

PAPILDOMO SAVANORIŠKO PENSIJOS KAUPIMO INVL
MEDIO III 47+ PENSIJŲ FONDAS**I. BENDROJI INFORMACIJA**

1. INVL MEDIO III 47+ pensijų fondo 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 AR AKCIJŲ SKAIČIUS IR VERTĖS

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

| | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2016-01-01) | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2016-06-30) | Prieš metus (2015-06-30) | Prieš dvejus metus (2014-06-30) |
|------------------------------|---|---|--------------------------|---------------------------------|
| Grynųjų aktyvų vertė, Eur | 2.389.352 | 2.541.821 | 1.179.711 | 897.504 |
| Apskaitos vieneto vertė, Eur | 0,4419 | 0,4482 | 0,4461 | 0,3949 |
| Apskaitos vienetų skaičius | 5.406.748,8992 | 5.670.870,1072 | 2.644.421,7989 | 2.272.873,6864 |

6. Per ataskaitinį laikotarpį išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų ar akcijų skaičius ir bendra konvertavimo suma:

| | Ataskaitinis laikotarpis 2016 m. I pusmetis | | Praėję finansiniai metai 2015 m. I pusmetis | |
|---|---|------------|---|------------|
| | Apskaitos vienetų skaičius | Vertė, Eur | Apskaitos vienetų skaičius | Vertė, Eur |
| Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus) | 423.745,3494 | 184.018 | 184.732,6203 | 83.535 |
| Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas) | 159.624,1414 | 69.797 | 30.319,5274 | 13.551 |

III. PENSIJŲ FONDO IŠLAIDŲ IR APYVARTUMO RODIKLIAI

7. Atskaitymai iš pensijų fondo turto:

2016 I pusmetis

| Atskaitymai | Atskaitymo dydis (%) | | Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Eur) | Dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės, % |
|---|--|--|--|---|
| | maksimalus, nustatytas | ataskaitiniu laikotarpiu taikytas | | |
| Už valdymą | | | | |
| nekintamas dydis | 1 nuo vidutinės metinės turto vertės (0,8 taikomas įsigaliojus naujoms taisyklėms) | 0,99 nuo vidutinės metinės turto vertės (0,8 taikomas įsigaliojus naujoms taisyklėms) | 9.539 | 0,40 |
| sėkmės mokestis | neskaičiuojamas | neskaičiuojamas | - | 0,00 |
| Depozitoriumui | ne daugiau kaip 0,2 nuo Fondo vidutinės metinės GA vertės | ne daugiau kaip 0,2 proc. nuo Fondo vidutinės metinės GA vertės | 875 | 0,04 |
| Kitos veiklos išlaidos (platinimo mokestis) | 3 nuo įmokų (0 įsigaliojus naujoms taisyklėms) | 2 nuo įmokų (0 įsigaliojus naujoms taisyklėms) | - | 0,00 |
| Kitos veiklos išlaidos (startinis mokestis) | 30 per pirmuosius 12 mėnesių nuo tapimo Dalyviu (nuo taisyklių pakeitimo - ne daugiau 200 EUR) | 30 per pirmuosius 12 mėnesių nuo tapimo Dalyviu (ne daugiau 200 EUR). Iki taisyklių pakeitimo (t.y. 2015.10.13) faktiškai taikomas nebuvo. | 4.696 | 0,19 |
| Už sandorių sudarymą | | | 91 | 0,00 |
| Už auditą | | | 1.200 | 0,05 |
| Kitos veiklos išlaidos (trečiųjų šalių mokesčiai dėl Depozitoriumo paslaugų teikimo pasinaudojant kitų finansų įstaigų paslaugomis) | atskaitymų suma negali viršyti 2 procentų nuo metinės Fondo GA vertės | atskaitymų suma negali viršyti 2 procentų nuo metinės Fondo GA vertės | 120 | 0,00 |
| Kitos veiklos išlaidos (banko mokesčiai) | | | 671 | 0,03 |
| Visų išlaidų suma | | | 17.192 | |

7. Atskaitymai iš pensijų fondo turto: (tęsinys)

2015 m. I pusmetis

| Atskaitymai | Atskaitymų dydis | | Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (EUR) | Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų mokesčių suma (EUR) | % nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės |
|---|---|---|--|---|--|
| | maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose | ataskaitiniu laikotarpiu taikytas | | | |
| Už valdymą: | | | | | |
| nekintamas dydis | 1 nuo vidutinės metinės turto vertės | 0,99 nuo vidutinės metinės turto vertės | 5.554 | 5.373 | 0.48 |
| sėkmės mokestis | neskaičiuojamas | neskaičiuojamas | | | |
| depozitoriumui | ne daugiau kaip 0,2 nuo Fondo vidutinės metinės GA vertės | ne daugiau kaip 0,7 proc. nuo Fondo vidutinės metinės GA vertės | 394 | 361 | 0.03 |
| Už sandorių sudarymą | | | 17 | 17 | 0.00 |
| Už auditą | | | 1.197 | 2.453 | 0.10 |
| Kitos veiklos išlaidos (bankinės paslaugos, įskaitant, bet neapsiribojant išlaidomis, susijusiomis su tiesioginio debeto pavedimo paslaugos suteikimu, valiutos keitimo išlaidos) | atskaitymų suma negali viršyti 2 procentų nuo metinės Fondo GA vertės | atskaitymų suma negali viršyti 2 procentų nuo metinės Fondo GA vertės | 232 | 151 | 0.02 |
| Visų išlaidų suma | | | 7.394 | 8.355 | 0.63 |

8. Mokėjimai tarpininkams:

| Tarpininko pavadinimas | Suteiktų paslaugų aprašymas | Atlygis už paslaugas, Eur (2016-06-30) | Atlygis už paslaugas, Eur (2015-06-30) | Tarpininko ryšys su valdymo įmone |
|------------------------|---|--|--|---|
| AB SEB bankas | Komisinis mokestis už tarpininkavimą sudarant vertybinių popierių sandorius | 91 | 17 | AB SEB bankas yra valdymo įmonės valdomo fondo depozitoriumas |
| Iš viso | | 91 | 17 | |

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:

| Emitento pavadinimas | Šalis | ISIN kodas | Kiekis, vnt. | Bendra nominali vertė | Bendra įsigijimo vertė | Bendra rinkos vertė | Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas) | Balsų dalis emitente, % | Dalis GA,% |
|---|-------|--------------|--------------|-----------------------|------------------------|---------------------|---|-------------------------|-------------|
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą | | | | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Iš viso: | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą | | | | | | | | | |
| AB Žemaitijos pienas PVA | LT | LT0000121865 | 7.000 | 2.030 | 5.026 | 5.586 | www.omxgroup.com/vilnius | 0,01 | 0,22 |
| Iš viso: | | | 7.000 | | 5.026 | 5.586 | | | 0,22 |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose | | | | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Iš viso: | | | - | | - | - | | | - |
| Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai | | | | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Iš viso: | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Iš viso nuosavybės vertybinių popierių: | | | 7.000 | | 5.026 | 5.586 | | | 0,22 |

