



**TIKSLINĖS PENSIJŲ FONDŲ DALYVIŲ GRUPĖS**

**INVL PENSIJA 1954-1960 PENSIJŲ FONDAS**

**2020 METŲ SAUSIO – BIRŽELIO ATASKAITA**

**I. BENDROJI INFORMACIJA**

1. INVL pensija 1954-1960 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	87 708
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			87 708

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	89 132
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			89 132

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. Gryųjų aktyvų ataskaita;

22.2. Gryųjų aktyvų pokyčių ataskaita;

22.3. Aiškinamasis raštas.

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

**INVL pensija 1954-1960 pensijų fondas  
2020 M. BIRŽELIO 30 D. GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA**

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	TURTAS	4	28 267 640	27 544 523
1.	PINIGAI	4,5	2 364 910	2 210 481
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	25 859 760	25 328 051
4.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	20 157 575	19 484 961
4.1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	12 529 721	12 402 645
4.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	7 627 854	7 082 316
4.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
4.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	4,5,6	5 702 185	5 843 090
5.	SUMOKĖTI AVANSAI		-	-
6.	GAUTINOS SUMOS	4	174	170
6.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
6.2.	Kitos gautinos sumos	4	174	170
7.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS	4,5,6	42 796	5 821
7.1.	Investicinis turtas		-	-
7.2.	Išvestinės finansinės priemonės	4,5,6	42 796	5 821
7.3.	Kitas turtas		-	-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI	4	1 048 861	25 718
1.	Mokėtinos sumos	4	1 048 861	25 718
1.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos	4	970 075	-
1.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	4	14 735	16 633
1.3.	Kitos mokėtinos sumos	4	64 051	9 085
2.	Sukauptos sąnaudos		-	-
3.	Finansinės skolos kredito įstaigoms		-	-
4.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		-	-
5.	Kiti įsipareigojimai		-	-
C.	GRYNIEJI AKTYVAI	2	27 218 779	27 518 805

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 1954-1960 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	27 518 805	-
2.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS			
2.1.	Dalyvių įmokos į fondą	3	1 016 139	901 122
2.2.	Iš kitų fondų gautos sumos**	3	1 899 496	30 142 992
2.3.	Garantinės įmokos		-	-
2.4.	Investicinės pajamos		56 775	58 807
2.4.1.	Palūkanų pajamos		-	-
2.4.2.	Dividendai		56 775	58 807
2.4.3.	Nuomos pajamos		-	-
2.5.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	6	402 806	1 185 928
2.6.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		332	3 645
2.7.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas		-	-
2.8.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas		2 006	1 998
	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ PADIDĖJO IŠ VISO:		3 377 554	32 294 492
3.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS			-
3.1.	Išmokos fondo dalyviams	3	714 899	733 858
3.2.	Išmokos kitiems fondams	3	1 853 281	3 563 938
3.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	6	1 018 948	67 385
3.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		-	25 121
3.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai	6	2 744	67 861
3.6.	Valdymo sąnaudos:		87 708	89 132
3.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		87 708	89 132
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:		3 677 580	4 547 295
4.	Grynųjų aktyvų vertės pokytis		(300 026)	27 747 197
5.	Pelno paskirstymas		-	-
6.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	2	27 218 779	27 747 197

\* 2019 m. sausio 31 d. paskirsčius II pakopos pensijų fondų turtą į gyvenimo ciklo fondus, INVL pensija 1954-1960 fonde buvo išleisti apskaitos vienetai, kurių vertė buvo 26.887.328 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 1954-1960 pensijų fondas**

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

22.3.1. Bendroji dalis:

Duomenys apie pensijų fondą

Pavadinimas	INVL pensija 1954-1960 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	VĮK-005
Pensijų fondo valdytojas, kiti asmenys priimančys investicinius sprendimus	Andrej Cyba – Investicijų komiteto narys; Vaidotas Rūkas – Investicijų komiteto narys ir 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 turtą, vesdama apskaitą bei rengdama Fondo finansines ataskaitas, vadovaujasi verslo apskaitos standartais (VAS), Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos pensijų kaupimo įstatymu, Lietuvos Respublikos papildomo savanoriško pensijų kaupimo įstatymu ir kitais teisės aktais.

