

**INL**

**INVESTAVIMAS**

**SUDERINTOJO INVESTICINIO FONDO „INVL SUDĖTINIS FONDAS“**

**2022 METŲ SAUSIO - BIRŽELIO ATASKAITA**

**SUDERINTOJO INVESTICINIO FONDO „INVL SUDĖTINIS FONDAS“**

**2022 METŲ SAUSIO - BIRŽELIO ATASKAITA**

**I. BENDROJI INFORMACIJA**

1. Suderintojo investicinio fondo INVL Sudėtinis fondas bendroji 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, INVESTICINIŲ VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ**

5. Grynųjų aktyvų (toliau – GA), investicinių vienetų skaičius ir vertė:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 2 pastaboje.

6. Per ataskaitinį laikotarpį išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų skaičius bei vertė:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 3 pastaboje.

**III. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO IŠLAIDŲ IR APYVARTUMO RODIKLIAI**
**7. Atskaitymai iš kolektyvinio investavimo subjekto turto**

INVL besivystančios Europos obligacijų subfondas

Atskaitymai	Atskaitymų dydis (%)		Per ataskaitinį ir praėjusį ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Eur		% dalis nuo ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio vidutinės gryųjų aktyvų vertės	
	Maksimalus, nustatytas steigimo dokumentuose	Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas	2022-06	2021-06	2022-06	2021-06
Už valdymą						
nekinamas dydis	Nuo 2021-06-30 ne didesnis kaip 0,45 proc. nuo Subfondo vidutinės metinės GA vertės (iki 2021-06-29 taikytas 1 proc. dydis)	Nuo 2021-06-30 ne didesnis kaip 0,45 proc. nuo Subfondo vidutinės metinės GA vertės (iki 2021-06-29 taikytas 1 proc. dydis)	18 591	148 020	0,22	0,49
sėkmės mokestis	Netaikomas	Netaikomas	-	-	-	-
Kitos veiklos išlaidos (platinimo mokestis)	Ne didesnis kaip 5 procentai nuo Subfondo vieneto vertės	Netaikomas	-	-	-	-
Kitos veiklos išlaidos (keitimo mokestis)	Ne didesnis kaip 0,25 proc. nuo keičiamų Subfondo vienetų vertės	Ne didesnis kaip 0,25 proc. nuo keičiamų Subfondo vienetų vertės	-	-	-	-
Depozitoriumui	Ne didesnis kaip 0,5 proc. vidutinės metinės Fondo GA vertės	Ne didesnis kaip 0,5 proc. vidutinės metinės Fondo GA vertės	3 707	13 674	0,04	0,05
Už sandorių sudarymą	Ne didesnis kaip 1 proc. nuo sudarytų sandorių vidutinės metinės vertės	Ne didesnis kaip 1 proc. nuo sudarytų sandorių vidutinės metinės vertės	215	675	-	-
Už auditą	Atlyginimų audito įmonei ir finansų įstaigoms už suteiktas paslaugas suma negali viršyti 1 proc. nuo Subfondo vidutinės metinės GA vertės	Atlyginimų audito įmonei ir finansų įstaigoms už suteiktas paslaugas suma negali viršyti 1 proc. nuo Subfondo vidutinės metinės GA vertės	2 409	3 497	0,03	0,01
Atlyginimas bankui už dalyvių apskaitą	Ne daugiau kaip 1 proc. nuo Subfondo vidutinės metinės GA vertės	Ne daugiau kaip 1 proc. nuo Subfondo vidutinės metinės GA vertės	2 645	4 608	0,03	0,02
Kitos veiklos išlaidos (už banko suteiktas paslaugas)			72	4 461	-	0,01
Kitos veiklos išlaidos (mokesčiai rinkos formuotojui, kotiravimo išlaidos bei neperiodiniai mokesčiai)			4 963	1 274	0,06	-
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma, Eur						32 387
Visų išlaidų suma, Eur						32 602

## 7. Atskaitymai iš kolektyvinio investavimo subjekto turto (tesinys)

INVL besivystančių pasaulio rinkų obligacijų subfondas

Atskaitymai	Atskaitymų dydis (%)		Per ataskaitinį ir praėjusį ataskaitinį laikotarpį priskačiuotų atskaitymų suma, Eur		% dalis nuo ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio vidutinės gryųjų aktyvų vertės	
	Maksimalus, nustatytas steigimo dokumentuose	Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas	2022-06	2021-06	2022-06	2021-06
Už valdymą						
nekintamas dydis	Ne didesnis kaip 1,25 proc. nuo Subfondo vidutinės metinės GA vertės	Ne didesnis kaip 1,25 proc. nuo Subfondo vidutinės metinės GA vertės	43 884	53 661	0,62	0,61
sėkmės mokestis	Netaikomas	Netaikomas	-	-	-	-
Kitos veiklos išlaidos (platinimo mokestis)	Ne didesnis kaip 5 procentai nuo Subfondo vieneto vertės	Netaikomas	-	-	-	-
Kitos veiklos išlaidos (keitimo mokestis)	Ne didesnis kaip 0,25 proc. nuo keičiamų Subfondo vienetų vertės	Ne didesnis kaip 0,25 proc. nuo keičiamų Subfondo vienetų vertės	-	-	-	-
Depozitoriumui	Ne didesnis kaip 0,5 proc. vidutinės metinės Fondo GA vertės	Ne didesnis kaip 0,5 proc. vidutinės metinės Fondo GA vertės	3 723	4 605	0,05	0,05
Už sandorių sudarymą	Ne didesnis kaip 1 proc. nuo sudarytų sandorių vidutinės metinės vertės	Ne didesnis kaip 1 proc. nuo sudarytų sandorių vidutinės metinės vertės	-	4	-	-
Už auditą	Atlyginimų audito įmonei ir finansų įstaigoms už suteiktas paslaugas suma negali viršyti 1 proc. nuo Subfondo vidutinės metinės GA vertės	Atlyginimų audito įmonei ir finansų įstaigoms už suteiktas paslaugas suma negali viršyti 1 proc. nuo Subfondo vidutinės metinės GA vertės	1 605	915	0,02	0,01
Atlyginimas bankui už dalyvių apskaitą	Atlyginimų audito įmonei ir finansų įstaigoms už suteiktas paslaugas suma negali viršyti 1 proc. nuo Subfondo vidutinės metinės GA vertės	Atlyginimų audito įmonei ir finansų įstaigoms už suteiktas paslaugas suma negali viršyti 1 proc. nuo Subfondo vidutinės metinės GA vertės	1 723	2 013	0,02	0,02
Kitos veiklos išlaidos (už banko suteiktas paslaugas)			67	75	-	-
Kitos veiklos išlaidos (mokesčiai rinkos formuotojui, kotiravimo išlaidos bei neperiodiniai mokesčiai)			1 918	59	0,03	-
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma, Eur						52 920
Visų išlaidų suma, Eur						52 920

## 7. Atskaitymai iš kolektyvinio investavimo subjekto turto (tesinys)

INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondas\*

Atskaitymai	Atskaitymų dydis (%)		Per ataskaitinį ir praėjusį ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Eur		% dalis nuo ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės	
	Maksimalus, nustatytas steigimo dokumentuose	Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas	2022-06	2021-06	2022-06	2021-06
Už valdymą						
nekintamas dydis	Ne didesnis kaip 1,5 proc. nuo Subfondo vidutinės metinės GA vertės	Ne didesnis kaip 1,5 proc. nuo Subfondo vidutinės metinės GA vertės	12 014	47 116	0,23	0,73
sėkmės mokestis	Ne didesnis kaip 20 proc. nuo Subfondo GA vertės augimo, viršijančio 8 proc. metinę grąžą per 3 m.	Ne didesnis kaip 20 proc. nuo Subfondo GA vertės augimo, viršijančio 8 proc. metinę grąžą per 3 m.	-	-	-	-
Kitos veiklos išlaidos (platinimo mokestis)	Ne didesnis kaip 5 proc. nuo Subfondo vieneto vertės	2 proc. nuo Subfondo vieneto vertės	-	-	-	-
Kitos veiklos išlaidos (keitimo mokestis)	Ne didesnis kaip 0,25 proc. nuo keičiamų Subfondo vienetų vertės	Ne didesnis kaip 0,25 proc. nuo keičiamų Subfondo vienetų vertės	-	-	-	-
Depozitoriumui	Ne didesnis kaip 0,5 proc. vidutinės metinės Fondo GA vertės	Ne didesnis kaip 0,5 proc. vidutinės metinės Fondo GA vertės	2 549	4 606	0,05	0,07
Už sandorių sudarymą	Ne didesnis kaip 1 proc. nuo sudarytų sandorių vidutinės metinės vertės	Ne didesnis kaip 1 proc. nuo sudarytų sandorių vidutinės metinės vertės	6 100	5 364	0,12	0,08
Už auditą	Atlyginimų audito įmonei ir finansų įstaigoms už suteiktas paslaugas suma negali viršyti 1 proc. nuo Subfondo vidutinės metinės GA vertės	Atlyginimų audito įmonei ir finansų įstaigoms už suteiktas paslaugas suma negali viršyti 1 proc. nuo Subfondo vidutinės metinės GA vertės	1 199	760	0,02	0,01
Atlyginimas bankui už dalyvių apskaitą			1 254	1 908	0,02	0,03
Kitos veiklos išlaidos (mokesčiai už banko suteiktas paslaugas)			102	95	-	-
Kitos veiklos išlaidos (mokesčiai rinkos formuotojui, kotiravimo išlaidos bei neperiodiniai mokesčiai)			2 577	855	0,05	0,01
Kitos veiklos išlaidos (trečiųjų šalių mokesčiai dėl Depozitoriumo paslaugų teikimo pasinaudojant kitų finansų įstaigų paslaugomis)			268	730	0,01	0,01
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma, Eur						19 963
Visų išlaidų suma, Eur						26 063

\* 2022 m. gegužės 27 d. paskelbta apie INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondo likvidavimą - detalesnė informacija pateikiama 16 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:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

### IV. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

#### 11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 4 pastaboje.

#### 12. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 5 pastaboje.

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

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 8 pastaboje.

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

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 8 pastaboje.

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

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 8 pastaboje.

16. Finansuojamojo kolektyvinio investavimo subjekto pagal sandorius dėl išvestinių finansinių priemonių prisiimtos rizikos apimties atžvilgiu nurodyti finansuojančiojo kolektyvinio investavimo subjekto tiesioginės galimos rizikos apimties ir faktinės finansuojamojo kolektyvinio investavimo subjekto išvestinių finansinių priemonių rizikos apimties, proporcingos finansuojančiojo kolektyvinio investavimo subjekto investicijoms į finansuojamąjį subjektą, sumą ir finansuojančiojo kolektyvinio investavimo subjekto tiesioginės galimos rizikos apimties ir galimos didžiausios finansuojamojo kolektyvinio investavimo subjekto pagal sandorius dėl išvestinių finansinių priemonių prisiimtos rizikos apimties, nustatytos finansuojamojo kolektyvinio investavimo subjekto steigimo dokumentuose ir proporcingos finansuojančiojo kolektyvinio investavimo subjekto investicijoms į finansuojamąjį subjektą, sumą.

