

Nter Shapers of
opportunity

Real Estate

Private Equity

Private Debt

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

**2023 METŲ I PUSMEČIO
ATASKAITA**

Vilnius, 2023

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 investicinį 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 prisiimtos rizikos apimties atžvilgiu nurodyti finansuojančiojo kolektyvinio investavimo subjekto tiesioginės galimos rizikos apimties ir faktinės finansuojamojo kolektyvinio investavimo subjekto išvestinių finansinių priemonių rizikos apimties, proporcingos finansuojančiojo kolektyvinio investavimo subjekto investicijoms į finansuojamąjį subjektą, suma ir finansuojančiojo kolektyvinio investavimo subjekto tiesioginės galimos rizikos apimties ir galimos didžiausios finansuojamojo kolektyvinio investavimo subjekto pagal sandorius dėl išvestinių finansinių priemonių prisiimtos rizikos apimties, nustatytos finansuojamojo kolektyvinio investavimo subjekto steigimo dokumentuose ir proporcingos finansuojančiojo kolektyvinio investavimo subjekto investicijoms į finansuojamąjį subjektą, 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 išperkamasias 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. KOLEKTYVINO 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 2023 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 vienu 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	1 869 771	1 801 407
1.	ATSARGOS		-	-
1.1.	Sumokėti avansai		-	-
1.2.	Atsargos bendrovės reikmėms		-	-
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		1 356	375
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		1 356	375
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS	3,4	1 829 232	1 794 485
3.1.	Terminuotieji indėliai		-	-
3.2.	Pinigų rinkos priemonės		-	-
3.3.	Perleidžiamieji vertybiniai popieriai	3,4	1 829 232	1 794 485
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	1 829 232	1 794 485
3.3.4.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai, akcijos, įnašai		-	-
3.4.	Išvestinės finansinės priemonės		-	-
4.	PINIGAI	3,4	39 183	6 547
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ ŠAŪAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		-	-
	TURTO IŠ VISO	3,4	1 869 771	1 801 407

D.	NUOSAVAS KAPITALAS	1	1 861 021	1 790 218
1.	KAPITALAS		929 959	938 557
1.1.	Pasirašytasis kapitalas		929 959	938 557
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)		931 062	851 661
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		79 401	- 384 448
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		851 661	1 236 109
E.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		-	-
2.	Mokesčių atidėjiniai		-	-
3.	Kiti atidėjiniai		-	-
F.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		8 750	11 189
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		8 750	11 189
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		3 569	3 634
2.9.	Kitos per vienus metus mokėtinos sumos		5 181	7 555
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.	SUKAUPLOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		-	-
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		1 869 771	1 801 407

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 – grynųjų aktyvų pokyčių ataskaitą, investicinės bendrovės atveju – pelno (nuostolio) ataskaitą, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitą ir pinigų srautų ataskaitą;

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA, EUR
PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		300 306	171 430
1.1.	Palūkanų pajamos		-	-
1.2.	Dividendai		52 698	70 562
1.3.	Nuomos pajamos		-	-
1.4.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		247 608	100 868
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		182 170	493 829
2.1.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		182 170	493 829
2.2.	Nuostoliai dėl užsienio valiutų kursų pokyčio		-	-
2.3.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		-	-
2.4.	Bendrovės akcijų pardavimo sąnaudos		-	-
2.5.	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos		-	-
3.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		118 136	- 322 399
4.	BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS	18	38 735	37 993
4.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	18	18 000	18 000
4.2.	Atlyginimas turto saugotojui	18	1 230	1 520
4.3.	Atlyginimas tarpininkams	8,18	-	-
4.4.	Audito sąnaudos	18	3 673	3 013
4.5.	Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos	18	15 832	15 461
4.6.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
5.	KITOS VEIKLOS REZULTATAI		-	-
6.	PALŪKANŲ IR KITOS PANAŠIOS SĄNAUDOS		-	-
7.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		79 401	- 360 392
8.	PELNO MOKESTIS		-	-
9.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		79 401	- 360 392

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)

