



TIKSLINĖS PENSIJŲ FONDŲ DALYVIŲ GRUPĖS

INVL PENSIJA 1961-1967 INDEX PLUS PENSIJŲ FONDAS

2023 METŲ SAUSIO - BIRŽELIO ATASKAITA

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. INVL pensija 1961-1967 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:

2023 m. sausio – birželio

Atskaitymai	Standartinėse taisyklėse numatyti maksimalūs dydžiai, proc.	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai, proc.	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Eur
Nuo turto vertės	0,50	0,50	278 630
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			278 630

2022 m. sausio – birželio

Atskaitymai	Standartinėse taisyklėse numatyti maksimalūs dydžiai, proc.	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai, proc.	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Eur
Nuo turto vertės	0,50	0,50	263 120
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			263 120

8. Mokėjimai tarpininkams:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 9 pastaboje.

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

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

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

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 4 pastaboje.

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

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 8 pastaboje.

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

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 8 pastaboje.

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

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 8 pastaboje.

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

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

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

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 4 pastaboje.

V. PENSIJŲ FONDO LYGINAMASIS INDEKSAS, INVESTICIJŲ GRĄŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

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

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

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

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

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

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

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

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

21. Kiti rodikliai, rodantys investicinių priemonių portfelio riziką:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

22.1. Grynujų aktyvų ataskaita;

22.2. Grynujų aktyvų pokyčių ataskaita;

22.3. Aiškinamasis raštas.

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

INVL pensija 1961-1967 Index Plus pensijų fondas
2023 m. birželio 30 d. GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėję finansiniai metai (2022-12-31)
A.	TURTAS	4	114 706 905	107 207 843
1.	PINIGAI	4,5	2 572 927	5 615 853
2.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI	4,5,6	1 103 616	-
3.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONES		-	-
3.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-
3.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
4.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	4,5,6	110 979 838	101 312 306
4.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	61 011 478	53 730 782
4.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	33 356 636	28 600 015
4.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	27 654 842	25 130 767
4.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	2 713 441	2 876 824
4.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	4,5,6	47 254 919	44 704 700
5.	SUMOKĖTI AVANSAI		-	-
6.	GAUTINOS SUMOS	4	3	212 672
6.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
6.2.	Kitos gautinos sumos	4	3	212 672
7.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS	4,5,6,8	50 521	67 012
7.1.	Investicinis turtas		-	-
7.2.	Išvestinės finansinės priemonės	4,5,6,8	50 521	67 012
7.3.	Kitas turtas		-	-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI	4	95 403	1 552 972
1.	Mokėtinios sumos	4	95 403	1 552 972
1.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinios sumos		-	1 486 560
1.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinios sumos	4	49 833	44 343
1.3.	Kitos mokėtinios sumos	4	45 570	22 069
2.	Sukauptos sąnaudos		-	-
3.	Finansinės skolos kredito įstaigoms		-	-
4.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		-	-
5.	Kiti įsipareigojimai		-	-
C.	GRYNIEJI AKTYVAI	2	114 611 502	105 654 871

Aiškinamasis raštas yra neatskiriama finansinių ataskaitų dalis.

Generalinė direktorė

Laura Križinauskienė

2023 m. rugpjūčio 28 d.

Investicijų apskaitos vadovė

Aušra Montvydaitė

2023 m. rugpjūčio 28 d.

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

INVL pensija 1961-1967 Index Plus pensijų fondas
2023 M. SAUSIO – BIRŽELIO GRYNŲJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	2	105 654 871	110 320 087
2.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS			
2.1.	Dalyvių įmokos į fondą	3	4 887 294	4 141 219
2.2.	Iš kitų fondų gautos sumos	3	2 928 960	2 673 985
2.3.	Garantinės įmokos		-	-
2.4.	Investicinės pajamos		137 305	163 408
2.4.1.	Palūkanų pajamos	6	8 333	-
2.4.2.	Dividendai		128 972	163 408
2.4.3.	Nuomos pajamos		-	-
2.5.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	6	5 523 621	1 788 740
2.6.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		836	73 582
2.7.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas	6	43 659	-
2.8.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas		97 722	125 167
	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ PADIDĖJO IŠ VISO:		13 619 397	8 966 101
3.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS			-
3.1.	Išmokos fondo dalyviams	3	106 281	12 118
3.2.	Išmokos kitiems fondams	3	3 782 879	3 077 272
3.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	6	486 318	14 138 974
3.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		8 658	8 712
3.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai	6	-	607 521
3.6.	Valdymo sąnaudos:		278 630	263 120
3.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		278 630	263 120
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		-	28 378
3.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ SUMAŽĖJO IŠ VISO:		4 662 766	18 136 095
4.	Grynųjų aktyvų vertės pokytis		8 956 631	(9 169 994)
5.	Pelno paskirstymas		-	-
6.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	2	114 611 502	101 150 093

Aiškinamasis raštas yra neatskiriama finansinių ataskaitų dalis.

Generalinė direktorė

Laura Križinauskienė

2023 m. rugpjūčio 28 d.

Investicijų apskaitos vadovė

Aušra Montvydaitė

2023 m. rugpjūčio 28 d.

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

INVL pensija 1961-1967 Index Plus pensijų fondas

2023 metų sausio – birželio finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

22.3.1. Bendroji dalis:

Duomenys apie pensijų fondą

Pavadinimas	INVL pensija 1961-1967 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	Audrius Matikiūnas – Investicijų komiteto narys; Petras Mičiūnas – Investicijų komiteto narys; Vaidotas Rūkas – Investicijų valdymo padalinio vadovas; Dainius Bložė – Akcijų ir KIS komandos vadovas; Regimantas Valentonis – Obligacijų komandos vadovas; Kasparas Subačius – Fondų valdytojas.

Duomenys apie depozitoriumą

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

Duomenys apie audito įmonę, atlikusią metinių finansinių ataskaitų auditą

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

Ataskaitinis laikotarpis

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

* Iki 2022 m. balandžio 26 d. fondo pavadinimas buvo "INVL pensija 1961-1967 pensijų fondas"

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 2023 birželio 30 d. verte.

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

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

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

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

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

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

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

Skaiciuojant 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 ataskaitos 7 punkte.

22.3.2. Apskaitos politika (tęsinys)

Investicijų įvertinimo metodai, investicijų pervertinimo periodiškumas

Fondo grynieji 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 neprekiuojama reguliuojamose rinkose, tikroji vertė nustatoma pagal Lietuvos banko patvirtintą Grynųjų aktyvų skaičiavimo metodiką.

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

1. Ne nuosavybės VP Tikroji vertė be sukauptų palūkanų yra apskaičiuojama pagal jo pelningumą ir kitus statinius ne nuosavybės VP duomenis (vertinimo datą, išpirkimo datą, atkarpos dydžio procentinę išraišką, atkarpos mokėjimo dažnumą, dienų skaičiavimo metodą), skelbiamais oficialiuose šaltiniuose;

2. Sukauptos palūkanos skaičiuojamos atsižvelgiant į ne nuosavybės VP išleidimo dokumentuose nurodytą dienų skaičiavimo metodą.

