b>		<b>87,43</b>

\* KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų 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 (subalansuotas) investavimas ir (arba) investavimas į mišraus (subalansuoto) investavimo KIS išleistus vienetus (akcijas)

KIS 3 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų 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. grynųjų aktyvų investuoti į pinigų rinkos priemones

KIS 5 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų 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	1 562 437	-	1,51
AB Šiaulių bankas	EUR	2 399 990	-	2,32
<b>Iš viso pinigų:</b>		<b>3 962 427</b>		<b>3,83</b>

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Dalis GA, %
Gautinos sumos	Kitos gautinos sumos	6 404	0,01
Mokėtinios sumos	Už apskaitos vienetų išpirkimą mokėtinios sumos	(160 762)	(0,16)
Mokėtinios sumos	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinios sumos	(61 150)	(0,06)
Mokėtinios sumos	Kitos mokėtinios sumos	(299 730)	(0,29)
<b>Iš viso:</b>		<b>(515 238)</b>	<b>(0,50)</b>

Fondo investicijų portfelis atitinka pensijų fondo investavimo strategiją.

Fondas „INVL pensija 1968-1974“ yra gimimo metų ribas atitinkančios pensijų kaupimo dalyvių tikslinės grupės fondas, kurio investicijų portfelis formuojamas ir valdomas derinant rizikingų bei mažiau rizikingų turto klasių santykį, atsižvelgiant į likusią šio fondo dalyvių dalyvavimo pensijų kaupime trukmę. 2019 metais iki 91,9% fondo turto investuojama į rizikingas turto klases.

Rizikingos turto klasės gali būti nuosavybės vertybiniai popieriai (pavyzdžiui akcijos), kolektyvinio investavimo subjektai (toliau – KIS), investuojantys į nuosavybės vertybinius popierius, alternatyvių investicijų KIS ar kitus alternatyvių turto klasių rinkos subjektus (alternatyvaus investavimo, privataus kapitalo, nekilnojamojo turto, rizikos kapitalo, alternatyvaus finansavimo instrumentų, žaliavų ir kiti Lietuvos Respublikos teisės aktų reikalavimus atitinkantys alternatyvių investicijų KIS ar subjektai).

Mažiau rizikingos turto klasės gali būti valstybių, įmonių ne nuosavybės vertybiniai popieriai (pavyzdžiui obligacijos), pinigų rinkos priemonės, indėliai, KIS, kurių pagrindinė investavimo kryptis yra pinigų rinkos priemonės ir ne nuosavybės vertybiniai popieriai bei kiti Lietuvos Respublikos teisės aktų reikalavimus atitinkantys ne nuosavybės vertybiniai popieriai.

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	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai	3 297 821	2,87	3 250 037	3,14
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	6 960 801	6,07	3 078 556	2,98
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	5 390 953	4,68	3 233 298	3,12
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	96 632 584	83,91	90 634 664	87,43
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-
Terminuotiieji indėliai	-	-	-	-
Išvestinės finansinės priemonės	13 256	0,01	-	-
Pinigai	3 367 300	2,93	3 962 427	3,83
Kitas turtas	-	-	-	-
<b>Iš viso:</b>	<b>115 662 715</b>	<b>100,47</b>	<b>104 158 982</b>	<b>100,50</b>

## Pagal valiutas

Investicijų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %
EUR	115 345 697	100,19	104 158 982	100,50
USD	317 018	0,28	-	-
<b>Iš viso:</b>	<b>115 662 715</b>	<b>100,47</b>	<b>104 158 982</b>	<b>100,50</b>

## Pagal vietovę

Investicijų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %
Bulgarija	306 232	0,27	324 327	0,31
Čekija	1 178 067	1,02	439 672	0,42
Estija	3 720 046	3,24	3 127 832	3,02
Gruzija	308 101	0,27	-	-
Kroatija	469 556	0,41	346 750	0,33
Vengrija	683 018	0,59	163 261	0,16
Airija	71 974 274	62,53	64 358 032	62,10
Lietuva	14 604 759	12,68	13 516 583	13,04
Liuksemburgas	17 344 240	15,06	14 003 284	13,51
Latvija	1 160 317	0,99	1 190 853	1,15
Makedonija	400 345	0,35	352 354	0,34
Lenkija	831 052	0,72	154 001	0,15
Rumunija	922 752	0,81	629 900	0,61
Turkija	404 520	0,35	202 149	0,20
Vokietija	-	-	5 349 984	5,16
<b>Iš viso:</b>	<b>115 662 715</b>	<b>100,47</b>	<b>104 158 982</b>	<b>100,50</b>

