



**Investicinės kintamojo kapitalo bendrovės  
„OMX Baltic Benchmark Fund“**

**2021 METŲ I PUSMEČIO  
ATASKAITA**

Vilnius, 2021

## **I. BENDROJI INFORMACIJA**

1. Investicinė kintamojo kapitalo benrovė „OMX Baltic Benchmark Fund“. Bendroji informacija: Informacija pateikiama aiškinamojo rašto bendroje dalyje.
2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita: Informacija pateikiama aiškinamojo rašto bendroje dalyje.
3. Valdymo įmonės duomenys: Informacija pateikiama aiškinamojo rašto bendroje dalyje.
4. Duomenys apie depozitoriumą/turto saugotoją: Informacija pateikiama aiškinamojo rašto bendroje dalyje.

## **II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ**

5. Grynųjų aktyvų, vienetų skaičius ir vertė. Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 1 pastaboje.
6. Per ataskaitinį laikotarpį parduotų ir išpirktų vienetų skaičius bei vertė. Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 2 pastaboje.

## **III. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO IŠLAIDŲ IR APYVARTUMO RODIKLIAI**

7. Atskaitymų iš kolektyvinio investavimo subjekto turto: Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 18 pastaboje.
8. Mokėjimai tarpininkams: Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 8 pastaboje.
9. Informacija apie visus egzistuojančius susitarimus dėl mokėjimų pasidalijimo, taip pat paslėptuosius komisinius (jų tiekėjas, vertė, suteiktų prekių ir (ar) paslaugų pobūdis ir kt.):  

Investuotojai, išperkantys fondo akcijas, moka diferencijuotą (nuo 0% iki 1%) išpirkimo mokestį, priklausantį nuo akcijų išlaikymo termino. Nuo 2010 m. gruodžio 29 d. išleistoms akcijoms išpirkimo mokestis yra fiksuotas 1%, kuris atitenka Valdymo Įmonei.

Atlyginimas Valdymo įmonei už Bendrovės valdymą yra lygus 1% Bendrovės grynųjų aktyvų vidutinės metinės vertės, tačiau bet koku atveju ne mažiau negu 3000 EUR per kalendorinį mėnesį.
10. Pavyzdys, iliustruojantis atskaitymų įtaką galutinei investuotojui tenkančiai investicijų grąžai. Pavyzdyje pateikti paskaičiavimus, kiek būtų atskaityta (eurais) nuo kolektyvinio investavimo subjekto dalyvio įmokų, esant dabartiniam atskaitymų lygiui ir kokią sumą jis gautų po 1,3,5,10 metų, jei būtų investuota 3 000 EUR, o metinė investicijų grąža – 5 proc.  

Pateikiama tik metinėje ataskaitoje.

## **IV. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ**

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis: Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 4 pastaboje.
12. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus: Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 3 pastaboje.
13. Per ataskaitinį laikotarpį įvykdyti išvestinių finansinių priemonių sandoriai, išskyrus tuos, kurie nurodyti šio priedo 11 punkte:  

Nebuvo.

14. Vadovaujantis Kolektyvinio investavimo subjektų išvestinių finansinių priemonių naudojimo ir susijusių rizikų vertinimo tvarka) Aprašyti šio priedo 11 punkte nurodytų išvestinių finansinių priemonių rūšis, su jomis susijusią riziką, kiekybines ribas ir metodus, kuriais vertinama su išvestinių finansinių priemonių sandoriais susijusi kolektyvinio investavimo subjekto rizika, ir nurodyti, kaip išvestinė finansinė priemonė gali apsaugoti investicinių sandorį (investicinę poziciją) nuo rizikos (jei priemonė naudojama rizikos valdymo tikslais).

Nebuvo.

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

Nebuvo.

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

Nebuvo.

17. Pateikti analizę, kaip turimas investicijų portfelis atitinka (neatitinka) kolektyvinio investavimo subjekto investavimo strategiją (investicijų kryptis, investicijų specializaciją, geografinę zoną ir pan.).

Fondo investicinės veiklos tikslas yra investuojant ir reinvestuojant pinigines lėšas, gautas platinant išperkamąsias Fondo akcijas, kiek galima tiksliau atkartoti OMX Baltic Benchmark GI indekso sudėtį, laikantis likvidumo ir investicinio portfelio diversifikavimo reikalavimų. Šis investicinės veiklos tikslas yra pasiekiamas laikantis indeksavimo strategijos. (Indeksavimas – tai investavimas į visus pasirinktą rinkos indeksą sudarančius vertybinius popierius tokiu santykiu, kokiu jie įeina į indeksą).

Fondas investuoja į OMX Baltic Benchmark GI (toliau - Indeksas) akcijų indeksą sudarančias priemones. Indeksas yra skaičiuojamas Nasdaq, Inc. ir intelektinės nuosavybės teisės į Indeksą priklauso Nasdaq, Inc. Fondo investicinis portfelis sudaromas sekant Indeksą, t.y. kiek tai įmanoma, investuojama į visus Indeksą sudarančius vertybinius popierius tokiu santykiu, kokiu jie įeina į Indeksą. Indeksas yra sudarytas iš didžiausios laisvų akcijų kapitalizacijos Lietuvos, Latvijos ir Estijos bendrovių, kurių akcijos listinguojamos NASDAQ Baltic biržoje, akcijų. Indeksas yra kapitalizuotas, t.y. didžiausios laisvų akcijų kapitalizacijos bendrovės (įmonės) turi didžiausią svorį Indekse. Indekso sudarymo tvarka, skaičiavimo metodika ir sudėtis skelbiami NASDAQ Baltijos rinkos tinklapyje <http://www.nasdaqbaltic.com/>.

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

Didžiausią įtaką investicinių priemonių portfelio struktūrai ir jo vertės pokyčiams turėjo didžiausią svorį OMX Baltic Benchmark indekse turintys komponentai: LHV Group, AB Ignitis grupė, AB Šiaulių bankas ir AS Tallink Group. Fondo lyginamajam rezultatui įtakos turėjo atlikti OMX Baltic Benchmark Index sudėties pokyčiai bei fondo vienetų išpirkimai ir įsigijimai.

## V. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

Pateikiama tik metinėje ataskaitoje.

**VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ**

23. Pateikti šias kolektyvinio investavimo subjekto ataskaitas, parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų ir teisės aktų reikalavimais:

23.1. Investicinio fondo atveju – grynujų aktyvų ataskaitą, investicinės bendrovės atveju – balansą;

**BALANSAS, EUR  
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		-	-
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		-	-
2.	MATERIALUSIS TURTAS		-	-
2.1.	Investicinis turtas		-	-
2.1.1.	Žemė		-	-
2.1.2.	Pastatai		-	-
2.2.	Kitas materialusis turtas		-	-
3.	FINANSINIS TURTAS		-	-
3.1.	Investicijos į įmonių grupės įmones		-	-
3.2.	Investicijos į asocijuotąsias įmones		-	-
3.3.	Kiti nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
3.4.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
3.5.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai, akcijos, įnašai		-	-
3.6.	Išvestinės finansinės priemonės		-	-
3.7.	Terminuotieji indėliai		-	-
3.8.	Paskolos ir gautinos sumos		-	-
3.8.1.	Paskolos įmonių grupės įmonėms		-	-
3.8.2.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos		-	-
3.8.3.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms		-	-
3.8.4.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos		-	-
3.8.5.	Kitos po vienų metų gautinos sumos		-	-
3.9.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		-	-
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
4.1.	Atidėtojo mokesčio turtas		-	-
4.2.	Kitas turtas		-	-
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS	3,4	2 182 222	1 894 333
1.	ATSARGOS		-	-
1.1.	Sumokėti avansai		-	-
1.2.	Atsargos bendrovės reikmėms		-	-
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		1 282	-
2.1.	Iš investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos		-	-
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos		-	-
2.4.	Kitos per vienus metus gautinos sumos		1 282	-
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS	3,4	2 155 681	1 878 854
3.1.	Terminuotieji indėliai		-	-
3.2.	Pinigių rinkos priemonės		-	-
3.3.	Perleidžiamieji vertybiniai popieriai	3,4	2 155 681	1 878 854
3.3.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
3.3.2.	Įmonių grupės įmonių nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
3.3.3.	Kiti nuosavybės vertybiniai popieriai	3,4	2 155 681	1 878 854
3.3.4.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai, akcijos, įnašai		-	-
3.4.	Išvestinės finansinės priemonės		-	-
4.	PINIGAI	3,4	25 259	15 479
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		-	-
	TURTO IŠ VISO	3,4	2 182 222	1 894 333

