



PAPILDOMO SAVANORIŠKO PENSIJŲ KAUPIMO PENSIJŲ FONDAS

INVL STABILO III 58+ / INVL STABILUS PENSIJŲ FONDAS

2023 METŲ SAUSIO - BIRŽELIO ATASKAITA

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. INVL stabilus 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:

2023 m. sausio – birželio

Atskaitymai	Atskaitymų dydis (%)		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Eur	Procentinė dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės
	Maksimalus, nustatytas steigimo dokumentuose	Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą				
nekintamas dydis	1 proc. nuo vidutinės metinės GA vertės	1 proc. nuo vidutinės metinės GA vertės	60 156	0,50
sėkmės mokestis	Netaikomas	Netaikomas	-	-
Kitos veiklos išlaidos (įmokos mokestis)	Netaikomas	Netaikomas	-	-
Kitos veiklos išlaidos (dalinio atsiėmimo)	10 proc., kai dalis Fonde sukauptų lėšų atsiimama nuo paskutinio lėšų atsiėmimo nepraėjus dviem kalendoriniams metams	10 proc., kai dalis Fonde sukauptų lėšų atsiimama nuo paskutinio lėšų atsiėmimo nepraėjus dviem kalendoriniams metams	-	-
Depozitoriumui	ne daugiau kaip 0,15 proc. nuo Fondo vidutinės metinės GA vertės	ne daugiau kaip 0,15 proc. nuo Fondo vidutinės metinės GA vertės	4 956	0,04
Už sandorių sudarymą			21	-
Už auditą			2 143	0,02
Kitos veiklos išlaidos (banko mokesčiai)			1 056	0,01
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma, Eur				68 311
Visų išlaidų suma, Eur				68 332

7. Atskaitymai iš pensijų turto (tesinys)

2022 m. sausio – birželio

Atskaitymai	Atskaitymų dydis (%)		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Eur	Procentinė dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės
	Maksimalus, nustatytas steigimo dokumentuose	Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą				
nekintamas dydis	1 proc. nuo vidutinės metinės turto vertės	1 proc. nuo vidutinės metinės turto vertės	60 017	0,50
sėkmės mokestis	Netaikomas	Netaikomas	-	-
Kitos veiklos išlaidos (įmokos mokestis)	Netaikomas	Netaikomas	-	-
Kitos veiklos išlaidos (dalinio atsiėmimo)	10 proc., kai dalis Fonde sukauptų lėšų atsiimama nuo paskutinio lėšų atsiėmimo nepraėjus dviem kalendoriniams metams	10 proc., kai dalis Fonde sukauptų lėšų atsiimama nuo paskutinio lėšų atsiėmimo nepraėjus dviem kalendoriniams metams	60	-
Depozitoriumui	ne daugiau kaip 0,15 proc. nuo Fondo vidutinės metinės GA vertės	ne daugiau kaip 0,15 proc. nuo Fondo vidutinės metinės GA vertės	4 955	0,04
Už sandorių sudarymą			44	-
Už auditą	ne daugiau kaip 0,20 proc. nuo vidutinės metinės Fondo GA vertės	ne daugiau kaip 0,20 proc. nuo vidutinės metinės Fondo GA vertės	1 693	0,01
Kitos veiklos išlaidos (banko mokesčiai)			1 032	0,01
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma, Eur				67 697
Visų išlaidų suma, Eur				67 801

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 GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

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

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

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

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

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

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

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

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

21. Kiti rodikliai, rodantys investicinių priemonių portfelio riziką:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

22.1. Grynujų aktyvų ataskaita;

22.2. Grynujų aktyvų pokyčių ataskaita;

22.3. Aiškinamasis raštas.

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

**INVL stabilus pensijų fondas
2023 m. birželio 30 d. GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA**

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praeję finansiniai metai (2022-12-31)
A.	TURTAS	4	12 239 859	11 728 123
1.	PINIGAI	4,5	332 413	1 013 802
2.	TERMINUOTIEJI INDĒLIAI	4,5	100 329	-
3.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONES		-	-
3.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-
3.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
4.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	4,5,6	11 805 110	10 709 213
4.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	10 886 289	9 758 046
4.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	7 383 151	6 654 454
4.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	3 503 138	3 103 592
4.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
4.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	4,5,6	918 821	951 167
5.	SUMOKĒTI AVANSAI		-	-
6.	GAUTINOS SUMOS		-	-
6.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
6.2.	Kitos gautinos sumos		-	-
7.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS	4,5,6,8	2 007	5 108
7.1.	Investicinis turtas		-	-
7.2.	Išvestinės finansinės priemonės	4,5,6,8	2 007	5 108
7.3.	Kitas turtas		-	-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI	4	16 155	13 298
1.	Mokėtinos sumos	4	16 155	13 298
1.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos		-	-
1.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	4	14 151	13 222
1.3.	Kitos mokėtinos sumos	4	2 004	76
2.	Sukauptos sąnaudos		-	-
3.	Finansinės skolos kredito įstaigoms		-	-
4.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		-	-
5.	Kiti įsipareigojimai		-	-
C.	GRYNIEJI AKTYVAI	2	12 223 704	11 714 825

Aiškinamasis raštas yra neatskiriama finansinių ataskaitų dalis.