Sudėtinis fondas nėra finansuojamas kolektyvinio investavimo subjektas.

17. Analizė, kaip turimas investicinių priemonių portfelis atitinka (neatitinka) kolektyvinio investavimo subjekto investavimo strategiją (investicijų kryptis, investicijų specializaciją, geografinę zoną ir pan.):

Investicinių priemonių portfelio sudėtis pateikiama aiškinamojo rašto 4 pastaboje.

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

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 4 pastaboje.

**V. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRĄŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI**

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

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

20. To paties laikotarpio investicinio vieneto vertės pokyčio, investicinių priemonių portfelio metinės investicijų grąžos (bendrosios ir grynosios) ir lyginamojo indekso (jei parinktas) reikšmės pokyčio ir kiti rodikliai per paskutinius 10 fondo veiklos metų. Jeigu kolektyvinio investavimo subjektas veikė trumpiau kaip 10 metų, pateikiama investicijų grąža už laikotarpį, kurį portfelis buvo valdomas:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

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

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

22. Kiti rodikliai, rodantys investicinių priemonių portfelio riziką:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

**VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ**

23. Kolektyvinio investavimo subjekto finansinės ataskaitos, parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų ir teisės aktų reikalavimais:

23.1. Grynujų aktyvų ataskaita;

23.2. Grynujų aktyvų pokyčių ataskaita;

23.3. Aiškinamasis raštas.

UAB „INVL ASSET MANAGEMENT“  
 126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius  
 INVL Sudėtinis fondas  
 2022 m. birželio 30 d. GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA

Eil. Nr.	Turtas	Pastabų Nr.	INVL besivystančios Europos obligacijų subfondas	INVL besivystančių pasaulio rinkų obligacijų subfondas	INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondas*	Bendri duomenys
A.	TURTAS	4	7 525 336	6 584 989	1 687 748	15 798 073
1.	PINIGAI	4,5	192 361	410 681	931 158	1 534 200
2.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		-	-	-	-
3.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		-	-	-	-
3.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-	-	-
3.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-	-	-
4.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	4,5,6	7 332 975	6 174 308	756 590	14 263 873
4.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	-	6 174 308	-	6 174 308
4.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	-	1 465 505	-	1 465 505
4.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	-	4 708 803	-	4 708 803
4.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	-	-	756 590	756 590
4.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	4,5,6	7 332 975	-	-	7 332 975
5.	SUMOKĖTI AVANSAI		-	-	-	-
6.	GAUTINOS SUMOS		-	-	-	-
6.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-	-	-
6.2.	Kitos gautinos sumos		-	-	-	-
7.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		-	-	-	-
7.1.	Investicinis turtas		-	-	-	-
7.2.	Išvestinės finansinės priemonės		-	-	-	-
7.3.	Kitas turtas		-	-	-	-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI	4	8 250	15 315	3 068	26 633
1.	Mokėtinos sumos	4	8 250	10 955	3 068	22 273
1.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos		-	-	-	-
1.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	4	5 328	9 617	458	15 403
1.3.	Kitos mokėtinos sumos	4	2 922	1 338	2 610	6 870
2.	Sukauptos sąnaudos		-	-	-	-
3.	Finansinės skolos kredito įstaigoms		-	-	-	-
4.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis	4,5,6,8	-	4 360	-	4 360
5.	Kiti įsipareigojimai		-	-	-	-
C.	GRYNIŲ AKTYVAI	2	7 517 086	6 569 674	1 684 680	15 771 440

\* 2022 m. gegužės 27 d. paskelbta apie INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondo likvidavimą - detalesnė informacija pateikiama 16 pastaboje.

Generalinė direktorė	Laura Križinauskienė		2022 m. rugpjūčio 31 d.
Fondų apskaitos vadovė	Aušra Montvydaitė		2022 m. rugpjūčio 31 d.



UAB „INVL ASSET MANAGEMENT“  
 126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius  
 INVL Sudėtinis fondas  
 2021 m. birželio 30 d. GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA

Eil. Nr.	Turtas	Pastabų Nr.	INVL besivystančios Europos obligacijų subfondas	INVL besivystančių pasaulio rinkų obligacijų subfondas	INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondas	Bendri duomenys
A.	TURTAS	4	9 695 297	8 146 829	6 028 853	23 870 979
1.	PINIGAI	4,5	166 193	415 690	645 076	1 226 959
2.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		-	-	-	-
3.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		-	-	-	-
3.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-	-	-
3.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-	-	-
4.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	4,5,6	9 529 104	7 731 139	5 315 844	22 576 087
4.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	-	7 731 139	-	7 731 139
4.1.1.	Vyriausybų ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	-	2 194 059	-	2 194 059
4.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	-	5 537 080	-	5 537 080
4.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	-	-	5 315 844	5 315 844
4.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	4,5,6	9 529 104	-	-	9 529 104
5.	SUMOKĖTI AVANSAI		-	-	-	-
6.	GAUTINOS SUMOS	4	-	-	67 933	67 933
6.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos	4	-	-	30 755	30 755
6.2.	Kitos gautinos sumos	4	-	-	37 178	37 178
7.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		-	-	-	-
7.1.	Investicinis turtas		-	-	-	-
7.2.	Išvestinės finansinės priemonės		-	-	-	-
7.3.	Kitas turtas		-	-	-	-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI	4	46 474	69 010	183 337	298 821
1.	Mokėtinos sumos	4	46 474	13 916	183 337	243 727
1.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos	4	-	-	128 038	128 038
1.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	4	7 425	11 480	50 908	69 813
1.3.	Kitos mokėtinos sumos	4	39 049	2 436	4 391	45 876
2.	Sukauptos sąnaudos		-	-	-	-
3.	Finansinės skolos kredito įstaigoms		-	-	-	-
4.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis	4,5,6	-	55 094	-	55 094
5.	Kiti įsipareigojimai		-	-	-	-
C.	GRYNIJŲ AKTYVAI	2	9 648 823	8 077 819	5 845 516	23 572 158

Generalinė direktorė

Laura Križinauskienė

2022 m. rugpjūčio 31 d.

Fondų apskaitos vadovė

Aušra Montvydaitė

2022 m. rugpjūčio 31 d.

UAB „INVL ASSET MANAGEMENT“

126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius

INVL Sudėtinis fondas

## 2022 M. SAUSIO - BIRŽELIO GRYNŲJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	INVL besivystančios Europos obligacijų subfondas	INVL besivystančių pasaulio rinkų obligacijų subfondas	INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondas*	Bendri duomenys
1.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	2	9 648 824	8 077 819	5 845 516	23 572 159
2.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS		-	-	-	-
2.1.	Dalyvių įmokos į fondą	3	41 972	686 019	31 789	759 780
2.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		-	-	-	-
2.3.	Garantinės įmokos		-	-	-	-
2.4.	Investicinės pajamos		-	-	23 937	23 937
2.4.1.	Palūkanų pajamos		-	-	-	-
2.4.2.	Dividendai		-	-	23 937	23 937
2.4.3.	Nuomos pajamos		-	-	-	-
2.5.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	6	534 165	1 040 799	1 696 186	3 271 150
2.6.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		-	61 718	52 841	114 559
2.7.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas		-	-	-	-
2.8.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas		-	5 450	-	5 450
	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ PADIDĖJO IŠ VISO:		576 137	1 793 986	1 804 753	4 174 876
3.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS		-	-	-	-
3.1.	Išmokos fondo dalyviams	3	959 654	999 848	1 488 665	3 448 167
3.2.	Išmokos kitiems fondams		-	-	-	-
3.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	6	1 715 619	1 833 079	4 408 017	7 956 715
3.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		-	33 346	42 844	76 190
3.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai	6	-	382 938	-	382 938
3.6.	Valdymo sąnaudos:		32 602	52 920	26 063	111 585
3.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		18 591	43 884	12 014	74 489
3.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		3 707	3 723	2 549	9 979
3.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	9	215	-	6 100	6 315
3.6.4.	Audito sąnaudos		2 409	1 605	1 199	5 213
3.6.5.	Palūkanų sąnaudos		-	-	-	-
3.6.6.	Kitos sąnaudos		7 680	3 708	4 201	15 589
3.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-	-	-
3.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-	-	-
	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ SUMAŽĖJO IŠ VISO:		2 707 875	3 302 131	5 965 589	11 975 595
4.	Grynųjų aktyvų vertės pokytis		(2 131 738)	(1 508 145)	(4 160 836)	(7 800 719)
5.	Pelno paskirstymas		-	-	-	-
6.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	2	7 517 086	6 569 674	1 684 680	15 771 440

\* 2022 m. gegužės 27 d. paskelbta apie INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondo likvidavimą - detalesnė informacija pateikiama 16 pastaboje.

 Generalinė direktorė  
 Fondų apskaitos vadovė

 Laura Križinauskienė  
 Aušra Montvydaitė


 2022 m. rugpjūčio 31 d.  
 2022 m. rugpjūčio 31 d.

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

## 2021 M. SAUSIO - BIRŽELIO GRYNŲJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	INVL besivystančios Europos obligacijų subfondas	INVL besivystančių pasaulio rinkų obligacijų subfondas	INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondas	Bendri duomenys
1.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	2	30 371 295	8 750 510	5 903 402	45 025 207
2.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS		-	-	-	-
2.1.	Dalyvių įmokos į fondą	3	5 095 461	781 900	120 831	5 998 192
2.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		-	-	-	-
2.3.	Garantinės įmokos		-	-	-	-
2.4.	Investicinės pajamos		-	-	182 880	182 880
2.4.1.	Palūkanų pajamos		-	-	-	-
2.4.2.	Dividendai		-	-	182 880	182 880
2.4.3.	Nuomos pajamos		-	-	-	-
2.5.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	6	2 635 711	1 224 948	3 525 027	7 385 686
2.6.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		148 259	50 036	55 565	253 860
2.7.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas		-	-	-	-
2.8.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas		38 073	19 128	21	57 222
	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ PADIDĖJO IŠ VISO:		7 917 504	2 076 012	3 884 324	13 877 840
3.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS		-	-	-	-
3.1.	Išmokos fondo dalyviams	3	14 858 569	930 577	397 993	16 187 139
3.2.	Išmokos kitiems fondams		-	-	-	-
3.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	6	1 679 701	947 342	2 424 697	5 051 740
3.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		109 367	40 274	51 396	201 037
3.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai	6	394 495	184 140	-	578 635
3.6.	Valdymo sąnaudos:		176 209	61 332	61 434	298 975
3.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		148 020	53 661	47 116	248 797
3.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		13 674	4 605	4 606	22 885
3.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	9	675	4	5 364	6 043
3.6.4.	Audito sąnaudos		3 497	915	760	5 172
3.6.5.	Palūkanų sąnaudos		-	-	-	-
3.6.6.	Kitos sąnaudos		10 343	2 147	3 588	16 078
3.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-	-	-
3.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-	-	-
	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ SUMAŽĖJO IŠ VISO:		17 218 341	2 163 665	2 935 520	22 317 526
4.	Grynųjų aktyvų vertės pokytis		(9 300 837)	(87 653)	948 804	(8 439 686)
5.	Pelno paskirstymas		-	-	-	-
6.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	2	21 070 458	8 662 857	6 852 206	36 585 521

Generalinė direktorė

Laura Križinauskienė

2022 m. rugpjūčio 31 d.