#### Bendri apskaitos principai

Pensijų fondo finansiniai metai yra kalendoriniai metai. Fondo finansinėje ataskaitoje turto vertė bei įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigos pateikiami 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 pervertinimo periodiškumas

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

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

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

Ne nuosavybės VP Tikroji vertė nustatoma apskaičiuojant kainą be sukauptų palūkanų ir pridėdant sukauptas palūkanas tokia tvarka:

1. Ne nuosavybės VP Tikroji vertė be sukauptų palūkanų yra apskaičiuojama pagal jo pelningumą ir kitus statinius ne nuosavybės VP duomenis (vertinimo datą, išpirkimo datą, atkarpos dydžio procentinę išraišką, atkarpos mokėjimo dažnumą, dienų skaičiavimo metodą), skelbiamais oficialiuose šaltiniuose;
  2. Sukauptos palūkanos skaičiuojamos atsižvelgiant į ne nuosavybės VP išleidimo dokumentuose nurodytą dienų skaičiavimo metodą.
- 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;
  - 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 paaimti 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 turta; 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)
Grynųjų aktyvų vertė, Eur	27 518 805	27 218 779	27 747 197	-
Apskaitos vieneto vertė, Eur	1,0763	1,0515	1,0508	-
Apskaitos vienetų skaičius	25 567 980,7780	25 885 511,8011	26 406 960,9920	-

\* 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)* <sup>1</sup>	2 787 678,2293	2 915 635	30 570 175,2666	31 044 334
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	2 470 147,2062	2 568 180	4 163 214,2746	4 297 796
Skirtumas	317 531,0231	347 455	26 406 960,9920	26 746 538

\* 2019 m. sausio 31 d. paskirsčius II pakopos pensijų fondų turta į gyvenimo ciklo fondus, INVL pensija 1954-1960 fonde buvo išleisti 26.531.801,4819 apskaitos vienetai, kurių vertė buvo 26.887.328 Eur

<sup>1</sup> Apskaitos vienetų skaičių (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus) vertė gali nesutapti su grynųjų aktyvų pokyčių ataskaitoje nurodytomis įmokų sumomis (2.1. ir 2.2.), nes vertė šioje pastaboje pateikta su atliktomis kompensacijomis (pateikta ataskaitos 24 punkte)

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	Kupono norma, %	Išpirkimo/konvertavimo data/ terminas	Dalis GA, %
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
GEBGG 6 07/26/23	GE	XS1405775880	USD	280	241 392	252 672	6,00	2023-07-26	0,93
GEOCAP 6 1/8 03/09/24	GE	XS1778929478	USD	300	244 502	249 333	6,13	2024-03-09	0,92
KERPW 8 3/4 01/31/22	UA	XS1533923238	USD	292	263 527	277 511	8,75	2022-01-31	1,02
PKNPW 2 1/2 06/07/23	PL	XS1429673327	EUR	436	467 685	452 754	2,50	2023-06-07	1,66
BALHOR 4 1/4 05/08/23	EE	EE3300111467	EUR	380	385 302	386 049	4,25	2023-05-08	1,42
IDAVAN Float 12/13/21	DK	DK0030406152	EUR	26 500 000	254 400	265 220	6,50	2021-12-13	0,97
BULENR 3 1/2 06/28/25	BG	XS1839682116	EUR	270	274 943	275 608	3,50	2025-06-28	1,01
MAXGPE 3 1/4 09/13/23	LT	XS1878323499	EUR	325	328 860	338 998	3,25	2023-09-13	1,25
EULNGR Float 02/22/21	SE	SE0010831792	EUR	2	193 514	145 468	7,75	2021-02-22	0,53
MBKPW 1.058 09/05/22	PL	XS1876097715	EUR	470	469 323	468 883	1,06	2022-09-05	1,72
MOLHB 2 5/8 04/28/23	HU	XS1401114811	EUR	435	469 514	457 198	2,63	2023-04-28	1,68
PPFARA 3 1/8 03/27/26	CZ	XS1969645255	EUR	330	335 099	332 773	3,13	2026-03-27	1,22
NEPSJ 2 5/8 05/22/23	RO	XS1996435928	EUR	512	507 701	521 659	2,63	2023-05-22	1,92
CESDRA 1 1/2 05/23/26	CZ	XS1991190361	EUR	450	464 884	453 128	1,50	2026-05-23	1,66
LUMINO 1 3/8 10/21/22	EE	XS2013518472	EUR	464	467 381	463 793	1,38	2022-10-21	1,70
TBCBGE 5 3/4 06/19/24	GE	XS1843434363	USD	250	221 990	220 072	5,75	2024-06-19	0,81
CEZCP 0 7/8 12/02/26	CZ	XS2084418339	EUR	470	467 958	473 724	0,88	2026-12-02	1,74
ENEASA 2 1/8 03/07/27	PL	XS1575640054	EUR	450	479 561	452 486	2,13	2027-03-07	1,66
SWEDA 0 1/4 10/09/24	SE	XS2063261155	EUR	500	473 125	495 220	0,25	2024-10-09	1,82
LIEENE 2 05/21/30	LT	XS2177349912	EUR	360	355 252	367 528	2,00	2030-05-21	1,35
SPPEUS 1 5/8 06/25/27	SK	XS2190979489	EUR	275	273 829	277 775	1,63	2027-06-25	1,02
LATVIA 0 1/8 04/14/23	LV	XS2156474392	EUR	225	224 435	227 898	0,13	2023-04-14	0,84
MACEDO 5 5/8 07/26/23	MK	XS1452578591	EUR	1 594	1 863 859	1 809 244	5,63	2023-07-26	6,65
POLAND 3 3/8 07/09/24	PL	XS0841073793	EUR	340	401 301	398 868	3,38	2024-07-09	1,47
CROATI 3 7/8 05/30/22	HR	XS1028953989	EUR	1 635	1 851 223	1 746 623	3,88	2022-05-30	6,42

