



PAPILDOMO SAVANORIŠKO PENSIJŲ KAUPIMO PENSIJŲ FONDAS

INVL MEDIO III 47+ PENSIJŲ FONDAS

2023 METŲ SAUSIO - BIRŽELIO ATASKAITA

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. INVL MEDIO III 47+ pensijų fondo informacija:
Informacija pateikta aiškinamojo rašto bendroje dalyje.
2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita:
Informacija pateikta aiškinamojo rašto bendroje dalyje.
3. Duomenys apie valdymo įmonę:
Informacija pateikta aiškinamojo rašto bendroje dalyje.
4. Duomenys apie depozitoriumą:
Informacija pateikta aiškinamojo rašto bendroje dalyje.

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ

5. Grynųjų aktyvų (toliau – GA), apskaitos vienetų skaičius ir vertė:
Informacija pateikta aiškinamojo rašto 2 pastaboje.
6. Per ataskaitinį laikotarpį konvertuotų apskaitos vienetų skaičius bei bendros konvertavimo sumos:
Informacija pateikta aiškinamojo rašto 3 pastaboje.

III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO

7. Atskaitymai iš pensijų turto:

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	0,8 proc. nuo vidutinės metinės GA vertės	0,8 proc. nuo vidutinės metinės GA vertės	73 446	0,40
sėkmės mokestis	netaikomas	netaikomas	-	-
Kitos veiklos išlaidos (startinis mokestis)	30 proc. per pirmuosius 12 mėn. nuo tapimo Dalyviu (ne mažiau 100 Eur, bet ne daugiau 200 Eur)	30 proc. per pirmuosius 12 mėn. nuo tapimo Dalyviu (ne mažiau 100 Eur, bet ne daugiau 200 Eur)	28 298	0,16
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	455	-
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	7 555	0,04
Už sandorių sudarymą			29	-
Už auditą	ne daugiau kaip 0,30 proc. nuo vidutinės metinės Fondo GA vertės	ne daugiau kaip 0,30 proc. nuo vidutinės metinės Fondo GA vertės	2 143	0,01
Kitos veiklos išlaidos (banko mokesčiai)			4 952	0,03
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma, Eur				88 096
Visų išlaidų suma, Eur				116 878

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 grynųjų aktyvų vertės
	Maksimalus, nustatytas steigimo dokumentuose	Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą				
nekintamas dydis	0,8 proc. nuo vidutinės metinės GA vertės	0,8 proc. nuo vidutinės metinės GA vertės	61 024	0,40
sėkmės mokestis	Netaikomas	Netaikomas	-	-
Kitos veiklos išlaidos (startinis mokestis)	30 proc. per pirmuosius 12 mėn. nuo tapimo Dalyviu (ne mažiau 100 Eur, bet ne daugiau 200 Eur)	30 proc. per pirmuosius 12 mėn. nuo tapimo Dalyviu (ne mažiau 100 Eur, bet ne daugiau 200 Eur)	40 022	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	446	-
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	6 289	0,04
Už sandorių sudarymą			72	-
Už auditą	ne daugiau kaip 0,30 proc. nuo vidutinės metinės Fondo GA vertės	ne daugiau kaip 0,30 proc. nuo vidutinės metinės Fondo GA vertės	1 693	0,01
Kitos veiklos išlaidos (banko mokesčiai)			4 586	0,03
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma, Eur				73 592
Visų išlaidų suma, Eur				114 132

8. Mokėjimai tarpininkams:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 9 pastaboje.

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

Per ataskaitinį laikotarpį valdymo įmonė nebuvo sudariusi jokių formalių ar neformalių susitarimų dėl mokėjimų pasidalijimo. Fondui nebuvo taikyti jokie paslėpti komisiniai mokesčiai.

10. Pavyzdys, iliustruojantis atskaitymų įtaką galutinei investuotojui tenkančiai investicijų grąžai:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 4 pastaboje.

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

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 8 pastaboje.

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

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 8 pastaboje.

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

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 8 pastaboje.

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

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

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

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 4 pastaboje.

V. PENSIJŲ FONDO LYGINAMASIS INDEKSAS, INVESTICIJŲ 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 MEDIO III 47+ pensijų fondas
2023 m. birželio 30 d. GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėję finansiniai metai (2022-12-31)
A.	TURTAS	4	19 454 804	17 302 491
1.	PINIGAI	4,5	366 719	1 320 612
2.	TERMINUOTIEJI INDĒLIAI	4,5	200 658	-
3.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONES		-	-
3.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-
3.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
4.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	4,5,6	18 830 927	15 944 293
4.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	8 294 406	6 833 701
4.1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	4 047 907	3 369 602
4.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	4 246 499	3 464 099
4.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	347 757	348 995
4.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	4,5,6	10 188 764	8 761 597
5.	SUMOKĖTI AVANSAI		-	-
6.	GAUTINOS SUMOS	4	52 816	32 223
6.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
6.2.	Kitos gautinos sumos	4	52 816	32 223
7.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS	4,5,6,8	3 684	5 363
7.1.	Investicinis turtas		-	-
7.2.	Išvestinės finansinės priemonės	4,5,6,8	3 684	5 363
7.3.	Kitas turtas		-	-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI	4	24 777	342 639
1.	Mokėtinos sumos	4	24 777	342 639
1.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos		-	317 004
1.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	4	23 117	24 021
1.3.	Kitos mokėtinos sumos	4	1 660	1 614
2.	Sukauptos sąnaudos		-	-
3.	Finansinės skolos kredito įstaigoms		-	-
4.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		-	-
5.	Kiti įsipareigojimai		-	-
C.	GRYNIEJI AKTYVAI	2	19 430 027	16 959 852

