

**I. BENDROJI INFORMACIJA**

1. INVL MEDIO III 47+ pensijų fondo bendroji 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 VERTĘ**

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:

2017 m. sausio – birželio

Atskaitymai	Atskaitymo dydis (%)		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Eur)	Dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės, %
	maksimalus, nustatytas	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą			-	-
nekintamas dydis	0,8 proc. nuo vidutinės metinės turto vertės	0,8 proc. nuo vidutinės metinės turto vertės	14.218	0,40
sėkmės mokestis	Netaikomas	Netaikomas	-	-
Depozitoriumui	ne daugiau kaip 0,2 proc. nuo Fondo vidutinės metinės GA vertės	ne daugiau kaip 0,2 proc. nuo Fondo vidutinės metinės GA vertės	1.786	0,05
Kitos veiklos išlaidos (startinis mokestis)	30 per pirmuosius 12 mėnesių nuo tapimo Dalyviu (nuo taisyklių pakeitimo – ne daugiau 200 EUR)	30 per pirmuosius 12 mėnesių nuo tapimo Dalyviu (ne daugiau 200 EUR)	9.118	0,26
Kitos veiklos išlaidos (dalinio atsiėmimo)	10 proc., kai dalis Fonde sukauptų lėšų atsiimama nuo paskutinio lėšų atsiėmimo nepraėjus dviem kalendoriniams metams	10 proc., kai dalis Fonde sukauptų lėšų atsiimama nuo paskutinio lėšų atsiėmimo nepraėjus dviem kalendoriniams metams	-	-
Už sandorių sudarymą			264	0,01
Už auditą			1.220	0,03
Kitos veiklos išlaidos (trečiųjų šalių mokesčiai dėl Depozitoriumo paslaugų teikimo pasinaudojant kitų finansų įstaigų paslaugomis)	atskaitymų suma negali viršyti 2 proc. nuo metinės Fondo GA vertės.	atskaitymų suma negali viršyti 2 proc. nuo metinės Fondo GA vertės.		
Kitos veiklos išlaidos (banko mokesčiai)			667	0,02
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma:				17.891
Visų išlaidų suma:				27.273

**7. Atskaitymai iš pensijų turto (tęsinys)**

2016 m. sausio – birželio

Atskaitymai	Atskaitymo dydis (%)		Per atskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Eur)	Dalis nuo atskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės, %
	maksimalus, nustatytas	atskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą				
nekintamas dydis	1 proc. nuo vidutinės metinės turto vertės (0,8 proc. taikomas įsigaliojus naujoms taisyklėms)	0,99 proc. nuo vidutinės metinės turto vertės (0,8 proc. taikomas įsigaliojus naujoms taisyklėms)	9.539	0,40
sėkmės mokestis	neskaičiuojamas	neskaičiuojamas	-	-
Depozitoriumui	ne daugiau kaip 0,2 proc. nuo Fondo vidutinės metinės GA vertės	ne daugiau kaip 0,2 proc. nuo Fondo vidutinės metinės GA vertės	875	0,04
Kitos veiklos išlaidos (platinimo mokestis)	3 proc. nuo įmokų (0 proc. įsigaliojus naujoms taisyklėms)	2 proc. nuo įmokų (0 proc. įsigaliojus naujoms taisyklėms)	-	-
Kitos veiklos išlaidos (startinis mokestis)	30 per pirmuosius 12 mėnesių nuo tapimo Dalyviu (nuo taisyklių pakeitimo - ne daugiau 200 Eur)	30 per pirmuosius 12 mėnesių nuo tapimo Dalyviu (ne daugiau 200 Eur). Iki taisyklių pakeitimo (t. y. 2015.10.13) faktiškai taikomas nebuvo.	4.696	0,19
Už sandorių sudarymą			91	-
Už auditą			1.200	0,05
Kitos veiklos išlaidos (trečiųjų šalių mokesčiai dėl Depozitoriumo paslaugų teikimo pasinaudojant kitų finansų įstaigų paslaugomis)	atskaitymų suma negali viršyti 2 proc. nuo metinės Fondo GA vertės	atskaitymų suma negali viršyti 2 proc. nuo metinės Fondo GA vertės	120	-
Kitos veiklos išlaidos (banko mokesčiai)			671	0,03
Visų išlaidų suma:			17.192	0,71

**8. Mokėjimai tarpininkams:**

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 9 pastaboje.

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

Per atskaitinį 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. Atskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:**

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 4 pastaboje.

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

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 8 pastaboje.

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

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 8 pastaboje.

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

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 8 pastaboje.

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

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

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

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 4 pastaboje.

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

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

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

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

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

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

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

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

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

21. Kiti rodikliai, rodantys investicinių priemonių portfelio riziką:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

## VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

22.1. Grynujų aktyvų ataskaita;

22.2. Grynujų aktyvų pokyčių ataskaita;

22.3. Aiškinamasis raštas.

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

**Papildomo savanoriško pensijų kaupimo INVL MEDIO III 47+ pensijų fondas**

**2017 M. BIRŽELIO 30 D. GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA**

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	TURTAS		3.835.994	3.114.537
1.	PINIGAI	4,5	158.432	337.695
2.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		-	-
3.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		-	-
3.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-
3.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
4	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	4,5,6	3.601.021	2.776.194
4.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	1.196.574	708.914
4.1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	880.911	569.650
4.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	315.663	139.264
4.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	29.520	7.490
4.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	4,5,6	2.374.927	2.059.790
5.	SUMOKĖTI AVANSAI		-	-
6.	GAUTINOS SUMOS	4	37.735	648
6.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos	4	37.154	-
6.2.	Kitos gautinos sumos	4	581	648
7.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS	4,5,6	38.806	-
7.1.	Investicinis turtas		-	-
7.2.	Išvestinės finansinės priemonės	4,5,6,8	38.806	-
7.3.	Kitas turtas		-	-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI	4	27.318	28.088
1.	Mokėtinos sumos	4	27.318	6.705
1.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos	4	20.123	-
1.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	4	5.128	5.680
1.3.	Kitos mokėtinos sumos	4	2.067	1.025
2.	Sukauptos sąnaudos		-	-
3.	Finansinės skolos kredito įstaigoms		-	-
4.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis	4,5,6	-	21.383
5.	Kiti įsipareigojimai		-	-
C.	GRYNIEJI AKTYVAI	2	3.808.676	3.086.449

Aiškinamasis raštas yra neatskiriama finansinių ataskaitų dalis.