**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, %
LATVGB 0 1/4 05/12/23	LV	LV0000570158	EUR	680	675 266	684 866	0,25	2023-05-12	2,52
ROMANI 2 7/8 03/11/29	RO	XS1892141620	EUR	1 100	1 101 147	1 150 681	2,88	2029-03-11	4,23
TURKEY 4 1/8 04/11/23	TR	XS1057340009	EUR	900	963 418	922 969	4,13	2023-04-11	3,39
LATVGB 0 1/2 11/02/23	LV	LV0000570166	EUR	650	653 617	662 020	0,50	2023-11-02	2,43
MEX 1 1/8 01/17/30	MX	XS2104886341	EUR	340	342 631	300 418	1,13	2030-01-17	1,10
POLAND 5 1/4 01/20/25	PL	XS0479333311	EUR	300	359 711	379 751	5,25	2025-01-20	1,40
REPHUN 1 1/8 04/28/26	HU	XS2161992198	EUR	425	421 243	431 121	1,13	2026-04-28	1,58
LITHUN 0 1/4 05/06/25	LT	XS2168038417	EUR	500	497 650	514 363	0,25	2025-05-06	1,89
LITHGB 1.2 05/03/28	LT	LT0000610305	EUR	10 000	1 063 870	1 080 247	1,20	2028-05-03	3,97
CHILE 1 5/8 01/30/25	CL	XS1151586945	EUR	629	663 885	664 229	1,63	2025-01-30	2,44
ESTONI 0 1/8 06/10/30	EE	XS2181347183	EUR	380	375 873	380 817	0,13	2030-06-10	1,40
MAGYAR 1 3/8 06/24/25	HU	XS2010030752	EUR	205	203 852	206 244	1,38	2025-06-24	0,76
LITHGB 0.1 11/27/26	LT	LT0000670044	EUR	9 695	970 075	969 364	0,10	2026-11-27	3,56
<b>Iš viso:</b>					<b>20 272 798</b>	<b>20 157 575</b>			<b>74,06</b>
<b>Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:</b>					<b>20 272 798</b>	<b>20 157 575</b>			<b>74,06</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 MSCI WORLD	IE	IE00B4L5Y983	EUR	41 077	1 966 705	2 164 676	KIS 3	7,95
ISHARES CORE EM IMI ACC	IE	IE00BKM4GZ66	EUR	19 500	454 074	468 683	KIS 3	1,72
ISHARES JPM USD EM BND EUR-H	IE	IE00B9M6RS56	EUR	31 184	2 743 068	2 790 468	KIS 1	10,25
X MSCI EMERGING MARKETS	IE	IE00BTJRMP35	EUR	1 710	72 440	71 923	KIS 3	0,26
INVL besivystančios Europos obligacijų subfondas	LT	LTIF00000468	EUR	5 000	198 188	206 435	KIS 1	0,76
<b>Iš viso KIS vienetų (akcijų):</b>					<b>5 434 475</b>	<b>5 702 185</b>		<b>20,94</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								
NDF103025	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	1 092 000	42 685	2020-09-17	0,16
NDF104299	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	53 000	111	2020-09-17	-
<b>Iš viso:</b>					<b>1 145 000</b>	<b>42 796</b>		<b>0,16</b>