Aiškinaamasis 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 MEDIO III 47+ pensijų fondas
2023 M. SAUSIO – BIRŽELIO GRŪNŪJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	GRŪNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	2	16 959 852	15 537 991
2.	GRŪNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS			
2.1.	Dalyvių įmokos į fondą	3	1 929 902	2 038 854
2.2.	Iš kitų fondų gautos sumos	3	145 860	382 436
2.3.	Garantinės įmokos		-	-
2.4.	Investicinės pajamos		17 806	17 743
2.4.1.	Palūkanų pajamos		1 515	-
2.4.2.	Dividendai		16 291	17 743
2.4.3.	Nuomos pajamos		-	-
2.5.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	6	1 042 858	226 102
2.6.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		2 123	20 462
2.7.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas	6	5 194	-
2.8.	Kitas grūnųjų aktyvų vertės padidėjimas		17 411	16 441
	GRŪNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖ PADIDĖJO IŠ VISO:		3 161 154	2 702 038
3.	GRŪNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS			
3.1.	Išmokos fondo dalyviams	3	208 268	371 961
3.2.	Išmokos kitiems fondams	3	294 888	476 241
3.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	6	69 794	2 095 458
3.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		919	1 260
3.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai	6	-	94 611
3.6.	Valdymo sąnaudos:		116 878	114 132
3.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		102 199	101 492
3.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		7 555	6 289
3.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	9	29	72
3.6.4.	Audito sąnaudos		2 143	1 693
3.6.5.	Palūkanų sąnaudos		-	-
3.6.6.	Kitos sąnaudos		4 952	4 586
3.7.	Kitas grūnųjų aktyvų vertės sumažėjimas		232	2 973
3.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
	GRŪNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖ SUMAŽĖJO IŠ VISO:		690 979	3 156 636
4.	Grūnųjų aktyvų vertės pokytis		2 470 175	(454 598)
5.	Pelno paskirstymas		-	-
6.	GRŪNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	2	19 430 027	15 083 393

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 MEDIO III 47+ pensijų fondas

2023 metų sausio – birželio finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

22.3.1. Bendroji dalis:

Duomenys apie pensijų fondą

Pavadinimas	INVL MEDIO III 47+ pensijų fondas (tekste fondas arba Pensijų fondas)
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	Audrius Matikiūnas – Investicijų komiteto narys; Petras Mičiūnas – Investicijų komiteto narys; Vaidotas Rūkas – Investicijų valdymo padalinio vadovas; Dainius Bložė – Akcijų ir KIS komandos vadovas; Regimantas Valentonis – Obligacijų komandos vadovas; Kasparas Subačius – Fondų 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, vesdama 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

Pensijų fondo investavimo strategija remiasi prielaida, pagrįsta daugelio Dalyvių ilgalaikiu investavimo horizontu, todėl iki 70 procentų Pensijų fondo grynųjų aktyvų lėšų gali būti investuojama akcijų rinkose, prisiimant su tuo susijusią riziką, ir siekiant aukštesnio pelningumo ilgu laikotarpiu. Didesnį tikėtiną akcijų rinkų pelningumo svyravimą siekiama atsverti vidutiniškai stabilesnį pelningumą generuojančiomis investicijomis, kaip kad vyriausybės vertybiniais popieriais, kredito įstaigų ir kitų bendrovių skolos VP, indėliais ir pan., į kuriuos investuojama likusi Fondo grynųjų aktyvų dalis. Investuojant specializacija geografinėje zonoje ar pramonės šakoje nebus taikoma.

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

Pensijų fondo lėšos gali būti investuojamos visomis pasaulio valiutomis.

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

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

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

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

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

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

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

Atskaitymų kaupimo bendrovei ir depozitoriumui taisyklės

Maksimalūs atskaitymų iš Fondo turto dydžiai už Fondo valdymą 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 grynieji aktyvai įvertinami jų tikrąja verte, vadovaujantis Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka ir Valdymo įmonės patvirtintomis grynujų 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 Grynujų aktyvų skaičiavimo metodikoje;
- Finansinių priemonių, kuriomis neprekiuojama reguliuojamose rinkose, tikroji vertė nustatoma pagal Lietuvos banko patvirtintą Grynujų 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 tikraja 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 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 mokėtinios 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.

Mokėtinios sumos – mokėtinios 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 mokėtinios sumos; kitur neparodytos mokėtinios 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	16 959 852	19 430 027	15 083 393	12 946 391
Apskaitos vieneto vertė, Eur	0,5647	0,5943	0,5620	0,6228
Apskaitos vienetų skaičius	30 034 337,3763	32 691 859,2660	26 837 864,2517	20 786 905,4292

* Grynujų aktyvų vertė ir apskaitos vieneto vertė skiriasi nuo 2022 m. gruodžio 31 d. apskaičiuotų ir paskelbtų verčių dėl papildomos informacijos, gautos iki ataskaitų išleidimo. Apskaičiuotas ir paskelbtas vertes galima rasti Valdymo įmonės tinklalapyje www.invl.com.

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)	3 523 087,4174	2 047 603	3 966 844,6618	2 382 468
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)*	865 565,5277	503 611	1 416 011,4924	848 648
Skirtumas	2 657 521,8897	1 543 992	2 550 833,1694	1 533 820

* 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	Dalis GA, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai							
NOVATURAS AB	LT	LT0000131872	EUR	2 024	11 502	6 942	0,04
ROKIŠKIO SŪRIS	LT	LT0000100372	EUR	17 697	45 028	52 029	0,27
LINAS AGRO GROUP AB	LT	LT0000128092	EUR	73 946	48 316	101 306	0,52
ŠIAULIŲ BANKAS	LT	LT0000102253	EUR	156 000	75 437	97 812	0,50
AB IGNITIS GRUPĖ	LT	LT0000115768	EUR	4 450	87 620	89 668	0,46
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:					267 903	347 757	1,79