2023 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			
1. Likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje	1 254 757	-	-	-	-	-	1 236 109	2 490 866
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje	1 254 757	-	-	-	-	-	1 236 109	2 490 866
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	(384 448)	(384 448)
8. Paskelbti dividendai ir kitos su pelno paskirstymu susijusios išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Kapitalo padidėjimas pardavus akcijas, gavus įnašus	1 590	-	-	-	-	-	-	1 590
12. Kapitalo sumažėjimas išpirkus akcijas, grąžinus įnašus	(317 790)	-	-	-	-	-	-	(317 790)
13. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-
14. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje	938 557	-	-	-	-	-	851 661	1 790 218
15. Ilgalaikio materialiojo ir finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-
16. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	79 401	79 401
18. Dividendai ir kitos su pelno paskirstymu susijusios išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-
19. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-
20. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-
21. Kapitalo padidėjimas pardavus akcijas, gavus įnašus	-	-	-	-	-	-	-	-
22. Kapitalo sumažėjimas išpirkus akcijas, grąžinus įnašus	(8 598)	-	-	-	-	-	-	(8 598)
23. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-
24. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	929 959	-	-	-	-	-	931 062	1 861 021

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)

2023 M. BIRŽELIO 30 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA, EUR

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos		133 098	289 346
1.1.1.	Už parduotą finansinį ir investicinį turtą gauti pinigai		80 401	218 784
1.1.2.	Gautos palūkanos		-	-
1.1.3.	Gauti dividendai		52 697	70 562
1.1.4.	Gauti nuompinigiai		-	-
1.1.5.	Kitos veiklos įplaukos		-	-
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(91 864)	(320 467)
1.2.1.	Išmokos už finansinio ir investicinio turto įsigijimą ir įvykdyti įsipareigojimai		(49 710)	(281 552)
1.2.2.	Išmokos, susijusios su bendrosiomis ir administracinėmis reikmėmis		(19 335)	(20 279)
1.2.3.	Kitos išmokos		(22 819)	(18 636)
	<u>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</u>		41 234	(31 121)
2.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Bendrovės akcijų pardavimas, įnašų gavimas	2	-	1 590
2.2.	Bendrovės akcijų išpirkimas, įnašų grąžinimas	2	(8 598)	-
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>		(8 598)	1 590
3.	Valiutos kursų pokyčio įtaka gryųjų pinigų likučiui		-	-
4.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		32 636	(29 531)
5.	Pinigai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		6 547	66 311
6.	Pinigai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	3,4	39 183	36 780

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:**

Pavadinimas	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
Lietuvos banko pritarimo sudarymo dokumentams data	2000 m. rugsėjo 14 d. (pritarta memorandumui)
Dalyvių skaičius	264
Veiklos trukmė	Neterminuota
Kita	Nuo 2011 m. vasario 1 d. fondo akcijos yra listinguojamos Baltijos fondų prekybos sąrašė (bendrovės trumpinys – OAMOBFFIL, ISIN – LT0000990012)

2. Duomenys apie valdymo įmonę:

Pavadinimas	Uždaroji akcinė bendrovė „Nter Asset Management“
Kodas	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 info@nteram.lt www.nteram.lt
<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:

Pavadinimas	AB SEB bankas
<i>Kodas</i>	112021238
<i>Adresas</i>	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:

Auditoriaus pavadinimas	„KPMG Baltics“, UAB
<i>Adresas</i>	Lvivo g. 101, Vilnius
<i>Telefono, fakso numeriai</i>	+370 5 210 2600

5. Ataskaitinis laikotarpis:

Ataskaitinis laikotarpis	2023 m. sausio 1 d. – 2023 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 išperkamasias 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 investiciniam 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 grynujų aktyvų. Priežiūros institucijai sutikus, jei tai būtina dėl ypatingų sąlygų reguliuojamoje rinkoje dominuojant vienam emitentui, į jo akcijas gali būti investuojama iki 35 procentų grynujų 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 nustatydamas 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 tų laikotarpių 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 ūkinės 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 grynųjų 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 konsultaciją, 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, įvairių 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 mokesčių;
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 koku 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 audito 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, anuliuojami 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.
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, 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 Indeksė. Indeksas sudarymo tvarka, skaičiavimo metodika ir sudėtis skelbiami NASDAQ Baltic tinklapyje <http://www.nasdaqbaltic.com/>.

Indeksas yra performuojamas kartą per pusmetį.

Investicinio portfelio struktūra 2022 m. birželio 30 d. pateikta šių finansinių ataskaitų 3 ir 4 pastabose.

