

TIKSLINĖS PENSIJŲ FONDŲ DALYVIŲ GRUPĖS

INVL PENSIJA 1968-1974 INDEX PLUS PENSIJŲ FONDAS

2022 METŲ ATASKAITOS PATEIKIAMOS KARTU SU NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

Nepriklausomo auditoriaus išvada

Tikslinės pensijų fondų dalyvių grupės INVL PENSIJA 1968-1974 Index Plus pensijų fondo dalyviams

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

■ Nuomonė

Mes atlikome UAB „INVL Asset Management“ (toliau – Įmonė) valdomo tikslinės pensijų fondų dalyvių grupės INVL PENSIJA 1968-1974 Index Plus pensijų fondo (toliau – Fondas) finansinių ataskaitų auditą. Fondo finansines ataskaitas sudaro:

- 2022 m. gruodžio 31 d. grynujų aktyvų ataskaita,
- tą dieną pasibaigusių metų grynujų aktyvų pokyčių ataskaita, ir
- finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos parodo tikrą ir teisingą vaizdą apie Fondo 2022 m. gruodžio 31 d. finansinę būklę ir tą dieną pasibaigusių metų grynujų aktyvų pokyčius pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus.

■ Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įmonės ir Fondo pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Tarptautinį buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (įskaitant Tarptautinius nepriklausomumo reikalavimus) (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikėmės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

■ Pagrindiniai audito dalykai

Pagrindiniai audito dalykai – tai dalykai, kurie, mūsų profesiniu sprendimu, buvo svarbiausi atliekant einamojo laikotarpio finansinių ataskaitų auditą. Šie dalykai buvo nagrinėjami atsižvelgiant į finansinių ataskaitų kaip visumos auditą ir mūsų nuomonę, pareikštą dėl šių finansinių ataskaitų, todėl atskiros nuomonės apie šiuos dalykus nepateikiame. Kiekvienas audito dalykas ir mūsų atsakas į jį yra aprašytas toliau.

Perleidžiamųjų vertybinių popierių vertinimas

Investicijų į perleidžiamuosius vertybinius popierius apskaitinė vertė 2022 m. gruodžio 31 d. sudaro 158 624 tūkst. eurų (2021 m. gruodžio 31 d.: 165 498 tūkst. eurų).

Žr. 22.3.2 pastabos „Apskaitos politika“ dalį „Investicijų įvertinimo metodai, investicijų pervaldinimo periodiškumas“ dėl atitinkamų apskaitos principų bei finansinių ataskaitų 4 pastabą dėl finansinių atskleidimų.

Pagrindinis audito dalykas	Kaip dalykas buvo sprendžiamas audito metu
<p>Fondo finansiniai veiklos rezultatai vertinami pagal jo grynujų aktyvų vertę (GAV). GAV skaičiavimo metodai nustatyti Fondui taikomuose teisės aktuose, Fondo taisyklėse ir valdymo įmonės valdybos patvirtintoje GAV skaičiavimo metodikoje.</p> <p>Pagrindinis GAV elementas yra vertybinių popierių, apimančių aktyviose rinkose kotiruojamus vertybinius popierius, kolektyvinio investavimo subjektus ir skolos vertybinius popierius, tikroji vertė. Tikroji vertė apskaičiuojama remiantis aktyvioje rinkoje kotiruojamomis finansinių priemonių kainomis arba, jei aktyviose rinkose tokios kainos nėra prieinamos, tikroji vertė nustatoma remiantis vertinimo modeliais kurie dažnai apima nestebimus įvesties duomenis bei kuriems reikalingi reikšmingi vadovybės sprendimai.</p> <p>Dėl susijusių sumų dydžio bei sprendimų, reikalingų Fondo finansinio turto įvertinimui, reikšmingumo, mes manome, kad ši sritis yra pagrindinis audito dalykas.</p>	<p>Be kitų, šioje srityje mes atlikome tokias procedūras:</p> <ul style="list-style-type: none"> — patikrinome vertinimo metodų ir modelių, taikomų nustatant Fondo investicijų į vertybinius popierius tikrąją vertę, tinkamumą pagal atitinkamus teisės aktų ir finansinės atskaitomybės standartų reikalavimus; — patikrinome minėtuose vertinimo modeliuose naudojamų pagrindinių duomenų tinkamumą ir patikimumą; — patikrinome vertybinių popierių portfelio vertinimo procese taikomų Fondo pasirinktų vidaus kontrolių sukūrimą, diegimą ir efektyvumą; — nepriklausomai gavome Fondo depozitoriumo patvirtinimą dėl 2022 m. gruodžio 31 d. investicijų į vertybinius popierius nuosavybės teisių; — 2022 m. gruodžio 31 d. patikrinome investicijų į kotiruojamus vertybinius popierius pripažintas tikrąsias vertes su viešai prieinamomis rinkoje kotiruojamomis kainomis; — dėl investicijų į kitus kolektyvinio investavimo subjektus, kurie nėra kotiruojami, patikrinome ar pripažinta tikroji vertė atitinka 2022 m. gruodžio 31 d. investicijos vieneto GAV. Atlikdami procedūrą mes taip pat įvertinome, ar investicijos GAV atspindi tikrąją vertę, atsižvelgdami, be kitų dalykų, į tai, kaip parduodami ir išperkami investiciniai vienetai; — dėl investicijų į kitus kolektyvinio investavimo subjektus, kurie nėra kotiruojami, gavome tų subjektų valdytojų patvirtinimą dėl 2022 m. gruodžio 31 d. investicijos vieneto GAV; — dėl investicijų į skolos vertybinius popierius (obligacijas) – remdamiesi skolos priemonių „švariomis kainomis“, gautomis iš viešai prieinamų šaltinių, perskaičiavome šių vertybinių popierių tikrąją vertę, pridodant sukauptas palūkanas; — įvertinome su investicijų į vertybinius popierius tikrosios vertės nustatymu susijusių atskleidimų finansinėse ataskaitose, išsamumą ir tikslumą.

■ Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų, kurios parodo tikrą ir teisingą vaizdą, parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų išskrypimų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Fondo gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Fondą ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasiegti.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Fondo finansinių ataskaitų rengimo procesą.

■ Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai išskryptos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą išskrypimą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Išskrypimai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priimame profesinius sprendimus ir laikomės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatome ir įvertiname finansinių ataskaitų reikšmingo išskrypimo dėl apgaulės arba klaidų riziką, planuojame ir atliekame procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surenkame pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo išskrypimo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo išskrypimo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Įgyjame supratimą apie su auditu susijusias vidaus kontroles tam, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, tačiau ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Fondo vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertiname taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarome išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonų dėl Fondo gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados yra pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Fondas negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertiname bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, privalome informuoti už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatome audito metu.



Taip pat pateikiame už valdymą atsakingiems asmenims patvirtinimą, kad laikėmės atitinkamų etikos reikalavimų dėl nepriklausomumo, ir juos informuojame apie visus santykius ir kitus dalykus, kurie galėtų būti pagrįstai vertinami, kaip turintys įtakos mūsų nepriklausomumui ir, jei reikia, apie susijusias apsaugos priemones.

Iš dalykų, apie kuriuos informavome už valdymą atsakingus asmenis, išskiriame tuos dalykus, kurie buvo svarbiausi atliekant einamojo laikotarpio finansinių ataskaitų auditą ir kurie laikomi pagrindiniais audito dalykais. Tokius dalykus apibūdiname auditoriaus išvadoje, jeigu pagal įstatymą arba teisės aktą nedraudžiama viešai atskleisti tokio dalyko arba, jeigu, labai retomis aplinkybėmis, nustatome, kad dalykas neturėtų būti pateikiamas mūsų išvadoje, nes galima pagrįstai tikėtis, jog neigiamos tokios pateikimo pasekmės persvers visuomenės gaunamą naudą.

■ Išvada dėl kitų teisinių ir priežiūros reikalavimų

Įmonės visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu 2019 m. birželio 28 d. buvome pirmą kartą paskirti atlikti Fondo finansinių ataskaitų auditą už 2019 m. Mūsų paskyrimas atlikti Fondo finansinių ataskaitų auditą Visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu galioja 4 metus.

Patvirtiname, kad skyriuje „Nuomonė“ pareikšta mūsų nuomonė atitinka finansinių ataskaitų audito ataskaitą, kurią kartu su šia auditoriaus išvada pateikėme Fondui ir Įmonės Audito komitetui.

Patvirtiname, kad mūsų žiniomis ir įsitikinimu, Fondui suteiktos paslaugos atitinka taikomų įstatymų ir teisės aktų reikalavimus bei neapima Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 537/2014 5 straipsnio 1 dalyje nurodytų ne audito paslaugų.

Per audito vykdymo laikotarpį nesuteikėme kitų nei finansinių ataskaitų audito paslaugų.

„KPMG Baltics“, UAB, vardu

Toma Jensen
Partnerė pp
Atestuota auditorė

Vilnius, Lietuvos Respublika
2023 m. balandžio 27 d.

Elektroniniu auditoriaus parašu pasirašoma tik Nepriklausomo auditoriaus išvada, esanti šio dokumento 2–5 puslapiuose.

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. INVL pensija 1968-1974 Index Plus 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:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 20 pastaboje.

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:

Lentelėje pateikiami skaičiavimai, kiek būtų atskaityta (eurais) nuo pensijų fondo dalyvio įmokų, esant dabartiniams atskaitymų dydžiai, ir kokią sumą jis atgautų po 1, 3, 5, 10 metų, jei būtų investuota 3 000 Eur, o metinė investicijų grąža – 5 proc.

	Po 1 metų	Po 3 metų	Po 5 metų	Po 10 metų
Sumokėta atskaitymų, Eur	16	52	95	239
Sukaupta suma, jei nebūtų atskaitymų	3 150	3 473	3 829	4 887
Sukaupta suma, esant dabartiniams atskaitymų dydžiai	3 134	3 421	3 734	4 648

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 pateikta aiškinamojo rašto 19.1 pastaboje.

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

Informacija pateikta aiškinamajame rašte 19.2 pastaboje.

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

Pensijų fondų reklamoje yra naudojamos pensijų fondų ilgalaikės vidutinės metinės gražos, kurios atitinka „Sodros“ pensijų skaičiuoklės (<https://www.sodra.lt/lt/apie-skaiciuokle>) naudojamas gražų prognozės: „Taikoma nuolatinė – atitinkamai 3 proc. investicijoms į obligacijas ir 7 proc. investicijoms į akcijų metinė graža. Akcijų ir obligacijų gražų prognozės sudarytos remiantis, kiek įmanoma, nešališkais akademiniiais šaltiniais (pvz. Norvegijos centrinio banko publikacijomis, pripažintų šios srities pasaulinio lygio akademikų – D. Chambers, E. Dimson (CFA Institute, University of Cambridge Judge Business School) – publikacijomis“.

2022 metų faktinė pensijų fondų graža rodo, jog INVL fondai, investuojantys į akcijas, nesiekė ilgalaikės vidutinės gražos prognozes dėl nepalankių tendencijų rinkoje: akcijų pensijų fondų vienetų kainos krito nuo -7,0 iki -11,0 proc., subalansuotų fondų nuo -12,0 iki -18,1 proc., o konservatyvių fondų nuo -9,3 iki -11,9. Fondų vienetų kainos kritimui įtakos turėjo aukšta infliacija, kylančios palūkanų normos ir itin aukšti įmonių įverčiai vyravę metų pradžioje. Pensijų kaupimas yra ilgalaikis procesas, todėl vienerių metų rezultatai yra nepatikimas gražos rodiklis ir praktiškai visada bus reikšmingai mažesni arba didesni nei ilgalaikė gražos prognozė, nes trumpalaikius rezultatus paveikia rinkos paklausos-pasiūlos dėsniai ir kiti trumpalaikiai veiksniai.

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

Informacija pateikta aiškinamajame rašte 19.3 pastaboje.