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	130	130 038	118 976	1,50	2026-05-23	0,61
ALSEA 5 1/2 01/21/27	MX	XS2432286974	EUR	115	103 599	112 815	5,50	2027-01-21	0,58
SNSPW 2 1/2 06/07/28	PL	XS2348767836	EUR	200	195 494	160 147	2,50	2028-06-07	0,82
AKRPLS 2 7/8 06/02/26	LT	XS2346869097	EUR	235	222 989	199 075	2,88	2026-06-02	1,02
CEZCP 0 7/8 12/02/26	CZ	XS2084418339	EUR	140	135 022	125 222	0,88	2026-12-02	0,64
ENEASA 2 1/8 03/07/27	PL	XS1575640054	EUR	150	152 769	137 842	2,13	2027-03-07	0,71
MSPSJ 4 1/4 05/19/26	RO	XS2339025277	EUR	200	193 730	166 933	4,25	2026-05-19	0,86
BULENR 2.45 07/22/28	BG	XS2367164576	EUR	180	158 555	152 934	2,45	2028-07-22	0,79
VLSTIK 0 09/22/25	LT	LT0000405664	EUR	110	109 791	98 930	0,00	2025-09-22	0,51
LUMINO 0.539 09/23/26	EE	XS2388084480	EUR	130	128 656	114 678	0,54	2026-09-23	0,59
MBKPW 0.966 09/21/27	PL	XS2388876232	EUR	2	188 709	157 959	0,97	2027-09-21	0,81
LIEENE 2 05/21/30	LT	XS2177349912	EUR	130	123 565	109 084	2,00	2030-05-21	0,56
KERPW 6 3/4 10/27/27	UA	XS2244927823	USD	160	132 125	99 207	6,75	2027-10-27	0,51
ULKER 6.95 10/30/25	TR	XS2241387500	USD	193	165 044	161 367	6,95	2025-10-30	0,83
PKNPW 1 1/8 05/27/28	PL	XS2346125573	EUR	50	50 458	42 840	1,13	2028-05-27	0,22
SABLLH 1.047 10/07/25	LT	LT0000405771	EUR	140	140 000	129 168	1,05	2025-10-07	0,66
CITADE 1 5/8 11/22/26	LV	XS2393742122	EUR	160	158 693	142 367	1,63	2026-11-22	0,73
CITADE 5 12/13/31 Corp	LV	LV0000880102	EUR	7	70 000	62 552	5,00	2031-12-13	0,32
CEZCP 2 3/8 04/06/27	CZ	XS2461786829	EUR	50	49 798	46 850	2,38	2027-04-06	0,25
CETIN 3 1/8 04/14/27	CZ	XS2468979302	EUR	200	195 522	186 429	3,13	2027-04-14	0,96

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, %
UAB SB MODERNIZAVIMO FONDAS OBLIGACIJOS	LT	LT0000406431	EUR	20	208 801	208 444	12,25	2046-12-31	1,07
MAXGPE 6 1/4 07/12/27	LT	XS2485155464	EUR	160	158 338	167 409	6,25	2027-07-12	0,86
NOVALJ 6 07/19/25	SI	XS2498964209	EUR	1	100 000	105 610	6,00	2025-07-19	0,54
BGOSK 4 09/08/27	PL	XS2530208490	EUR	100	99 938	102 110	4,00	2027-09-08	0,53
NOVALJ 10 3/4 11/28/32	SI	XS2413677464	EUR	1	99 126	113 354	10,75	2032-11-28	0,58
LUMINO 7 ¼ 01/16/26	EE	XS2576365188	EUR	55	55 000	57 206	7,25	2026-01-16	0,30
PEMEX 4 ¾ 02/26/29	MX	XS1824424706	EUR	165	142 132	132 260	4,75	2029-02-26	0,68
ECOPET 8 7/8 01/13/33	CO	US279158AS81	USD	175	167 865	164 757	8,88	2033-01-13	0,85
PKOBP 5 5/8 02/01/26	PL	XS2582358789	EUR	145	144 906	148 666	5,63	2026-02-01	0,77
RCSRDS 3 1/4 02/05/28	RO	XS2107452620	EUR	2	172 335	172 438	3,25	2028-02-05	0,89
BGOSK 5 1/8 02/22/33	PL	XS2589727168	EUR	75	74 885	79 136	5,13	2033-02-22	0,41
TVLRO 8 7/8 04/27/27	RO	XS2616733981	EUR	100	100 020	104 429	8,88	2027-04-27	0,54
TEVA 7 3/8 09/15/29	IL	XS2592804434	EUR	100	103 030	104 406	7,38	2029-09-15	0,54
LUMINO 7 3/4 06/08/27	EE	XS2633112565	EUR	60	60 000	60 901	7,75	2027-06-08	0,31
ROMANI 3.624 05/26/30	RO	XS2178857954	EUR	235	220 854	207 154	3,62	2030-05-26	1,07
LATVIA 1 1/8 05/30/28	LV	XS1829276275	EUR	100	95 244	89 121	1,13	2028-05-30	0,46
POLAND 5 1/4 01/20/25	PL	XS0479333311	EUR	60	80 802	62 808	5,25	2025-01-20	0,32
MACEDO 2 3/4 01/18/25	MK	XS1744744191	EUR	100	103 442	96 726	2,75	2025-01-18	0,50
ROMANI 2 7/8 03/11/29	RO	XS1892141620	EUR	170	176 351	149 491	2,88	2029-03-11	0,77
ROMANI 2 01/28/32	RO	XS2109812508	EUR	130	111 520	96 740	2,00	2032-01-28	0,50
MEX 1 1/8 01/17/30	MX	XS2104886341	EUR	130	129 827	108 162	1,13	2030-01-17	0,56
MACEDO 1 5/8 03/10/28	MK	XS2310118893	EUR	215	210 708	175 757	1,63	2028-03-10	0,90
LITHGB 1.2 05/03/28	LT	LT0000610305	EUR	1 500	159 581	132 191	1,20	2028-05-03	0,68
ROMANI 1 3/4 07/13/30	RO	XS2364199757	EUR	160	155 721	125 100	1,75	2030-07-13	0,64
CHILE 1 5/8 01/30/25	CL	XS1151586945	EUR	100	105 546	97 361	1,63	2025-01-30	0,50
LITHGB 0.1 11/27/26	LT	LT0000670044	EUR	3 075	309 809	270 461	0,10	2026-11-27	1,39
LITHGB 0.2 08/28/29	LT	LT0000610081	EUR	2 000	200 961	157 773	0,20	2029-08-28	0,81
LATVIA 1 3/8 09/23/25	LV	XS1295778275	EUR	200	205 725	191 994	1,38	2025-09-23	0,99
LITHGB 0 03/03/28	LT	LT0000670051	EUR	2 500	250 350	208 840	0,00	2028-03-03	1,07
MEX 1 5/8 04/08/26	MX	XS1974394675	EUR	100	99 053	94 565	1,63	2026-04-08	0,49
BGARIA 4 1/8 09/23/29	BG	XS2536817211	EUR	225	222 053	230 275	4,13	2029-09-23	1,19

