



I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Suderintojo investicinio fondo „INVL Sudėtinis fondas“ bendroji informacija:

Informacija pateikiama aiškinamojo rašto bendroje dalyje.

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita:

Informacija pateikiama aiškinamojo rašto bendroje dalyje.

3. Duomenys apie valdymo įmonę:

Informacija pateikiama aiškinamojo rašto bendroje dalyje.

4. Duomenys apie depozitoriumą:

Informacija pateikiama aiškinamojo rašto bendroje dalyje.

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, INVESTICINIŲ VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ

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

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 2 pastaboje.

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

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 3 pastaboje.



III. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO IŠLAIDŲ IR APYVARTUMO RODIKLIAI

7. Atskaitymai iš kolektyvinio investavimo subjekto turto:

2017 m. sausio – birželio

	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Eur	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės
	Maksimalus, nustatytas steigimo dokumentuose	Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas*		
Už valdymą:				
<i>Nekintamas dydis</i>	Iki 2 proc. nuo subfondo vidutinės metinės GA vertės	-	339.260	2,17
<i>Sėkmės mokestis</i>	15 proc. nuo subfondo GA vertės augimo (jeigu toks mokestis taikomas)	-	243.240	1,55
Depozitoriumui	Ne didesnis kaip 0,5 proc. nuo vidutinės metinės GA vertės	-	44.115	0,28
Už sandorių sudarymą	Ne didesnis kaip 1 proc. nuo sudarytų sandorių vertės	-	38.227	0,24
Kitos veiklos išlaidos (platinimo mokestis)	Iki 2 proc. nuo subfondo vieneto vertės	-	1.423	0,01
Kitos veiklos išlaidos (keitimo mokestis)	0,25 proc. nuo keičiamų subfondo vienetų vertės	-	1.172	0,01
Už auditą			6.396	0,04
Kitos veiklos išlaidos (trečiųjų šalių mokesčiai dėl Depozitoriumo paslaugų teikimo pasinaudojant kitų finansų įstaigų paslaugomis)	Atlyginimas audito įmonei ir finansų įstaigoms už suteiktas paslaugas ne didesnis kaip 1 proc. nuo subfondo vidutinės metinės GA vertės	-	9.974	0,06
Kitos veiklos išlaidos (už banko paslaugas)			295	-
Kitos veiklos išlaidos (atlyginimas bankui už dalyvių apskaitą)	Ne daugiau kaip 1 proc. nuo subfondo vidutinės metinės GA vertės	-	4.355	0,03
Kitos veiklos išlaidos (mokesčiai rinkos formuotojui, kotiravimo išlaidos bei neperiodiniai mokesčiai)			23.161	0,15
Kitos veiklos išlaidos (teisinės išlaidos)	Ne daugiau kaip 1 proc. nuo sudėtinio fondo vidutinės metinės GA vertės	-	-	-
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma				670.796
Visų išlaidų suma				711.618

* Kiekvieno subfondo atskaitymų dydžiai gali skirtis. 2017 m. sausio – birželio laikotarpyje taikyti atskaitymo dydžiai pateikiami kiekvieno subfondo 2017 m. sausio – birželio ataskaitoje.



7. Atskaitymai iš kolektyvinio investavimo subjekto turto (tęsinys)

2016 m. sausio – birželio

	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Eur	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės
	Maksimalus, nustatytas steigimo dokumentuose	Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas*		
Už valdymą:				
<i>Nekintamas dydis</i>	Iki 2 proc. nuo subfondo vidutinės metinės GA vertės	-	208.119	2,37
<i>Sėkmės mokestis</i>	15 proc. nuo subfondo GA vertės augimo (jeigu toks mokestis taikomas)	-	-	-
Depozitoriumui	Ne didesnis kaip 0,5 proc. nuo vidutinės metinės GA vertės	-	21.684	0,25
Už sandorių sudarymą	Ne didesnis kaip 1 proc. nuo sudarytų sandorių vertės	-	32.103	0,37
Kitos veiklos išlaidos (platinimo mokestis)	Iki 2 proc. nuo subfondo vieneto vertės	-	3.793	0,04
Kitos veiklos išlaidos (keitimo mokestis)	0,25 proc. nuo keičiamų subfondo vienetų vertės	-	738	0,01
Už auditą	Atlyginimas audito įmonei ir finansų įstaigoms už suteiktas paslaugas ne didesnis kaip 1 proc. nuo subfondo vidutinės metinės GA vertės	-	5.745	0,07
Kitos veiklos išlaidos (trečiųjų šalių mokesčiai dėl Depozitoriumo paslaugų teikimo pasinaudojant kitų finansų įstaigų paslaugomis)			4.580	0,05
Kitos veiklos išlaidos (už banko paslaugas)			510	0,01
Kitos veiklos išlaidos (atlyginimas bankui už dalyvių apskaitą)			1.233	0,01
Kitos veiklos išlaidos (mokesčiai rinkos formuotojui, kotiravimo išlaidos bei neperiodiniai mokesčiai)	Ne daugiau kaip 1 proc. nuo subfondo vidutinės metinės GA vertės	-	3.934	0,04
Kitos veiklos išlaidos (teisinės išlaidos)	Ne daugiau kaip 1 proc. nuo sudėtinio fondo vidutinės metinės GA vertės	-	-	-
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma				245.805
Visų išlaidų suma				282.439

* Kiekvieno subfondo atskaitymų dydžiai gali skirtis. 2016 m. sausio – birželio laikotarpyje taikyti atskaitymo dydžiai pateikiami kiekvieno subfondo 2016 m. sausio – birželio ataskaitoje.

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 formalų ar neformalių susitarimų dėl mokėjimų pasidalijimo. Subondui nebuvo taikyti jokie paslėpti komisiniai mokesčiai.

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

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

IV. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 4 pastaboje.



12. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 5 pastaboje.

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

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 8 pastaboje.

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

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 8 pastaboje.

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

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 8 pastaboje.

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

Fondas nėra finansuojamasis kolektyvinio investavimo subjektas.

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

Informacija pateikta kiekvieno Subfondo ataskaitinio laikotarpio ataskaitoje.

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

Informacija pateikta kiekvieno Subfondo ataskaitinio laikotarpio ataskaitoje.

V. KOLEKTYVINO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

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

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

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

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

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

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

22. Kiti rodikliai, rodantys investicinių priemonių portfelio riziką:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

VI. KOLEKTYVINO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

23.1. Grynujų aktyvų ataskaita;

23.2. Grynujų aktyvų pokyčių ataskaita;

23.3. Aiškinamasis raštas.



SUDERINTOJO INVESTICINIO FONDO „INVL SUDĖTINIS FONDAS“ 2017 METŲ SAUSIO – BIRŽELIO ATASKAITA

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

INVL Sudėtinis fondas 2017 M. BIRŽELIO 30 D. GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	INVL besivystančios Europos obligacijų subfondas	INVL besivystančių pasaulio rinkų obligacijų subfondas	INVL besivystančios Europos be Rusijos TOP20 subfondas	INVL Rusijos TOP20 subfondas	Konsoliduoti duomenys
A.	TURTAS		31.980.691	9.494.458	11.658.933	9.414.958	62.549.040
1.	PINIGAI	4	4.395.302	214.293	1.417.666	1.013.372	7.040.633
2.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI	4,6	2.545.616	-	-	-	2.545.616
3.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		-	-	-	-	-
3.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-	-	-	-
3.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-	-	-	-
4.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	4,6	23.172.967	8.644.110	10.188.171	8.349.930	50.355.178
4.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,6	23.172.967	8.644.110	-	-	31.817.077
4.1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,6	8.200.995	3.582.584	-	-	11.783.579
4.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,6	14.971.972	5.061.526	-	-	20.033.498
4.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	4,6	-	-	10.188.171	8.349.930	18.538.101
4.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		-	-	-	-	-
5.	SUMOKĖTI AVANSAI		-	-	-	-	-
6.	GAUTINOS SUMOS	4	1.375.728	336.747	53.096	51.656	1.817.227
6.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos	4	1.375.728	336.747	-	-	1.712.475
6.2.	Kitos gautinos sumos	4	-	-	53.096	51.656	104.752
7.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS	4,6,8	491.078	299.308	-	-	790.386
7.1.	Investicinis turtas		-	-	-	-	-
7.2.	Išvestinės finansinės priemonės	4,6,8	491.078	299.308	-	-	790.386
7.3.	Kitas turtas		-	-	-	-	-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI	4	1.430.927	371.251	45.026	119.663	1.966.867
1.	Mokėtinos sumos	4	1.430.927	371.251	45.026	119.663	1.966.867
1.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos	4	1.396.155	368.922	-	98.319	1.863.396
1.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	4	33.900	2.208	36.510	17.128	89.746
1.3.	Kitos mokėtinos sumos	4	872	121	8.516	4.216	13.725
2.	Sukauptos sąnaudos		-	-	-	-	-
3.	Finansinės skolos kredito įstaigoms		-	-	-	-	-
4.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		-	-	-	-	-
5.	Kiti įsipareigojimai		-	-	-	-	-
C.	GRYNIEJI AKTYVAI	2	30.549.764	9.123.207	11.613.907	9.295.295	60.582.173

