

TIKSLINĖS PENSIJŲ FONDŲ DALYVIŲ GRUPĖS

INVL PENSIJA 1961-1967 PENSIJŲ FONDAS

2021 METŲ SAUSIO - BIRŽELIO ATASKAITA

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. INVL pensija 1961-1967 pensijų fondo informacija:
Informacija pateikta aiškinamojo rašto bendroje dalyje.
2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita:
Informacija pateikta aiškinamojo rašto bendroje dalyje.
3. Duomenys apie valdymo įmonę:
Informacija pateikta aiškinamojo rašto bendroje dalyje.
4. Duomenys apie depozitoriumą:
Informacija pateikta aiškinamojo rašto bendroje dalyje.

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ

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

III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO

7. Atskaitymai iš pensijų turto:

2021 m. sausio – birželio

Atskaitymai	Standartinėse taisyklėse numatyti maksimalūs dydžiai, proc.	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai, proc.	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Eur
Nuo turto vertės	0,50	0,50	245 574
Už keitimą	-	-	-
<i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje dažniau kaip kartą per metus</i>	0,05	-	-
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i>	0,05	-	-
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas dažniau kaip kartą per metus</i>	0,05	-	-
Iš viso			245 574

2020 m. sausio – birželio

Atskaitymai	Standartinėse taisyklėse numatyti maksimalūs dydžiai, proc.	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai, proc.	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Eur
Nuo turto vertės	0,65	0,65	268 668
Už keitimą	-	-	-
<i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje dažniau kaip kartą per metus</i>	0,05	-	-
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i>	0,05	-	-
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas dažniau kaip kartą per metus</i>	0,05	-	-
Iš viso			268 668

8. Mokėjimai tarpininkams:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 9 pastaboje.

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

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

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

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 4 pastaboje.

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

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 8 pastaboje.

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

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 8 pastaboje.

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

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 8 pastaboje.

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

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

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

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 4 pastaboje.

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

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

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

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

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

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

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

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

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

21. Kiti rodikliai, rodantys investicinių priemonių portfelio riziką:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

22.1. Grynujų aktyvų ataskaita;

22.2. Grynujų aktyvų pokyčių ataskaita;

22.3. Aiškinamasis raštas.

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

INVL pensija 1961-1967 pensijų fondas
2021 m. birželio 30 d. GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėję finansiniai metai (2020-12-31)
A.	TURTAS	4	104 581 753	95 362 701
1.	PINIGAI	4,5	2 019 200	4 367 036
2.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		-	-
3.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONES		-	-
3.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-
3.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
4.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	4,5,6	102 556 936	90 477 553
4.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	53 290 206	36 465 168
4.1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	29 294 922	18 018 939
4.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	23 995 284	18 446 229
4.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	3 174 127	2 762 539
4.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	4,5,6	46 092 603	51 249 846
5.	SUMOKĖTI AVANSAI		-	-
6.	GAUTINOS SUMOS	4	5 617	400 740
6.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	400 075
6.2.	Kitos gautinos sumos	4	5 617	665
7.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		-	117 372
7.1.	Investicinis turtas		-	-
7.2.	Išvestinės finansinės priemonės		-	117 372
7.3.	Kitas turtas		-	-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI	4	246 726	59 069
1.	Mokėtinos sumos	4	78 694	59 069
1.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos		-	-
1.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	4	42 946	50 794
1.3.	Kitos mokėtinos sumos	4	35 748	8 275
2.	Sukauptos sąnaudos		-	-
3.	Finansinės skolos kredito įstaigoms		-	-
4.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis	8	168 032	-
5.	Kiti įsipareigojimai		-	-
C.	GRYNIEJI AKTYVAI	2	104 335 027	95 303 632

Aiškinamasis raštas yra neatskiriama finansinių ataskaitų dalis.

Generalinė direktorė

Laura Križinauskienė

2021 m. rugpjūčio 31 d.

Fondų apskaitos vadovė

Aušra Montvydaitė

2021 m. rugpjūčio 31 d.

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

INVL pensija 1961-1967 pensijų fondas
2021 M. SAUSIO – BIRŽELIO GRYNŲJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	2	95 303 632	86 983 412
2.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS			
2.1.	Dalyvių įmokos į fondą	3	3 577 236	3 135 091
2.2.	Iš kitų fondų gautos sumos	3	2 272 426	2 228 827
2.3.	Garantinės įmokos		-	-
2.4.	Investicinės pajamos		201 749	197 263
2.4.1.	Palūkanų pajamos		-	-
2.4.2.	Dividendai		201 749	197 263
2.4.3.	Nuomos pajamos		-	-
2.5.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	6	7 927 376	1 223 369
2.6.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		23 995	1 431
2.7.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas		-	-
2.8.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas		20 040	15 032
	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ PADIDĖJO IŠ VISO:		14 022 822	6 801 013
3.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS			-
3.1.	Išmokos fondo dalyviams	3	7 626	-
3.2.	Išmokos kitiems fondams	3	3 355 988	2 749 146
3.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	6	1 129 573	5 503 812
3.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		33 972	1 172
3.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		218 694	5 284
3.6.	Valdymo sąnaudos:		245 574	268 668
3.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		245 574	268 668
3.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		-	-
3.6.3.	Atlyginimas tarpininkams		-	-
3.6.4.	Audito sąnaudos		-	-
3.6.5.	Palūkanų sąnaudos		-	-
3.6.6.	Kitos sąnaudos		-	-
3.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-
3.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ SUMAŽĖJO IŠ VISO:		4 991 427	8 528 082
4.	Grynųjų aktyvų vertės pokytis		9 031 395	(1 727 069)
5.	Pelno paskirstymas		-	-
6.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	2	104 335 027	85 256 343

Aiškinaamasis raštas yra neatskiriama finansinių ataskaitų dalis.

Generalinė direktorė

Laura Križinauskienė

2021 m. rugpjūčio 31 d.

Fondų apskaitos vadovė

Aušra Montvydaitė

2021 m. rugpjūčio 31 d.

UAB „INVL ASSET MANAGEMENT“

126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius

INVL pensija 1961-1967 pensijų fondas

2021 metų sausio – birželio finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

22.3.1. Bendroji dalis:

Duomenys apie pensijų fondą

Pavadinimas	INVL pensija 1961-1967 pensijų fondas (tekste fondas arba Pensijų fondas)
Teisinė forma	valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies dalyvio lėšomis mokamos pensijų įmokos ir iš valstybės biudžeto lėšų už dalyvį mokomos pensijų įmokos kaupimo pensijų fondas
Lietuvos banko valdybos nutarimu patvirtintos taisyklės	2018 m. rugsėjo 19 d. nutarimu Nr. 03-160
Veiklos pradžia	2019 m. sausio 2 d.
Veiklos laikas	Neribotas
Vieta	Vilnius

Duomenys apie valdymo įmonę

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

Duomenys apie depozitoriumą

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

Duomenys apie audito įmonę, atlikusią metinių finansinių ataskaitų auditą

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

Ataskaitinis laikotarpis

Nuo 2021 sausio 1 d. iki 2021 m. birželio 30 d.