Generalinė direktorė

Laura Križinauskienė

2023 m. rugpjūčio 28 d.

Investicijų apskaitos vadovė

Aušra Montvydaitė

2023 m. rugpjūčio 28 d.

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

**INVL stabilus pensijų fondas
2023 M. SAUSIO – BIRŽELIO GRYNŲJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	2	11 714 825	13 105 488
2.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS			
2.1.	Dalyvių įmokos į fondą	3	783 999	585 354
2.2.	Iš kitų fondų gautos sumos	3	1 178 567	462 130
2.3.	Garantinės įmokos		-	-
2.4.	Investicinės pajamos		1 496	1 881
2.4.1.	Palūkanų pajamos		758	-
2.4.2.	Dividendai		738	1 881
2.4.3.	Nuomos pajamos		-	-
2.5.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	6	434 345	262 550
2.6.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		493	28 623
2.7.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas	6	4 654	-
2.8.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas		14	5 520
	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ PADIDĖJO IŠ VISO:		2 403 568	1 346 058
3.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS			
3.1.	Išmokos fondo dalyviams	3	462 534	967 273
3.2.	Išmokos kitiems fondams	3	1 307 588	580 932
3.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	6	55 344	1 511 584
3.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		891	1 401
3.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai	6	-	113 444
3.6.	Valdymo sąnaudos:		68 332	67 801
3.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		60 156	60 077
3.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		4 956	4 955
3.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	9	21	44
3.6.4.	Audito sąnaudos		2 143	1 693
3.6.5.	Palūkanų sąnaudos		-	-
3.6.6.	Kitos sąnaudos		1 056	1 032
3.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-
3.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ SUMAŽĖJO IŠ VISO:		1 894 689	3 242 435
4.	Grynųjų aktyvų vertės pokytis		508 879	(1 896 377)
5.	Pelno paskirstymas		-	-
6.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	2	12 223 704	11 209 111

Aiškinamasis raštas yra neatskiriama finansinių ataskaitų dalis.

Generalinė direktorė

Laura Križinauskienė

2023 m. rugpjūčio 28 d.

Investicijų apskaitos vadovė

Aušra Montvydaitė

2023 m. rugpjūčio 28 d.



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

INVL stabilus pensijų fondas

2023 metų sausio – birželio finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

22.3.1. Bendroji dalis:

Duomenys apie pensijų fondą

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

Duomenys apie valdymo įmonę

Pavadinimas	UAB „INVL Asset Management“
Įmonės kodas	126263073
Buveinė (adresas)	Gynėjų g. 14, LT-01109 Vilnius
Registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie įmonę	Valstybės įmonės Registrų centro Vilniaus filialas
Telefono numeris	(8~700) 55 959
Fakso numeris	(8~5) 279 06 02
El. pašto adresas	info@invl.com
Interneto svetainės adresas	www.invl.com
Veiklos licencijos numeris	VĮK-005
Pensijų fondo valdytojas, kiti asmenys priimančys investicinius sprendimus	Audrius Matikiūnas – Investicijų komiteto narys; Petras Mičiūnas – Investicijų komiteto narys; Vaidotas Rūkas – Investicijų valdymo padalinio vadovas; Regimantas Valentonis – Obligacijų komandos vadovas; Kasparas Subačius – Fondo valdytojas.

Duomenys apie depozitoriumą

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

Duomenys apie audito įmonę, atlikusią metinių finansinių ataskaitų auditą

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

Ataskaitinis laikotarpis

Nuo 2023 sausio 1 d. iki 2023 m. birželio 30 d.

22.3.2. Apskaitos politika:

Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos

UAB „INVL Asset Management“ valdydama Fondo turta, veddama apskaitą bei rengdama Fondo finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos finansinės atskaitomybės 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 2023 birželio 30 d. verte.

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

Investavimo politika ir investicijų portfelio struktūra

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

Iki 100 proc. į skolos VP, pinigų rinkos priemonės ir / arba KIS investicinius vienetus / akcijas, kurių pagrindinė investavimo kryptis – skolos VP ir pinigų rinkos priemonės.

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

Investicijų portfelio struktūra pateikiama 4 pastaboje.

Finansinės rizikos valdymo politika

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

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

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

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

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

22.3.2. Apskaitos politika (tęsinys)

Turto ir įsipareigojimų padidėjimo bei sumažėjimo pripažinimo principai

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

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

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

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

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

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

Atskaitymų kaupimo bendrovei ir depozitoriumui taisyklės

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

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

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

Fondo atskaitymai per atskaitinį laikotarpį pateikiami ataskaitos 7 punkte.

Investicijų įvertinimo metodai, investicijų pervertinimo periodiškumas

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

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

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

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

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

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.

22.3.2. Apskaitos politika (tęsinys)

- Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos) vertinami pagal kolektyvinio investavimo subjekto nustatytą GAV arba paskutinę viešai paskelbtą išpirkimo kainą. Kolektyvinio investavimo subjektų, kurių GAV/vieneto vertė nėra nustatoma kasdien, paskutinė nustatyta GAV/vieneto vertė gali būti koreguojama atsižvelgiant į pokyčius;

- Terminuoti indėliai bankuose vertinami amortizuota savikaina;
- Grynieji pinigai ir lėšos kredito įstaigose, išskyrus terminuotuosius indėlius, vertinami nominaliaja verte;
- Išankstinių valiutų keitimo (angl. Forward) sandorių vertė nustatoma diskontuotų pinigų srautų metodu. Valiutų keitimo sandorio Tikroji vertė arba dabartinė rinkos vertė (NPV) yra skirtumas tarp sandorio mokėtinų ir gautinų sumų, diskontuotų perkainojimo dienos tarpbankinės pinigų rinkos skolinimo palūkanomis (LIBOR) ir perskaičiuotų į eurus perkainojimo dienos oficialiu kursu.