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

- Terminuoti indėliai bankuose vertinami amortizuota savikaina;

- Grynieji pinigai ir lėšos kredito įstaigose, išskyrus terminuotuosius indėlius, vertinami nominaliąja verte;

- Išankstinių valiutų keitimo (angl. Forward) sandorių vertė nustatoma diskontuotų pinigų srautų metodu. Valiutų keitimo sandorio Tikroji vertė arba dabartinė rinkos vertė (NPV) yra skirtumas tarp sandorio mokėtinų ir gautinų sumų, diskontuotų perkainojimo dienos tarpbankinės pinigų rinkos skolinimo palūkanomis (LIBOR) ir perskaičiuotų į eurus perkainojimo dienos oficialiu kursu.

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

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

22.3.2. Apskaitos politika (tęsinys)

Įsipareigojimų vertinimas

Įsipareigojimai vertinami pagal verslo apskaitos standartų reikalavimus:

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

Fondo vieneto vertės nustatymo taisyklės

Pradinė Fondo vieneto vertė, kuri galiojo iki pirmojo GA vertės skaičiavimo, buvo 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 turtą; iš Bendrovės gautinos sumos, kurias gavus mažinama 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* (2023-01-01)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2023-06-30)	Prieš metus (2022-06-30)	Prieš dvejus metus (2021-06-30)
Grynujų aktyvų vertė, Eur	105 654 871	114 611 502	101 150 093	104 335 027
Apskaitos vieneto vertė, Eur	1,1731	1,2282	1,1629	1,2779
Apskaitos vienetų skaičius	90 062 297,4223	93 315 518,1446	86 981 416,4093	81 648 777,5332

* Grynujų aktyvų vertė ir apskaitos vieneto vertė skiriasi nuo 2022 m. gruodžio 31 d. apskaičiuotų ir paskelbtų verčių dėl papildomos informacijos, gautos iki ataskaitų išleidimo. Apskaičiuotas ir paskelbtas vertes galima rasti Valdymo įmonės tinklapyje 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) ¹	6 480 463,2220	7 816 254	5 502 148,8292	6 815 204
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	3 227 242,4997	3 889 160	2 491 986,1361	3 089 390
Skirtumas	3 253 220,7223	3 927 094	3 010 162,6931	3 725 814

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



4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra
2023 m. birželio 30 d.

Emitento pavadinimas	Veiklos šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Dalis GA, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai							
VILKYŠKIŲ PIENINĖ	LT	LT0000127508	EUR	26 139	69 268	116 319	0,11
NOVATURAS AB	LT	LT0000131872	EUR	18 615	158 228	63 849	0,06
ROKIŠKIO SŪRIS	LT	LT0000100372	EUR	208 413	537 706	612 734	0,53
LINAS AGRO GROUP AB	LT	LT0000128092	EUR	421 890	264 417	577 989	0,50
ŠIAULIŲ BANKAS	LT	LT0000102253	EUR	1 355 666	609 840	850 003	0,74
AB IGNITIS GRUPĖ	LT	LT0000115768	EUR	24 444	549 990	492 547	0,43
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:					2 189 449	2 713 441	2,37

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									
POLAND 5 1/4 01/20/25	PL	XS0479333311	EUR	575	735 559	601 914	5,25	2025-01-20	0,53
MACEDO 2 3/4 01/18/25	MK	XS1744744191	EUR	800	822 958	773 809	2,75	2025-01-18	0,68
ROMANI 3.624 05/26/30	RO	XS2178857954	EUR	985	1 042 080	868 283	3,62	2030-05-26	0,76
ROMANI 2 7/8 03/11/29	RO	XS1892141620	EUR	1 550	1 605 635	1 363 007	2,88	2029-03-11	1,19
ROMANI 2 01/28/32	RO	XS2109812508	EUR	1 575	1 389 475	1 172 042	2,00	2032-01-28	1,02
MEX 1 1/8 01/17/30	MX	XS2104886341	EUR	980	985 396	815 375	1,13	2030-01-17	0,71
MACEDO 1 5/8 03/10/28	MK	XS2310118893	EUR	3 020	2 758 841	2 468 768	1,63	2028-03-10	2,14
LITHUN 0 1/4 05/06/25	LT	XS2168038417	EUR	1 250	1 204 413	1 166 357	0,25	2025-05-06	1,02
ROMANI 1 3/4 07/13/30	RO	XS2364199757	EUR	700	687 052	547 314	1,75	2030-07-13	0,48
LITHGB 1.2 05/03/28	LT	LT0000610305	EUR	10 000	1 063 870	881 272	1,20	2028-05-03	0,77
CHILE 1 5/8 01/30/25	CL	XS1151586945	EUR	1 100	1 161 007	1 070 974	1,63	2025-01-30	0,93
LITHGB 0.1 11/27/26	LT	LT0000670044	EUR	22 759	2 293 914	2 001 766	0,10	2026-11-27	1,75
LITHGB 0.2 08/28/29	LT	LT0000610081	EUR	15 000	1 505 932	1 183 301	0,20	2029-08-28	1,03