Aiškinamasis raštas yra neatskiriama finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius

Darius Šulnis

(parašas)

2017 m. rugpjūčio 31 d.

Fondų apskaitos vadovė

Aušra Montvydaitė

(parašas)

2017 m. rugpjūčio 31 d.



SUDERINTOJO INVESTICINIO FONDO „INVL SUDĖTINIS FONDAS“ 2017 METŲ SAUSIO – BIRŽELIO ATASKAITA

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

INVL Sudėtinis fondas 2016 M. GRUODŽIO 31 D. GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	INVL besivystančios Europos obligacijų subfondas	INVL besivystančių pasaulio rinkų obligacijų subfondas	INVL besivystančios Europos bei Rusijos TOP20 subfondas	INVL Rusijos TOP20 subfondas	Konsoliduoti duomenys
A.	TURTAS		28.134.977	6.160.574	10.210.938	25.615.523	70.122.012
1.	PINIGAI	4	2.906.349	283.071	279.359	1.499.447	4.968.226
2.	TERMINUOTIEJI INDELIJAI	4,6	2.541.817	-	-	-	2.541.817
3.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		-	-	-	-	-
3.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-	-	-	-
3.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-	-	-	-
4.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	4,6	22.686.782	5.535.796	9.931.579	24.046.594	62.200.751
4.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,6	22.686.782	5.535.796			28.222.578
4.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,6	9.196.391	2.374.013	-	-	11.570.404
4.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,6	13.490.391	3.161.783	-	-	16.652.174
4.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	4,6	-	-	9.931.579	24.046.594	33.978.173
4.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		-	-	-	-	-
5.	SUMOKĖTI AVANSAI		-	-	-	-	-
6.	GAUTINOS SUMOS	4	29	341.707	-	69.482	411.218
6.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos	4	-	341.516	-	-	341.516
6.2.	Kitos gautinos sumos	4	29	191	-	69.482	69.702
7.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		-	-	-	-	-
7.1.	Investicinis turtas		-	-	-	-	-
7.2.	Išvestinės finansinės priemonės		-	-	-	-	-
7.3.	Kitas turtas		-	-	-	-	-
B.	ĮSIPAREIGIJIMAI	4	984.568	198.528	24.635	611.448	1.819.179
1.	Mokėtinos sumos	4	325.205	1.293	24.635	611.448	962.581
1.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos	4	288.622		1.049	278.185	567.856
1.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	4	29.398	1.293	16.358	130.339	177.388
1.3.	Kitos mokėtinos sumos	4	7.185	-	7.228	202.924	217.337
2.	Sukauptos sąnaudos		-	-	-	-	-
3.	Finansinės skolos kredito įstaigoms		-	-	-	-	-
4.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis	4,6	659.363	197.235	-	-	856.598
5.	Kiti įsipareigojimai		-	-	-	-	-
C.	GRYNIEJI AKTYVAI	2	27.150.409	5.962.046	10.186.303	25.004.075	68.302.833

Aiškinamasis raštas yra neatskiriama finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius

Darius Šulnis

(parašas)

2017 m. rugpjūčio 31 d.

Fondų apskaitos vadovė

Aušra Montvydaitė

(parašas)

2017 m. rugpjūčio 31 d.



SUDERINTOJO INVESTICINIO FONDO „INVL SUDĖTINIS FONDAS“
2017 METŲ SAUSIO – BIRŽELIO ATASKAITA

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

INVL Sudėtinis fondas
2017 M. BIRŽELIO 30 D. GRYNŪJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	INVL besivystančios Europos obligacijų subfondas	INVL besivystančių pasaulio rinkų obligacijų subfondas *	INVL besivystančios Europos be Rusijos TOP20 subfondas	INVL Rusijos TOP20 subfondas	Konsoliduoti duomenys
1.	GRYNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	2	27.150.409	5.962.046	10.186.303	25.004.075	68.302.833
2.	GRYNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS		-	-	-	-	-
2.1.	Dalyvių įmokos į fondą	3	7.472.160	4.070.014	745.387	4.944.365	17.231.926
2.2.	Iš kitų fondų gautos sumos	3	166.338	74.279	130.325	98.962	469.904
2.3.	Garantinės įmokos		-	-	-	-	-
2.4.	Investicinės pajamos		3.798	5.575	272.944	103.751	386.068
2.4.1.	Palūkanų pajamos		3.798	-	-	-	3.798
2.4.2.	Dividendai		-	5.575	272.944	103.751	382.270
2.4.3.	Nuomos pajamos		-	-	-	-	-
2.5.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	6	2.843.735	2.497.271	3.498.099	7.190.962	16.030.067
2.6.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		129.581	78.901	52.562	261.744	522.788
2.7.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas	6	910.156	437.952	-	-	1.348.108
2.8.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas		-	4.000	-	-	4.000
	PADIDĖJO IŠ VISO:		11.525.768	7.167.992	4.699.317	12.599.784	35.992.861
3.	GRYNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS		-	-	-	-	-
3.1.	Išmokos fondo dalyviams	3	4.916.479	1.143.424	930.724	18.869.250	25.859.877
3.2.	Išmokos kitiems fondams	3	126.123	230.068	68.952	44.759	469.902
3.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	6	2.767.091	2.544.838	1.964.129	8.805.892	16.081.950
3.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		144.016	82.814	49.949	313.395	590.174
3.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		-	-	-	-	-
3.6.	Valdymo sąnaudos:		172.704	5.687	257.959	275.268	711.618
3.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		140.968	185	227.524	216.418	585.095
3.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		16.722	4.407	7.890	15.096	44.115
3.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	9	-	-	8.562	29.665	38.227
3.6.4.	Audito sąnaudos		2.671	335	1.695	1.695	6.396
3.6.5.	Palūkanų sąnaudos		-	-	-	-	-
3.6.6.	Kitos sąnaudos		12.343	760	12.288	12.394	37.785
3.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-	-	-	-
3.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-	-	-	-
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		8.126.413	4.006.831	3.271.713	28.308.564	43.713.521
4.	Grynųjų aktyvų vertės pokytis		3.399.355	3.161.161	1.427.604	(15.708.780)	(7.720.660)
5.	Pelno paskirstymas		-	-	-	-	-
6.	GRYNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	2	30.549.764	9.123.207	11.613.907	9.295.295	60.582.173

* INVL besivystančių pasaulio rinkų obligacijų subfondas veiklos pradžia 2016 m. liepos 1 d., todėl palyginamųjų duomenų nėra

Aiškinamasis raštas yra neatskiriama finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius	<u>Darius Šulnis</u>	(parašas)	<u>2017 m. rugpjūčio 31 d.</u>
Fondų apskaitos vadovė	<u>Aušra Montvydaitė</u>	(parašas)	<u>2017 m. rugpjūčio 31 d.</u>