<u>Generalinis direktorius</u>	<u>Darius Šulnis</u>	<u>(parašas)</u>	<u>2017 m. rugpjūčio 31 d.</u>
<u>Fondų apskaitos vadovė</u>	<u>Aušra Montvydaitė</u>	<u>(parašas)</u>	<u>2017 m. rugpjūčio 31 d.</u>

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

**Papildomo savanoriško pensijų kaupimo INVL MEDIO III 47+ pensijų fondas  
2017 M. SAUSIO – BIRŽELIO GRYNŲJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
1.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	2	3.086.449	2.389.352
2.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS		-	-
2.1.	Dalyvių įmokos į fondą	3	330.698	116.599
2.2.	Iš kitų fondų gautos sumos	3	361.089	72.115
2.3.	Garantinės įmokos		-	-
2.4.	Investicinės pajamos		17.888	9.440
2.4.1.	Palūkanų pajamos		-	-
2.4.2.	Dividendai		17.888	9.440
2.4.3.	Nuomos pajamos		-	-
2.5.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	6	131.994	79.724
2.6.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		2.286	4.034
2.7.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas	6	61.525	-
2.8.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas	13	1.985	1.217
	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ PADIDĖJO IŠ VISO:		907.465	283.129
3.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS		-	-
3.1.	Išmokos fondo dalyviams	3	33.782	19.298
3.2.	Išmokos kitiems fondams	3	27.300	50.500
3.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	6	94.969	41.293
3.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		1.914	903
3.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai	6	-	1.474
3.6.	Valdymo sąnaudos:		27.273	17.192
3.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		23.336	14.235
3.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		1.786	995
3.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	9	264	91
3.6.4.	Audito sąnaudos		1.220	1.200
3.6.5.	Palūkanų sąnaudos		-	-
3.6.6.	Kitos sąnaudos		667	671
3.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-
3.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ SUMAŽĖJO IŠ VISO		185.238	130.660
4.	Grynųjų aktyvų vertės pokytis		722.227	152.469
5.	Pelno paskirstymas		-	-
6.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	2	3.808.676	2.541.821

Aiškinamasis raštas yra neatskiriama finansinių ataskaitų dalis.

<u>Generalinis direktorius</u>	<u>Darius Šulnis</u>	<u>(parašas)</u>	<u>2017 m. rugpjūčio 31 d.</u>
<u>Fondų apskaitos vadovė</u>	<u>Aušra Montvydaitė</u>	<u>(parašas)</u>	<u>2017 m. rugpjūčio 31 d.</u>

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

**Papildomo savanoriško pensijų kaupimo INVL MEDIO III 47+ pensijų fondas  
2016 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas**

22.3.1. Bendroji dalis:

Duomenys apie pensijų fondą

Pavadinimas	INVL MEDIO III 47+ pensijų fondas
Tipas, teisinė forma	Papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondas
VPK (dabar – Lietuvos bankas) pritarimo sudarymo dokumentams data	2007 m. rugsėjo 20 d.
Veiklos laikas	Neribotas
Vieta	Vilnius

Duomenys apie valdymo įmonę

Pavadinimas	UAB „INVL Asset Management“
Įmonės kodas	126263073
Buveinė (adresas)	Gynėjų g. 14, LT-01109 Vilnius
Registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie įmonę	Valstybės įmonės Registrų centro Vilniaus filialas
Telefono numeris	(8~700) 55 959
Fakso numeris	(8~5) 279 06 02
El. pašto adresas	info@invl.com
Interneto svetainės adresas	www.invl.com
Veiklos licencijos numeris	VJK-005
Pensijų fondo valdytojas, kiti asmenys priimančys investicinius sprendimus	Vytautas Plunksnis – Investicijų komiteto narys; Vaidotas Rūkas – Investicijų valdymo departamento direktorius; Dainius Bložė – fondo valdytojas; Karolis Kybartas – fondo valdytojas

Duomenys apie depozitoriumą

Pavadinimas	AB SEB bankas
Įmonės kodas	112021238
Buveinė (adresas)	Gedimino pr. 12, LT-01103 Vilnius
Telefono numeris	(8~5) 268 28 00
Fakso numeris	(8~5) 268 23 33

Duomenys apie audito įmonę, atlikusią metinių finansinių ataskaitų auditą

Pavadinimas	UAB „PricewaterhouseCoopers“
Įmonės kodas	111473315
Buveinė (adresas)	J. Jasinskio 16B, LT-03163 Vilnius
Telefono numeris	(8~5) 239 2300

Ataskaitinis laikotarpis

Nuo 2017 m. sausio 1 d. iki 2017 m. birželio 30 d.

### 22.3.2. Apskaitos politika:

#### Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos

UAB „INVL Asset Management“ valdydama investicinio 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, Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymu ir kitais teisės aktais.

Šiose finansinėse ataskaitose pateikiami suminiai skaičiai dėl apvalinimo gali nesutapti su juos sudarančių skaičių suma.

Fondo turtas nominuotas eurais, tačiau investuojama gali būti įvairia užsienio valiuta. Valdymo įmonė, siekdama išvengti nuostolių dėl valiutos kursų svyravimo neigiamos įtakos, yra numačiusi naudoti išvestines finansines priemones.