Fondų apskaitos vadovė

Aušra Montvydaitė

2022 m. rugpjūčio 31 d.

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

**INVL Sudėtinis fondas**

**2022 m. sausio - birželio finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas**

23.3.1. Bendroji dalis:

Duomenys apie kolektyvinio investavimo subjektą

Pavadinimas	„INVL sudėtinis fondas“ (angl. „ <i>INVL Umbrella Fund</i> “), toliau – Fondas
Teisinė forma	Atviro tipo specialusis investicinis fondas, neturintis juridinio asmens teisių
VPK (dabar – Lietuvos bankas) pritarimo sudarymo dokumentams data	2010 m. spalio 29 d.
Veiklos laikas	Neribotas
Vieta	Vilnius
Sudėtinio fondo subfondai	INVL Besivystančios Europos obligacijų subfondas (angl. INVL Emerging Europe Bond Subfund) INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondas (angl. INVL Russia ex-Government Equity Subfund)* INVL besivystančių pasaulio rinkų obligacijų subfondas (INVL Global Emerging Markets Bond Subfund) (toliau - kiekvienas atskirai Subfondas)

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	<a href="http://www.invl.com">www.invl.com</a>
Veiklos licencijos numeris	VĮK-005
Kolektyvinio investavimo subjekto valdytojas, kiti asmenys priimanys investicinius sprendimus	Audrius Matikiūnas – Investicijų komiteto narys; Petras Mičiūnas – Investicijų komiteto narys; Vaidotas Rūkas – Investicijų valdymo padalinio vadovas; Dainius Bložė – Akcijų ir KIS komandos vadovas; Regimantas Valentonis – Obligacijų komandos vadovas; Kasparas Subačius – Fondų valdytojas.

Duomenys apie depozitoriumą

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

Duomenys apie audito įmonę, atlikusią metinių finansinių ataskaitų auditą

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

\* 2022 m. gegužės 27 d. paskelbta apie INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondo likvidavimą - detalesnė informacija pateikiama 16 pastaboje.

Iki 2021 m. birželio 29 d. subfondo pavadinimas buvo "INVL Rusijos TOP 20 subfondas"

### 23.3.1. Bendroji dalis (tęsinys)

#### Listingavimas

Nuo 2013 m. rugsėjo buvo listinguojami NASDAQ OMX Vilnius biržoje INVL Besivystančios Europos obligacijų subfondas ir INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondas.

Nuo 2022 m. kovo 1 d. INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondo investicinių vienetų pardavimas, išpirkimas ir keitimas yra sustabdytas - atitinkamai ir prekyba NASDAQ OMX Vilnius biržoje.

#### Ataskaitinis laikotarpis

Nuo 2022 sausio 1 d. iki 2022 m. birželio 30 d.

Ataskaitiniai duomenys apie Fondą pateikiami šioje ataskaitoje - atskirai pagal kiekvieną Subfondą ataskaitos nebuvo rengiamos.

### 23.3.2. Apskaitos politika:

#### Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos

UAB „INVL Asset Management“ valdydama Fondo turta, vesdama apskaitą bei rengdama kiekvieno Subfondo finansines ataskaitas, vadovaujasi verslo apskaitos standartais (VAS), Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymu ir kitais teisės aktais.

#### Bendri apskaitos principai

Fondo finansiniai metai yra kalendoriniai metai. Fondo finansinėje ataskaitoje turto vertė bei įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigos pateikiami 2022 birželio 30 d. verte.

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

#### Investavimo politika ir investicijų portfelio struktūra

Kiekvienas Subfondas turi atskirą investavimo strategiją.

#### *INVL besivystančios Europos obligacijų subfondas \**

Subfondo tikslas – užtikrinti subalansuotą Subfondo turto augimą ne mažiau kaip 85 procentus Subfondo lėšų investuojant į Liuksemburgo Didžiojoje Hercogystėje įsteigto sudėtinio investicinio fondo „INVL Fund“ subfondą „INVL Emerging Europe Bond Fund“ (Finansuojamasis subfondas)

Finansuojamasis subfondas „INVL Emerging Europe Bond Fund savo ruožtu iki 100 proc. savo turto investuoja į besivystančios Europos vyriausybės ir įmonių ne nuosavybės vertybinius popierius. Ne mažiau kaip 51 proc. obligacijų dalies Finansuojamasis subfondas investuoja į Vidurio ir Rytų Europos (Čekijos Respublikos, Estijos, Kroatijos, Latvijos, Lenkijos, Lietuvos, Slovakijos, Slovėnijos, Vengrijos, Baltarusijos, Rusijos Federacijos, Ukrainos, Armėnijos, Azerbaidžano, Sakartvelo, Turkijos, Maltos, Albanijos, Bulgarijos, Bosnijos ir Hercegovinos, Graikijos, Juodkalnijos, Kipro, Makedonijos, Moldovos, Rumunijos, Serbijos ir Kosovo) vyriausybės ir įmonių ne nuosavybės vertybinius popierius.

Subfondas investuoja į instituciniams investuotojams skirtą INVL Emerging Europe Bond Fund subfondo investicinių vienetų klasę „I“.

Likusi Subfondo grynujų aktyvų dalis laikoma pinigineis lėšomis banko sąskaitoje arba investuojama tik į investavimo strategiją atitinkantį likvidų turta.

\* 2021 m. birželio 30 d. pasikeitus „INVL Besivystančios Europos obligacijų subfondo“ taisyklėms, pakeista investavimo strategija: subfondas tapo finansuojančiuoju į Liuksemburge įsteigtą finansuojamąjį fondą "INVL Emerging Europe Bond Fund I" subfondą.

### 23.3.2. Apskaitos politika (tęsinys)

#### *INVL besivystančių pasaulio rinkų obligacijų subfondas*

Mažiausiai 80 proc. INVL besivystančių pasaulio rinkų obligacijų Subfondo lėšų investuojama į pagal kredito analizę perspektyviausius besivystančių šalių (VP biržų ir rinkų) vyriausybių, savivaldybių ir įmonių skolos vertybinius popierius.

Subfonde derinamos rizikingesnės (įmonių obligacijos) ir saugesnės (vyriausybių, savivaldybių obligacijos) investicijos, siekiant apsaugoti turto vertę ir užtikrinti tolygią Subfondo investicijų grąžą. Subfondo investicijos nėra apribotos tam tikroje pramonės šakoje. Subfondas gali investuoti į įvairios rūšies ir kredito reitingo obligacijas. Taip pat, bus siekiama išlaikyti ne didesnę nei lyginamojo indekso vidutinę obligacijų trukmę.

Situacijai rinkoje negalint pasiūlyti geresnių investavimo galimybių, iki 100 procentų Subfondo lėšų gali būti investuojamos į indėlius, pinigų rinkos priemones ir į suderintuosius kolektyvinio investavimo subjektų investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – pinigų rinkos priemonės arba obligacijos ir kitų formų ne nuosavybės vertybiniai popieriai. Subfondo lėšos gali būti investuojamos į išvestines finansines priemones, jei jos naudojamos rizikai valdyti.

Subfondas mažiausiai 80 proc. lėšų investuoja į eurus ar JAV doleriais denominuotus vertybinius popierius. Užsienio valiutų rizika yra draudžiama naudojant išvestines finansines priemones, o atvira užsienio valiutų pozicija negali sudaryti daugiau nei 20 proc.

#### *INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondas*

2022 m. gegužės 27 d. paskelbta apie Subfondo likvidavimą - detalesnė informacija pateikiama 16 pastaboje.

Iki likvidavimo paskelbimo Subfonde buvo laikomasi investavimo politikos, nurodytos 2021 m. finansinėje ataskaitoje.

Fondo 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.

### 23.3.2. Apskaitos politika (tęsinys)

#### Turto ir įsipareigojimų padidėjimo bei sumažėjimo pripažinimo principai

Grynųjų aktyvų (GA) vertė yra apskaičiuojama iš subfondo 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 subfondas gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigų 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 subfondo turto nepripažįstami, kol jie neatitinka finansinio turto apibrėžimo.

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

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

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

#### Atskaitymų kaupimo bendrovei ir depozitoriumui taisyklės

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

Konkretūs atskaitymų dydžiai už Fondo valdymą nustatomi Valdymo įmonės valdybos sprendimu ir skelbiami Valdymo įmonės tinklalapyje [www.invl.com](http://www.invl.com).

Nuo 2022 m. kovo 1 d., INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondo veiklos sustabdymo, Valdymo įmonė netaikys Taisyklėse nustatytą valdymo mokesčio.

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

Fondo atskaitymai per ataskaitinį laikotarpį pateikiami 7 pastaboje.

#### 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 neprekiaujama 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 pridant sukauptas palūkanas.

### 23.3.2. Apskaitos politika (tęsinys)

- Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos) vertinami pagal kolektyvinio investavimo subjekto nustatytą GAV arba paskutinę viešai paskelbtą išpirkimo kainą;
- Terminuoti indėliai bankuose vertinami amortizuota savikaina;
- Grynieji pinigai ir lėšos kredito įstaigose, išskyrus terminuotuosius indėlius, vertinami nominaliaja verte;
- Išankstinių valiutų keitimo (angl. Forward) sandorių vertė nustatoma diskontuotų pinigų srautų metodu. Valiutų keitimo sandorio Tikroji vertė arba dabartinė rinkos vertė (NPV) yra skirtumas tarp sandorio mokėtinų ir gautinų sumų, diskontuotų perkainojimo dienos tarpbankinės pinigų rinkos skolinimo palūkanomis (LIBOR) ir perskaičiuotų į eurus perkainojimo dienos oficialiu kursu.

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

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

#### Įsipareigojimų vertinimas

Įsipareigojimai vertinami pagal verslo apskaitos standartų reikalavimus:

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

#### Investicinio vieneto vertės nustatymo taisyklės

Pradinė Subfondo vieneto vertė, kuri galiojo iki pirmojo GA vertės skaičiavimo, buvo 28,9620 Eur, o INVL besivystančių pasaulio rinkų obligacijų subfondo atveju - 100 Eur.

Subfondo vieneto vertė nustatoma padalijus subfondo GA vertę, nustatytą skaičiavimo dieną, iš visų apyvartoje esančių subfondo vienetų skaičiaus. Bendra visų subfondo vienetų vertė visada yra lygi to subfondo GA vertei. Subfondo 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 14.00 val. tinklalapyje [www.invl.com](http://www.invl.com).

Nuo 2022 m. kovo 1 d., INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondo veiklos sustabdymo, fondo investicinio vieneto vertė ir grynujų aktyvų vertė neskaiciuojama ir neskelbiama, iki kitokio Valdymo įmonės valdybos sprendimo.