D.	NUOSAVAS KAPITALAS	1	2 174 003	1 886 238
1.	KAPITALAS		1 264 914	1 295 758
1.1.	Pasirašytasis kapitalas		1 264 914	1 295 758
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		-	-
2.	AKCIJŲ PRIEDAI		-	-
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)		-	-
4.	REZERVAI		-	-
4.1.	Privalomasis		-	-
4.2.	Kiti rezervai		-	-
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		909 089	590 480
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		349 533	133 502
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		559 556	456 978
E.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		-	-
2.	Mokesčių atidėjiniai		-	-
3.	Kiti atidėjiniai		-	-
F.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		8 219	8 095
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		-	-
1.2.	Finansinės skolos kredito įstaigoms		-	-
1.3.	Gauti avansai		-	-
1.4.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos		-	-
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		-	-
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-	-
1.8.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		-	-
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		8 219	8 095
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		-	-
2.2.	Finansinės skolos kredito įstaigoms		-	-
2.3.	Gauti avansai		-	-
2.4.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos		-	-
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		-	-
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-	-
2.8.	Valdymo įmonei ir turto saugotojui mokėtinos sumos		3 638	2 306
2.9.	Kitos per vienus metus mokėtinos sumos		4 581	5 789
2.10.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		-	-
2.11.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		-	-
2.12.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		-	-
2.13.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		-	-
G.	SUKAPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		-	-
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		2 182 222	1 894 333

Generalinis direktorius  
(valdymo įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Mantas Skipitis  
(vardas ir pavardė)

Vyr. Finansininkas  
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

Dainius Minelga  
(vardas ir pavardė)

23.2. Investicinio fondo atveju – grynujų aktyvų pokyčių ataskaitą, investicinės bendrovės atveju – pelno (nuostolio) ataskaitą, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitą ir pinigų srautų ataskaitą;

**PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA, EUR**  
**PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		428 853	327 698
1.1.	Palūkanų pajamos		-	-
1.2.	Dividendai		50 908	33 478
1.3.	Nuomos pajamos		-	-
1.4.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		377 945	294 220
1.5.	Pelnas dėl užsienio valiutų kursų pokyčio		-	-
1.6.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas		-	-
1.7.	Garantinės įmokos		-	-
1.8.	Su bendrovės akcijų pardavimu (išpirkimu) susijusių atskaitymų pajamos		-	-
1.9.	Kitos pagrindinės veiklos pajamos		-	-
2.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		40 222	421 886
2.1.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		40 164	421 833
2.2.	Nuostoliai dėl užsienio valiutų kursų pokyčio		58	53
2.3.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		-	-
2.4.	Bendrovės akcijų pardavimo sąnaudos		-	-
2.5.	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos		-	-
3.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		388 631	(94 188)
4.	BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS	18	39 098	27 634
4.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	18	18 000	8 803
4.2.	Atlyginimas turto saugotojui	18	1 374	1 108
4.3.	Atlyginimas tarpininkams	8,18	1 192	125
4.4.	Audito sąnaudos	18	2 858	2 959
4.5.	Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos	18	15 674	14 639
4.6.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
5.	KITOS VEIKLOS REZULTATAI		-	-
6.	PALŪKANŲ IR KITOS PANAŠIOS SĄNAUDOS		-	-
7.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		349 533	(121 822)
8.	PELNO MOKESTIS		-	-
9.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		349 533	(121 822)

Generalinis direktorius  
(valdymo įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Mantas Skipitis  
(vardas ir pavardė)

Vyr. Finansininkas  
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

Dainius Minelga  
(vardas ir pavardė)

**2021 M. BIRŽELIO 30 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA, EUR**

Rodikliai	Kapitalas	Akcijų priedai	Įstatymo numatytas privalomasis rezervas	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Kiti rezervai	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto			
<b>1. Likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje</b>	<b>1 392 500</b>	-	-	-	-	-	<b>546 145</b>	<b>1 938 645</b>
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje</b>	<b>1 392 500</b>	-	-	-	-	-	<b>546 145</b>	<b>1 938 645</b>
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	133 502	133 502
8. Paskelbti dividendai ir kitos su pelno paskirstymu susijusios išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Kapitalo padidėjimas pardavus akcijas, gavus įnašus	14 779	-	-	-	-	-	-	14 779
12. Kapitalo sumažėjimas išpirkus akcijas, grąžinus įnašus	(111 521)	-	-	-	-	-	(89 167)	(200 688)
13. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>14. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje</b>	<b>1 295 758</b>	-	-	-	-	-	<b>590 480</b>	<b>1 886 238</b>
15. Ilgalaikio materialiojo ir finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-
16. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	349 533	349 533
18. Dividendai ir kitos su pelno paskirstymu susijusios išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-
19. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-
20. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-
21. Kapitalo padidėjimas pardavus akcijas, gavus įnašus	3 354	-	-	-	-	-	-	3 354
22. Kapitalo sumažėjimas išpirkus akcijas, grąžinus įnašus	(34 198)	-	-	-	-	-	(30 924)	(65 122)
23. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>24. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje</b>	<b>1 264 914</b>	-	-	-	-	-	<b>909 089</b>	<b>2 174 003</b>

Generalinis direktorius  
(valdymo įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Mantas Skipitis  
(vardas ir pavardė)

Vyr. Finansininkas  
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

Dainius Minelga  
(vardas ir pavardė)

## 2021 M. BIRŽELIO 30 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA, EUR

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
<b>1.</b>	<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos		542 613	104 405
1.1.1.	Už parduotą finansinį ir investicinį turtą gauti pinigai		491 705	70 927
1.1.2.	Gautos palūkanos		-	-
1.1.3.	Gauti dividendai		50 908	33 478
1.1.4.	Gauti nuompinigiai		-	-
1.1.5.	Kitos veiklos įplaukos		-	-
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(471 007)	(85 655)
1.2.1.	Išmokos už finansinio ir investicinio turto įsigijimą ir įvykdyti įsipareigojimai		(430 751)	(53 717)
1.2.2.	Išmokos, susijusios su bendrosiomis ir administracinėmis reikmėmis		(19 274)	(10 175)
1.2.3.	Kitos išmokos		(20 982)	(21 763)
	<u>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</u>		71 606	18 750
<b>2.</b>	<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>			
2.1.	Bendrovės akcijų pardavimas, įnašų gavimas	2	3 354	12 787
2.2.	Bendrovės akcijų išpirkimas, įnašų grąžinimas	2	(65 122)	(30 256)
2.3.	Išmokos iš pelno		-	-
2.4.	Gauta paskolų		-	-
2.5.	Grąžinta paskolų		-	-
2.6.	Sumokėta palūkanų		-	-
2.7.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		-	-
2.8.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	-
2.9.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-
	<u>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</u>		(61 768)	(17 469)
<b>3.</b>	<b>Valiutos kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų likučiui</b>		<b>(58)</b>	<b>(53)</b>
<b>4.</b>	<b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>		<b>9 780</b>	<b>1 228</b>
<b>5.</b>	<b>Pinigai ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>		<b>15 479</b>	<b>27 530</b>
<b>6.</b>	<b>Pinigai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>	3,4	<b>25 259</b>	<b>28 758</b>

Generalinis direktorius  
(valdymo įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Mantas Skipitis  
(vardas ir pavardė)

Vyr. Finansininkas  
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

Dainius Minelga  
(vardas ir pavardė)



### 23.3. Aiškinamąjį raštą.

#### I. Bendroji informacija

##### 1. Informacija apie fondą:

<b>Pavadinimas</b>	Investicinė kintamojo kapitalo bendrovė „OMX Baltic Benchmark Fund“ (toliau – Fondas). Iki 2011 m. vasario mėnesio Fondo pavadinimas buvo „NSEL 30 indekso fondas“
<i>Teisinė forma</i>	Investicinė kintamojo kapitalo bendrovė
<b>Lietuvos banko pritarimo sudarymo dokumentams data</b>	2000 m. rugsėjo 14 d. (pritarta memorandumui)
<b>Dalyvių skaičius</b>	249
<b>Veiklos trukmė</b>	Neterminuota
<b>Kita</b>	Nuo 2011 m. vasario 1 d. fondo akcijos yra listinguojamos Baltijos fondų prekybos sąrašė (bendrovės trumpinys – OAMOBFF1L, ISIN – LT0000990012)

##### 2. Duomenys apie valdymo įmonę:

<b>Pavadinimas</b>	Uždaroji akcinė bendrovė „Orion Asset Management“
<b>Kodas</b>	111707985
<i>Buveinė (adresas)</i>	A. Tumėno g. 4, Vilnius
<i>Telefono numeriai, fakso numeriai, el. pašto adresas, interneto svetainės adresas</i>	+370 5 2032699 <a href="mailto:info@orionam.lt">info@orionam.lt</a> <a href="http://www.orionam.lt">www.orionam.lt</a>
<i>Leidimo verstis valdymo įmonės veikla numeris</i>	VĮK - 011
<i>Įregistravimo Juridinių asmenų registre data, vieta, kodas</i>	2000 m. rugpjūčio 4 d. LR ūkio ministerijoje, UĮ 2000-205
<i>Kolektyvinio investavimo subjekto valdytojo vardas, pavardė, pareigos</i>	Fondo valdytojas Donatas Frejus

##### 3. Informacija apie depozitoriumą:

<b>Pavadinimas</b>	AB SEB bankas
<b>Kodas</b>	112021238
<b>Adresas</b>	Gedimino pr. 12, Vilnius
<i>Telefono ir fakso numeriai</i>	+370 5 268 2680, +370 5 268 2682 +370 5 268 2683

##### 4. Informacija apie auditorius:

<b>Auditoriaus pavadinimas</b>	„Ernst&Young Baltic“, UAB
<b>Adresas</b>	Aukštaičių g. 7, Vilnius
<i>Telefono, fakso numeriai</i>	+370 5 274 2200, +370 5 274 2333

##### 5. Ataskaitinis laikotarpis:

<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	2021 m. sausio 1 d. – 2021 m. birželio 30 d.
---------------------------------	--

## II. Apskaitos politika

### **1. Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos ir bendri apskaitos principai**

Valdymo įmonė, tvarkydama Fondo buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymu, Lietuvos Respublikos finansinės atskaitomybės įstatymu, 39 Lietuvos Respublikos Verslo apskaitos standartu ir kitais teisės aktais.