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, %
LITHUN 4 1/8 04/25/28	LT	XS2547270756	EUR	150	148 892	153 984	4,13	2028-04-25	0,79
LATVIA 3 7/8 03/25/27	LV	XS2549862758	EUR	150	148 115	153 495	3,88	2027-03-25	0,79
COLOM 3 7/8 03/22/26	CO	XS1385239006	EUR	200	195 000	194 359	3,88	2026-03-22	1,00
LITHGB 2.3 07/13/27	LT	LT0000650087	EUR	3 000	286 979	288 947	2,30	2027-07-13	1,49
BGARIA 4 1/2 01/27/33	BG	XS2579483319	EUR	140	138 088	141 615	4,50	2033-01-27	0,73
LITHGB 2.4 12/15/29	LT	LT0000670069	EUR	3 000	274 533	276 022	2,40	2029-12-15	1,42
MACEDO 6.96 03/13/27	MK	XS2582522681	EUR	125	124 415	130 418	6,96	2027-03-13	0,67
LITHUN 2 1/8 06/01/32	LT	XS2487342649	EUR	100	88 181	88 334	2,13	2032-06-01	0,45
LATVIA 3 1/2 01/17/28	LV	XS2576364371	EUR	100	99 380	101 026	3,50	2028-01-17	0,52
LITHUN 3 7/8 06/14/33	LT	XS2604821228	EUR	25	24 842	25 186	3,88	2033-06-14	0,14
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:					8 856 905	8 294 406			42,69

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)								
CAPITALICA BALTIC REAL ESTATE FUND I	LT	LT0000131419	EUR	41 307	50 482	113 371	KIS5	0,58
KJK FUND III S.C.A. SICAV-RAIF B1 Series July 2018	LU	LU1840779810	EUR	40,5000	40 500	41 455	KIS7	0,21
EFTEN Kinnisvarafond II AS	EE	EE3100125238	EUR	2 979	34 082	47 741	KIS5	0,25
Usaldusfond EFTEN Real Estate Fund 4	EE	-	EUR	73 757	74 524	84 732	KIS5	0,44
Lords LB Energy and Infrastructure SME Fund	LT	-	EUR	51 355,7929	50 000	67 189	KIS7	0,35
X MSCI EUROPE SMALL CAP	LU	LU0322253906	EUR	2 127	93 297	109 945	KIS3	0,57
ISHARES MSCI US SML CAP ACC	IE	IE00B3VWM098	EUR	846	327 185	351 048	KIS3	1,81
Syntaxis New Europe Fund SCSp	LU	-	EUR	58 438,3900	58 438	60 331	KIS7	0,31
ISHARES MSCI USA ESG SCREEND	IE	IE00BFNM3G45	EUR	144 690	925 883	1 159 545	KIS3	5,96
ISHARES MSCI EUROPE ESG SCRNR	IE	IE00BFNM3D14	EUR	43 480	286 312	317 100	KIS3	1,63
Avallon MBO Fund III S.C.A. SICAV-RAIF (Class A)	LU	-	EUR	103	104	132	KIS7	-
Avallon MBO Fund III S.C.A. SICAV-RAIF (Class A1)	LU	-	EUR	101 195	102 091	129 305	KIS7	0,67



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, %
Oaktree European Principal Fund V Feeder, SCSp	LU	-	EUR	126 705	126 705	176 263	KIS7	0,91
INVL Baltic Sea Growth Fund	LT	-	EUR	846,7370	88 091	134 165	KIS7	0,69
KJK FUND III S.C.A. SICAV-RAIF B2 Series	LU	-	EUR	19,6440	20 248	19 002	KIS7	0,10
BaltCap Private Equity Fund III UF	EE	-	EUR	130 750,78	131 977	160 081	KIS7	0,82
17Capital Fund 5 EUR SCSp	LU	-	EUR	49 246,21	49 246	54 350	KIS7	0,28
Oaktree Real Estate Debt Fund III Feeder (Lux) I_ SCSp	LU	-	USD	107 580	98 307	91 359	KIS7	0,47
BLACKROCK GIF I EMMK GV-I2HE	LU	LU1373035663	EUR	14 428,0900	1 521 166	1 362 444	KIS1	7,00
Genesis Private Equity Fund IV	LU	-	EUR	86 975,8000	86 999	72 092	KIS7	0,37
ISHARES CORE FTSE 100 ACC	IE	IE00B53HP851	EUR	2 500	393 133	403 700	KIS3	2,08
BLACKPEAK SOUTHEAST EUROPE GROWTH FUND SCSP	LU	-	EUR	32 447	32 826	31 591	KIS7	0,16
Brookfield Strategic Real Estate Partners	LU	-	USD	125 504,76	121 373	120 995	KIS7	0,62
ISHARES MSCI EM IMI ESG SCRIN	IE	IE00BFNM3P36	EUR	133 890	714 104	713 634	KIS3	3,67
ISH MSCI USA ESG EHNCD USD-A	IE	IE00BHZPJ908	EUR	106 960	694 136	783 375	KIS3	4,03
CVI CEE Private Debt Fund S.C.A. SICAV-RAIF	LU	-	EUR	158 250	160 297	156 790	KIS7	0,81
AMUNDI MSCI EU ESG BROAD CTB	LU	LU1681042609	EUR	1 270	351 850	372 237	KIS3	1,92
ISH MSCI EM ESG EHNCD USD-A	IE	IE00BHZPJ239	EUR	120 980	564 080	575 502	KIS3	2,96
X CANADA ESG SCREENED	LU	LU0476289540	EUR	2 778	170 419	179 125	KIS3	0,92
XTRACKERS MSCI PACIFIC EX JA	LU	LU0322252338	EUR	3 010	187 430	185 567	KIS3	0,96
BNP MSCI JAPAN ESG MIN TE	LU	LU1291102447	EUR	27 470	317 004	353 319	KIS3	1,82
ISHARES JPM USD EM BND EUR-H	IE	IE00BJ5JPH63	EUR	16 510	70 007	71 543	KIS1	0,37
LYXOR EURSTX600 BANKS	LU	LU1834983477	EUR	6 230	130 674	144 735	KIS3	0,74
UBS ETF MSCI USA VALUE	IE	IE00B78JSG98	EUR	2 670	223 426	230 394	KIS3	1,19
UBS ETF FACTOR USA PRIM VAL	IE	IE00BX7RR706	EUR	14 090	375 837	394 943	KIS3	2,03
INVESCO AT1 CAP BOND EUR HDG	IE	IE00BFZPF439	EUR	18 610	278 109	279 429	KIS1	1,44
EQT X (No.1) EUR SCSp	LU	-	EUR	1 617,6700	1 618	1 618	KIS7	0,01