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

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

Įsipareigojimų vertinimas

Įsipareigojimai vertinami pagal verslo apskaitos standartų reikalavimus:

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

Fondo vieneto vertės nustatymo taisyklės

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

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

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

Pinigai ir terminuotieji indėliai

Pinigų straipsnyje parodoma pinigų kredito įstaigų sąskaitose, vienos nakties indėlių, taip pat neterminuotųjų indėlių su teise bet kurio 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 mokėtinės sumos

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

Mokėtinės sumos – mokėtinės 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 mokėtinės sumos; kitur neparodytos mokėtinės 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 (2023-01-01)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2023-06-30)	Prieš metus (2022-06-30)	Prieš dvejus metus (2021-06-30)
Grynujų aktyvų vertė, Eur	11 714 825	12 223 704	11 209 111	13 536 760
Apskaitos vieneto vertė, Eur	0,4715	0,4842	0,4769	0,5443
Apskaitos vienetų skaičius	24 845 594,2336	25 246 626,9426	23 502 507,4609	24 868 851,7892

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)	4 110 472,7459	1 962 566	2 058 331,4521	1 047 484
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)*	3 709 440,0369	1 770 122	3 036 465,9226	1 548 265
Skirtumas	401 032,7090	192 444	(978 134,4705)	(500 781)

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



4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra
2023 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									
CESDRA 1 1/2 05/23/26	CZ	XS1991190361	EUR	140	144 098	128 128	1,50	2026-05-23	1,05
ALSEA 5 1/2 01/21/27	MX	XS2432286974	EUR	85	76 582	83 385	5,50	2027-01-21	0,68
AKRPLS 2 7/8 06/02/26	LT	XS2346869097	EUR	170	166 894	144 012	2,88	2026-06-02	1,18
CEZCP 0 7/8 12/02/26	CZ	XS2084418339	EUR	150	149 090	134 167	0,88	2026-12-02	1,10
PKNPW 1 1/8 05/27/28	PL	XS2346125573	EUR	150	151 196	128 519	1,13	2028-05-27	1,05
MSPSJ 4 1/4 05/19/26	RO	XS2339025277	EUR	170	168 065	141 893	4,25	2026-05-19	1,16
SNSPW 2 1/2 06/07/28	PL	XS2348767836	EUR	190	190 000	152 140	2,50	2028-06-07	1,24
LIEENE 2 05/21/30	LT	XS2177349912	EUR	170	167 758	142 648	2,00	2030-05-21	1,17
MBKPW 0.966 09/21/27	PL	XS2388876232	EUR	1	100 000	78 979	0,97	2027-09-21	0,65
VLSTIK 0 09/22/25	LT	LT0000405664	EUR	125	124 763	112 421	0,00	2025-09-22	0,92
LUMINO 0.539 09/23/26	EE	XS2388084480	EUR	100	100 000	88 213	0,54	2026-09-23	0,72
KERPW 6 3/4 10/27/27	UA	XS2244927823	USD	205	173 950	127 109	6,75	2027-10-27	1,04
ULKER 6.95 10/30/25	TR	XS2241387500	USD	160	135 856	133 776	6,95	2025-10-30	1,09
SABLLH 1.047 10/07/25	LT	LT0000405771	EUR	140	140 000	129 168	1,05	2025-10-07	1,06
CITADE 1 5/8 11/22/26	LV	XS2393742122	EUR	110	109 586	97 877	1,63	2026-11-22	0,80
CITADE 5 12/13/31 Corp	LV	LV0000880102	EUR	6	60 000	53 616	5,00	2031-12-13	0,44
MAXGPE 6 1/4 07/12/27	LT	XS2485155464	EUR	150	148 442	156 946	6,25	2027-07-12	1,28
NOVALJ 6 07/19/25	SI	XS2498964209	EUR	1	100 000	105 610	6,00	2025-07-19	0,86
BGOSK 4 09/08/27	PL	XS2530208490	EUR	75	75 001	76 582	4,00	2027-09-08	0,63
CETIN 3 1/8 04/14/27	CZ	XS2468979302	EUR	150	139 753	139 822	3,13	2027-04-14	1,14
NOVALJ 10 3/4 11/28/32	SI	XS2413677464	EUR	1	99 126	113 354	10,75	2032-11-28	0,93
LHVGRP 0 7/8 09/09/25	EE	XS2379637767	EUR	125	111 892	110 385	0,88	2025-09-09	0,90
LUMINO 7 ¼ 01/16/26	EE	XS2576365188	EUR	75	75 000	78 008	7,25	2026-01-16	0,64
PEMEX 4 ¾ 02/26/29	MX	XS1824424706	EUR	145	124 092	116 229	4,75	2029-02-26	0,95
ECOPET 8 7/8 01/13/33	CO	US279158AS81	USD	120	115 110	112 976	8,88	2033-01-13	0,92
PKOBP 5 5/8 02/01/26	PL	XS2582358789	EUR	130	130 088	133 287	5,63	2026-02-01	1,09
RCSRDS 3 1/4 02/05/28	RO	XS2107452620	EUR	1	87 089	86 219	3,25	2028-02-05	0,71