Pateiktos finansinės ataskaitos yra parengtos remiantis istorinės savikainos principu, išskyrus investicijas į vertybinius popierius ir išvestines finansines priemones, kurios yra apskaitomos tikrąja verte. Valdymo įmonė apskaitą tvarko ir šiose finansinėse ataskaitose visas sumas pateikia Lietuvos Respublikos valiuta – eurais.

Fondo finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Fondo finansinė ataskaita turi būti sudaroma per du mėnesius nuo pusmečio pabaigos.

### **2. Investavimo politika**

Fondo investicinės veiklos tikslas yra investuojant ir reinvestuojant pinigines lėšas, gautas platinant išperkamąsias Fondo akcijas, kiek galima tiksliau atkartoti OMX Baltic Benchmark GI indekso sudėtį, laikantis likvidumo ir investicinio portfelio diversifikavimo reikalavimų. Šis investicinės veiklos tikslas yra pasiekiamas laikantis indeksavimo strategijos.

Fondas investuoja į OMX Baltic Benchmark GI (toliau - Indeksas) akcijų indeksą sudarančias priemones. Indeksas yra skaičiuojamas Nasdaq, Inc. ir intelektinės nuosavybės teisės į Indeksą priklauso Nasdaq, Inc. Fondo investicinis portfelis sudaromas sekant Indeksą, t.y. kiek tai įmanoma, investuojama į visus Indeksą sudarančius vertybinius popierius tokiu santykiu, koku jie įeina į Indeksą. Indeksas yra sudarytas iš didžiausios laisvų akcijų kapitalizacijos Lietuvos, Latvijos ir Estijos bendrovių, kurių akcijos listinguojamos NASDAQ Baltic biržoje, akcijų. Indeksas yra kapitalizuotas, t.y. didžiausios laisvų akcijų kapitalizacijos bendrovės (įmonės) turi didžiausią svorį Indekse. Indekso sudarymo tvarka, skaičiavimo metodika ir sudėtis skelbiami NASDAQ Baltic tinklapyje <http://www.nasdaqbaltic.com/>.

Keičiantis Biržose listinguojamų bendrovių kapitalizacijai, akcininkų sudėčiai, įtraukiant į prekybos sąrašus naujas akcijas ar išbraukiant akcijas iš Biržų sąrašų, ar dėl kitų priežasčių, Indekso sudėtis keičiasi. Pasikeitus Indekso sudėčiai, atitinkamai koreguojamas ir Fondo investicinis portfelis. Indeksas yra performuojamas kartą per pusmetį. Fondo investicinis portfelis gali neatitikti Indekso dėl galiojančiuose teisės aktuose numatytų ir Fondo investiciniame portfeliui taikomų diversifikavimo reikalavimų, akcijų atsiradusių investiciniame portfelyje dėl bendrovių reorganizavimo (skaidymo) ir kitų teisės aktuose bei Fondo sudarymo dokumentuose numatytų priežasčių.

Bendrovės investicinis portfelis privalo atitikti visus reikalavimus, numatytus Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatyme, Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatyme, Priežiūros institucijos nutarimuose ir kituose galiojančiuose teisės aktuose. Į vieno emitento nuosavybės vertybinius popierius gali būti investuota iki 20 procentų Bendrovės grynųjų aktyvų. Priežiūros institucijai sutikus, jei tai būtina dėl ypatingų sąlygų reguliuojamoje rinkoje dominuojant vienam emitentui, į jo akcijas gali būti investuojama iki 35 procentų grynųjų aktyvų.

### **3. Finansinės rizikos valdymo politika**

Baltijos šalių (Lietuvos, Latvijos ir Estijos) vertybinių popierių rinka nėra pakankamai likvidi. Kai kurie vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama Baltijos šalių vertybinių popierių rinkoje, nėra pakankamai likvidūs. Kai kurie iš šių vertybinių popierių gali patekti ir į fondo investicijų portfelį. Tai gali būti neišvengiama, kadangi Fondas investuoja į akcijas, kurios įtrauktos į OMX Baltic Benchmark indekso sudėtį.

Egzistuoja ir specifinė kompanijos, į kurią investavęs fondas, rizika. Bet kuri iš Fondo investicijų portfelyje esančių akcijų gali prarasti savo vertę dėl laikinų finansinių sunkumų, rinkų nuosmukio, bankroto ar sanavimo.

Baltijos šalių vertybinių popierių rinkos likvidumo riziką ir specifinę bendrovės, į kurią investavęs Fondas, riziką sumažina indekso sudarymo metodika, kuri nustatydamą atskirų bendrovių svorį indekse atsižvelgia į laisvoje apyvartoje esančių akcijų skaičių. Vis dėlto, galimybę savo nuožiūra minimizuoti likvidumo riziką riboja galiojantys vertybinių popierių portfelio diversifikavimo reikalavimai bei fondo investavimo strategija (kaip galima tiksliau atspindėti indekso sudėtį). Į mažiau likvidžias akcijas yra investuojama likusi Fondo investicijų portfelio dalis.

Neigiamos trumpalaikių rinkos kritimų įtakos Fondas siekia išvengti skatindamas savo akcininkus investuoti ilgesniam laikotarpiui. Be to, rizika mažinama teisės aktų nustatyta tvarka diversifikuojant Fondo vertybinių popierių portfelį.

Kiti egzistuojančių rizikų valdymo metodai yra išsamiai aprašyti Fondo prospekto 4 punkte.

#### 4. Turto padidėjimo ir sumažėjimo pripažinimo principai

Piniginio mato principas – visas Fondo turtas, jo padidėjimas ir sumažėjimas finansinėse ataskaitose išreiškiami pinigais.

Kaupimo principas – Fondas turto padidėjimą ir sumažėjimą apskaitoje registruoja tada, kai jie atsiranda, ir pateikia tą laikotarpį finansinėse ataskaitose, neatsižvelgdamas į pinigų gavimą ar išmokėjimą.

Turinio svarbos principas – atspindėdamas turto padidėjimą ir sumažėjimą, Fondas daugiausia dėmesio skiria jų turiniui ir prasmei, o ne tik formaliems pateikimo reikalavimams. Fondas ūkines operacijas ir įvykius registruoja apskaitoje ir pateikia finansinėse ataskaitose pagal jų turinį ir ekonominę prasmę net ir tada, kai pateikimas skiriasi nuo teisinės formos.

Pinigų padidėjimas pripažįstamas fiksuojant pinigų padidėjimą banko sąskaitoje. Atitinkamai pripažįstamas šios sąskaitos sumažėjimas.

Vertybinių popierių padidėjimas pripažįstamas įsigyjant vertybinius popierius bei padidėjus vertybinių popierių vertei. Atitinkamai, vertybinių popierių sumažėjimas pripažįstamas juos pardavus bei sumažėjus vertybinių popierių vertei. Vertybinių popierių pripažinimo momentas yra sandorio diena kai yra perduodama vertybinių popierių nuosavybės teisė. Gautini dividendai pripažįstami pagal dividendų teisių apskaitos dieną.

Gautinų sumų straipsnio padidėjimas fiksuojamas registruojant gautiną sumą. Sumažėjimas pripažįstamas gavus prekes ar paslaugas.

Gautinų sumų už išleistas Fondo akcijas padidėjimas pripažįstamas šių akcijų išleidimo dieną. Šių sumų sumažėjimas fiksuojamas apmokėjimo dieną.

Padidėjimas ar sumažėjimas fiksuojamas, jei atsiskaitoma užsienio valiuta – perkainota euro ir Lietuvos banko skelbiamo kurso suma.

Sumažėjimas fiksuojamas pardavus turtą ar pripažįstant turto vertės sumažėjimą.