4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

Emitento pavadinimas	Veiklos šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Kupono norma, %	Išpirkimo/konvertavimo data/ terminas	Dalis GA, %
LATVIA 1 3/8 09/23/25	LV	XS1295778275	EUR	500	514 314	479 984	1,38	2025-09-23	0,42
LITHGB 0 03/03/28	LT	LT0000670051	EUR	18 560	1 861 814	1 550 428	0,00	2028-03-03	1,35
LITHGB 2.3 07/13/27	LT	LT0000650087	EUR	30 000	2 908 296	2 889 482	2,30	2027-07-13	2,51
LATVIA 1 1/8 05/30/28	LV	XS1829276275	EUR	300	285 733	267 364	1,13	2028-05-30	0,23
MEX 1 5/8 04/08/26	MX	XS1974394675	EUR	1 000	984 968	945 645	1,63	2026-04-08	0,83
BGARIA 4 1/8 09/23/29	BG	XS2536817211	EUR	2 050	2 033 900	2 098 060	4,13	2029-09-23	1,82
LITHUN 4 1/8 04/25/28	LT	XS2547270756	EUR	1 000	992 610	1 026 559	4,13	2028-04-25	0,90
LATVIA 3 7/8 03/25/27	LV	XS2549862758	EUR	1 600	1 590 204	1 637 280	3,88	2027-03-25	1,43
COLOM 3 7/8 03/22/26	CO	XS1385239006	EUR	1 850	1 808 240	1 797 825	3,88	2026-03-22	1,57
BGARIA 4 1/2 01/27/33	BG	XS2579483319	EUR	1 000	986 756	1 011 536	4,50	2033-01-27	0,88
LITHGB 2.4 12/15/29	LT	LT0000670069	EUR	30 000	2 735 976	2 760 218	2,40	2029-12-15	2,40
MACEDO 6.96 03/13/27	MK	XS2582522681	EUR	1 500	1 495 389	1 565 022	6,96	2027-03-13	1,37
LITHUN 3 7/8 06/14/33	LT	XS2604821228	EUR	410	407 401	413 052	3,88	2033-06-14	0,36
VLSTIK 0 09/22/25	LT	LT0000405664	EUR	575	573 908	517 134	0,00	2025-09-22	0,45
LUMINO 0.539 09/23/26	EE	XS2388084480	EUR	1 060	1 046 991	935 063	0,54	2026-09-23	0,82
ALSEA 5 1/2 01/21/27	MX	XS2432286974	EUR	475	432 194	465 976	5,50	2027-01-21	0,41
MBKPW 0.966 09/21/27	PL	XS2388876232	EUR	10	960 149	789 793	0,97	2027-09-21	0,69
AKRPLS 2 7/8 06/02/26	LT	XS2346869097	EUR	1 575	1 489 901	1 334 229	2,88	2026-06-02	1,16
MSPSJ 4 1/4 05/19/26	RO	XS2339025277	EUR	1 250	1 217 842	1 043 334	4,25	2026-05-19	0,91
SNSPW 2 1/2 06/07/28	PL	XS2348767836	EUR	1 040	1 018 971	832 767	2,50	2028-06-07	0,73
BULENR 2.45 07/22/28	BG	XS2367164576	EUR	740	652 325	628 729	2,45	2028-07-22	0,55
CESDRA 1 1/2 05/23/26	CZ	XS1991190361	EUR	931	956 109	852 049	1,50	2026-05-23	0,74
PKNPW 1 1/8 05/27/28	PL	XS2346125573	EUR	200	198 852	171 359	1,13	2028-05-27	0,15
CEZCP 0 7/8 12/02/26	CZ	XS2084418339	EUR	1 192	1 164 071	1 066 177	0,88	2026-12-02	0,93
ENEASA 2 1/8 03/07/27	PL	XS1575640054	EUR	950	1 012 406	873 000	2,13	2027-03-07	0,76
LIEENE 2 05/21/30	LT	XS2177349912	EUR	1 200	1 101 091	1 006 927	2,00	2030-05-21	0,88
KERPW 6 3/4 10/27/27	UA	XS2244927823	USD	850	721 256	527 036	6,75	2027-10-27	0,46



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, %
ULKER 6.95 10/30/25	TR	XS2241387500	USD	1 080	923 794	902 985	6,95	2025-10-30	0,79
SABLLH 1.047 10/07/25	LT	LT0000405771	EUR	1 100	1 100 000	1 014 893	1,05	2025-10-07	0,89
AUGSTS 0 1/2 01/20/27	LV	LV0000802528	EUR	545	544 242	463 907	0,50	2027-01-20	0,40
CITADE 1 5/8 11/22/26	LV	XS2393742122	EUR	1 050	1 042 965	934 284	1,63	2026-11-22	0,82
CITADE 5 12/13/31 Corp	LV	LV0000880102	EUR	50	500 000	446 799	5,00	2031-12-13	0,39
CEZCP 2 3/8 04/06/27	CZ	XS2461786829	EUR	235	234 048	220 196	2,38	2027-04-06	0,19
CETIN 3 1/8 04/14/27	CZ	XS2468979302	EUR	1 105	1 080 395	1 030 020	3,13	2027-04-14	0,90
GWILN 2.95 07/29/26	RO	XS2208868914	EUR	200	181 972	156 185	2,95	2026-07-29	0,14
MAXGPE 6 1/4 07/12/27	LT	XS2485155464	EUR	1 050	1 038 411	1 098 620	6,25	2027-07-12	0,96
NOVALJ 6 07/19/25	SI	XS2498964209	EUR	8	802 654	844 877	6,00	2025-07-19	0,74
BGOSK 4 09/08/27	PL	XS2530208490	EUR	570	569 330	582 026	4,00	2027-09-08	0,51
NOVALJ 10 3/4 11/28/32	SI	XS2413677464	EUR	5	495 630	566 769	10,75	2032-11-28	0,49
GWILN 3 03/29/25	PL	XS1799975922	EUR	550	494 465	459 582	3,00	2025-03-29	0,40
BGOSK 1 3/4 05/06/26	PL	XS1403619411	EUR	450	421 909	419 971	1,75	2026-05-06	0,37
LHVGRP 0 7/8 09/09/25	EE	XS2379637767	EUR	1 000	895 296	883 078	0,88	2025-09-09	0,77
LUMINO 7 ¼ 01/16/26	EE	XS2576365188	EUR	425	425 000	442 044	7,25	2026-01-16	0,39
PEMEX 4 ¾ 02/26/29	MX	XS1824424706	EUR	665	562 787	533 049	4,75	2029-02-26	0,47
ECOPET 8 7/8 01/13/33	CO	US279158AS81	USD	1 100	1 055 182	1 035 617	8,88	2033-01-13	0,90
PKOBP 5 5/8 02/01/26	PL	XS2582358789	EUR	985	985 217	1 009 903	5,63	2026-02-01	0,88
RCSRDS 3 1/4 02/05/28	RO	XS2107452620	EUR	4	347 637	344 876	3,25	2028-02-05	0,30
PEMEX 10 02/07/33	MX	USP78625ED13	USD	440	399 668	384 319	10,00	2033-02-07	0,34
BGOSK 5 1/8 02/22/33	PL	XS2589727168	EUR	275	274 579	290 164	5,13	2033-02-22	0,25
TVLRO 8 7/8 04/27/27	RO	XS2616733981	EUR	630	630 043	657 902	8,88	2027-04-27	0,57
BCRBK 7 5/8 05/19/27	RO	AT0000A34CN3	EUR	8	800 000	826 080	7,63	2027-05-19	0,72
TEVA 7 3/8 09/15/29	IL	XS2592804434	EUR	600	618 179	626 436	7,38	2029-09-15	0,55
LUMINO 7 3/4 06/08/27	EE	XS2633112565	EUR	330	330 000	334 953	7,75	2027-06-08	0,29
NOVALJ 7 1/8 06/27/27	SI	XS2641055012	EUR	1	100 000	101 733	7,13	2027-06-27	0,09
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:					65 261 202	61 011 478			53,23