Valdymo įmonės vertinimu, esminiai pakeitimai atnaujintuose bendrovės įstatuose yra šie:

- Valdymo mokesčio dydžio apatinės ribos nustatymas. Anksčiau OMX Baltic Benchmark Fund dokumentuose buvo nurodytas ir taikomas 1 % valdymo mokesčio, mokamo Valdymo įmonei, dydis. Visuotinio akcininkų susirinkimo patvirtintoje įstatų redakcijoje nustatyta, jog atlyginimas Valdymo įmonei už OMX Baltic Benchmark Fund turto valdymą yra lygus 1 % grynujų aktyvų vidutinės metinės vertės, tačiau bet koku atveju ne mažiau negu 3 000 EUR per kalendorinį mėnesį.

Iš OMX Baltic Benchmark Fund turto dengiamų išlaidų procentinio dydžio pasikeitimas ir valdymo išlaidų rūšių patikslinimas. Iš investicinės bendrovės lėšų galima apmokėti tik tas išlaidas, kurios yra susijusios su jos veikla. Naujuose įstatuose numatoma, jog didžiausias iš OMX Baltic Benchmark Fund turto dengiamų išlaidų dydis negali būti didesnis kaip 5% vidutinės metinės grynujų aktyvų vertės. Anksčiau įstatuose buvo nurodoma, kad šis dydis gali siekti iki 3% OMX Baltic Benchmark Fund vidutinės metinės grynujų aktyvų vertės. Taip pat, atsižvelgiant į rinkos tendencijas bei į faktą, jog investicinės bendrovės įstatuose buvo nurodomas 8 688,60 EUR dydžio atlyginimas auditoriui už audito paslaugas buvo gautas atitinkamą sumą konvertuojant iš litų į eurus, naujoje įstatų redakcijoje ši suma suapvalinama iki 10 000 EUR per metus. Pažymėtina, jog visos nenumatytos arba nustatytas ribas viršijančios išlaidos turi būti dengiamos Valdymo įmonės sąskaita.

III. Pastabos

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

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2023 01 01)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2023 06 30)	Prieš metus (2022 06 30)	Prieš dujus metus (2021 06 30)
Grynųjų aktyvų vertė, EUR	1 790 218	1 861 021	2 132 064	2 174 003
Apskaitos vieneto vertė, EUR	13,3871	13,9793	13,4045	13,6536
Apskaitos vienetų skaičius	133 727	133 127	159 056	159 226

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 2023 I pusmetis		Ankstesnis ataskaitinis laikotarpis 2022 I pusmetis	
	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, EUR	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, EUR
Išplatintų apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigus į vienetus)	-	-	109	1 590
Išpirktų apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigus)	600	8 598	-	-
Skirtumas	600	8 598	109	1 590

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, %
Pagal investavimo objektus				
Nuosavybės vertybiniai popieriai	1 829 232	98,31	1 794 485	100,21
Pinigai	39 183	2,11	6 547	0,37
Iš viso:	1 868 415	100,42	1 801 032	100,58
Pagal valiutas				
EUR	1 868 415	100,42	1 801 032	100,58
Iš viso:	1 868 415	100,42	1 801 032	100,58
Pagal geografinę zoną				
Lietuva	651 085	34,99	672 579	37,56
Latvija	-	0,00	2 408	0,13
Estija	1 217 330	65,43	1 126 045	62,89
Iš viso:	1 868 415	100,42	1 801 032	100,58

3.2. Investicijų pasiskirstymas didėjimo tvarka:

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Tallinna Kaubamaja	8 650	4,57	80 095	4,47
Silvano Fashion Group	10 777	0,64	13 750	0,77
Harju Elekter	7 285	1,96	36 498	2,04
Tallink Grupp	206 095	6,58	106 120	5,93
AS Pro Kapital Grupp	32 779	1,18	20 773	1,16
Coop Pank share	39 383	5,49	87 288	4,88
Tallinna Sadam	55 891	4,28	78 592	4,39
Tallina Vesi	3 261	2,06	40 893	2,28
LHV Group	136 250	26,43	435 035	24,30
Merko Ehitus	3 230	2,60	45 737	2,55
Grigeo Grigiškės	35 158	1,69	24 751	1,38
AB Šiaulių bankas	295 513	9,96	233 278	13,03
AB Apranga	8 508	1,20	19 457	1,09
AB Ūkio bankas	222 286	0,00	-	0,00
AB Ignitis grupė	11 657	12,62	242 638	13,55
AB Telia Lietuva	45 069	4,59	88 271	4,93
AUGA group	54 884	1,13	21 350	1,19
AB „Vilkyškių pieninė“ PVA	2 541	0,61	15 256	0,85
AB Linas Agro Group	14 694	1,08	21 030	1,17
Arco Vara AS	2 200	0,21	5 197	0,29
Enefit Green AS	39 170	9,18	169 078	9,44
Hepsor AS	553	0,25	6 989	0,39
Hansa Matrix AS	-	0,00	2 408	0,13