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

KIS pavadinimas	Registravimo šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	KIS tipas*	Dalis GA, %
LYXOR MSCI USA ESG - ACC	FR	FR0011363423	EUR	1 560	614 141	638 617	KIS3	3,29
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					9 566 101	10 188 764		52,44

* 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								
2467336	LT	AB SEB bankas	EUR	USD/EUR	277 136	5 020	2023-12-07	0,03
2484280	LT	AB SEB bankas	EUR	USD/EUR	220 800	(1 336)	2023-12-07	(0,01)
Iš viso:					497 936	3 684		0,02

Bankas	Valiuta	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Dalis GA, %
Pinigai				
AB SEB bankas	USD	1 770	-	0,01
AB SEB bankas	EUR	363 977	-	1,87
AB Šiaulių bankas	EUR	972	-	0,01
Iš viso pinigų:		366 719		1,89

Kredito įstaigos pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Indėlio termino pabaiga	Dalis GA, %
Indėliai kredito įstaigose					
ŠB terminuotas indėlis	EUR	200 658	3	2023-08-09	1,03
Iš viso indėlių kredito įstaigose:		200 658			1,03

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Dalis GA, %
Gautinos sumos	Kitos gautinos sumos	52 816	0,27
Mokėtinos sumos	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	(23 117)	(0,12)
Mokėtinos sumos	Kitos mokėtinos sumos	(1 660)	(0,01)
Iš viso:		28 039	0,14

Fondo investicijų portfelis atitinka Pensijų fondo investavimo strategiją.

Pensijų fondo turtas investuojamas:

- Iki 70 proc. į nuosavybės VP (akcijas) ir (arba) į KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – nuosavybės VP;
- Likusi dalis investuojama į skolos VP, Pinigų rinkos priemonės, indėlius ir (arba) KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – skolos VP ir (ar) Pinigų rinkos priemonės.

Pusmečio pabaigoje pagal regionus didžiausios grynujų aktyvų investicijos buvo Vidurio ir Rytų Europoje (48,7%), Šiaurės Amerikoje (21,3%), Azijoje ir Okeanijoje (9,4%) bei Vakarų Europoje (9,3%). Pagal turto rūšis obligacijos sudarė 50,1%, akcijos sudarė 38,8%, alternatyvios investicijos (privataus kapitalo ir skolos bei nekilnojamojo turto fondai) sudarė 8,1%.

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

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

2022 m. birželio 30 d.

Emitento pavadinimas	Veiklos šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Dalis GA, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai							
NOVATURAS AB	LT	LT0000131872	EUR	2 024	11 502	7 266	0,05
ROKIŠKIO SŪRIS	LT	LT0000100372	EUR	17 697	45 028	53 091	0,35
LINAS AGRO GROUP AB	LT	LT0000128092	EUR	73 946	48 316	84 299	0,56
ŠIAULIŲ BANKAS	LT	LT0000102253	EUR	156 000	75 437	86 268	0,57
AB IGNITIS GRUPĖ	LT	LT0000115768	EUR	4 450	87 620	80 011	0,53
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:					267 903	310 935	2,06

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	89	90 020	82 170	3,13	2026-03-27	0,54
CESDRA 1 1/2 05/23/26	CZ	XS1991190361	EUR	80	82 233	74 748	1,50	2026-05-23	0,50
SNPWP 2 1/2 06/07/28	PL	XS2348767836	EUR	200	195 494	164 135	2,50	2028-06-07	1,09
AKRPLS 2 7/8 06/02/26	LT	XS2346869097	EUR	235	222 989	205 574	2,88	2026-06-02	1,36
CEZCP 0 7/8 12/02/26	CZ	XS2084418339	EUR	100	99 933	90 598	0,88	2026-12-02	0,60
ENEASA 2 1/8 03/07/27	PL	XS1575640054	EUR	100	106 569	93 611	2,13	2027-03-07	0,62
MSPSJ 4 1/4 05/19/26	RO	XS2339025277	EUR	175	173 133	147 277	4,25	2026-05-19	0,98
BULENR 2.45 07/22/28	BG	XS2367164576	EUR	80	74 165	67 354	2,45	2028-07-22	0,45
VLSTIK 0 09/22/25	LT	LT0000405664	EUR	110	109 791	102 671	0,00	2025-09-22	0,68
LUMINO 0.539 09/23/26	EE	XS2388084480	EUR	130	128 656	118 669	0,54	2026-09-23	0,79
MBKPW 0.966 09/21/27	PL	XS2388876232	EUR	2	188 709	164 062	0,97	2027-09-21	1,09
LIEENE 2 05/21/30	LT	XS2177349912	EUR	100	98 681	87 642	2,00	2030-05-21	0,58
SPPEUS 1 5/8 06/25/27	SK	XS2190979489	EUR	75	74 681	51 378	1,63	2027-06-25	0,34
MOLHB 1 1/2 10/08/27	HU	XS2232045463	EUR	90	86 176	75 292	1,50	2027-10-08	0,50
TURKTI 6 7/8 02/28/25	TR	XS1955059420	USD	119	107 338	103 752	6,88	2025-02-28	0,69
KERPW 6 3/4 10/27/27	UA	XS2244927823	USD	160	132 125	70 442	6,75	2027-10-27	0,47
ULKER 6.95 10/30/25	TR	XS2241387500	USD	193	165 044	143 720	6,95	2025-10-30	0,95
LUMINO 0.792 12/03/24	EE	XS2265801238	EUR	50	50 000	48 846	0,79	2024-12-03	0,32