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

Bankas	Valiuta	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Dalis GA, %
Pinigai				
AB SEB bankas	USD	14 512	-	0,05
AB SEB bankas	EUR	546 039	-	2,01
AB Šiaulių bankas	EUR	1 804 359	-	6,63
<b>Iš viso pinigų:</b>		<b>2 364 910</b>		<b>8,69</b>

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Dalis GA, %
Gautinos sumos	Kitos gautinos sumos	174	-
Mokėtinios sumos	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinios sumos	(970 075)	(3,56)
Mokėtinios sumos	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinios sumos	(14 735)	(0,05)
Mokėtinios sumos	Kitos mokėtinios sumos	(64 051)	(0,24)
<b>Iš viso:</b>		<b>(1 048 687)</b>	<b>(3,85)</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 priemones, 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 grynyųjų aktyvų investicijos buvo Europoje 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	Kupono norma, %	Išpirkimo/ konvertavimo data/ terminas	Dalis GA,%
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
GEBGG 6 07/26/23	GE	XS1405775880	USD	280	241 392	255 158	6,00	2023-07-26	0,92
LIEENE 2 07/14/27	LT	XS1646530565	EUR	457	469 482	492 862	2,00	2027-07-14	1,78
GEOCAP 6 1/8 03/09/24	GE	XS1778929478	USD	300	244 502	252 893	6,13	2024-03-09	0,91
KERPW 8 3/4 01/31/22	UA	XS1533923238	USD	292	263 527	280 339	8,75	2022-01-31	1,01
PKNPW 2 1/2 06/07/23	PL	XS1429673327	EUR	436	467 685	469 033	2,50	2023-06-07	1,69
BALHOR 4 1/4 05/08/23	EE	EE3300111467	EUR	380	385 302	388 046	4,25	2023-05-08	1,40
IDAVAN 0 12/13/21	DK	DK0030406152	EUR	26 500 000	254 400	256 098	6,50	2021-12-13	0,92
CEZCP 0 7/8 11/21/22	CZ	XS1912656375	EUR	465	467 284	479 382	0,88	2022-11-21	1,73
BULENR 3 1/2 06/28/25	BG	XS1839682116	EUR	370	376 774	400 003	3,50	2025-06-28	1,44
MAXGPE 3 1/4 09/13/23	LT	XS1878323499	EUR	375	379 453	394 516	3,25	2023-09-13	1,42
LUMINO 1 1/2 10/18/21	EE	XS1894121695	EUR	351	353 162	359 469	1,50	2021-10-18	1,30
EULNGR 0 02/22/21	SE	SE0010831792	EUR	2	193 514	190 593	7,75	2021-02-22	0,69
MBKPW 1.058 09/05/22	PL	XS1876097715	EUR	470	469 323	482 535	1,06	2022-09-05	1,74
MOLHB 2 5/8 04/28/23	HU	XS1401114811	EUR	435	469 514	473 456	2,63	2023-04-28	1,71
ESTONE 2.384 09/22/23	EE	XS1292352843	EUR	380	395 614	410 253	2,38	2023-09-22	1,48
PPFARA 3 1/8 03/27/26	CZ	XS1969645255	EUR	280	280 151	286 127	3,13	2026-03-27	1,03