#### 5. Atskaitymų valdymo įmonei, depozitoriumui bei kitos taisyklės

Iš Fondo lėšų galima apmokėti tik tas išlaidas, kurios yra susijusios su Fondo valdymu ir kurių baigtinis sąrašas yra nurodytas Fondo įstatuose. Visos nenumatytos arba nustatytas ribas viršijančios Fondo išlaidos turi būti dengiamos Valdymo įmonės sąskaita. Visų žemiau nurodytų išlaidų, mokamų iš Fondo aktyvų, suma per metus negali būti didesnė kaip 5% Fondo gryųjų aktyvų vidutinės metinės vertės.

Fondas iš savo lėšų turi padengti šias su Fondo veikla susijusias išlaidas:

1. atlyginimą Valdymo įmonei už Fondo turto valdymą;
2. kitas išlaidas, susijusias su Fondo valdymu:
  - 2.1. atlyginimas auditoriui už audito paslaugas ir konsultacijas;
  - 2.2. atlyginimas teisiniams konsultantams už teisinę konsultacijas, teisinę pagalbą ir atstovavimą;
  - 2.3. atlyginimas už apskaitos ir su tuo susijusias paslaugas, ataskaitų parengimą, GAV skaičiavimą;
  - 2.4. išlaidos, susijusios su informacijos pateikimu Investuotojams ar potencialiems investuotojams bei jų aptarnavimo išlaidas;
  - 2.5. išlaidos, mokamos finansų tarpininkams, bankams, Biržoms ir kitiems asmenims už atliktus turto perleidimo sandorius, įvairų tarpininkavimą, lėšų pervedimą, sąskaitos atidarymą ir tvarkymą, komisiniai mokesčiai ir kiti mokesčiai, susiję su Fondo turto valdymu;
  - 2.6. išlaidos, susijusios su viešu informacijos apie Fondą pateikimu, Fondo reklamos, rinkodaros (marketingo) ir investuotojų pritraukimo į Fondą išlaidos;
  - 2.7. išlaidos notarams, registrams, valstybės rinkliavoms.
3. atlyginimą Depozitoriumui už depozitoriumo paslaugas;
4. atlyginimą viešosios apyvartos tarpininkams už finansų maklerio (viešosios apyvartos tarpininko) paslaugas;
5. OMX Baltic Benchmark GI indekso naudojimo licencijavimo mokesį;
6. Su Fondo akcijų kotiravimu biržoje susijusius mokesčius:
  - 6.1. Mokesčius NASDAQ Vilnius biržai:
    - a) finansinių priemonių įtraukimo į NASDAQ Vilnius prekybos sąrašus įmoką;
    - b) metinę finansinių priemonių kotiravimo įmoką.
  - 6.2. Mokesčius centriniam vertybinių popierių depozitoriumui:
    - a) metinę įmoką;

- b) ketvirtinę sąskaitų tvarkymo įmoką;
- c) vertybinių popierių esminių įvykių aptarnavimo įmoką;
- d) vertybinių popierių savininkų sąrašo formavimo mokesťį.

6.3. Rinkos formuotojo, sąskaitų tvarkytojo ir emitento pagrindinio įgaliotinio, akcininkų registro tvarkytojo mokesčius UAB FMĮ „Orion Securities“.

Už veiklą stebėtojų taryboje jos nariams VAS sprendimu gali būti nustatomas ir mokamas atlygis.

Atlyginimas Valdymo įmonei už Fondo valdymą yra lygus 1% Fondo grynujų aktyvų vidutinės metinės vertės, tačiau bet kokių atveju ne mažiau negu 3000 EUR per kalendorinį mėnesį. Atlyginimo Valdymo įmonei dydis skaičiuojamas kiekvieną kartą, kai yra skaičiuojama Fondo GAV, o sumokamas mėnesio pabaigoje per 10 darbo dienų. Pasibaigus metams atlyginimo Valdymo įmonei dydis yra tikslinamas. Per metus susidarę atlyginimo Valdymo įmonei permokėjimai per 10 darbo dienų grąžinami Fondui, susidarę atlyginimo Valdymo įmonei neprimokėjimai per 10 darbo dienų pervedami Valdymo įmonei.

Atlyginimas Depozitoriumui už Fondo turto apskaitą, turto saugojimą (depozitoriumo paslaugas) negali būti didesnis už 0,3% Fondo grynujų aktyvų vidutinės metinės vertės. Iš Fondo lėšų Depozitoriumui papildomai mokamas fiksuotas ne didesnis kaip 10 eurų arba atitinkama suma kita ekvivalentine valiuta mokesťis už kiekvieną vertybinių popierių ir pinigų operaciją Fondo pinigų ir vertybinių popierių sąskaitose. Atlyginimas depozitoriumui už Fondo akcijų apskaitą (depozitoriumo paslaugas) skaičiuojamas kiekvieną kartą, kai yra skaičiuojama Fondo GAV, ir sumokamas kiekvieno metų ketvirčio pabaigoje per 10 darbo dienų. Pasibaigus metams mokesťis depozitoriumui dydis yra tikslinamas. Per metus susidarę mokesčio permokėjimai per 10 darbo dienų grąžinami Fondui, susidarę mokesčio neprimokėjimai per 10 darbo dienų nuskaitomi iš Fondo sąskaitų depozitoriumui.

OMX Baltic Benchmark GI Indekso naudojimo licencijavimo mokesťis yra mokamas NASDAQ Inc., už leidimą naudoti OMX Baltic Benchmark GI indeksą Fondo investicinio portfelio sudarymui ir „OMX Baltic Benchmark“ pavadinimo naudojimą. Mokesťis priklauso nuo Fondo grynujų aktyvų vertės.

Jis yra apskaičiuojamas Valdymo įmonės kiekvienų kalendorinių metų pabaigoje ir, suderinus su NASDAQ Inc., pervedamas į NASDAQ Inc. sąskaitą. Indekso naudojimo licencijavimo mokesťis yra 0,05% Fondo grynujų aktyvų vidutinės metinės vertės, bet ne mažiau kaip 3000 JAV dolerių.

Metinė Fondo akcijų kotiravimo NASDAQ Vilnius biržoje įmoka negali būti didesnė kaip 0,2% Fondo grynujų aktyvų vidutinės metinės vertės.

Fondas pagal darbo sutartis dirbančių darbuotojų neturi ir nemoka jiems atlyginimų. Fondo administracijos funkcijas atlieka Valdymo įmonė.

Atlyginimas auditoriui už auditą paslaugas negali būti didesnis už 10 000 EUR.

Atlyginimas akcijų platintojui ir / (arba) subplatintojams už akcijų platinimą negali būti didesnis už 2% akcijos kainos, o už išpirkimą negali būti didesnis už 1 % akcijos kainos. Platinimo mokesťis, teisės aktų nustatyta tvarka, paimamas iš investuotojo, įsigyjančio arba parduodančio Fondo akcijas, atitinkamai padidinant (arba sumažinant – išpirkimo atveju) parduodamos akcijos kainą. Valdymo įmonės sprendimu akcijų platinimo mokesťis gali būti netaikomas. Konkretūs platinimo mokesčiai nurodomi investavimo į Fondą sutartyje.

Atlyginimas viešosios apyvartos tarpininkams už finansų maklerio (viešosios apyvartos tarpininko) paslaugas nustatomas su juo pasirašomoje sutartyje.

Kitoms su Fondo veikla susijusioms išlaidoms, kurios nėra mokamos periodiškai arba nustatyta tvarka, padengti skirtos lėšos kaupiamos Fondo sąskaitoje ir pervedamos tokioms išlaidoms atsiradus.

## **6. Turto ir įsipareigojimų įvertinimo metodai ir periodiškumas**

Fondo turtas ir įsipareigojimai vertinami vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų, LR Vertybinių popierių komisijos (šiuo metu funkcijos perimtos Lietuvos banko) patvirtintos Grynujų aktyvų vertės skaičiavimo metodikos ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka.

Turtas (ar jo dalis) yra nurašomas tik tada, kai įgyvendinamos teisės į šį turtą (ar jo dalį) arba, kai baigiasi teisių galiojimo laikas, arba, kai šios teisės perleidžiamos.

Įsipareigojimai (ar jų dalis) turi būti nurašomi tik tada, kai jie išnyksta, t. y., kai sutartyje nustatyti įsipareigojimai įvykdomi, anuluojami ar nustoja galioti.

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

Skaičiuojant grynujų aktyvų vertę, užsienio valiuta įvertinto turto ir įsipareigojimų vertė nustatoma pagal vertinimo dieną apskaitoje taikomą euro ir užsienio valiutos santykį, nustatytą vadovaujantis Lietuvos buhalterinės apskaitos įstatymu.

Investicijos finansinėse ataskaitose atvaizduojamos ataskaitinio laikotarpio pabaigos tikrąja verte. Vertybinių popierių, kuriais prekiaujama reguliuojamose rinkose, tikroji vertė nustatoma pagal rinkos viešai paskelbtą vertinimo dieną uždarymo kainą. Jei vertybiniai popieriai nebuvo kotiruojami per paskutinę prekybos sesiją, naudojama paskutinė žinoma uždarymo kainą.