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 subjektų (KIS) vienetai (akcijos)								
ISHARES MSCI EUROPE ESG SCRN	IE	IE00BFNM3D14	EUR	280 120	1 769 197	2 042 915	KIS3	1,78
X MSCI EUROPE SMALL CAP	LU	LU0322253906	EUR	9 167	366 270	473 842	KIS3	0,41
KJK Fund II Balkan Discovery B June 2015 N	LU	LU1246890740	EUR	82,66	169 675	301 533	KIS7	0,26
KJK Fund II Balkan Discovery A December 2016	LU	LU1570390598	EUR	24,79	52 442	94 496	KIS7	0,08
EFTEN Kinnisvarafond II AS	EE	EE3100125238	EUR	44 339	665 759	710 572	KIS5	0,62
CAPITALICA BALTIC REAL ESTATE FUND I	LT	LT0000131419	EUR	407 431	517 154	1 118 235	KIS5	0,98
BaltCap Lithuania SME Fund KŪB	LT	-	EUR	1 284,35	263 303	185 646	KIS7	0,16
INVL Baltic Sea Growth Fund	LT	-	EUR	6 284,38	650 219	995 754	KIS7	0,87
ISHARES MSCI US SML CAP ACC	IE	IE00B3VWM098	EUR	3 680	1 421 280	1 527 016	KIS3	1,33
ISHARES MSCI USA ESG SCREEND	IE	IE00BFNM3G45	EUR	531 310	3 175 334	4 257 918	KIS3	3,72
17Capital Fund 5 EUR SCSp	LU	-	EUR	393 969,35	393 969	434 799	KIS7	0,38
Oaktree Opportunities Fund XI Feeder (Euro), SCSp	LU	-	EUR	1 309 425	1 251 934	1 387 714	KIS7	1,21
Oaktree Real Estate Debt Fund III Feeder (Lux) I_ SCSp	LU	-	USD	1 026 900	938 385	872 066	KIS7	0,76
BLACKROCK GIF I EMMK GV-I2HE	LU	LU1373035663	EUR	88 094,88	9 266 984	8 318 800	KIS1	7,26
ISHARES CORE FTSE 100 ACC	IE	IE00B53HP851	EUR	8 090	1 278 553	1 306 373	KIS3	1,14
ISH MSCI USA ESG EHNCD USD-A	IE	IE00BHZPJ908	EUR	274 660	1 815 488	2 011 610	KIS3	1,76
CVI CEE Private Debt Fund S.C.A. SICAV-RAIF	LU	-	EUR	1 044 450	1 057 959	1 034 816	KIS7	0,90
ISHARES MSCI EM IMI ESG SCRN	IE	IE00BFNM3P36	EUR	559 640	2 985 679	2 982 881	KIS3	2,60
AMUNDI MSCI EU ESG BROAD CTB	LU	LU1681042609	EUR	5 340	1 477 392	1 565 154	KIS3	1,37
ISH MSCI EM ESG EHNCD USD-A	IE	IE00BHZPJ239	EUR	477 450	2 234 200	2 271 230	KIS3	1,98
X CANADA ESG SCREENED	LU	LU0476289540	EUR	12 700	777 621	818 896	KIS3	0,71
XTRACKERS MSCI PACIFIC EX JA	LU	LU0322252338	EUR	13 170	817 067	811 931	KIS3	0,71
BNP MSCI JAPAN ESG MIN TE	LU	LU1291102447	EUR	135 170	1 559 862	1 738 557	KIS3	1,52
ISHARES JPM USD EM BND EUR-H	IE	IE00BJ5JPH63	EUR	89 620	380 016	388 350	KIS1	0,34



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, %
UBS ETF MSCI USA VALUE	IE	IE00B78JSG98	EUR	11 020	923 366	950 916	KIS3	0,83
UBS ETF FACTOR USA PRIM VAL	IE	IE00BX7RR706	EUR	57 190	1 525 959	1 603 036	KIS3	1,40
VANG EURCPBD EURA	IE	IE00BGYWT403	EUR	20 000	934 134	935 580	KIS1	0,82
INVESCO AT1 CAP BOND EUR HDG	IE	IE00BFZPF439	EUR	74 590	1 114 667	1 119 969	KIS1	0,98
LYXOR MSCI USA ESG - ACC	FR	FR0011363423	EUR	12 200	4 813 144	4 994 314	KIS3	4,35
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					44 597 012	47 254 919		41,23

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

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

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

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

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

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

KIS 7 – kiti KIS

Priemonės pavadinimas	Veiklos šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Galiojimo terminas	Dalis GA,%
Kitos išvestinės finansinės priemonės								
2382786	LT	AB SEB bankas	EUR	USD/EUR	615 499	16 746	2023-12-07	0,01
2467328	LT	AB SEB bankas	EUR	USD/EUR	2 143 187	38 818	2023-12-07	0,03
2484271	LT	AB SEB bankas	EUR	USD/EUR	833 634	(5 043)	2023-12-07	-
Iš viso:					3 592 320	50 521		0,04

Bankas	Valiuta	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Dalis GA, %
Pinigai				
AB SEB bankas	EUR	2 557 647	-	2,23
AB SEB bankas	USD	12 562	-	0,01
AB Šiaulių bankas	EUR	2 718	-	-
Iš viso pinigų:		2 572 927		2,24

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

Kredito įstaigos pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Indėlio termino pabaiga	Dalis GA, %
Indėliai kredito įstaigose					
AB Šiaulių bankas	EUR	1 103 616	3	2023-08-09	0,96
Iš viso indėlių kredito įstaigose:		1 103 616			0,96

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Dalis GA, %
Gautinos sumos	Kitos gautinos sumos	3	-
Mokėtinos sumos	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	(49 833)	(0,04)
Mokėtinos sumos	Kitos mokėtinos sumos	(45 570)	(0,03)
Iš viso:		(95 400)	(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 skolos VP ir Pinigų rinkos priemonės ir į skolos VP, Pinigų rinkos priemones, indėlius ir (arba) į KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis yra skolos VP ir (ar) Pinigų rinkos priemonės.

Pusmečio pabaigoje pagal regionus didžiausios grynujų aktyvų investicijos buvo Vidurio ir Rytų Europoje (56,7%), Šiaurės Amerikoje (17,2%) bei Pietų ir Centrinėje Amerikoje (8,2%), Pagal turto rūšis didžiausią dalį sudarė obligacijos 63,6%, akcijos 27,0%.

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

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

2022 m. birželio 30 d.