22.3.2. Apskaitos politika:

Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos

UAB „INVL Asset Management“ valdydama Fondo turtą, vedama apskaitą bei rengdama Fondo finansines ataskaitas, vadovaujasi verslo apskaitos standartais (VAS), Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos pensijų kaupimo įstatymu, Lietuvos Respublikos papildomo savanoriško pensijų kaupimo įstatymu ir kitais teisės aktais.

Bendri apskaitos principai

Pensijų fondo finansiniai metai yra kalendoriniai metai. Fondo finansinėje ataskaitoje turto vertė bei įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigos pateikiami 2021 birželio 30 d. verte.

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

Investavimo politika ir investicijų portfelio struktūra

Pensijų fondo investavimo tikslas yra sukaupti kuo didesnę sumą išėjimo į pensiją dieną, atsižvelgiant į tipinio vidutinio dalyvio rizikos tolerancijos lygį ir kitus dalyvį apibūdinančius veiksnius, tokius kaip įmokų dydis, sukauptą sumą, likusi kaupimo pensijų fonde trukmė, galima pensijų išmokų rūšis, tikėtina gyvenimo trukmė ir kita.

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

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

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

Investicijų portfelio struktūra pateikiama 4 pastaboje.

Finansinės rizikos valdymo politika

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

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

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

Fondo investicijų portfelio rizika įvertinama atsižvelgiant į portfelį sudarančių vertybinių popierių (toliau - VP):

- emitento kredito reitingą;
- kainos jautrumą palūkanų normų pokyčiams;
- nominalo valiutos riziką;
- trukmę;
- pajamingumą;
- VP svorį investicijų portfelyje;
- likvidumą.

Turto ir įsipareigojimų padidėjimo bei sumažėjimo pripažinimo principai

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

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

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

22.3.2. Apskaitos politika (tęsinys)

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

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

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

Atskaitymų kaupimo bendrovei ir depozitoriumui taisyklės

Maksimalūs atskaitymų iš Fondo turto dydžiai už Fondo valdymą pateikiami Fondo Taisyklėse.

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

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

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

Fondo atskaitymai per atskaitinį laikotarpį pateikiami ataskaitos 7 punkte.

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) vadovaujamosi tokiais investicijų tikrosios vertės nustatymo principais:

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

- Finansinių priemonių, kuriomis neprekaujama 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 pridendant sukauptas palūkanas.

- Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos) vertinami pagal kolektyvinio investavimo subjekto nustatytą GAV arba paskutinę viešai paskelbtą išpirkimo kainą;

- Terminuoti indėliai bankuose vertinami amortizuota savikaina;

- Gryniesi pinigai ir lėšos kredito įstaigose, išskyrus terminuotuosius indėlius, vertinami nominaliaja verte;

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

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

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

22.3.2. Apskaitos politika (tęsinys)

Įsipareigojimų vertinimas

Įsipareigojimai vertinami pagal verslo apskaitos standartų reikalavimus:

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

Fondo vieneto vertės nustatymo taisyklės

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

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

Fondo vieneto vertė ir GA vertė yra paskelbiama ne vėliau kaip iki kitos dienos po GA skaičiavimo 17.00 val. tinklalapyje www.invl.com.

P pinigai ir terminuotieji indėliai

P pinigų straipsnyje parodoma pinigų kredito įstaigų sąskaitose, vienos nakties indėlių, taip pat neterminuotųjų indėlių su teise bet kuriuo metu pareikalauti viso indėlio ar jo dalies išmokėjimo neprarandant sukauptų palūkanų (indėlių iki pareikalavimo), suma.

Terminuotųjų indėlių straipsnyje parodoma indėlio, kurio sutartyje nustatytas konkretus indėlio grąžinimo terminas, pinigų suma, įskaitant indėlius iki trijų mėnesių, kurios negalima paimti iš kredito įstaigos sąskaitos neprarandant sukauptų palūkanų. Terminuotieji indėliai parodomi kartu su sukauptomis palūkanomis.

Gautinos ir mokėtinos sumos

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

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

Poataskaitiniai įvykiai

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingi poataskaitiniai įvykiai nurodyti 15 pastaboje.

22.3.3. Aiškinamojo rašto pastabos:

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

Reikšmingų finansinių ataskaitų sumos nurodomos atitinkamose aiškinamojo rašto pastabose.

2 pastaba. Grynieji aktyvai, apskaitos vienetai ir vertė

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2021-01-01)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2021-06-30)	Prieš metus (2020-06-30)	Prieš dvejus metus (2019-06-30)
Grynujų aktyvų vertė, Eur	95 303 632	104 335 027	85 256 343	78 231 147
Apskaitos vieneto vertė, Eur	1,1966	1,2779	1,0965	1,0886
Apskaitos vienetų skaičius	79 642 271,0161	81 648 777,5332	77 753 746,1637	71 864 209,6326

3 pastaba. Per ataskaitinį laikotarpį konvertuotų apskaitos vienetų skaičius bei bendros konvertavimo sumos

	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	
	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Eur	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Eur
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus) ¹	4 716 540,1196	5 849 721	4 840 358,5472	5 364 052
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	2 710 033,6025	3 363 673	2 493 726,6492	2 749 146
Skirtumas	2 006 506,5171	2 486 048	2 346 631,8980	2 614 906

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

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra
2021 m. birželio 30 d.

Emitento pavadinimas	Veiklos šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Dalis GA, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą							
VILKYŠKIŲ PIENINĖ	LT	LT0000127508	EUR	36 990	98 024	113 189	0,11
NOVATURAS AB	LT	LT0000131872	EUR	18 615	158 228	88 421	0,08
ROKIŠKIO SŪRIS	LT	LT0000100372	EUR	208 413	537 706	612 735	0,59
LINAS AGRO GROUP AB	LT	LT0000128092	EUR	1 159 818	735 486	951 051	0,91
ŠIAULIŲ BANKAS	LT	LT0000102253	EUR	1 355 666	609 840	901 518	0,86
AB IGNITIS GRUPĖ	LT	LT0000115768	EUR	24 444	549 990	507 213	0,49
Iš viso:					2 689 274	3 174 127	3,04
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:					2 689 274	3 174 127	3,04