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,%
PKNPW 1 1/8 05/27/28	PL	XS2346125573	EUR	50	50 458	39 152	1,13	2028-05-27	0,26
SABLLH 1.047 10/07/25	LT	LT0000405771	EUR	140	140 000	131 968	1,05	2025-10-07	0,87
MVMHU 0 7/8 11/18/27	HU	XS2407028435	EUR	100	98 832	79 794	0,88	2027-11-18	0,53
CITADE 1 5/8 11/22/26	LV	XS2393742122	EUR	160	158 693	150 006	1,63	2026-11-22	0,99
CITADE 5 12/13/31 Corp	LV	LV0000880102	EUR	7	70 000	70 233	5,00	2031-12-13	0,47
GEOCAP 6 1/8 03/09/24	GE	XS1778929478	USD	107	87 882	99 477	6,13	2024-03-09	0,66
PKNPW 2 1/2 06/07/23	PL	XS1429673327	EUR	72	77 774	71 863	2,50	2023-06-07	0,48
MAXGPE 3 1/4 09/13/23	LT	XS1878323499	EUR	101	102 369	100 205	3,25	2023-09-13	0,66
BULENR 3 1/2 06/28/25	BG	XS1839682116	EUR	85	88 270	79 196	3,50	2025-06-28	0,53
MOLHB 2 5/8 04/28/23	HU	XS1401114811	EUR	75	80 876	75 107	2,63	2023-04-28	0,50
CEZCP 2 3/8 04/06/27	CZ	XS2461786829	EUR	50	49 798	47 404	2,38	2027-04-06	0,31
PEMEX 6.7 02/16/32	MX	US71643VAB18	USD	129	113 357	97 141	6,70	2032-02-16	0,64
CETIN 3 1/8 04/14/27	CZ	XS2468979302	EUR	135	134 318	125 741	3,13	2027-04-14	0,83
UAB SB MODERNIZAVIMO FONDAS OBLIGACIJOS	LT	LT0000406431	EUR	4	41 250	41 354	12,25	2046-12-31	0,27
MACEDO 5 5/8 07/26/23	MK	XS1452578591	EUR	151	170 978	160 270	5,63	2023-07-26	1,06
ROMANI 3.624 05/26/30	RO	XS2178857954	EUR	110	120 815	90 584	3,62	2030-05-26	0,60
CROATI 3 03/11/25	HR	XS1117298916	EUR	240	268 527	249 050	3,00	2025-03-11	1,66
LITHGB 0.7 08/23/24	LT	LT0000670028	EUR	1 104	110 489	109 066	0,70	2024-08-23	0,72
POLAND 5 1/4 01/20/25	PL	XS0479333311	EUR	60	80 802	65 560	5,25	2025-01-20	0,43
MACEDO 2 3/4 01/18/25	MK	XS1744744191	EUR	100	103 442	91 922	2,75	2025-01-18	0,61
ROMANI 2 7/8 03/11/29	RO	XS1892141620	EUR	170	176 351	143 244	2,88	2029-03-11	0,95
CHILE 0.555 01/21/29	CL	XS2388560604	EUR	75	75 000	62 254	0,56	2029-01-21	0,41
ROMANI 2 01/28/32	RO	XS2109812508	EUR	130	111 520	90 126	2,00	2032-01-28	0,60
CROATI 3 03/20/27	HR	XS1428088626	EUR	180	208 482	185 968	3,00	2027-03-20	1,23
MEX 1 1/8 01/17/30	MX	XS2104886341	EUR	130	129 827	101 650	1,13	2030-01-17	0,67
MACEDO 1 5/8 03/10/28	MK	XS2310118893	EUR	215	210 708	163 253	1,63	2028-03-10	1,08
LITHGB 1.2 05/03/28	LT	LT0000610305	EUR	1 500	159 581	142 408	1,20	2028-05-03	0,94

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 1 3/4 07/13/30	RO	XS2364199757	EUR	160	155 721	117 243	1,75	2030-07-13	0,78
CHILE 1 5/8 01/30/25	CL	XS1151586945	EUR	100	105 546	98 089	1,63	2025-01-30	0,65
LITHGB 0.1 11/27/26	LT	LT0000670044	EUR	3 075	309 809	274 658	0,10	2026-11-27	1,83
LITHGB 0.2 08/28/29	LT	LT0000610081	EUR	2 000	200 961	169 875	0,20	2029-08-28	1,13
ROMANI 2 3/4 10/29/25	RO	XS1312891549	EUR	60	66 261	59 575	2,75	2025-10-29	0,39
LATVIA 1 3/8 09/23/25	LV	XS1295778275	EUR	200	205 725	197 220	1,38	2025-09-23	1,31
LITHGB 0 03/03/28	LT	LT0000670051	EUR	2 500	250 350	221 177	0,00	2028-03-03	1,48
LITHUN 0 1/4 05/06/25	LT	XS2168038417	EUR	100	98 274	94 112	0,25	2025-05-06	0,62
MEX 1 5/8 04/08/26	MX	XS1974394675	EUR	100	99 053	93 630	1,63	2026-04-08	0,62
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:					6 897 836	6 081 516			40,32

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)								
ISHARES CORE MSCI JAPAN	IE	IE00B4L5YX21	EUR	7 844	294 930	306 724	KIS 3	2,03
CAPITALICA BALTIC REAL ESTATE FUND I	LT	LT0000131419	EUR	41 307	50 482	81 842	KIS 5	0,54
KJK FUND III S.C.A. SICAV-RAIF B1 Series July 2018	LU	LU1840779810	EUR	33	33 000	36 612	KIS 7	0,24
ISHARES CORE EM IMI ACC	IE	IE00BKM4GZ66	EUR	24 040	616 677	670 331	KIS 3	4,44
EFTEN Kinnisarafond II AS	EE	EE3100125238	EUR	2 979	34 082	46 024	KIS 5	0,31
Usaldusfond EFTEN Real Estate Fund 4	EE	-	EUR	73 757	74 524	81 494	KIS 5	0,54
Lords LB Energy and Infrastructure SME Fund	LT	-	EUR	51 355,7929	50 000	60 954	KIS 7	0,40
X MSCI EUROPE SMALL CAP	LU	LU0322253906	EUR	2 127	93 297	103 043	KIS 3	0,68
ISHARES CORE MSCI PACIF X-JP	IE	IE00B52MJY50	EUR	1 079	143 338	160 426	KIS 3	1,06
UBSETF MSCI CANADA CAD A-ACC	LU	LU0950672807	EUR	10 704	147 393	160 474	KIS 3	1,06
ISHARES MSCI US SML CAP ACC	IE	IE00B3VWM098	EUR	846	327 185	318 561	KIS 3	2,11
Syntaxis New Europe Fund SCSp	LU	-	EUR	15 299,3400	15 299	12 474	KIS 7	0,08
X MSCI EMERGING MARKETS	IE	IE00BTJRMP35	EUR	10 820	566 166	509 817	KIS 3	3,38