Emitento pavadinimas	Veiklos šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Dalis GA, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai							
VILKYŠKIŲ PIENINĖ	LT	LT0000127508	EUR	36 990	98 024	154 988	0,15
NOVATURAS AB	LT	LT0000131872	EUR	18 615	158 228	66 828	0,07
ROKIŠKIO SŪRIS	LT	LT0000100372	EUR	208 413	537 706	625 239	0,62
LINAS AGRO GROUP AB	LT	LT0000128092	EUR	913 233	577 672	1 041 086	1,03
ŠIAULIŲ BANKAS	LT	LT0000102253	EUR	1 355 666	609 840	749 683	0,74
AB IGNITIS GRUPĖ	LT	LT0000115768	EUR	24 444	549 990	439 503	0,43
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:					2 531 460	3 077 327	3,04

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									
LATVIA 0 1/8 04/14/23	LV	XS2156474392	EUR	225	224 435	223 304	0,13	2023-04-14	0,22
MACEDO 5 5/8 07/26/23	MK	XS1452578591	EUR	1 090	1 274 533	1 156 919	5,63	2023-07-26	1,14
CROATI 3 03/11/25	HR	XS1117298916	EUR	2 185	2 458 767	2 267 403	3,00	2025-03-11	2,24
POLAND 5 1/4 01/20/25	PL	XS0479333311	EUR	700	895 463	764 867	5,25	2025-01-20	0,76
MACEDO 2 3/4 01/18/25	MK	XS1744744191	EUR	800	822 958	735 377	2,75	2025-01-18	0,73
LATVGB 0 1/4 05/12/23	LV	LV0000570158	EUR	320	317 772	317 957	0,25	2023-05-12	0,31
LATVGB 0 1/2 11/02/23	LV	LV0000570166	EUR	600	603 339	596 147	0,50	2023-11-02	0,59
ROMANI 3.624 05/26/30	RO	XS2178857954	EUR	785	872 384	646 444	3,62	2030-05-26	0,64
ROMANI 2 7/8 03/11/29	RO	XS1892141620	EUR	1 550	1 605 635	1 306 050	2,88	2029-03-11	1,29
ROMANI 2 01/28/32	RO	XS2109812508	EUR	1 575	1 389 475	1 091 906	2,00	2032-01-28	1,08
MEX 1 1/8 01/17/30	MX	XS2104886341	EUR	980	985 396	766 286	1,13	2030-01-17	0,76
MACEDO 1 5/8 03/10/28	MK	XS2310118893	EUR	1 800	1 767 791	1 366 769	1,63	2028-03-10	1,35
REPHUN 1 1/8 04/28/26	HU	XS2161992198	EUR	1 800	1 831 673	1 646 679	1,13	2026-04-28	1,63
LITHUN 0 1/4 05/06/25	LT	XS2168038417	EUR	1 000	989 019	941 117	0,25	2025-05-06	0,93



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,%
ROMANI 1 3/4 07/13/30	RO	XS2364199757	EUR	700	687 052	512 937	1,75	2030-07-13	0,51
CHILE 0.555 01/21/29	CL	XS2388560604	EUR	500	500 000	415 026	0,56	2029-01-21	0,41
LITHGB 1.2 05/03/28	LT	LT0000610305	EUR	10 000	1 063 870	949 387	1,20	2028-05-03	0,94
CHILE 1 5/8 01/30/25	CL	XS1151586945	EUR	1 100	1 161 007	1 078 982	1,63	2025-01-30	1,07
CROATI 3 03/20/27	HR	XS1428088626	EUR	800	926 700	826 523	3,00	2027-03-20	0,82
LITHGB 0.1 11/27/26	LT	LT0000670044	EUR	22 759	2 293 914	2 032 831	0,10	2026-11-27	2,01
LITHGB 0.2 08/28/29	LT	LT0000610081	EUR	15 000	1 505 932	1 274 066	0,20	2029-08-28	1,26
LITHGB 0 06/02/24	LT	LT0000630089	EUR	18 000	1 815 030	1 747 512	0,00	2024-06-02	1,73
LATVIA 1 3/8 09/23/25	LV	XS1295778275	EUR	500	514 314	493 049	1,38	2025-09-23	0,49
LITHGB 0 03/03/28	LT	LT0000670051	EUR	18 560	1 861 814	1 642 022	0,00	2028-03-03	1,62
MEX 1 5/8 04/08/26	MX	XS1974394675	EUR	1 000	984 968	936 295	1,63	2026-04-08	0,93
GEOCAP 6 1/8 03/09/24	GE	XS1778929478	USD	870	718 539	808 831	6,13	2024-03-09	0,80
VLSTIK 0 09/22/25	LT	LT0000405664	EUR	575	573 908	536 688	0,00	2025-09-22	0,53
LUMINO 0.539 09/23/26	EE	XS2388084480	EUR	1 060	1 046 991	967 605	0,54	2026-09-23	0,96
MBKPW 0.966 09/21/27	PL	XS2388876232	EUR	10	960 149	820 310	0,97	2027-09-21	0,81
PKNPW 2 1/2 06/07/23	PL	XS1429673327	EUR	1 052	1 131 160	1 049 996	2,50	2023-06-07	1,04
AKRPLS 2 7/8 06/02/26	LT	XS2346869097	EUR	1 575	1 489 901	1 377 787	2,88	2026-06-02	1,36
MSPSJ 4 1/4 05/19/26	RO	XS2339025277	EUR	1 150	1 135 457	967 817	4,25	2026-05-19	0,96
SNSPW 2 1/2 06/07/28	PL	XS2348767836	EUR	1 040	1 018 971	853 504	2,50	2028-06-07	0,84
BULENR 2.45 07/22/28	BG	XS2367164576	EUR	440	399 154	370 446	2,45	2028-07-22	0,37
BALHOR 4 1/4 05/08/23	EE	EE3300111467	EUR	625	630 739	619 462	4,25	2023-05-08	0,61
BULENR 3 1/2 06/28/25	BG	XS1839682116	EUR	390	397 140	363 368	3,50	2025-06-28	0,36
MAXGPE 3 1/4 09/13/23	LT	XS1878323499	EUR	1 000	1 022 740	992 132	3,25	2023-09-13	0,98
MBKPW 1.058 09/05/22	PL	XS1876097715	EUR	300	299 568	302 885	1,06	2022-09-05	0,30
MOLHB 2 5/8 04/28/23	HU	XS1401114811	EUR	650	702 805	650 924	2,63	2023-04-28	0,64
PPFARA 3 1/8 03/27/26	CZ	XS1969645255	EUR	800	816 930	738 603	3,13	2026-03-27	0,73
CESDRA 1 1/2 05/23/26	CZ	XS1991190361	EUR	931	956 109	869 881	1,50	2026-05-23	0,86
PKNPW 1 1/8 05/27/28	PL	XS2346125573	EUR	200	198 852	156 610	1,13	2028-05-27	0,15