SUDERINTOJO INVESTICINIO FONDO „INVL SUDĖTINIS FONDAS“ 2017 METŲ SAUSIO – BIRŽELIO ATASKAITA

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

INVL Sudėtinis fondas 2016 M. BIRŽELIO 30 D. GRYNŪJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	INVL besivystančios Europos obligacijų subfondas	INVL lankščiosios strategijos subfondo *	INVL besivystančios Europos be Rusijos TOP20 subfondas	INVL Rusijos TOP20 subfondas	Konsoliduoti duomenys
1.	GRYNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	2	16.693.207	432.617	10.094.154	2.737.627	29.957.605
2.	GRYNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS		-	-	-	-	-
2.1.	Dalyvių įmokos į fondą	3	5.712.543	2.100	1.339.670	4.953.578	12.007.891
2.2.	Iš kitų fondų gautos sumos	3	1.965.121	-	39.081	95.902	2.100.104
2.3.	Garantinės įmokos		-	-	-	-	-
2.4.	Investicinės pajamos		-	69	201.118	71.257	272.444
2.4.1.	Palūkanų pajamos		-	-	-	-	-
2.4.2.	Dividendai		-	69	201.118	71.257	272.444
2.4.3.	Nuomos pajamos		-	-	-	-	-
2.5.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	6	3.786.903	175.486	3.593.120	3.783.828	11.339.337
2.6.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		227.780	2.010	33.398	76.927	340.115
2.7.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas	6	172.517	380	-	-	172.897
2.8.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas		-	-	-	-	-
	PADIDĖJO IŠ VISO:		11.864.864	180.045	5.206.387	8.981.492	26.232.788
3.	GRYNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS		-	-	-	-	-
3.1.	Išmokos fondo dalyviams	3	2.268.716	20.374	702.411	1.408.516	4.400.017
3.2.	Išmokos kitiems fondams	3	142.342	407.584	199.068	79.474	828.468
3.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	6	2.970.853	176.861	4.494.210	2.825.037	10.466.961
3.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		252.125	3.375	42.092	82.091	379.683
3.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		-	-	-	-	-
3.6.	Valdymo sąnaudos:		121.333	4.468	105.181	51.457	282.439
3.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		106.835	3.371	70.890	31.554	212.650
3.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		10.155	194	7.566	3.769	21.684
3.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	9	10	253	22.353	9.487	32.103
3.6.4.	Audito sąnaudos		2.432	250	2.432	631	5.745
3.6.5.	Palūkanų sąnaudos		-	-	-	-	-
3.6.6.	Kitos sąnaudos		1.901	400	1.940	6.016	10.257
3.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas		470	-	-	54	524
3.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-	-	-	-
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		5.755.839	612.662	5.542.962	4.446.629	16.358.092
4.	Grynųjų aktyvų vertės pokytis		6.109.025	(432.617)	(336.575)	4.534.863	9.874.696
5.	Pelno paskirstymas		-	-	-	-	-
6.	GRYNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	2	22.802.232	-	9.757.579	7.272.490	39.832.301

* 2016 m. gegužės 31 d. prie INVL Baltijos fondo prijungus INVL lankščiosios strategijos subfondą buvo išleisti investiciniai vienetai, kurių vertė buvo 396.320 Eur

Aiškinamasis raštas yra neatskiriama finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius	Darius Šulnis	(parašas)	2017 m. rugpjūčio 31 d.
Fondų apskaitos vadovė	Aušra Montvydaitė	(parašas)	2017 m. rugpjūčio 31 d.



UAB „INVL ASSET MANAGEMENT“

126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius

INVL Sudėtinis fonas

2017 m. sausio – birželio ataskaitos aiškinamasis raštas

23.3.1. Bendroji dalis:

Duomenys apie kolektyvinio investavimo subjektą

Pavadinimas	„INVL sudėtinis fondas“ (angl. „INVL Umbrella Fund“), toliau – Fondas
Tipas, teisinė forma	Suderintasis investicinis fondas, neturintis juridinio asmens teisių
VPK (dabar – Lietuvos bankas) pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data	2010 m. spalio 29 d.
Veiklos laikas	Neribotas
Vieta	Vilnius
Sudėtinio fondo subfondai	INVL Besivystančios Europos obligacijų subfondas (angl. <i>INVL Emerging Europe Bond Subfund</i>) INVL besivystančios Europos be Rusijos TOP20 subfondas (angl. <i>INVL Emerging Europe ex Russia TOP20 Subfund</i>) INVL Rusijos TOP20 subfondas (angl. <i>INVL Russia TOP20 Subfund</i>) INVL besivystančių pasaulio rinkų obligacijų subfondas (INVL <i>Global Emerging Markets Bond Subfund</i>)

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

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

Listingavimas

Nuo 2013 m. rugsėjo mėn. trys iš keturių subfondų yra listinguojami NASDAQ OMX Vilnius biržoje: INVL Besivystančios Europos obligacijų subfondas, INVL Besivystančios Europos be Rusijos TOP20 subfondas ir INVL Rusijos TOP20 subfondas.

Ataskaitinis laikotarpis

Nuo 2017 m. sausio 1 d. iki 2017 m. birželio 30 d.



23.3.2. Apskaitos politika:

Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos

UAB „INVL Asset Management“ valdydama 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 turtas denominuotas eurais, tačiau investuojama gali būti įvairia užsienio valiuta. Valdymo įmonė, siekdama išvengti nuostolių dėl valiutos kursų svyravimo neigiamos įtakos, yra numaćiusi naudoti išvestines finansines priemones.

Turto ir įsipareigojimų padidėjimo bei sumažėjimo pripažinimo principai

Skaičiuojant grynujų 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 Subfondas gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Planuojami sandoriai, gautos garantijos ir laidavimai Subfondo turtu nepripažįstami, kol jie neatitinka finansinio turto apibrėžimo.

Finansinių priemonių sandoriai įtraukiami į GA vertę dienos, kai sandoris sudaromas, išskyrus:

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

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

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, denominuotą užsienio valiuta turto ir įsipareigojimų vertė apskaitoje perskaičiuojama į eurus 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.

Investicijų įvertinimo metodai, investicijų pervalinimo periodiškumas

Priemonių, kuriomis prekiaujama Baltijos šalių reguliuojamose rinkose (NASDAQ OMX Vilnius, NASDAQ OMX Riga, NASDAQ OMX Tallin) bei priemonių, kuriomis prekiaujama šiame punkte nenurodytose 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 neprekiuojama, vertė.



22.3.2. Apskaitos politika (tęsinys):

Priemonės, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiuojama, vertinamos tokia tvarka:

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 apyvaroje 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 ir pinigų rinkos priemonės vertinamos pagal Lietuvos banko patvirtintą GA vertės skaičiavimo metodiką arba, jei taip gaunamas tikslesnis šių priemonių vertinimas, skolos VP vertinami šiais būdais:

- Lietuvos Respublikos VP pelningumas nustatomas pagal ne mažiau kaip trijų pirminių dilerių (pvz., AB SEB bankas, AB DNB bankas, „Swedbank“ AB) siūlomų konkrečios emisijos tos dienos geriausios pirkimo (mažiausia BID) ir pardavimo (didžiausia ASK) pelningumų vidurkį;
- užsienio VP bei nekotiruojamų VP tikroji vertė nustatoma naudojantis vienu iš keleto būdų:
- naudojantis Bloomberg, Reuters ar kitų tarptautinių naujienų agentūrų, informacijos šaltinių teikiamais pelningumais ir (arba) kainomis;
- atsižvelgiant į analogiškos trukmės, reitingo ir panašių išleidimo sąlygų VP vertę;
- pagal tikėtiną pardavimo kainą, numatytą vadovaujantis atitinkamos priemonės vertinimo tvarka, nustatyta Valdymo įmonės fondų grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose;
- jei neįmanoma įvertinti VP kainos ankstesniais būdais - įvertinti VP vertę sukauptų palūkanų metodu (amortizuojant VP vertę);

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.

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

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

Terminuoti indėliai bankuose vertinami pagal amortizuotas savikainos vertę;

Grynieji 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 normos rizikas, yra labai panaši į riziką finansinių priemonių, kurių išpirkimo terminas ir pajamingumas atitinka anksčiau nurodytus požymius, gali būti vertinamos amortizuotas 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.