Emitento pavadinimas	Veiklos šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Kupono norma, %	Išpirkimo/ konvertavimo data/ terminas	Dalis GA, %
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
BAHAMA 8.95 10/15/32	BS	USP06518AH06	USD	1 050	970 070	1 015 788	8,95	2032-10-15	0,97
LATVIA 0 1/8 04/14/23	LV	XS2156474392	EUR	225	224 435	227 217	0,13	2023-04-14	0,22
MACEDO 5 5/8 07/26/23	MK	XS1452578591	EUR	1 090	1 274 533	1 255 683	5,63	2023-07-26	1,20
CROATI 3 03/11/25	HR	XS1117298916	EUR	2 000	2 251 975	2 242 487	3,00	2025-03-11	2,15
POLAND 5 1/4 01/20/25	PL	XS0479333311	EUR	700	895 463	855 405	5,25	2025-01-20	0,82
MACEDO 2 3/4 01/18/25	MK	XS1744744191	EUR	800	822 958	851 473	2,75	2025-01-18	0,82
LATVGB 0 1/4 05/12/23	LV	LV0000570158	EUR	320	317 772	323 336	0,25	2023-05-12	0,31
LATVGB 0 1/2 11/02/23	LV	LV0000570166	EUR	600	603 339	613 421	0,50	2023-11-02	0,59
ROMANI 3.624 05/26/30	RO	XS2178857954	EUR	410	493 230	476 443	3,62	2030-05-26	0,46
COLOM 3 7/8 03/22/26	CO	XS1385239006	EUR	835	984 679	943 305	3,88	2026-03-22	0,90
TURKEY 4 5/8 03/31/25	TR	XS1843443356	EUR	1 860	1 957 161	1 958 730	4,63	2025-03-31	1,88
ROMANI 2 7/8 03/11/29	RO	XS1892141620	EUR	1 550	1 605 635	1 732 300	2,88	2029-03-11	1,66
ROMANI 2 01/28/32	RO	XS2109812508	EUR	575	573 482	587 589	2,00	2032-01-28	0,56

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

Emitento pavadinimas	Veiklos šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Kupono norma, %	Išpirkimo/konvertavimo data/ terminas	Dalis GA, %
MEX 1 1/8 01/17/30	MX	XS2104886341	EUR	980	985 396	969 480	1,13	2030-01-17	0,93
MACEDO 1 5/8 03/10/28	MK	XS2310118893	EUR	1 500	1 475 606	1 490 049	1,63	2028-03-10	1,43
REPHUN 1 1/8 04/28/26	HU	XS2161992198	EUR	1 100	1 096 272	1 162 449	1,13	2026-04-28	1,11
LITHUN 0 1/4 05/06/25	LT	XS2168038417	EUR	500	497 650	511 393	0,25	2025-05-06	0,49
LITHGB 0.3 02/12/32	LT	LT0000612012	EUR	3 000	302 691	302 626	0,30	2032-02-12	0,29
TURKEY 5.2 02/16/26	TR	XS1909184753	EUR	900	978 551	962 847	5,20	2026-02-16	0,92
QATAR 9 3/4 06/15/30	QA	XS0113419690	USD	735	1 008 069	991 936	9,75	2030-06-15	0,95
LITHGB 0 01/22/26	LT	LT0000650061	EUR	4 457	450 412	449 720	0,00	2026-01-22	0,43
LITHGB 1.2 05/03/28	LT	LT0000610305	EUR	10 000	1 063 870	1 083 617	1,20	2028-05-03	1,04
CHILE 1 5/8 01/30/25	CL	XS1151586945	EUR	1 100	1 161 007	1 171 602	1,63	2025-01-30	1,12
MAGYAR 1 3/8 06/24/25	HU	XS2010030752	EUR	440	441 994	461 290	1,38	2025-06-24	0,44
CROATI 3 03/20/27	HR	XS1428088626	EUR	500	579 569	580 332	3,00	2027-03-20	0,56
LITHGB 0.1 11/27/26	LT	LT0000670044	EUR	22 759	2 293 914	2 308 852	0,10	2026-11-27	2,20
LITHGB 0.2 08/28/29	LT	LT0000610081	EUR	15 000	1 505 932	1 514 171	0,20	2029-08-28	1,45
LITHGB 0 06/02/24	LT	LT0000630089	EUR	10 000	1 010 276	1 009 600	0,00	2024-06-02	0,97
TURKEY 4 3/4 01/26/26	TR	US900123DB31	USD	475	391 143	401 900	4,75	2026-01-26	0,39
PEMEX 6.84 01/23/30	MX	US71654QDC33	USD	1 140	973 703	1 018 002	6,84	2030-01-23	0,98
GEOCAP 6 1/8 03/09/24	GE	XS1778929478	USD	915	755 214	795 826	6,13	2024-03-09	0,76
PKNPW 2 1/2 06/07/23	PL	XS1429673327	EUR	1 052	1 131 160	1 101 302	2,50	2023-06-07	1,06
AKRPLS 2 7/8 06/02/26	LT	XS2346869097	EUR	1 040	1 034 051	1 025 716	2,88	2026-06-02	0,98
MSPSJ 4 1/4 05/19/26	RO	XS2339025277	EUR	1 000	989 030	1 008 490	4,25	2026-05-19	0,97
SNSPW 2 1/2 06/07/28	PL	XS2348767836	EUR	900	900 000	897 549	2,50	2028-06-07	0,86
BALHOR 4 1/4 05/08/23	EE	EE3300111467	EUR	731	738 280	739 143	4,25	2023-05-08	0,71
BULENR 3 1/2 06/28/25	BG	XS1839682116	EUR	590	600 802	633 915	3,50	2025-06-28	0,61
TATSK 0 1/2 04/23/28	SK	SK4000018925	EUR	10	995 880	995 852	0,50	2028-04-23	0,95

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

Emitento pavadinimas	Veiklos šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Kupono norma, %	Išpirkimo/konvertavimo data/ terminas	Dalis GA, %
MAXGPE 3 1/4 09/13/23	LT	XS1878323499	EUR	1 000	1 022 740	1 065 322	3,25	2023-09-13	1,02
EULNGR Float 02/22/21	SE	SE0010831792	EUR	5	483 785	262 500	7,75	2021-02-22	0,25
MBKPW 1.058 09/05/22	PL	XS1876097715	EUR	550	549 208	559 772	1,06	2022-09-05	0,54
MOLHB 2 5/8 04/28/23	HU	XS1401114811	EUR	650	702 805	683 034	2,63	2023-04-28	0,65
PPFARA 3 1/8 03/27/26	CZ	XS1969645255	EUR	800	816 930	864 499	3,13	2026-03-27	0,83
PETMK 3 1/2 04/21/30	MY	USY68856AT38	USD	1 075	983 949	998 253	3,50	2030-04-21	0,96
LITHGB 0 03/03/28	LT	LT0000670051	EUR	13 000	1 301 821	1 301 170	0,00	2028-03-03	1,25
CESDRA 1 1/2 05/23/26	CZ	XS1991190361	EUR	931	956 109	977 021	1,50	2026-05-23	0,94
LUMINO 1 3/8 10/21/22	EE	XS2013518472	EUR	887	895 993	909 728	1,38	2022-10-21	0,87
TBCBGE 5 3/4 06/19/24	GE	XS1843434363	USD	900	800 767	817 886	5,75	2024-06-19	0,78
PKNPW 1 1/8 05/27/28	PL	XS2346125573	EUR	200	198 852	203 282	1,13	2028-05-27	0,19
CEZCP 0 7/8 12/02/26	CZ	XS2084418339	EUR	980	978 103	1 009 757	0,88	2026-12-02	0,97
ENEASA 2 1/8 03/07/27	PL	XS1575640054	EUR	950	1 012 406	1 011 185	2,13	2027-03-07	0,97
LIEENE 2 05/21/30	LT	XS2177349912	EUR	610	601 954	669 751	2,00	2030-05-21	0,64
SPPEUS 1 5/8 06/25/27	SK	XS2190979489	EUR	437	435 138	462 601	1,63	2027-06-25	0,44
MOLHB 1 1/2 10/08/27	HU	XS2232045463	EUR	245	242 748	258 218	1,50	2027-10-08	0,25
KERPW 6 3/4 10/27/27	UA	XS2244927823	USD	850	721 256	787 003	6,75	2027-10-27	0,75
TURKTI 6 7/8 02/28/25	TR	XS1955059420	USD	750	663 966	712 669	6,88	2025-02-28	0,68
ULKER 6.95 10/30/25	TR	XS2241387500	USD	1 075	922 173	993 175	6,95	2025-10-30	0,95
IDAVAN Float 11/11/25	DK	DK0030472618	EUR	60 000 000	601 120	627 041	7,25	2025-11-11	0,60
LUMINO 0.792 12/03/24	EE	XS2265801238	EUR	400	400 000	407 250	0,79	2024-12-03	0,39
ATRSV 2 5/8 09/05/27	PL	XS2294495838	EUR	950	961 200	1 038 253	2,63	2027-09-05	1,00
Iš viso:					52 588 227	53 290 206			51,06
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:					52 588 227	53 290 206			51,06