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis (tęsinys):

| Emitento pavadinimas | Šalis | ISIN kodas | Kiekis, vnt. | Bendra nominali vertė | Bendra įsigijimo vertė | Bendra rinkos vertė | Palūkanų norma | Išpirkimo / konvertavimo data | Dalis GA, % |
|--|----------|--------------|------------------|-----------------------|------------------------|---------------------|----------------|-------------------------------|--------------|
| Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą | | | | | | | | | |
| Lithuania 5,5% 2022/05/17 | LT | LT0000610057 | 4.772.938 | 47.729 | 53.959 | 62.000 | 5,5 | 2022.05.17 | 2,44 |
| Iš viso: | | | 4.772.938 | | 53.959 | 62.000 | | | 2,44 |
| Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą | | | | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Iš viso: | | | - | | - | - | | | - |
| Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose | | | | | | | | | |
| Poland 5 1/4 01/20/25 | PL | XS0479333311 | 111 | 111.000 | 145.454 | 151.175 | 5,25 | 2025.01.20 | 5,95 |
| ROMANIA 3.625 04/24/24 | RO | XS1060842975 | 64 | 64.000 | 68.813 | 71.520 | 3,625 | 2024.04.24 | 2,81 |
| Bulgarijos Vyriausybė | BG | XS1083844503 | 23 | 23.000 | 22.613 | 24.823 | 2,95 | 2024.09.03 | 0,98 |
| BULENR 4 ¼ 11/07/18 | BG | XS0989152573 | 21 | 21.000 | 20.624 | 21.621 | 4,25 | 2018.11.07 | 0,85 |
| BLTEBG 6.625 11/15/18 | BG | XS0994993037 | 20 | 20.000 | 20.292 | 20.551 | 6,625 | 2018.11.15 | 0,81 |
| Bank St Petersburg 7.63% 07/25/17 | RU | XS0312572984 | 19 | 17.133 | 17.593 | 18.021 | 7,63 | 2018.11.07 | 0,71 |
| Bank of Georgia 7.75% 07/05/17 | GE | XS0783935561 | 18 | 16.231 | 17.732 | 17.468 | 7,75 | 2018.11.15 | 0,69 |
| BGARIA 1 ⅞ 03/21/23 | BG | XS1382693452 | 16 | 16.000 | 15.795 | 16.034 | 1,875 | 2023.03.21 | 0,63 |
| REPHUN 6 ¼ 01/29/20 | HU | US445545AD87 | 34 | 30.658 | 34.118 | 34.903 | 6,25 | 2020.01.29 | 1,37 |
| HRELEC 5 ⅞ 10/23/22 | HR | XS1309493630 | 30 | 27.051 | 28.335 | 28.762 | 5,875 | 2022.10.23 | 1,13 |
| Lithuania 7.375% 02/11/20 | LT | XS0485991417 | 140 | | 156.226 | 152.725 | 7,375 | 2020.02.11 | 6,01 |
| Iš viso: | - | | 496 | | 547.596 | 557.603 | | | 21,94 |
| Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai | | | | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Iš viso: | | | - | | - | - | | | |
| Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių: | | | 4.773.434 | - | 547.596 | 619.603 | | | 24,38 |

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis (tęsinys):

| KIS pavadinimas | Šalis | ISIN kodas | Kiekis, vnt. | Valdytojas | Bendra įsigijimo vertė | Bendra rinkos vertė | Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas) | KIS tipas* | Dalis GA, % |
|---|-------|--------------|--------------------|--|------------------------|---------------------|---|------------|--------------|
| Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos) | | | | | | | | | |
| DBX S&P/ASX 200 (DR) | LU | LU0328474803 | 868 | DB X-Trackers | 26.279 | 26.049 | www.xetra.com | KIS 3 | 1,02 |
| iShares Barclays Capital Euro Corporate ex-Financials 1-5 | DE | IE00B4L5ZY03 | 378 | BlackRock Asset Management | 39.859 | 41.693 | www.xetra.com | KIS 1 | 1,64 |
| ISHARES CORE MSCI JAPAN IMI UCIT | DE | IE00B4L5YX21 | 3.003 | BlackRock Asset Management | 89.407 | 87.177 | www.xetra.com | KIS 3 | 3,43 |
| SSGA EM-ST STR EUROPE SC E-P | LU | LU1112178824 | 1.782,9960 | State Street Fund Management | 17.830 | 15.638 | www.ssga.com. | KIS 3 | 0,62 |
| ISHARES CORE S&P 500 UCITS E | IE | IE00B5BMR087 | 1.045 | BlackRock Asset Management | 178.701 | 184.045 | www.xetra.com | KIS 3 | 7,24 |
| Dimensional Funds PLC - US Small Companies Fund | IE | IE0032768974 | 1.622 | Dimensional Fund Advisors | 35.559 | 39.885 | https://eu.dimensional.com | KIS 3 | 1,57 |
| iShares Euro High Yield Corporate Bond ETF | IE | IE00B66F4759 | 356 | BlackRock Asset Management | 38.430 | 37.020 | www.xetra.com | KIS 1 | 1,46 |
| DB X-trackers MSCI USA TRN | LU | LU0274210672 | 1.771 | DB X-Trackers | 45.788 | 85.858 | www.xetra.com | KIS 3 | 3,38 |
| BLACKRK EUR CRE BND I-IA EUR | IE | IE0031080645 | 2.671 | BlackRock Asset Management Ireland Limited | 57.859 | 59.227 | www.blackrockinvestments.com | KIS 1 | 2,33 |
| iShares JPMorgan Emerging Markets Bond EUR Hedged ETF | DE | DE000A1W0PN8 | 1.395 | BlackRock Asset Management Ireland Limited | 136.891 | 143.992 | www.deutsche-boerse.com | KIS 1 | 5,65 |
| INVL besivystančios Europos obligacijų subfondas | LT | LTIF00000468 | 6.654,7585 | INVL Asset Management | 247.000 | 256.479 | www.omxgroup.com/vilnius | KIS 1 | 10,09 |
| BlackRock Global Index Funds - Emerging Markets Government Bond Index fund | LU | LU1064902957 | 1.132,0650 | BlackRock (Luxembourg) | 107.806 | 115.034 | www.blackrockinvestments.com\ | KIS 1 | 4,53 |
| Concept-db-x-t.MSCI UI ETF | IE | IE00BJ0KDR00 | 5.376 | DB X-Trackers | 258.593 | 260.360 | www.xetra.com | KIS 3 | 10,24 |
| ISHARES STOXX EUROPE 600 DE | DE | DE0002635307 | 6.137 | BlackRock Asset Management Ireland Limited | 225.755 | 203.871 | www.xetra.com | KIS 3 | 8,02 |
| iShares Core MSCI Emerging Markets IMI UCITS ETF | IE | IE00BKM4GZ66 | 12.052 | BlackRock Asset Management Ireland Limited | 219.649 | 231.037 | www.xetra.com | KIS 3 | 9,09 |
| Lords LB Baltic Fund III | LT | LORDS | 48.598,2431 | Lords LB asset management | 60.849 | 67.236 | http://lordslb.com/en/lords-lb-baltic-fund-iii-244 | KIS 5 | 2,65 |
| UBS ETF MSCI CANADA | LU | LU0446734872 | 1.328 | UBS asset management | 31.272 | 32.855 | www.xetra.com | KIS 3 | 1,29 |
| Iš viso: | | | 96.170,0626 | | 1.817.527 | 1.887.456 | | | 74,25 |
| Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos) | | | | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Iš viso: | | | - | - | - | - | | | - |
| Iš viso KIS vienetų (akcijų): | | | 96.170,0626 | | 1.817.527 | 1.887.456 | | | 74,25 |

* KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į ne nuosavybės vertybinius popierius;

KIS 2 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatytas mišrus (subalansuotas) investavimas;

KIS 3 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į nuosavybės vertybinius popierius;

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

KIS 5 – visų kitų rūšių KIS (alternatyvaus investavimo, privataus kapitalo, nekilnojamojo turto, žaliavų ir kt.).