Vertybinių popierių, turėtų ataskaitinio laikotarpio pradžioje, tikrosios vertės ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir tikrosios vertės ataskaitinio laikotarpio pradžioje skirtumas, taip pat ataskaitinį laikotarpį įsigytų vertybinių popierių tikrosios vertės ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir jų įsigijimo savikainos skirtumas priskiriamas investicijų vertės padidėjimui arba sumažėjimui ir apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Sudarant finansines ataskaitas, investicijų pervertinimas atliekamas kiekvieną ketvirtį. Skaičiuojant grynuosius aktyvus investicijų pervertinimas atliekamas kiekvieną dieną.

Grynieji pinigai vertinami nominaliąja verte. Pinigams priskiriami pinigai Fondo banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentais pripažįstami trumpalaikiai indėliai, kurie nuo įsigijimo datos laikomi ne ilgiau kaip 3 mėnesius. Pinigai ir pinigų ekvivalentai, nominuoti užsienio valiuta, įvertinami pagal vertinimo dieną apskaitoje taikomą euro ir užsienio valiutos santykį, nustatytą vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu.

## **7. Investicinio vieneto vertės nustatymo taisyklės.**

1. Fondo GAV yra apskaičiuojama kiekvieną darbo dieną tokia tvarka:
  - 1.1. Paraiškos pirkti (išpirkti) akcijas priimamos procedūrose nustatyta tvarka iki X darbo dienos (dienos, kai pateikiama paraiška) 16:00 valandos Lietuvos laiku;
  - 1.2. Paraišką pateikusiam asmeniui nedelsiant pateikiamas (išsiunčiamas) patvirtinimas, kad atitinkama paraiška priimta vykdyti arba kad atsisakoma ją vykdyti, taip pat turi būti patvirtinama, kad paraišką priėmusiam asmeniui pateikti duomenys yra aiškūs ir tikslūs;
  - 1.3. Jei paraiškos pateikiamos ir paraiškos pirkti akcijas apmokamos po 16:00 valandos Lietuvos laiku, skaičiuojant X darbo dienos GAV į jas neatsižvelgiama. Jos bus įvertintos skaičiuojant kitos (X+1) darbo dienos GAV;
  - 1.4. Pasibaigus X dienos paraiškų priėmimo laikui, kitą darbo dieną skaičiuojama X darbo dienos GAV ir pagal ją apskaičiuojama Bendrovės akcijos vertė;
  - 1.5. apskaičiavus Bendrovės akcijos vertę, vykdomos (X-1) darbo dieną po 16:00 valandos Lietuvos laiku gautos ir X darbo dieną iki 16:00 valandos Lietuvos laiku gautos paraiškos;
  - 1.6. įvykdžius minėtas paraiškas, apskaičiuojama galutinė X darbo dienos GAV, kuri skelbiama ne vėliau kaip iki kitos darbo dienos 12 val.
2. Vienos Fondo akcijos kaina yra lygi Fondo grynujų aktyvų vertei padalintai iš Fondo išleistų ir neišpirktų akcijų skaičiaus.
3. Fondas savo nuosavus (grynuosius) aktyvus, tenkančius vienai akcijai, privalo skelbti kiekvieną kartą, kai išleidžia arba išperka savo akcijas, bet ne rečiau kaip nustatyta galiojančiuose teisės aktuose. Akcijos kaina skelbiama visose fondo akcijų pardavimo ir išpirkimo vietose Fondo tinklalapiuose [www.am.orion.lt](http://www.am.orion.lt).
4. Fondo vieneto vertė turi sutapti su vienu vienetu tenkančių Fondo grynujų aktyvų dalimi.
5. Parduodant fondo akcijas, akcijos pardavimo kaina padidinama vienai akcijai tenkančių fondo akcijų platinimo išlaidų suma, neįskaičiuota į Fondo grynujų aktyvų vertę. Šioms platinimo išlaidoms padengti Fondo akcijų pirkėjas moka iki 2 % akcijos vertės dydžio platinimo sąnaudas padengiantį mokestį. Valdymo įmonės sprendimu akcijų platinimo mokestis gali būti netaikomas.
6. Išperkant Fondo vienetus, vieneto išpirkimo kaina mažinama vienam vienetu tenkančių išpirkimo kaštų suma, neįskaičiuota į Bendrovės grynujų aktyvų vertę. Maksimalus išpirkimo mokestis yra 1% nuo išperkamų akcijų vertės. Išpirkimo mokestis, jei toks taikomas, atitenka Bendrovės Valdymo įmonei.

## **8. Investicijų portfelio struktūra.**

Fondas investuoja į OMX Baltic Benchmark GI (toliau - Indeksas) akcijų indeksą sudarančias priemones. Indeksas yra skaičiuojamas Nasdaq, Inc. ir intelektualinės nuosavybės teisės į Indeksą priklauso Nasdaq, Inc. Fondo investicinis portfelis sudaromas sekant Indeksą, t.y. kiek tai įmanoma, investuojama į visus Indeksą sudarančius vertybinius popierius tokiu santykiu, kokiu jie įeina į Indeksą. Indeksas yra sudarytas iš didžiausios laisvų akcijų kapitalizacijos Lietuvos, Latvijos ir Estijos bendrovių, kurių akcijos listinguojamos NASDAQ Baltic biržoje, akcijų. Indeksas yra kapitalizuotas, t.y. didžiausios laisvų akcijų kapitalizacijos bendrovės (įmonės) turi didžiausią svorį Indekse. Indekso sudarymo tvarka, skaičiavimo metodika ir sudėtis skelbiami NASDAQ Baltic tinklapyje <http://www.nasdaqbaltic.com/>.

Indeksas yra performuojamas kartą per pusmetį.

Investicinio portfelio struktūra 2021 m. birželio 30 d. pateikta šių finansinių ataskaitų 3 ir 4 pastabose.

### III. Pastabos

1. Grynųjų aktyvų vertė, vienetų skaičius ir vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje, prieš metus, prieš dvejus metus. Kai vienetai yra skirtingų klasių, duomenys pateikiami pagal klases.

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2021 01 01)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2021 06 30)	Prieš metus (2020 06 30)	Prieš dvejus metus (2019 06 30)
Grynųjų aktyvų vertė, EUR	1 886 238	2 174 003	1 799 354	2 027 430
Apskaitos vieneto vertė, EUR	11,4817	13,6536	10,0282	10,5276
Apskaitos vienetų skaičius	164 282	159 226	179 429	192 582

2. Per ataskaitinį laikotarpį išplatintų (konvertuojant pinigus į vienetus) ir išpirktų (konvertuojant vienetus į pinigus) vienetų skaičius ir vertė. Kai vienetai yra skirtingų klasių, duomenys pateikiami pagal klases.

	Ataskaitinis laikotarpis 2021 I pusmetis		Ankstesnis ataskaitinis laikotarpis 2020 I pusmetis	
	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, EUR	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, EUR
Išplatintų apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigus į vienetus)	244	3 354	1 474	12 787
Išpirktų apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigus)	(5 300)	(65 122)	(2 841)	(30 256)
<b>Skirtumas</b>	<b>(5 056)</b>	<b>(61 768)</b>	<b>(1 367)</b>	<b>(17 469)</b>

3. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus:

#### 3.1. Pagal objektą, valiutas ir geografinę zoną:

Investicijų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
	Rinkos vertė, EUR	Dalis GA, %	Rinkos vertė, EUR	Dalis GA, %
<b>Pagal investavimo objektus</b>				
Nuosavybės vertybiniai popieriai	2 155 681	99,13	1 878 854	99,60
Pinigai	25 259	1,16	15 479	0,82
<b>Iš viso:</b>	<b>2 180 940</b>	<b>100,29</b>	<b>1 894 333</b>	<b>100,42</b>
<b>Pagal valiutas</b>				
EUR	2 180 940	100,29	1 894 333	100,42
<b>Iš viso:</b>	<b>2 180 940</b>	<b>100,29</b>	<b>1 894 333</b>	<b>100,42</b>
<b>Pagal geografinę zoną</b>				
Lietuva	971 451	44,67	615 428	32,61
Latvija	36 600	1,68	48 107	2,55
Estija	1 172 889	53,94	1 230 798	65,26
<b>Iš viso:</b>	<b>2 180 940</b>	<b>100,29</b>	<b>1 894 333</b>	<b>100,42</b>