21. Kiti rodikliai, rodantys investicinių priemonių portfelio riziką:

Kiti rodikliai atskleidžiantys investicinių priemonių portfelio riziką per ataskaitinį laikotarpį nebuvo skaičiuojami.

VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

22.1. Grynujų aktyvų ataskaita;

22.2. Grynujų aktyvų pokyčių ataskaita;

22.3. Aiškinamasis raštas.

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

INVL pensija 1968-1974 Index Plus pensijų fondas
2022 m. gruodžio 31 d. GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	TURTAS	4	164 814 441	169 835 980
1.	PINIGAI	4,5	5 962 369	4 333 912
2.	TERMINUOTIEJI INDĒLIAI		-	-
3.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONES		-	-
3.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-
3.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
4.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	4,5,6	158 624 118	165 497 500
4.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	34 187 422	31 538 983
4.1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	17 337 573	16 977 463
4.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	16 849 849	14 561 520
4.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	6 799 584	6 241 630
4.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	4,5,6	117 637 112	127 716 887
5.	SUMOKĖTI AVANSAI		-	-
6.	GAUTINOS SUMOS	4	193 534	4 568
6.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
6.2.	Kitos gautinos sumos	4	193 534	4 568
7.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS	4,5,6,8	34 420	-
7.1.	Investicinis turtas		-	-
7.2.	Išvestinės finansinės priemonės	4,5,6,8	34 420	-
7.3.	Kitas turtas		-	-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI	4	112 484	160 557
1.	Mokėtinos sumos	4	112 484	115 037
1.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos		-	-
1.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	4	69 265	72 420
1.3.	Kitos mokėtinos sumos	4	43 219	42 617
2.	Sukauptos sąnaudos		-	-
3.	Finansinės skolos kredito įstaigoms		-	-
4.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis	4,5,6,8	-	45 520
5.	Kiti įsipareigojimai		-	-
C.	GRYNIEJI AKTYVAI	2	164 701 957	169 675 423

Aiškinaamasis raštas yra neatskiriama finansinių ataskaitų dalis.

Generalinė direktorė

Laura Križinauskienė

2023 m. balandžio 27 d.

Investicijų apskaitos vadovė

Aušra Montvydaitė

2023 m. balandžio 27 d.

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

INVL pensija 1968-1974 Index Plus pensijų fondas
2022 M. GRYNŲJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
1.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	2	169 675 423	132 634 105
2.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS			
2.1.	Dalyvių įmokos į fondą	3,21	12 179 301	10 086 574
2.2.	Iš kitų fondų gautos sumos	3,21	7 078 061	6 843 647
2.3.	Garantinės įmokos		-	-
2.4.	Investicinės pajamos		575 067	467 259
2.4.1.	Palūkanų pajamos		-	-
2.4.2.	Dividendai		575 067	467 259
2.4.3.	Nuomos pajamos		-	-
2.5.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	6	4 539 387	28 565 982
2.6.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		11 309	6 846
2.7.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas		-	-
2.8.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas		206 151	121 408
	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ PADIDĖJO IŠ VISO:		24 589 276	46 091 716
3.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS			-
3.1.	Išmokos fondo dalyviams	3,21	659	649
3.2.	Išmokos kitiems fondams	3,21	7 415 554	6 534 344
3.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	6	20 950 312	1 407 780
3.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		70 602	12 785
3.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai	6	299 592	332 988
3.6.	Valdymo sąnaudos:	20	813 861	761 852
3.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	20	813 861	761 852
3.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		-	-
3.6.3.	Atlyginimas tarpininkams		-	-
3.6.4.	Audito sąnaudos		-	-
3.6.5.	Palūkanų sąnaudos		-	-
3.6.6.	Kitos sąnaudos		-	-
3.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas		12 162	-
3.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ SUMAŽĖJO IŠ VISO:		29 562 742	9 050 398
4.	Grynųjų aktyvų vertės pokytis		(4 973 466)	37 041 318
5.	Pelno paskirstymas		-	-
6.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	2	164 701 957	169 675 423

Aiškinamasis raštas yra neatskiriama finansinių ataskaitų dalis.

Generalinė direktorė

Laura Križinauskienė

2023 m. balandžio 27 d.

Investicijų apskaitos vadovė

Aušra Montvydaitė

2023 m. balandžio 27 d.

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

INVL pensija 1968-1974 Index Plus pensijų fondas

2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

22.3.1. Bendroji dalis:

Duomenys apie pensijų fondą

Pavadinimas	INVL pensija 1968-1974 Index Plus pensijų fondas (tekste fondas arba Pensijų fondas)
Teisinė forma	valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies dalyvio lėšomis mokamos pensijų įmokos ir iš valstybės biudžeto lėšų už dalyvį mokomos pensijų įmokos kaupimo pensijų fondas
Lietuvos banko valdybos nutarimu patvirtintos taisyklės	2018 m. rugsėjo 19 d. nutarimu Nr. 03-160
Veiklos pradžia	2019 m. sausio 2 d.
Veiklos laikas	Neribotas
Vieta	Vilnius

Duomenys apie valdymo įmonę

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

Duomenys apie depozitoriumą

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

Duomenys apie audito įmonę, atlikusią metinių finansinių ataskaitų auditą

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

Ataskaitinis laikotarpis

Nuo 2022 sausio 1 d. iki 2022 m. gruodžio 31 d.

22.3.2. Apskaitos politika:

Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos

UAB „INVL Asset Management“ valdydama Fondo turtą, 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 2022 gruodžio 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 tikslas yra sukaupti kuo didesnę sumą išėjimo į pensiją dieną, atsižvelgiant į tipinio vidutinio dalyvio rizikos tolerancijos lygį ir kitus dalyvį apibūdinančius veiksnius, tokius kaip įmokų dydis, sukauptą sumą, likusi kaupimo pensijų fonde trukmė, galima pensijų išmokų rūšis, tikėtina gyvenimo trukmė ir kita.

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

Plačiau apie investavimo strategiją pateikta Fondo investavimo strategijos dokumente, kuris skelbiamas tinklalapyje www.invl.com.

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

Investicijų portfelio struktūra pateikiama 4 pastaboje.

Finansinės rizikos valdymo politika

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

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

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

Fondo investicijų portfelio rizika įvertinama atsižvelgiant į portfelį sudarančių 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 pateikiami Fondo Taisyklėse.

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

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

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

Fondo atskaitymai per atskaitinį laikotarpį pateikiami 20 pastaboje.

22.3.2. Apskaitos politika (tęsinys)

Investicijų įvertinimo metodai, investicijų pervertinimo periodiškumas

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

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

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

Ne nuosavybės VP Tikroji vertė nustatoma apskaičiuojant kainą be sukauptų palūkanų ("švarią kainą") ir pridėdant sukauptas palūkanas.

Fondo investicijos į su renovacijos paskolomis susijusias konvertuojamas obligacijas vertinamos naudojant tikrosios vertės nustatymo modelį. Remiantis šiuo modeliu, konvertuojamųjų obligacijų tikroji vertė yra lygi jų nominaliai vertei pridėdant sukauptas palūkanas, apskaičiuojamas pagal labiausiai tikėtiną šių investicijų vidinę grąžos normą, bei atimant pagal konvertuojamųjų obligacijų sutartį faktiškai gaunamas palūkanas. Obligacijų vidinė grąžos norma yra nustatoma naudojant pagal skirtingus tikėtinius pinigų srautų scenarijus apskaičiuotų vidinių grąžos normų svertinį vidurkį atsižvelgiant į tikėtiną kredito riziką, kiekvienam scenarijui pritaikant jo įvykimo tikimybę. Tikėtini pinigų srautų scenarijai bei jų įvykimo tikimybės yra vadovybės įvertiniai. Apskaičiuojant tikėtinius pinigų srautų scenarijus nėra atskirai vertinama palūkanų normos svyravimų rizika, kadangi konvertuojamųjų obligacijų palūkanų norma apima 6 mėn. EURIBOR kintamą dalį, todėl šios obligacijos neturi palūkanų normų svyravimo rizikos.

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

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

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

Įsipareigojimų vertinimas

Įsipareigojimai vertinami pagal verslo apskaitos standartų reikalavimus:

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

22.3.2. Apskaitos politika (tęsinys)

Fondo vieneto vertės nustatymo taisyklės

Pradinė Fondo vieneto vertė, kuri galiojo iki pirmojo GA vertės skaičiavimo, buvo 1 Eur.

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

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

Mokėtinos sumos – mokėtinos turto pirkimo sandorių sumos; kitiems fondams, į kuriuos pereina dalyviai; Fondo dalyviams ar jų paveldėtojams nepervestos sumos; sukaupti ir nesumokėti atskaitymai iš Fondo turto; pagal paslaugų sutartį mokėtinos sumos; kitur neparodytos mokėtinos sumos.

Poataskaitiniai įvykiai

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingi poataskaitiniai įvykiai nurodyti 15 pastaboje.

22.3.3. Aiškinamojo rašto pastabos:

1 pastaba. Reikšmingos finansinių ataskaitų sumos ir jų pasikeitimo priežastys:

Reikšmingų finansinių ataskaitų sumos nurodomos atitinkamose aiškinamojo rašto pastabose.

2 pastaba. Grynieji aktyvai, apskaitos vienetai ir vertė

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje* (2022-01-01)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje* (2022-12-31)	Prieš metus* (2021-12-31)	Prieš dvejus metus (2020-12-31)
Grynųjų aktyvų vertė, Eur	169 675 423	164 701 957	169 675 423	132 634 105
Apskaitos vieneto vertė, Eur	1,5192	1,3713	1,5192	1,2712
Apskaitos vienetų skaičius	111 686 762,0940	120 106 070,1681	111 686 762,0940	104 340 725,2539

* Grynųjų aktyvų vertė ir apskaitos vieneto vertė skiriasi nuo 2022 m. gruodžio 30 d. (atitinkamai nuo 2021 m. gruodžio 31 d.) apskaičiuotų ir paskelbtų verčių dėl papildomos informacijos, gautos iki ataskaitų išleidimo (daugiau informacijos 16 pastaboje). 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)	13 678 277,6739	19 257 362	11 985 182,2654	16 930 221
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	5 258 969,5998	7 416 213	4 639 145,4253	6 534 993
Skirtumas	8 419 308,0741	11 841 149	7 346 036,8401	10 395 228

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra
2022 m.