22.3.2. Apskaitos politika (tęsinys)

Investicinio vieneto vertės nustatymo taisyklės

Einamosios darbo dienos subfondo GA vertė yra apskaičiuojama iki kitos dienos 12.00 valandos ir paskelbiama tinklalapyje www.invl.com.

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

Fondo subfondo 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.

Gautinos ir mokėtinos 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 subfondo taisyklėse nenumatytos arba nustatytas ribas viršijančios ataskaitinio laikotarpio sąnaudos.

Mokėtinos sumos – kitiems subfondams, į kuriuos pereina dalyviai, subfondo dalyviams ar jų paveldėtojams nepervestos sumos, platintojams nepervestos mokesčių sumos, pagal paslaugų sutartį mokėtinos sumos, kitur neparodytos mokėtinos ir gautinos sumos.

Poataskaitiniai įvykiai

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingi pobalansiniai įvykiai atskleidžiami 15 pastaboje.



23.3.3. Aiškinamojo rašto pastabos:

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

Nurodytos kiekvieno subfondo 2017 m. sausio – birželio ataskaitoje.

2 pastaba. Grynieji aktyvai, investiciniai vienetai ir vertė

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2017-01-01)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2017-06-30)	Prieš metus (2016-06-30) *	Prieš dvejus metus (2015-06-30)
Grynujų aktyvų vertė, Eur	68.302.833	60.582.173	39.832.301	30.644.974
Investicinio vieneto vertė, Eur	203,9818	210,8386	114,3498	115,1080
Investicinių vienetų, esančių apyvartoje, skaičius	1.901.490,2696	1.528.957,7629	1.284.658,5450	1.004.391,2125

* 2016 m. sausio 19 d. prie INVL besivystančios Europos obligacijų subfondo prijungus dvių Latvijos „Finasta Obligāciju fonds“ bei „Finasta Sabalansētais fonds“ investicinius fondus buvo išleisti 1.797.252,6946 investiciniai vienetai, kurių vertė buvo 1.797.253 EUR
2016 m. įsteigtas INVL besivystančios pasaulio rinkų obligacijų subfondas
2016 m. gegužės 31 d. INVL lanksčiosios strategijos subfondą prijungus prie INVL Baltijos fondo buvo išpirkti investiciniai vienetai, kurių vertė buvo 396.320 Eur

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

	Ataskaitinis laikotarpis 2017 m. sausio – birželio		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2016 m. sausio – birželio *	
	Investicinių vienetų skaičius	Vertė, Eur	Investicinių vienetų skaičius	Vertė, Eur
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus) **	425.908,5021	17.699.235	501.403,8820	14.103.068
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas) ***	798.441,0088	26.329.779	187.250,8634	5.228.487
Skirtumas tarp išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų (akcijų) skaičiaus ir vertės	(372.532,5067)	(8.630.544)	314.153,0186	8.874.581

* 2016 m. sausio 19 d. prie INVL besivystančios Europos obligacijų subfondo prijungus dvių Latvijos „Finasta Obligāciju fonds“ bei „Finasta Sabalansētais fonds“ investicinius fondus buvo išleisti 1.797.252,6946 investiciniai vienetai, kurių vertė buvo 1.797.253 EUR

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

*** 2016 m. gegužės 31 d. INVL lanksčiosios strategijos subfondą prijungus prie INVL Baltijos fondo buvo išpirkti 14.720,4939 investiciniai vienetai, kurių vertė buvo 396.320 Eur

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra

2017 m. birželio 30 d.

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Dalis GA,%
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą						
Olainfarm	LV	LV0000100501	40.832	294.617	445.069	0,73
Olympic Entertainment Group	EE	EE3100084021	242.796	487.260	420.037	0,69
Iš viso:	-	-	283.628	781.877	865.106	1,42
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą						
Latvijas balzams	LV	LV0000100808	33.874	250.717	304.866	0,50
Iš viso:	-	-	33.874	250.717	304.866	0,50
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose						
SC FONDUL PROPRIETATEA SA	RO	ROFPTAACNOR5	4.159.493	709.697	754.718	1,25
PKO BANK POLSKI SA	PL	PLPKO0000016	67.500	447.244	547.448	0,90
KRKA	SI	SI0031102120	6.800	291.843	374.000	0,62
ADRIAS GRUPA DD-PREF	HR	HRADRSPA0009	7.700	284.722	482.994	0,80
TRANSGAZ SA MEDIAS	RO	ROTGNTACNOR8	364	15.944	28.487	0,05
POWSZECHNY ZAKLAD UBEZPIECZE	PL	PLPZU0000011	52.000	492.316	545.713	0,90
CELEBI HAVA SERVISI	TR	TRACLEBI91M5	80.000	477.256	542.062	0,89
WARSAW STOCK EXCHANGE	PL	PLGPW0000017	48.407	553.319	556.198	0,92
BGEO GROUP PLC	GB	GB00B759CR16	14.500	413.337	575.781	0,95
RAINBOW TOURS SA	PL	PLRNBWT00031	26.781	151.478	268.510	0,44
SOCIETATEA ENERGETICA ELECTR	RO	ROELECACNOR5	173.000	492.643	495.431	0,82
Telefonija	RS	RSTLFNE22541	11.971	1.015.789	-	-
WIZZ AIR HOLDINGS PLC	GB	JE00BN574F90	36.000	675.885	990.522	1,64
WORK SERVICE SA	PL	PLWRKSR00019	165.312	453.251	330.710	0,55
TRANSELECTRICA SA	RO	ROTSSELACNOR9	60.196	397.975	359.907	0,59
TBC BANK GROUP PLC	GB	GB00BYT18307	24.500	322.723	441.050	0,73
VIENNA INSURANCE GROUP AG	AT	AT0000908504	22.000	442.417	543.290	0,90
MOL HUNGARIAN OIL AND GAS PL	HU	HU0000068952	7.000	474.417	479.181	0,79
LUKA KOPER	SI	SI0031101346	18.500	449.868	564.250	0,93
DINO POLSKA SA	PL	PLDINPL00011	12.500	101.799	137.947	0,23
BANK ST PETERSBURG PJSC	RU	RU0009100945	544.966	858.683	464.797	0,77
LUKOIL PJSC-SPON ADR	GB	US69343P1057	20.741	989.746	885.032	1,46
GAZPROM PAO -SPON ADR	GB	US3682872078	117.500	536.865	407.487	0,67
M VIDEO PJSC	RU	RU000A0JPGA0	45.214	268.687	263.623	0,44
X 5 RETAIL GROUP NV-REGS GDR	GB	US98387E2054	21.020	601.231	638.170	1,05
SBERBANK PJSC -SPONSORED ADR	GB	US80585Y3080	92.200	976.423	836.125	1,38
MOBILE TELESYSTEMS PJSC	RU	RU0007775219	53.400	214.483	186.065	0,31
GLOBALTRA-SPONS GDR REG S	GB	US37949E2046	46.800	231.983	311.645	0,51
SURGUTNEFTEGAS-SP ADR	GB	US8688612048	72.600	323.542	273.530	0,45

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Dalis GA, %
ROSNEFT OIL CO PJSC-REGS GDR	GB	US67812M2070	87.186	501.884	415.190	0,69
DIXY GROUP PJSC	RU	RU000A0JP7H1	120.835	484.958	387.639	0,64
FEDERAL GRID CO UNIFIED ENER	RU	RU000A0JPNN9	145.270.000	389.003	369.972	0,61
AEROFLOT PJSC	RU	RU0009062285	124.400	276.679	360.998	0,60
ALROSA PJSC	RU	RU0007252813	261.000	360.961	335.652	0,55
ACRON PJSC	RU	RU0009028674	8.064	435.423	375.638	0,62
ETALON GROUP-GDR REG S	GB	US29760G1031	131.152	423.813	413.118	0,68
HALYK SAVINGS BANK-GDR REG S	GB	US46627J3023	86.239	523.105	699.705	1,15
NOVOLIPETSK STEEL PJSC-GDR	GB	US67011E2046	22.000	398.093	373.188	0,62
GAZPROM NEFT-SPONSORED ADR	GB	US36829G1076	26.284	430.851	352.356	0,58
Iš viso:	-	-	152.146.125	17.890.336	17.368.129	28,68
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:			152.463.627	18.922.930	18.538.101	30,60