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, %
CEZCP 0 7/8 12/02/26	CZ	XS2084418339	EUR	980	978 103	887 865	0,88	2026-12-02	0,88
ENEASA 2 1/8 03/07/27	PL	XS1575640054	EUR	950	1 012 406	889 300	2,13	2027-03-07	0,88
LIEENE 2 05/21/30	LT	XS2177349912	EUR	610	601 954	534 617	2,00	2030-05-21	0,53
SPPEUS 1 5/8 06/25/27	SK	XS2190979489	EUR	437	435 138	299 364	1,63	2027-06-25	0,30
MOLHB 1 1/2 10/08/27	HU	XS2232045463	EUR	495	475 464	414 107	1,50	2027-10-08	0,41
KERPW 6 3/4 10/27/27	UA	XS2244927823	USD	850	721 256	374 222	6,75	2027-10-27	0,37
TURKTI 6 7/8 02/28/25	TR	XS1955059420	USD	630	557 732	549 274	6,88	2025-02-28	0,54
ULKER 6.95 10/30/25	TR	XS2241387500	USD	1 230	1 050 805	915 937	6,95	2025-10-30	0,91
LUMINO 0.792 12/03/24	EE	XS2265801238	EUR	400	400 000	390 766	0,79	2024-12-03	0,39
SABLLH 1.047 10/07/25	LT	LT0000405771	EUR	1 100	1 100 000	1 036 893	1,05	2025-10-07	1,03
AUGSTS 0 1/2 01/20/27	LV	LV0000802528	EUR	545	544 242	480 802	0,50	2027-01-20	0,48
MVMHU 0 7/8 11/18/27	HU	XS2407028435	EUR	730	721 474	582 496	0,88	2027-11-18	0,58
CITADE 1 5/8 11/22/26	LV	XS2393742122	EUR	1 050	1 042 965	984 411	1,63	2026-11-22	0,97
CITADE 5 12/13/31 Corp	LV	LV0000880102	EUR	50	500 000	501 661	5,00	2031-12-13	0,50
MAGYAR 1 3/8 06/24/25	HU	XS2010030752	EUR	440	441 994	417 299	1,38	2025-06-24	0,41
CEZCP 2 3/8 04/06/27	CZ	XS2461786829	EUR	235	234 048	222 797	2,38	2027-04-06	0,22
PEMEX 6.7 02/16/32	MX	US71643VAB18	USD	1 135	997 369	854 693	6,70	2032-02-16	0,84
CETIN 3 1/8 04/14/27	CZ	XS2468979302	EUR	830	825 809	773 072	3,13	2027-04-14	0,76
GWILN 2.95 07/29/26	RO	XS2208868914	EUR	200	181 972	166 503	2,95	2026-07-29	0,16
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:					55 675 085	49 458 783			48,92

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	138 272	3 352 286	3 855 576	KIS 3	3,81
ISHARES CORE MSCI JAPAN	IE	IE00B4L5YX21	EUR	41 851	1 412 749	1 636 500	KIS 3	1,62
VANGUARD-EMR MK ST IN-EURINS	IE	IE0031786696	EUR	7 714	1 251 563	1 417 709	KIS 3	1,40
ISHARES MSCI EUROPE ESG SCRN	IE	IE00BFNM3D14	EUR	342 080	2 154 523	2 118 844	KIS 3	2,09
X MSCI EUROPE SMALL CAP	LU	LU0322253906	EUR	13 187	534 004	638 844	KIS 3	0,63



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, %
INVESCO MSCI USA	IE	IE00B60SX170	EUR	49 068	5 076 119	4 929 370	KIS 3	4,87
KJK Fund II Balkan Discovery B June 2015 N	LU	LU1246890740	EUR	130,55	267 969	397 251	KIS 7	0,39
KJK Fund II Balkan Discovery A December 2016	LU	LU1570390598	EUR	39,15	82 823	125 137	KIS 7	0,12
EFTEN Kinnisvarafond II AS	EE	EE3100125238	EUR	44 339	665 759	685 015	KIS 5	0,68
CAPITALICA BALTIC REAL ESTATE FUND I	LT	LT0000131419	EUR	407 431	517 154	807 243	KIS 5	0,80
UBSETF MSCI CANADA CAD A-ACC	LU	LU0950672807	EUR	69 439	952 425	1 041 029	KIS 3	1,03
BaltCap Lithuania SME Fund KŪB	LT	-	EUR	1 284,35	263 303	274 641	KIS 7	0,27
INVL Baltic Sea Growth Fund	LT	-	EUR	4 702,19	433 930	640 777	KIS 7	0,63
ISHARES CORE MSCI PACIF X-JP	IE	IE00B52MJY50	EUR	6 680	821 245	993 182	KIS 3	0,98
X MSCI EMERGING MARKETS	IE	IE00BTJRM35	EUR	31 480	1 567 989	1 483 275	KIS 3	1,47
ISHARES MSCI US SML CAP ACC	IE	IE00B3VWM098	EUR	4 470	1 716 317	1 683 179	KIS 3	1,66
ISHARES MSCI USA ESG SCREEND	IE	IE00BFNM3G45	EUR	607 560	2 976 512	4 231 048	KIS 3	4,18
ISHARES CORE MSCI EUROPE ACC	IE	IE00B4K48X80	EUR	33 070	2 004 134	1 952 453	KIS 3	1,93
UBS ETF MSCI USA VALUE	IE	IE00B78JSG98	EUR	55 520	3 472 343	4 699 768	KIS 3	4,65
17Capital Fund 5 EUR SCSp	LU	-	EUR	301 224,92	301 225	321 007	KIS 7	0,32
Oaktree Opportunities Fund XI Feeder (Euro), SCSp	LU	-	EUR	693 225	641 872	751 064	KIS 7	0,74
Oaktree Real Estate Debt Fund III Feeder (Lux) I_ SCSp	LU	-	USD	430 500	364 936	393 227	KIS 7	0,39
BLACKROCK GIF I EMMK GV-I2HE	LU	LU1373035663	EUR	81 151,75	8 669 491	7 407 531	KIS 1	7,31
X MSCI USA SWAP	LU	LU0274210672	EUR	20 950	2 284 807	2 152 508	KIS 3	2,13
ISHARES CORE FTSE 100 ACC	IE	IE00B53HP851	EUR	13 670	2 145 127	2 023 707	KIS 3	2,00
ISHARES JPM USD EM BND EUR-H	IE	IE00B9M6RS56	EUR	15 010	1 036 953	1 006 541	KIS 1	1,00
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					44 967 558	47 666 426		47,10

* 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								
NDF116107	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	USD/EUR	897 183	(51 551)	2022-08-04	(0,05)
NDF117562	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	USD/EUR	629 111	6 406	2022-10-19	0,01
2017979	LT	AB SEB bankas	EUR	USD/EUR	1 592 294	(93 607)	2022-08-04	(0,09)
2095410	LT	AB SEB bankas	EUR	USD/EUR	713 402	3 926	2022-09-14	-
Iš viso:					3 831 990	(134 826)		(0,13)

Bankas	Valiuta	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Dalis GA, %
Pinigai				
AB SEB bankas	EUR	529 542	-	0,52
AB SEB bankas	USD	9 457	-	0,01
AB Šiaulių bankas	EUR	499 138	-	0,49
Iš viso pinigų:		1 038 137		1,02

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Dalis GA, %
Gautinos sumos	Kitos gautinos sumos	102 110	0,10
Mokėtinos sumos	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	(42 896)	(0,04)
Mokėtinos sumos	Kitos mokėtinos sumos	(14 968)	(0,01)
Iš viso:		44 246	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 skolos VP ir Pinigų rinkos priemonės ir į skolos VP, Pinigų rinkos priemonės, indėlius ir (arba) į KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis yra skolos VP ir (ar) Pinigų rinkos priemonės.