Emitento pavadinimas	Veiklos šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Dalis GA, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai							
VILKYŠKIŲ PIENINĖ	LT	LT0000127508	EUR	79 118	209 663	378 975	0,23
NOVATURAS AB	LT	LT0000131872	EUR	49 761	313 009	144 307	0,09
ROKIŠKIO SŪRIS	LT	LT0000100372	EUR	445 775	1 150 100	1 319 494	0,80
LINAS AGRO GROUP AB	LT	LT0000128092	EUR	1 522 149	967 635	2 039 679	1,24
ŠIAULIŲ BANKAS	LT	LT0000102253	EUR	2 564 169	1 208 846	1 759 020	1,07
AB IGNITIS GRUPĖ	LT	LT0000115768	EUR	60 889	1 370 003	1 158 109	0,70
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:					5 219 256	6 799 584	4,13

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									
LATVIA 1 1/8 05/30/28	LV	XS1829276275	EUR	300	285 733	268 898	1,13	2028-05-30	0,16
MACEDO 2 3/4 01/18/25	MK	XS1744744191	EUR	500	515 765	480 954	2,75	2025-01-18	0,29
ROMANI 2 7/8 03/11/29	RO	XS1892141620	EUR	580	613 016	494 379	2,88	2029-03-11	0,30
MACEDO 1 5/8 03/10/28	MK	XS2310118893	EUR	906	888 995	724 278	1,63	2028-03-10	0,44
LATVGB 0 1/2 11/02/23	LV	LV0000570166	EUR	1 000	1 005 565	983 615	0,50	2023-11-02	0,60
ROMANI 2 01/28/32	RO	XS2109812508	EUR	595	502 746	409 973	2,00	2032-01-28	0,25
MEX 1 1/8 01/17/30	MX	XS2104886341	EUR	350	352 708	289 368	1,13	2030-01-17	0,18
POLAND 5 1/4 01/20/25	PL	XS0479333311	EUR	300	359 711	328 098	5,25	2025-01-20	0,20
ROMANI 3.624 05/26/30	RO	XS2178857954	EUR	980	904 685	825 341	3,62	2030-05-26	0,50
CHILE 0.555 01/21/29	CL	XS2388560604	EUR	250	250 000	206 076	0,56	2029-01-21	0,13
LITHGB 0.3 02/12/32	LT	LT0000612012	EUR	2 000	201 794	142 830	0,30	2032-02-12	0,09
ROMANI 1 3/4 07/13/30	RO	XS2364199757	EUR	660	647 072	465 782	1,75	2030-07-13	0,28
LITHGB 1.2 05/03/28	LT	LT0000610305	EUR	10 000	1 063 870	890 603	1,20	2028-05-03	0,54

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, %
CHILE 1 5/8 01/30/25	CL	XS1151586945	EUR	500	527 731	485 815	1,63	2025-01-30	0,29
LITHGB 0.1 11/27/26	LT	LT0000670044	EUR	9 879	995 951	870 804	0,10	2026-11-27	0,53
LITHGB 0.2 08/28/29	LT	LT0000610081	EUR	5 000	503 678	390 985	0,20	2029-08-28	0,24
MACEDO 3.675 06/03/26	MK	XS2181690665	EUR	400	453 128	378 950	3,68	2026-06-03	0,23
LATVIA 1 3/8 09/23/25	LV	XS1295778275	EUR	500	514 314	478 716	1,38	2025-09-23	0,29
LITHGB 0 03/03/28	LT	LT0000670051	EUR	6 000	600 841	495 690	0,00	2028-03-03	0,30
LITHUN 0 1/4 05/06/25	LT	XS2168038417	EUR	740	712 411	688 962	0,25	2025-05-06	0,42
LITHGB 2.3 07/13/27	LT	LT0000650087	EUR	14 000	1 364 162	1 336 904	2,30	2027-07-13	0,81
MEX 1 5/8 04/08/26	MX	XS1974394675	EUR	800	787 789	763 682	1,63	2026-04-08	0,46
BGARIA 4 1/8 09/23/29	BG	XS2536817211	EUR	1 900	1 881 563	1 891 269	4,13	2029-09-23	1,14
LITHUN 1 1/4 10/22/25	LT	XS1310032187	EUR	633	605 030	601 725	1,25	2025-10-22	0,37
LITHUN 4 1/8 04/25/28	LT	XS2547270756	EUR	900	893 349	931 733	4,13	2028-04-25	0,57
LATVIA 3 7/8 03/25/27	LV	XS2549862758	EUR	1 000	987 430	1 025 695	3,88	2027-03-25	0,62
COLOM 3 7/8 03/22/26	CO	XS1385239006	EUR	500	489 863	486 447	3,88	2026-03-22	0,30
BALHOR 4 1/4 05/08/23	EE	EE3300111467	EUR	493	497 702	490 421	4,25	2023-05-08	0,30
ALSEA 5 1/2 01/21/27	MX	XS2432286974	EUR	450	405 460	430 768	5,50	2027-01-21	0,26
VLSTIK 0 09/22/25	LT	LT0000405664	EUR	410	409 221	368 221	0,00	2025-09-22	0,22
LUMINO 0.539 09/23/26	EE	XS2388084480	EUR	800	785 622	698 782	0,54	2026-09-23	0,42
MBKPW 0.966 09/21/27	PL	XS2388876232	EUR	7	667 858	542 596	0,97	2027-09-21	0,33
PKNPW 1 1/8 05/27/28	PL	XS2346125573	EUR	300	303 868	243 726	1,13	2028-05-27	0,15
AKRPLS 2 7/8 06/02/26	LT	XS2346869097	EUR	785	760 250	662 799	2,88	2026-06-02	0,40
BULENR 2.45 07/22/28	BG	XS2367164576	EUR	650	596 651	512 484	2,45	2028-07-22	0,31
PPFARA 3 1/8 03/27/26	CZ	XS1969645255	EUR	450	466 367	431 812	3,13	2026-03-27	0,26
CESDRA 1 1/2 05/23/26	CZ	XS1991190361	EUR	449	460 131	402 256	1,50	2026-05-23	0,24
MSPSJ 4 1/4 05/19/26	RO	XS2339025277	EUR	910	883 446	742 377	4,25	2026-05-19	0,45
SNSPW 2 1/2 06/07/28	PL	XS2348767836	EUR	860	835 967	672 724	2,50	2028-06-07	0,41
CEZCP 0 7/8 12/02/26	CZ	XS2084418339	EUR	600	571 403	516 313	0,88	2026-12-02	0,31
ENEASA 2 1/8 03/07/27	PL	XS1575640054	EUR	300	319 707	265 749	2,13	2027-03-07	0,16

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, %
LIEENE 2 05/21/30	LT	XS2177349912	EUR	500	471 377	404 710	2,00	2030-05-21	0,25
SPPEUS 1 5/8 06/25/27	SK	XS2190979489	EUR	513	510 815	354 565	1,63	2027-06-25	0,22
KERPW 6 3/4 10/27/27	UA	XS2244927823	USD	650	547 907	257 359	6,75	2027-10-27	0,16
TURKTI 6 7/8 02/28/25	TR	XS1955059420	USD	445	395 424	404 793	6,88	2025-02-28	0,25
ULKER 6.95 10/30/25	TR	XS2241387500	USD	900	756 821	722 073	6,95	2025-10-30	0,44
LUMINO 0.792 12/03/24	EE	XS2265801238	EUR	400	400 000	378 522	0,79	2024-12-03	0,23
SABLLH 1.047 10/07/25	LT	LT0000405771	EUR	780	780 000	701 929	1,05	2025-10-07	0,43
CITADE 1 5/8 11/22/26	LV	XS2393742122	EUR	515	510 506	447 634	1,63	2026-11-22	0,27
CITADE 5 12/13/31 Corp	LV	LV0000880102	EUR	32	320 000	288 731	5,00	2031-12-13	0,18
CEZCP 2 3/8 04/06/27	CZ	XS2461786829	EUR	170	169 312	156 565	2,38	2027-04-06	0,10
PEMEX 6.7 02/16/32	MX	US71643VAB18	USD	537	471 883	410 039	6,70	2032-02-16	0,25
CETIN 3 1/8 04/14/27	CZ	XS2468979302	EUR	635	623 146	585 057	3,13	2027-04-14	0,36
GWILN 2.95 07/29/26	RO	XS2208868914	EUR	800	695 598	645 445	2,95	2026-07-29	0,39
UAB SB MODERNIZAVIMO FONDAS OBLIGACIJOS	LT	LT0000406431	EUR	117	1 220 557	1 222 878	12,25	2046-12-31	0,74
MAXGPE 6 1/4 07/12/27	LT	XS2485155464	EUR	740	731 632	748 725	6,25	2027-07-12	0,45
NOVALJ 6 07/19/25	SI	XS2498964209	EUR	5	500 000	507 859	6,00	2025-07-19	0,31
LUMINO 5 08/29/24	EE	XS2523337389	EUR	340	340 000	343 226	5,00	2024-08-29	0,21
BGOSK 4 09/08/27	PL	XS2530208490	EUR	370	369 828	367 445	4,00	2027-09-08	0,22
NOVALJ 10 3/4 11/28/32	SI	XS2413677464	EUR	2	198 252	205 119	10,75	2032-11-28	0,12
LHVGRP 0 7/8 09/09/25	EE	XS2379637767	EUR	800	716 110	716 148	0,88	2025-09-09	0,43
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:					37 601 721	34 187 422			20,76

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)								
ISHARES CORE MSCI JAPAN	IE	IE00B4L5YX21	EUR	116 094	4 029 352	4 655 834	KIS3	2,83
Syntaxis New Europe Fund SCSp	LU	-	EUR	418 751,48	418 751	424 408	KIS7	0,26
X MSCI EUROPE SMALL CAP	LU	LU0322253906	EUR	30 109	1 222 797	1 475 492	KIS3	0,90
KJK Fund II Balkan Discovery A June 2014	LU	LU1088021974	EUR	44,29	95 142	157 377	KIS7	0,10
KJK Fund II Balkan Discovery A June 2015 O	LU	LU1246890583	EUR	5,96	12 639	20 914	KIS7	0,01
KJK Fund II Balkan Discovery B June 2015 N	LU	LU1246890740	EUR	176,26	361 797	589 095	KIS7	0,36
KJK FUND III S.C.A. SICAV-RAIF B1 Series July 2018	LU	LU1840779810	EUR	1 062,30	1 051 270	984 823	KIS7	0,60
Lords LB Energy and Infrastructure SME Fund	LT	-	EUR	1 046 096,60	1 021 472	1 370 805	KIS7	0,83
EFTEN Kinnisvarafond II AS	EE	EE3100125238	EUR	94 078	1 412 600	1 497 176	KIS5	0,91
CAPITALICA BALTIC REAL ESTATE FUND I	LT	LT0000131419	EUR	892 724	1 133 441	2 398 660	KIS5	1,46
Avallon MBO Fund III S.C.A. SICAV-RAIF (Class A)	LU	-	EUR	714	724	934	KIS7	-
Avallon MBO Fund III S.C.A. SICAV-RAIF (Class A1)	LU	-	EUR	713 522	724 258	933 554	KIS7	0,57
BaltCap Latvia Venture Capital Fund	LV	-	EUR	2 982,16	65 821	89 194	KIS7	0,05
BaltCap Lithuania SME Fund KŪB	LT	-	EUR	2 790,91	572 174	381 956	KIS7	0,23
Usaldusfond EFTEN Real Estate Fund 4	EE	-	EUR	1 440 318	1 455 287	1 669 761	KIS5	1,01
INVL Baltic Sea Growth Fund	LT	-	EUR	10 996,67	1 098 627	1 756 748	KIS7	1,07
Oaktree European Principal Fund V Feeder, SCSp	LU	-	EUR	1 660 334	1 660 334	2 394 998	KIS7	1,45
ISHARES MSCI US SML CAP ACC	IE	IE00B3VWM098	EUR	12 390	4 778 734	4 832 720	KIS3	2,93
ISHARES MSCI USA ESG SCREEND	IE	IE00BFNM3G45	EUR	2 469 920	13 708 150	16 956 000	KIS3	10,29
KJK FUND III S.C.A. SICAV-RAIF B2 Series	LU	-	EUR	281,56	290 222	254 259	KIS7	0,15
UBS ETF MSCI USA VALUE	IE	IE00B78JSG98	EUR	146 182	9 144 641	12 802 620	KIS3	7,77