### 3.2. Investicijų paskirstymas didėjimo tvarka:

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
LHV Group	396 184	18,22	366 912	19,45
AB Ignitis grupė	353 373	16,25	-	-
AB Šiaulių bankas	280 933	12,92	278 609	14,77
AS Tallink Group	168 832	7,77	216 255	11,46
Tallinna Sadam	145 920	6,71	179 876	9,54
AB Telia Lietuva	119 927	5,52	147 031	7,79
Tallinna Kaubamaja	108 296	4,98	141 815	7,52
Harju Elekter	76 777	3,53	66 853	3,54
AS Tallina Vesi	73 025	3,36	93 360	4,95
Coop Pank share	68 024	3,13	49 547	2,63
AS Merko Ehitus	63 873	2,94	55 000	2,92
Grigeo Grigiškės	46 386	2,13	44 571	2,36
Olainfarm	36 600	1,68	41 225	2,19
Silvano Fashion Group	33 763	1,55	45 220	2,40
AUGA group	31 183	1,43	35 446	1,88
AS Pro Kapital Grupp	29 870	1,37	-	-
AB Apranga	24 136	1,11	30 254	1,60
AB Pieno žvaigždės	21 504	0,99	27 810	1,47
Klaipėdos nafta	19 323	0,89	-	-
AB Linas Agro Group	16 805	0,77	27 996	1,48
Vilkyškių pieninė	15 300	0,70	-	-
Novaturas	13 300	0,61	8 232	0,44
AS Arco Vara	8 325	0,38	-	-
UTIB "INVL Baltic Real Estate"	4 022	0,19	-	-
Nordecon	-	-	15 960	0,85
SAF Technika	-	-	6 883	0,36

### 3.3. Investicijų paskirstymas pagal sektorius:

	Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
1.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	2 155 681	99,13	1 878 854	99,60
1.1.	Rezidentai	946 192	43,51	599 949	31,79
1.1.1.	Nefinansų įmonės	665 259	30,59	321 340	17,02
1.1.2.	Finansų įmonės	280 933	12,92	278 609	14,77
1.1.2.1.	Bankai	280 933	12,92	278 609	14,77
1.1.2.2.	Draudimo įmonės	-	-	-	-
1.1.2.3.	Kitos finansų įmonės	-	-	-	-
1.2.	Nerezidentai	1 209 489	55,62	1 278 905	67,81
2.	Skolos vertybiniai popieriai	-	-	-	-
2.1.	Rezidentai	-	-	-	-
2.1.1.	Valstybės ir savivaldybių institucijos	-	-	-	-
2.1.2.	Nefinansų įmonės	-	-	-	-
2.1.3.	Finansų įmonės	-	-	-	-
2.2.	Nerezidentai	-	-	-	-
3.	Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)	-	-	-	-
3.1.	Rezidentai	-	-	-	-
3.2.	Nerezidentai	-	-	-	-
4.	Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-
4.1.	Rezidentai	-	-	-	-
4.1.1.	Valstybės ir savivaldybių institucijos	-	-	-	-
4.1.2.	Nefinansų įmonės	-	-	-	-
4.1.3.	Finansų įmonės	-	-	-	-
4.2.	Nerezidentai	-	-	-	-
5.	Indėliai kredito įstaigose	-	-	-	-
5.1.	Rezidentai	-	-	-	-
5.2.	Nerezidentai	-	-	-	-
6.	Išvestinės investicinės priemonės	-	-	-	-
6.1.	Rezidentai	-	-	-	-
6.1.1.	Valstybės ir savivaldybių institucijos	-	-	-	-
6.1.2.	Nefinansų įmonės	-	-	-	-
6.1.3.	Finansų įmonės	-	-	-	-
6.2.	Nerezidentai	-	-	-	-
7.	Pinigai	25 259	1,16	15 479	0,82
7.1.	Rezidentai	25 259	1,16	15 479	0,82
7.2.	Nerezidentai	-	-	-	-
8.	Kitos investicijos	-	-	-	-
8.1.	Rezidentai	-	-	-	-
8.1.1.	Valstybės ir savivaldybių institucijos	-	-	-	-
8.1.2.	Nefinansų įmonės	-	-	-	-
8.1.3.	Finansų įmonės	-	-	-	-
8.2.	Nerezidentai	-	-	-	-
<b>Iš viso:</b>		<b>2 180 940</b>	<b>100,29</b>	<b>1 894 333</b>	<b>100,42</b>



4. Investicijų portfelio struktūra. Parodomas investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus nurodant, kokią subjekto grynųjų aktyvų vertės dalį (procentais) sudaro investicijos.

2021 m. birželio 30 d.:

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (interneto svetainės adresas)	Balsų dalis emitente %	Dalis GA, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą:									
Tallinna Kaubamaja	EE	EE0000001105	11 472	4 589	83 026	108 296	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0282	4,98
Silvano Fashion Group	EE	EE3100001751	20 587	2 059	50 223	33 763	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0572	1,55
Harju Elekter	EE	EE3100004250	9 386	-	30 214	76 777	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0529	3,53
AS Tallink Group	EE	EE3100004466	223 028	-	227 499	168 832	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0333	7,77
AS Pro Kapital Grupp	EE	EE3100006040	29 000	5 800	20 439	29 870	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0512	1,37
Coop Pank share	EE	EE3100007857	30 920	-	32 435	68 024	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0346	3,13
Tallinna Sadam	EE	EE3100021635	74 071	74 071	144 895	145 920	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0282	6,71
AS Tallina Vesi	EE	EE3100026436	5 121	3 073	59 398	73 025	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0256	3,36
AS Arco Vara	EE	EE3100034653	3 700	2 590	4 588	8 325	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0411	0,38
LHV Group	EE	EE3100073644	15 911	15 911	164 628	396 184	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0552	18,22
AS Merko Ehitus	EE	EE3100098328	4 230	-	38 919	63 873	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0239	2,94
Grigeo Grigiškės	LT	LT0000102030	47 624	13 811	33 469	46 386	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0725	2,13
AB Šiaulių bankas	LT	LT0000102253	422 456	122 512	194 272	280 933	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0703	12,92
AB Apranga	LT	LT0000102337	12 008	3 482	28 570	24 136	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0217	1,11
AB Klaipėdos nafta	LT	LT0000111650	57 000	16 530	18 352	19 323	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0150	0,89
AB Pieno žvaigždės	LT	LT0000111676	12 800	3 712	16 334	21 504	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0284	0,99
AB Ignitis grupė	LT	LT0000115768	17 030	380 280	361 277	353 373	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0229	16,25
AB Telia Lietuva	LT	LT0000123911	59 665	17 303	54 581	119 927	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0102	5,52
AUGA group	LT	LT0000127466	60 233	17 468	24 507	31 183	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0265	1,43
AB Vilkyškių pieninė	LT	LT0000127508	5 000	1 450	12 300	15 300	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0419	0,70
AB Linas Agro Group	LT	LT0000128092	20 494	5 943	13 106	16 805	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0129	0,77
Novaturas	LT	LT0000131872	2 800	84	23 772	13 300	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0359	0,61
Olainfarm	LV	LV0000100501	4 094	5 732	28 811	36 600	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0291	1,68
<b>Iš viso</b>	-	-	<b>1 148 630</b>	-	<b>1 665 615</b>	<b>2 151 659</b>	-	-	<b>98,94</b>
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą:									
UTIB "INVL Baltic Real Estate"	LT	LT0000127151	1 719	2 493	3 806	4 022	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0131	0,19
<b>Iš viso</b>	-	-	<b>1 719</b>	-	<b>3 806</b>	<b>4 022</b>	-	-	<b>0,19</b>
<b>Iš viso nuosavybės vertybinių popierių</b>	-	-	<b>1 150 349</b>	-	<b>1 669 421</b>	<b>2 155 681</b>	-	-	<b>99,13</b>

Banko pavadinimas	Šalis	Valiuta	Bendra rinkos vertė, EUR	Dalis GA, %
Pinigai:				
AB SEB bankas	LT	EUR	25 259	1,16
<b>Iš viso pinigų:</b>	-	-	<b>25 259</b>	<b>1,16</b>