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	1 829 232	98,31	1 794 485	100,21
1.1.	Rezidentai	611 902	32,88	666 032	37,19
1.1.1.	Nefinansų įmonės	426 615	22,92	432 754	24,16
1.1.2.	Finansų įmonės	185 287	9,96	233 278	13,03
1.1.2.1.	Bankai	185 287	9,96	233 278	13,03
1.1.2.2.	Draudimo įmonės	-	-	-	-
1.1.2.3.	Kitos finansų įmonės	-	-	-	-
1.2.	Nerezidentai	1 217 330	65,43	1 128 453	63,02
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	39 183	2,11	6 547	0,37
7.1.	Rezidentai	39 183	2,11	6 547	0,37
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	-	-	-	-
Iš viso:		1 868 415	100,42	1 801 032	100,58

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

2023 m. birželio 30 d.:

Emیتento 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	8 650	85 116	68 226	85 116	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0212	4,57
Silvano Fashion Group	EE	EE3100001751	10 777	11 898	25 529	11 898	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0299	0,64
Harju Elekter	EE	EE3100004250	7 285	36 425	25 016	36 425	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0398	1,96
Tallink Grupp	EE	EE3100004466	206 095	122 420	192 312	122 420	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0277	6,58
AS Pro Kapital Grupp	EE	EE3100006040	32 779	21 962	46 102	21 962	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0578	1,18
Coop Pank share	EE	EE3100007857	39 383	102 199	57 387	102 199	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0385	5,49
Tallinna Sadam	EE	EE3100021635	55 891	79 589	108 800	79 589	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0213	4,28
Tallina Vesi	EE	EE3100026436	3 261	38 317	42 322	38 317	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0163	2,06
LHV Group	EE	EE3100102203	136 250	491 863	475 727	491 863	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0426	26,43
Merko Ehitus	EE	EE3100098328	3 230	48 321	29 535	48 321	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0182	2,60
Grigeo Grigiškės	LT	LT0000102030	35 158	31 431	30 640	31 431	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0268	1,69
AB Šiaulių bankas	LT	LT0000102253	295 513	185 287	141 022	185 287	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0492	9,96
AB Apranga	LT	LT0000102337	8 508	22 376	22 324	22 376	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0154	1,20
AB Ūkio bankas	LT	LT0000102352	222 286	-	72 068	-	www.nasdaqomxbaltic.com	0,1692	0,00
AB Ignitis grupė	LT	LT0000115768	11 657	234 889	246 535	234 889	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0161	12,62
AB Telia Lietuva	LT	LT0000123911	45 069	85 406	44 839	85 406	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0077	4,59
AUGA group	LT	LT0000127466	54 884	21 075	23 345	21 075	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0237	1,13
AB „Vilkyškių pieninė“ PVA	LT	LT0000127508	2 541	11 307	6 251	11 307	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0213	0,61
AB Linas Agro Group	LT	LT0000128092	14 694	20 131	9 394	20 131	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0091	1,08
Arco Vara AS	EE	EE3100034653	2 200	3 828	6 037	3 828	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0212	0,21
Enefit Green AS	EE	EE3100137985	39 170	170 781	161 266	170 781	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0148	9,18
Hepsor AS	EE	EE3100082306	553	4 612	7 857	4 612	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0143	0,25
Iš viso	-	-	1 235 834	-	1 842 533	1 829 232	-	-	98,31
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių	-	-	1 235 834	-	1 842 533	1 829 232	-	-	98,31

Banko pavadinimas	Šalis	Valiuta	Bendra rinkos vertė, EUR	Dalis GA, %
Pinigai:				
AB SEB bankas	LT	EUR	39 183	2,11
Iš viso pinigų:	-	-	39 183	2,11