#### Turto ir įsipareigojimų padidėjimo bei sumažėjimo pripažinimo principai

Skaičiuojant grynųjų aktyvų (GA) vertę, yra apskaičiuojama:

- turto vertė;
- įsipareigojimų vertė;
- turto ir įsipareigojimų verčių skirtumas atspindi GA vertę.

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 turta. Planuojami sandoriai, gautos garantijos ir laidavimai Fondo turtu nepripažįstami, kol jie neatitinka finansinio turto apibrėžimo.

Finansinių priemonių sandoriai įtraukiami į GA vertę sandorio sudarymo dieną, išskyrus tuos atvejus:

- kada sandorio sudarymo dieną nėra galimybės nustatyti sandorio įtraukimui į GA vertę reikiamų detalių, tokių kaip finansinės priemonės kiekis arba kaina, tuomet sandoriai įtraukiami gavus patvirtinimą apie įvykusį sandorį .
- dėl kitų svarbių priežasčių Investicijų valdymo departamento vadovo sprendimu finansinių priemonių sandoriai gali būti įtraukiami į GA vertę atsiskaitymo dieną. Įsipareigojimai skaičiuojami 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.

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

Įsipareigojimai skaičiuojami 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 GA vertę, operacijos, kurių buvimas ir atlikimas ar rezultatų įforminimas Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka susijęs su užsienio valiuta, apskaitoje perskaičiuojamos į eurus pagal Europos centrinio banko paskelbtą orientacinį euro ir užsienio valiutos santykį, o tais atvejais, kai orientacinio euro ir užsienio valiutos santykio Europos centrinis bankas neskelbia, – pagal Lietuvos banko skelbiamą orientacinį euro ir užsienio valiutos santykį, jeigu kiti teisės aktai nenustato kitaip.

#### Investicijų įvertinimo metodai, investicijų pervertinimo periodiškumas

Priemonių, kuriomis prekiaujama Baltijos šalių reguliuojamose rinkose (NASDAQ OMX Riga, NASDAQ OMX Tallin ir NASDAQ OMX Vilnius) bei tų priemonių, kuriomis prekiaujama kitose nei Baltijos šalių reguliuojamose rinkose tikroji vertė nustatoma pagal uždarymo kainą, išskyrus atvejus, kai:

- priemonės yra kotiruojamos keliose reguliuojamose rinkose; tuo atveju jų tikrajai vertei nustatyti naudojama tos reguliuojamos rinkos, kurioje prekyba šiomis priemonėmis pasižymi didesniu likvidumu, reguliarumu ir dažnumu, duomenys;
- jei pagal pateiktus kriterijus neįmanoma pagrįstai pasirinkti rinkos, kurios duomenimis remiantis, turi būti nustatoma priemonės tikroji vertė; tuo atveju jai nustatyti naudojama reguliuojamos rinkos, kurioje yra priemonės emitento buveinė, duomenys;
- per paskutinįją prekybos sesiją priemonė nebuvo kotiruojama; tuo atveju tikrosios vertės nustatymui naudojama paskutinė žinoma, tačiau ne daugiau kaip prieš 30 kalendorinių dienų buvusi vidutinė rinkos kaina arba uždarymo kaina, jei nuo paskutinės prekybos dienos neįvyko įvykių, dėl kurių dabartinė rinkos kaina yra reikšmingai mažesnė ar didesnė nei paskutinė žinoma;
- priemonė nebuvo kotiruojama daugiau kaip 30 kalendorinių dienų iki vertinimo dienos arba buvo kotiruojama rečiau nei nustatyta Valdymo įmonės fondų grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose; tuo atveju jos vertė nustatoma taip, kaip priemonių, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiaujama, vertė.

### 22.3.2. Apskaitos politika (tęsinys)

Priemonės, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiuojama, vertinamos tokia tvarka:

Nuosavybės VP:

- pagal nepriklausomo verslo vertintojo, turinčio teisę verstis tokia veikla, įvertinimą, jei nuo vertinimo praėjo ne daugiau kaip vieneri metai ir jei po įvertinimo neįvyko įvykių, dėl kurių dabartinė rinkos kaina yra reikšmingai mažesnė ar didesnė nei nustatyta vertintojo;
- jei nėra atlikta aukščiau numatyto vertinimo ar netenkinamos aukščiau pateikto punkto sąlygos, vertinama atsižvelgiant į panašios bendrovės pelno (prieš apmokestinimą), tenkančio vienai akcijai (naudojant vidutinį svertinį paprastųjų akcijų skaičių, buvusį apyvartoje tam tikrą periodą), santykį, padaugintą iš vertinamos bendrovės pelno, tenkančio vienai akcijai;
- jei dėl tam tikrų priežasčių negalima pasinaudoti aukščiau pateiktais metodais, vertinama pagal tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį, nurodytą Valdymo įmonės fondų grynųjų aktyvų vertės vertinimo procedūrose, kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas;

Ne nuosavybės VP ir pinigų rinkos priemonės vertinamos pagal Lietuvos banko priimtą GA vertės skaičiavimo metodiką arba, jei taip gaunamas tikslesnis šių priemonių vertinimas, ne nuosavybės VP vertinami šiais būdais:

- Lietuvos Respublikos VP pelningumas nustatomas pagal ne mažiau kaip trijų pirminių dilerių (pvz., AB SEB bankas, AB DNB bankas, „Swedbank“ AB) siūlomų konkrečios emisijos tos dienos geriausios pirkimo (mažiausia BID) ir pardavimo (didžiausia ASK) pelningumų vidurkį;
- užsienio VP bei nekotiruojamų VP tikroji vertė nustatoma naudojantis vienu iš keleto būdų:
- naudojantis Bloomberg, Reuters ar kitų tarptautinių naujienų agentūrų, informacijos šaltinių teikiamais pelningumais ir (arba) kainomis;
- atsižvelgiant į analogiškos trukmės, reitingo ir panašių išleidimo sąlygų VP vertę;
- pagal tikėtiną pardavimo kainą, numatytą vadovaujantis atitinkamos priemonės vertinimo tvarka, nustatyta Valdymo įmonės fondų grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose;
- jei neįmanoma įvertinti VP kainos ankstesniais būdais – įvertinti VP vertę sukauptų palūkanų metodu (amortizuojant VP vertę).