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma, %	Išpirkimo/ konvertavimo data/terminas	Dalis GA, %
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose								
STPETE 7.63 07/25/17	IE	XS0312572984	750	678.554	679.568	7,63	2017-07-25	1,12
LITHUN 7.375 02/11/20	LT	XS0485991417	414	425.013	421.583	7,38	2020-02-11	0,70
GLPRLI 6.5 09/22/23	CY	XS1405775450	1.572	1.524.603	1.447.574	6,50	2023-09-22	2,39
GLYHO 8.125 11/14/21	TR	XS1132825099	1.040	863.037	965.526	8,13	2021-11-14	1,59
TURKEY 5.125 05/18/20	TR	XS0503454166	1.276	1.447.179	1.406.392	5,13	2020-05-18	2,32
SNPW 4 09/30/21	SE	XS1115183359	1.511	1.518.366	1.597.898	4,00	2021-09-30	2,64
MACEDO 5.625 07/26/23	MK	XS1452578591	2.495	2.709.136	2.853.065	5,63	2023-07-26	4,72
BGEOLN 6 07/26/23	GE	XS1405775880	2.142	2.047.720	1.957.241	6,00	2023-07-26	3,23
BULENR 4.875 08/02/21	BG	XS1405778041	2.245	2.416.508	2.528.437	4,88	2021-08-02	4,18
GARAN 6.25 04/20/21	TR	USM8931TAA71	273	237.732	256.845	6,25	2021-04-20	0,42
ISCTR 5.5 04/21/22	TR	XS1508390090	2.110	1.958.027	1.878.204	5,50	2022-04-21	3,10
LITHUN 6.125 03/09/21	LT	XS0602546136	570	601.571	574.333	6,13	2021-03-09	0,95
KERPW 8.75 01/31/22	LU	XS1533923238	1.757	1.675.306	1.710.614	8,75	2022-01-31	2,82
GARAN 5.875 03/16/23	TR	XS1576037284	1.582	1.503.120	1.459.884	5,88	2023-03-16	2,41
TURKEY 4.125 04/11/23	TR	XS1057340009	1.525	1.641.862	1.649.152	4,13	2023-04-11	2,72
GAZPRU 6.51 03/07/22	LU	XS0290580595	800	82.179	789.720	6,51	2022-03-07	1,30
RURAIL 4.6 03/06/23	IE	XS1041815116	1.297	1469580	1.476.205	4,60	2023-03-06	2,44
GAZPRU 3.125 11/17/23	LU	XS1521039054	1.010	1.069.556	1.076.401	3,13	2023-11-17	1,78

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma, %	Išpirkimo/konvertavimo data/terminas	Dalis GA,%
CROATI 3.875 05/30/22	HR	XS1028953989	1.060	1.195.517	1.176.919	3,88	2022-05-30	1,94
VIP 5.95 02/13/23	NL	XS0889401724	1.842	1.770.974	1.757.289	5,95	2023-02-13	2,90
NELJAE Float 06/02/21	EE	NO0010737174	1	101.546	101.133	6M Euribor + 650	2021-06-02	0,17
DOMREP 6.6 01/28/24	DO	USP3579EAT49	260	264.588	256.976	6,60	2024-01-28	0,42
MINSUR 6.25 02/07/24	PE	USP6811TAA36	400	411.165	386.817	6,25	2024-02-07	0,64
MTNSJ 5.373 02/13/22	MU	XS1503116912	200	178.396	184.226	5,37	2022-02-13	0,30
MEX 4 10/02/23	MX	US91086QBC15	400	765.993	741.315	4,00	2023-10-02	1,22
CBVS 6.5 06/15/21	AR	USP19157AR03	510	503.247	475.569	6,50	2021-06-15	0,78
SOAF 4.665 01/17/24	ZA	US836205AQ75	270	264.282	244.983	4,67	2024-01-17	0,40
BRAZIL 4.25 01/07/25	BR	US105756BV13	490	445.791	430.612	4,25	2025-01-07	0,71
PTABNK 5.375 03/14/22	SNAT	XS1520309839	350	328.614	317.636	5,38	2022-03-14	0,52
JPFAIJ 5.5 03/31/22	ID	XS1588422201	320	295.494	283.405	5,50	2022-03-31	0,47
HRELEC 5.875 10/23/22	HR	XS1309493630	250	272.694	241.013	5,88	2022-10-23	0,40
OCPMR 5.625 04/25/24	MA	XS1061043011	300	300.661	287.742	5,63	2024-04-25	0,47
Lauma International 12 05/19/21	LV	LV0000802254	20	200.000	202.800	12,00	2021-05-19	0,33
Iš viso:	-	-	31.042	31.168.011	31.817.077	-	-	52,50
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:			31.042	31.168.011	31.817.077	-	-	52,50

Priemonės pavadinimas	Šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Galiojimo terminas	Dalis GA,%
Kitos išvestinės finansinės priemonės								
FW_170314_2	LT	AB Šiaulių bankas	USD	USD/EUR	1.010.000	58.123	2017-07-12	0,10
FW_170516_2	LT	AB Šiaulių bankas	USD	USD/EUR	1.514.000	44.722	2017-08-16	0,07
FW_170615_1	LT	AB Šiaulių bankas	USD	USD/EUR	5.100.000	79.358	2017-09-14	0,13
FW_170224_1	LT	AB Šiaulių bankas	USD	USD/EUR	4.155.000	256.366	2017-09-14	0,42
FW_170411_1	LT	AB Šiaulių bankas	USD	USD/EUR	456.000	28.847	2017-10-17	0,05
FW_170427_1	LT	AB Šiaulių bankas	USD	USD/EUR	600.000	22.165	2017-10-17	0,04
FW_170523_3	LT	AB Šiaulių bankas	USD	USD/EUR	160.000	1.497	2017-11-15	-
FW_170523_5	LT	AB Šiaulių bankas	USD	USD/EUR	42.000	1.114	2017-07-12	-
FW_170519_1	LT	AB Šiaulių bankas	USD	USD/EUR	1.035.000	4.492	2017-07-12	0,01
FW_170411_2	LT	AB Šiaulių bankas	USD	USD/EUR	930.000	93.944	2017-08-16	0,16

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

Priemonės pavadinimas	Šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Galiojimo terminas	Dalis GA, %
FW_170314_3	LT	AB Šiaulių bankas	USD	USD/EUR	400.000	53.519	2017-08-16	0,09
FW_170516_3	LT	AB Šiaulių bankas	USD	USD/EUR	155.000	26.851	2017-08-16	0,04
FW_170615_2	LT	AB Šiaulių bankas	USD	USD/EUR	1.485.000	21.784	2017-09-14	0,04
FW_170221_5	LT	AB Šiaulių bankas	USD	USD/EUR	909.000	2.771	2017-10-17	-
FW_170224_2	LT	AB Šiaulių bankas	USD	USD/EUR	220.000	63.860	2017-10-17	0,11
FW_170317_1	LT	AB Šiaulių bankas	USD	USD/EUR	100.000	18.681	2017-10-17	0,03
FW_170331_1	LT	AB Šiaulių bankas	USD	USD/EUR	1.400.000	8.484	2017-11-15	0,01
FW_170621_3	LT	AB Šiaulių bankas	USD	USD/EUR	190.000	3.808	2017-11-15	0,01
Iš viso:	-	-	-	-	19.861.000	790.386		1,31

Kredito įstaigos pavadinimas	Šalis	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Indėlio termino pabaiga	Dalis GA, %
Indėliai kredito įstaigose						
AB Šiaulių bankas	LT	EUR	430.968	0,30	2017-09-27	0,71
AB Šiaulių bankas	LT	EUR	430.968	0,30	2017-09-27	0,71
AB Šiaulių bankas	LT	EUR	430.968	0,30	2017-09-27	0,71
AB Šiaulių bankas	LT	EUR	651.410	0,30	2017-09-27	1,08
AB Šiaulių bankas	LT	EUR	601.302	0,30	2017-09-27	0,99
Iš viso indėlių kredito įstaigose:		-	2.545.616	-	-	4,20

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis GA, %
Pinigai				
AB SEB bankas	EUR	5.186.037	-	8,56
AB SEB bankas	USD	562.329		0,93
AB SEB bankas	GBP	227372		0,38
AB SEB bankas	PLN	252945		0,42
AB SEB bankas	TRY	21474		0,04
AB SEB bankas	RON	726222		1,20
AB SEB bankas	HUF	21700		0,04
AB SEB bankas	RUB	42554		0,07
Iš viso pinigų:	-	7.040.633	-	11,64

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA,%
Gautinos sumos	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos	1.712.475	-	2,83
Gautinos sumos	Kitos gautinos sumos	104.752		0,17
Mokėtinos sumos	Už įsigytą turtą mokėtinos sumos	(1.863.396)	-	(3,08)
Mokėtinos sumos	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	(89.746)	-	(0,15)
Mokėtinos sumos	Kitos mokėtinos sumos	(13.725)	-	(0,02)
Iš viso:	-	(149.640)	-	(0,25)

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

2016 m. birželio 30 d.