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis (tęsinys):

| Emitento pavadinimas | Šalis | Priemonės pavadinimas | Kiekis, vnt. | Valiuta | Bendra rinkos vertė | Palūkanų norma | Galiojimo pabaigos data | Dalis GA, % | | |
|---|-----------|-----------------------|---------------------|----------------|----------------------------------|----------------------------|-------------------------|--|--------------------|---------------|
| Pinigų rinkos priemonės kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose | | | | | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| Iš viso: | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| Kitos pinigų rinkos priemonės | | | | | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| Iš viso: | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| Iš viso pinigų rinkos priemonių: | | | - | - | - | - | - | - | | |
| Kredito įstaigos pavadinimas | Šalis | Valiuta | Bendra rinkos vertė | Palūkanų norma | Indėlio termino pabaiga | Dalis GA, % | | | | |
| Indėliai kredito įstaigose | | | | | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - | | | | |
| Iš viso indėlių kredito įstaigose: | | | - | - | - | - | | | | |
| Priemonės pavadinimas | Emitentas | Šalis | Kita sandorio šalis | Valiuta | Investicinis sandoris (pozicija) | Sandorio (pozicijos) vertė | Bendra rinkos vertė | Rinkos pavadinimas (tinklalapio adresas) | Galiojimo terminas | Dalis GA, % |
| Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose | | | | | | | | | | |
| FW_160413_5 | | LT | Šiaulių bankas | EUR | USD/EUR | 145.000 | (3.434) | http://www.reuters.com/ | 2016.09.13 | (0,14) |
| FW_160615_4 | | LT | Šiaulių bankas | EUR | USD/EUR | 170.000 | (2.062) | http://www.reuters.com/ | 2016.11.15 | (0,08) |
| FW_160429_3 | | LT | Šiaulių bankas | EUR | USD/EUR | 38.000 | (1.029) | http://www.reuters.com/ | 2016.09.29 | (0,04) |
| FW_160527_4 | | LT | Šiaulių bankas | EUR | USD/EUR | 34.000 | (355) | http://www.reuters.com/ | 2016.10.27 | (0,01) |
| FW_160307_4 | | LT | Šiaulių bankas | EUR | USD/EUR | 13.000 | 79 | http://www.reuters.com/ | 2016.08.12 | 0,00 |
| Iš viso: | - | - | - | - | - | - | (6.801) | - | - | (0,27) |
| Kitos išvestinės finansinės priemonės | | | | | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Iš viso: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Iš viso išvestinių finansinių priemonių: | | | | - | - | - | (6.801) | - | - | (0,27) |

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis (tęsinys):

| Banko pavadinimas | Valiuta | Bendra rinkos vertė | Palūkanų norma | Dalis GA, % |
|------------------------|---------|---------------------|----------------|-------------|
| Pinigai | | | | |
| AB SEB bankas | USD | 867 | - | 0,03 |
| AB SEB bankas | EUR | 38.811 | - | 1,53 |
| Iš viso pinigų: | | 39.678 | | 1,56 |

| Pavadinimas | Trumpas apibūdinimas | Bendra vertė | Paskirtis | Dalis GA,% |
|-------------------------------------|---|----------------|-----------|---------------|
| Gautinos ir mokėtinios sumos | | | | |
| Gautinos sumos | Kitos gautinos sumos | 1.217 | | 0,05 |
| Mokėtinios sumos | Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinios sumos | (4.371) | | (0,17) |
| Mokėtinios sumos | Kitos mokėtinios sumos | (547) | | (0,02) |
| Iš viso: | | (3.701) | | (0,14) |

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

| Priemonės kategorija | Atsiskaitymo data | Pelnas / nuostolis | Valiuta | Priemonės panaudojimas | Pastabos |
|-------------------------------|-------------------|--------------------|------------|--|--------------------------------------|
| Išankstinis valiutos sandoris | 2016.01.18 | (120) | EUR | Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas | Neprekiuojama reguliuojamose rinkose |
| Išankstinis valiutos sandoris | 2016.01.18 | (142) | EUR | Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas | Neprekiuojama reguliuojamose rinkose |
| Išankstinis valiutos sandoris | 2016.04.13 | 2.232 | EUR | Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas | Neprekiuojama reguliuojamose rinkose |
| Išankstinis valiutos sandoris | 2016.04.13 | 3.302 | EUR | Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas | Neprekiuojama reguliuojamose rinkose |
| Išankstinis valiutos sandoris | 2016.06.15 | 738 | EUR | Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas | Neprekiuojama reguliuojamose rinkose |
| Išankstinis valiutos sandoris | 2016.06.15 | (324) | EUR | Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas | Neprekiuojama reguliuojamose rinkose |
| Iš viso: | | 5.686 | EUR | | |

| Sandorių skaičius | Pirkimas | | Pardavimas | | Pelnas (nuostoliai), 2016-06-30 (Eur) |
|-------------------|----------|----------------|------------|----------------|---------------------------------------|
| | Valiuta | Suma (Eur) | Valiuta | Suma (Eur) | |
| 6 | EUR | 297.243 | USD | 297.243 | 5.686 |
| Iš viso | | 297.243 | | 297.243 | 5.686 |

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:

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.

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

| Priemonės kategorija | Įsipareigojimų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | Valiuta | Pastabos |
|---------------------------------|---|------------|--------------------------------------|
| Išankstiniai valiutos sandoriai | (6.801) | EUR | Neprekiuojama reguliuojamose rinkose |
| Iš viso: | (6.801) | EUR | |

| Priemonės kategorija | Atsiskaitymo data | Pelnas / nuostolis | Valiuta | Priemonės panaudojimas | Pastabos |
|-------------------------------|-------------------|--------------------|---------|--|--------------------------------------|
| Išankstinis valiutos sandoris | 2016.08.12 | 79 | EUR | Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas | Neprekiuojama reguliuojamose rinkose |
| Išankstinis valiutos sandoris | 2016.09.13 | (3.434) | EUR | Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas | Neprekiuojama reguliuojamose rinkose |
| Išankstinis valiutos sandoris | 2016.09.29 | (1.029) | EUR | Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas | Neprekiuojama reguliuojamose rinkose |
| Išankstinis valiutos sandoris | 2016.10.27 | (355) | EUR | Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas | Neprekiuojama reguliuojamose rinkose |
| Išankstinis valiutos sandoris | 2016.11.15 | (2.062) | EUR | Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas | Neprekiuojama reguliuojamose rinkose |
| Iš viso: | | (6.801) | EUR | | |

| Sandorių skaičius | Pirkimas | | Pardavimas | | Pelnas (nuostoliai), 2016-06-30 (Eur) |
|-------------------|----------|----------------|------------|----------------|--|
| | Valiuta | Suma (Eur) | Valiuta | Suma (Eur) | |
| 5 | EUR | 352.846 | USD | 352.846 | (6.801) |
| Iš viso | | 352.846 | | 352.846 | (6.801) |

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

Fondo investicijų portfelis atitinka Pensijų fondo investavimo strategiją.

INVL Medio III 47+ pensijų fondo turtas investuojamas:

- iki 50 proc. į nuosavybės VP (akcijas) ir / arba į KIS investicinius vienetus / akcijas, kurių pagrindinė investavimo kryptis – nuosavybės VP;
- iki 100 proc. (bet ne mažiau kaip 50 proc.) į skolos VP, pinigų rinkos priemones ir / arba KIS investicinius vienetus / akcijas, kurių pagrindinė investavimo kryptis – skolos VP ir pinigų rinkos priemonės.

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

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

V. PENSIJŲ FONDO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

17. Pensijų fondo lyginamasis indeksas (jei pasirinktas) ir trumpas jo apibūdinimas:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

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

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

19. Pensijų fondo reklamoje naudotos investicijų gražos prognozės ir prognozuotos gražos dydis. Neatitikimai su faktine graža ir tokių neatitikimų priežastys:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