Pusmečio pabaigoje pagal regionus didžiausios grynujų aktyvų investicijos buvo Vidurio ir Rytų Europoje (51,8%), Šiaurės Amerikoje (20,7%) bei Azijoje ir Okeanijoje (9,6%). Pagal turto rūšis skolos VP sudarė 57,5%, nuosavybės VP sudarė 37,2%, alternatyvios investicijos (privataus kapitalo ir skolos bei nekilnojamojo turto fondai) sudarė 4,4%.

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

5 pastaba. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus

Pagal investavimo objektus

Investicijų ir piniginių lėšų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai	2 713 441	2,37	2 876 824	2,72
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	33 356 636	29,10	28 600 015	27,06
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	27 654 842	24,13	25 130 767	23,79
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	47 254 919	41,23	44 704 700	42,31
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-
Terminuoti indėliai	1 103 616	0,96	-	-
Išvestinės finansinės priemonės	50 521	0,04	67 012	0,06
Pinigai	2 572 927	2,24	5 615 853	5,32
Kitas turtas	-	-	-	-
Iš viso:	114 706 902	100,07	106 995 171	101,26

Pagal valiutas

Investicijų ir piniginių lėšų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %
EUR	110 972 317	96,81	103 476 510	97,94
USD	3 734 585	3,26	3 518 661	3,32
Iš viso:	114 706 902	100,07	106 995 171	101,26

Pagal vietovę

Investicijų ir piniginių lėšų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %
Čekija	3 168 442	2,76	3 862 002	3,65
Estija	3 305 710	2,89	3 870 169	3,67
Ispanija	-	-	239 315	0,23
Slovakija	-	-	302 037	0,29
Airija	21 397 794	18,68	25 686 071	24,31
Lietuva	27 584 378	24,05	26 622 981	25,20
Latvija	4 229 618	3,69	4 832 166	4,57
Lenkija	6 030 479	5,27	5 897 260	5,58
Rumunija	6 979 023	6,09	4 911 081	4,66
Prancūzija	4 994 314	4,35	-	-
Čilė	1 070 974	0,93	1 480 946	1,40
Izraelis	626 436	0,55	-	-
Meksika	3 144 364	2,76	2 631 488	2,49
Kolumbija	2 833 442	2,47	1 362 052	1,29
Šiaurės Makedonija	4 807 599	4,19	3 225 146	3,04
Turkija	902 985	0,79	1 559 912	1,47
Bulgarija	3 738 325	3,25	2 751 004	2,60
Liuksemburgas	17 852 604	15,57	16 099 623	15,23
Slovėnija	1 513 379	1,32	1 325 372	1,26
Ukraina	527 036	0,46	336 546	0,32
Iš viso:	114 706 902	100,07	106 995 171	101,26

6 pastaba. Investicijų vertės pokytis

2023 m. sausio – birželio

Grynujų aktyvų ataskaitos straipsniai	Pokytis, Eur					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Terminuotieji indėliai	-	2 203 616	1 108 333	8 333	-	1 103 616
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai ²	53 730 782	17 829 861	12 546 280	2 309 880	312 765	61 011 478
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	28 600 015	10 582 892	6 647 359	901 847	80 759	33 356 636
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	25 130 767	7 246 969	5 898 921	1 408 033	232 006	27 654 842
Nuosavybės vertybiniai popieriai	2 876 824	-	131 495	58 066	89 954	2 713 441
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	44 704 700	16 693 840	17 215 697	3 155 675	83 599	47 254 919
Išvestinės finansinės priemonės ¹	67 012	-	60 150	43 659	-	50 521
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso	101 379 318	36 727 317	31 061 955	5 575 613	486 318	112 133 975

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

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

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

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

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

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

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

6 pastaba. Investicijų vertės pokytis (tesinys)

2022 m. sausio – birželio

Grynųjų aktyvų ataskaitos straipsniai	Pokytis, Eur					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Terminuotiųjų indėliai	-	-	-	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai ²	57 797 986	17 938 666	20 358 559	1 401 759	7 321 069	49 458 783
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	31 579 346	12 719 423	15 356 293	642 009	3 848 630	25 735 855
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	26 218 640	5 219 243	5 002 266	759 750	3 472 439	23 722 928
Nuosavybės vertybiniai popieriai	3 283 211	-	80 941	235 542	360 485	3 077 327
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	46 505 623	28 401 899	20 935 115	151 439	6 457 420	47 666 426
Išvestinės finansinės priemonės ¹	(72 394)	-	(545 089)	-	607 521	(134 826)
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso	107 514 426	46 340 565	40 829 526	1 788 740	14 746 495	100 067 710

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

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

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

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

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

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

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

7 pastaba. Investicijų pardavimo rezultatai

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

8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės

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

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

8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės (tesinys)

2023 m. sausio – birželio

Per ataskaitinį laikotarpį nustoję galioti išvestinių finansinių priemonių sandoriai:

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Pelnas / nuostoliai	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris*	2023-03-09	28 409	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2023-06-08	8 902	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2023-06-08	(5 172)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2023-06-08	(4 585)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2023-06-08	8 938	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2023-06-22	23 658	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:		60 150			

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

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), Eur 2023-06-30
	Valiuta	Suma, Eur	Valiuta	Suma, Eur	
6	EUR	5 035 174	USD	5 035 174	60 150
Iš viso:		5 035 174		5 035 174	60 150

Galiojančių išvestinių priemonių sandorių vertė:

Priemonės kategorija	Vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Valiuta	Pastabos
Išankstiniai valiutos sandoriai	50 521	EUR	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:	50 521	EUR	

Galiojantys išvestinių finansinių priemonių sandoriai sudaryti su AB SEB banku:

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Pelnas / nuostoliai	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	2023-12-07	16 746	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2023-12-07	38 818	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2023-12-07	(5 043)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:		50 521			

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), Eur 2023-06-30
	Valiuta	Suma, Eur	Valiuta	Suma, Eur	
3	EUR	3 592 320	USD	3 592 320	50 521
Iš viso:		3 592 320		3 592 320	50 521

8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės (tesinys)

2022 m. sausio – birželio

Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį nustoję galioti išvestinių finansinių priemonių sandoriai:

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Pelnas / nuostoliai	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	2022-03-02	(16 448)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-03-02	(60 215)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-03-02	5 512	USD	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2022-03-02	(98 596)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-05-12	(250 166)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-05-12	(100 130)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-05-12	14 458	USD	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-05-12	16 534	USD	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2022-05-12	(60 425)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-06-16	(4 862)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-06-16	9 249	USD	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:		(545 089)			