Konkrečios Finansinės priemonės vertinimo oficialų šaltinį Valdymo įmonė iš anksto suderina su Depozitoriumu, sutartyje su Depozitoriumu numatytu būdu.

Išvestinės finansinės priemonės vertė nustatoma pagal paskutinę analogiško anksčiau sudaryto sandorio rinkos vertę, jei per laikotarpį nuo sandorio sudarymo dienos iki vertinimo dienos nebuvo didelio ekonominių aplinkybių pasikeitimo. Jei minėta sąlyga netenkinama – vertinama pagal tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį (nurodytą Valdymo įmonės fondų grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose), kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas.

Dividendų pajamos pripažįstamos tada, kai yra patvirtintos akcininkų teisės gauti pinigus.

Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos) vertinami pagal paskutinę viešai paskelbtą išpirkimo kainą.

Terminuoti indėliai bankuose vertinami pagal amortizuotos savikainos vertę.

Grynieji pinigai ir lėšos kredito įstaigose vertinami pagal nominalią vertę.

Pinigų rinkos priemonės, kurių išpirkimo terminas arba iki jo likęs laikas ne ilgesnis kaip 397 dienos arba kurių pajamingumas reguliariai tikslinamas pagal pinigų rinkos sąlygas ne rečiau kaip kartą per 397 dienas, arba kurių rizika, įskaitant kredito ir palūkanų normos rizikas, yra labai panaši į riziką finansinių priemonių, kurių išpirkimo terminas ir pajamingumas atitinka anksčiau nurodytus požymius, gali būti vertinamos amortizuotos savikainos metodu.

Kitas turtas vertinamas pagal labiausiai tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį (nurodytą Valdymo įmonės fondų grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose), kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas.

Visos investicijos vertinamos kiekvieną darbo dieną.

#### Investicinio vieneto vertės nustatymo taisyklės

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

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

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

Fondo vieneto vertė yra paskelbiama ne vėliau kaip iki kitos dienos po GA skaičiavimo 12.00 val. tinklalapyje [www.invl.com](http://www.invl.com).



### 22.3.2. Apskaitos politika (tęsinys)

#### Pinigai ir terminuotieji indėliai:

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

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

#### Gautinos ir mokėtinos sumos:

Gautinos sumos – negautos investicijų pardavimo sandorių sumos, garantinių įmokų, kitos pagal sutartis užregistruotos gautinos sumos. Taip pat šiame straipsnyje parodomos ir iš valdymo įmonės gautinos sumos, kurias gavus mažinamos fondo taisyklėse nenumatytos arba nustatytas ribas viršijančios ataskaitinio laikotarpio sąnaudos.

Mokėtinos sumos – kitiems fondams, į kuriuos pereina dalyviai, fondo dalyviams ar jų paveldėtojams nepervestos sumos, platintojams nepervestos mokesčių sumos, pagal paslaugų sutartį mokėtinos sumos, kitur neparodytos mokėtinos ir gautinos sumos.

#### Poataskaitiniai įvykiai

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingi poataskaitiniai įvykiai nurodyti 15 pastaboje.

**22.3.3. Aiškinamojo rašto pastabos:**
**1 pastaba. Reikšmingos finansinių ataskaitų sumos ir jų pasikeitimo priežastys:**

Reikšmingų finansinių ataskaitų sumų nebuvo.

**2 pastaba. Grynieji aktyvai, apskaitos vienetai ir vertė**

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2017-01-01)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2017-06-30)	Prieš metus (2016-06-30)	Prieš dvejus metus (2015-06-30)
Grynųjų aktyvų vertė, Eur	3.086.449	3.808.676	2.541.821	1.179.711
Apskaitos vieneto vertė, Eur	0,4756	0,4902	0,4482	0,4461
Apskaitos vienetų skaičius	6.490.022,4661	7.770.040,4517	5.670.870,1072	2.644.421,7989

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

	Ataskaitinis laikotarpis 2017 m. sausio – birželio		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2016 m. sausio – birželio	
	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Eur	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Eur
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus) *	1.404.688,7691	682.669	423.745,3494	184.018
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas) **	124.670,7835	61.082	159.624,1414	69.797
Skirtumas	1.280.017,9856	621.587	264.121,2080	114.221

\* 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 be atskaitymų nuo įmokų (atskaitymai pateikti ataskaitos 7 punkte)

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

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra

2017 m. birželio 30 d.

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Dalis GA, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą						
Apranga	LT	LT0000102337	3.000	8.040	7.650	0,20
Linas Agro Group	LT	LT0000128092	15.000	9.645	9.900	0,26
<b>Iš viso:</b>			<b>18.000</b>	<b>17.645</b>	<b>17.550</b>	<b>0,46</b>
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą						
Žemaitijos pienas	LT	LT0000121865	7.000	5.026	11.970	0,31
<b>Iš viso:</b>	-	-	<b>7.000</b>	<b>5.026</b>	<b>11.970</b>	<b>0,31</b>
<b>Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:</b>			<b>25.000</b>	<b>22.711</b>	<b>29.520</b>	<b>0,77</b>