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, %
BGOSK 5 1/8 02/22/33	PL	XS2589727168	EUR	75	74 885	79 136	5,13	2033-02-22	0,65
TVLRO 8 7/8 04/27/27	RO	XS2616733981	EUR	112	112 218	116 960	8,88	2027-04-27	0,96
BCRBK 7 5/8 05/19/27	RO	AT0000A34CN3	EUR	1	100 000	103 260	7,63	2027-05-19	0,84
TEVA 7 3/8 09/15/29	IL	XS2592804434	EUR	65	66 969	67 864	7,38	2029-09-15	0,56
LUMINO 7 3/4 06/08/27	EE	XS2633112565	EUR	30	30 000	30 450	7,75	2027-06-08	0,25
ROMANI 2 7/8 03/11/29	RO	XS1892141620	EUR	500	500 521	439 680	2,88	2029-03-11	3,60
ROMANI 3.624 05/26/30	RO	XS2178857954	EUR	110	122 734	96 966	3,62	2030-05-26	0,79
LITHGB 0.1 11/27/26	LT	LT0000670044	EUR	4 998	500 655	439 599	0,10	2026-11-27	3,60
LATVIA 1 1/8 05/30/28	LV	XS1829276275	EUR	200	190 489	178 243	1,13	2028-05-30	1,46
ROMANI 2 01/28/32	RO	XS2109812508	EUR	300	262 935	223 246	2,00	2032-01-28	1,83
MEX 1 1/8 01/17/30	MX	XS2104886341	EUR	200	200 368	166 403	1,13	2030-01-17	1,36
POLAND 5 1/4 01/20/25	PL	XS0479333311	EUR	300	359 711	314 042	5,25	2025-01-20	2,57
MACEDO 1 5/8 03/10/28	MK	XS2310118893	EUR	140	137 940	114 446	1,63	2028-03-10	0,94
LITHGB 1.2 05/03/28	LT	LT0000610305	EUR	6 000	638 322	528 763	1,20	2028-05-03	4,33
CHILE 1 5/8 01/30/25	CL	XS1151586945	EUR	300	316 638	292 084	1,63	2025-01-30	2,39
LITHGB 0.2 08/28/29	LT	LT0000610081	EUR	3 000	302 207	236 660	0,20	2029-08-28	1,94
LITHGB 2.3 07/13/27	LT	LT0000650087	EUR	9 000	875 596	866 844	2,30	2027-07-13	7,08
MEX 1 5/8 04/08/26	MX	XS1974394675	EUR	200	198 107	189 129	1,63	2026-04-08	1,55
BGARIA 4 1/8 09/23/29	BG	XS2536817211	EUR	450	446 256	460 550	4,13	2029-09-23	3,77
LITHUN 4 1/8 04/25/28	LT	XS2547270756	EUR	250	248 153	256 640	4,13	2028-04-25	2,10
LATVIA 3 7/8 03/25/27	LV	XS2549862758	EUR	600	600 711	613 979	3,88	2027-03-25	5,01
COLOM 3 7/8 03/22/26	CO	XS1385239006	EUR	350	342 904	340 129	3,88	2026-03-22	2,78
BGARIA 4 1/2 01/27/33	BG	XS2579483319	EUR	110	108 314	111 269	4,50	2033-01-27	0,91
LITHGB 2.4 12/15/29	LT	LT0000670069	EUR	7 000	638 744	644 050	2,40	2029-12-15	5,26
MACEDO 6.96 03/13/27	MK	XS2582522681	EUR	515	513 707	537 324	6,96	2027-03-13	4,40
LITHUN 2 1/8 06/01/32	LT	XS2487342649	EUR	200	176 362	176 669	2,13	2032-06-01	1,45
LATVIA 3 1/2 01/17/28	LV	XS2576364371	EUR	100	99 380	101 026	3,50	2028-01-17	0,83
LITHUN 3 7/8 06/14/33	LT	XS2604821228	EUR	55	54 651	55 409	3,88	2033-06-14	0,45
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:					11 582 908	10 886 289			89,06



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 (KIS) vienetai (akcijos)								
BLACKROCK GIF I EMMK GV-I2HE	LU	LU1373035663	EUR	9 513,59	990 833	898 368	KIS1	7,35
ISHARES JPM USD EM BND EUR-H	IE	IE00BJ5JPH63	EUR	4 720	20 014	20 453	KIS1	0,17
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					1 010 847	918 821		7,52

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

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

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

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

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

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

KIS 7 – kiti KIS

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								
2467340	LT	AB SEB bankas	EUR	USD/EUR	175 520	3 179	2023-12-07	0,03
2484282	LT	AB SEB bankas	EUR	USD/EUR	193 764	(1 172)	2023-12-07	(0,01)
Iš viso:					369 284	2 007		0,02

Bankas	Valiuta	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Dalis GA, %
Pinigai				
AB SEB bankas	EUR	331 185	-	2,71
AB Šiaulių bankas	EUR	1 228	-	0,01
Iš viso pinigų:		332 413		2,72

Kredito įstaigos pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Indėlio termino pabaiga	Dalis GA, %
Indėliai kredito įstaigose					
ŠB terminuotas indėlis	EUR	100 329	3	2023-08-09	0,82
Iš viso indėlių kredito įstaigose:		100 329			0,82

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Dalis GA, %
Mokėtinos sumos	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	(14 151)	(0,12)
Mokėtinos sumos	Kitos mokėtinos sumos	(2 004)	(0,02)
Iš viso:		(16 155)	(0,14)

Fondo investicijų portfelis atitinka Pensijų fondo investavimo strategiją.