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

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), Eur 2022-06-30
	Valiuta	Suma, Eur	Valiuta	Suma, Eur	
7	EUR	10 107 065	USD	10 107 065	(545 089)
4	USD	1 749 606	EUR	1 749 606	
Iš viso:		11 856 671		11 856 671	(545 089)

Galiojančių išvestinių priemonių sandorių vertė:

Priemonės kategorija	Vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Valiuta	Pastabos
Išankstiniai valiutos sandoriai	(134 826)	EUR	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:	(134 826)	EUR	***

Galiojantys išvestinių finansinių priemonių sandoriai:

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Pelnas / nuostoliai	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	2022-08-04	(51 551)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2022-08-04	(93 607)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2022-09-14	3 926	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-10-19	6 406	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:		(134 826)			

* 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 2022-06-30
	Valiuta	Suma, Eur	Valiuta	Suma, Eur	
4	EUR	3 831 990	USD	3 831 990	(134 826)
Iš viso:		3 831 990		3 831 990	(134 826)

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 2023 m. birželio 30 d. buvo valdymo įmonė UAB "INVL Asset Management", jos valdomi subjektai, vadovai, taip pat akcininkai ir kitos INVL Invalida AB grupės įmonės, susijusios per akcininką.

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

Pensijų fondas per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigijęs UAB „INVL Asset Management“ valdomų INVL Baltic Sea Growth Fund investicinių vienetų, už kuriuos per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota kompensuotina 9 474 Eur suma (per praėjusį ataskaitinį laikotarpį 10 086 Eur) valdymo mokesčio (grynųjų aktyvų pokyčio ataskaitoje atvaizduota „Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas“ straipsnyje).

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

Fondas per ataskaitinį laikotarpį nuo 2023 m. sausio 1 d. iki 2023 m. birželio 30 d. vadovavosi ta pačia apskaitos politika kaip ankstesniais metais.

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

Po ataskaitinio laikotarpio reikšmingų poataskaitinių įvykių nebuvo.

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

Fondo grynųjų aktyvai vertinami jų tikrąja verte, vadovaujantis Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka ir Valdymo įmonės patvirtintomis grynųjų aktyvų skaičiavimo procedūromis. Atsižvelgiant į tai, jog 2023 m. birželio 30 d. Fondas turėjo įsigijęs finansinių priemonių, kuriomis nėra prekiaujama reguliuojamoje rinkoje ir jų vertė nėra nustatoma kasdien, šių pozicijų vertei nustatyti 2023 m. birželio 30 d. Fondo grynųjų aktyvų vertės skaičiavime buvo naudota aktualiausia tai dienai žinoma vertė, kuri atitinka valdymo įmonės GAV metodikoje apibrėžtą tikrąją investicijos vertę vertinimo metu. Po Fondo grynųjų aktyvų skaičiavimo dienos, sužinojus minėtų finansinių priemonių 2023 m. birželio 30 d. vertes, Fondo grynųjų aktyvų vertė (lyginant su ataskaitinio laikotarpio pabaigos vertinimu) padidėjo 0,09 proc.

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

Kitos reikšmingos informacijos apie fondo finansinę būklę nėra.

VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS

23. Bendri duomenys apie Pensijų fondo dalyvius:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

24. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos ir išmokėtos lėšos:

	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur
Bendra gautų lėšų suma	7 816 254	6 815 204
Valstybinio socialinio draudimo fondo pervestos dalyvio lėšomis mokamos pensijų įmokos ir iš valstybės biudžeto lėšų už dalyvį mokomos pensijų įmokos	4 887 294	4 141 219
Pačių dalyvių ir darbdavių ar kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos	-	-
Paties dalyvio įmokėtos lėšos	-	-
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	24 556	387 639
Iš kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos	2 904 404	2 286 346
Bendra išmokėtų lėšų suma	3 889 160	3 089 390
Vienkartinės išmokos dalyviams	104 963	11 653
Periodinės išmokos dalyviams	1 318	465
Išmokos anuiteto įsigijimui	-	-
Į kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	404 136	600 887
Į kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	3 378 155	2 476 073
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)	-	-
Paveldėtojams išmokėtos lėšos	-	-
Kita	588	312

IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

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

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

X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

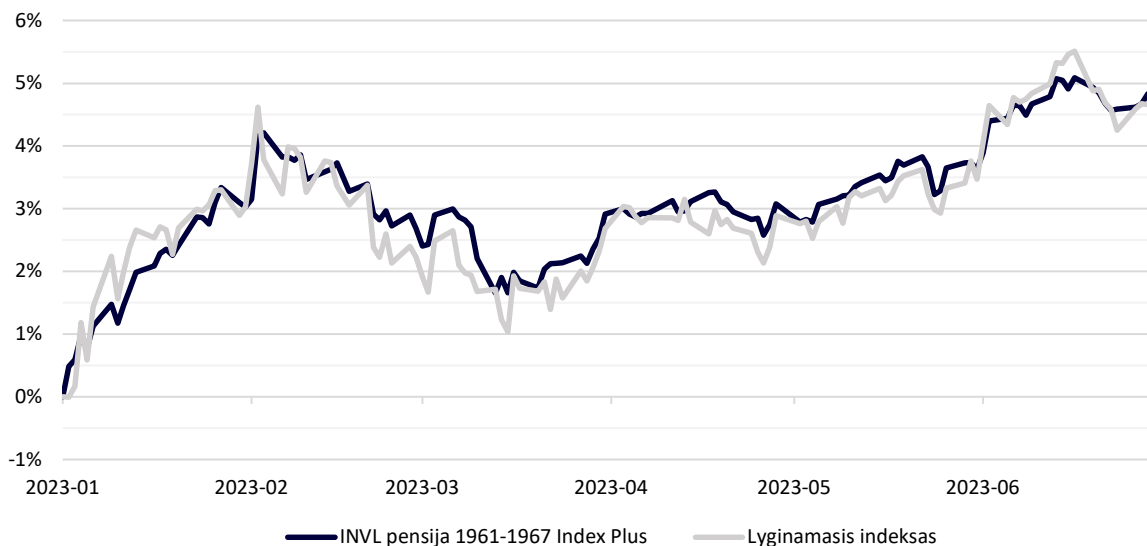
26. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

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

XI. KITA INFORMACIJA

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

Apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso pokytis laikotarpiu nuo 2023-01-01 iki 2023-06-30

Su tvarumu susijusios informacijos atskleidimas

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

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

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

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

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

XII. ATSAKINGI ASMENYS

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

Konsultantų paslaugomis ruošiant ataskaitas nebuvo naudotasi.

29. Ataskaitą parengusių asmenų vardai, pavardės, pareigos, darbuojetė (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.