2022 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	10 078	101 183	80 365	101 183	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0247	4,75
Silvano Fashion Group	EE	EE3100001751	14 277	12 707	34 829	12 707	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0397	0,60
Harju Elekter	EE	EE3100004250	8 415	45 693	28 484	45 693	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0467	2,14
Tallink Grupp	EE	EE3100004466	298 383	153 369	281 946	153 369	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0401	7,19
AS Pro Kapital Grupp	EE	EE3100006040	39 724	35 593	18 622	35 593	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0701	1,67
Coop Pank share	EE	EE3100007857	28 000	64 848	29 924	64 848	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0307	3,04
Tallinna Sadam	EE	EE3100021635	64 941	91 956	133 582	91 956	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0247	4,31
Tallina Vesi	EE	EE3100026436	3 741	49 755	45 619	49 755	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0187	2,33
Arco Vara AS	EE	EE3100034653	2 900	5 655	7 926	5 655	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0279	0,27
LHV Group	EE	EE3100073644	15 140	563 208	164 091	563 208	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0480	26,42
Hepsor AS	EE	EE3100082306	768	7 788	10 845	7 788	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0199	0,37
Merko Ehitus	EE	EE3100098328	3 730	51 922	36 022	51 922	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0211	2,44
Enefit Green AS	EE	EE3100137985	46 020	181 135	188 774	181 135	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0174	8,50
Grigeo	LT	LT0000102030	42 558	33 536	22 042	33 536	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0324	1,57
AB Šiaulių bankas	LT	LT0000102253	404 756	223 830	181 869	223 830	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0674	10,50
AB Apranga	LT	LT0000102337	10 808	19 941	25 715	19 941	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0195	0,94
AB Ūkio bankas	LT	LT0000102352	222 286	-	-	-	www.nasdaqomxbaltic.com	0,2216	0,00
AB Pieno žvaigždės	LT	LT0000111676	10 800	12 744	14 950	12 744	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0239	0,60
AB Ignitis grupė	LT	LT0000115768	15 180	272 936	367 042	272 936	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0204	12,80
AB Telia Lietuva	LT	LT0000123911	52 164	100 937	50 184	100 937	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0090	4,73
AUGA group	LT	LT0000127466	51 388	23 638	22 081	23 638	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0224	1,11
AB „Vilkyškių pieninė“ PVA	LT	LT0000127508	4 400	18 436	10 824	18 436	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0368	0,86
AB Linas Agro Group	LT	LT0000128092	18 094	20 627	11 571	20 627	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0113	0,97
Novaturas	LT	LT0000131872	2 400	8 616	20 376	8 616	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0307	0,40
Hansa Matrix AS	LV	LV0000101590	345	2 236	3 019	2 236	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0188	0,10
Iš viso	-	-	1 371 296	-	1 790 702	2 102 289	-	-	98,61
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių	-	-	1 371 296	-	1 790 702	2 102 289	-	-	98,61

Banko pavadinimas	Šalis	Valiuta	Bendra rinkos vertė, EUR	Dalis GA, %
Pinigai:				
AB SEB bankas	LT	EUR	36 780	1,73
Iš viso pinigų:	-	-	36 780	1,73

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

Investicijos	Pokytis					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2022 12 31	Įsigyta	Parduota (išpirkta) *	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2023 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	1 794 485	49 710	80 422	247 630	182 171	1 829 232
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	-	-	-	-	-	-
Išvestinės finansinės priemonės	-	-	-	-	-	-
Nekilnojamojo turto objektai	-	-	-	-	-	-
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso:	1 794 485	49 710	80 422	247 630	182 171	1 829 232

* Investicijų pardavimo pelnas ir investicijų pardavimo nuostoliai (22 EUR) per 2023 m. I pusmetį įtraukti į parduotų (išpirktų) investicijų vertės eilutę.

Investicijos	Pokytis					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2021 12 31	Įsigyta	Parduota (išpirkta) *	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2022 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	2 432 482	281 552	217 055	99 139	493 829	2 102 289
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	-	-	-	-	-	-
Išvestinės finansinės priemonės	-	-	-	-	-	-
Nekilnojamojo turto objektai	-	-	-	-	-	-
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso:	2 432 482	281 552	217 055	99 139	493 829	2 102 289

* Investicijų pardavimo pelnas (1 729 EUR) ir investicijų pardavimo nuostoliai (0 EUR) per 2022 m. I pusmetį įtraukti į parduotų (išpirktų) investicijų vertės eilutę.