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo/konvertavimo data	Dalis GA, %
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose								
CROATI 3.875 05/30/22	HR	XS1028953989	66	73.432	73.280	3,88	2022-05-30	1,92
ROMANI 3.625 04/24/24	RO	XS1060842975	14	16.195	16.058	3,63	2024-04-24	0,42
STPETE 7.63 07/25/17	IE	XS0312572984	19	17.593	17.215	7,63	2017-07-25	0,45
MACEDO 5.625 07/26/23	MK	XS1452578591	80	87.112	91.481	5,63	2023-07-26	2,40
BULENR 4.875 08/02/21	BG	XS1405778041	29	31.066	32.661	4,88	2021-08-02	0,86
BGEOLN 6 07/26/23	GE	XS1405775880	53	50.953	48.428	6,00	2023-07-26	1,27
GLPRLI 6.5 09/22/23	CY	XS1405775450	22	21.040	20.259	6,50	2023-09-22	0,53
HRELEC 5.875 10/23/22	HR	XS1309493630	30	28.335	28.922	5,88	2022-10-23	0,76
TURKEY 4.125 04/11/23	TR	XS1057340009	69	73.151	74.617	4,13	2023-04-11	1,96
LITHUN 6.125 03/09/21	LT	XS0602546136	200	216.373	201.520	6,13	2021-03-09	5,29
LITHUN 6.625 02/01/22	LT	XS0739988086	119	129.421	125.736	6,63	2022-02-01	3,30
ISCTR 5.5 04/21/22	TR	XS1508390090	37	33.940	32.935	5,50	2022-04-21	0,86
POLAND 3.375 07/09/24	PL	XS0841073793	175	212.864	212.059	3,38	2024-07-09	5,57
GARAN 6.25 04/20/21	TR	USM8931TAA71	18	17.733	16.935	6,25	2021-04-20	0,44
KERPW 8.75 01/31/22	LU	XS1533923238	28	26.764	27.261	8,75	2022-01-31	0,72
Lauma International 12 05/19/21	LV	LV0000802254	4	40.000	40.560	12,00	2021-05-19	1,06
REPHUN 5.375 02/21/23	HU	US445545AH91	8	17.138	15.896	5,38	2023-02-21	0,42
GARAN 5.875 03/16/23	TR	XS1576037284	33	31.292	30.453	5,88	2023-03-16	0,80
LITHUN 7.375 02/11/20	LT	XS0485991417	69	77.015	70.264	7,38	2020-02-11	1,84
VIP 5.95 02/13/23	NL	XS0889401724	21	20.190	20.034	5,95	2023-02-13	0,53
<b>Iš viso:</b>	-	-	<b>1.094</b>	<b>1.221.607</b>	<b>1.196.574</b>	-	-	<b>31,40</b>
<b>Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:</b>			<b>1.094</b>	<b>1.221.607</b>	<b>1.196.574</b>	-	-	<b>31,40</b>

## 4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	KIS tipas*	Dalis GA, %
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)							
DBX S&P/ASX 200 1D	DE	LU0328474803	1.018	31.682	33.411	KIS 3	0,88
ISHARES CORE MSCI JAPAN	DE	IE00B4L5YX21	3.578	109.110	120.292	KIS 3	3,16
ISHARES CORE S&P 500	DE	IE00B5BMR087	1.725	317.864	349.865	KIS 3	9,19
DIMENSIONAL-US SMALL CO-E AC	IE	IE0032768974	1.622	35.559	47.314	KIS 3	1,24
ISHARES EURO HY CORP	DE	IE00B66F4759	356	38.430	38.238	KIS 1	1,00
DBX MSCI USA 1C	DE	LU0274210672	1.771	45.788	99.071	KIS 3	2,60
SPDR EUROPE SMALL CAP	DE	IE00BKWQ0M75	155	30.145	33.100	KIS 3	0,87
ISHARES JPM USD EM BND EUR-H	DE	IE00B9M6RS56	2.503	247.549	253.879	KIS 1	6,67
INVL besivystančios Europos obligacijų subfondas	LT	LTIF00000468	5.814,7585	216.166	234.368	KIS 1	6,15
BLACKROCK GI-EMMK GV BD-I2U	LU	LU1064902957	1.132,065	107.806	118.414	KIS 1	3,11
BALTIC HORIZON FUND	EE	EE3500110244	20.000	23.120	26.600	KIS 3	0,70
DBX MSCI USA 1C	DE	IE00BJ0KDR00	5.026	247.369	280.551	KIS 3	7,37
ISHARES STOXX EUROPE 600 DE	DE	DE0002635307	7.492	274.779	282.598	KIS 3	7,42
ISHARES CORE EM IMI ACC	DE	IE00BKM4GZ66	14.072	265.741	322.108	KIS 3	8,46
EFTEN Kinnisvarafond II AS	EE	EE3100125238	1.834	19.082	21.321	KIS 3	0,56
Lords LB Baltic Fund III	LT	-	46.755,2596	58.776	71.241	KIS 5	1,87
UBS ETF MSCI CANADA	DE	LU0446734872	1.628	39.965	42.556	KIS 3	1,12
<b>Iš viso:</b>			<b>116.482,0831</b>	<b>2.108.931</b>	<b>2.374.927</b>	-	<b>62,37</b>
<b>Iš viso KIS vienetų (akcijų):</b>			<b>116.482,0831</b>	<b>2.108.931</b>	<b>2.374.927</b>	-	<b>62,37</b>

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

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

Priemonės pavadinimas	Šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Galiojimo terminas	Dalis GA,%
Kitos išvestinės finansinės priemonės								
FW_170411_6	LT	Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	174.000	11.008	2017-09-14	0,29
FW_170221_7	LT	Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	22.000	1.452	2017-07-12	0,04
FW_170615_7	LT	Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	310.000	4.824	2017-11-15	0,13
FW_170516_7	LT	Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	36.000	1.063	2017-10-17	0,03
FW_170227_2	LT	Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	54.000	3.384	2017-07-12	0,09
FW_170314_7	LT	Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	50.000	2.877	2017-08-16	0,08
FW_170224_6	LT	Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	190.000	11.723	2017-07-12	0,31
FW_170329_6	LT	Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	52.000	2.475	2017-08-16	0,06
<b>Iš viso:</b>	-	-	-	-	<b>888.000</b>	<b>38.806</b>	-	<b>1,03</b>

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis GA, %
Pinigai				
AB SEB bankas	USD	125	-	-
AB SEB bankas	EUR	158.307	-	4,16
<b>Iš viso pinigų:</b>	-	<b>158.432</b>	-	<b>4,16</b>

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA,%
Gautinos sumos	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos	37.154	-	0,98
Gautinos sumos	Kitos gautinos sumos	581	-	0,02
Mokėtinos sumos	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos	(20.123)	-	(0,53)
Mokėtinos sumos	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	(5.128)	-	(0,13)
Mokėtinos sumos	Kitos mokėtinos sumos	(2.067)	-	(0,05)
<b>Iš viso:</b>	-	<b>10.417</b>	-	<b>0,29</b>

Fondo investicijų portfelis atitinka Pensijų fondo investavimo strategiją.