#### 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 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, investiciniai vienetai ir vertė**
**INVL besivystančios Europos obligacijų subfondas**

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2022-01-01)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2022-06-30)	Prieš metus (2021-06-30)	Prieš dvejus metus (2020-06-30)
Grynųjų aktyvų vertė, Eur	9 648 824	7 517 086	21 070 458	30 828 683
Investicinio vieneto vertė, Eur	43,1685	37,4496	44,1400	41,2908
Investicinių vienetų skaičius	223 515,2909	200 725,2594	477 355,6511	746 623,1807

**INVL besivystančios pasaulio obligacijų subfondas**

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2022-01-01)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2022-06-30)	Prieš metus (2021-06-30)	Prieš dvejus metus (2020-06-30)
Grynųjų aktyvų vertė, Eur	8 077 819	6 569 674	8 662 857	7 904 749
Investicinio vieneto vertė, Eur	121,6110	102,9005	123,4882	113,9694
Investicinių vienetų skaičius	66 423,4332	63 844,9279	70 151,2983	69 358,5089

**INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondas**

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2022-01-01)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje* (2022-06-30)	Prieš metus (2021-06-30)	Prieš dvejus metus (2020-06-30)
Grynųjų aktyvų vertė, Eur	5 845 516	1 684 680	6 852 206	7 244 679
Investicinio vieneto vertė, Eur	42,2203	20,8263	42,7106	33,9939
Investicinių vienetų skaičius	138 452,8570	80 892,0081	160 433,2028	213 117,1856

\* 2022 m. gegužės 27 d. paskelbta apie INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondo likvidavimą - detalesnė informacija pateikiama 16 pastaboje.

3 pastaba. Per ataskaitinį laikotarpį išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų skaičius ir vertė

INVL besivystančios Europos obligacijų subfondas

	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	
	Investicinių vienetų skaičius	Vertė, Eur	Investicinių vienetų skaičius	Vertė, Eur
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus) *	1 054,2778	41 972	116 457,2503	5 095 461
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	23 844,3093	959 654	337 548,0730	14 858 569
Skirtumas tarp išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų (akcijų) skaičiaus ir vertės	(22 790,0315)	(917 682)	(221 090,8227)	(9 763 108)

INVL besivystančių pasaulio rinkų obligacijų subfondas

	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	
	Investicinių vienetų skaičius	Vertė, Eur	Investicinių vienetų skaičius	Vertė, Eur
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus) *	6 235,3590	686 019	6 388,5947	781 900
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	8 813,8643	999 848	7 568,4553	930 577
Skirtumas tarp išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų (akcijų) skaičiaus ir vertės	(2 578,5053)	(313 829)	(1 179,8606)	(148 677)

INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondas

	Ataskaitinis laikotarpis**		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	
	Investicinių vienetų skaičius	Vertė, Eur	Investicinių vienetų skaičius	Vertė, Eur
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus) *	1 037,6717	31 789	3 021,9401	120 831
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	58 598,5206	1 488 665	10 190,2703	397 993
Skirtumas tarp išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų (akcijų) skaičiaus ir vertės	(57 560,8489)	(1 456 876)	(7 168,3302)	(277 162)

\* Išplatintų (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus) vertė gali nesutapti su gryųjų aktyvų pokyčių ataskaitoje nurodyta dalyvių įmokų sumomis (2.1. ir 2.2.), nes vertė šioje pastaboje pateikta be platinimo ir keitimo mokesčių (atskaitymai pateikti ataskaitos 7 punkte)

\*\* 2022 m. gegužės 27 d. paskelbta apie INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondo likvidavimą - detalesnė informacija pateikiama 16 pastaboje.

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra

INVL besivystančios Europos obligacijų subfondas

KIS pavadinimas	Registravimo šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.		Bendra įsigijimo vertė, Eur		Bendra rinkos vertė, Eur		KIS tipas*	Dalis GA, %	
				2022-06	2021-06	2022-06	2021-06	2022-06	2021-06		2022-06	2021-06
Kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)												
INVL Emerging Europe Bond Fund – I Class	LU	LU2228214792	EUR	86 108,21	208 297,04	8 610 704	20 829 704	7 332 975	20 829 704	KIS1	97,55	98,86
<b>Iš viso:</b>						<b>8 610 704</b>	<b>20 829 704</b>	<b>7 332 975</b>	<b>20 829 704</b>		<b>97,55</b>	<b>98,86</b>

\* KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų 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. grynųjų 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. grynųjų aktyvų investuoti į pinigų rinkos priemones

KIS 5 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų 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

Bankas	Valiuta	Bendra rinkos vertė, Eur		Palūkanų norma, %	Dalis GA, %	
		2022-06	2021-06		2022-06	2021-06
Pinigai						
AB SEB bankas	EUR	192 343	275 510	-	2,56	1,31
AB Šiaulių bankas	EUR	18	36 439	-	-	0,17
<b>Iš viso pinigų:</b>		<b>192 361</b>	<b>311 949</b>		<b>2,56</b>	<b>1,48</b>

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė		Dalis GA, %	
		2022-06	2021-06	2022-06	2021-06
Gautinos sumos	Kitos gautinos sumos	-	27 708	-	0,13
Mokėtinos sumos	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos	-	(64 149)	-	(0,30)
Mokėtinos sumos	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	(5 328)	(32 854)	(0,07)	(0,16)
Mokėtinos sumos	Kitos mokėtinos sumos	(2 922)	(1 900)	(0,04)	(0,01)
<b>Iš viso:</b>		<b>(8 250)</b>	<b>(71 195)</b>	<b>(0,11)</b>	<b>(0,34)</b>

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

Subfondo investicijų portfelis atitinka investavimo strategiją.

Subfondas netiesiogiai investuoja Vidurio ir Rytų Europos regione. Subfondas investuoja į instituciniams investuotojams skirtą „INVL Emerging Europe Bond Fund“ subfondo investicinių vienetų klasę „I“. Finansuojamasis subfondas „INVL Emerging Europe Bond Fund“, savo ruožtu, iki 100 proc. savo turto investuoja į besivystančios Europos vyriausybių ir įmonių skolos vertybinius popierius. Investicijos nėra ribojamos konkrečiais sektoriais, bet yra atsižvelgiama į trukmę ir investicinius reitingus.

Pusmečio pabaigoje subfondas buvo daugiausiai investavęs į „INVL Emerging Europe Bond Fund“ investicinius vienetus.

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

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)  
INVL besivystančių pasaulio rinkų obligacijų subfondas

Emitento pavadinimas	Veiklos šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.		Bendra įsigijimo vertė, Eur		Bendra rinkos vertė, Eur		Kuponų norma, %	Išpirkimo/konvertavimo data/terminas	Dalis GA, %	
				2022-06	2021-06	2022-06	2021-06	2022-06	2021-06			2022-06	2021-06
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai													
GEOCAP 6 1/8 03/09/24	GE	XS1778929478	USD	325	400	279 875	340 097	302 149	347 902	6,13	2024-03-09	4,60	4,02
KERPW 6 3/4 10/27/27	UA	XS2244927823	USD	350	-	271 499	-	154 091	-	6,75	2027-10-27	2,35	-
ROMANI 3.624 05/26/30	RO	XS2178857954	EUR	325	-	344 837	-	267 636	-	3,62	2030-05-26	4,07	-
ULKER 6.95 10/30/25	TR	XS2241387500	USD	600	400	513 212	344 205	446 799	369 554	6,95	2025-10-30	6,80	4,26
BAHAMA 8.95 10/15/32	BS	USP06518AH06	USD	325	325	301 971	301 971	221 915	314 411	8,95	2032-10-15	3,38	3,63
ADSEZ 4 3/8 07/03/29	IN	USY00130RP42	USD	300	300	271 483	271 483	258 462	268 839	4,38	2029-07-03	3,93	3,10
ARAGVI 8.45 04/29/26	MD	XS2326545204	USD	400	400	336 416	336 416	285 202	356 059	8,45	2026-04-29	4,34	4,11
DOMREP 4 7/8 09/23/32	DO	USP3579ECH82	USD	375	375	330 914	330 914	280 113	331 193	4,88	2032-09-23	4,26	3,82
MSPSJ 4 1/4 05/19/26	RO	XS2339025277	EUR	480	435	476 917	432 515	403 959	438 693	4,25	2026-05-19	6,15	5,06
AKRPLS 2 7/8 06/02/26	LT	XS2346869097	EUR	460	350	451 407	347 998	402 401	345 193	2,88	2026-06-02	6,13	3,98
SNSPW 2 1/2 06/07/28	PL	XS2348767836	EUR	480	340	458 971	340 000	393 925	339 074	2,50	2028-06-07	6,00	3,91
HNTOIL 6 3/8 06/01/28	PE	USP5300PAB96	USD	275	-	245 910	-	221 646	-	6,38	2028-06-01	3,37	-
CSOLNO 6 02/03/27	PE	USP19189AE26	USD	350	-	308 480	-	289 967	-	6,00	2027-02-03	4,41	-
BRAZIL 3 7/8 06/12/30	BR	US105756CC23	USD	350	-	296 527	-	280 528	-	3,88	2030-06-12	4,27	-
MOGOFI 9 1/2 10/18/26	LV	XS2393240887	EUR	150	-	151 786	-	136 342	-	9,50	2026-10-18	2,08	-
IVYCST 5 7/8 10/17/31	CI	XS2064786754	EUR	250	-	260 755	-	206 821	-	5,88	2031-10-17	3,15	-

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

Emitento pavadinimas	Veiklos šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.		Bendra įsigijimo vertė, Eur		Bendra rinkos vertė, Eur		Kupono norma, %	Išpirkimo/konvertavimo data/terminas	Dalis GA, %	
				2022-06	2021-06	2022-06	2021-06	2022-06	2021-06			2022-06	2021-06
CITADE 5 12/13/31 Corp	LV	LV0000880102	EUR	18	-	180 000	-	180 598	-	5,00	2031-12-13	2,75	-
ALSEA 5 1/2 01/21/27	ES	XS2432286974	EUR	215	-	208 347	-	191 215	-	5,50	2027-01-21	2,91	-
PEMEX 6.7 02/16/32	MX	US71643VAB18	USD	348	-	-	-	262 056	-	6,70	2032-02-16	3,99	-
MEX 1.45 10/25/33	MX	XS2289587789	EUR	300	-	240 771	-	208 492	-	1,45	2033-10-25	3,17	-
ECOPET 6 7/8 04/29/30	CO	US279158AN94	USD	225	-	208 105	-	192 306	-	6,88	2030-04-29	2,93	-
GWILN 2.95 07/29/26	RO	XS2208868914	EUR	200	-	181 972	-	166 503	-	2,95	2026-07-29	2,53	-
PKNPW 1 1/8 05/27/28	PL	XS2346125573	EUR	300	-	242 184	-	234 914	-	1,13	2028-05-27	3,58	-
ICBPIJ 3.398 06/09/31	ID	XS2349180104	USD	250	-	187 944	-	186 268	-	3,40	2031-06-09	2,84	-
EULNGR Float 02/22/21	SE	SE0010831792	EUR	-	3	-	300 000	-	157 500	7,75	2021-02-22	-	1,82
MAXGPE 3 1/4 09/13/23	LT	XS1878323499	EUR	-	175	-	181 752	-	186 431	3,25	2023-09-13	-	2,15
PPFARA 3 1/8 03/27/26	CZ	XS1969645255	EUR	-	300	-	309 333	-	324 187	3,13	2026-03-27	-	3,74
TBCBGE 5 3/4 06/19/24	GE	XS1843434363	USD	-	290	-	268 979	-	263 541	5,75	2024-06-19	-	3,04
ELLAKT 6 3/8 12/15/24	GR	XS2092381107	EUR	-	300	-	300 121	-	290 993	6,38	2024-12-15	-	3,36
KERPW 6 1/2 10/17/24	UA	XS2010040983	USD	-	300	-	291 026	-	274 217	6,50	2024-10-17	-	3,17
UKRAIN 4 3/8 01/27/30	UA	XS2010033343	EUR	-	225	-	225 000	-	214 900	4,38	2030-01-27	-	2,48
TURKTI 6 7/8 02/28/25	TR	XS1955059420	USD	-	250	-	236 539	-	237 556	6,88	2025-02-28	-	2,74
MACEDO 3.675 06/03/26	MK	XS2181690665	EUR	-	300	-	301 350	-	332 169	3,68	2026-06-03	-	3,83