Fondas investuoja į skolos VP, Pinigų rinkos priemonės, indėlius ir (arba) į KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis yra skolos VP ir (ar) Pinigų rinkos priemonės.

Pusmečio pabaigoje fondas daugiausia buvo investavęs į Lietuvos, Makedonijos, Rumunijos, Latvijos, Lenkijos bei Kroatijos skolos VP.

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

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

2022 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									
PPFARA 3 1/8 03/27/26	CZ	XS1969645255	EUR	135	133 228	124 639	3,13	2026-03-27	1,11
CESDRA 1 1/2 05/23/26	CZ	XS1991190361	EUR	140	144 098	130 809	1,50	2026-05-23	1,17
AKRPLS 2 7/8 06/02/26	LT	XS2346869097	EUR	170	166 894	148 714	2,88	2026-06-02	1,33
CEZCP 0 7/8 12/02/26	CZ	XS2084418339	EUR	150	149 090	135 898	0,88	2026-12-02	1,21
PKNPW 1 1/8 05/27/28	PL	XS2346125573	EUR	150	151 196	117 457	1,13	2028-05-27	1,05
MSPSJ 4 1/4 05/19/26	RO	XS2339025277	EUR	170	168 065	143 069	4,25	2026-05-19	1,27
SNSPW 2 1/2 06/07/28	PL	XS2348767836	EUR	190	190 000	155 929	2,50	2028-06-07	1,39
LIEENE 2 05/21/30	LT	XS2177349912	EUR	170	167 758	148 992	2,00	2030-05-21	1,33
MBKPW 0.966 09/21/27	PL	XS2388876232	EUR	1	100 000	82 031	0,97	2027-09-21	0,73
VLSTIK 0 09/22/25	LT	LT0000405664	EUR	125	124 763	116 671	0,00	2025-09-22	1,04
LUMINO 0.539 09/23/26	EE	XS2388084480	EUR	100	100 000	91 283	0,54	2026-09-23	0,81
MOLHB 1 1/2 10/08/27	HU	XS2232045463	EUR	150	145 624	125 487	1,50	2027-10-08	1,12
TURKTI 6 7/8 02/28/25	TR	XS1955059420	USD	125	110 661	108 983	6,88	2025-02-28	0,97
KERPW 6 3/4 10/27/27	UA	XS2244927823	USD	205	173 950	90 254	6,75	2027-10-27	0,81
ULKER 6.95 10/30/25	TR	XS2241387500	USD	200	169 726	148 933	6,95	2025-10-30	1,33
LUMINO 0.792 12/03/24	EE	XS2265801238	EUR	70	70 000	68 384	0,79	2024-12-03	0,61
SABLLH 1.047 10/07/25	LT	LT0000405771	EUR	140	140 000	131 968	1,05	2025-10-07	1,18
MVMHU 0 7/8 11/18/27	HU	XS2407028435	EUR	90	88 949	71 815	0,88	2027-11-18	0,64
CITADE 1 5/8 11/22/26	LV	XS2393742122	EUR	110	109 586	103 129	1,63	2026-11-22	0,92
CITADE 5 12/13/31 Corp	LV	LV0000880102	EUR	6	60 000	60 200	5,00	2031-12-13	0,53
GEOCAP 6 1/8 03/09/24	GE	XS1778929478	USD	147	118 035	136 664	6,13	2024-03-09	1,22
BALHOR 4 1/4 05/08/23	EE	EE3300111467	EUR	170	170 116	168 494	4,25	2023-05-08	1,50
MAXGPE 3 1/4 09/13/23	LT	XS1878323499	EUR	139	138 454	137 906	3,25	2023-09-13	1,23
PEMEX 6.7 02/16/32	MX	US71643VAB18	USD	159	139 720	119 732	6,70	2032-02-16	1,07
REPHUN 1 1/4 10/22/25	HU	XS1887498282	EUR	400	400 373	386 618	1,25	2025-10-22	3,45
LATVGB 0 1/2 11/02/23	LV	LV0000570166	EUR	450	452 504	447 110	0,50	2023-11-02	3,99
MACEDO 5 5/8 07/26/23	MK	XS1452578591	EUR	750	825 899	796 045	5,63	2023-07-26	7,10