INVL Medio III 47+ pensijų fondo turtas investuojamas:

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

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

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

2016 m. birželio 30 d.

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Dalis GA, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą						
Žemaitijos pienas	LT	LT0000121865	7.000	5.026	5.586	7,24
<b>Iš viso:</b>	-	-	<b>7.000</b>	<b>5.026</b>	<b>5.586</b>	<b>7,24</b>
<b>Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:</b>			<b>7.000</b>	<b>5.026</b>	<b>5.586</b>	<b>7,24</b>

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo/konvertavimo data	Dalis GA, %
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose								
Lithuania 5,5% 2022/05/17	LT	LT0000610057	4.772.938	53.959	62.000	5,50	2022-05-17	2,44
Poland 5 1/4 01/20/25	PL	XS0479333311	111	145.454	151.175	5,25	2025-01-20	5,95
ROMANIA 3.625 04/24/24	RO	XS1060842975	64	68.813	71.520	3,625	2024-04-24	2,81
Bulgarijos Vyriausybė	BG	XS1083844503	23	22.613	24.823	2,95	2024-09-03	0,98
BULENR 4 ¼ 11/07/18	BG	XS0989152573	21	20.624	21.621	4,25	2018-11-07	0,85
BLTEBG 6.625 11/15/18	BG	XS0994993037	20	20.292	20.551	6,625	2018-11-15	0,81
Bank St Petersburg 7.63% 07/25/17	RU	XS0312572984	19	17.593	18.021	7,63	2018-11-07	0,71
Bank of Georgia 7.75% 07/05/17	GE	XS0783935561	18	17.732	17.468	7,75	2018-11-15	0,69
BGARIA 1 ⅞ 03/21/23	BG	XS1382693452	16	15.795	16.034	1,875	2023-03-21	0,63
REPHUN 6 ¼ 01/29/20	HU	US445545AD87	34	34.118	34.903	6,25	2020-01-29	1,37
HRELEC 5 ⅞ 10/23/22	HR	XS1309493630	30	28.335	28.762	5,875	2022-10-23	1,13
Lithuania 7.375% 02/11/20	LT	XS0485991417	140	156.226	152.725	7,375	2020-02-11	6,01
<b>Iš viso:</b>	-	-	<b>4.773.434</b>	<b>547.596</b>	<b>619.603</b>	-	-	<b>24,38</b>
<b>Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:</b>			<b>4.773.434</b>	<b>547.596</b>	<b>619.603</b>	-	-	<b>24,38</b>

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	KIS tipas*	Dalis GA, %
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)							
DBX S&P/ASX 200 (DR)	LU	LU0328474803	868	26.279	26.049	KIS 3	1,02
iShares Barclays Capital Euro Corporate ex-Financials 1-5	DE	IE00B4L5ZY03	378	39.859	41.693	KIS 1	1,64
ISHARES CORE MSCI JAPAN IMI UCIT	DE	IE00B4L5YX21	3.003	89.407	87.177	KIS 3	3,43
SSGA EM-ST STR EUROPE SC E-P	LU	LU1112178824	1.782,9960	17.830	15.638	KIS 3	0,62
ISHARES CORE S&P 500 UCITS E	IE	IE00B5BMR087	1.045	178.701	184.045	KIS 3	7,24
Dimensional Funds PLC - US Small Companies Fund	IE	IE0032768974	1.622	35.559	39.885	KIS 3	1,57
iShares Euro High Yield Corporate Bond ETF	IE	IE00B66F4759	356	38.430	37.020	KIS 1	1,46
DB X-trackers MSCI USA TRN	LU	LU0274210672	1.771	45.788	85.858	KIS 3	3,38
BLACKRK EUR CRE BND I-IA EUR	IE	IE0031080645	2.671	57.859	59.227	KIS 1	2,33
iShares JPMorgan Emerging Markets Bond EUR Hedged ETF	DE	DE000A1W0PN8	1.395	136.891	143.992	KIS 1	5,65
INVL besivystančios Europos obligacijų subfondas	LT	LTIF00000468	6.654,7585	247.000	256.479	KIS 1	10,09
BlackRock Global Index Funds - Emerging Markets Government Bond Index fund	LU	LU1064902957	1.132,0650	107.806	115.034	KIS 1	4,53
Concept-db-x-t.MSCI UI ETF	IE	IE00BJ0KDR00	5.376	258.593	260.360	KIS 3	10,24
ISHARES STOXX EUROPE 600 DE	DE	DE0002635307	6.137	225.755	203.871	KIS 3	8,02
iShares Core MSCI Emerging Markets IMI UCITS ETF	IE	IE00BKM4GZ66	12.052	219.649	231.037	KIS 3	9,09
Lords LB Baltic Fund III	LT	-	48.598,2431	60.849	67.236	KIS 5	2,65
UBS ETF MSCI CANADA	LU	LU0446734872	1.328	31.272	32.855	KIS 3	1,29
<b>Iš viso:</b>			<b>96.170,0626</b>	<b>1.817.527</b>	<b>1.887.456</b>	-	<b>74,25</b>
<b>Iš viso KIS vienetų (akcijų):</b>			<b>96.170,0626</b>	<b>1.817.527</b>	<b>1.887.456</b>	-	<b>74,25</b>