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

Emitento pavadinimas	Veiklos šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.		Bendra įsigijimo vertė, Eur		Bendra rinkos vertė, Eur		Kupono norma, %	Išpirkimo/konvertavimo data/terminas	Dalis GA, %	
				2022-06	2021-06	2022-06	2021-06	2022-06	2021-06			2022-06	2021-06
TELEFO 4.95 07/17/30	CO	USP28768AC69	USD	-	275	-	247 937	-	245 726	4,95	2030-07-17	-	2,84
PETBRA 5.093 01/15/30	BR	US71647NBE85	USD	-	400	-	355 858	-	376 020	5,09	2030-01-15	-	4,34
FRICON 10 1/4 01/29/25	PY	USP40568BW95	USD	-	300	-	253 346	-	268 252	10,25	2025-01-29	-	3,10
TURKEY 4 3/4 01/26/26	TR	US900123DB31	USD	-	125	-	102 932	-	105 763	4,75	2026-01-26	-	1,22
MEX 4 3/4 04/27/32	MX	US91087BAK61	USD	-	350	-	335 909	-	339 876	4,75	2032-04-27	-	3,92
EPPME 4 1/4 07/18/29	CO	USP9379RBA43	USD	-	400	-	344 738	-	340 988	4,25	2029-07-18	-	3,94
PEMEX 6.84 01/23/30	MX	US71654QDC33	USD	-	350	-	310 234	-	312 545	6,84	2030-01-23	-	3,61
MINSUR 6 1/4 02/07/24	PE	USP6811TAA36	USD	-	300	-	263 939	-	276 436	6,25	2024-02-07	-	3,19
AZERBJ 5 1/8 09/01/29	AZ	XS1678623064	USD	-	350	-	325 240	-	336 702	5,13	2029-09-01	-	3,88
KSA 4 3/8 04/16/29	SA	XS1936302865	USD	-	300	-	287 789	-	294 492	4,38	2029-04-16	-	3,40
PTABNK 4 1/8 06/30/28	SNAT	XS2356571559	USD	-	200	-	166 891	-	168 045	4,13	2028-06-30	-	1,94
<b>Iš viso:</b>						<b>6 750 283</b>	<b>8 454 512</b>	<b>6 174 308</b>	<b>8 457 257</b>			<b>93,99</b>	<b>97,60</b>
<b>Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:</b>						<b>6 750 283</b>	<b>8 454 512</b>	<b>6 174 308</b>	<b>8 457 257</b>			<b>93,99</b>	<b>97,60</b>

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

Bankas	Valiuta	Bendra rinkos vertė, Eur		Palūkanų norma, %	Dalis GA, %	
		2022-06	2021-06		2022-06	2021-06
Pinigai						
AB SEB bankas	EUR	138 800	174 224	-	2,11	2,01
AB SEB bankas	USD	271 860	149 873	-	4,14	1,73
AB Šiaulių bankas	EUR	21	491,00	-	-	0,01
<b>Iš viso pinigų:</b>		<b>410 681</b>	<b>324 588</b>		<b>6,25</b>	<b>3,75</b>

Priemonės pavadinimas	Veiklos šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė		Bendra rinkos vertė		Galiojimo terminas	Dalis GA, %	
					2022-06	2021-06	2022-06	2021-06		2022-06	2021-06
Kitos išvestinės finansinės priemonės											
NDF117559	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	USD/EUR	2 616 528	-	26 644	-	2022-10-19	0,41	-
2 095 415	LT	AB SEB bankas	EUR	USD/EUR	475 602	-	2 617	-	2022-09-14	0,04	-
NDF116104	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	USD/EUR	493 451	-	(28 353)	-	2022-08-04	(0,43)	-
2 017 949	LT	AB SEB bankas	EUR	USD/EUR	89 606	-	(5 268)	-	2022-08-04	(0,08)	-
NDF110893	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	-	100 000	-	(1 173)	2021-09-16	-	(0,01)
NDF111424	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	-	2 424 000	-	(51 372)	2021-11-18	-	(0,59)
1 728 456	LT	AB SEB bankas	EUR	EUR/USD	-	500 000	-	(11 468)	2021-11-18	-	(0,13)
NDF110500	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	-	1 254 000	-	3 945	2021-07-15	-	0,05
NDF111967	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	-	522 000	-	(671)	2021-11-18	-	(0,01)
NDF109366	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	-	865 000	-	(15 667)	2021-07-15	-	(0,18)
1 670 102	LT	AB SEB bankas	EUR	EUR/USD	-	100 000	-	351	2021-09-16	-	-
NDF110995	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	-	714 000	-	(9 693)	2021-09-16	-	(0,11)
NDF110557	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	-	83 000	-	457	2021-07-15	-	0,01
NDF110639	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	-	130 000	-	1 307	2021-09-16	-	0,02
NDF110739	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	-	330 000	-	(381)	2021-09-16	-	-
NDF110765	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	-	75 000	-	(118)	2021-09-16	-	-
<b>Iš viso:</b>					<b>3 675 187</b>	<b>7 097 000</b>	<b>(4 360)</b>	<b>(84 483)</b>		<b>(0,06)</b>	<b>(0,95)</b>



4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė		Dalis GA, %	
		2022-06	2021-06	2022-06	2021-06
Mokėtinos sumos	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	(9 617)	(12 026)	(0,16)	(0,14)
Mokėtinos sumos	Kitos mokėtinos sumos	(1 338)	(22 479)	(0,02)	(0,26)
<b>Iš viso:</b>		<b>(10 955)</b>	<b>(34 505)</b>	<b>(0,18)</b>	<b>(0,40)</b>

Subfondo investicijų portfelis atitinka fondo investavimo strategiją.

Subfondas investuoja į perspektyviausių besivystančių pasaulio rinkų vyriausybės ir įmonių obligacijas ir kitų formų ne nuosavybės vertybinius popierius bei į suderintuosius kolektyvinio investavimo subjektų investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – obligacijos ir kitų formų ne nuosavybės vertybiniai popieriai.

Pusmečio pabaigoje subfondas buvo daugiausiai investavęs Rumunijos, Lenkijos, Peru, Meksikos ir Turkijos rinkose.

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

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondas\*

Emitento pavadinimas	Veiklos šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.		Bendra įsigijimo vertė, Eur		Bendra rinkos vertė, Eur		Dalis GA, %	
				2022-06	2021-06	2022-06	2021-06	2022-06	2021-06	2022-06	2021-06
Nuosavybės vertybiniai popieriai											
BANK ST PETERSBURG PJSC	RU	RU0009100945	RUB	397 331	473 611	277 794	354 487	255 620	359 866	15,17	5,25
TCS GROUP HOLDING-GDR REG S	RU	US87238U2033	USD	-	-	-	-	-	-	-	-
X 5 RETAIL GROUP NV-REGS GDR	RU	US98387E2054	USD	-	22 093	-	626 069	-	651 565	-	9,51
QIWI PLC-SPONSORED ADR	RU	US74735M1080	USD	11 899	36 000	95 522	440 004	64 151	322 813	3,81	4,71
OR PJSC	RU	RU000A0JXKG3	RUB	389 350	611 700	167 204	415 344	17 939	177 851	1,06	2,60
HEADHUNTER GROUP PLC-ADR	RU	US42207L1061	USD	1 400	-	44 843	-	20 008	-	1,19	-
MOBILE TELESYSTEMS PJSC	RU	RU0007775219	RUB	59 000	59 000	219 559	219 559	137 783	233 806	8,18	3,41
YANDEX NV-A	RU	NL0009805522	RUB	5 850	5 850	259 951	249 503	80 052	350 731	4,75	5,13
NOVOLIPETSK STEEL PJSC-GDR	RU	US67011E2046	USD	-	9 500	-	155 937	-	251 724	-	3,67
OZON HOLDINGS PLC - ADR	RU	US69269L1044	USD	3 400	-	62 060	-	37 501	-	2,23	-
SEVERSTAL - GDR REG S	RU	US8181503025	USD	-	25 879	-	326 189	-	468 034	-	6,83
VEON LTD	RU	US91822M1062	USD	-	200 000	-	220 505	-	307 873	-	4,49
HALYK SAVINGS BANK-GDR REG S	KZ	US46627J3023	USD	-	40 500	-	382 119	-	528 054	-	7,71
PHOSAGRO PJSC-GDR REG S	RU	US71922G2093	USD	-	15 500	-	194 969	-	263 896	-	3,85
POLYMETAL INTERNATIONAL PLC	RU	JE00B6T5S470	GBP	-	15 000	-	277 709	-	271 298	-	3,96
SEGEZHA GROUP PJSC	RU	RU000A102XG9	RUB	2 084 600	3 500 000	182 794	306 908	143 536	308 444	8,52	4,50
ETALON GROUP-GDR REG S	RU	US29760G1031	USD	-	220 411	-	396 378	-	301 471	-	4,40
GLOBAL PORTS INV-GDR REG S	RU	US37951Q2021	USD	-	56 175	-	179 229	-	162 552	-	2,37
ASTARTA HOLDING NV	UA	NL0000686509	PLN	-	21 047	-	183 722	-	230 529	-	3,37
LSR GROUP PJSC-GDR REGS	RU	US50218G2066	USD	-	86 037	-	152 929	-	151 260	-	2,21
SISTEMA PJSC-REG S SPONS GDR	RU	US48122U2042	USD	-	10 929	-	26 777	-	79 062	-	1,15
MAIL.RU GROUP-GDR REGS	RU	US5603172082	USD	-	10 996	-	180 724	-	209 597	-	3,06
MAGNITOGORS-SPON GDR REGS	RU	US5591892048	USD	-	31 579	-	235 030	-	285 295	-	4,16

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

Emitento pavadinimas	Veiklos šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.		Bendra įsigijimo vertė, Eur		Bendra rinkos vertė, Eur		Dalis GA, %	
				2022-06	2021-06	2022-06	2021-06	2022-06	2021-06	2022-06	2021-06
YANDEX NV-A	RU	NL0009805522	USD	-	3 757	-	222 598	-	223 594	-	3,26
<b>Iš viso:</b>						<b>1 309 727</b>	<b>5 746 689</b>	<b>756 590</b>	<b>6 139 315</b>	<b>44,91</b>	<b>89,60</b>
<b>Iš viso nuosavybės vertybinių popierių</b>						<b>1 309 727</b>	<b>5 746 689</b>	<b>756 590</b>	<b>6 139 315</b>	<b>44,91</b>	<b>89,60</b>