20. Vidutinė investicijų grąža, vidutinis investicinio vieneto vertės pokytis ir vidutinis 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, atskleidžiantys 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. Grynųjų aktyvų ataskaita:

| Eil. Nr. | Turtas | Pastabos Nr. | Finansiniai metai (2016-06-30) | Praėję finansiniai metai (2015-12-31) |
|----------|---|--------------|-----------------------------------|---|
| A. | TURTAS | | 2.553.540 | 2.394.994 |
| 1. | PINIGAI | | 39.678 | 170.786 |
| 2. | TERMINUOTIEJI INDĖLIAI | | - | - |
| 3. | PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS | | - | - |
| 3.1. | Valstybės išdo vekseliai | | - | - |
| 3.2. | Kitos pinigų rinkos priemonės | | - | - |
| 4 | PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI | | 2.512.645 | 2.223.587 |
| 4.1. | Ne nuosavybės vertybiniai popieriai | | 619.603 | 557.702 |
| 4.1.1. | Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai | | 513.180 | 481.533 |
| 4.1.2. | Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai | | 106.423 | 76.169 |
| 4.2. | Nuosavybės vertybiniai popieriai | | 5.586 | 1.769 |
| 4.3. | Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos | | 1.887.456 | 1.664.116 |
| 5. | SUMOKĖTI AVANSAI | | - | - |
| 6. | GAUTINOS SUMOS | | 1.217 | 263 |
| 6.1. | Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos | | - | - |
| 6.2. | Kitos gautinos sumos | | 1.217 | 263 |
| 7. | INVESTICINIS IR KITAS TURTAS | | - | 358 |
| 7.1. | Investicinis turtas | | - | - |
| 7.2. | Išvestinės finansinės priemonės | | - | 357,99 |
| 7.3. | Kitas turtas | | - | - |
| B. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 11.719 | 5.642 |
| 1. | Mokėtinos sumos | | 4.918 | 5.642 |
| 1.1. | Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos | | - | - |
| 1.2. | Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos | | 4.371 | 5.457 |
| 1.3. | Kitos mokėtinos sumos | | 547 | 185 |
| 2. | Sukauptos sąnaudos | | - | - |
| 3. | Finansinės skolos kredito įstaigoms | | - | - |
| 4. | Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis | | 6.801 | - |
| 5. | Kiti įsipareigojimai | | - | - |
| C. | GRYNIEJI AKTYVAI | | 2.541.821 | 2.389.352 |

22.2. Grynujų aktyvų pokyčių ataskaita:

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Finansiniai metai (2016-06-30) | Praėję finansiniai metai (2015-06-30) |
|----------|--|--------------|-----------------------------------|---|
| 1. | GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE | | 2.389.352 | 1.041.825 |
| 2. | GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS | | | |
| 2.1. | Dalyvių įmokos į fondą | | 116.599 | 74.240 |
| 2.2. | Iš kitų fondų gautos sumos | | 72.115 | 10.780 |
| 2.3. | Garantinės įmokos | | - | - |
| 2.4. | Investicinės pajamos | | 22.753 | 10.008 |
| 2.4.1. | Palūkanų pajamos | | 13.313 | 7.559 |
| 2.4.2. | Dividendai | | 9.440 | 2.449 |
| 2.4.3. | Nuomos pajamos | | - | - |
| 2.5. | Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo | | 66.411 | 53.029 |
| 2.6. | Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio | | 4.034 | 20.235 |
| 2.7. | Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas | | - | - |
| 2.8. | Kitas grynujų aktyvų vertės padidėjimas | | 1.217 | - |
| | GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ PADIDĖJO IŠ VISO: | | 283.129 | 168.292 |
| 3. | GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS | | | |
| 3.1. | Išmokos fondo dalyviams | | 19.298 | 13.551 |
| 3.2. | Išmokos kitiems fondams | | 50.500 | - |
| 3.3. | Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo | | 41.293 | 7.974 |
| 3.4. | Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio | | 903 | 2 |
| 3.5. | Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai | | 1.474 | - |
| 3.6. | Valdymo sąnaudos: | | 17.192 | 8.879 |
| 3.6.1. | Atlyginimas valdymo įmonei | | 14.235 | 7.039 |
| 3.6.2. | Atlyginimas depozitoriumui | | 995 | 394 |
| 3.6.3. | Atlyginimas tarpininkams | | 91 | 17 |
| 3.6.4. | Audito sąnaudos | | 1.200 | 1.197 |
| 3.6.5. | Palūkanų sąnaudos | | - | - |
| 3.6.6. | Kitos sąnaudos | | 671 | 232 |
| 3.7. | Kitas grynujų aktyvų vertės sumažėjimas | | - | - |
| 3.8. | Sąnaudų kompensavimas (-) | | - | - |
| | GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ SUMAŽĖJO IŠ VISO | | 130.660 | 30.638 |
| 4. | Grynujų aktyvų vertės pokytis | | 152.469 | 137.654 |
| 5. | Pelno paskirstymas | | - | - |
| 6. | GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE | | 2.541.821 | 1.179.711 |

22.3. Aiškinamasis raštas.

22.3.1. Bendroji dalis:

Duomenys apie pensijų fondą

| | |
|--|--|
| Pavadinimas | INVL MEDIO III 47+ pensijų fondas |
| Tipas, teisinė forma | Papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondas |
| VPK (dabar – Lietuvos bankas) pritarimo sudarymo dokumentams data | 2007 m. rugsėjo 20 d. |
| Priežiūros institucijos pensijų fondo taisyklėms suteiktas numeris | PF-V04-P004-032(001) |
| 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 priimančys investicinius sprendimus | Vytautas Plunksnis – Valdybos narys; Tomas Krakauskas – Investicijų valdymo departamento direktorius; Vaidotas Rūkas – fondų investicijų vadovas; Justinas Gataveckas – jaunesnysis fondų valdytojas. |

Duomenys apie depozitoriumą

| | |
|-------------------|-----------------------------------|
| Pavadinimas | AB SEB bankas |
| Įmonės kodas | 112021238 |
| Buveinė (adresas) | Gedimino pr. 12, LT-01103 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 „PricewaterhouseCoopers“ |
| Įmonės kodas | 111473315 |
| Buveinė (adresas) | J.Jasinskio 16B, LT-03163 Vilnius |
| Telefono numeris | (8-5) 239 2300 |

Ataskaitinis laikotarpis

Nuo 2016 m. sausio 1 d. iki 2016 m. birželio 30 d.

22.3.2. Apskaitos politika:

Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos

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

Fondo finansiniai metai yra kalendoriniai metai. Fondo finansinės ataskaitos sudaromos per keturis mėnesius pasibaigus finansiniams metams.

Valdymo įmonė apskaitą tvarko ir šiose finansinėse ataskaitose visas sumas pateikia Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta. Nuo 2015 m. sausio 1 d. Lietuva tapo euro zonos nare ir jos valiuta tapo euras. Nuo 2002 m. vasario 2 d. Iki 2014 m. gruodžio 31 d. litas buvo susietas su euru santykiu 3,4528 litai už 1 eurą. Fondas perskaičiavo apskaitos duomenis bei finansinių ataskaitų palyginamąją informaciją iš litų į eurus remdamasis 40-tuoju verslo apskaitos standartu „Euro įvedimas“. Joks pelnas/nuostolis dėl valiutos keitimo pripažintas nebuvo.

Fondo turtas nominuotas eurai, tačiau investuojama gali būti įvairia užsienio valiuta. Valdymo įmonė, siekdama išvengti nuostolių dėl valiutos kursų svyravimo neigiamos įtakos, yra numačiusi naudoti išvestines finansines priemones.

Investavimo politika ir investicijų portfelio struktūra

Pensijų fondo investavimo strategija remiasi prielaida, pagrįsta daugelio Dalyvių ilgalaikiu investavimo horizontu, todėl iki 70 procentų Pensijų fondo grynųjų aktyvų lėšų gali būti investuojama akcijų rinkose, prisiimant su tuo susijusią riziką, ir siekiant aukštesnio pelningumo ilgu laikotarpiu. Didesnį tikėtiną akcijų rinkų pelningumo svyravimą siekiama atsverti vidutiniškai stabilesnį pelningumą generuojančiomis investicijomis, kaip kad vyriausybės vertybiniais popieriais, kredito įstaigų ir kitų bendrovių skolos VP, indėliais ir pan., į kuriuos investuojama likusi Fondo grynųjų aktyvų dalis. Investuojant specializacija geografinėje zonoje ar pramonės šakoje nebus taikoma.