**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,%
NEPSJ 2 5/8 05/22/23	RO	XS1996435928	EUR	400	397 865	411 470	2,63	2023-05-22	1,48
CESDRA 1 1/2 05/23/26	CZ	XS1991190361	EUR	145	142 998	149 618	1,50	2026-05-23	0,54
LUMINO 1 3/8 10/21/22	EE	XS2013518472	EUR	114	113 832	115 177	1,38	2022-10-21	0,42
MACEDO 5 5/8 07/26/23	MK	XS1452578591	EUR	1 594	1 863 859	1 933 036	5,63	2023-07-26	6,97
LITHUN 6 5/8 02/01/22	LT	XS0739988086	USD	1 850	1 816 892	1 842 470	6,63	2022-02-01	6,64
POLAND 3 3/8 07/09/24	PL	XS0841073793	EUR	340	401 301	410 701	3,38	2024-07-09	1,48
ISRAEL 2 7/8 01/29/24	IL	XS1023541847	EUR	350	391 884	399 418	2,88	2024-01-29	1,44
KOREA 2 1/8 06/10/24	KR	XS1075371986	EUR	365	401 679	402 418	2,13	2024-06-10	1,45
LITHGB 0.3 09/27/22	LT	LT0000650038	EUR	27 500	2 752 846	2 784 250	0,30	2022-09-27	10,03
CROATI 3 7/8 05/30/22	HR	XS1028953989	EUR	1 635	1 851 223	1 824 644	3,88	2022-05-30	6,58
LATVGB 0 1/4 05/12/23	LV	LV0000570158	EUR	680	675 266	683 713	0,25	2023-05-12	2,46
LITHGB 0.8 11/21/25	LT	LT0000670036	EUR	1 630	164 911	169 256	0,80	2025-11-21	0,61
ROMANI 2 7/8 03/11/29	RO	XS1892141620	EUR	1 100	1 101 147	1 230 451	2,88	2029-03-11	4,43
TURKEY 4 1/8 04/11/23	TR	XS1057340009	EUR	765	812 018	780 806	4,13	2023-04-11	2,81
LATVGB 0 1/2 11/02/23	LV	LV0000570166	EUR	650	653 617	662 110	0,50	2023-11-02	2,39
LITHGB 0.1 03/20/22	LT	LT0000630063	EUR	9 000	899 879	903 057	0,10	2022-03-20	3,25
<b>Iš viso:</b>					<b>20 152 296</b>	<b>20 573 358</b>			<b>74,15</b>
<b>Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:</b>					<b>20 152 296</b>	<b>20 573 358</b>			<b>74,15</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 MSCI WORLD	IE	IE00B4L5Y983	EUR	57 798	2 704 159	2 936 716	KIS 3	10,58
ISHARES CORE EM IMI ACC	IE	IE00BKM4GZ66	EUR	30 620	747 394	760 999	KIS 3	2,74
ISHARES JPM USD EM BND EUR-H	IE	IE00B9M6RS56	EUR	29 717	2 760 650	2 836 547	KIS 1	10,22
INVL besivystančios Europos obligacijų subfondas	LT	LTIF00000468	EUR	10 843,9756	429 646	443 337	KIS 1	1,60
<b>Iš viso KIS vienetų (akcijų):</b>					<b>6 641 849</b>	<b>6 977 599</b>		<b>25,14</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								
NDF97428	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	950 000	8 772	2019-07-10	0,03
NDF98074	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	1 036 000	4 529	2019-11-21	0,02
NDF98076	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	1 000 000	4 601	2019-11-21	0,02
<b>Iš viso:</b>					<b>2 986 000</b>	<b>17 902</b>		<b>0,07</b>

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

Bankas	Valiuta	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Dalis GA, %
Pinigai				
AB SEB bankas	EUR	390 400	-	1,41
AB Šiaulių bankas	EUR	14	-	0,00
<b>Iš viso pinigų:</b>		<b>390 414</b>		<b>1,41</b>

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Dalis GA, %
Gautinos sumos	Kitos gautinos sumos	332	-
Mokėtinios sumos	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinios sumos	(16 676)	(0,06)
Mokėtinios sumos	Kitos mokėtinios sumos	(195 732)	(0,71)
<b>Iš viso:</b>		<b>(212 076)</b>	<b>(0,77)</b>

Fondo investicijų portfelis atitinka pensijų fondo investavimo strategiją.

Fondas „INVL pensija 1954-1960“ 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 15,1% 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	-	-	-	-
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	12 529 721	46,04	14 026 330	50,55
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	7 627 854	28,02	6 547 028	23,60
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	5 702 185	20,94	6 977 599	25,14
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-
Terminuoti indėliai	-	-	-	-
Išvestinės finansinės priemonės	42 796	0,16	17 902	0,07
Pinigai	2 364 910	8,69	390 414	1,41
Kitas turtas	-	-	-	-
<b>Iš viso:</b>	<b>28 267 466</b>	<b>103,85</b>	<b>27 959 273</b>	<b>100,77</b>