Bankas	Valiuta	Bendra rinkos vertė, Eur		Palūkanų norma, %	Dalis GA, %	
		2022-06	2021-06		2022-06	2021-06
<b>Pinigai</b>						
AB SEB bankas	EUR	931 140	132 492	-	55,27	1,93
AB SEB bankas	USD	-	248 189	-	-	3,62
AB SEB bankas	RUB	-	388 796	-	-	5,67
AB SEB bankas	GBP	-	31 571	-	-	0,46
AB SEB bankas	PLN	-	53 073	-	-	0,77
AB Šiaulių bankas	EUR	18	9	-	-	-
<b>Iš viso pinigų:</b>		<b>931 158</b>	<b>854 130</b>		<b>55,27</b>	<b>12,45</b>

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė		Dalis GA, %	
		2022-06	2021-06	2022-06	2021-06
Gautinos sumos	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos	-	395 829	0,01	5,78
Gautinos sumos	Kitos gautinos sumos	-	31 291	-	0,46
Mokėtinios sumos	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinios sumos	-	(555 014)	-	(8,10)
Mokėtinios sumos	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinios sumos	(458)	(11 430)	(0,03)	(0,16)
Mokėtinios sumos	Kitos mokėtinios sumos	(2 610)	(1 915)	(0,15)	(0,03)
<b>Iš viso:</b>		<b>(3 068)</b>	<b>(141 239)</b>	<b>(0,17)</b>	<b>(2,05)</b>

\* 2022 m. gegužės 27 d. paskelbta apie INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondo likvidavimą - detalesnė informacija pateikiama 16 pastaboje.

5 pastaba. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus

#### INVL besivystančios Europos obligacijų subfondas

Pagal geografinę zoną

Investicijų ir piniginių lėšų paskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %
Lietuva	192 361	2,56	166 193	1,72
Liuksemburgas	7 332 975	97,55	9 529 104	98,76
<b>Iš viso:</b>	<b>7 525 336</b>	<b>100,11</b>	<b>9 695 297</b>	<b>100,48</b>

#### INVL besivystančių pasaulio rinkų obligacijų subfondas

Pagal geografinę zoną

Investicijų ir piniginių lėšų paskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %
Lietuva	808 722	12,32	773 165	9,57
Gruzija	302 149	4,60	367 753	4,55
Brazilija	280 528	4,27	301 084	3,73
Makedonija	-	-	324 751	4,02
Meksika	470 548	7,16	309 966	3,84
Peru	511 613	7,78	565 232	7,00
Turkija	446 799	6,80	567 567	7,03
Dominikos Respublika	280 113	4,26	341 591	4,23
Pietų Afrikos Respublika	-	-	174 434	2,16
Latvija	316 940	4,83	411 170	5,09
Indonezija	186 268	2,84	-	-
Kolumbija	192 306	2,93	247 801	3,07
Rumunija	838 098	12,75	472 664	5,84
Indija	258 462	3,93	282 483	3,50
Ukraina	154 091	2,35	270 778	3,35
Švedija	-	-	205 050	2,54
Dramblio Kaulo Krantas	206 821	3,15	260 500	3,22
Moldavija	285 202	4,34	364 227	4,51
Armėnija	-	-	267 333	3,31
Azerbaidžanas	-	-	342 861	4,24
Bahamai	221 915	3,38	270 350	3,35
Lenkija	628 839	9,58	332 866	4,12
Saudo Arabija	-	-	285 189	3,53
SNAT*	-	-	352 920	4,37
Ispanija	191 215	2,91	-	-
<b>Iš viso:</b>	<b>6 580 629</b>	<b>100,18</b>	<b>8 091 735</b>	<b>100,17</b>

\* SNAT - kelių vyriausybės sąjunga, išleidžiant vertybinius popierius (angl. Supranational)

5 pastaba. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategija atitinkančius kriterijus (tęsinys)

#### INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondas\*

Pagal sektorius

Investicijų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %
Telekomunikacijos	217 835	12,93	693 882	11,87
Pasirenkamo vartojimo prekės ir paslaugos	55 440	3,29	156 350	2,67
Kasdienio vartojimo prekės ir paslaugos	-	-	712 899	12,19
Finansinės paslaugos	255 620	15,17	931 848	15,95
Informacinės technologijos	64 151	3,81	396 395	6,78
Pramoninės medžiagos	20 008	1,19	185 367	3,17
Medžiagų sektorius	143 536	8,52	2 043 791	34,97
Nekilnojamasis turtas	-	-	195 312	3,34
<b>Iš viso:</b>	<b>756 590</b>	<b>44,91</b>	<b>5 315 844</b>	<b>90,94</b>

\* 2022 m. gegužės 27 d. paskelbta apie INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondo likvidavimą - detalesnė informacija pateikiama 16 pastaboje.

6 pastaba. Investicijų vertės pokytis

2022 m. sausio – birželio

Grynųjų aktyvų ataskaitos straipsniai	Pokytis, Eur					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Terminuoti indėliai	-	-	-	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai <sup>2</sup>	7 731 139	2 280 246	3 044 797	1 040 799	1 833 079	6 174 308
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	2 194 059	585 609	1 047 073	322 354	589 444	1 465 505
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	5 537 080	1 694 637	1 997 724	718 445	1 243 635	4 708 803
Nuosavybės vertybiniai popieriai*	5 315 844	975 534	2 822 957	1 696 186	4 408 017	756 590
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	9 529 104	1 000	1 015 675	534 165	1 715 619	7 332 975
Išvestinės finansinės priemonės <sup>1</sup>	(55 094)	-	(433 672)	-	382 938	(4 360)
<b>Iš viso</b>	<b>22 520 993</b>	<b>3 256 780</b>	<b>6 449 757</b>	<b>3 271 150</b>	<b>8 339 653</b>	<b>14 259 513</b>

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> 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)

\* 2022 m. gegužės 27 d. paskelbta apie INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondo likvidavimą - detalesnė informacija pateikiama 16 pastaboje.

6 pastaba. Investicijų vertės pokytis (tesinys)

2021 m. sausio – birželio

Grynujų aktyvų ataskaitos straipsniai	Pokytis, Eur					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Terminuoti indėliai	-	-	-	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai <sup>2</sup>	33 479 777	12 906 881	39 163 017	3 860 659	2 627 043	8 457 257
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	6 050 808	2 242 789	5 884 171	476 164	448 041	2 437 549
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	27 428 969	10 664 092	33 278 846	3 384 495	2 179 002	6 019 708
Nuosavybės vertybiniai popieriai	5 626 642	1 946 956	2 534 613	3 525 027	2 424 697	6 139 315
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	-	20 829 704	-	-	-	20 829 704
Išvestinės finansinės priemonės <sup>1</sup>	537 083	-	42 931	-	578 635	(84 483)
<b>Iš viso</b>	<b>39 643 502</b>	<b>35 683 541</b>	<b>41 740 561</b>	<b>7 385 686</b>	<b>5 630 375</b>	<b>35 341 793</b>

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> 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 pardavimo sandorių, kurie apskaitoje vertinami ne tikrąja verte.

8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės**INVL besivystančios Europos obligacijų subfondas**

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 susijusią 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 (tesinys)

Galiojančių išvestinių finansinių priemonių ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nėra.

## 2021 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	2021-01-28	269 258	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-01-28	3 804	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-02-25	1 721	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2021-02-25	5 554	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-02-25	(326)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-03-25	(7 184)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-03-25	(234 967)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-04-28	(6 092)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2021-04-28	(14 771)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-06-17	92 474	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2021-06-30	(15 768)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-06-30	(9 621)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-06-30	(54 528)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
<b>Iš viso:</b>		<b>29 554</b>			

\* Sandoriai, sudaryti su AB SEB banku. Kiti sandoriai sudaryti su AB Šiaulių banku

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), Eur 2021-06-30
	Valiuta	Suma, Eur	Valiuta	Suma, Eur	
13	EUR	47 965 000	USD	47 965 000	29 554
<b>Iš viso:</b>		<b>47 965 000</b>		<b>47 965 000</b>	<b>29 554</b>

8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės (tesinys)**INVL besivystančių pasaulio rinkų obligacijų subfondas**

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.

2022 m. sausio – birželio

Per ataskaitinį laikotarpį nustoję galioti išvestinių finansinių priemonių sandoriai:

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Pelnas / nuostoliai	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	2022-03-02	(80 880)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-05-12	(158 505)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-05-12	(167 121)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-05-12	(4 812)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-03-02	2 727	USD	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-05-12	9 252	USD	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-05-12	16 233	USD	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-05-12	2 432	USD	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-06-16	(10 819)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-06-16	3 652	USD	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2022-03-02	(5 548)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2022-05-12	(40 283)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
<b>Iš viso:</b>		<b>(433 672)</b>			

\* Sandoriai, sudaryti su AB SEB banku. Kiti sandoriai sudaryti su AB Šiaulių banku



## 8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės (tesinys)

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), Eur 2022-06-30
	Valiuta	Suma, Eur	Valiuta	Suma, Eur	
7	EUR	8 170 183	USD	8 170 183	(433 672)
5	USD	1 278 215	EUR	1 278 215	
<b>Iš viso:</b>		<b>9 448 398</b>		<b>9 448 398</b>	<b>(433 672)</b>

## Galiojančių išvestinių priemonių sandorių vertė:

Priemonės kategorija	Vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Valiuta	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	(4 360)	EUR	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
<b>Iš viso:</b>	<b>(4 360)</b>		

## Galiojantys išvestinių finansinių priemonių sandoriai:

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Pelnas / nuostoliai	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	2022-08-04	(28 353)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2022-10-19	26 644	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2022-09-14	2 617	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2022-08-04	(5 268)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
<b>Iš viso:</b>		<b>(4 360)</b>			

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

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), Eur 2022-06-30
	Valiuta	Suma, Eur	Valiuta	Suma, Eur	
4	EUR	3 675 187	USD	3 675 187	(4 360)
<b>Iš viso:</b>		<b>3 675 187</b>		<b>3 675 187</b>	<b>(4 360)</b>

## 8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės (tesinys)

2021 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	2021-01-28	20 306	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-03-25	2 945	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2021-03-25	295	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-03-25	1 223	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-05-20	1 809	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2021-05-20	773	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-05-20	1 033	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-05-20	(821)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-06-22	(8 962)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-06-22	(9 023)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-06-22	3 799	USD	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
<b>Iš viso:</b>		<b>13 377</b>			

\* Sandoriai, sudaryti su AB SEB banku. Kiti sandoriai sudaryti su AB Šiaulių banku

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), Eur 2021-06-30
	Valiuta	Suma, Eur	Valiuta	Suma, Eur	
10	EUR	5 854 000	USD	5 854 000	13 377
1	USD	180 000	EUR	180 000	
<b>Iš viso:</b>		<b>6 034 000</b>		<b>6 034 000</b>	<b>13 377</b>

Galiojančių išvestinių priemonių sandorių vertė:

Priemonės kategorija	Vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Valiuta	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	(84 483)	EUR	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
<b>Iš viso:</b>	<b>(84 483)</b>	EUR	***

## 8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės (tesinys)

Galiojantys išvestinių finansinių priemonių sandoriai:

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Pelnas / nuostoliai	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	2021-07-15	(15 667)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-07-15	3 945	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-07-15	457	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2021-09-16	351	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-09-16	1 307	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-09-16	(381)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-09-16	(118)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-09-16	(1 173)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-09-16	(9 693)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2021-11-18	(51 372)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-11-18	(11 468)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-11-18	(671)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
<b>Iš viso:</b>		<b>(84 483)</b>			

\* Sandoriai, sudaryti su AB SEB banku. Kiti sandoriai sudaryti su AB Šiaulių banku

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), Eur 2021-06-30
	Valiuta	Suma, Eur	Valiuta	Suma, Eur	
12	EUR	7 097 000	USD	7 097 000	(84 483)
<b>Iš viso:</b>		<b>7 097 000</b>		<b>7 097 000</b>	<b>(84 483)</b>

## INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondas\*

Ataskaitiniu laikotarpiu ir praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo sudaryta tokių sandorių.