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, %
17Capital Fund 5 EUR SCSp	LU	-	EUR	936 105,42	936 105	1 010 913	KIS7	0,61
Oaktree Opportunities Fund XI Feeder (Euro), SCSp	LU	-	EUR	1 422 000	1 373 439	1 628 915	KIS7	0,99
ISHARES MSCI EUROPE ESG SCRIN	IE	IE00BFNM3D14	EUR	860 750	5 476 012	5 615 533	KIS3	3,41
Oaktree Real Estate Debt Fund III Feeder (Lux) I_ SCSp	LU	-	USD	342 000	311 712	314 552	KIS7	0,19
BLACKROCK GIF I EMMK GV-I2HE	LU	LU1373035663	EUR	66 809,69	7 092 907	6 160 522	KIS1	3,74
Genesis Private Equity Fund IV	LU	-	EUR	542 537,47	542 785	470 253	KIS7	0,29
ISHARES CORE FTSE 100 ACC	IE	IE00B53HP851	EUR	39 690	6 228 471	6 013 035	KIS3	3,65
ISHARES JPM USD EM BND EUR-H	IE	IE00B9M6RS56	EUR	14 790	1 006 471	979 985	KIS1	0,60
BLACKPEAK SOUTHEAST EUROPE GROWTH FUND SCSP	LU	-	EUR	401 116	406 038	383 904	KIS7	0,24
Brookfield Strategic Real Estate Partners	LU	-	USD	442 044,22	454 642	460 298	KIS7	0,28
ISHARES MSCI EM IMI ESG SCRIN	IE	IE00BFNM3P36	EUR	1 882 750	10 044 471	9 669 804	KIS3	5,87
ISH MSCI USA ESG EHNCD USD-A	IE	IE00BHJP908	EUR	1 629 720	10 778 563	10 495 396	KIS3	6,37
CVI CEE Private Debt Fund S.C.A. SICAV-RAIF	LU	-	EUR	596 953	609 259	612 017	KIS7	0,37
AMUNDI MSCI EU ESG BROAD CTB	LU	LU1681042609	EUR	20 240	5 582 192	5 355 504	KIS3	3,25
ISH MSCI EM ESG EHNCD USD-A	IE	IE00BHJPJ239	EUR	1 630 710	7 656 400	7 574 648	KIS3	4,60
X CANADA ESG SCREENED	LU	LU0476289540	EUR	38 773	2 374 071	2 377 948	KIS3	1,44
XTRACKERS MSCI PACIFIC EX JA	LU	LU0322252338	EUR	45 990	2 853 220	2 866 557	KIS3	1,74
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					107 984 992	117 637 112		71,42

* 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 (tesinys)

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								
2209928	LT	AB SEB bankas	EUR	USD/EUR	276 680	14 980	2023-03-09	0,01
2293303	LT	AB SEB bankas	EUR	USD/EUR	863 931	9 238	2023-06-08	0,01
NDF120222	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	USD/EUR	845 309	9 193	2023-06-08	-
NDF120185	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	USD/EUR	103 199	1 009	2023-06-08	-
Iš viso:					2 089 119	34 420		0,02

Bankas	Valiuta	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Dalis GA, %
Pinigai				
AB SEB bankas	EUR	5 503 764	-	3,34
AB SEB bankas	USD	9 254	-	0,01
AB Šiaulių bankas	EUR	449 351	-	0,27
Iš viso pinigų:		5 962 369		3,62

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Dalis GA, %
Gautinos sumos	Kitos gautinos sumos	193 534	0,12
Mokėtinos sumos	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	(69 265)	(0,04)
Mokėtinos sumos	Kitos mokėtinos sumos	(43 219)	(0,03)
Iš viso:		81 050	0,05

Fondo investicijų portfelis atitinka Pensijų fondo investavimo strategiją.

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

Metų pabaigoje pagal regionus didžiausios grynųjų aktyvų investicijos buvo Vidurio ir Rytų Europoje (35,5%), Šiaurės Amerikoje (31,1%), Azijoje ir Okeanijoje (13,9%) bei Vakarų Europoje (12,9%). Pagal turto rūšis akcijos sudarė 59,8%, ne nuosavybės VP sudarė 25%, alternatyvios investicijos (privataus kapitalo ir skolos bei nekilnojamojo turto fondai) sudarė 11,6%.

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

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)
2021 m.

Emitento pavadinimas	Veiklos šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Dalis GA, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai							
VILKYŠKIŲ PIENINĖ	LT	LT0000127508	EUR	79 118	209 663	289 572	0,17
NOVATURAS AB	LT	LT0000131872	EUR	49 761	313 009	190 087	0,11
ROKIŠKIO SŪRIS	LT	LT0000100372	EUR	445 775	1 150 100	1 283 832	0,76
LINAS AGRO GROUP AB	LT	LT0000128092	EUR	1 727 924	1 099 331	1 638 072	0,97
ŠIAULIŲ BANKAS	LT	LT0000102253	EUR	2 051 772	899 551	1 561 398	0,92
AB IGNITIS GRUPĖ	LT	LT0000115768	EUR	60 889	1 370 003	1 278 669	0,75
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:					5 041 657	6 241 630	3,68

Emitento pavadinimas	Veiklos šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Išpirkimo/konvertavimo data/ terminas	Dalis GA, %
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
BAHAMA 8.95 10/15/32	BS	USP06518AH06	USD	500	461 922	415 924	8,95	2032-10-15	0,25
CROATI 3 03/11/25	HR	XS1117298916	EUR	700	790 019	782 801	3,00	2025-03-11	0,46
MACEDO 2 3/4 01/18/25	MK	XS1744744191	EUR	500	515 765	526 097	2,75	2025-01-18	0,31
ROMANI 2 7/8 03/11/29	RO	XS1892141620	EUR	580	613 016	631 786	2,88	2029-03-11	0,37
MACEDO 1 5/8 03/10/28	MK	XS2310118893	EUR	906	888 995	864 032	1,63	2028-03-10	0,51
TURKEY 4 5/8 03/31/25	TR	XS1843443356	EUR	600	638 943	616 288	4,63	2025-03-31	0,36
LITHGB 0 01/22/26	LT	LT0000650061	EUR	4 457	450 412	447 835	0,00	2026-01-22	0,26
LATVGB 0 1/2 11/02/23	LV	LV0000570166	EUR	1 000	1 005 565	1 013 398	0,50	2023-11-02	0,60
ROMANI 2 01/28/32	RO	XS2109812508	EUR	95	94 749	90 228	2,00	2032-01-28	0,05
MEX 1 1/8 01/17/30	MX	XS2104886341	EUR	350	352 708	344 080	1,13	2030-01-17	0,20
COLOM 3 7/8 03/22/26	CO	XS1385239006	EUR	395	465 806	439 872	3,88	2026-03-22	0,26
POLAND 5 1/4 01/20/25	PL	XS0479333311	EUR	300	359 711	363 514	5,25	2025-01-20	0,21
ROMANI 3.624 05/26/30	RO	XS2178857954	EUR	195	234 585	216 176	3,62	2030-05-26	0,13

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

Emitento pavadinimas	Veiklos šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Išpirkimo/konvertavimo data/ terminas	Dalis GA,%
CHILE 0.555 01/21/29	CL	XS2388560604	EUR	250	250 000	248 621	0,56	2029-01-21	0,15
LITHGB 0.3 02/12/32	LT	LT0000612012	EUR	2 000	201 794	199 029	0,30	2032-02-12	0,12
TURKEY 5.2 02/16/26	TR	XS1909184753	EUR	420	456 657	436 340	5,20	2026-02-16	0,26
ROMANI 1 3/4 07/13/30	RO	XS2364199757	EUR	660	647 072	623 158	1,75	2030-07-13	0,37
REPHUN 1 1/8 04/28/26	HU	XS2161992198	EUR	900	929 713	942 240	1,13	2026-04-28	0,56
QATAR 9 3/4 06/15/30	QA	XS0113419690	USD	350	480 033	486 561	9,75	2030-06-15	0,29
LITHGB 1.2 05/03/28	LT	LT0000610305	EUR	10 000	1 063 870	1 078 395	1,20	2028-05-03	0,64
CHILE 1 5/8 01/30/25	CL	XS1151586945	EUR	500	527 731	530 867	1,63	2025-01-30	0,31
MAGYAR 1 3/8 06/24/25	HU	XS2010030752	EUR	355	357 470	371 176	1,38	2025-06-24	0,22
CROATI 3 03/20/27	HR	XS1428088626	EUR	770	891 987	888 424	3,00	2027-03-20	0,52
LITHGB 0.1 11/27/26	LT	LT0000670044	EUR	9 879	995 951	995 431	0,10	2026-11-27	0,59
REPHUN 0 1/2 11/18/30	HU	XS2259191273	EUR	200	197 380	196 570	0,50	2030-11-18	0,12
ROMANI 2 3/4 10/29/25	RO	XS1312891549	EUR	300	331 307	325 445	2,75	2025-10-29	0,19
LITHGB 0.2 08/28/29	LT	LT0000610081	EUR	5 000	503 678	499 873	0,20	2029-08-28	0,29
MACEDO 3.675 06/03/26	MK	XS2181690665	EUR	400	453 128	433 002	3,68	2026-06-03	0,26
TURKEY 4 3/4 01/26/26	TR	US900123DB31	USD	625	522 483	518 936	4,75	2026-01-26	0,31
DBR 1 1/2 09/04/22	DE	DE0001135499	EUR	120 000 000	1 224 000	1 224 730	1,50	2022-09-04	0,72
BALHOR 4 1/4 05/08/23	EE	EE3300111467	EUR	493	497 702	498 442	4,25	2023-05-08	0,29
BULENR 3 1/2 06/28/25	BG	XS1839682116	EUR	300	313 982	323 591	3,50	2025-06-28	0,19
MAXGPE 3 1/4 09/13/23	LT	XS1878323499	EUR	530	550 233	549 178	3,25	2023-09-13	0,32
VLSTIK 0 09/22/25	LT	LT0000405664	EUR	410	409 221	411 025	0,00	2025-09-22	0,24
LUMINO 0.539 09/23/26	EE	XS2388084480	EUR	590	590 000	591 742	0,54	2026-09-23	0,35
MBKPW 0.966 09/21/27	PL	XS2388876232	EUR	4	400 000	396 868	0,97	2027-09-21	0,23
PKNPW 1 1/8 05/27/28	PL	XS2346125573	EUR	300	303 868	303 942	1,13	2028-05-27	0,18
AKRPLS 2 7/8 06/02/26	LT	XS2346869097	EUR	660	655 897	640 694	2,88	2026-06-02	0,38
BULENR 2.45 07/22/28	BG	XS2367164576	EUR	330	330 000	328 539	2,45	2028-07-22	0,19
PPFARA 3 1/8 03/27/26	CZ	XS1969645255	EUR	450	466 367	489 608	3,13	2026-03-27	0,29
CESDRA 1 1/2 05/23/26	CZ	XS1991190361	EUR	399	412 327	419 917	1,50	2026-05-23	0,25
MSPSJ 4 1/4 05/19/26	RO	XS2339025277	EUR	810	801 060	797 618	4,25	2026-05-19	0,47

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

Emitento pavadinimas	Veiklos šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Išpirkimo/konvertavimo data/ terminas	Dalis GA, %
SNSPW 2 1/2 06/07/28	PL	XS2348767836	EUR	700	700 000	685 312	2,50	2028-06-07	0,40
TBCBGE 5 3/4 06/19/24	GE	XS1843434363	USD	500	445 182	466 409	5,75	2024-06-19	0,27
NEPSJ 1 7/8 10/09/26	RO	XS2063535970	EUR	420	399 406	432 677	1,88	2026-10-09	0,26
PETMK 3 1/2 04/21/30	MY	USY68856AT38	USD	300	274 591	288 393	3,50	2030-04-21	0,17
CEZCP 0 7/8 12/02/26	CZ	XS2084418339	EUR	370	369 645	378 153	0,88	2026-12-02	0,22
ENEASA 2 1/8 03/07/27	PL	XS1575640054	EUR	300	319 707	324 758	2,13	2027-03-07	0,19
LIEENE 2 05/21/30	LT	XS2177349912	EUR	360	355 252	384 229	2,00	2030-05-21	0,23
LITHGB 0 03/03/28	LT	LT0000670051	EUR	6 000	600 841	597 810	0,00	2028-03-03	0,35
SPPEUS 1 5/8 06/25/27	SK	XS2190979489	EUR	513	510 815	536 893	1,63	2027-06-25	0,32
MOLHB 1 1/2 10/08/27	HU	XS2232045463	EUR	300	297 243	306 571	1,50	2027-10-08	0,18
KERPW 6 3/4 10/27/27	UA	XS2244927823	USD	600	509 122	532 654	6,75	2027-10-27	0,31
TURKTI 6 7/8 02/28/25	TR	XS1955059420	USD	530	470 674	486 233	6,88	2025-02-28	0,29
ULKER 6.95 10/30/25	TR	XS2241387500	USD	600	515 720	507 318	6,95	2025-10-30	0,30
IDAVAN Float 11/11/25	DK	DK0030472618	EUR	40 000 000	401 390	396 028	7,25	2025-11-11	0,23
LUMINO 0.792 12/03/24	EE	XS2265801238	EUR	400	400 000	405 379	0,79	2024-12-03	0,24
SABLLH 1.047 10/07/25	LT	LT0000405771	EUR	780	780 000	782 096	1,05	2025-10-07	0,46
MVMHU 0 7/8 11/18/27	HU	XS2407028435	EUR	360	355 795	354 309	0,88	2027-11-18	0,21
CITADE 1 5/8 11/22/26	LV	XS2393742122	EUR	370	368 609	370 716	1,63	2026-11-22	0,22
CITADE 5 12/13/31 Corp	LV	LV0000880102	EUR	32	320 000	322 743	5,00	2031-12-13	0,19
PEMEX 6.7 02/16/32	MX	USP8000UAB54	USD	537	496 727	478 309	6,70	2032-02-16	0,28
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:					31 527 826	31 538 983			18,59