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

## 4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

Priemonės pavadinimas	Šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Galiojimo terminas	Dalis GA, %
Kitos išvestinės finansinės priemonės								
FW_160413_5	LT	Šiaulių bankas	EUR	USD/EUR	145.000	(3.434)	2016-09-13	(0,14)
FW_160615_4	LT	Šiaulių bankas	EUR	USD/EUR	170.000	(2.062)	2016-11-15	(0,08)
FW_160429_3	LT	Šiaulių bankas	EUR	USD/EUR	38.000	(1.029)	2016-09-29	(0,04)
FW_160527_4	LT	Šiaulių bankas	EUR	USD/EUR	34.000	(355)	2016-10-27	(0,01)
FW_160307_4	LT	Šiaulių bankas	EUR	USD/EUR	13.000	79	2016-08-12	0,00
<b>Iš viso:</b>	-	-	-	-	-	<b>(6.801)</b>	-	<b>(0,27)</b>
<b>Iš viso išvestinių finansinių priemonių:</b>					-	<b>(6.801)</b>	-	<b>(0,27)</b>

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis GA, %
Pinigai				
AB SEB bankas	USD	867	-	0,03
AB SEB bankas	EUR	38.811	-	1,53
<b>Iš viso pinigų:</b>		<b>39.678</b>	-	<b>1,56</b>

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA, %
Gautinos sumos	Kitos gautinos sumos	1.217	-	0,05
Mokėtinos sumos	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	(4.371)	-	(0,17)
Mokėtinos sumos	Kitos mokėtinos sumos	(547)	-	(0,02)
<b>Iš viso:</b>		<b>(3.701)</b>	-	<b>(0,14)</b>



**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	29.520	0,78	7.490	0,24
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	880.911	23,13	569.650	18,46
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	315.663	8,29	139.264	4,51
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	2.374.927	62,36	2.059.790	66,74
Išvestinės finansinės priemonės	38.806	1,02	(21.383)	(0,69)
Pinigai	158.432	4,16	337.695	10,94
<b>Iš viso:</b>	<b>3.798.259</b>	<b>99,74</b>	<b>3.092.506</b>	<b>100,20</b>

**6 pastaba. Investicijų vertės pokytis**

2017 m. sausio – birželio

Grynųjų aktyvų ataskaitos straipsniai	Pokytis					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Terminuotieji indėliai	-	-	-	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai <sup>2</sup>	708.914	1.142.693	645.224	62.489	72.298	1.196.574
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	569.650	870.733	552.853	46.196	52.815	880.911
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	139.264	271.960	92.371	16.293	19.483	315.663
Nuosavybės vertybiniai popieriai	7.490	17.685	-	4.735	390	29.520
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	2.059.790	417.818	145.170	64.770	22.281	2.374.927
Išvestinės finansinės priemonės <sup>1</sup>	(21.383)	-	1.336	61.525	-	38.806
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
<b>Iš viso:</b>	<b>2.754.811</b>	<b>1.578.196</b>	<b>791.730</b>	<b>193.519</b>	<b>94.969</b>	<b>3.639.827</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

**6 pastaba. Investicijų vertės pokytis (tesinys)**

2016 m. sausio – birželio

Grynųjų aktyvų ataskaitos straipsniai	Pokytis					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Terminuotiųjų indėliai	-	-	-	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	557.702	379.929	336.158	25.631	7.501	619.603
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	481.533	351.594	334.176	21.243	7.014	513.180
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	76.169	28.335	1.982	4.388	487	106.423
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	1.769	5.026	1.839	651	21	5.586
Nuosavybės vertybiniai popieriai	1.664.116	264.048	60.379	53.443	33.771	1.887.456
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	-	-	-	-	-	-
Išvestinės finansinės priemonės	358	-	-	-	7.159	(6.801)
Nekilnojamo turto objektai	-	-	-	-	-	-
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
<b>Iš viso:</b>	<b>2.781.647</b>	<b>1.028.932</b>	<b>734.534</b>	<b>79.724</b>	<b>48.452</b>	<b>2.505.844</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

**7 pastaba. Investicijų pardavimo rezultatai**

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

**8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės**

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

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

Per ataskaitinį laikotarpį nustoje galioti išvestinių finansinių priemonių sandoriai:

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Pelnas / nuostoliai	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	2017-01-12	(390)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2017-02-24	(8.839)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2017-02-27	(979)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2017-02-27	(2.294)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2017-03-14	(1.090)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2017-04-11	(3.867)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose

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

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Pelnas / nuostoliai	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	2017-05-16	434	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2017-05-16	555	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2017-06-15	495	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2017-06-15	5.356	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2017-06-15	517	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2017-06-15	4.650	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2017-06-15	8.068	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2017-06-21	(1.280)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
<b>Iš viso:</b>	-	<b>1.336</b>	-	-	-

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), 2017-06-30 (Eur)
	Valiuta	Suma (Eur)	Valiuta	Suma (Eur)	
14	EUR	1.103.338	USD	1.103.338	1.336
<b>Iš viso:</b>	-	<b>1.103.338</b>	-	<b>1.103.338</b>	<b>1.336</b>

**Galiojančių išvestinių priemonių sandorių vertė:**

Priemonės kategorija	Išsipareigojimų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Valiuta	Pastabos
Išankstiniai valiutos sandoriai	38.806	EUR	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
<b>Iš viso:</b>	<b>38.806</b>	<b>EUR</b>	-

**Galiojantys išvestinių finansinių priemonių sandoriai:**

Priemonės kategorija*	Atsiskaitymo data	Pelnas / nuostoliai	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	2017-09-14	11.009	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2017-07-12	1.451	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2017-11-15	4.824	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2017-10-17	1.063	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2017-07-12	3.384	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2017-08-16	2.877	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2017-07-12	11.723	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2017-08-16	2.475	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
<b>Iš viso:</b>		<b>38.806</b>	-	-	-