**2020 m. birželio 30 d.:**

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (interneto svetainės adresas)	Balsų dalis emitente %	Dalis GA, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą:									
Tallinna Kaubamaja	EE	EE0000001105	17 511	7 004	119 557	144 641	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0430	8,04
AS Silvano Fashion Group	EE	EE3100001751	32 493	3 249	83 384	53 938	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0903	3,00
Harju Elekter	EE	EE3100004250	14 256	-	46 652	62 584	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0804	3,48
AS Tallink Grupp	EE	EE3100004466	338 628	-	331 864	261 421	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0506	14,53
Tallinna Sadam	EE	EE3100021635	112 431	112 431	219 505	215 305	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0427	11,97
Tallina Vesi	EE	EE3100026436	7 816	4 690	83 694	103 171	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0391	5,73
Nordecon	EE	EE3100039496	15 000	-	15 750	14 550	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0463	0,81
LHV Group	EE	EE3100073644	24 276	24 276	224 785	319 230	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0842	17,74
Merko Ehitus	EE	EE3100098328	6 434	-	59 646	54 560	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0364	3,03
AS Premia Foods AS	EE	EE3100101031	51 112	-	33 880	21 365	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,1321	1,19
Grigeo Grigiškės	LT	LT0000102030	36 612	10 617	31 062	43 385	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0557	2,41
AB Šiaulių bankas	LT	LT0000102253	450 732	130 712	168 040	183 899	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0750	10,22
AB Apranga	LT	LT0000102337	19 408	5 628	39 694	33 576	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0351	1,87
AB Pieno žvaigždės	LT	LT0000111676	21 849	6 336	33 688	20 975	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0484	1,17
AB Telia Lietuva	LT	LT0000123911	91 065	26 409	73 704	128 402	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0156	7,14
AB AUGA group	LT	LT0000127466	59 590	17 281	25 140	23 717	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0262	1,32
Vilkyškių pieninė	LT	LT0000127508	8 100	2 349	25 877	15 309	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0678	0,85
AB Linas Agro Group	LT	LT0000128092	49 431	14 335	28 171	29 164	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0311	1,62
Novaturas	LT	LT0000131872	2 800	84	23 772	6 496	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0359	0,36
Olainfarm	LV	LV0000100501	4 794	6 712	30 326	34 900	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0340	1,94
SAF Technika	LV	LV0000101129	1 477	2 068	6 789	5 317	<a href="http://www.nasdaqomxbaltic.com">www.nasdaqomxbaltic.com</a>	0,0497	0,30
<b>Iš viso</b>	-	-	<b>1 365 815</b>	-	<b>1 704 980</b>	<b>1 775 905</b>	-	-	<b>98,72</b>
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą:									
<b>Iš viso</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Iš viso nuosavybės vertybinių popierių</b>	-	-	<b>1 365 815</b>	-	<b>1 704 980</b>	<b>1 775 905</b>	-	-	<b>98,72</b>

Banko pavadinimas	Šalis	Valiuta	Bendra rinkos vertė, EUR	Dalis GA, %
Pinigai:				
AB SEB bankas	LT	EUR	28 758	1,60
<b>Iš viso pinigų:</b>	-	-	<b>28 758</b>	<b>1,60</b>

**5. Investicijų vertės pokytis per ataskaitinį laikotarpį dėl jų įsigijimo, pardavimo ar išpirkimo ir tikrosios vertės pasikeitimo.**

Investicijos	Pokytis					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2020 12 31	Įsigyta	Parduota (išpirkta) *	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2021 06 30
Terminuotieji indėliai	-	-	-	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	1 878 854	430 751	481 850	366 285	38 359	2 155 681
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	-	-	-	-	-	-
Išvestinės finansinės priemonės	-	-	-	-	-	-
Nekilnojamojo turto objektai	-	-	-	-	-	-
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
<b>Iš viso:</b>	<b>1 878 854</b>	<b>430 751</b>	<b>481 850</b>	<b>366 285</b>	<b>38 359</b>	<b>2 155 681</b>

\* Investicijų pardavimo pelnas (11 660 EUR) ir investicijų pardavimo nuostoliai (1 805 EUR) per 2021 m. I pusmetį įtraukti į parduotų (išpirktų) investicijų vertės eilutę.

Investicijos	Pokytis					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2019 12 31	Įsigyta	Parduota (išpirkta) *	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2020 06 30
Terminuotieji indėliai	-	-	-	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	1 920 727	53 717	69 493	291 471	420 517	1 775 905
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	-	-	-	-	-	-
Išvestinės finansinės priemonės	-	-	-	-	-	-
Nekilnojamojo turto objektai	-	-	-	-	-	-
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
<b>Iš viso:</b>	<b>1 920 727</b>	<b>53 717</b>	<b>69 493</b>	<b>291 471</b>	<b>420 517</b>	<b>1 775 905</b>

\* Investicijų pardavimo pelnas (2 749 EUR) ir investicijų pardavimo nuostoliai (1 316 EUR) per 2020 m. I pusmetį įtraukti į parduotų (išpirktų) investicijų vertės eilutę.

## 6. Investicijų pardavimo rezultatai (pelnas ir nuostoliai).

Grynujų aktyvų ataskaitos straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis 2021 m. I pusm.	Praėję finansiniai metai 2020 m. I pusm.
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	9 855	1 433
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	-	-
<b>Iš viso:</b>	<b>9 855</b>	<b>1 433</b>

Investicijų pardavimo pelnas 2021 m. I pusmetį sudarė 11 660 EUR, o investicijų pardavimo nuostoliai – 1 805 EUR.

Investicijų pardavimo pelnas 2020 m. I pusmetį sudarė 2 749 EUR, o investicijų pardavimo nuostoliai – 1 316 EUR.

## 7. Išvestinės finansinės priemonės ar jų grupės pagal 26-ąjį verslo apskaitos standartą „Išvestinės finansinės priemonės“.

Nebuvo.

## 8. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos

Tarpininkas	Suteiktų paslaugų pobūdis	Atlygis už paslaugą (EUR) 2021 m. I pusm.	Atlygis už paslaugą (EUR) 2020 m. I pusm.	Ryšys su subjekto valdymo įmone
AB SEB bankas	Finansinių priemonių pirkimo/pardavimo komisiniai	1 192	-	-
UAB FMĮ „Orion Securities“	Finansinių priemonių pirkimo/pardavimo komisiniai	-	125	Priklauso tai pačiai įmonių grupei
<b>Iš viso:</b>	-	<b>1 192</b>	<b>125</b>	-

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

Nebuvo.

## 10. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos.

Nebuvo.

## 11. Trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį.

Nebuvo.

## 12. Sandorių su susijusiais asmenimis (valdymo įmone, tos pačios valdymo įmonės subjektais ir pan.) ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpių sumos, suskirstytos į grupes, kita reikšminga informacija pagal 6-ąjį verslo apskaitos standartą „Aiškinamasis raštas“.

2021 m. I pusm. valdymo įmonei buvo priskaičiuota 18 000 EUR valdymo mokesčio (2020 m. I pusm. – 8 803 EUR).

2021 m. I pusm. UAB „Orion Capital“ buvo priskaičiuota 7 260 EUR (2020 m. I pusm. – 7 260 EUR).

## 13. Reikšmingas apskaitinių įvertinimų, jeigu tokių buvo, pakeitimo poveikis ar pateiktos lyginamosios informacijos koregavimas dėl apskaitos politikos keitimo ar dėl klaidų taisymo pagal 7-ąjį verslo apskaitos standartą „Apskaitos politikos, apskaitinių įvertinimų keitimas ir klaidų taisymas“.

Nebuvo.

## 14. Trumpas reikšmingų pobalansinių įvykių, kurių neatskleidimas gali turėti reikšmingos įtakos įmonės finansinių ataskaitų vartotojų galimybei priimti sprendimus, apibūdinimas pagal 19-ąjį verslo apskaitos standartą „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai ir turtas bei pobalansiniai įvykiai“.

Nebuvo.

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

Nebuvo.

- 16. Kita reikšminga informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto ar pensijų fondo finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos subjekto turtui ar įsipareigojimams pagal 18-ąją verslo apskaitos standartą „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir kitus verslo apskaitos standartus.**

Nebuvo.

- 17. Investicijų grąža ir investicijų grąžos lyginamoji informacija**

Pateikiama tik metinėje ataskaitoje

## 18. Atskaitymai.

Atskaitymai	Atskaitymų dydis, taikytas ataskaitiniui laikotarpiui	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (EUR)	Procentinė dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės
2021 01 01 – 2021 06 30			
Už valdymą:	1% Fondo grynujų aktyvų vidutinės metinės vertės arba ne mažesnis nei 3 000 EUR per mėn.	18 000	0,87
<i>nekintamas dydis</i>		18 000	0,87
<i>sėkmės mokestis</i>		-	-
Depozitoriumui	0,3% Fondo grynujų aktyvų vidutinės metinės vertės	1 374	0,07
<i>mokestis nuo aktyvų</i>	0,12 % Fondo grynujų aktyvų vidutinės metinės vertės	1 217	0,06
<i>už sandorių sudarymą</i>	Fiksuotas mokestis už operaciją 2,90 EUR	157	0,01
Už sandorių sudarymą		1 192	0,06
Už auditą	Atlyginimas auditoriui už audito paslaugas negali būti didesnis už 10 000 EUR	2 858	0,14
Kitos veiklos išlaidos		15 674	0,77
<b>Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma</b>		<b>37 489</b>	<b>1,83</b>
<b>BIK % nuo vidutinės GAV*</b>		<b>1,83%</b>	
<b>Visų išlaidų suma</b>	<b>Iki 5%</b>	<b>39 098</b>	<b>1,91</b>
<b>PAR (jei skaičiuojamas)*</b>		-	
2020 01 01 – 2020 06 30			
Už valdymą:	1% Fondo grynujų aktyvų vidutinės metinės vertės	8 803	0,49
<i>nekintamas dydis</i>		8 803	0,49
<i>sėkmės mokestis</i>		-	-
Depozitoriumui	0,3% Fondo grynujų aktyvų vidutinės metinės vertės	1 108	0,06
<i>mokestis nuo aktyvų</i>	0,12 % Fondo grynujų aktyvų vidutinės metinės vertės	1 056	0,06
<i>už sandorių sudarymą</i>	Fiksuotas mokestis už operaciją 2,90 EUR	52	0,00
Už sandorių sudarymą		125	0,01
Už auditą	Atlyginimas auditoriui už audito paslaugas negali būti didesnis už 8 688,60 EUR	2 959	0,17
Kitos veiklos išlaidos		14 639	0,82
<b>Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma</b>		<b>27 456</b>	<b>1,54</b>
<b>BIK % nuo vidutinės GAV*</b>		<b>1,54%</b>	
<b>Visų išlaidų suma</b>	<b>Iki 3%</b>	<b>27 634</b>	<b>1,55</b>
<b>PAR (jei skaičiuojamas)*</b>		-	

\* Bendrasis išlaidų koeficientas (BIK) – procentinis dydis, kuris parodo, kokia vidutinė fondo grynujų aktyvų dalis skiriama jo valdymo išlaidoms padengti. Šios išlaidos tiesiogiai sumažina investuotojo investicijų grąžą. Pažymėtina, kad, skaičiuojant BIK, į sandorių sudarymo išlaidas neatsižvelgiama.