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Dalis GA, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą						
Olainfarm	LV	LV0000100501	43.209	311.007	317.586	0,80
Olympic Entertainment Group	EE	EE3100084021	223.796	449.450	434.164	1,09
Iš viso:	-	-	267.005	760.457	751.750	1,89
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą						
Latvijas balzams	LV	LV0000100808	481	2.900	3.415	0,01
Iš viso:			481	2.900	3.415	0,01
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose						
Sberbank	RU	RU0009029540	79.000	105.386	147.892	0,37
Bank St Petersburg OJSC	RU	RU0009100945	452.256	258.470	329.428	0,83
Lukoil GDR	RU	US69343P1057	16.541	592.071	623.009	1,56
Gazprom GDR	RU	US3682872078	143.000	628.155	555.753	1,40
MMC Norilsk Nickel ADR	RU	US55315J1025	21.870	310.510	262.085	0,66
Tatneft PAO	RU	US8766292051	10.698	278.133	296.438	0,74
Novatek OAO GDR	RU	US6698881090	3.517	301.781	323.475	0,81
M Video	RU	RU000A0JPGA0	72.564	267.232	308.150	0,77
X5 Retail Group GDR	RU	US98387E2054	18.120	316.320	325.147	0,82
Sberbank ADR	RU	US80585Y3080	67.700	431.614	531.710	1,33
Mobile TeleSystems	RU	RU0007775219	58.100	236.314	198.764	0,50
QIWI	RU	US74735M1080	28.530	324.603	337.009	0,85
Globaltrans GDR	RU	US37949E2046	71.381	282.877	252.312	0,63
Surgutneftegas - GDR	RU	US8688612048	39.600	215.259	181.931	0,46
Rosneft Oil GDR	RU	US67812M2070	67.786	294.836	312.953	0,79
Novilipet Steel - GDR	RU	US67011E2046	9.200	102.212	107.845	0,27
Bashneft	RU	RU0007976957	8.390	274.184	345.955	0,87
DIXY Group	RU	RU000A0JP7H1	61.090	260.021	256.931	0,65
OJSC Magnit	RU	US55953Q2021	7.200	237.287	215.675	0,54
AFK Sistema	RU	US48122U2042	45.878	282.005	311.507	0,78
Federal Grid Co	RU	RU000A0JPNN9	201.000.000	264.187	442.767	1,11
Aeroflot - Russian Airlines	RU	RU0009062285	287.000	302.174	345.393	0,87
Bank Pekao SA	PL	PLPEKAO00016	13.400	529.021	414.918	1,04
Fondul Proprietatea	RO	ROFPTAACNOR5	2.600.000	426.017	417.122	1,05
Powszechna Kasa Oszczednosci Bank Polski S.A.	PL	PLPKO0000016	107.500	824.024	565.419	1,42
Erste Group Bank AG	AT	AT0000652011	15.000	281.630	304.650	0,76
KRKA d.d.	SI	SI0031102120	6.800	291.842	388.620	0,98
CEZ	CZ	CZ0005112300	28.264	592.817	431.976	1,08

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Dalis GA,%
Adris Grupa DD (Preference)	HR	HRADRSPA0009	9.000	335.072	451.895	1,13
Transgaz SA Medias	RO	ROTGNTACNOR8	7.500	319.949	450.799	1,13
Turk Tuborg Bira	TR	TRATBORG91A4	313.407	360.386	524.343	1,32
POWSZECHNY ZAKLAD UBEZPIECZE SA	PL	PLPZU0000011	52.000	492.316	335.419	0,84
Turkiye Garanti Bankasi AS	TR	TRAGARAN91N1	155.000	479.136	365.364	0,92
EGE SERAMIK SANAYI	TR	TRAEGSER91F0	332.834	454.318	414.011	1,04
Warsaw Stock Exchange	PL	PLGPW0000017	52.745	607.159	393.255	0,99
Bank of Georgia Holdings PLC	GE	GB00B759CR16	13.500	360.446	428.795	1,08
Rainbow Tours	PL	PLRNBWT00031	54.031	322.603	270.393	0,68
Electrica SA	RO	ROELECACNOR5	173.000	492.643	501.571	1,26
Telefonija	RS	RSTLFNE22541	19.687	1.072.175	-	-
Raiffeisen Bank International AG	AT	AT0000606306	28.000	403.501	315.700	0,79
Wizz Air Holdings	JE	JE00BN574F90	39.000	798.249	758.268	1,90
WORK SERVICE SA	PL	PLWRKSR00019	165.312	453.251	351.084	0,88
Transelectrica	RO	ROSELACNOR9	60.196	397.975	367.138	0,92
Iš viso:	-	-	206.815.597	16.860.161	15.462.869	38,82
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:			207.083.083	17.623.518	16.218.034	40,72

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma, %	Išpirkimo/ konvertavimo data/terminas	Dalis GA,%
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose								
Bank St Petersburg 7.63% 07/25/17	RU	XS0312572984	1.250	1.047.529	1.185.573	7,63	2017-07-25	2,98
BULENR 4 ¼ 11/07/18	BG	XS0989152573	1.603	1.603.258	1.650.424	4,25	2018-11-07	4,14
BLTEBG 6.625 11/15/18	BG	XS0994993037	1.617	1.674.121	1.661.567	6,63	2018-11-15	4,16
Lithuania 7.375% 02/11/20	LT	XS0485991417	318	324.157	346.903	7,38	2020-02-11	0,87
Lithuania 7.375% 02/11/20	LT	XS0485991417	858	874.667	908.811	7,38	2020-02-11	2,28
RURAIL 3.3744 05/20/21	RU	XS0919581982	533	509.466	548.393	3,37	2021-05-20	1,38
OTP Bank 5,875% perpetual	HU	XS0274147296	786	794.782	798.342	5,88	2016-11-07	2,00
MOL 6.25% 09/26/2019	LU	XS0834435702	1.143	1.140.212	1.144.082	6,25	2019-09-26	2,87
TURKEY 5.875% 04/02/2019	TR	XS0285127329	510	590.664	579.857	5,88	2019-04-02	1,46
BGARIA 1 ⅞ 03/21/23	BG	XS1382693452	970	957.584	972.055	1,88	2023-03-21	2,44
LUKOIL 4.563 04/24/23	NL	XS0919504562	530	467.817	489.452	4,56	2023-04-24	1,23
MACEDO 4 ⅞ 12/01/20	MK	XS1318363766	2.128	2.140.018	2.214.371	4,88	2020-12-01	5,55
ROMANI 6 ¼ 2022.02.07	RO	US77586TAA43	298	674.276	651.925	6,75	2022-02-07	1,64
NOVATEK 6,604 % 02/03/21	RU	XS0588433267	806	745.249	822.757	6,60	2021-02-03	2,07