Fondo lėšos investuojamos tik į:

- Pensijų turtas investuojamas į VP ir Pinigų rinkos priemones, kurie:
 - yra įtraukti į prekybą rinkoje, kuri pagal Finansinių priemonių rinkų įstatymą laikoma reguliuojama ir veikiančia Lietuvos Respublikoje ar kitoje valstybėje narėje, ir (arba)
 - yra įtraukti į prekybą kitoje valstybėje (išskyrus valstybes nares) pagal nustatytas taisykles veikiančioje, pripažintoje, prižiūrimoje ir visuomenei prieinamoje rinkoje, jeigu ši rinka yra nurodyta pensijų fondo Taisyklėse, ir (arba)
- išleidžiamus naujus VP, jeigu emisijos sąlygose yra numatytas įsipareigojimas įtraukti šiuos VP į prekybą reguliuojamoje rinkoje ne vėliau kaip per vienus metus nuo išleidimo, jeigu ši rinka yra nurodyta Taisyklėse;
- KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių lėšos investuojamos tik į Fondo investavimo strategijoje nurodytus investavimo objektus, akcijas ar investicinius vienetus;
- ne ilgesniam kaip 12 (dvylikos) mėnesių terminui padėtus indėlius, kuriuos galima atsiimti pareikalavus ir esantys kredito įstaigose, kurių buveinė yra valstybėje narėje arba kitoje valstybėje, kurioje riziką ribojanti priežiūra yra ne mažiau griežta nei Europos Sąjungoje;
- išvestines finansines priemones – su vertybiniais popieriais, valiutomis, palūkanų normomis ar pajamingumu susieti pasirinkimo, ateities, apsigkeitimo, išankstiniai palūkanų normos sandoriai, naudojami siekiant valdyti sisteminę bei valiutų riziką;
- Kredito įsipareigojimų nevykdymo apsigkeitimo sandorius, kurie naudojami siekiant sumažinti emitento riziką.

Pensijų fondo lėšos gali būti investuojamos visomis pasaulio valiutomis.

Europos bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos valstybėje narėje esančių VP biržų ir rinkų sąrašas nustatytas Fondo taisyklėse.

Fondo investicijų portfelis privalo būti diversifikuotas Lietuvos Respublikos įstatymų ir šio Fondo taisyklių nustatyta tvarka. Sprendimai dėl Fondo investicijų portfelio sudėties įgyvendinami sudarant sandorius VP biržose bei rinkose per Valdymo įmonės pasirinktus finansinius tarpininkus (maklerius, brokerius, bankus). Sprendimus dėl Fondo investicijų portfelio sudėties priima Valdymo įmonės investicinis komitetas, kurio sudėtį nustato Valdymo įmonės valdyba savo sprendimu.

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 įvertinama periodiškai ir pateikiama investicinio komiteto posėdžiui ne rečiau kaip vieną kartą per kalendorinių metų ketvirtį.

Fondo investicijų portfelio rizika įvertinama atsižvelgiant į portfelį sudarančių VP:

- emitento kredito reitingą;
- kainos jautrumą palūkanų normų pokyčiams;
- nominalo valiutos riziką;
- trukmę;

22.3.2. Apskaitos politika (tęsinys)

- pajamingumą;
- VP svorį investicijų portfelyje.

Valdymo įmonė ne rečiau kaip vieną kartą per 3 metus peržiūri investavimo strategiją, o prireikus ją keičia.

Turto ir įsipareigojimų padidėjimo bei sumažėjimo pripažinimo principai

Skaičiuojant gryųjų aktyvų (GA) vertę, yra apskaičiuojama:

- turto vertė;
- įsipareigojimų vertė;
- turto ir įsipareigojimų verčių skirtumas atspindi GA vertę.

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. Planuojami sandoriai, gautos garantijos ir laidavimai Fondo turtu nepripažįstami, kol jie neatitinka finansinio turto apibrėžimo.

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

Finansinių priemonių sandoriai įtraukiami į GA vertę sandorio sudarymo dieną, išskyrus tuos atvejus:

- kada sandorio sudarymo dieną nėra galimybės nustatyti sandorio įtraukimui į GA vertę reikiamų detalių, tokių kaip finansinės priemonės kiekis arba kaina, tuomet sandoriai įtraukiami gavus patvirtinimą apie įvykusį sandorį;
- dėl kitų svarbių priežasčių finansinių priemonių sandoriai gali būti įtraukiami į GA vertę atsiskaitymo dieną.

Įsipareigojimai skaičiuojami 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 GA vertę, denominuotų užsienio valiuta turto ir įsipareigojimų vertė nustatoma pagal Europos centrinio banko paskelbtą orientacinį euro ir užsienio valiutos santykį, o tais atvejais, kai orientacinio euro ir užsienio valiutos santykio Europos centrinis bankas neskelbia, – pagal Lietuvos banko skelbiamą orientacinį euro ir užsienio valiutos santykį, jeigu kiti teisės aktai nenustato kitaip.

Atskaitymų kaupimo bendrovei ir depozitoriumui taisyklės

Maksimalūs atskaitymų iš Fondo turto dydžiai už Fondo valdymą yra pateikti lentelėje:

| Pavadinimas | Dydis % |
|---|-------------------------|
| Atskaitymai iš kiekvienos įmokėtos pensijų įmokos. | - |
| Atskaitymai už Fondo valdymą (per metus iš kiekvieno Dalyvio Pensijų sąskaitoje esančių lėšų vidutinės metinės vertės). | 0,80 |
| Startinis mokestis už Fondo valdymą, atskaitomas nuo kiekvienos įmokėtos pensijų įmokos: | |
| Per pirmuosius 12 mėnesių nuo tapimo Dalyviu | 30, ne daugiau 200 eurų |
| Praėjus 12 mėn. terminui arba Dalyviui perėjus iš kito Valdymo įmonės valdomo pensijų fondo. | - |
| Atskaitymai už Dalyvio perėjimą į kitą Valdymo įmonės fondą (iš Dalyvio vardu pervedamų pinigų). | - |
| Atskaitymai už Dalyvio perėjimą į kitos valdymo įmonės fondą (iš Dalyvio vardu pervedamų pinigų). | - |
| Atskaitymai už Dalyvio išstojimą iš Fondo. | - |
| Atskaitymai už dalies Fonde sukauptų lėšų atsiėmimą, nenutraukiant Sutarties (nuo atsiimamos lėšų sumos): | |
| Kai dalis Fonde sukauptų lėšų atsiimama ne dažniau kaip kartą per du kalendorinius metus. | - |
| Kai dalis Fonde sukauptų lėšų atsiimama nuo paskutinio lėšų atsiėmimo nepraėjus dviems kalendoriniams metams. | 10 |

* Lentelėje pateikti maksimalūs atskaitymų dydžiai, kurie negali būti viršijami, tačiau šie dydžiai gali būti ir mažesni. Konkretūs atskaitymų dydžiai nustatomi Valdymo įmonės valdybos sprendimu ir skelbiami Taisyklėse nurodytame tinklapyje kiekvieną kartą kai buvo pakeisti. Nauji atskaitymų dydžiai taikomi visiems Dalyviams.

Valdymo įmonė kaupia ir saugo dokumentus, pagrindžiančius atskaitymų Valdymo įmonei apskaičiavimą.

Atskaitymai iš Dalyvio vardu įmokėtos Pensijų įmokos Valdymo įmonei išskaičiuojami tą pačią darbo dieną, kai Pensijų įmoka įmokama į Pensijų sąskaitą.

22.3.2. Apskaitos politika (tęsinys)

Startinis mokestis už Fondo valdymą atskaitomas nuo kiekvienos įmokėtos pensijų įmokos per pirmuosius 12 mėnesių nuo tapimo Dalyviu (Fondo Taisyklių 5 punktas). Šis mokestis taikomas tik naujiems Dalyviams, kurių Sutartis įsigaliojo po informacijos apie šį mokesčio taikymą paskelbimo tinklalapyje www.invl.com, ir Dalyviams, perėjusiems iš kitos valdymo įmonės valdomo pensijų fondo. Dalyviui taikomas startinis mokestis yra ribojamas 200 eurų suma. Dalyviams, perėjusiems iš kito Valdymo įmonės valdomo pensijų fondo, startinis mokestis nėra taikomas.