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

KIS pavadinimas	Registravimo šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	KIS tipas*	Dalis GA, %
Kolektyvinio investavimo subjektų subjektų (KIS) vienetai (akcijos)								
ISHARES CORE EM IMI ACC	IE	IE00BKM4GZ66	EUR	146 572	3 272 478	4 772 091	KIS 3	4,57
ISHARES JPM USD EM BND EUR-H	IE	IE00B9M6RS56	EUR	30 179	2 537 461	2 745 203	KIS 1	2,63
ISHARES CORE MSCI JAPAN	IE	IE00B4L5YX21	EUR	53 051	1 752 662	2 295 676	KIS 3	2,20
VANGUARD-EMR MK ST IN-EURINS	IE	IE0031786696	EUR	7 714	1 251 563	1 675 721	KIS 3	1,61
ISHARES MSCI EUROPE ESG SCRIN	IE	IE00BFNM3D14	EUR	414 680	2 532 720	2 803 237	KIS 3	2,69
X MSCI USA UCITS ETF	IE	IE00BJ0KDR00	EUR	30 518	2 012 320	3 149 763	KIS 3	3,02
X MSCI EUROPE SMALL CAP	LU	LU0322253906	EUR	17 717	721 217	1 040 165	KIS 3	1,00
INVESCO MSCI USA	IE	IE00B60SX170	EUR	6 278	600 817	639 760	KIS 3	0,61
INVL Rusijos TOP20 subfondas	LT	LTIF00000435	EUR	6 913,2636	229 208	294 773	KIS 3	0,28
KJK Fund II Balkan Discovery B June 2015 N	LU	LU1246890740	EUR	130,55	267 969	402 997	KIS 7	0,39
KJK Fund II Balkan Discovery A December 2016	LU	LU1570390598	EUR	39,153	82 823	126 306	KIS 7	0,12
Lords LB Baltic Fund III	LT	-	EUR	159 718,5402	344 928	425 091	KIS 5	0,41
EfTEN Kinnisvarafond II AS	EE	EE3100125238	EUR	44 339	665 759	653 211	KIS 5	0,63
CAPITALICA BALTIC REAL ESTATE FUND I	LT	LT0000131419	EUR	407 431	517 154	670 754	KIS 5	0,64
UBSETF MSCI CANADA CAD A-ACC	LU	LU0950672807	EUR	82 449	1 130 870	1 186 441	KIS 3	1,14
BaltCap Lithuania SME Fund KŪB	LT	-	EUR	1 284,3479	263 303	200 232	KIS 7	0,19
INVL Baltic Sea Growth Fund	LT	-	EUR	4 242,9605	371 350	408 430	KIS 7	0,38
ISHARES CORE MSCI PACIF X-JP	IE	IE00B52MJY50	EUR	8 150	1 015 401	1 253 796	KIS 3	1,20
X MSCI EMERGING MARKETS	IE	IE00BTJRM35	EUR	23 550	1 033 354	1 319 978	KIS 3	1,27
ISHARES MSCI US SML CAP ACC	IE	IE00B3VWM098	EUR	5 680	2 098 220	2 408 320	KIS 3	2,31
ISHARES MSCI USA ESG SCREEND	IE	IE00BFNM3G45	EUR	840 970	4 049 842	5 963 318	KIS 3	5,72
ISHARES CORE MSCI EUROPE ACC	IE	IE00B4K48X80	EUR	35 410	2 026 656	2 231 538	KIS 3	2,14
UBS ETF MSCI USA VALUE	IE	IE00B78JSG98	EUR	55 520	3 472 343	4 432 162	KIS 3	4,25
ISHARES USA MINVOL ESG USDA	IE	IE00BKVL7331	EUR	777 140	3 720 781	4 314 681	KIS 3	4,14
17Capital Fund 5 EUR SCSp	LU	-	EUR	161 357,76	161 358	170 999	KIS 7	0,16

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

KIS pavadinimas	Registravimo šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	KIS tipas*	Dalis GA, %
Oaktree Opportunities Fund XI Feeder (Euro), SCSp	LU	-	EUR	154 050	133 569	145 009	KIS 7	0,14
Oaktree Real Estate Debt Fund III Feeder (Lux) I_ SCSp	LU	-	USD	447 300	367 975	362 951	KIS 7	0,35
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					36 634 101	46 092 603		44,19

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

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

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

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

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

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

KIS 7 – kiti KIS

Priemonės pavadinimas	Veiklos šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Galiojimo terminas	Dalis GA, %
Kitos išvestinės finansinės priemonės								
NDF109883	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	765 000	(2 056)	2021-07-15	-
NDF110996	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	32 000	(2 091)	2021-09-16	-
NDF111905	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	80 000	(647)	2021-11-18	-
NDF111427	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	899 000	(139 387)	2021-11-18	(0,13)
NDF110501	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	1 777 000	2 828	2021-07-15	-
NDF110558	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	300 000	1 652	2021-07-15	-
NDF109367	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	154 000	(580)	2021-07-15	-
NDF109297	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	6 577 000	(17 000)	2021-07-15	(0,02)
NDF1728457	LT	AB SEB bankas	EUR	EUR/USD	741 000	(16 995)	2021-11-18	(0,02)
NDF1670112	LT	AB SEB bankas	EUR	EUR/USD	126 000	6 244	2021-09-16	0,01
Iš viso:					11 451 000	(168 032)		(0,16)

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

Bankas	Valiuta	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Dalis GA, %
Pinigai				
AB SEB bankas	EUR	794 294	-	0,76
AB SEB bankas	USD	729 400	-	0,70
AB Šiaulių bankas	EUR	495 506	-	0,47
Iš viso pinigų:		2 019 200		1,93

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Dalis GA, %
Gautinos sumos	Kitos gautinos sumos	5 617	0,01
Mokėtinos sumos	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	(42 946)	(0,04)
Mokėtinos sumos	Kitos mokėtinos sumos	(35 748)	(0,03)
Iš viso:		(73 077)	(0,06)

Fondo investicijų portfelis atitinka Pensijų fondo investavimo strategiją.