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma, %	Išpirkimo/konvertavimo data/terminas	Dalis GA,%
GLYHO 8 ½ 11/14/21	TR	XS1132825099	1.040	863.037	886.337	8,13	2021-11-14	2,23
TURKEY 5 ½ 05/18/20	TR	XS0503454166	1.276	1.447.179	1.437.207	5,13	2020-05-18	3,61
GLPRLI 6.872 01/25/22	RU	XS1319813769	720	640765	682.678	6,87	2022-01-25	1,71
HRELEC 5 ½ 10/23/22	HR	XS1309493630	954	901.053	914.631	5,88	2022-10-23	2,30
SNSPW 4 09/30/21 Corp	SE	XS1115183359	1.440	1.444.160	1.450.354	4,00	2021-09-30	3,64
MAGYAR 6 ¼ 10/21/20	HU	XS0954674312	843	846.030	850.912	6,25	2020-10-21	2,14
Iš viso:	-	-	19.623	19.686.024	20.196.631	-	-	50,70
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:			19.623	19.686.024	20.196.631	-	-	50,70

Priemonės pavadinimas	Šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Galiojimo terminas	Dalis GA,%
FW_160217_1	LT	AB Šiaulių bankas	USD	USD/EUR	1.589.351	(19.736)	2016-07-13	(0,05)
FW_160307_1	LT	AB Šiaulių bankas	USD	USD/EUR	272.055	1.620	2016-07-13	-
FW_160309_1	LT	AB Šiaulių bankas	USD	USD/EUR	90.682	537	2016-07-13	-
FW_160315_3	LT	AB Šiaulių bankas	USD	USD/EUR	2.872.427	(20.034)	2016-08-12	(0,05)
FW_160321_1	LT	AB Šiaulių bankas	USD	USD/EUR	176.354	(3.806)	2016-08-12	(0,01)
FW_160322_1	LT	AB Šiaulių bankas	USD	USD/EUR	451.052	(8.357)	2016-08-12	(0,02)
FW_160413_6	LT	AB Šiaulių bankas	USD	USD/EUR	2.821.789	(76.264)	2016-09-13	(0,19)
FW_160520_1	LT	AB Šiaulių bankas	USD	USD/EUR	203.957	(2.862)	2016-10-12	(0,01)
FW_160621_3	LT	AB Šiaulių bankas	USD	USD/EUR	184.097	(4.523)	2016-11-15	(0,01)
FW_160627_5	LT	AB Šiaulių bankas	USD	USD/EUR	47.974	371	2016-11-15	-
Iš viso:	-	-	-	-	8.709.738	(133.054)		(0,34)

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis GA,%
Pinigai				
AB SEB bankas	EUR	3.346.985	-	8,40
AB SEB bankas	USD	36.167	-	0,09
AB SEB bankas	CZK	167	-	-
AB SEB bankas	GBP	2329	-	0,01
AB SEB bankas	PLN	14344	-	0,04
AB SEB bankas	RON	58785	-	0,15
AB SEB bankas	RUB	21988	-	0,06
Iš viso pinigų:		3.480.765		8,75

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA,%
Gautinos sumos	Kitos gautinos sumos	108.523	-	0,27
Gautinos sumos	Paskelbtų, tačiau per ataskaitinį laikotarpį dar negautų, dividendų sumos	41.592	-	0,10
Mokėtinos sumos	Už KIS vienetų išpirkimą mokėtinos sumos	(15.075)	-	(0,04)
Mokėtinos sumos	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	(52.840)	-	(0,13)
Mokėtinos sumos	Kitos mokėtinos sumos	(12.275)	-	(0,03)
Iš viso:		69.925		0,17

5 pastaba. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus

INVL besivystančios Europos obligacijų subfondas

Pagal geografinę zoną

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje,%
Lietuva	8.427.912	27,59	5.874.892	21,64
Kipras	1.049.767	3,44	-	-
Airija	2.155.774	7,06	-	-
Gruzija	1.390.719	4,55	742.848	2,74
Bulgarija	2.178.172	7,13	4.783.329	17,62
Kroatija	1.176.919	3,85	-	-
Liuksemburgas	2.751.261	9,01	1.206.508	4,44
Makedonija	2.212.698	7,24	2.529.927	9,32
Rumunija	-	-	922.533	3,4
Olandija	1.389.995	4,55	-	-
Turkija	6.273.848	20,54	4.777.176	17,59
Švedija	1.597.898	5,23	1.524.809	5,62
Rusija	-	-	3.985.673	14,68
Vengrija	-	-	1.127.890	4,15
Iš viso:	30.604.963	100,19	27.475.585	101,2

INVL besivystančių pasaulio rinkų obligacijų subfondas

Pagal geografinę zoną

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje,%
Lietuva	513.601	5,63	85.835	1,44
Brazilija	430.612	4,72	265.343	4,45
Argentina	475.569	5,21	254.789	4,27
Estija	101.133	1,11	101.297	1,7
Bulgarija	350.265	3,84	534.296	8,96
Kipras	397.807	4,36	-	-
Kroatija	241.013	2,64	-	-
Liuksemburgas	825.473	9,05	266.925	4,48
Dominikos Respublika	256.976	2,82	441.188	7,4
Indonezija	283.405	3,11	-	-
Latvija	202.800	2,22	-	-
Gruzija	566.522	6,21	276.225	4,63
Marokas	287.742	3,15	-	-
Mauricijus	184.226	2,02	196.231	3,29
Meksika	741.315	8,13	426.870	7,16
Olandija	367.294	4,03	-	-
Peru	386.817	4,24	204.771	3,43
SNAT	317.636	3,48	-	-
Turkija	1.342.155	14,71	737.794	12,37
Pietų Afrikos Respublika	244.983	2,69	166.543	2,79
Makedonija	640.367	7,02	547.635	9,19
Rusija	-	-	449.388	7,55
Kolumbija	-	-	666.502	11,18
Iš viso:	9.157.711	100,39	5.621.632	94,29

INVL besivystančios Europos be Rusijos TOP20 subfondas

Pagal sektorius

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, %
Sveikatos apsauga	819.069	7,05	725.259	7,12
Pasirenkamo vartojimo prekės ir paslaugos	688.547	5,93	756.551	7,43
Kasdienio vartojimo prekės ir paslaugos	442.813	3,81	754.915	7,41
Finansinės paslaugos	3.964.197	34,13	3.734.071	36,66
Pramoninės medžiagos	2.910.537	25,06	2.182.652	21,42
Komunalinės prekės ir paslaugos	855.339	7,36	1.375.075	13,50
Energetika	507.669	4,37	403.056	3,96
Medžiagų sektorius	-	-	-	-
Iš viso:	10.188.171	87,71	9.931.579	97,50

Pagal geografinę zoną

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, %
Lietuva	1.417.666	12,21	279.359	2,74
Austrija	543.291	4,68	781.440	7,67
Estija	420.037	3,62	432.177	4,24
Didžioji Britanija	2.007.353	17,28	839.859	8,24
Vengrija	479.181	4,13	-	-
Latvija	749.935	6,46	577.189	5,67
Kroatija	482.994	4,16	543.265	5,33
Lenkija	2.386.525	20,55	2.344.354	23,01
Rumunija	1.638.543	14,11	2.188.795	24,51
Slovėnija	938.250	8,08	822.220	8,07
Turkija	542.062	4,67	498.294	4,89
Gruzija	-	-	903.986	8,87
Iš viso:	11.605.837	99,95	10.210.938	100,24

INVL Rusijos TOP20 subfondas

Pagal sektorius

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, %
Telekomunikacijos	186.065	2,00	857.389	3,43
Pasirenkamo vartojimo prekės ir paslaugos	263.623	2,84	4.646.051	18,58
Kasdienio vartojimo prekės ir paslaugos	1.025.808	11,04	1.086.572	4,35
Finansinės paslaugos	2.413.745	25,97	5.457.321	21,83
Pramoninės medžiagos	672.642	7,24	-	-
Komunalinės prekės ir paslaugos	369.972	3,98	1.498.580	5,99
Energetika	2.333.596	25,11	7.907.349	31,62
Medžiagų sektorius	1.084.479	11,67	2.593.332	10,37
Iš viso:	8.349.930	89,85	24.046.594	96,17