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

KIS pavadinimas	Registravimo šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	KIS tipas*	Dalis GA, %
Kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)								
ISHARES CORE EM IMI ACC	IE	IE00BKM4GZ66	EUR	377 247	8 333 844	11 742 190	KIS 3	6,92
ISHARES CORE MSCI JAPAN	IE	IE00B4L5YX21	EUR	133 674	4 454 114	6 055 700	KIS 3	3,57
VANGUARD-EMR MK ST IN-EURINS	IE	IE0031786696	EUR	21 468	3 483 089	4 402 393	KIS 3	2,59
Syntaxis New Europe Fund SCSp	LU	-	EUR	22 238,87	22 239	(3 117)	KIS 7	-
ISHARES CORE S&P 500	IE	IE00B5BMR087	EUR	10 262	2 365 391	4 439 649	KIS 3	2,62
INVECO MSCI USA	IE	IE00B60SX170	EUR	40 227	3 946 851	4 770 520	KIS 3	2,81
X MSCI USA UCITS ETF	IE	IE00BJ0KDR00	EUR	43 498	2 910 628	5 219 108	KIS 3	3,08
X MSCI EUROPE SMALL CAP	LU	LU0322253906	EUR	36 619	1 487 656	2 304 067	KIS 3	1,36
INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondas	LT	LTIF00000435	EUR	13 056,44	431 577	551 247	KIS 3	0,32
KJK Fund II Balkan Discovery A June 2014	LU	LU1088021974	EUR	69,94	150 257	250 085	KIS 7	0,15
KJK Fund II Balkan Discovery A June 2015 O	LU	LU1246890583	EUR	9,41	19 962	33 170	KIS 7	0,02
KJK Fund II Balkan Discovery B June 2015 N	LU	LU1246890740	EUR	278,36	571 388	939 390	KIS 7	0,55
KJK FUND III S.C.A. SICAV-RAIF B1 Series July 2018	LU	LU1840779810	EUR	865,58	854 549	985 683	KIS 7	0,58
Lords LB Energy and Infrastructure SME Fund	LT	-	EUR	1 046 096,60	1 021 472	1 244 018	KIS 7	0,73
Lords LB Baltic Fund III	LT	-	EUR	198 441,89	428 555	601 755	KIS 5	0,35
EFTEN Kinnisvarafond II AS	EE	EE3100125238	EUR	94 078	1 412 600	1 451 793	KIS 5	0,86
CAPITALICA BALTIC REAL ESTATE FUND I	LT	LT0000131419	EUR	892 724	1 133 441	1 737 152	KIS 5	1,02
Avallon MBO Fund III S.C.A. SICAV-RAIF (Class A)	LU	-	EUR	480	490	422	KIS 7	-
Avallon MBO Fund III S.C.A. SICAV-RAIF (Class A1)	LU	-	EUR	479 287	490 023	420 592	KIS 7	0,25
Usaldusfond EFTEN Real Estate Fund 4	EE	-	EUR	1 440 318	1 455 287	1 563 465	KIS 5	0,92
INVL Baltic Sea Growth Fund	LT	-	EUR	7 905,31	691 884	997 957	KIS 7	0,59
UBSETF MSCI CANADA CAD A-ACC	LU	LU0950672807	EUR	193 155	2 619 568	3 035 238	KIS 3	1,79
Oaktree European Principal Fund V Feeder, SCSp	LU	-	EUR	724 880	724 880	1 001 929	KIS 7	0,59

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

KIS pavadinimas	Registravimo šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	KIS tipas*	Dalis GA, %
ISHARES CORE MSCI PACIF X-JP	IE	IE00B52MJY50	EUR	20 140	2 539 510	3 121 297	KIS 3	1,84
ISHARES MSCI US SML CAP ACC	IE	IE00B3VWM098	EUR	14 810	5 416 958	6 603 779	KIS 3	3,89
X MSCI EMERGING MARKETS	IE	IE00BTJRM35	EUR	71 280	3 289 730	3 759 165	KIS 3	2,22
ISHARES MSCI USA ESG SCREEND	IE	IE00BFNM3G45	EUR	1 770 000	8 511 218	14 648 519	KIS 3	8,63
KJK FUND III S.C.A. SICAV-RAIF B2 Series	LU	-	EUR	227,81	236 472	232 405	KIS 7	0,14
UBS ETF MSCI USA VALUE	IE	IE00B78JSG98	EUR	146 182	9 144 641	13 241 165	KIS 3	7,80
ISHARES USA MINVOL ESG USDA	IE	IE00BKVL7331	EUR	1 965 220	9 461 116	12 640 294	KIS 3	7,45
17Capital Fund 5 EUR SCSp	LU	-	EUR	411 199,55	411 200	439 412	KIS 7	0,26
ISHARES CORE MSCI EUROPE ACC	IE	IE00B4K48X80	EUR	101 160	5 782 628	6 935 530	KIS 3	4,09
Oaktree Opportunities Fund XI Feeder (Euro), SCSp	LU	-	EUR	853 200	761 950	916 223	KIS 7	0,54
ISHARES MSCI EUROPE ESG SCRNL	IE	IE00BFNM3D14	EUR	1 015 990	6 232 095	7 475 654	KIS 3	4,41
Oaktree Real Estate Debt Fund III Feeder (Lux) I_ SCSp	LU	-	USD	153 000	126 136	140 673	KIS 7	0,08
BLACKROCK GIF I EMMK GV-I2HE	LU	LU1373035663	EUR	26 300,95	2 995 000	3 025 661	KIS 1	1,78
Genesis Private Equity Fund IV	LU	-	EUR	31 835,54	32 119	2 139	KIS 7	-
BaltCap Latvia Venture Capital Fund	LV	-	EUR	5 984,62	132 354	193 681	KIS 7	0,11
BaltCap Lithuania SME Fund KŪB	LT	-	EUR	2 790,91	572 174	596 884	KIS 7	0,35
Iš viso KIS vienetai (akcijų):					94 655 046	127 716 887		75,26

* 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 (tesinys)

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								
NDF1838997	LT	AB SEB bankas	EUR	EUR/USD	1 170 000	(40 870)	2022-03-02	(0,02)
1905415	LT	AB SEB bankas	EUR	EUR/USD	300 000	(591)	2022-05-12	-
NDF113406	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	124 000	(4 393)	2022-03-02	-
NDF114567	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	1 500 000	(634)	2022-05-12	-
NDF114878	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	1 187 000	418	2022-05-12	-
NDF114980	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	699 000	550	2022-03-02	-
Iš viso:					4 980 000	(45 520)		(0,02)

Bankas	Valiuta	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Dalis GA, %
Pinigai				
AB SEB bankas	EUR	2 285 719	-	1,35
AB SEB bankas	USD	52 605	-	0,03
AB Šiaulių bankas	EUR	1 995 588	-	1,18
Iš viso pinigų:		4 333 912		2,56

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Dalis GA, %
Gautinos sumos	Kitos gautinos sumos	4 568	-
Mokėtinos sumos	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	(72 420)	(0,04)
Mokėtinos sumos	Kitos mokėtinos sumos	(42 617)	(0,03)
Iš viso:		(110 469)	(0,07)

Fondo investicijų portfelis atitinka Pensijų fondo investavimo strategiją.

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

Metų pabaigoje pagal regionus didžiausios grynujų aktyvų investicijos buvo Šiaurės Amerikoje (38,9%), Vidurio ir Rytų Europoje (28,2%), Azijoje ir Okeanijoje (15,2%) bei Vakarų Europoje (11,4%). Pagal turto rūšis akcijos sudarė 69,8%, ne nuosavybės VP sudarė 20,0%, alternatyvios investicijos (privataus kapitalo ir skolos bei nekilnojamojo turto fondai) sudarė 7,7%.

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 lešų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai	6 799 584	4,13	6 241 630	3,68
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	17 337 573	10,53	16 977 463	10,01
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	16 849 849	10,23	14 561 520	8,58
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	117 637 112	71,42	127 716 887	75,26
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-
Terminuotieji indėliai	-	-	-	-
Išvestinės finansinės priemonės	34 420	0,02	(45 520)	(0,02)
Pinigai	5 962 369	3,62	4 333 912	2,56
Kitas turtas	-	-	-	-
Iš viso:	164 620 907	99,95	169 785 892	100,07

Pagal valiutas

Investicijų ir piniginių lešų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %
EUR	162 042 539	98,37	165 411 877	97,49
USD	2 578 368	1,58	4 374 015	2,58
Iš viso:	164 620 907	99,95	169 785 892	100,07

5 pastaba. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus (tesinys)

Pagal vietovę

Investicijų ir piniginių lešų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %
Bulgarija	2 403 753	1,45	652 130	0,38
Čekija	2 092 003	1,27	1 287 678	0,76
Estija	5 794 036	3,51	4 510 821	2,66
Gruzija	-	-	466 409	0,27
Kroatija	-	-	1 671 225	0,98
Vengrija	-	-	2 170 866	1,29
Airija	79 595 575	48,32	105 054 963	61,92
Lietuva	29 164 040	17,72	22 844 630	13,46
Liuksemburgas	28 877 237	17,54	13 723 972	8,09
Latvija	3 582 483	2,17	1 900 538	1,12
Makedonija	1 584 182	0,96	1 823 131	1,08
Lenkija	2 420 338	1,47	2 074 394	1,21
Rumunija	3 583 297	2,17	3 117 088	1,84
Turkija	1 126 866	0,69	2 565 115	1,52
Vokietija	-	-	1 224 730	0,72
Slovakija	354 565	0,22	536 893	0,32
Ukraina	257 359	0,16	532 654	0,31
Danija	-	-	396 028	0,23
Meksika	1 893 857	1,15	822 389	0,48
Čilė	691 891	0,42	779 488	0,46
Bahamai	-	-	415 924	0,25
Kolumbija	486 447	0,30	439 872	0,26
Malaizija	-	-	288 393	0,17
Kataras	-	-	486 561	0,29
Slovėnija	712 978	0,43	-	-
Iš viso:	164 620 907	99,95	169 785 892	100,07

6 pastaba. Investicijų vertės pokytis

2022 m.

Grynųjų aktyvų ataskaitos straipsniai	Pokytis, Eur					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Terminuotieji indėliai	-	-	-	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai ²	31 538 983	40 039 373	33 601 863	1 112 547	4 901 618	34 187 422
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	16 977 463	30 234 309	28 049 662	457 815	2 282 352	17 337 573
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	14 561 520	9 805 064	5 552 201	654 732	2 619 266	16 849 849
Nuosavybės vertybiniai popieriai	6 241 630	309 309	269 962	797 870	279 263	6 799 584
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	127 716 887	107 114 796	104 054 110	2 628 970	15 769 431	117 637 112
Išvestinės finansinės priemonės ¹	(45 520)	-	(379 532)	-	299 592	34 420
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso	165 451 980	147 463 478	137 546 403	4 539 387	21 249 904	158 658 538

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)

2021 m.