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

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,%
ROMANI 2 7/8 03/11/29	RO	XS1892141620	EUR	500	500 521	421 307	2,88	2029-03-11	3,76
ROMANI 3.624 05/26/30	RO	XS2178857954	EUR	110	122 734	90 584	3,62	2030-05-26	0,81
LITHGB 0.1 11/27/26	LT	LT0000670044	EUR	4 998	500 655	446 421	0,10	2026-11-27	3,98
CHILE 0.555 01/21/29	CL	XS2388560604	EUR	100	100 000	83 005	0,56	2029-01-21	0,74
ROMANI 2 01/28/32	RO	XS2109812508	EUR	300	262 935	207 982	2,00	2032-01-28	1,86
MEX 1 1/8 01/17/30	MX	XS2104886341	EUR	200	200 368	156 385	1,13	2030-01-17	1,40
POLAND 5 1/4 01/20/25	PL	XS0479333311	EUR	300	359 711	327 800	5,25	2025-01-20	2,92
MACEDO 1 5/8 03/10/28	MK	XS2310118893	EUR	140	137 940	106 304	1,63	2028-03-10	0,95
CROATI 3 03/20/27	HR	XS1428088626	EUR	400	463 655	413 261	3,00	2027-03-20	3,69
LATVIA 0 1/8 04/14/23	LV	XS2156474392	EUR	225	224 435	223 304	0,13	2023-04-14	1,99
REPHUN 1 1/8 04/28/26	HU	XS2161992198	EUR	100	101 475	91 482	1,13	2026-04-28	0,82
LITHGB 0.4 04/17/24	LT	LT0000650053	EUR	500	50 384	49 111	0,40	2024-04-17	0,43
LITHGB 1.2 05/03/28	LT	LT0000610305	EUR	6 000	638 322	569 632	1,20	2028-05-03	5,08
CHILE 1 5/8 01/30/25	CL	XS1151586945	EUR	300	316 638	294 268	1,63	2025-01-30	2,63
CROATI 3 03/11/25	HR	XS1117298916	EUR	260	282 355	269 805	3,00	2025-03-11	2,41
LITHGB 0.2 08/28/29	LT	LT0000610081	EUR	3 000	302 207	254 813	0,20	2029-08-28	2,27
LITHUN 0 1/4 05/06/25	LT	XS2168038417	EUR	200	196 548	188 223	0,25	2025-05-06	1,68
MEX 1 5/8 04/08/26	MX	XS1974394675	EUR	200	198 107	187 259	1,63	2026-04-08	1,67
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:					9 867 679	8 878 160			79,20



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 (KIS) vienetai (akcijos)								
BLACKROCK GIF I EMMK GV-I2HE	LU	LU1373035663	EUR	8 504,41	895 833	776 283	KIS 1	6,93
ISHARES JPM USD EM BND EUR-H	IE	IE00B9M6RS56	EUR	2 520	178 528	168 986	KIS 1	1,51
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					1 074 361	945 269		8,44

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

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

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

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

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

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

KIS 7 – kiti KIS

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								
NDF117565	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	USD/EUR	524 259	5 339	2022-10-19	0,05
2 017 954	LT	AB SEB bankas	EUR	USD/EUR	89 606	(5 268)	2022-08-04	(0,05)
Iš viso:					613 865	71		-

Bankas	Valiuta	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Dalis GA, %
Pinigai				
AB SEB bankas	EUR	900 165	-	8,03
AB Šiaulių bankas	EUR	498 371	-	4,45
Iš viso pinigų:		1 398 536		12,48

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Dalis GA, %
Mokėtinos sumos	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	(12 745)	(0,12)
Mokėtinos sumos	Kitos mokėtinos sumos	(180)	-
Iš viso:		(12 925)	(0,12)

Fondo investicijų portfelis atitinka Pensijų fondo investavimo strategiją.

Fondas investuoja į skolos VP, Pinigų rinkos priemones, indėlius ir (arba) į KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis yra skolos VP ir (ar) Pinigų rinkos priemonės.

Pusmečio pabaigoje fondas daugiausia buvo investavęs į Lietuvos, Rumunijos, Latvijos, Lenkijos bei Makedonijos valstybines bei įmonių obligacijas.

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

5 pastaba. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus

Pagal geografinę zoną

Investicijų ir piniginių lėšų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %
Lietuva	4 324 578	35,38	3 941 865	33,64
Estija	307 056	2,51	437 029	3,75
Bulgarija	571 819	4,68	447 932	3,82
Turkija	133 776	1,09	274 167	2,34
Slovėnija	218 964	1,79	204 131	1,75
Makedonija	651 770	5,34	779 420	6,65
Rumunija	1 208 224	9,89	864 224	7,36
Airija	20 453	0,17	166 975	1,43
Liuksemburgas	898 368	7,35	784 192	6,69
Ukraina	127 109	1,04	81 167	0,69
Meksika	555 146	4,54	559 049	4,77
Lenkija	962 685	7,88	750 582	6,41
Čilė	292 084	2,39	373 920	3,19
Čekija	402 117	3,29	522 249	4,46
Izraelis	67 864	0,56	-	-
Latvija	1 044 741	8,54	1 200 708	10,25
Kolumbija	453 105	3,70	340 513	2,91
Iš viso:	12 239 859	100,14	11 728 123	100,11