## 9 pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos

2022 m. sausio – birželio

Tarpininko pavadinimas	INVL besivystančios Europos obligacijų subfondas, Eur	INVL besivystančių pasaulio rinkų obligacijų subfondas, Eur	INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondas, Eur
AB SEB bankas**	215	-	1 964
AB Šiaulių bankas	-	-	2 639
UAB FMĮ ORION SECURITIES	-	-	338
WOOD&COMPANY	-	-	1 159
<b>Iš viso:</b>	<b>215</b>	<b>-</b>	<b>6 100</b>

\* 2022 m. gegužės 27 d. paskelbta apie INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondo likvidavimą - detalesnė informacija pateikiama 16 pastaboje.

9 pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos (tęsinys)

2021 m. sausio – birželio

Tarpininko pavadinimas	INVL besivystančios Europos obligacijų subfondas, Eur	INVL besivystančių pasaulio rinkų obligacijų subfondas, Eur	INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondas, Eur
AB SEB bankas**	675	4	2 689
AB Šiaulių bankas	-	-	650
UAB FMĮ ORION SECURITIES	-	-	117
WOOD&COMPANY	-	-	1 908
<b>Iš viso:</b>	<b>675</b>	<b>4</b>	<b>5 364</b>

Suteiktos paslaugos - komisinis mokestis už tarpininkavimą sudarant vertybinių popierių sandorius

Tarpininko ryšys su valdymo įmone - Valdymo įmonės su tarpininku turi pasirašiusi tarpininkavimo sutartį, išskyrus su Kita sandorio šalimi

\*\* AB SEB bankas yra Valdymo įmonės valdomo Fondo depozitoriumas

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 sumosINVL besivystančios Europos obligacijų subfondas

Šalys laikomos susijusiomis, jei viena šalis turi galimybę kontroliuoti kitą ar daryti didelę įtaką kitai šaliai priimdama finansinius ar veiklos sprendimus. Su Subfonda susijusios šalys 2022 m. birželio 30 d. buvo valdymo įmonė UAB "INVL Asset Management", jos valdomi subjektai, vadovai, taip pat akcininkai ir kitos INVL Invalda AB grupės įmonės, susijusios per akcininką.

2022 m. birželio 30 d. susiję asmenys neturėjo Fondo investicinių vienetų.

2021 m. birželio 30 d. susijęs asmuo buvo AB "Invalda INVL" įmonė, kuri turėjo 30 699,9991 Subfondo investicinių vienetų.

Ataskaitiniu laikotarpiu susijęs asmuo buvo valdymo įmonė UAB "INVL Asset Management", kuriai buvo priskaičiuotas valdymo mokestis, atskleistas ataskaitos 7 punkte.

INVL besivystančių pasaulio rinkų obligacijų subfondas

Šalys laikomos susijusiomis, jei viena šalis turi galimybę kontroliuoti kitą ar daryti didelę įtaką kitai šaliai priimdama finansinius ar veiklos sprendimus. Su Subfonda susijusios šalys 2022 m. birželio 30 d. buvo valdymo įmonė UAB "INVL Asset Management", jos valdomi subjektai, vadovai, taip pat akcininkai ir kitos INVL Invalda AB grupės įmonės, susijusios per akcininką.

2022 m. birželio 30 d. ir 2021 m. birželio 30 d. susijęs asmenys, turėję Subfondo investicinių vienetų:

- UAB "INVL Asset Management" turėjo 1 000 vienetų;
- UAB FMĮ "INVL Finasta" turėjo 938,8085 vienetų;
- UAB "INVL Asset Management" valdomi pensijų fondai turėjo 1 701,1431 vienetų.

Ataskaitiniu laikotarpiu susijęs asmuo buvo valdymo įmonė UAB "INVL Asset Management", kuriai buvo priskaičiuotas valdymo mokestis, atskleistas ataskaitos 7 punkte.

INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondas

Šalys laikomos susijusiomis, jei viena šalis turi galimybę kontroliuoti kitą ar daryti didelę įtaką kitai šaliai priimdama finansinius ar veiklos sprendimus. Su Subfonda susijusios šalys 2022 m. birželio 30 d. buvo valdymo įmonė UAB "INVL Asset Management", jos valdomi subjektai, vadovai, taip pat akcininkai ir kitos INVL Invalda AB grupės įmonės, susijusios per akcininką.

2022 m. birželio 30 d. susiję asmenys neturėjo Fondo investicinių vienetų.

2021 m. birželio 30 d. susiję asmenys buvo UAB "INVL Asset Management" valdomi pensijų fondai, kurie turėjo 53 210,1846 Subfondo investicinių vienetų.

Ataskaitiniu laikotarpiu susijęs asmuo buvo valdymo įmonė UAB "INVL Asset Management", kuriai buvo priskaičiuotas valdymo mokestis, atskleistas ataskaitos 7 punkte.

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. 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 pabaigos reikšmingų įvykių nebuvo.

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

Bendrovė „INVL Asset Management“ priėmė sprendimą panaikinti (likviduoti) INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondą. Siekiant apsaugoti dalyvių interesus, buvo nuspręsta sustabdyti (neterminuotai) šio Subfondo vienetų pardavimą, išpirkimą bei keitimą nuo 2022 m. kovo 1 d. Atitinkamai pranešta, jog Subfondo grynujų aktyvų vertė (GAV) ir investicinio vieneto vertė sustabdymo laikotarpiu nebus skaičiuojama ir skelbiama. Paskutinės paskaičiuotos vertės buvo 2022 m. vasario 25 d.: investicinio vieneto vertė 26,7892 Eur, GAV 2 167 029 Eur, vienetų skaičius 80 892,0081.

Po GAV skaičiavimo dienos Subfondo turtas buvo pardavinėjamas, dengiami leidžiami atskaitymai (išskyrus turto valdymo mokestis), kurie atvaizduojami atskaitymų lentelėje (ataskaitos 7 punktas), Grynujų aktyvų ataskaitoje, Grynujų pokyčių ataskaitoje bei atitinkamose aiškinamojo rašto pastabose, parodant 2022 m. birželio 30 d. vertę. Paskaičiuota 2022 m. birželio 30 d. GAV 1 684 680 Eur, investicinio vieneto vertė 20,8263 Eur.

17 pastaba. Kita reikšminga informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos kolektyvinio investavimo subjekto turtui ar įsipareigojimams

Bendrovei „INVL Asset Management“ priėmus sprendimą panaikinti (likviduoti) INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondą ir anksčiau skelbus apie numatomą pirmąjį subfondo turimų lėšų paskirstymą dalyviams, 2022 m. rugpjūčio 31 d. lėšų paskirstymo tikslu apskaičiavo subfondo grynujų aktyvų vertę, kuri buvo 332 812,61 Eur, bei investicinio vieneto vertę 15,3635 Eur, ir paskirstė laisvas subfondo lėšas, iš visų Subfondo dalyvių išpirkdama proporcingą turimų investicinių vienetų skaičių.

Informacija apie lėšų paskirstymą ir galutinę subfondo panaikinimo datą bus skelbiama Valdymo įmonės tinklapyje [www.invl.com](http://www.invl.com).

24. Visas audito išvados tekstas:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

25. Informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto investicinės veiklos pajamas ir patirtas sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį:

	INVL besivystančios Europos obligacijų subfondas	INVL besivystančių pasaulio rinkų obligacijų subfondas	INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondas*	Bendri duomenys
I. Pajamos iš investicinės veiklos	-	-	-	-
1. Palūkanų pajamos	-	-	-	-
2. Realizuotas pelnas (nuostoliai) iš investicijų į:	(63 865)	1 697 413	(2 046 819)	(413 271)
2.1. nuosavybės vertybinius popierius	-	-	(2 046 819)	(2 046 819)
2.2. ne nuosavybės vertybinius popierius	-	1 697 413	-	1 697 413
2.3. pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-
2.4. išvestines finansines priemones	-	-	-	-
2.5. kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetų	(63 865)	-	-	(63 865)
2.6. nekilnojamojo turto objektus	-	-	-	-
2.7. kitas investicines priemones	-	-	-	-
3. Nerealizuotas pelnas (nuostoliai) iš:	(1 117 589)	(3 078 376)	(665 012)	(4 860 977)
3.1. nuosavybės vertybinių popierių	-	-	(665 012)	(665 012)
3.2. ne nuosavybės vertybinių popierių	-	(2 695 438)	-	(2 695 438)
3.3. pinigų rinkos priemonių	-	-	-	-
3.4. išvestinių finansinių priemonių	-	(382 938)	-	(382 938)
3.5. kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetų	(1 117 589)	-	-	(1 117 589)
3.6. nekilnojamojo turto objektų	-	-	-	-
3.7. kitų investicinių priemonių	-	-	-	-
4. Kitos pajamos:	-	272 913	76 778	349 691
4.1. nekilnojamojo turto nuomos pajamos	-	-	-	-
4.2. teigiamas rezultatas iš valiutų kursų skirtumo	-	61 718	52 841	114 559
4.3. kitos	-	211 195	23 937	235 132
Pajamų iš viso	(1 181 454)	(1 108 050)	(2 635 053)	(4 924 557)
II. Sąnaudos	-	-	-	-
1. Veiklos sąnaudos:	32 602	52 920	26 063	111 585
1.1. atskaitymai už valdymą	18 591	43 884	12 014	74 489
1.2. atskaitymai depozitoriumui	3 707	3 723	2 549	9 979
1.3. mokėjimai tarpininkams	215	-	6 100	6 315
1.4. išlaidos už auditą	2 409	1 605	1 199	5 213
1.5. kiti mokėjimai ir išlaidos	7 680	3 708	4 201	15 589
2. Kitos išlaidos:	-	33 346	42 844	76 190
2.1. palūkanų išlaidos	-	-	-	-
2.2. išlaidos, susijusios su valdomais nekilnojamojo turto objektais	-	-	-	-
2.3. neigiamas rezultatas iš valiutų kursų skirtumo	-	33 346	42 844	76 190
2.4. kitos	-	-	-	-
Sąnaudų iš viso	32 602	86 266	68 907	187 775
III. Grynosios pajamos	(1 214 056)	(1 194 316)	(2 703 960)	(5 112 332)
IV. Išmokos (dividendai) investicinių vienetų savininkams	-	-	-	-
V. Reinvestuotos pajamos	(1 214 056)	(1 194 316)	(2 703 960)	(5 112 332)

\* 2022 m. gegužės 27 d. paskelbta apie INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondo likvidavimą - detalesnė informacija pateikiama 16 pastaboje.