Grynujų aktyvų ataskaitos straipsniai	Pokytis, Eur					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Terminuotiieji indėliai	-	-	-	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai ²	16 132 355	19 005 192	3 773 963	968 877	793 478	31 538 983
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	7 950 372	9 668 969	463 952	323 721	501 647	16 977 463
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	8 181 983	9 336 223	3 310 011	645 156	291 831	14 561 520
Nuosavybės vertybiniai popieriai	5 216 462	-	97 173	1 141 055	18 714	6 241 630
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	107 871 529	35 359 435	41 374 539	26 456 050	595 588	127 716 887
Išvestinės finansinės priemonės ¹	70 296	-	(217 172)	-	332 988	(45 520)
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso	129 290 642	54 364 627	45 028 503	28 565 982	1 740 768	165 451 980

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

Subjektas 2022 m. ir 2021 m. neturėjo finansinių priemonių pardavimo sandorių, kurie apskaitoje vertinami ne tikrąja verte.

8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės

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

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

8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės (tęsinys)

2022 m.

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	(7 033)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-05-12	(120 080)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-05-12	(94 105)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-03-02	(14 356)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-03-02	2 425	USD	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-05-12	5 911	USD	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-05-12	8 499	USD	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-06-16	(4 324)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-06-16	4 810	USD	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-10-19	(52 898)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-10-19	2 432	USD	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-12-08	48 288	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-12-08	1 706	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2022-03-02	(64 917)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2022-05-12	(24 170)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2022-08-04	(74 551)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2022-09-14	(15 120)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2022-12-08	17 951	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:		(379 532)			

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

8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės (tęsinys)

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), Eur 2022-12-31
	Valiuta	Suma, Eur	Valiuta	Suma, Eur	
13	EUR	9 076 421	USD	9 076 421	(379 532)
5	USD	818 238	EUR	818 238	
Iš viso:		9 894 659		9 894 659	(379 532)

Galiojančių išvestinių priemonių sandorių vertė:

Priemonės kategorija	Vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Valiuta	Pastabos
Išankstiniai valiutos sandoriai	34 420	EUR	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:	34 420	EUR	

Galiojantys išvestinių finansinių priemonių sandoriai:

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Vertė, Eur	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	2023-06-08	1 009	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2023-06-08	9 194	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2023-03-09	14 979	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2023-06-08	9 238	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:		34 420			

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

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Vertė, Eur 2022-12-31
	Valiuta	Suma, Eur	Valiuta	Suma, Eur	
4	EUR	2 089 119	USD	2 089 119	34 420
Iš viso:		2 089 119		2 089 119	34 420

8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės (tęsinys)

2021 m.

Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį nustoję galioti išvestinių finansinių priemonių sandoriai:

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Pelnas / nuostoliai	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	2021-03-25	1 022	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-03-25	1 735	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-05-20	1 337	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-05-20	94	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-05-20	8 846	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-05-20	15 814	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-05-20	9 488	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-07-15	(8 724)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-07-15	(320)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-07-15	(55)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-07-15	247	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-09-16	(1 704)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-11-18	(151 737)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-11-18	(3 099)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-12-09	(52 746)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-12-09	(2 248)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-12-16	(1 091)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2021-03-25	(3 331)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2021-03-25	(1 812)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2021-05-20	(618)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2021-09-16	(7 380)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2021-11-18	(20 890)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:		(217 172)			

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

8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės (tęsinys)

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), Eur 2021-12-31
	Valiuta	Suma, Eur	Valiuta	Suma, Eur	
22	EUR	11 801 000	USD	11 801 000	(217 172)
Iš viso:		11 801 000		11 801 000	(217 172)

Galiojančių išvestinių priemonių sandorių vertė:

Priemonės kategorija	Vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Valiuta	Pastabos
Išankstiniai valiutos sandoriai	(45 520)	EUR	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:	(45 520)	EUR	

Galiojantys išvestinių finansinių priemonių sandoriai:

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Vertė, Eur	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris*	2022-03-02	(40 870)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-03-02	(4 393)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-05-12	(634)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2022-05-12	(591)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-05-12	418	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-03-02	550	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:		(45 520)			

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

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Vertė, Eur 2021-12-31
	Valiuta	Suma, Eur	Valiuta	Suma, Eur	
6	EUR	4 980 000	USD	4 980 000	(45 520)
Iš viso:		4 980 000		4 980 000	(45 520)

9 pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos

Atlyginimo tarpininkams sąnaudos kompensuojamos valdymo įmonės.

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 2022 m. gruodžio 31 d. buvo valdymo įmonė UAB "INVL Asset Management", jos valdomi subjektai, vadovai, taip pat akcininkai ir kitos INVL Invalda AB grupės įmonės, susijusios per akcininką.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Fonde pensiją kaupė ir susiję asmenys. Ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Fondo portfelyje Bendrovės valdomų investicinių fondų likučiai atskleisti 4 pastaboje, o Bendrovei priskaičiuotas valdymo mokestis atskleistas 20 pastaboje.

Pensijų fondas per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigijęs UAB „INVL Asset Management“ valdomų investicinių vienetų: INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondo ir INVL Baltic Sea Growth Fund, už kuriuos per 2022 m. priskaičiuota kompensuotina 36 512 Eur suma (per 2021 m. 48 479 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 2022 m. sausio 1 d. iki 2022 m. gruodžio 31 d. vadovavosi ta pačia apskaitos politika kaip ankstesniais metais.

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

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingų poataskaitinių įvykių nebuvo.

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

2022 m.

Fondo grynieji aktyvai vertinami jų tikrąja verte, vadovaujantis Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka ir Valdymo įmonės patvirtintomis grynujų aktyvų skaičiavimo procedūromis. Atsižvelgiant į tai, jog 2022 m. gruodžio 30 d. Fondas turėjo įsigijęs vertybinių popierių, kuriais nėra prekiaujama reguliuojamoje rinkoje ir jų vertė nėra nustatoma kasdien, šių pozicijų vertei nustatyti 2022 m. gruodžio 30 d. Fondo grynujų aktyvų vertės skaičiavime buvo naudota aktualiausia tai dienai žinoma vertė, kuri pagal valdymo įmonės GAV metodiką yra naudojama tikrajai vertei nustatyti. Rengiant 2022 metų finansines ataskaitas buvo atsižvelgta į informaciją gautą po Fondo GAV skaičiavimo dienos apie minėtų vertybinių popierių 2022 m. gruodžio 31 d. vertes. Dėl to finansinėse ataskaitose atskleista Fondo GAV skiriasi nuo nustatytos 2023 m. sausio 2 dieną ir yra 0,64 proc. didesnė nei pradinė.

Turtas	ISIN kodas	Pradinė apskaičiuota vertė, Eur	Atnaujinta vertė, Eur	Skirtumas, Eur
Syntaxis New Europe Fund SCSp	-	368 682	424 408	55 726
KJK Fund II Balkan Discovery A June 2014	LU1088021974	163 112	157 377	(5 735)
KJK Fund II Balkan Discovery A June 2015 O	LU1246890583	21 676	20 914	(762)
KJK Fund II Balkan Discovery B June 2015 N	LU1246890740	610 806	589 095	(21 711)
KJK FUND III S.C.A. SICAV-RAIF B1 Series July 2018	LU1840779810	1 067 894	984 823	(83 071)
Lords LB Energy and Infrastructure SME Fund	-	1 283 770	1 370 805	87 035
EFTEN Kinnisvarafond II AS	EE3100125238	1 534 450	1 497 176	(37 274)
CAPITALICA BALTIC REAL ESTATE FUND I	LT0000131419	1 909 269	2 398 660	489 391
Avallon MBO Fund III S.C.A. SICAV-RAIF (Class A)	-	889	934	45
Avallon MBO Fund III S.C.A. SICAV-RAIF (Class A1)	-	888 641	933 554	44 913
BaltCap Latvia Venture Capital Fund	-	78 245	89 194	10 949
BaltCap Lithuania SME Fund KŪB	-	434 103	381 956	(52 147)
Usaldusfond EFTEN Real Estate Fund 4	-	1 684 452	1 669 761	(14 691)
INVL Baltic Sea Growth Fund	-	1 427 104	1 756 748	329 644
Oaktree European Principal Fund V Feeder, SCSp	-	2 157 235	2 394 998	237 763
KJK FUND III S.C.A. SICAV-RAIF B2 Series	-	269 004	254 259	(14 745)
17Capital Fund 5 EUR SCSp	-	1 033 736	1 010 913	(22 823)
Oaktree Opportunities Fund XI Feeder (Euro), SCSp	-	1 616 049	1 628 915	12 866
Oaktree Real Estate Debt Fund III Feeder (Lux) I_ SCSp	-	305 843	314 552	8 709
Genesis Private Equity Fund IV	-	481 735	470 253	(11 482)
BLACKPEAK SOUTHEAST EUROPE GROWTH FUND SCSP	-	373 082	383 904	10 822
Brookfield Strategic Real Estate Partners	-	441 563	460 298	18 735
CVI CEE Private Debt Fund S.C.A. SICAV-RAIF	-	609 259	612 017	2 758
Iš viso:		18 760 599	19 805 514	1 044 915

2022 m. gruodžio 31 d. fondas turėjo 12,10 mln. Eur neįvykdytų įsipareigojimų investuoti į vertybinius popierius, kuriais nėra prekiaujama reguliuojamoje rinkoje, kurie gali būti pašaukti atsižvelgiant į sutartyse nurodytas sąlygas.

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

2021 m.

Fondo grynieji aktyvai vertinami jų tikrąja verte, vadovaujantis Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka ir Valdymo įmonės patvirtintomis grynujų aktyvų skaičiavimo procedūromis. Atsižvelgiant į tai, jog 2021 m. gruodžio 31 d. Fondas turėjo įsigijęs vertybinių popierių, kuriais nėra prekiaujama reguliuojamoje rinkoje ir jų vertė nėra nustatoma kasdien, šių pozicijų vertei nustatyti 2021 m. gruodžio 31 d. Fondo grynujų aktyvų vertės skaičiavime buvo naudota aktualiausia tai dienai žinoma vertė, kuri pagal valdymo įmonės GAV metodiką yra naudojama tikrajai vertei nustatyti. Rengiant 2021 metų finansines ataskaitas buvo atsižvelgta į informaciją gautą po Fondo GAV skaičiavimo dienos apie minėtų vertybinių popierių 2021 m. gruodžio 31 d. vertes. Dėl to finansinėse ataskaitose atskleista Fondo GAV skiriasi nuo nustatytos 2022 m. sausio 2 dieną ir yra 0,48 proc. didesnė nei pradinė.

Turtas	ISIN kodas	Pradinė apskaičiuota vertė, Eur	Atnaujinta vertė, Eur	Skirtumas, Eur
Syntaxis New Europe Fund SCSp	-	2 613	(3 117)	(5 730)
INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondas	LTIF00000435	554 982	551 247	(3 735)
KJK Fund II Balkan Discovery A June 2014	LU1088021974	249 976	250 085	109
KJK Fund II Balkan Discovery A June 2015 O	LU1246890583	33 157	33 170	13
KJK Fund II Balkan Discovery B June 2015 N	LU1246890740	939 302	939 390	88
KJK FUND III S.C.A. SICAV-RAIF B1 Series July 2018	LU1840779810	928 668	985 683	57 015
Lords LB Energy and Infrastructure SME Fund	-	1 177 068	1 244 018	66 950
Lords LB Baltic Fund III	-	619 317	601 755	(17 562)
EFTEN Kinnisvarafond II AS	EE3100125238	1 434 530	1 451 793	17 263
CAPITALICA BALTIC REAL ESTATE FUND I	LT0000131419	1 529 683	1 737 152	207 469
Avallon MBO Fund III S.C.A. SICAV-RAIF (Class A)	-	402	422	20
Avallon MBO Fund III S.C.A. SICAV-RAIF (Class A1)	-	401 027	420 592	19 565
BaltCap Latvia Venture Capital Fund	-	195 972	193 681	(2 291)
BaltCap Lithuania SME Fund KŪB	-	596 829	596 884	55
Usaldusfond EFTEN Real Estate Fund 4	-	1 503 548	1 563 465	59 917
INVL Baltic Sea Growth Fund	-	819 251	997 957	178 706
Oaktree European Principal Fund V Feeder, SCSp	-	802 970	1 001 929	198 959
KJK FUND III S.C.A. SICAV-RAIF B2 Series	-	222 167	232 405	10 238
17Capital Fund 5 EUR SCSp	-	436 599	439 412	2 813
Oaktree Opportunities Fund XI Feeder (Euro), SCSp	-	876 845	916 223	39 378
Oaktree Real Estate Debt Fund III Feeder (Lux) I_ SCSp	-	131 168	140 673	9 505
Genesis Private Equity Fund IV	-	32 119	2 139	(29 980)
Iš viso:		13 488 193	14 296 958	808 765

2021 m. gruodžio 31 d. fondas turėjo neįvykdytų įsipareigojimų investuoti į vertybinius popierius, kuriais nėra prekiaujama reguliuojamoje rinkoje, kurie gali būti pašaukti atsižvelgiant į sutartyse nurodytas sąlygas.