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

Pusmečio pabaigoje pagal regionus didžiausios grynujų aktyvų investicijos buvo Vidurio ir Rytų Europoje (47,2%), Šiaurės Amerikoje (21,7%) bei Azijoje ir Okeanijoje (10,8%). Pagal turto rūšis obligacijos sudarė 54,0%, akcijos sudarė 40,8%, alternatyvios investicijos (privataus kapitalo ir skolos bei nekilnojamojo turto fondai) sudarė 3,4%.

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

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)
2020 m. birželio 30 d.

Emitento pavadinimas	Veiklos šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Dalis GA, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą							
VILKYŠKIŲ PIENINĖ	LT	LT0000127508	EUR	36 990	98 024	69 911	0,08
NOVATURAS AB	LT	LT0000131872	EUR	18 615	158 228	43 187	0,05
ROKIŠKIO SŪRIS	LT	LT0000100372	EUR	208 413	537 706	529 369	0,62
LINAS AGRO GROUP AB	LT	LT0000128092	EUR	1 159 818	735 486	684 292	0,80
ŠIAULIŲ BANKAS	LT	LT0000102253	EUR	1 355 666	609 840	553 112	0,65
Iš viso:					2 139 284	1 879 871	2,20
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:					2 139 284	1 879 871	2,20

Emitento pavadinimas	Veiklos šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Išpirkimo/konvertavimo data/ terminas	Dalis GA, %
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
GEBGG 6 07/26/23	GE	XS1405775880	USD	610	525 890	550 463	6,00	2023-07-26	0,65
GEOCAP 6 1/8 03/09/24	GE	XS1778929478	USD	700	570 505	581 778	6,13	2024-03-09	0,68
KERPW 8 3/4 01/31/22	UA	XS1533923238	USD	770	692 939	731 792	8,75	2022-01-31	0,86
PKNPW 2 1/2 06/07/23	PL	XS1429673327	EUR	1 052	1 131 160	1 092 423	2,50	2023-06-07	1,28
BALHOR 4 1/4 05/08/23	EE	EE3300111467	EUR	1 099	1 111 631	1 116 495	4,25	2023-05-08	1,31
IDAVAN Float 12/13/21	DK	DK0030406152	EUR	75 500 000	706 800	755 627	6,50	2021-12-13	0,89
BULENR 3 1/2 06/28/25	BG	XS1839682116	EUR	820	835 013	837 033	3,50	2025-06-28	0,98
MAXGPE 3 1/4 09/13/23	LT	XS1878323499	EUR	1 000	1 022 740	1 043 070	3,25	2023-09-13	1,22
EULNGR Float 02/22/21	SE	SE0010831792	EUR	5	483 785	363 670	7,75	2021-02-22	0,43
MBKPW 1.058 09/05/22	PL	XS1876097715	EUR	920	918 675	917 813	1,06	2022-09-05	1,08
MOLHB 2 5/8 04/28/23	HU	XS1401114811	EUR	1 000	1 080 576	1 051 031	2,63	2023-04-28	1,23
PPFARA 3 1/8 03/27/26	CZ	XS1969645255	EUR	1 028	1 044 930	1 036 639	3,13	2026-03-27	1,22
NEPSJ 2 5/8 05/22/23	RO	XS1996435928	EUR	700	695 094	713 205	2,63	2023-05-22	0,84
CESDRA 1 1/2 05/23/26	CZ	XS1991190361	EUR	931	956 109	937 472	1,50	2026-05-23	1,10
LUMINO 1 3/8 10/21/22	EE	XS2013518472	EUR	1 268	1 277 164	1 267 435	1,38	2022-10-21	1,49

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

Emitento pavadinimas	Veiklos šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Išpirkimo/konvertavimo data/ terminas	Dalis GA,%
TBCBGE 5 3/4 06/19/24	GE	XS1843434363	USD	700	621 573	616 202	5,75	2024-06-19	0,72
NEPSJ 1 7/8 10/09/26	RO	XS2063535970	EUR	225	222 586	212 768	1,88	2026-10-09	0,25
CEZCP 0 7/8 12/02/26	CZ	XS2084418339	EUR	980	978 103	987 766	0,88	2026-12-02	1,16
ENEASA 2 1/8 03/07/27	PL	XS1575640054	EUR	950	1 012 406	955 249	2,13	2027-03-07	1,12
LIEENE 2 05/21/30	LT	XS2177349912	EUR	610	601 954	622 756	2,00	2030-05-21	0,73
SPPEUS 1 5/8 06/25/27	SK	XS2190979489	EUR	437	435 138	441 410	1,63	2027-06-25	0,52
LATVIA 0 1/8 04/14/23	LV	XS2156474392	EUR	225	224 435	227 898	0,13	2023-04-14	0,27
MACEDO 5 5/8 07/26/23	MK	XS1452578591	EUR	1 090	1 274 533	1 237 187	5,63	2023-07-26	1,45
CROATI 3 03/11/25	HR	XS1117298916	EUR	1 790	2 013 422	1 989 358	3,00	2025-03-11	2,33
POLAND 5 1/4 01/20/25	PL	XS0479333311	EUR	700	895 463	886 086	5,25	2025-01-20	1,04
MACEDO 2 3/4 01/18/25	MK	XS1744744191	EUR	800	822 958	800 690	2,75	2025-01-18	0,94
LATVGB 0 1/4 05/12/23	LV	LV0000570158	EUR	320	317 772	322 290	0,25	2023-05-12	0,38
LATVGB 0 1/2 11/02/23	LV	LV0000570166	EUR	600	603 339	611 095	0,50	2023-11-02	0,72
TURKEY 4 5/8 03/31/25	TR	XS1843443356	EUR	1 560	1 639 266	1 577 629	4,63	2025-03-31	1,85
ROMANI 2 7/8 03/11/29	RO	XS1892141620	EUR	1 200	1 201 251	1 255 288	2,88	2029-03-11	1,47
ROMANI 2 01/28/32	RO	XS2109812508	EUR	575	573 482	542 901	2,00	2032-01-28	0,64
MEX 1 1/8 01/17/30	MX	XS2104886341	EUR	880	886 809	777 552	1,13	2030-01-17	0,91
REPHUN 1 1/8 04/28/26	HU	XS2161992198	EUR	1 020	1 012 261	1 034 690	1,13	2026-04-28	1,21
LITHUN 0 1/4 05/06/25	LT	XS2168038417	EUR	1 000	995 300	1 028 727	0,25	2025-05-06	1,21
LITHGB 1.2 05/03/28	LT	LT0000610305	EUR	10 000	1 063 870	1 080 247	1,20	2028-05-03	1,27
ROMANI 3.624 05/26/30	RO	XS2178857954	EUR	270	270 000	293 047	3,62	2030-05-26	0,34
CHILE 1 5/8 01/30/25	CL	XS1151586945	EUR	1 100	1 161 007	1 161 609	1,63	2025-01-30	1,36
ESTONI 0 1/8 06/10/30	EE	XS2181347183	EUR	700	692 398	701 504	0,13	2030-06-10	0,82
CROATI 1 1/2 06/17/31	HR	XS2190201983	EUR	100	98 572	100 027	1,50	2031-06-17	0,12
MAGYAR 1 3/8 06/24/25	HU	XS2010030752	EUR	340	338 096	342 062	1,38	2025-06-24	0,40
LITHGB 0.1 11/27/26	LT	LT0000670044	EUR	9 695	970 075	969 364	0,10	2026-11-27	1,14
Iš viso:					33 979 080	33 771 348			39,63
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:					33 979 080	33 771 348			39,63