**Pagal valiutas**

Investicijų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %
EUR	27 253 366	100,12	25 328 413	91,28
USD	1 014 100	3,73	2 630 860	9,49
<b>Iš viso:</b>	<b>28 267 466</b>	<b>103,85</b>	<b>27 959 273</b>	<b>100,77</b>

**Pagal vietovę**

Investicijų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %
Bulgarija	275 608	1,01	400 003	1,44
Čekija	1 259 625	4,62	915 127	3,30
Danija	265 220	0,97	256 098	0,92
Estija	1 230 659	4,52	1 272 945	4,59
Gruzija	722 077	2,66	508 051	1,83
Kroatija	1 746 623	6,42	1 824 644	6,58
Vengrija	1 094 563	4,02	473 456	1,71
Airija	5 495 750	20,18	6 534 262	23,54
Lietuva	5 884 641	21,63	7 438 064	26,81
Latvija	1 574 784	5,79	1 345 823	4,85
Makedonija	1 809 244	6,65	1 933 036	6,97
Lenkija	2 152 742	7,91	1 362 269	4,91
Rumunija	1 672 340	6,15	1 641 921	5,92
Švedija	640 688	2,35	190 593	0,69
Turkija	922 969	3,39	780 806	2,81
Ukraina	277 511	1,02	280 339	1,01
Meksika	300 418	1,10	-	-
Čilė	664 229	2,44	-	-
Slovakija	277 775	1,02	-	-
Izraelis	-	-	399 418	1,44
Pietų Korėja	-	-	402 418	1,45
<b>Iš viso:</b>	<b>28 267 466</b>	<b>103,85</b>	<b>27 959 273</b>	<b>100,77</b>

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

Grynųjų aktyvų ataskaitos straipsniai	Pokytis, Eur					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta*	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Terminuotieji indėliai	-	-	-	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai <sup>2</sup>	19 484 961	10 016 963	9 039 761	401 519	706 107	20 157 575
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	12 402 645	8 264 313	7 962 439	228 714	403 512	12 529 721
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	7 082 316	1 752 650	1 077 322	172 805	302 595	7 627 854
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	5 843 090	1 964 232	1 793 583	1 287	312 841	5 702 185
Išvestinės finansinės priemonės <sup>1</sup>	5 821	-	(39 719)	-	2 744	42 796
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
<b>Iš viso</b>	<b>25 333 872</b>	<b>11 981 195</b>	<b>10 793 625</b>	<b>402 806</b>	<b>1 021 692</b>	<b>25 902 556</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 (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>	-	23 562 522	3 717 830	793 869	65 203	20 573 358
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	17 050 836	3 504 319	542 095	62 282	14 026 330
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	6 511 686	213 511	251 774	2 921	6 547 028
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	-	10 264 578	3 676 856	392 059	2 182	6 977 599
Išvestinės finansinės priemonės <sup>1</sup>	-	-	(85 763)	-	67 861	17 902
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
<b>Iš viso</b>	-	<b>33 827 100</b>	<b>7 308 923</b>	<b>1 185 928</b>	<b>135 246</b>	<b>27 568 859</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. grynujų aktyvų vertės.

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

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

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Pelnas / nuostoliai	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	2020-04-23	(41 051)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2020-04-23	1 332	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
<b>Iš viso:</b>		<b>(39 719)</b>			

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), Eur 2020-06-30
	Valiuta	Suma, Eur	Valiuta	Suma, Eur	
1	EUR	80 000	USD	80 000	(39 719)
1	USD	1 170 000	EUR	1 170 000	
<b>Iš viso:</b>		<b>1 250 000</b>		<b>1 250 000</b>	<b>(39 719)</b>

Galiojančių išvestinių priemonių sandorių vertė:

Priemonės kategorija	Įsipareigojimų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Valiuta	Pastabos
Išankstiniai valiutos sandoriai	42 685	EUR	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstiniai valiutos sandoriai	111	EUR	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
<b>Iš viso:</b>	<b>42 796</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	2020-09-17	42 685	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2020-09-17	111	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
<b>Iš viso:</b>		<b>42 796</b>			

8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės (tęsinys)

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), Eur 2020-06-30
	Valiuta	Suma, Eur	Valiuta	Suma, Eur	
2	EUR	1 055 876	USD	1 055 876	42 796
<b>Iš viso:</b>		<b>1 055 876</b>		<b>1 055 876</b>	<b>42 796</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 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

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“ valdomo INVL besivystančios Europos obligacijų subfondo investicinių vienetų, už kuriuos priskaičiuota kompensuotina 1 007 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 įmonei finansinių ataskaitų vartotojų galimybei priimti sprendimus

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingų poataskaitinių įvykių 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 yra teikiama metų ataskaitoje.

**VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI**

24. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos ir išmokėtos lėšos:

	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur
Bendra gautų lėšų suma	2 915 635	31 044 334
Valstybinio socialinio draudimo fondo pervestos dalyvio lėšomis mokamos pensijų įmokos ir iš valstybės biudžeto lėšų už dalyvį mokomos pensijų įmokos	1 016 139	895 837
Pačių dalyvių ir darbdavių ar kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos	-	5 285
Paties dalyvio įmokėtos lėšos	-	-
Darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos	-	5 285
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai	-	-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos	-	-
Iš kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos* <sup>1</sup>	1 508 193	27 758 488
Iš kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos <sup>1</sup>	391 303	2 384 504
Kompensacijos	-	220
Bendra išmokėtų lėšų suma	2 568 180	4 297 796
Vienkartinės išmokos dalyviams	687 224	681 853
Periodinės išmokos dalyviams	4 624	792
Išmokos anuiteto įsigijimui	23 051	51 213
Į kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	1 254 228	1 338 703
Į kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	598 974	1 495 530
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)	-	-
Paveldėtojams išmokėtos lėšos	-	-
Grįžimai į Valstybinio socialinio draudimo fondą	79	729 705

\* 2019 m. sausio 31 d. paskirsčius II pakopos pensijų fondų turimą į gyvenimo ciklo fondus, INVL pensija 1954-1960 fonde buvo išleisti apskaitos vienetai, kurių vertė buvo 26.887.328 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**

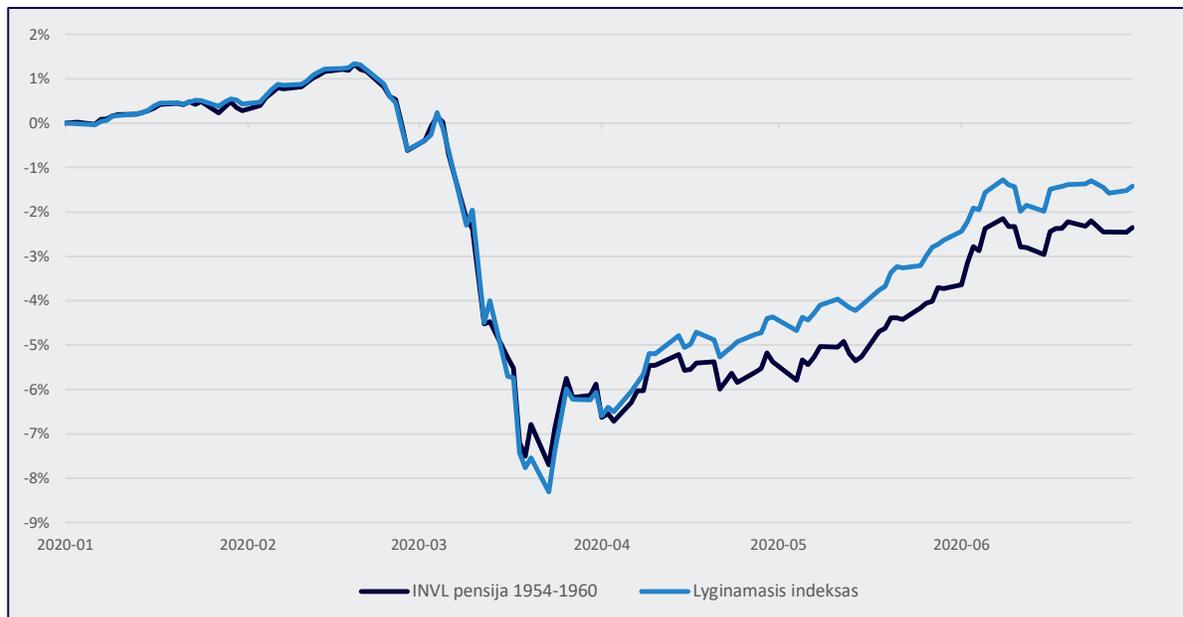
26. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

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.