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.

18 pastaba. Finansinė rizika ir jos valdymo metodai.

Fondui įtaką darančių rizikų aprašymas

Fondo finansinė rizika valdoma išskaidant (diversifikuojant) investicijų portfelį pagal Fondo taisyklėse ir fondo veiklą reglamentuojamuose teisės aktuose numatytus diversifikavimo principus.

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

Su fondo investicijomis susijusios rizikos ir jų valdymas:

Infliacijos rizika

Pagreitėjus inflacijai fondo investicinio vieneto perkamoji galia atitinkamai mažėja. Valdydamas šią riziką, fondas gali naudoti išvestines finansines priemones, dalį lėšų nukreipiant į išvestines finansines priemones, kurių vertė kinta kartu su inflacijos augimo pokyčiu. Istoriskai investicijos į nuosavybės vertybinius popierius suteikia pakankamą apsaugą nuo inflacijos. Papildomai apsidraudžiant nuo inflacijos rizikos, fondų valdytojai gali pasirinkti investuoti į obligacijas, kurių vertė yra susijusi su inflacijos tempais arba keisti vidutinę fondo obligacijų finansinę trukmę.

Palūkanų normos rizika

Ne nuosavybės vertybinių popierių vertė gali padidėti arba sumažėti dėl pasikeitusių palūkanų normų arba jų lūkesčių pasikeitimo ateityje. Valdydamas šią riziką, fondas gali naudoti išvestines finansines priemones ir keisti vidutinę fondo obligacijų finansinę trukmę.

Kredito rizika

Kredito rizika – rizika patirti nuostolius, dėl pablogėjusios emitento finansinės padėties arba ateities perspektyvos. Vertinant šią riziką, atsižvelgiama į emitento finansinę padėtį, įskaitant bet neapsiribojant jo pateiktomis finansinėmis ataskaitomis, kredito reitingo vertinimais, kita viešai prieinama informacija, kaip įmonės pranešimai, finansų analitikų vertinimai.

Kredito rizika yra valdoma diversifikuojant investicijų portfelį įstatymų numatyta tvarka. Tai reiškia, kad investicijos fondo portfelyje paskirstomos taip, kad į vieno asmens perleidžiamuosius vertybinius popierius ar pinigų rinkos priemones gali būti investuota daugiau kaip 5 procentai, bet ne daugiau kaip 10 procentų grynųjų aktyvų, su sąlyga, kad tokių investicijų bendra suma nebus didesnė kaip 40 procentų grynųjų aktyvų.

Valiutų kursų svyravimo rizika

Dėl nepalankaus užsienio valiutos kurso pokyčio euro atžvilgiu galima patirti nuostolius, jei fondas investuoja į kitos valiutos vertybinius popierius nei fondo apskaitos valiuta. Siekiant valdyti šią riziką, stengiamasi neprisiimti šios rizikos ir investuojama į eurus denominuotas finansines priemones arba rizika gali būti apdraudžiama išvestinėmis finansinėmis priemonėmis.

Likvidumo rizika

Fondo struktūroje 2022 metų pabaigoje nebuvo ženklų finansinių įsipareigojimų.

Likvidumo rizika yra valdoma ribojant finansinių įsipareigojimų dydį: įsipareigojimų suma vienai sandorio šaliai ar emitentui negali būti didesnė kaip 20 proc. grynųjų aktyvų vertės.

Jautrumo analizė – akcijų ir obligacijų rinkos rizika

Fondo jautrumui rinkos rizikai įvertinti geriausia tinka beta rodiklis (skaičiuojamas naudojant fondo bei fondo palyginamojo indekso duomenis).

2022 m. pabaigoje fondo beta rodiklis sudarė 0,70 (skaičiuojant už 12 mėn.). Tai reiškia, jog 1 proc. pokytis

fondo palyginamajame indekse vidutiniškai sąlygojo 0,70 proc. fondo vertės pokytį.

Ši jautrumo analizė remiasi šiomis prielaidomis:

- jog istoriniai santykiai, galioję tarp fondo investicijų bei palyginamojo indekso, galios ir ateityje;
- jog tarp fondo vertės bei palyginamojo indekso verčių laike yra tiesinis santykis.

19 pastaba. Investicijų graža ir investicijų lyginamoji informacija:*19.1. Lyginamasis indeksas (jei pasirinktas) ir trumpas jo apibūdinimas:*

Nuo 2019 m. sausio 2 d. Fondas naudoja lyginamąjį indeksą, kurį sudarė: 84,30% MSCI ACWI IMI Net Total Return USD Index (MIMUAWON Index) (perskaičiuotas į EUR) + 7,58% MSCI Emerging Markets Net Total Return USD Index (M1EF Index) (perskaičiuotas į EUR) + 3,00% EONIA Total Return Index (DBDCONIA Index) + 1,02% Bloomberg Barclays Series-E Euro Govt 5-7 Yr Bond Index (BERPG3 Index) + 1,02% Bloomberg Barclays EuroAgg Corporate 5-7 Year TR Index Value (LEC5TREU Index) + 1,02% J.P. Morgan Euro Emerging Markets Bond Index (EMBI) Global Diversified Europe (JPEFEUR Index) + 1,02% J.P. Morgan Corporate Emerging Markets Bond Index (CEMBI) Broad Europe Index (JCBBEURO Index), apdraudžiant Bloomberg USDEUR 6 Month Hedging Cost Index (FXHCUE6M Index) + 1,02% J.P. Morgan Emerging Markets Bond Index (EMBI) Global Hedged Euro Index (JPEIGHEU Index)

Nuo 2021 m. kovo 1 d. Fondas naudoja lyginamąjį indeksą, kurį sudarė: 74,18% MSCI ACWI IMI Net Total Return USD Index (MIMUAWON Index) (perskaičiuotas į EUR) + 6,67% MSCI Emerging Markets Net Total Return USD Index (M1EF Index) (perskaičiuotas į EUR) + 3,00% European Central Bank ESTR OIS Index (OISESTR Index) + 3,23% Bloomberg Barclays Series-E Euro Govt 5-7 Yr Bond Index (BERPG3 Index) + 3,23% Bloomberg Barclays EuroAgg Corporate 5-7 Year TR Index Value (LEC5TREU Index) + 3,23% J.P. Morgan Euro Emerging Markets Bond Index (EMBI) Global Diversified Europe (JPEFEUR Index) + 3,23% J.P. Morgan Corporate Emerging Markets Bond Index (CEMBI) Broad Europe Index (JCBBEURO Index), apdraudžiant Bloomberg USDEUR 6 Month Hedging Cost Index (FXHCUE6M Index) + 3,23% J.P. Morgan Emerging Markets Bond Index (EMBI) Global Hedged Euro Index (JPEIGHEU Index)

Nuo 2022 m. kovo 22 d. Fondas naudoja lyginamąjį indeksą, kurį sudarė: 69,21% MSCI ACWI IMI Net Total Return USD Index (MIMUAWON Index) (perskaičiuotas į EUR) + 6,22% MSCI Emerging Markets Net Total Return USD Index (M1EF Index) (perskaičiuotas į EUR) + 3,00% European Central Bank ESTR OIS Index (OISESTR Index) + 4,31% Bloomberg Barclays Series-E Euro Govt 5-7 Yr Bond Index (BERPG3 Index) + 4,31% Bloomberg Barclays EuroAgg Corporate 5-7 Year TR Index Value (LEC5TREU Index) + 4,31% J.P. Morgan Euro Emerging Markets Bond Index (EMBI) Global Diversified Europe (JPEFEUR Index) + 4,32% Bloomberg Pan-European High Yield (Euro) TR (I02501EU Index) + 4,32% J.P. Morgan Emerging Markets Bond Index (EMBI) Global Hedged Euro Index (JPEIGHEU Index).

Rizikingų turto klasių bendra dalis mažėja 5,12% punktų per metus nuo 91,88% 2019 metų pradžioje iki pastovių ir nekintamų 10,00% 2035 metų pradžioje. Pokytis didina mažiau rizikingų turto klasių bendrą dalį. Metiniai turto klasių dalių perbalansavimai (sumažinimai/padidininimai) atliekami proporcingai kiekvieną darbo dieną einamuosiuose metuose.

19 pastaba. Investicijų graža ir investicijų lyginamoji informacija (tęsinys)

19.2. Apskaitos vieneto vertės pokyčio, investicinių priemonių portfelio metinės investicijų bendrosios ir grynosios grąžos ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčio rodikliai (%):

	Per ataskaitinį laikotarpį	Prieš metus	Prieš 2 metus	Per paskutinius 2 metus	Per paskutinius 3 metus	Per paskutinius 5 metus*
Apskaitos vieneto vertės pokytis, proc.	(9,88)	18,94	4,36	7,19	11,86	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis, proc.	(14,80)	19,16	6,55	1,53	8,19	-
Apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis ¹ , proc.	10,51	8,44	19,47	13,52	23,69	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis ² , proc.	13,05	8,84	24,61	15,82	29,22	-
Apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas ³	98,51	96,65	99,46	98,28	98,69	-
Alfa rodiklis ⁴ , proc.	0,57	3,78	(1,35)	5,72	4,56	-
Beta rodiklis ⁵ , proc.	0,70	0,78	0,84	0,73	0,79	-
Indekso sekimo paklaida ⁶ , proc.	4,44	2,99	5,15	5,35	7,42	-
IR rodiklis ⁷	2,30	(0,19)	(0,93)	0,89	0,21	-

¹ Apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis – standartinis rizikos rodiklis, parodantis, kaip stipriai svyruoja vieneto vertės pokyčiai, palyginus su jų vidutiniu pokyčiu.

² Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis – statistinis rizikos rodiklis, parodantis, kaip stipriai svyruoja lyginamojo indekso pokyčiai, palyginus su jų vidutiniu pokyčiu.

³ Apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas – rodiklis, kuris parodo vieneto vertėių ir lyginamojo indekso reikšmių statistinę priklausomybę.

⁴ Alfa rodiklis – rodiklis, kuris parodo skirtumą tarp pensijų fondo apskaitos vieneto vertės pokyčio ir lyginamojo indekso pokyčio, esant palyginamam rizikos lygiui.

⁵ Beta rodiklis – rodiklis, kuris parodo, kiek pasikeičia pensijų fondo apskaitos vieneto vertė pasikeitus lyginamojo indekso reikšmei.

⁶ Indekso sekimo paklaida – rodiklis, kuris parodo, kiek vieneto vertės pokyčiai atitinka (arba seka) lyginamojo indekso reikšmės pokyčius.

⁷ IR rodiklis (angl. information ratio) – rodiklis, kuris parodo aktyvaus investicinių priemonių portfelio valdymo naudą.

* Fondas veiklą pradėjo 2019 m.