Atskaitymai už Fondo valdymą (atlyginimas Valdymo įmonei) skaičiuojami kaupimo principu kiekvieną darbo dieną nuo Fondo vidutinės metinės grynujų aktyvų vertės, laikantis vienalaikiškumo principo.

Atskaitymai nuo dalies Fonde sukauptų lėšų, nenutraukiant Sutarties, kai dalis Fonde sukauptų lėšų atsiimama nuo paskutinio lėšų atsiėmimo nepraėjus dvejiems kalendoriniams metams, netaikomi Dalyviui įgijus teisę į pensijų išmoką Fondo Taisyklėse nustatyta tvarka.

Pasibaigus kalendoriniams metams, atskaitymų dydis iš Pensijų sąskaitoje esančių lėšų metinės vidutinės vertės yra tikslinamas. Per kalendorinius metus susidarę atskaitymų Valdymo įmonei už turto valdymą permokėjimai per 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų gražinami Fondui, o susidaręs Fondo įsiskolinimas per 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų sumokamas Valdymo įmonei. Valdymo įmonės gražintų Fondui permokėjimų suma yra didinama Fondo grynujų aktyvų vertė.

Atlyginimas Depozitoriumui už Fondo turto saugojimą ir už judėjimą Finansinių priemonių sąskaitose bendrai sudaro ne daugiau kaip 0,2 proc. nuo Fondo vidutinės metinės grynujų aktyvų vertės. Atlyginimas Depozitoriumui mokamas paslaugų teikimo sutartyje numatyta tvarka ir terminais.

Atlyginimas Depozitoriumui už Fondo turto saugojimą skaičiuojamas kaupimo principu kiekvieną darbo dieną, nuo Fondo grynujų aktyvų vertės.

Atlyginimas Depozitoriumui už judėjimą finansinių priemonių sąskaitose skaičiuojamas kiekvieną darbo dieną, kai buvo vykdomos operacijos Finansinių priemonių sąskaitose.

Pasibaigus kalendoriniams metams, atlyginimo už turto saugojimą dydis yra tikslinamas. Per kalendorinius metus susidarę permokėjimai už turto saugojimą per 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų gražinami Valdymo įmonei, o susidarę Valdymo įmonės įsiskolinimai turi būti per 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų sumokėti Depozitoriumui.

Depozitoriumo gražintų Fondui permokėjimų suma yra didinama Fondo grynujų aktyvų vertė.

Depozitoriumas privalo Valdymo įmonei pateikti ataskaitas ir dokumentus, pagrindžiančius atlyginimo už turto saugojimą apskaičiavimą.

Investicijų įvertinimo metodai, investicijų pervertinimo periodiškumas*

- Priemonių, kuriomis prekiaujama Baltijos šalių reguliuojamose rinkose (NASDAQ OMX Riga, NASDAQ OMX Tallin ir NASDAQ OMX Vilnius) bei tų priemonių, kuriomis prekiaujama kitose nei Baltijos šalių reguliuojamose rinkose tikroji vertė nustatoma pagal uždarymo kainą, išskyrus atvejus, kai:
 - priemonės yra kotiruojamos keliose reguliuojamose rinkose; tuo atveju jų tikrajai vertei nustatyti naudojama tos reguliuojamos rinkos, kurioje prekyba šiomis priemonėmis pasižymi didesniu likvidumu, reguliarumu ir dažnumu, duomenys;
 - jei pagal pateiktus kriterijus neįmanoma pagrįstai pasirinkti rinkos, kurios duomenimis remiantis, turi būti nustatoma priemonės tikroji vertė; tuo atveju jai nustatyti naudojama reguliuojamos rinkos, kurioje yra priemonės emitento buveinė, duomenys;
 - per paskutinįją prekybos sesiją priemonė nebuvo kotiruojama; tuo atveju tikrosios vertės nustatymui naudojama paskutinė žinoma, tačiau ne daugiau kaip prieš 30 kalendorinių dienų buvusi vidutinė rinkos kaina arba uždarymo kaina, jei nuo paskutinės prekybos dienos neįvyko įvykių, dėl kurių dabartinė rinkos kaina yra reikšmingai mažesnė ar didesnė nei paskutinė žinoma;
 - priemonė nebuvo kotiruojama daugiau kaip 30 kalendorinių dienų iki vertinimo dienos arba buvo kotiruojama rečiau nei nustatyta Valdymo įmonės fondų grynujų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose; tuo atveju jos vertė nustatoma taip, kaip priemonių, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiaujama, vertė.

Nustatant finansinės priemonės vertę, atsižvegiama tik į šiuos oficialius šaltinius (prioriteto tvarka):

- Tarptautinę naujienų agentūrą Bloomberg;
- Atitinkamos Finansinės priemonės biržos tinklapį;
- Oficialų Finansinės priemonės emitento tinklapį;
- Tarptautinę naujienų agentūrą Reuters;
- Lietuvos ne nuosavybės VP atveju, jų tikroji vertė nustatoma pagal ne mažiau kaip trijų pirminių dilerių (pvz., AB SEB bankas, AB DNB bankas, „Swedbank“, AB) siūlomų konkrečios emisijos tos dienos geriausios pirkimo (mažiausio BID) ir pardavimo (didžiausio ASK) pelningumų vidurkį.

Priemonės, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiaujama, vertinamos tokia tvarka:

* iki 2015.09.30 priemonių, kuriomis prekiaujama Baltijos šalių reguliuojamose rinkose tikroji vertė nustatoma pagal vidutinę kainą.

22.3.2. Apskaitos politika (tęsinys)

Nuosavybės VP:

- pagal nepriklausomo verslo vertintojo, turinčio teisę verstis tokia veikla, įvertinimą, jei nuo vertinimo praėjo ne daugiau kaip vieneri metai ir jei po įvertinimo neįvyko įvykių, dėl kurių dabartinė rinkos kaina yra reikšmingai mažesnė ar didesnė nei nustatyta vertintojo;
- jei nėra atlikta aukščiau numatyto vertinimo ar netenkinamos aukščiau pateikto punkto sąlygos, vertinama atsižvelgiant į panašios bendrovės pelno (prieš apmokestinimą), tenkančio vienai akcijai (naudojant vidutinį svertinį paprastųjų akcijų skaičių, buvusį apyvartoje tam tikrą periodą), santykį, padaugintą iš vertinamos bendrovės pelno, tenkančio vienai akcijai;
- jei dėl tam tikrų priežasčių negalima pasinaudoti aukščiau pateiktais metodais, vertinama pagal tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį, nurodytą Valdymo įmonės fondų grynųjų aktyvų vertės vertinimo procedūrose, kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas.

Ne nuosavybės VP tikroji vertė yra nustatoma apskaičiuojant kainą be sukauptų palūkanų (angl. clean price) ir pridant sukauptas palūkanas tokia tvarka:

- Ne nuosavybės VP tikroji kaina be sukauptų palūkanų (angl. clean price) yra apskaičiuojama pagal jo pelningumą ir kitus statinius ne nuosavybės vertybinio popieriaus duomenis (vertinimo datą, išpirkimo datą, atkarpos dydžio procentinę išraišką, atkarpos mokėjimo dažnumą, dienų skaičiavimo metodą);
- Sukauptos palūkanos skaičiuojamos atsižvelgiant į ne nuosavybės VP išleidimo dokumentuose nurodytą dienų skaičiavimo metodą.

Konkrečios Finansinės priemonės vertinimo oficialų šaltinį Valdymo įmonė iš anksto suderina su Depozitoriumu, sutartyje su Depozitoriumu numatytu būdu.

Išvestinės finansinės priemonės 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 minėta sąlyga netenkinama – vertinama pagal tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį (nurodytą Valdymo įmonės fondų grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose), kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas;

Dividendų pajamos pripažįstamos tada, kai yra patvirtintos akcininkų teisės gauti pinigus.

Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos) vertinami pagal paskutinę viešai paskelbtą išpirkimo kainą;

Terminuoti indėliai bankuose vertinami pagal amortizuotos savikainos vertę;

Gryniesi pinigai ir lėšos kredito įstaigose vertinami pagal nominalią vertę;

Pinigų rinkos priemonės, kurių išpirkimo terminas arba iki jo likęs laikas ne ilgesnis kaip 397 dienos arba kurių pajamingumas reguliariai tikslinamas pagal pinigų rinkos sąlygas ne rečiau kaip kartą per 397 dienas, arba kurių rizika, įskaitant kredito ir palūkanų normas rizikas, yra labai panaši į riziką finansinių priemonių, kurių išpirkimo terminas ir pajamingumas atitinka anksčiau nurodytus požymius, gali būti vertinamos amortizuotos savikainos metodu.

Kitas turtas vertinamas pagal labiausiai tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį (nurodytą Valdymo įmonės fondų grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose), kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas.

Visos investicijos vertinamos kiekvieną darbo dieną.

Investicinio vieneto vertės nustatymo taisyklės

Pradinė Fondo vieneto vertė, kuri galiojo iki pirmojo GA vertės skaičiavimo, buvo 0,2896 Eur.

Einamosios dienos Fondo GA vertė yra apskaičiuojama iki kitos dienos 12.00 valandos.

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 yra paskelbiama ne vėliau kaip iki kitos dienos po GA skaičiavimo 12.00 val. tinklalapyje www.invl.com.

Pinigai ir terminuotieji indėliai:

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

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

22.3.2. Apskaitos politika (tęsinys)

Gautinos ir mokėtinios sumos:

Gautinos sumos – negautos investicijų pardavimo sandorių sumos, garantinių įmokų, kitos pagal sutartis užregistruotos gautinos sumos. Taip pat šiame straipsnyje parodomos ir iš valdymo įmonės gautinos sumos, kurias gavus mažinamos fondo taisyklėse nenumatytos arba nustatytas ribas viršijančios ataskaitinio laikotarpio sąnaudos.

Mokėtinios sumos – kitiems fondams, į kuriuos pereina dalyviai, fondo dalyviams ar jų paveldėtojams nepervestos sumos, platintojams nepervestos mokesčių sumos, pagal paslaugų sutartį mokėtinios sumos, kitur neparodytos mokėtinios ir gautinos sumos.

Kur buvo reikalinga, palyginamieji skaičiai buvo pakoreguoti, kad atitiktų einamųjų metų pateikimo pokyčius.

Pobalansiniai įvykiai

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingi pobalansiniai įvykiai nurodyti 14 pastaboje.

22.3.3. Aiškinamojo rašto pastabos:

1 pastaba. Gryniesi aktyvai, apskaitos vienetai ir vertė

Informacija pateikta ataskaitos 5 punkte.

2 pastaba. Per ataskaitinį laikotarpį išplatintų ir išpirktų apskaitos vienetų skaičius ir vertė

Informacija pateikta ataskaitos 6 punkte.

3 pastaba. Investicijų portfelio struktūra

Informacija pateikta ataskaitos 11 punkte.

4 pastaba. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus

Pagal investavimo objektus

| Investicijų pasiskirstymas | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje | |
|---|------------------------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|
| | Rinkos vertė, Eur | Dalis aktyvuose, % | Rinkos vertė, Eur | Dalis aktyvuose, % |
| Akcijos | 5.586 | 0,22 | 1.769 | 0,07 |
| Vyriausybės ne nuosavybės vertybiniai popieriai | 513.180 | 20,19 | 481.533 | 20,16 |
| Įmonių ne nuosavybės vertybiniai popieriai | 106.423 | 4,19 | 76.169 | 3,19 |
| Kolektyvinio investavimo subjektai | 1.887.456 | 74,26 | 1.664.116 | 69,65 |
| Pinigų rinkos priemonės | - | - | - | - |
| Indėliai | - | - | - | - |
| Išvestinės finansinės priemonės | - | - | 358 | 0,02 |
| Pinigai kredito įstaigose | 6.801 | 0,27 | - | - |
| Kitos priemonės | 39.678 | 1,56 | 170.786 | 7,14 |
| Kitos priemonės | - | - | - | - |
| Iš viso: | 2.545.522 | 100,15 | 2.394.731 | 100,23 |

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

Pagal sektorius

| Investicijų pasiskirstymas | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje | |
|---|------------------------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|
| | Rinkos vertė, Eur | Dalis aktyvuose, % | Rinkos vertė, Eur | Dalis aktyvuose, % |
| Telekomunikacijos | 20.551 | 0,81 | 20.455 | 0,86 |
| Kasdienio vartojimo prekės ir paslaugos | 5.586 | 0,22 | - | - |
| Finansinės paslaugos | 35.489 | 1,40 | 35.103 | 1,47 |
| Komunalinės prekės ir paslaugos | 50.383 | 1,98 | 22.379 | 0,94 |
| KIS | 1.887.456 | 74,26 | 1.664.116 | 69,65 |
| Išvestinės finansinės priemonės | (6.801) | (0,27) | 358 | 0,01 |
| Vyriausybės vertybiniai popieriai | 513.180 | 20,19 | 481.533 | 20,15 |
| Iš viso | 2.505.844 | 98,58 | 2.223.944 | 93,08 |

Pagal valiutas

| Investicijų pasiskirstymas | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje | |
|----------------------------|------------------------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|
| | Rinkos vertė, Eur | Dalis aktyvuose, % | Rinkos vertė, Eur | Dalis aktyvuose, % |
| Eurai | 2.177.742 | 85,68 | 2.310.091 | 96,69 |
| JAV doleriai | 367.780 | 14,47 | 84.640 | 3,54 |
| Iš viso | 2.545.522 | 100,15 | 2.394.731 | 100,23 |

Pagal geografinę zoną

| Investicijų pasiskirstymas | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje | |
|----------------------------|------------------------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|
| | Rinkos vertė, Eur | Dalis aktyvuose, % | Rinkos vertė, Eur | Dalis aktyvuose, % |
| Lietuva | 576.903 | 22,70 | 725.266 | 30,35 |
| Airija | 811.574 | 31,93 | 750.587 | 31,42 |
| Estija | - | - | 1.769 | 0,07 |
| Rusija | 18.021 | 0,71 | 17.374 | 0,73 |
| Liuksemburgas | 275.434 | 10,84 | 210.528 | 8,81 |
| Bulgarija | 83.029 | 3,27 | 80.668 | 3,38 |
| Vokietija | 476.733 | 18,76 | 482.903 | 20,21 |
| Rumunija | 71.520 | 2,81 | 71.654 | 3,00 |
| Kroatija | 28.762 | 1,13 | - | - |
| Vengrija | 34.903 | 1,37 | 36.253 | 1,52 |
| Lenkija | 151.175 | 5,95 | - | - |
| Gruzija | 17.468 | 0,69 | 17.729 | 0,74 |
| Iš viso | 2.545.522 | 100,15 | 2.394.731 | 100,23 |

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

Pagal emitentų tipą

| Investicijų pasiskirstymas | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje | |
|---|------------------------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|
| | Rinkos vertė, Eur | Dalis aktyvuose, % | Rinkos vertė, Eur | Dalis aktyvuose, % |
| Lietuvos respublikos vyriausybė | 239.548 | 9,42 | 334.024 | 13,98 |
| Kitų šalių vyriausybės | 273.632 | 10,77 | 147.509 | 6,17 |
| Lietuvos Respublikoje registruotos įmonės | 5.586 | 0,22 | - | - |
| Ne Lietuvos respublikoje registruotos įmonės | 106.423 | 4,19 | 77.938 | 3,26 |
| Lietuvos Respublikoje registruoti Kolektyvinio investavimo subjektai | 323.715 | 12,74 | 220.098 | 9,21 |
| Ne Lietuvos Respublikoje registruoti Kolektyvinio investavimo subjektai | 1.563.741 | 61,52 | 1.444.017 | 60,45 |
| Kita | (6.801) | (0,27) | 358 | 0,01 |
| Iš viso: | 2.505.844 | 98,58 | 2.223.944 | 93,08 |