4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

KIS pavadinimas	Registravimo šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	KIS tipas*	Dalis GA, %
ISHARES MSCI USA ESG SCREEND	IE	IE00BFNM3G45	EUR	98 860	518 294	688 461	KIS 3	4,56
ISHARES MSCI EUROPE ESG SCRN	IE	IE00BFNM3D14	EUR	42 790	279 238	265 041	KIS 3	1,76
ISHARES CORE MSCI EUROPE ACC	IE	IE00B4K48X80	EUR	7 360	447 179	434 534	KIS 3	2,88
Avallon MBO Fund III S.C.A. SICAV-RAIF (Class A)	LU	-	EUR	41	42	42	KIS 7	-
Avallon MBO Fund III S.C.A. SICAV-RAIF (Class A1)	LU	-	EUR	40 775	41 671	41 424	KIS 7	0,28
Oaktree European Principal Fund V Feeder, SCSp	LU	-	EUR	102 475	102 475	127 121	KIS 7	0,84
INVL Baltic Sea Growth Fund	LT	-	EUR	633,5578	58 949	86 336	KIS 7	0,57
KJK FUND III S.C.A. SICAV-RAIF B2 Series	LU	-	EUR	15,8940	16 498	16 062	KIS 7	0,11
UBS ETF MSCI USA VALUE	IE	IE00B78JSG98	EUR	7 490	483 945	634 029	KIS 3	4,20
BaltCap Private Equity Fund III UF	EE	-	EUR	72 248,5300	73 523	81 142	KIS 7	0,54
17Capital Fund 5 EUR SCSp	LU	-	EUR	37 653,1300	37 653	40 126	KIS 7	0,27
Oaktree Real Estate Debt Fund III Feeder (Lux) I SCSp	LU	-	USD	45 100	38 231	41 195	KIS 7	0,28
INVECO MSCI USA	IE	IE00B60SX170	EUR	10 540	1 149 558	1 058 848	KIS 3	7,02
BLACKROCK GIF I EMMK GV-I2HE	LU	LU1373035663	EUR	12 075,6400	1 301 166	1 102 264	KIS 1	7,31
Genesis Private Equity Fund IV	LU	-	EUR	5 136,1100	5 163	1 261	KIS 7	0,01
X MSCI USA SWAP	LU	LU0274210672	EUR	3 160	344 977	324 674	KIS 3	2,15
ISHARES CORE FTSE 100 ACC	IE	IE00B53HP851	EUR	2 340	367 197	346 414	KIS 3	2,30
ISHARES JPM USD EM BND EUR-H	IE	IE00B9M6RS56	EUR	3 580	253 924	240 068	KIS 1	1,59
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					7 966 056	8 077 818		53,54

* 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

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

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								
NDF117566	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	USD/EUR	571 919	5 824	2022-10-19	0,04
Iš viso:					571 919	5 824		0,04

Bankas	Valiuta	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Dalis GA, %
Pinigai				
AB SEB bankas	USD	983	-	0,01
AB SEB bankas	EUR	504 814	-	3,35
AB Šiaulių bankas	EUR	100 181	-	0,66
Iš viso pinigų:		605 978		4,02

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Dalis GA, %
Gautinos sumos	Kitos gautinos sumos	24 183	0,17
Mokėtinos sumos	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	(20 218)	(0,13)
Mokėtinos sumos	Kitos mokėtinos sumos	(2 643)	(0,02)
Iš viso:		1 322	0,02

Fondo investicijų portfelis atitinka Pensijų fondo investavimo strategiją.

Pensijų fondo turtas investuojamas:

- Iki 70 proc. į nuosavybės VP (akcijas) ir (arba) į KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – nuosavybės VP;
- Likusi dalis investuojama į skolos VP, Pinigų rinkos priemones, indėlius ir (arba) KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – skolos VP ir (ar) Pinigų rinkos priemonės.

Pusmečio pabaigoje pagal regionus didžiausios grynujų aktyvų investicijos buvo Vidurio ir Rytų Europoje (47,5%), Šiaurės Amerikoje (23,1%), Azijoje ir Okeanijoje (12,2%) bei Vakarų Europoje (8,6%). Pagal turto rūšis skolos VP sudarė 49,1%, nuosavybės VP sudarė 41,8%, alternatyvios investicijos (privataus kapitalo ir skolos bei nekilnojamojo turto fondai) sudarė 5,0%.

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

5 pastaba. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus.
Pagal investavimo objektus

Investicijų ir piniginių lėšų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai	347 757	1,79	348 995	2,06
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4 047 907	20,83	3 369 602	19,86
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4 246 499	21,86	3 464 099	20,43
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	10 188 764	52,44	8 761 597	51,66
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-
Terminuotieji indėliai	200 658	1,03	-	-
Išvestinės finansinės priemonės	3 684	0,02	5 363	0,03
Pinigai	366 719	1,89	1 320 612	7,79
Kitas turtas	-	-	-	-
Iš viso:	19 401 988	99,86	17 270 268	101,83

6 pastaba. Investicijų vertės pokytis
2023 m. sausio – birželio

Grynųjų aktyvų ataskaitos straipsniai	Pokytis, Eur					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Terminuotieji indėliai	-	400 658	201 515	1 515	-	200 658
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai ²	6 833 701	2 604 477	1 448 868	342 087	36 991	8 294 406
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3 369 602	1 332 038	756 721	111 898	8 910	4 047 907
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3 464 099	1 272 439	692 147	230 189	28 081	4 246 499
Nuosavybės vertybiniai popieriai	348 995	-	-	8 320	9 558	347 757
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	8 761 597	3 267 188	2 509 227	692 451	23 245	10 188 764
Išvestinės finansinės priemonės ¹	5 363	-	6 873	5 194	-	3 684
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso	15 949 656	6 272 323	4 166 483	1 049 567	69 794	19 035 269

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 (tesinys)

2022 m. sausio – birželio

Grynujų aktyvų ataskaitos straipsniai	Pokytis, Eur					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Terminuoti indėliai	-	-	-	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai ²	6 829 199	1 914 813	1 891 861	179 170	949 805	6 081 516
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3 627 723	1 063 956	1 327 662	73 773	456 854	2 980 936
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3 201 476	850 857	564 199	105 397	492 951	3 100 580
Nuosavybės vertybiniai popieriai	317 375	18 756	-	16 321	41 517	310 935
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	7 480 469	4 559 789	2 888 915	30 611	1 104 136	8 077 818
Išvestinės finansinės priemonės ¹	(4 944)	-	(105 379)	-	94 611	5 824
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso	14 622 099	6 493 358	4 675 397	226 102	2 190 069	14 476 093