6. Investicijų pardavimo rezultatai (pelnas ir nuostoliai).

Grynujų aktyvų ataskaitos straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis 2023 m. I pusm.	Praėję finansiniai metai 2022 m. I pusm.
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	(22)	1 729
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	-	-
Iš viso:	(22)	1 729

Investicijų pardavimo pelnas 2023 m. I pusmetį sudarė 0 EUR, o investicijų pardavimo nuostoliai – 22 EUR.

Investicijų pardavimo pelnas 2022 m. I pusmetį sudarė 1 729 EUR, o investicijų pardavimo nuostoliai – 0 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) 2023 m. I pusm.	Atlygis už paslaugą (EUR) 2022 m. I pusm.	Ryšys su subjekto valdymo įmone
AB SEB bankas	Finansinių priemonių pirkimo/pardavimo komisiniai	39	1 627	-
UAB FMĮ „Orion Securities“	Finansinių priemonių pirkimo/pardavimo komisiniai	-	-	Priklauso tai pačiai įmonių grupei
Iš viso:	-	39	1 627	-

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“.

2023 m. I pusm. valdymo įmonei buvo priskaičiuota 18 000 EUR valdymo mokesčio (2022 m. I pusm. – 18 000 EUR).

2022 m. I pusm. valdymo įmonei buvo priskaičiuota 18 000 EUR valdymo mokesčio (2021 m. I pusm. – 18 000 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 grynųjų aktyvų skaičiavimo datos įvykę reikšmingi turto ir įsipareigojimų pokyčiai, neįtraukti į grynųjų 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-ąjį 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 ataskaitiniu laikotarpiu	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (EUR)	Procentinė dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės
2023 01 01 – 2023 06 30			
Už valdymą:	1% Fondo grynujų aktyvų vidutinės metinės vertės arba ne mažesnis nei 3 000 EUR per mėn.	18 000	0,95
<i>nekintamas dydis</i>		18 000	0,95
<i>sėkmės mokestis</i>		-	-
Depozitoriumui	0,3% Fondo grynujų aktyvų vidutinės metinės vertės	1 230	0,07
<i>mokestis nuo aktyvų</i>	0,12 % Fondo grynujų aktyvų vidutinės metinės vertės	1 146	0,06
<i>už sandorių sudarymą</i>	Fiksuotas mokestis už operaciją 2,90 EUR	84	0,01
Už sandorių sudarymą		-	-
Už auditą	Atlyginimas auditoriui už audito paslaugas negali būti didesnis už 10 000 EUR	3 673	0,19
Kitos veiklos išlaidos		15 832	0,84
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma		38 735	2,05
BIK % nuo vidutinės GAV*		2,05%	
Visų išlaidų suma	Iki 5%	38 735	2,05
PAR (jei skaičiuojamas)*		-	
2022 01 01 – 2022 06 30			
Už valdymą:	1% Fondo grynujų aktyvų vidutinės metinės vertės	18 000	0,78
<i>nekintamas dydis</i>		18 000	0,78
<i>sėkmės mokestis</i>		-	-
Depozitoriumui	0,3% Fondo grynujų aktyvų vidutinės metinės vertės	1 520	0,07
<i>mokestis nuo aktyvų</i>	0,12 % Fondo grynujų aktyvų vidutinės metinės vertės	1 372	0,06
<i>už sandorių sudarymą</i>	Fiksuotas mokestis už operaciją 2,90 EUR	148	0,01
Už sandorių sudarymą		-	-
Už auditą	Atlyginimas auditoriui už audito paslaugas negali būti didesnis už 8 688,60 EUR	3 013	0,13
Kitos veiklos išlaidos		15 460	0,67
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma		37 993	1,65
BIK % nuo vidutinės GAV*		1,65%	
Visų išlaidų suma	Iki 5%	37 993	1,65
PAR (jei skaičiuojamas)*		-	