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

KIS pavadinimas	Registravimo šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	KIS tipas*	Dalis GA, %
Kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)								
ISHARES CORE EM IMI ACC	IE	IE00BKM4GZ66	EUR	167 922	3 619 617	4 036 005	KIS 3	4,73
ISHARES JPM USD EM BND EUR-H	IE	IE00B9M6RS56	EUR	92 564	8 351 515	8 282 997	KIS 1	9,72
INVL besivystančios Europos obligacijų subfondas	LT	LTIF00000468	EUR	15 042	596 230	621 027	KIS 1	0,73
ISHARES CORE MSCI JAPAN	IE	IE00B4L5YX21	EUR	70 151	2 347 351	2 597 200	KIS 3	3,05
VANGUARD-EMR MK ST IN-EURINS	IE	IE0031786696	EUR	11 814	1 916 770	1 931 405	KIS 3	2,27
VANGUARD US 500 STK IDX- INS	IE	IE0032126645	EUR	108 548	2 982 160	3 452 780	KIS 3	4,05
LYXOR CORE EURSTX 600 DR	LU	LU0908500753	EUR	34 541	4 596 111	5 164 570	KIS 3	6,06
ISHARES CORE S&P 500	IE	IE00B5BMR087	EUR	10 361	2 386 207	2 839 432	KIS 3	3,33
X MSCI USA UCITS ETF	IE	IE00BJ0KDR00	EUR	82 938	5 337 844	6 299 473	KIS 3	7,39
UBS ETF MSCI CANADA	LU	LU0446734872	EUR	34 161	914 118	878 109	KIS 3	1,03
X RUSSELL 2000	IE	IE00BJZ2DD79	EUR	9 335	1 707 665	1 675 259	KIS 3	1,96
X MSCI EUROPE SMALL CAP	LU	LU0322253906	EUR	20 907	850 607	856 560	KIS 3	1,00
INVL Rusijos TOP20 subfondas	LT	LTIF00000435	EUR	6 913	229 208	240 470	KIS 3	0,28
KJK Fund II Balkan Discovery B June 2015 N	LU	LU1246890740	EUR	131	267 969	260 170	KIS 7	0,31
KJK Fund II Balkan Discovery A December 2016	LU	LU1570390598	EUR	39	82 823	81 024	KIS 7	0,10
Lords LB Baltic Fund III	LT	-	EUR	233 126	503 460	524 720	KIS 5	0,61
EFTEN Kinnisvarafond II AS	EE	EE3100125238	EUR	44 339	665 759	701 354	KIS 5	0,82
CAPITALICA BALTIC REAL ESTATE FUND I	LT	LT0000131419	EUR	407 431	517 154	635 511	KIS 5	0,75
BaltCap Lithuania SME Fund KŪB	LT	-	EUR	1 738	356 257	256 279	KIS 7	0,29
INVL Baltic Sea Growth Fund	LT	-	EUR	2 093	190 570	169 714	KIS 7	0,20
ISHARES CORE MSCI PACIF X-JP	IE	IE00B52MJY50	EUR	10 020	1 275 963	1 216 829	KIS 3	1,43
X MSCI EMERGING MARKETS	IE	IE00BTJRM35	EUR	25 810	1 092 966	1 085 569	KIS 3	1,27

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

KIS pavadinimas	Registravimo šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	KIS tipas*	Dalis GA, %
ISHARES MSCI US SML CAP ACC	IE	IE00B3VWM098	EUR	1 000	290 200	276 100	KIS 3	0,32
ISHARES MSCI USA ESG SCREEND	IE	IE00BFNM3G45	EUR	870 870	4 196 965	4 519 815	KIS 3	5,30
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					45 275 489	48 602 372		57,00

* KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į ne nuosavybės vertybinius popierius ir (arba) į ne nuosavybės vertybinius popierius investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas)
 KIS 2 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatytas mišrus (subalansuotas) investavimas ir (arba) investavimas į mišraus (subalansuoto) investavimo KIS išleistus vienetus (akcijas)
 KIS 3 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į nuosavybės vertybinius popierius ir (arba) į nuosavybės vertybinius popierius investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas)
 KIS 4 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į pinigų rinkos priemones
 KIS 5 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į nekilnojamąjį turtą ir (arba) į nekilnojamąjį turtą investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas)
 KIS 6 – KIS, kurių investavimo strategija atitinka rizikos draudimo fondų (angl. hedge funds) taikomą strategiją ir (arba) kurie investuoja į rizikos draudimo fondų išleistus vienetus (akcijas)
 KIS 7 – kiti KIS

Priemonės pavadinimas	Veiklos šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Galiojimo terminas	Dalis GA, %
Kitos išvestinės finansinės priemonės								
NDF102429	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	770 000	15 320	2020-09-17	0,02
NDF103027	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	1 088 800	42 560	2020-09-17	0,05
NDF103385	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	727 000	28 348	2020-10-15	0,03
NDF102878	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	100 000	3 399	2020-09-17	-
NDF104303	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	138 000	271	2020-10-15	-
Iš viso:					2 823 800	89 898		0,10

Bankas	Valiuta	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Dalis GA, %
Pinigai				
AB SEB bankas	EUR	330 866	-	0,39
AB SEB bankas	USD	20 480	-	0,02
AB Šiaulių bankas	EUR	1 576 439	-	1,85
Iš viso pinigų:		1 927 785		2,26

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Dalis GA, %
Gautinos sumos	Kitos gautinos sumos	945	-
Mokėtinos sumos	Už apskaitos vienetų išpirkimą mokėtinos sumos	(970 075)	(1,14)
Mokėtinos sumos	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	(45 801)	(0,05)
Iš viso:		(1 014 931)	(1,19)

Fondo investicijų portfelis atitinka Pensijų fondo investavimo strategiją.

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

2020 m. I pusr. pabaigoje pagal regionus didžiausios grynųjų aktyvų investicijos buvo Europoje, Šiaurės Amerikoje ir Besivystančiose Rinkose.