8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės (tęsinys)

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), 2016-12-31 (Eur)
	Valiuta	Suma (Eur)	Valiuta	Suma (Eur)	
8	EUR	814.122	USD	814.122	38.806
<b>Iš viso:</b>	-	<b>814.122</b>		<b>814.122</b>	<b>38.806</b>

9 pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos

Tarpininko pavadinimas	Suteiktų paslaugų aprašymas	Atlygis už paslaugas ataskaitiniu laikotarpiu, Eur	Atlygis už paslaugas praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, Eur	Tarpininko ryšys su valdymo įmone
AB SEB bankas	Komisinis mokestis už tarpininkavimą sudarant vertybinių popierių sandorius	264	-	AB SEB bankas yra valdymo įmonės valdomo fondo depozitoriumas
<b>Iš viso:</b>		<b>264</b>	-	

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

Per ataskaitinį laikotarpį Fondas klientams neišmokėjo ir neapskaitė mokėtinų dividendų.

11 pastaba. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos

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

12 pastaba. Trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį

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

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

Pensijų fondas yra įsigijęs UAB „INVL Asset Management“ valdomų investicinių vienetų: INVL besivystančios Europos obligacijų subfondo.

Sandoriai ir likučiai su valdymo įmone atskleisti 4 pastaboje ir ataskaitos 7 punkte.

UAB „INVL Asset Management“ per 2017 m. sausio – birželio laikotarpį priskaičiuota kompensuotina 1.185 Eur suma valdymo mokesčio, kuris grynųjų aktyvų pokyčio atskaitoje atvaizduotas straipsnyje „Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas“.

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

Fondas per ataskaitinį laikotarpį vadovavosi ta pačia apskaitos politika kaip ankstesniais metais.

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

Po ataskaitinio laikotarpio reikšmingų 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, veiksnius ir aplinkybes, turėję įtakos pensijų fondo turtui ar įsipareigojimams

Kitos reikšmingos informacijos apie fondo finansinę būklę nėra.

**VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS**

23. Bendri duomenys apie Pensijų fondo dalyvius:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

24. *NETEKO GALIOS*

25. *NETEKO GALIOS*

26. *NETEKO GALIOS*

**VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI**

27. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos ir išmokėtos lėšos:

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Bendra gautų lėšų suma	691.787	188.714
Įmokos iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	-	-
paties dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	144.410	84.740
darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	186.288	31.859
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai	-	-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos	-	-
Iš kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos	102.412	70.955
Iš kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos	258.677	1.160
Kitos gautos lėšos	-	-
Bendra išmokėtų lėšų suma	61.082	69.798
Vienkartinės išmokos dalyviams	9.570	5.026
Periodinės išmokos dalyviams	-	-
Išmokos anuiteto įsigijimui	-	-
Į kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	27.300	50.130
Į kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	-	370
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)	360	954
Paveldėtojams išmokėtos lėšos	-	-
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (dalinis išpirkimas)	23.852	13.318

28. NETEKO GALIOS

**IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ**

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

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

**X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS**

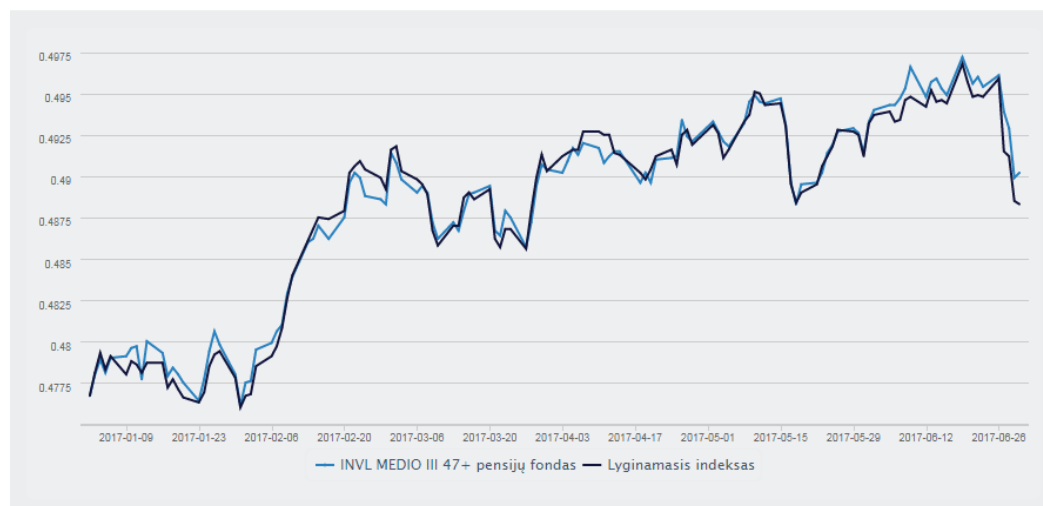
30. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

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

**XI. KITA INFORMACIJA**

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

Apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso pokytis ataskaitiniu laikotarpiu.



## XII. ATSAKINGI ASMENYS

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

Konsultantų paslaugomis ruošiant ataskaitas nebuvo naudotasi.

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

Ataskaitas parengė valdymo įmonės darbuotojai.

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

Aš, UAB „INVL Asset Management“ generalinis direktorius Darius Šulnis, patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką Pensijų fondo veiklos rezultatų vertinimui.

\_\_\_\_\_  
(parašas)

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

\_\_\_\_\_  
(parašas)

35. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

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

Vardas ir pavardė	Darius Šulnis	Aušra Montvydaitė
Pareigos	Generalinis direktorius	Fondų apskaitos vadovė
Telefono numeris	(8-700) 55 959	(8-6) 264 55 82
Fakso numeris	(8-5) 279 06 02	(8-5) 279 06 02
El. pašto adresas	darius.sulnis@invl.com	ausra.montvydaite@invl.com

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

Konsultantų paslaugomis rengiant ataskaitas nesinaudota.