6 pastaba. Investicijų vertės pokytis  
2020 m. sausio – birželio

Grynujų aktyvų ataskaitos straipsniai	Pokytis, Eur					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta*	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Terminuotiųjų indėliai	-	-	-	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai <sup>2</sup>	9 365 359	7 577 196	4 437 496	224 600	377 905	12 351 754
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4 831 603	5 854 586	3 660 264	140 210	205 334	6 960 801
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4 533 756	1 722 610	777 232	84 390	172 571	5 390 953
Nuosavybės vertybiniai popieriai	3 467 549	220 823	111 156	30 296	309 691	3 297 821
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	103 551 624	47 476 674	46 922 739	1 271 467	8 744 442	96 632 584
Išvestinės finansinės priemonės <sup>1</sup>	2 197	-	(12 714)	-	1 655	13 256
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
<b>Iš viso</b>	<b>116 386 729</b>	<b>55 274 693</b>	<b>51 458 677</b>	<b>1 526 363</b>	<b>9 433 693</b>	<b>112 295 415</b>

<sup>1</sup> 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 pasibaigusių sandorių realizuotas rezultatas.

<sup>2</sup> 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 (traukiant pokytį dėl valiutos kursų pasikeitimo)

6 pastaba. Investicijų vertės pokytis (tesinys)

2019 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 <sup>2</sup>	-	8 531 608	2 454 733	235 825	846	6 311 854
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	5 386 797	2 443 677	136 282	846	3 078 556
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	3 144 811	11 056	99 543	-	3 233 298
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	3 381 981	89 183	95 422	138 183	3 250 037
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	-	89 653 051	4 322 025	5 402 187	98 549	90 634 664
Išvestinės finansinės priemonės <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
<b>Iš viso</b>	-	<b>101 566 640</b>	<b>6 865 941</b>	<b>5 733 434</b>	<b>237 578</b>	<b>100 196 555</b>

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> 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)

\* Fondas veiklą pradėjo 2019 m.

7 pastaba. Investicijų pardavimo rezultatai

Fondas 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.



**8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės (tęsinys)**

Per ataskaitinį laikotarpį nustoję galioti išvestinių finansinių priemonių sandoriai su AB SEB banku:

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Pelnas / nuostoliai	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	2020-05-07	(12 714)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
<b>Iš viso:</b>		<b>(12 714)</b>			

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), Eur 2020-06-30
	Valiuta	Suma, Eur	Valiuta	Suma, Eur	
1	USD	370 000	EUR	370 000	(12 714)
<b>Iš viso:</b>		<b>370 000</b>		<b>370 000</b>	<b>(12 714)</b>

Galiojančių išvestinių priemonių sandorių vertė:

Priemonės kategorija	Įsipareigojimų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Valiuta	Pastabos
Išankstiniai valiutos sandoriai	13 219	EUR	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstiniai valiutos sandoriai	37	EUR	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
<b>Iš viso:</b>	<b>13 256</b>	<b>EUR</b>	

Galiojantys išvestinių finansinių priemonių sandoriai su AB Šiaulių banku:

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Pelnas / nuostoliai	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	2020-10-15	13 219	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2020-10-15	37	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
<b>Iš viso:</b>		<b>13 256</b>			

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), Eur 2020-06-30
	Valiuta	Suma, Eur	Valiuta	Suma, Eur	
2	EUR	329 830	USD	329 830	13 256
<b>Iš viso:</b>		<b>329 830</b>		<b>329 830</b>	<b>13 256</b>

**9 pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos**

Atlyginimo tarpininkams sąnaudos kompensuojamos valdymo įmonei.

**10 pastaba. Dalyviams apskaičiuoti ir (ar) išmokėti dividendai ir kitos išmokos, kurias išmokėjus vienėtų 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 2020 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 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 investicinių vienetų: INVL Rusijos TOP20 subfondo, INVL besivystančios Europos obligacijų subfondo ir INVL Baltic Sea Growth Fund, už kuriuos priskaičiuota kompensuotina 18 106 Eur suma 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 2020 m. sausio 1 d. iki 2020 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 pabaigos reikšmingų poataskaitinių pokyčių nebuvo.