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 nuostatų, 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 / nuostoliai	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	2023-06-08	3 175	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2023-06-08	(2 216)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2023-06-22	5 914	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:		6 873			

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), Eur 2023-06-30
	Valiuta	Suma, Eur	Valiuta	Suma, Eur	
3	EUR	822 052	USD	822 052	6 873
Iš viso:		822 052		822 052	6 873

Galiojančių išvestinių priemonių sandorių vertė:

Priemonės kategorija	Vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Valiuta	Pastabos
Išankstiniai valiutos sandoriai	3 684	EUR	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:	3 684	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	5 020	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2023-12-07	(1 336)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:		3 684			

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), Eur 2023-06-30
	Valiuta	Suma, Eur	Valiuta	Suma, Eur	
2	EUR	497 936	USD	497 936	3 684
Iš viso:		497 936		497 936	3 684

8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės (tęsinys)

2022 m. sausio – birželio

Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį nustoje galioti išvestinių finansinių priemonių sandoriai:

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Pelnas / nuostoliai	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	2022-03-02	(2 042)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2022-03-02	(5 548)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-05-12	(62 121)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-05-12	(34 328)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-06-16	(2 542)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-06-16	1 202	USD	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:		(105 379)			

*Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį nustoje galioti išvestinių finansinių priemonių sandoriai su SEB banku. Kiti nustoje galioti sandoriai su AB Šiaulių bankas

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), Eur 2022-06-30
	Valiuta	Suma, Eur	Valiuta	Suma, Eur	
5	EUR	1 834 477	USD	1 834 477	(105 379)
1	USD	61 298	EUR	61 298	
Iš viso:		1 895 775		1 895 775	(105 379)

Galiojančių išvestinių priemonių sandorių vertė:

Priemonės kategorija	Vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Valiuta	Pastabos
Išankstiniai valiutos sandoriai	5 824	EUR	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:	5 824	EUR	***

Galiojantys išvestinių finansinių priemonių sandoriai su AB Šiaulių banku:

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Pelnas / nuostoliai	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	2022-10-19	5 824	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:		5 824			

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), Eur 2022-06-30
	Valiuta	Suma, Eur	Valiuta	Suma, Eur	
1	EUR	571 919	USD	571 919	5 824
Iš viso:		571 919		571 919	5 824

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	29	72	AB SEB bankas yra valdymo įmonės valdomo fondo depozitoriumas
Iš viso:		29	72	

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 Fonde pensiją kaupė ir susiję asmenys. Fondo portfelyje Bendrovės valdomų investicinių fondų likučiai atskleisti 4 pastaboje, o Bendrovei priskaičiuotas valdymo mokestis atskleistas ataskaitos 7 punkte.

Pensijų fondas per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigijęs UAB „INVL Asset Management“ valdomo INVL Baltic Sea Growth Fund investicinių vienetų, už kuriuos per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota kompensuotina 1 276 Eur suma (per praėjusį ataskaitinį laikotarpį 1 276 Eur) valdymo mokesčio (grynųjų aktyvų pokyčio ataskaitoje atvaizduota „Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas“ straipsnyje).

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

Fondas per ataskaitinį laikotarpį nuo 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 grynųjų aktyvų skaičiavimo datos įvykę reikšmingi turto ir įsipareigojimų pokyčiai, neįtraukti į grynųjų aktyvų vertę

Fondo gryniesi aktyvai vertinami jų tikrąja verte, vadovaujantis Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka ir Valdymo įmonės patvirtintomis grynųjų aktyvų skaičiavimo procedūromis. Atsižvelgiant į tai, jog 2023 m. birželio 30 d. Fondas turėjo įsigijęs finansinių priemonių, kuriomis nėra prekiaujama reguliuojamoje rinkoje ir jų vertė nėra nustatoma kasdien, šių pozicijų vertei nustatyti 2023 m. birželio 30 d. Fondo grynųjų aktyvų vertės skaičiavime buvo naudota aktualiausia tai dienai žinoma vertė, kuri atitinka valdymo įmonės GAV metodikoje apibrėžtą tikrąją investicijos vertę vertinimo metu. Po Fondo grynųjų aktyvų skaičiavimo dienos, sužinojus minėtų finansinių priemonių 2023 m. birželio 30 d. vertes, Fondo grynųjų aktyvų vertė (lyginant su ataskaitinio laikotarpio pabaigos vertinimu) padidėjo 0,10 proc.

17 pastaba. Kita reikšminga informacija apie pensijų fondo finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos pensijų fondo turtui ar įsipareigojimams

Kitos reikšmingos informacijos apie fondo finansinę būklę nėra.

VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS

23. Bendri duomenys apie Pensijų fondo dalyvius:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

24. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos ir išmokėtos lėšos:

	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur
Bendra gautų lėšų suma	2 075 901	2 422 490
Valstybinio socialinio draudimo fondo pervestos dalyvio lėšomis mokamos pensijų įmokos ir iš valstybės biudžeto lėšų už dalyvį mokamos pensijų įmokos	-	-
Pačių dalyvių ir darbdavių ar kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos	1 929 902	2 038 854
Paties dalyvio įmokėtos lėšos	1 046 967	1 057 020
Darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos	882 935	981 834
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delpiniginiai	-	-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos	-	-
Iš kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos	144 601	367 864
Iš kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos	1 259	14 572
Kompensacijos	139	-
Kita	-	1 200
Bendra išmokėtų lėšų suma	503 156	848 202
Vienkartinės išmokos dalyviams	35 969	22 824
Periodinės išmokos dalyviams	-	-
Išmokos anuiteto įsigijimui	-	-
Į kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	210 933	473 451
Į kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	83 955	2 790
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)	60 907	66 176
Paveldėtojams išmokėtos lėšos	2 905	4
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (dalinis išpirkimas)	108 487	282 957

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



27. Paaiškinimai, komentarai, iliustruojamoji grafinė medžiaga ir kita svarbi informacija apie pensijų fondo veiklą, kad būtų galima tinkamai įvertinti fondo veiklos pokyčius ir rezultatus (tęsinys)

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 kokių 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 tvarytų 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 vidurkais; pagrindinių rodiklių dinamika stebima po investavimo ir pristatoma bei aptariama reguliariuose Investiciniuose komiteto posėdžiuose.

Ataskaitiniu 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 rengę 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.