19 pastaba. Investicijų graža ir investicijų lyginamoji informacija (tęsinys)

19.3. Apskaitos vieneto vidutinė investicijų graža, vidutinis apskaitos vieneto vertės pokytis ir vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokytis (%).

	Per paskutinius 3 metus	Per paskutinius 5 metus*	Per paskutinius 10 metų*	Nuo veiklos pradžios*
Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokytis ¹	3,81	-	-	8,06
Vidutinis pensijų fondo lyginamojo indekso reikšmės pokytis ²	2,66	-	-	7,71
Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis ³	13,67	-	-	12,71
Vidutinis pensijų fondo lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis	16,87	-	-	15,36

¹ Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokytis – tai geometrinis metinių apskaitos vieneto vertės pokyčių vidurkis.

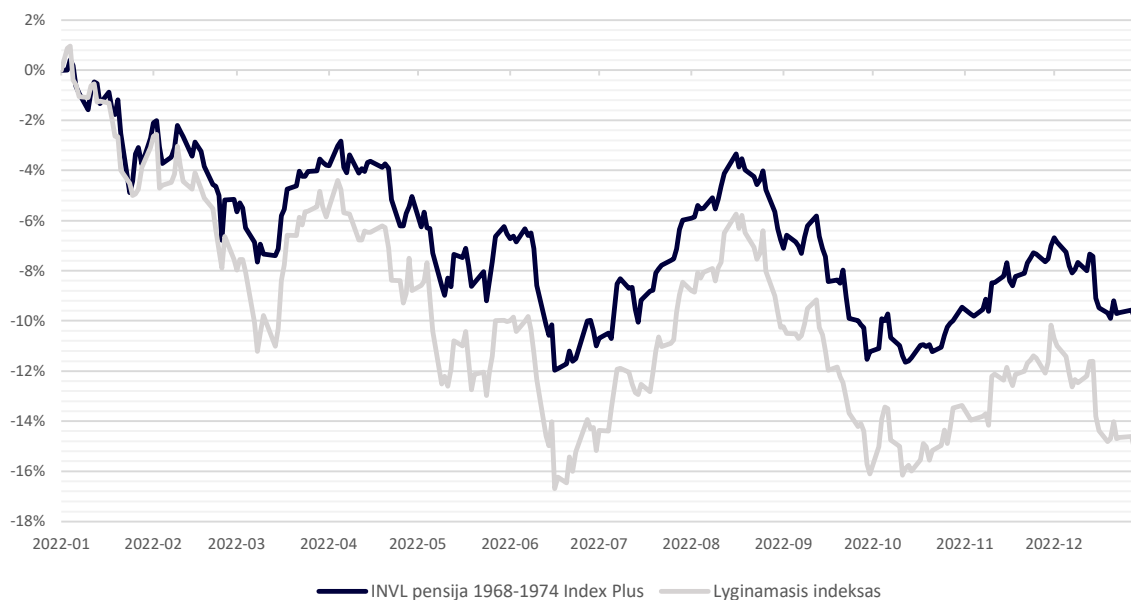
² Vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokytis – tai geometrinis metinių apskaitos vieneto vertės pokyčių vidurkis.

³ Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis – tai metinis apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis už nurodytą laikotarpį.

* Fondas veiklą pradėjo 2019 m.

Rodikliai paskaičiuoti pagal iki 2023-01-02 paskelbtas Pensijų fondo vertes.

Apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso pokytis laikotarpiu nuo 2022-01-01 iki 2022-12-31 (NEAUDITUOTA)



19 pastaba. Investicijų graža ir investicijų lyginamoji informacija (tęsinys)Kita informacijaSu 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).

2022 m. pensijų fondas neskatino konkrečių aplinkos ir/ar socialinių ypatybių ir neturėjo tvarių investicijų tikslo, todėl atskleidė informaciją pagal SFDR 6 straipsnį. Taigi investuojant šio pensijų fondu lėšas nebuvo atsižvelgiama į ES aplinkos atžvilgiu tvarios ekonominės veiklos kriterijus.

Primant investavimo sprendimus, pensijų fondas neatsižvelgė į investavimo sprendimų neigiamą poveikį (angl. principal adverse impacts) tvarumo veiksniams, kaip tai apibrėžta SFDR. Valdytojų vertinimu, informacijos surinkimo galimybės tuo metu buvo ribotos.

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.

2022 m. teisinis reguliavimas susijęs su tvarumo informacijos atskleidimu tapo aiškesnis, todėl ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo priimtas sprendimas pakeisti pensijų fondo investavimo strategiją. Nuo 2023 m. vasario 9 d. pensijų fondas skatina aplinkos ir/ar socialinius ypatumus. Vadovaudamasis SDFR nuostatomis, pensijų fondas atskleidžia informaciją, susijusią su tvarumo reikalavimų integravimu atskleidžia ikisutartinės informacijos dokumente ir praneš apie rodiklius, nustatytus su tvarumu susijusios finansinės informacijos atskleidimo reglamento techninių reguliavimo standartų I priedo 1 lentelėje 2023 metų ataskaitoje.

Informacija apie AB Šiaulių banko ir "Invalda INVL" grupės pasirašytą sutartį

2022 m. lapkričio 22 d. AB Šiaulių bankas ir Investicijų valdymo ir gyvybės draudimo grupė „Invalda INVL“ pasirašė sutartį dėl dalies mažmeninių verslų sujungimo. UAB " INVL Asset Management" antros pakopos pensijų fondų, trečios pakopos pensijų fondų bei investicinių fondų turto valdymo veikla Lietuvoje būtų perduota AB Šiaulių banko grupei. Sandoris būtų užbaigtas gavus visų priežiūros institucijų reikiamus leidimus. Tikimasi, kad tai įvyks 2023 m. pabaigoje.

20 pastaba. Išlaidų ir apyvartumo rodikliai:

2022 m.

Atskaitymai	Standartinėse taisyklėse numatyti maksimalūs dydžiai, proc.	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai, proc.	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Eur
Nuo turto vertės	0,50	0,50	813 861
Už keitimą	-	-	-
<i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje dažniau kaip kartą per metus</i>	0,05	-	-
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i>	0,05	-	-
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas dažniau kaip kartą per metus</i>	0,05	-	-
Iš viso			813 861
BAR (%)*			0,50
Tikėtinas sąlyginis BIK (%)**			1,05
PAR (%)***			158,57

*BAR – bendrasis atskaitymų rodiklis, kuris apskaičiuojamas bendrąsias veiklos išlaidas, kurias sudaro atskaitymai nuo pensijų turto, dalijant iš vidutinės atitinkamo laikotarpio grynujų aktyvų vertės.

** Bendrasis išlaidų koeficientas (BIK) – procentinis dydis, kuris parodo, kokia vidutinė grynujų aktyvų dalis skiriama jo valdymo išlaidoms padengti. Kadangi daugiau kaip 10 proc. pensijų fondo grynujų aktyvų investuota į kitus kolektyvinio investavimo subjektus ir ne visi šie kolektyvinio investavimo subjektai skaičiuoja savo BIK, pensijų fondai yra skaičiuojamas tikėtinas sąlyginis bendrasis išlaidų koeficientas.

*** Portfelio apyvartumo rodiklis (PAR) – rodiklis, apibūdinantis prekybos pensijų fondo portfelį sudarančiomis priemonėmis aktyvumą. Subjektai, kurių PAR aukštas, turi daugiau sandorių sudarymo išlaidų.

2021 m.

Atskaitymai	Standartinėse taisyklėse numatyti maksimalūs dydžiai, proc.	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai, proc.	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Eur
Nuo turto vertės	0,50	0,50	761 852
Už keitimą	-	-	-
<i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje dažniau kaip kartą per metus</i>	0,05	-	-
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i>	0,05	-	-
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas dažniau kaip kartą per metus</i>	0,05	-	-
Iš viso			761 852
BAR (%)*			0,50
Tikėtinas sąlyginis BIK (%)**			0,92
PAR (%)***			49,80

*BAR – bendrasis atskaitymų rodiklis, kuris apskaičiuojamas bendrąsias veiklos išlaidas, kurias sudaro atskaitymai nuo pensijų turto, dalijant iš vidutinės atitinkamo laikotarpio grynujų aktyvų vertės.

** Bendrasis išlaidų koeficientas (BIK) – procentinis dydis, kuris parodo, kokia vidutinė grynujų aktyvų dalis skiriama jo valdymo išlaidoms padengti. Kadangi daugiau kaip 10 proc. pensijų fondo grynujų aktyvų investuota į kitus kolektyvinio investavimo subjektus ir ne visi šie kolektyvinio investavimo subjektai skaičiuoja savo BIK, pensijų fondai yra skaičiuojamas tikėtinas sąlyginis bendrasis išlaidų koeficientas.

*** Portfelio apyvartumo rodiklis (PAR) – rodiklis, apibūdinantis prekybos pensijų fondo portfelį sudarančiomis priemonėmis aktyvumą. Subjektai, kurių PAR aukštas, turi daugiau sandorių sudarymo išlaidų.

21 pastaba. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos ir išmokėtos lėšos:

	Finansiniai metai, Eur	Praėję finansiniai metai, Eur
Bendra gautų lėšų suma	19 257 362	16 930 221
Valstybinio socialinio draudimo fondo pervestos dalyvio lėšomis mokamos pensijų įmokos ir iš valstybės biudžeto lėšų už dalyvį mokomos pensijų įmokos	12 175 971	10 082 624
Pačių dalyvių ir darbdavių ar kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos	3 330	3 950
Paties dalyvio įmokėtos lėšos	3 330	3 950
Darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos	-	-
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai	-	-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos	-	-
Iš kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos	338 687	560 129
Iš kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos	6 739 374	6 283 518
Bendra išmokėtų lėšų suma	7 416 213	6 534 993
Vienkartinės išmokos dalyviams	-	45
Periodinės išmokos dalyviams	659	604
Išmokos anuiteto įsigijimui	-	-
Į kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	1 128 060	893 105
Į kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	6 285 194	5 638 039
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)	-	-
Paveldėtojams išmokėtos lėšos	-	-
Kita	2 300	3 200

VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS (NEAUDITUOTA)

23. Bendri duomenys apie Pensijų fondo dalyvius:

	Iš viso
Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pradžioje	23 352
Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:	23 619
iš jų dalyviai, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą	-
iš jų dalyviai, gaunantys periodines pensijų išmokas	2
iš jų dalyviai, kurių amžius neatitinka tikslinės pensijų fondų dalyvių grupės gimimo metų ribų (pildoma tik tikslinės pensijų fondų dalyvių grupės pensijų fondo atveju)	205
Dalyvių skaičiaus pokytis	267
Bendras prisijungusių dalyvių skaičius:	1 623
iš jų dalyviai, priskirti pensijų fondui atsitiktine tvarka (pildoma tik tikslinės pensijų fondų dalyvių grupės pensijų fondo atveju)	-
iš jų dalyviai, pensijų kaupimo sutartis sudarę pirmą kartą	26
iš jų dalyviai, atėję arba perkelti iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomų fondų	22
iš jų dalyviai, atėję iš kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomų fondų	1 575
Bendras pasitraukusių dalyvių skaičius:	1 356
išėję į tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomus fondus dalyviai	50
išėję į kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomus fondus dalyviai	1 243
perkelti į kitą pensijų fondą (pildoma tik tikslinės pensijų fondų dalyvių grupės pensijų fondo atveju)	59
išstoję dalyviai (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	-
sulaukę nustatyto pensijos amžiaus ir pasinaudoję teise į pensijų išmoką (vienkartinę išmoką, anuitetą ir jų derinį) dalyviai	-
pasinaudoję Pensijų kaupimo įstatymo suteikta galimybe vienašališkai nutraukti pirmą kartą sudarytą sutartį dalyviai	-
mirę dalyviai	4

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

24. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos ir išmokėtos lėšos:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 21 pastaboje.

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:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 19 pastaboje.

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, darbuvieta (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.