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 teikiama metų ataskaitose

**VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI**

24. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos ir išmokėtos lėšos:

	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur
Bendra gautų lėšų suma	6 875 742	104 323 850
Valstybinio socialinio draudimo fondo pervestos dalyvio lėšomis mokamos pensijų įmokos ir iš valstybės biudžeto lėšų už dalyvį mokamos pensijų įmokos	4 230 237	3 516 229
Pačių dalyvių ir darbdavių ar kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos	1 000	300
Paties dalyvio įmokėtos lėšos	1 000	300
Darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos	-	-
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai	-	-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos	-	-
Iš kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos*	291 904	88 768 452
Iš kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos	2 352 601	12 038 869
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą)	-	-
Bendra išmokėtų lėšų suma	3 196 668	6 134 767
Vienkartinės išmokos dalyviams	54	250 300
Periodinės išmokos dalyviams	-	-
Išmokos anuiteto įsigijimui	-	-
Į kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	848 579	1 094 370
Į kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	2 346 733	3 578 458
Išstojuosiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)	-	-
Paveldėtojams išmokėtos lėšos	-	-
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą)	-	-
Grįžimai į Valstybinio socialinio draudimo fondą	1 302	1 211 639

\* 2019 m. sausio 31 d. paskirčius II pakopos pensijų fondų turimą į gyvenimo ciklo fondus, INVL pensija 1968-1974 fonde buvo išiešu apskaitos vienetai, kurių vertė buvo 88.415.491 Eur

**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**

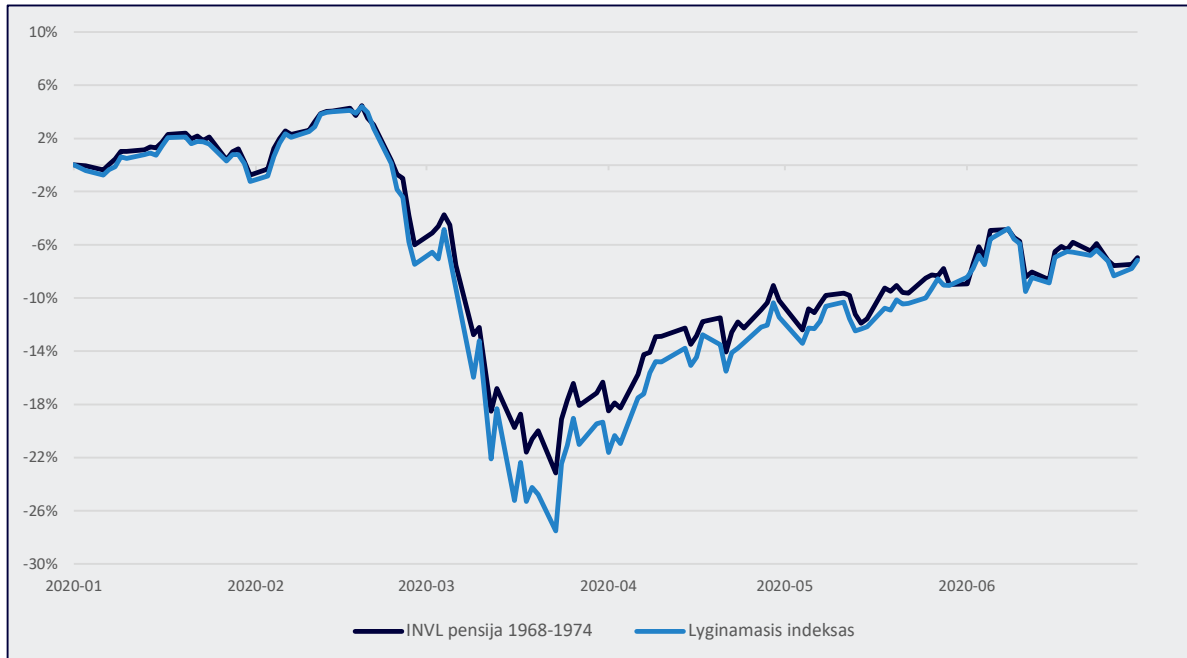
26. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

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 2020-01-01 iki 2020-06-30



**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.