6 pastaba. Investicijų vertės pokytis

2017 m. sausio – birželio

Grynujų aktyvų ataskaitos straipsniai	Pokytis					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Terminuoti indėliai	2.541.817	-	-	3.799	-	2.545.616
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai ²	28.222.578	20.622.171	17.048.823	5.308.113	5.286.962	31.817.077
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	11.570.404	5.738.866	6.891.130	2.785.123	1.419.684	11.783.579
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	16.652.174	14.883.305	10.157.693	2.522.990	3.867.278	20.033.498
Nuosavybės vertybiniai popieriai	33.978.173	5.272.857	20.631.969	10.689.061	10.770.021	18.538.101
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	-	402.542	410.468	32.893	24.967	-
Išvestinės finansinės priemonės ¹	(856.598)	-	(298.876)	1.348.108	-	790.386
Iš viso:	63.885.970	26.297.570	37.792.384	17.381.974	16.081.950	53.691.180

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

2016 m. sausio – birželio

Grynujų aktyvų ataskaitos straipsniai	Pokytis					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Terminuoti indėliai	55.000	-	55.000	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai ²	15.936.109	17.731.412	14.288.225	3.797.205	2.979.870	20.196.631
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	5.410.897	9.040.489	7.145.417	946.012	1.198.751	7.053.230
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	10.525.212	8.690.923	7.142.808	2.851.193	1.781.119	13.143.401
Nuosavybės vertybiniai popieriai	12.555.300	8.176.510	4.654.882	7.478.868	7.337.763	16.218.034
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	181.964	8.895	103.605	63.264	150.487	31
Išvestinės finansinės priemonės ¹	(269.345)	-	(109.802)	26.489	-	(133.054)
Iš viso:	28.459.028	25.916.817	18.991.910	11.365.826	10.468.120	36.281.642

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

7 pastaba. Investicijų pardavimo rezultatai

Subjektas neturėjo ataskaitiniu ir praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu finansinių priemonių pardavimo sandorių, kurie apskaitoje vertinami ne tikraja verte.

8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės

Per ataskaitinį laikotarpį nustoję galioti sandoriai:

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), Eur
	valiuta	Suma, Eur	valiuta	Suma, Eur	
36	EUR	21.201.740	USD	21.201.740	(298.876)
Iš viso		21.201.740		21.201.740	(298.876)

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.

Galiojantys išvestinių finansinių priemonių sandoriai:

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), Eur
	valiuta	Suma, Eur	valiuta	Suma, Eur	
18	EUR	18.127.336	USD	18.127.336	790.386
Iš viso:		18.127.336		18.127.336	790.386

9 pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos

Tarpininko pavadinimas	Suteiktų paslaugų aprašymas	Atlygis už paslaugas ataskaitiniu laikotarpiu, Eur	Atlygis už paslaugas praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, Eur	Tarpininko ryšys su valdymo įmone
AB Šiaulių bankas	Komisinis mokestis už tarpininkavimą sudarant vertybinių popierių sandorius	14.002	13.810	Valdymo įmonės su tarpininku turi pasirašiusi tarpininkavimo sutartį.
AB SEB bankas	Komisinis mokestis už tarpininkavimą sudarant vertybinių popierių sandorius	21.973	14.016	AB SEB bankas yra valdymo įmonės valdomo fondo depozitoriumas
Swiss Capital	Komisinis mokestis už tarpininkavimą sudarant vertybinių popierių sandorius	242	-	Valdymo įmonės su tarpininku turi pasirašiusi tarpininkavimo sutartį.
WOOD&COMPANY	Komisinis mokestis už tarpininkavimą sudarant vertybinių popierių sandorius	2.010	-	Valdymo įmonės su tarpininku turi pasirašiusi tarpininkavimo sutartį.
Iš viso	-	38.227	27.826	-

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

Per ataskaitinį laikotarpį Subfondas klientams neišmokėjo ir neapskaitė mokėtinų dividendų.

11 pastaba. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos

Per ataskaitinį laikotarpį ir jo pabaigoje subfondo 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

Sandoriai ir likučiai su valdymo įmone atskleisti 4 pastaboje ir ataskaitos 7 punkte.

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

Fondas per ataskaitinį laikotarpį vadovavosi ta pačia apskaitos politika kaip ankstesniais metais.

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

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingų poataskaitinių įvykių nebuvo.

16 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.

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

Kitos reikšmingos informacijos apie Subfondo finansinę būklę nėra.

24. Visas audito išvados tekstas:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

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

I.	Pajamos iš investicinės veiklos	
1.	<i>Palūkanų pajamos</i>	3.798
2.	<i>Realizuotas pelnas (nuostoliai) iš investicijų į:</i>	2.699.864
2.1.	nuosavybės vertybinius popierius	2.325.400
2.2.	ne nuosavybės vertybinius popierius	374.464
2.3.	pinigų rinkos priemonės	-
2.4.	išvestines finansines priemones	-
2.5.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetus	-
2.6.	nekilnojamojo turto objektus	-
2.7.	kitas investicines priemones	-
3.	<i>Nerealizuotas pelnas (nuostoliai) iš:</i>	(2.031.828)
3.1.	nuosavybės vertybinių popierių	(2.406.361)
3.2.	ne nuosavybės vertybinių popierių	(981.501)
3.3.	pinigų rinkos priemonių	-
3.4.	išvestinių finansinių priemonių	1.348.108
3.5.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetų	7.926
3.6.	nekilnojamojo turto objektų	-
3.7.	kitų investicinių priemonių	-
4.	<i>Kitos pajamos:</i>	1.537.250
4.1.	nekilnojamojo turto nuomos pajamos	-
4.2.	teigiamas rezultatas iš valiutų kursų skirtumo	522.792
4.3.	kitos	1.014.458
	Pajamų iš viso	2.209.084
II.	Sąnaudos	-
1.	<i>Veiklos sąnaudos:</i>	711.618
1.1.	atskaitymai už valdymą	585.095
1.2.	atskaitymai depozitoriumui	44.115
1.3.	mokėjimai tarpininkams	38.227
1.4.	išlaidos už auditą	6.396
1.5.	kiti mokėjimai ir išlaidos	37.785
2.	<i>Kitos išlaidos:</i>	590.173
2.1.	palūkanų išlaidos	-
2.2.	išlaidos, susijusios su valdomais nekilnojamojo turto objektais	-
2.3.	neigiamas rezultatas iš valiutų kursų skirtumo	590.173
2.4.	kitos	-
	Sąnaudų iš viso	1.301.791
III.	Grynosios pajamos	907.293
IV.	Išmokos (dividendai) investicinių vienetų savininkams	-
V.	Reinvestuotos pajamos	907.293

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

Kitos reikšmingos informacijos apie Subfondo finansinę būklę nėra.

VII. INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMĄ

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

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 10 pastaboje.

VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

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

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 11 pastaboje.

IX. KITA INFORMACIJA

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

Kiekvieno subfondo investicinio vieneto vertės ir lyginamojo indekso pokyčių grafikai ataskaitiniu laikotarpiu pateikti atitinkamo subfondo ataskaitoje. Daugiau informacijos apie sudėtinį fondą ir jo subfondus valdymo įmonės tinklapyje www.invl.com.

X. ATSAKINGI ASMENYS

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

Konsultantų paslaugomis ruošiant ataskaitas nebuvo naudotasi.

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

Ataskaitas parengė valdymo įmonės darbuotojai.

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

Aš, UAB „INVL Asset Management“ generalinis direktorius Darius Šulnis, patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką fondo veiklos rezultatų vertinimui.

(parašas)

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

(parašas)

33. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

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

Vardas ir pavardė	Darius Šulnis	Aušra Montvydaitė
Pareigos	Generalinis direktorius	Fondų apskaitos vadovė
Telefono numeris	8 700 55 959	8 6 264 5582
Fakso numeris	8 5 279 06 02	8 5 279 06 02
El. pašto adresas	darius.sulnis@invl.com	ausra.montvydaite@invl.com

33.2. Jeigu ataskaitą rengia konsultantai arba ją rengti padėjo konsultantai, 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.