

2016 METŲ INVESTICINIŲ FONDŲ ATASKAITŲ TAISYMAI

Paskelbus 2016 m. investicinių fondų ataskaitas kartu su nepriklausomo auditoriaus išvadomis, pastebėti neatitikimai, kurių detalizacija pateikiama šiame dokumente.

INVL BESIVYSTANČIOS EUROPOS BE RUSIJOS TOP20 SUBFONDAS

1. Ataskaitos 18 pastabos 18.3 punkte (24 psl.) vidutinė bendroji ir vidutinė grynoji investicijų gražos pateiktos ne procentine, o skaitine išraiška. Patikslinti duomenys pateikti lentelėje žemiau (pakeitimai paryškinti):

	Per paskutiniuosius 3 metus	Per paskutiniuosius 5 metus	Per paskutiniuosius 10 metų	Nuo veiklos pradžios
Vidutinis investicinio vieneto vertės pokytis ¹	0,48	7,70	-	0,13
Vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokytis ²	(3,85)	0,29	-	(4,82)
Vidutinė bendroji investicijų graža ³	2,58	10,09		1,64
Vidutinė grynoji investicijų graža ⁴	0,90	8,26		(0,29)
Vidutinis investicinio vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis ⁵	11,44	11,56	-	13,19

¹ Vidutinis investicinio 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 Vidutinė grynoji investicijų graža – tai geometrinis metinių grynosios investicijų gražos pokyčių vidurkis.

⁴ Vidutinė bendroji investicijų graža – tai geometrinis metinių bendrosios investicijų gražos pokyčių vidurkis.

⁵ Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis – tai metinis apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis už nurodytą laikotarpį.

INVL BESIVYSTANČIOS EUROPOS OBLIGACIJŲ SUBFONDAS

2. Ataskaitos 18 pastabos 18.2 punkte (26 psl.) skiltyje „Prieš 2 metus“ pateikti 2013 metų rodikliai. Patikslinti 2014 metų duomenys pateikti lentelėje žemiau (pakeitimai paryškinti):

	Ataskaitinio laikotarpio	Prieš metus	Prieš 2 metus	Prieš 10 metų
Investicinio vieneto vertės pokytis ¹	5,45	6,63	0,35	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis	6,95	9,68	(0,91)	-
Metinė bendroji investicijų graža ³	6,65	7,90	1,56	-
Metinė grynoji investicijų graža ²	5,59	6,67	0,39	-
Investicinio vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis ⁴	1,72	2,12	2,07	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis ⁵	2,29	3,52	5,43	-
Investicinio vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas ⁶	92,84	94,36	94,64	-
Indekso sekimo paklaida ⁷	1,14	1,71	3,02	-
Alfa rodiklis ⁸	0,40	0,10	0,76	-
Beta rodiklis ⁹	0,73	0,68	0,48	-

¹ Apskaičiuojant investicinio vieneto vertės pokytį, neatsižvelgiama į platinimo mokesčių.

² Metinė grynoji investicijų graža – investicinių priemonių portfelio investicijų graža, kurią apskaičiuojant atsižvelgiama į fondo taikomus investicijų valdymo mokesčius ir prekybos išlaidas.

³ Metinė bendroji investicijų graža – investicinių priemonių portfelio investicijų graža, kurią apskaičiuojant atsižvelgiama tik į prekybos išlaidas.

⁴ Investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis – standartinis rizikos rodiklis, parodantis, kaip stipriai svyruoja vieneto vertės pokyčiai, palyginus su jų vidutiniu pokyčiu.

⁵ Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis – statistinis rizikos rodiklis, parodantis, kaip stipriai svyruoja lyginamojo indekso pokyčiai, palyginus su jų vidutiniu pokyčiu.

⁶ Investicinio vieneto (akcijos) vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas – rodiklis, kuris parodo vieneto verčių ir lyginamojo indekso reikšmių statistinę priklausomybę.

⁷ Indekso sekimo paklaida – rodiklis, kuris parodo, kiek vieneto vertės pokyčiai atitinka (arba seka) lyginamojo indekso reikšmės pokyčius.

⁸ Alfa rodiklis – rodiklis, kuris parodo skirtumą tarp pensijų fondo ar kolektyvinio investavimo subjekto vieneto vertės pokyčio ir lyginamojo indekso pokyčio, esant palyginamam rizikos lygiui.

⁹ Beta rodiklis – rodiklis, kuris parodo, kiek pasikeičia pensijų fondo ar kolektyvinio investavimo subjekto vieneto vertė pasikeitus lyginamojo indekso reikšmei.

INVL SUDĖTINIS FONDAS

3. Pagal šio dokumento 1 ir 2 punktus atitinkamai pasikeičia „INVL sudėtinio fondo“ duomenys 18 pastabos 18.2 papunktyje (31 psl.)