\* Portfelio apyvartumo rodiklis (PAR) – rodiklis, apibūdinantis prekybos kolektyvinio investavimo subjekto fondo portfelį sudarančiomis priemonėmis aktyvumą. Fondai, kurių PAR aukštas, patiria didesnes sandorių sudarymo išlaidas.

Generalinis direktorius  
(valdymo įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Mantas Skipitis  
(vardas ir pavardė)

Vyr. Finansininkas  
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

Dainius Minelga  
(vardas ir pavardė)

24. Visas audito išvados tekstas.

Pateikiama tik metinėje 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>	-
2.	<i>Realizuotas pelnas (nuostolis) iš investicijų į:</i>	60 763
2.1.	nuosavybės vertybinius popierius	60 763
2.2.	ne nuosavybės vertybinius popierius	-
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 (nuostolis) iš:</i>	327 926
3.1.	nuosavybės vertybinių popierių	327 926
3.2.	ne nuosavybės vertybinių popierių	-
3.3.	pinigų rinkos priemonių	-
3.4.	išvestinių finansinių priemonių	-
3.5.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetų	-
3.6.	nekilnojamojo turto objektų	-
3.7.	kitų investicinių priemonių	-
4.	Kitos pajamos:	-
4.1.	nekilnojamojo turto nuomos pajamos	-
4.2.	teigiamas rezultatas iš valiutų kursų skirtumo	-
4.3.	kitos	-
	<b>Pajamų iš viso</b>	<b>388 689</b>
II.	Sąnaudos	
1.	<i>Veiklos sąnaudos:</i>	39 098
1.1.	atskaitymai už valdymą	18 000
1.2.	atskaitymai turto saugotojui	1 374
1.3.	mokėjimai tarpininkams	1 192
1.4.	išlaidos už auditą	2 858
1.5.	<i>kiti mokėjimai ir išlaidos (išvardinti)</i>	15 674
1.5.1.	VP kotiravimo sąnaudos	750
1.5.2.	Nasdaq OMX licencijos mokestis	1 192
1.5.3.	Apskaitos mokestis	7 260
1.5.4.	Platinimo mokestis	-
1.5.5.	Rinkos formavimo mokestis	2 178
1.5.6.	Kiti mokesčiai	4 294
2.	<i>Kitos išlaidos:</i>	58
2.1.	palūkanų išlaidos	-
2.2.	išlaidos, susijusios su valdomais nekilnojamojo turto objektais	-
2.3.	neigiamas rezultatas iš valiutų kursų skirtumo	58
2.4.	kitos	-
	<b>Sąnaudų iš viso</b>	<b>39 156</b>
<b>III.</b>	<b>Grynosios pajamos</b>	<b>349 533</b>
<b>IV.</b>	<b>Išmokos (dividendai) investicinių vienetų savininkams</b>	<b>-</b>
<b>V.</b>	<b>Reinvestuotos pajamos</b>	<b>349 533</b>

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

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos nebuvo reikšmingų pobalansinių įvykių.

## VII. INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMA

27. Informacija apie priskaičiuotus ir (ar) išmokėtus dividendų (pusmečio ataskaitoje – tarpinių dividendų po mokesčių) sumas, nurodyti laikotarpį, už kurį dividendai buvo mokami, išmokėjimo datas, dividendų dydį, tenkantį vienam vienetui (akcijai), ir kitą svarbią informaciją:

Nbuvo.

## VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO PASISKOLINTAS AR PASKOLINTAS LĖŠAS

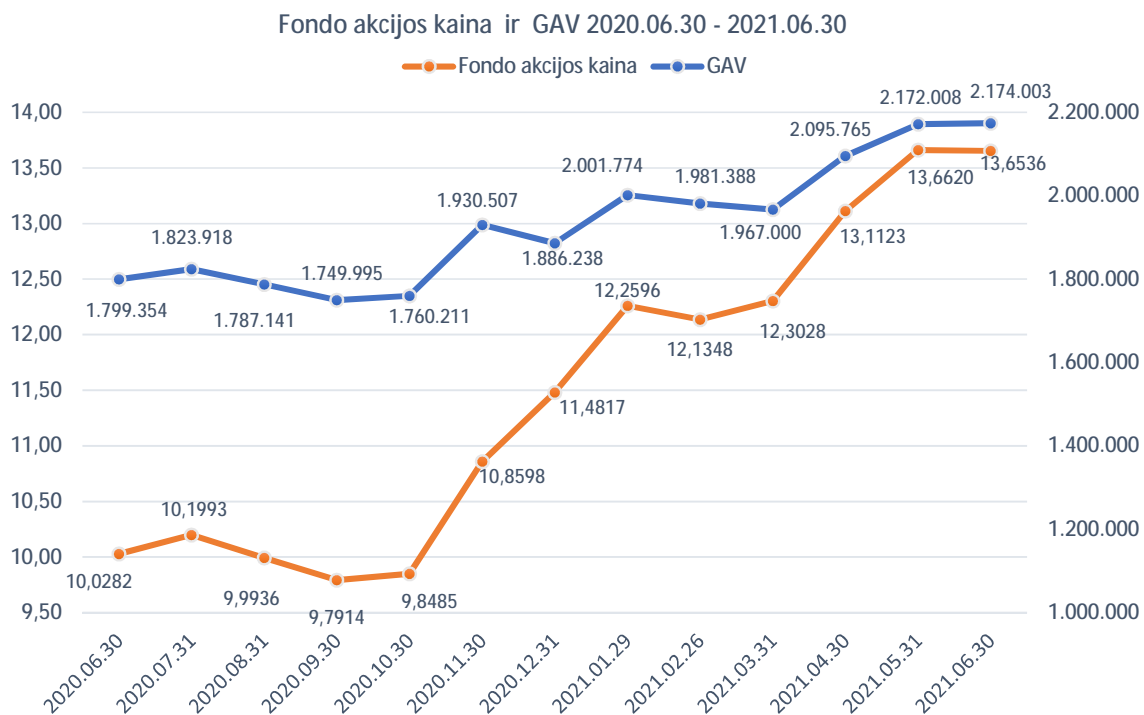
28. Kolektyvinio investavimo subjekto pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Nbuvo.

## 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.

1. Žemiau pateikiame fondo akcijų kainų ir fondo aktyvų pokyčius grafiškai:





## X. ATSAKINGI ASMENYS

30. Konsultantų, kurių paslaugomis buvo naudotasi rengiant ataskaitą (FMĮ, auditoriai, kt.) vardai, pavardės (juridinių asmenų pavadinimai), adresai, leidimų verstis atitinkama veikla pavadinimas ir numeris.

Nebuvo.

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

*UAB "Orion Asset Management" generalinis direktorius Mantas Skipitis.*

*UAB "Orion Asset Management" vyr.finansininkas Dainius Minelga.*

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.

*UAB "Orion Asset Management"*

*Generalinis direktorius Mantas Skipitis \_\_\_\_\_*

*UAB "Orion Asset Management"*

*Vyr. finansininkas Dainius Minelga \_\_\_\_\_*

33. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją.

- 33.1. už ataskaitą atsakingi įmonės valdymo organų nariai, darbuotojai ir administracijos vadovas (nurodomi vardai pavardės, telefonų ir faksų numeriai, el. pašto adresai).

*UAB "Orion Asset Management" generalinis direktorius Mantas Skipitis. Tel.. +37052032699. El. pašto adresas [msk@orionam.lt](mailto:msk@orionam.lt).*

*UAB "Orion Asset Management" vyr.finansininkas Dainius Minelga. Tel. +37052032699. El. pašto adresas [dm@orion.lt](mailto:dm@orion.lt).*

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

Nebuvo.