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

5 pastaba. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus

Pagal investavimo objektus

Investicijų ir piniginių lėšų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai	3 174 127	3,04	2 762 539	2,90
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	29 294 922	28,06	18 018 939	18,90
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	23 995 284	23,00	18 446 229	19,36
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	46 092 603	44,19	51 249 846	53,78
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-
Terminuoti indėliai	-	-	-	-
Išvestinės finansinės priemonės	(168 032)	(0,16)	117 372	0,10
Pinigai	2 019 200	1,93	4 367 036	4,58
Kitas turtas	-	-	-	-
Iš viso:	104 408 104	100,06	94 961 961	99,62

Pagal valiutas

Investicijų ir piniginių lėšų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %
EUR	94 783 315	90,85	90 122 414	94,56
USD	9 624 789	9,21	4 839 547	5,06
Iš viso:	104 408 104	100,06	94 961 961	99,62

Pagal vietovę

Investicijų ir piniginių lėšų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %
Bulgarija	633 915	0,61	874 658	0,92
Čekija	2 851 277	2,74	3 092 956	3,24
Danija	627 041	0,60	607 043	0,64
Estija	2 709 332	2,60	2 862 395	3,00
Gruzija	1 613 712	1,54	1 887 657	1,97
Kroatija	2 822 819	2,71	2 293 412	2,41
Vengrija	2 564 991	2,45	2 580 957	2,71
Arija	40 005 244	38,36	40 329 678	42,31
Lietuva	18 266 513	17,47	15 120 215	15,87
Liuksemburgas	3 434 868	3,30	8 288 870	8,70
Latvija	1 163 974	1,12	1 167 306	1,22
Makedonija	3 597 205	3,45	2 117 690	2,22
Lenkija	5 666 748	5,44	3 588 809	3,77
Rumunija	3 804 822	3,65	2 811 072	2,94
Švedija	262 500	0,25	323 045	0,34
Turkija	5 029 321	4,82	3 620 657	3,80
Ukraina	787 003	0,75	745 456	0,78
Slovakija	1 458 453	1,39	469 681	0,49
Meksika	1 987 482	1,91	988 083	1,04
Čilė	1 171 602	1,12	1 192 321	1,25
Bahamai	1 015 788	0,97	-	-
Kolumbija	943 305	0,90	-	-
Kataras	991 936	0,95	-	-
Malaizija	998 253	0,96	-	-
Iš viso:	104 408 104	100,06	94 961 961	99,62

6 pastaba. Investicijų vertės pokytis

2021 m. sausio – birželio

Grynujų aktyvų ataskaitos straipsniai	Pokytis, Eur					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Terminuotieji indėliai	-	-	-	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai ²	36 465 168	19 332 835	3 189 370	1 282 939	601 366	53 290 206
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	18 018 939	11 644 140	432 307	522 942	458 792	29 294 922
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	18 446 229	7 688 695	2 757 063	759 997	142 574	23 995 284
Nuosavybės vertybiniai popieriai	2 762 539	-	-	414 032	2 444	3 174 127
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	51 249 846	10 555 048	21 416 933	6 230 405	525 763	46 092 603
Išvestinės finansinės priemonės ¹	117 372	-	66 710	-	218 694	(168 032)
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso	90 594 925	29 887 883	24 673 013	7 927 376	1 348 267	102 388 904

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

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

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

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

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

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

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

6 pastaba. Investicijų vertės pokytis (tesinys)

2020 m. sausio – birželio

Grynujų aktyvų ataskaitos straipsniai	Pokytis, Eur					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Terminuoti indėliai	-	-	-	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai ²	29 289 648	16 517 255	11 325 367	727 356	1 437 544	33 771 348
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	12 441 071	13 715 349	8 891 106	364 203	690 268	16 939 249
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	16 848 577	2 801 906	2 434 261	363 153	747 276	16 832 099
Nuosavybės vertybiniai popieriai	1 850 060	177 081	7 403	16 127	155 994	1 879 871
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	51 883 849	21 482 009	21 333 098	479 886	3 910 274	48 602 372
Išvestinės finansinės priemonės ¹	19 179	-	(76 003)	-	5 284	89 898
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso	83 042 736	38 176 345	32 589 865	1 223 369	5 509 096	84 343 489

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

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

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

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

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

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

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

7 pastaba. Investicijų pardavimo rezultatai

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

8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės

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

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

8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės (tęsinys)

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	2021-03-25	2 591	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2021-03-25	(4 978)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2021-03-25	(2 788)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-03-25	348	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-05-20	2 453	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-05-20	1 044	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2021-05-20	(1 439)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-05-20	(410)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-05-20	18 324	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-05-20	33 190	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-05-20	18 375	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:		66 710			

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

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), Eur 2021-06-30
	Valiuta	Suma, Eur	Valiuta	Suma, Eur	
11	EUR	9 961 000	USD	9 961 000	66 710
Iš viso:		9 961 000		9 961 000	66 710

Galiojančių išvestinių priemonių sandorių vertė:

Priemonės kategorija	Vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Valiuta	Pastabos
Išankstiniai valiutos sandoriai	(168 032)	EUR	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:	(168 032)	EUR	

8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės (tęsinys)

Galiojantys išvestinių finansinių priemonių sandoriai:

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Pelnas / nuostoliai	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	2021-07-15	(17 000)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-07-15	(580)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-07-15	(2 055)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-07-15	2 828	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2021-09-16	6 244	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-07-15	1 651	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-09-16	(2 091)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-11-18	(139 387)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2021-11-18	(16 995)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-11-18	(647)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:		(168 032)			

* Galiojantys 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	11 451 000	USD	11 451 000	(168 032)
Iš viso:		11 451 000		11 451 000	(168 032)

2020 m. sausio – birželio

Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį nustoję galioti išvestinių finansinių priemonių sandoriai su AB Šiaulių banku:

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Pelnas / nuostoliai	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	2020-03-26	(12 742)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2020-04-23	(38 244)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2020-05-07	(25 017)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:		(76 003)			

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), Eur 2020-06-30
	Valiuta	Suma, Eur	Valiuta	Suma, Eur	
3	USD	2 818 000	EUR	2 818 000	(76 003)
Iš viso:		2 818 000		2 818 000	(76 003)

8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės (tesinys)

Galiojančių išvestinių priemonių sandorių vertė:

Priemonės kategorija	Vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Valiuta	Pastabos
Išankstiniai valiutos sandoriai	89 898	EUR	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:	89 898	EUR	***

Galiojantys išvestinių finansinių priemonių sandoriai su AB Šiaulių banku:

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Pelnas / nuostoliai	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	2020-09-17	15 320	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2020-09-17	3 399	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2020-09-17	42 560	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2020-10-15	28 348	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2020-10-15	271	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:		89 898			

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), Eur 2020-06-30
	Valiuta	Suma, Eur	Valiuta	Suma, Eur	
5	EUR	2 587 938	USD	2 587 938	89 898
Iš viso:		2 587 938		2 587 938	89 898

9 pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos

Atlyginimo tarpininkams sąnaudos kompensuojamos valdymo įmonės.

10 pastaba. Dalyviams apskaičiuoti ir (ar) išmokėti dividendai ir kitos išmokos, kurias išmokėjus vienetų skaičius nesikeičia

Per ataskaitinį laikotarpį Fondas klientams neišmokėjo ir neapskaitė mokėtinų dividendų.

11 pastaba. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos

Per ataskaitinį laikotarpį ir jo pabaigoje Fondo reikmėms pasiskolintų lėšų nebuvo.

12 pastaba. Trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį

Per ataskaitinį laikotarpį ir jo pabaigoje trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį nebuvo.