5 pastaba. Investicijų vertės pokytis

2016 m. I pusmetis

| Grynųjų aktyvų ataskaitos straipsniai | Pokytis | | | | | |
|---|---|------------------|---------------------|--------------------|--------------------|---|
| | Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2015-12-31) | Įsigyta | Parduota (išpirkta) | Vertės padidėjimas | Vertės sumažėjimas | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2016-06-30) |
| Terminuotieji indėliai | - | | | | | - |
| Pinigų rinkos priemonės | 557.702 | 379.929 | 336.158 | 25.631 | 7.501 | 619.603 |
| Ne nuosavybės vertybiniai popieriai | 481.533 | 351.594 | 334.176 | 21.243 | 7.014 | 513.180 |
| Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai | 76.169 | 28.335 | 1.982 | 4.388 | 487 | 106.423 |
| Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai | 1.769 | 5.026 | 1.839 | 651 | 21 | 5.586 |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai | 1.664.116 | 264.048 | 60.379 | 53.443 | 33.771 | 1.887.456 |
| Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos | - | | | | | - |
| Išvestinės finansinės priemonės | 358 | | | | 7.159 | (6.801) |
| Nekilnojamo turto objektai | - | | | | | - |
| Kitos investicijos | - | | | | | - |
| Iš viso | 2.781.647 | 1.028.932 | 734.534 | 79.724 | 48.452 | 2.505.844 |

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 skolos 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

6 pastaba. Investicijų pardavimo rezultatai

Subjektas 2016 m. I pusmetį neturėjo finansinių priemonių pardavimo sandorių, kurie apskaitoje vertinami ne tikrąja verte.

7 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės

Informacija pateikta ataskaitos 12, 13 ir 14 punkte.

8 pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos

Informacija pateikta ataskaitos 8 punkte.

9 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.

10 pastaba. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos

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

11 pastaba. Trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį

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

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

Per ataskaitinį laikotarpį sandorių su susijusiais asmenimis nebuvo.

13 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 vadovavosi ta pačia apskaitos politika kaip ankstesniais metais.

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

Po ataskaitinio laikotarpio pobalansinių įvykių nebuvo.

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

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingų turto ir įsipareigojimų pokyčių nebuvo.

16 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.

24. Per ataskaitinį laikotarpį prisijungusių dalyvių skaičius:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

25. Per ataskaitinį laikotarpį pasitraukusių dalyvių skaičius:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

26. Pensijų fondo dalyvių struktūra pagal amžių ir lytį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

27. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos:

| | | |
|--|---|---------|
| Bendra gautų lėšų suma | | 188.714 |
| Periodinės įmokos į pensijų fondą | Valstybinio socialinio draudimo fondo | - |
| | paties dalyvio mokėtos lėšos (nurodoma, jei pensija kaupiama tik papildomame savanoriškame pensijų kaupimo fonde) | 84.740 |
| | darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (nurodoma, jei pensija kaupiama papildomame savanoriškame pensijų kaupimo fonde) | 31.859 |
| Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai | | - |
| Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos | | - |
| Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos | tos pačios pensijų kaupimo bendrovės | 70.955 |
| | kitos pensijų kaupimo bendrovės | 1.160 |
| Gauta kitų lėšų (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą) iš viso: | | - |

28. Išmokėtos lėšos:

| | | |
|--|---------------------------------------|--------|
| Bendra išmokėtų lėšų suma | | 69.798 |
| Pensijų išmokos | vienartinės išmokos dalyviams | 5.026 |
| | periodinės išmokos dalyviams | - |
| | išmokos anuitetui įsigyti | - |
| Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos | valdomos tos pačios pensijų bendrovės | 50.130 |
| | valdomus kitų pensijų bendrovių | 370 |
| Išstojusiems dalyviams išmokėta lėšų (įrašoma, jei pensija kaupiama tik papildomame savanoriškame pensijų kaupimo fonde) | | 954 |
| Paveldėtojams išmokėtos lėšos | | - |
| Kitais pagrindais išmokėta lėšų (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą) iš viso: | | 13.318 |

IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

29. 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 (jei buvo naudotas), 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

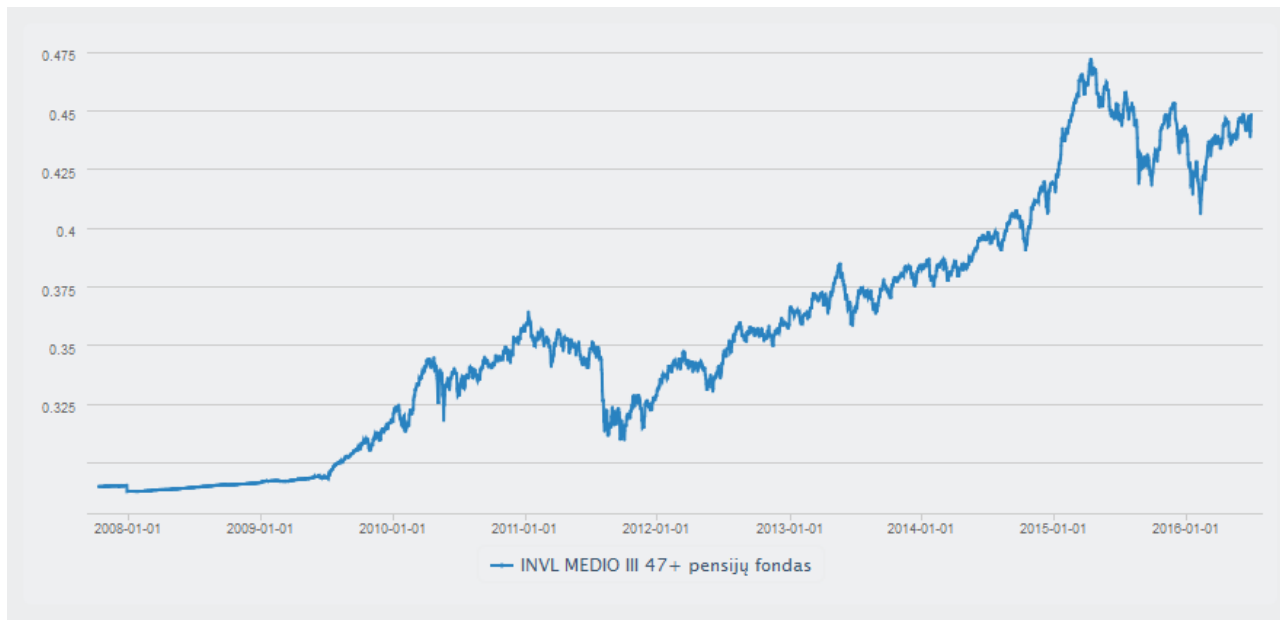
30. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

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

XI. KITA INFORMACIJA

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

1 paveikslas. Vieneto vertės pokytis nuo Fondo veiklos pradžios



XII. ATSAKINGI ASMENYS

32 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.

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

Ataskaitas parengė valdymo įmonės darbuotojai.

34. Valdymo įmonės administracijos 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“ generalinis direktorius Darius Šulnis, 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)

35 Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

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

| | | |
|-------------------|-------------------------|----------------------------|
| Vardas ir pavardė | Darius Šulnis | Aušra Montvydaitė |
| Pareigos | Generalinis direktorius | Fondų apskaitos vadovė |
| Telefono numeris | (8~700) 55 959 | (8~6) 264 55 82 |
| Fakso numeris | (8~5) 279 06 02 | (8~5) 279 06 02 |
| El. pašto adresas | darius.sulnis@invl.com | ausra.montvydaite@invl.com |

35.2. 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.