26. Kita reikšminga informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos kolektyvinio investavimo subjekto turtui ar įsipareigojimams:

Kitos reikšmingos informacijos apie fondo finansinę būklę nėra.

#### VII. INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMĄ

27. Informacija apie priskaičiuotus ir (ar) išmokėtus dividendus:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 10 pastaboje.

#### VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

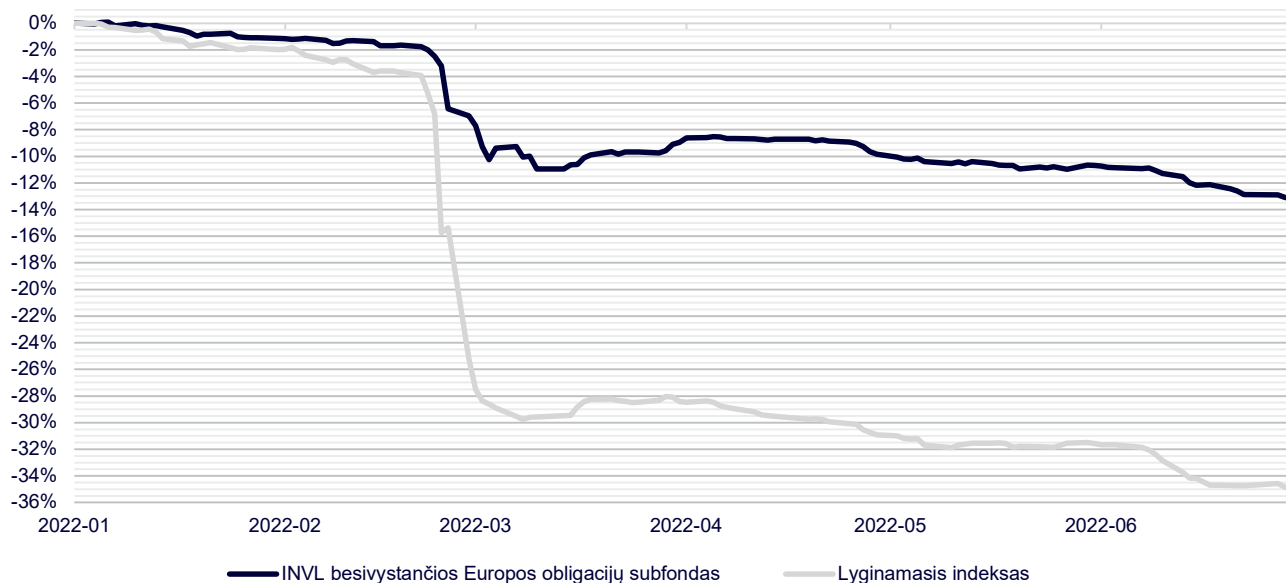
28. Kolektyvinio investavimo subjekto reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 11 pastaboje.

#### IX. KITA INFORMACIJA

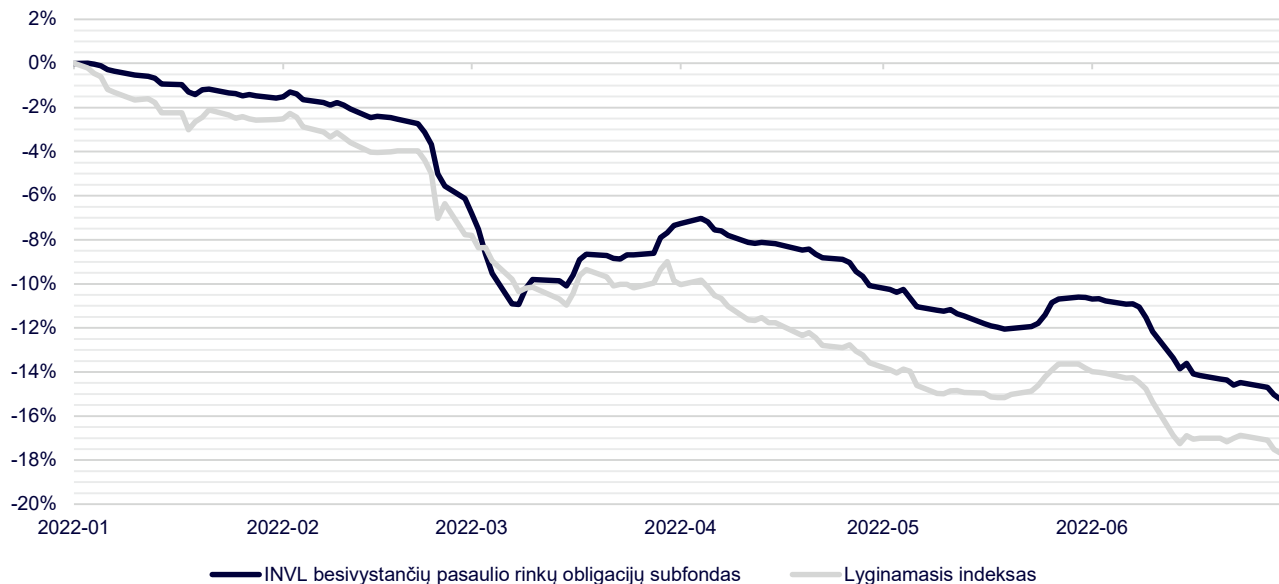
29. Paaiškinimai, komentarai, iliustruojamoji grafinė medžiaga ir kita svarbi informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto veiklą, kad investuotojas galėtų tinkamai įvertinti subjekto veiklos pokyčius ir rezultatus:

Investicinio vieneto vertės ir lyginamojo indekso pokytis laikotarpiu nuo 2022-01-01 iki 2022-06-30

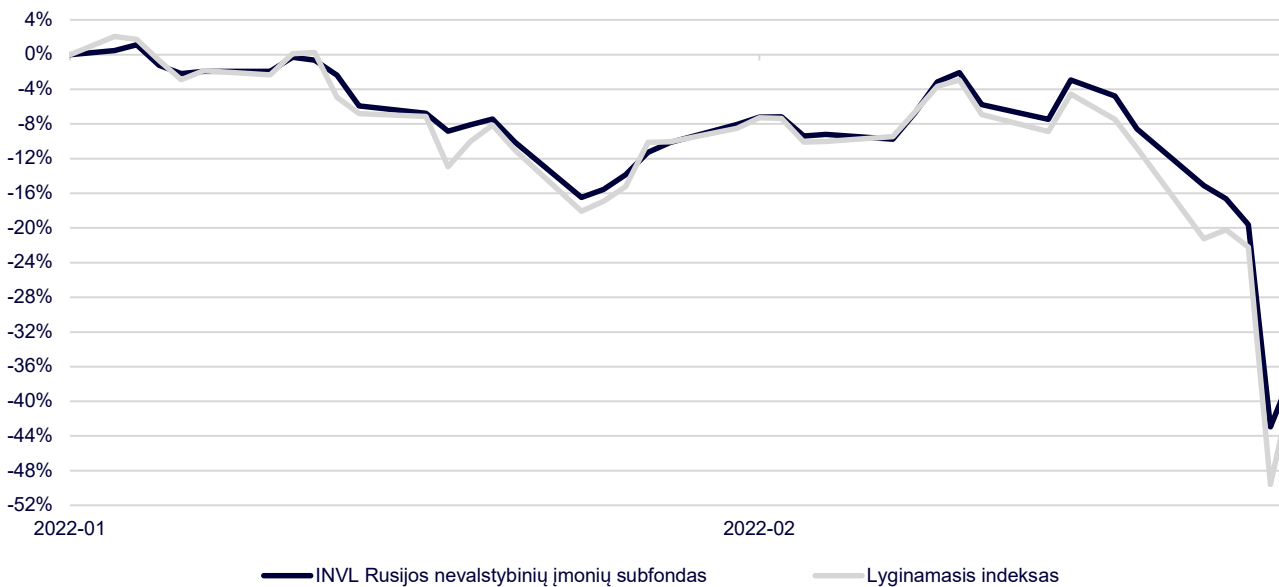


29. Paaiškinimai, komentarai, iliustruojamoji grafinė medžiaga ir kita svarbi informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto veiklą, kad investuotojas galėtų tinkamai įvertinti subjekto veiklos pokyčius ir rezultatus (tęsinys)

Investicinio vieneto vertės ir lyginamojo indekso pokytis laikotarpiu nuo 2022-01-01 iki 2022-06-30



Investicinio vieneto vertės ir lyginamojo indekso pokytis laikotarpiu nuo 2022-01-01 iki 2022-02-25



#### 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“) Fondas periodinėje ataskaitoje turi pateikti informaciją, kaip ir koku mastu užtikrinti aplinkos ir socialiniai ypatumai (jei fondas atitinka 8 straipsnio kategoriją pagal SFDR) arba informaciją apie aplinkos tikslus, prie kurių prisidedama ir aprašymą apie investicijas į tvarią ekonominę veiklą (jei Fondas atitinka 9 straipsnio kategoriją pagal SFDR).

Fondas neskaitina konkrečių aplinkos ir/ar socialinių ypatybių ir neturi tvirtų investicijų tikslų, ir klasifikuojamas kaip atitinkantis 6 straipsnio kategoriją pagal SFDR. Todėl su šiuo fondu susijusiomis investicijomis neatsižvelgiama į ES aplinkos atžvilgiu tvarios ekonominės veiklos kriterijus.



**X. ATSAKINGI ASMENYS**

30. 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.

31. Ataskaitą parengusių asmenų vardai, pavardės, pareigos, darbovietė (jeigu ataskaitą rengę asmenys nėra bendrovės darbuotojai):

Ataskaitas parengė valdymo įmonės darbuotojai.

32. Valdymo įmonės administracijos vadovo, vyriausiojo finansininko, ataskaitą rengusių asmenų ir konsultantų parašai ir patvirtinimas, kad joje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms:

Aš, UAB „INVL Asset Management“ generalinė direktorė Laura Križinauskienė, patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką fondo veiklos rezultatų vertinimui.

\_\_\_\_\_  
(parašas)

Aš, UAB „INVL Asset Management“ fondų apskaitos vadovė Aušra Montvydaitė, patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką fondo veiklos rezultatų vertinimui.

\_\_\_\_\_  
(parašas)

33. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

33.1. už ataskaitą atsakingi įmonės valdymo organų nariai, darbuotojai ir administracijos vadovas;

Vardas ir pavardė	Laura Križinauskienė	Aušra Montvydaitė
Pareigos	Generalinė direktorė	Fondų 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

33.2. 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.