6 pastaba. Investicijų vertės pokytis

2023 m. sausio – birželio

Grynujų aktyvų ataskaitos straipsniai	Pokytis, Eur					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Terminuotieji indėliai	-	200 329	100 758	758	-	100 329
Pinigių rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai ²	9 758 046	4 205 305	3 431 085	408 717	54 694	10 886 289
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	6 654 454	3 289 854	2 733 196	199 550	27 511	7 383 151
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3 103 592	915 451	697 889	209 167	27 183	3 503 138
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	951 167	115 014	172 338	25 628	650	918 821
Išvestinės finansinės priemonės ¹	5 108	-	7 755	4 654	-	2 007
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso	10 714 321	4 520 648	3 711 936	439 757	55 344	11 907 446

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

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

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

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

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

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

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

6 pastaba. Investicijų vertės pokytis (tęsinys)

2022 m. sausio – birželio

Grynųjų aktyvų ataskaitos straipsniai	Pokytis, Eur					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Terminuotiųjų indėliai	-	-	-	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai ²	11 520 544	1 154 770	2 683 387	260 505	1 374 272	8 878 160
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	7 548 986	765 805	1 678 073	128 364	754 362	6 010 720
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3 971 558	388 965	1 005 314	132 141	619 910	2 867 440
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	224 493	1 263 925	407 882	2 045	137 312	945 269
Išvestinės finansinės priemonės ¹	(11 414)	-	(124 929)	-	113 444	71
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso	11 733 623	2 418 695	2 966 340	262 550	1 625 028	9 823 500

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

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

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

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

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

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

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

7 pastaba. Investicijų pardavimo rezultatai

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

8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės

Ataskaitiniu laikotarpiu 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 (tęsinys)

2023 m. sausio – birželio

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

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Pelnas / nuostolis	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	2023-06-08	3 024	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2023-06-22	4 731	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:		7 755			

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), Eur
	valiuta	suma, Eur	valiuta	suma, Eur	
2	EUR	656 166	USD	656 166	7 755
Iš viso:		656 166		656 166	7 755

Galiojančių išvestinių priemonių sandorių vertė:

Priemonės kategorija	Vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Valiuta	Pastabos
Išankstiniai valiutos sandoriai	2 007	EUR	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:	2 007	EUR	***

Galiojantys išvestinių finansinių priemonių sandoriai sudaryti su AB SEB banku:

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Pelnas / nuostoliai	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	2023-12-07	3 179	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2023-12-07	(1 172)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:		2 007			

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), Eur
	valiuta	suma, Eur	valiuta	suma, Eur	
2	EUR	369 284	USD	369 284	2 007
Iš viso:		369 284		369 284	2 007

8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės (tęsinys)

2022 m. sausio – birželio

Per ataskaitinį laikotarpį nustoję galioti išvestinių finansinių priemonių sandoriai:

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Pelnas / nuostoliai	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris*	2022-03-02	(15 369)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-03-02	(2 722)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-05-12	(72 048)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-05-12	(28 223)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-03-02	(5 689)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-06-16	(2 450)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-06-16	1 572	USD	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:		(124 929)			

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

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), Eur
	Valiuta	Suma, Eur	Valiuta	Suma, Eur	
6	EUR	2 256 052	USD	2 256 052	(124 929)
1	USD	80 158	EUR	80 158	
Iš viso:		2 336 210		2 336 210	(124 929)

Galiojančių išvestinių priemonių sandorių vertė:

Priemonės kategorija	Vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Valiuta	Pastabos
Išankstiniai valiutos sandoriai	71	EUR	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:	71	EUR	***

Galiojantys išvestinių finansinių priemonių sandoriai:

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Pelnas / nuostoliai	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris*	2022-08-04	(5 268)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-10-19	5 339	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:		71			

* Galiojantys sandoriai sudaryti su AB SEB banku. Kiti sandoriai sudaryti su AB Šiaulių banku.

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), Eur
	Valiuta	Suma, Eur	Valiuta	Suma, Eur	
2	EUR	613 865	USD	613 865	71
Iš viso:		613 865		613 865	71

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	21	44	AB SEB bankas yra valdymo įmonės valdomo fondo depozitoriumas
Iš viso:		21	44	

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 2023 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 ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje susiję asmenys neturėjo Fondo vienetų.

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 2023 m. sausio 1 d. iki 2023 m. birželio 30 d. vadovavosi ta pačia apskaitos politika kaip ankstesniais metais.

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

Po ataskaitinio laikotarpio reikšmingų poataskaitinių įvykių nebuvo.

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

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	1 962 566	1 047 484
Valstybinio socialinio draudimo fondo pervestos dalyvio lėšomis mokamos pensijų įmokos ir iš valstybės biudžeto lėšų už dalyvį mokomos pensijų įmokos	-	-
Pačių dalyvių ir darbdavių ar kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos	783 999	585 354
Paties dalyvio įmokėtos lėšos	401 553	219 119
Darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos	382 446	366 235
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai	-	-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos	-	-
Iš kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos	1 175 369	462 130
Iš kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos	3 198	-
Bendra išmokėtų lėšų suma	1 770 122	1 548 205
Vienkartinės išmokos dalyviams	299 369	566 375
Periodinės išmokos dalyviams	1 451	-
Išmokos anuiteto įsigijimui	-	-
I kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	1 192 664	580 932
I kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	114 924	-
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)	37 898	142 212
Paveldėtojams išmokėtos lėšos	15 426	1 396
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (dalinis išpirkimas)	108 390	257 290