13 pastaba. Sandorių su susijusiais asmenimis ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpių sumos

Šalys laikomos susijusiomis, jei viena šalis turi galimybę kontroliuoti kitą ar daryti didelę įtaką kitai šaliai priimdama finansinius ar veiklos sprendimus. Su Fondu susijusios šalys 2021 m. birželio 30 d. buvo valdymo įmonė UAB "INVL Asset Management", jos valdomi subjektai, vadovai, taip pat akcininkai ir kitos INVL Invalda AB grupės įmonės, susijusios per akcininką.

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

Pensijų fondas per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigijęs UAB „INVL Asset Management“ valdomų investicinių vienetų: INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondo ir INVL Baltic Sea Growth Fund, už kuriuos per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota kompensuotina 11 456 Eur suma (per praėjusį ataskaitinį laikotarpį 12 398 Eur) valdymo mokesčio (grynųjų aktyvų pokyčio ataskaitoje atvaizduota „Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas“ straipsnyje).

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

Fondas per ataskaitinį laikotarpį nuo 2021 m. sausio 1 d. iki 2021 m. birželio 30 d. vadovavosi ta pačia apskaitos politika kaip ankstesniais metais.

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

Po ataskaitinio laikotarpio reikšmingų poataskaitinių įvykių nebuvo.

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

Fondo grynieji aktyvai vertinami jų tikrąja verte, vadovaujantis Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka ir Valdymo įmonės patvirtintomis grynujų aktyvų skaičiavimo procedūromis. Atsižvelgiant į tai, jog 2021 m. birželio 30 d. Fondas turėjo įsigijęs finansinių priemonių, kuriomis nėra prekiaujama reguliuojamoje rinkoje ir jų vertė nėra nustatoma kasdien, šių pozicijų vertei nustatyti 2021 m. birželio 30 d. Fondo grynujų aktyvų vertės skaičiavime buvo naudota aktualiausia tai dienai žinoma vertė, kuri atitinka valdymo įmonės GAV metodikoje apibrėžtą tikrąją investicijos vertę vertinimo metu. Po Fondo grynujų aktyvų skaičiavimo dienos, sužinojus minėtų finansinių priemonių 2021 m. birželio 30 d. vertes, Fondo grynujų aktyvų vertė (lyginant su ataskaitinio laikotarpio pabaigos vertinimu) padidėjo 0,17 proc.

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

Kitos reikšmingos informacijos apie fondo finansinę būklę nėra.

VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS

23. Bendri duomenys apie Pensijų fondo dalyvius:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

24. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos ir išmokėtos lėšos:

	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur
Bendra gautų lėšų suma	5 849 721	5 364 052
Valstybinio socialinio draudimo fondo pervestos dalyvio lėšomis mokamos pensijų įmokos ir iš valstybės biudžeto lėšų už dalyvį mokomos pensijų įmokos	3 577 236	3 135 091
Pačių dalyvių ir darbdavių ar kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos	-	-
Paties dalyvio įmokėtos lėšos	-	-
Darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos	-	-
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai	-	-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos	-	-
Iš kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos	59 329	341 822
Iš kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos	2 213 097	1 887 005
Kompensacijos	59	134
Bendra išmokėtų lėšų suma	3 363 614	2 749 146
Vienkartinės išmokos dalyviams	7 626	-
Periodinės išmokos dalyviams	-	-
Išmokos anuiteto įsigijimui	-	-
Į kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	515 593	672 733
Į kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	2 839 419	2 064 760
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)	-	-
Paveldėtojams išmokėtos lėšos	-	-
Kita	976	11 653

IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

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

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

X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

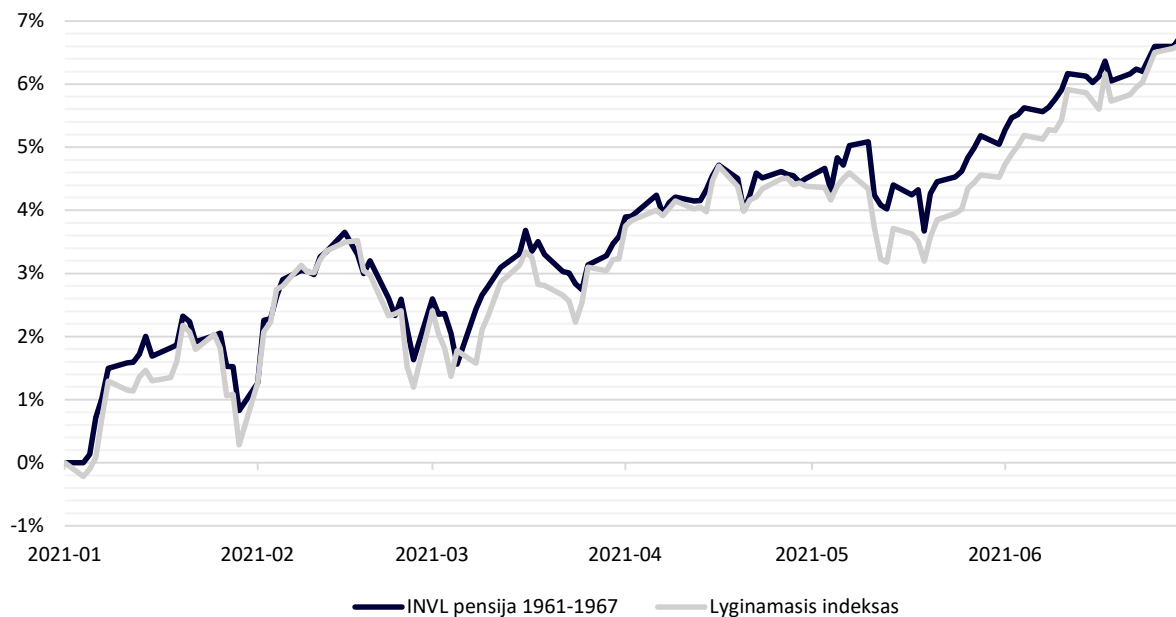
26. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

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

XI. KITA INFORMACIJA

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

Apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso pokytis laikotarpiu nuo 2021-01-01 iki 2021-06-30



XII. ATSAKINGI ASMENYS

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

Konsultantų paslaugomis ruošiant ataskaitas nebuvo naudotasi.

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

Ataskaitas parengė valdymo įmonės darbuotojai.

30. Valdymo įmonės vadovo, vyriausiojo finansininko, ataskaitą rengusių asmenų ir konsultantų patvirtinimas, kad joje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką Pensijų fondo veiklos rezultatų vertinimui:

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

(parašas)

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

(parašas)

31. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

31.1. už ataskaitą atsakingi įmonės valdymo organų nariai, darbuotojai ir vadovas:

Vardas ir pavardė	Laura Križinauskienė	Aušra Montvydaitė
Pareigos	Generalinė direktorė	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

31.2. Jeigu ataskaitą rengia konsultantai arba ji rengiama padedant konsultantams, nurodyti konsultantų vardus, pavardes, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresus (jeigu konsultantas yra juridinis asmuo, nurodyti jo pavadinimą, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresą bei konsultanto atstovo(-ų) vardą, pavardę); pažymėti, kokias konkrečias dalis rengė konsultantai arba kokios dalys parengtos jiems padedant, ir nurodyti konsultantų atsakomybės ribas.

Konsultantų paslaugomis rengiant ataskaitas nesinaudota.