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

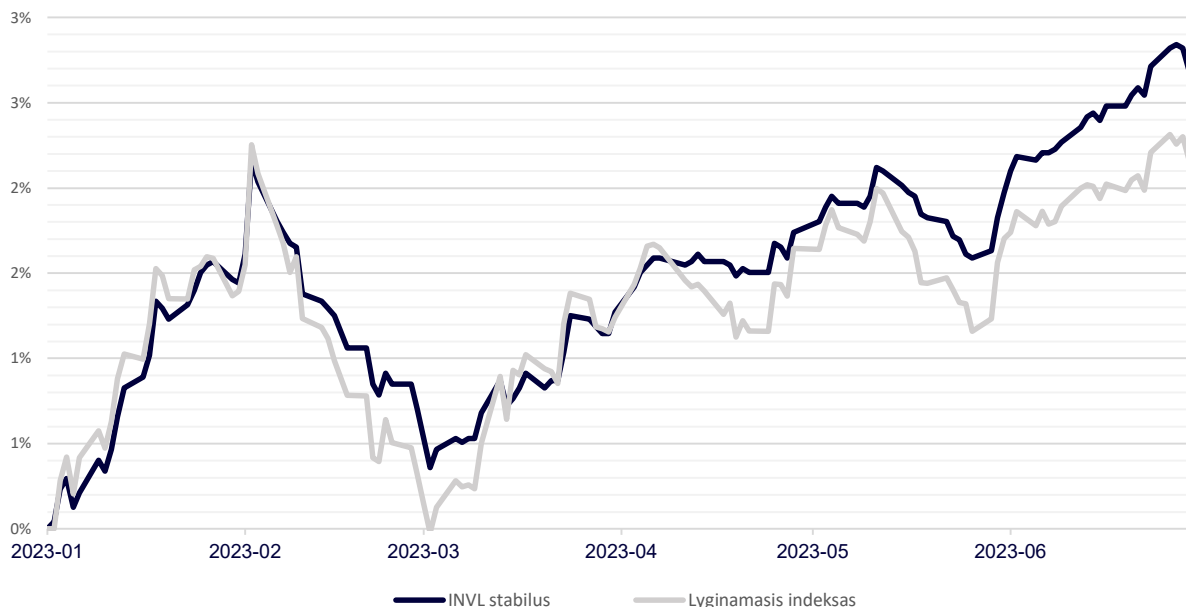
26. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

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 2023-01-01 iki 2023-06-30

**Su tvarumu susijusios informacijos atskleidimas**

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

Nuo 2023 m. vasario 9 d. pensijų fondas skatina aplinkos ir/ar socialinius ypatumus, tačiau neturi tvary investicijų tikslo, todėl atskleidžia informaciją pagal SFDR 8 straipsnį. Taigi investuojant šio pensijų fondo lėšas principas „nedaryti reikšmingos žalos“ taikomas tik toms su šiuo finansiniu produktu susijusioms investicijoms, kuriomis atsižvelgiama į ES aplinkos atžvilgiu tvarios ekonominės veiklos kriterijus. Su likusia šio finansinio produkto dalimi susijusiomis investicijomis neatsižvelgiama į ES aplinkos atžvilgiu tvarios ekonominės veiklos kriterijus.

Priimant investavimo sprendimus, pensijų fondas atsižvelgė į investavimo sprendimų neigiamą poveikį (angl. principal adverse impacts) tvarumo veiksniams, kaip tai apibrėžta SFDR. Fondas įtraukia pagrindinius neigiamo poveikio rodiklius į bendrą investavimo procesą, iš dalies dėl rizikos vengimo. ESG analizė atliekama kaip investavimo proceso dalis ir, jei reikia, pabrėžia, kurie neigiamo poveikio tvarumui rodikliai yra svarbūs vertinant tikslinės įmonės ESG riziką. Priimant investicinius sprendimus, pagrindiniai rodikliai lyginami su sektoriaus ir panašių įmonių vidurkiams; pagrindinių rodiklių dinamika stebima po investavimo ir pristatoma bei aptariama reguliariuose Investiciniuose komiteto posėdžiuose.

Atskaitiniu laikotarpiu priimant investicinius sprendimus, buvo siekiama vertinti visas rizikas ir veiksnius, galinčius turėti įtakos investicijų vertei ir rezultatams. Atitinkamai buvo vertinti ir konkrečiai analizuojamai investicijai aktualūs ESG (aplinkos, socialiniai ir gerosios valdysenos (angl. Environmental, social, and governance (ESG)) veiksniai bei su jais susijusios rizikos, greta visų kitų rizikų ir veiksnių, kurie gali turėti realų ar galimą neigiamą poveikį investicijų vertei, vertinimo.

Vadovaudamasis SFDR nuostatomis, pensijų fondas informaciją, susijusią su tvarumo reikalavimų integravimu, atskleidžia ikisutartinės informacijos dokumente. Informacija apie tai, kaip buvo siekiama skatinti aplinkos ir/ar socialinius ypatumus bei rodiklius, nustatytus su tvarumu susijusios finansinės informacijos atskleidimo reglamento techniniuose reguliavimo standartuose, bus atskleidžiama pateikiant ataskaitą už pilnus 2023 m.

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“ investicijų 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	Investicijų 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.