* 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>	52 676
2.1.	nuosavybės vertybinius popierius	52 676
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>	65 460
3.1.	nuosavybės vertybinių popierių	65 460
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	-
	Pajamų iš viso	118 136
II.	Sąnaudos	
1.	<i>Veiklos sąnaudos:</i>	38 735
1.1.	atskaitymai už valdymą	18 000
1.2.	atskaitymai turto saugotujui	1 230
1.3.	mokėjimai tarpininkams	-
1.4.	išlaidos už auditą	3 673
1.5.	<i>kiti mokėjimai ir išlaidos (išvardinti)</i>	15 832
1.5.1.	VP kotiravimo sąnaudos	1 383
1.5.2.	Nasdaq OMX licencijos mokestis	1 854
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	3 157
2.	<i>Kitos išlaidos:</i>	-
2.1.	palūkanų išlaidos	-
2.2.	išlaidos, susijusios su valdomais nekilnojamojo turto objektais	-
2.3.	neigiamas rezultatas iš valiutų kursų skirtumo	-
2.4.	kitos	-
	Sąnaudų iš viso	38 735
III.	Grynosios pajamos	79 401
IV.	Išmokos (dividendai) investicinių vienetų savininkams	-
V.	Reinvestuotos pajamos	79 401

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 IŠMOKĖJIMĄ

27. Informacija apie priskaičiuotus ir (ar) išmokėtų 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:

Nebuvo.

VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO PASISKOLINTAS AR PASKOLINTAS LĖŠAS

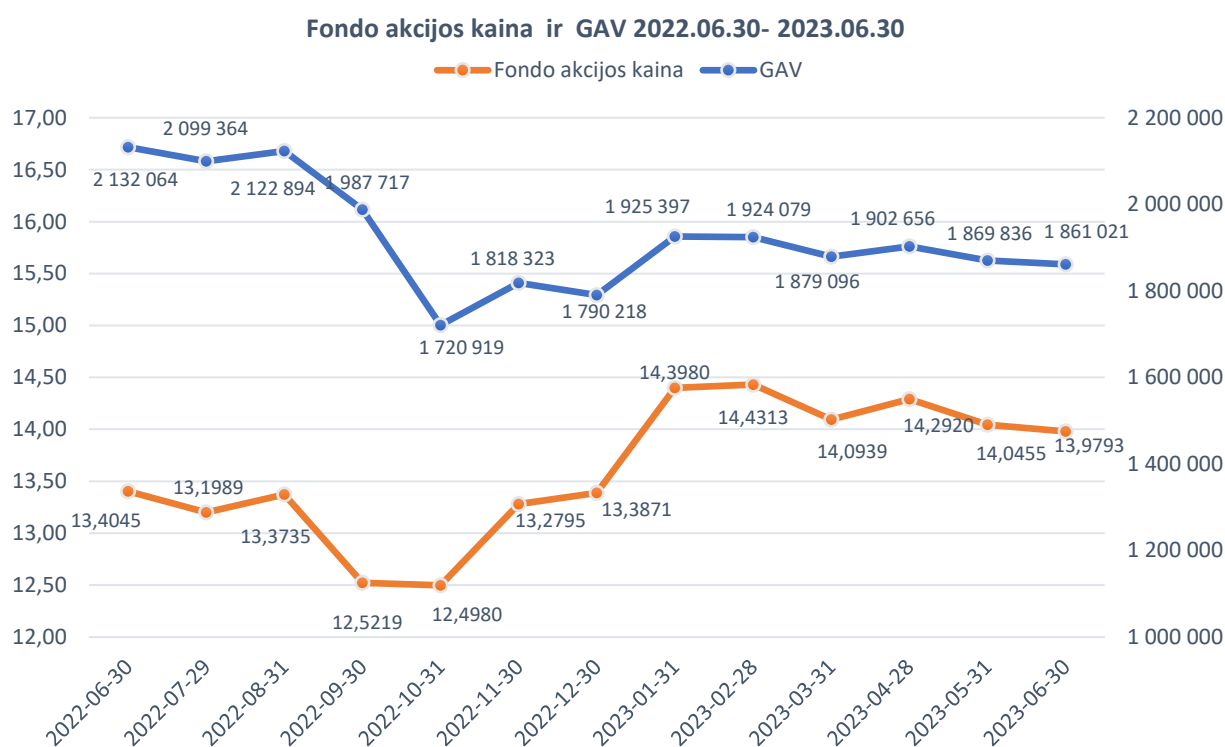
28. Kolektyvinio investavimo subjekto pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Nebuvo.

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 rengę asmenys nėra bendrovės darbuotojai).

UAB "Nter Asset Management" generalinis direktorius Mantas Skipitis.

UAB "Nter 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 "Nter Asset Management"

Generalinis direktorius Mantas Skipitis _____

UAB "Nter 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 "Nter Asset Management" generalinis direktorius Mantas Skipitis. Tel.. +37052032699. El. pašto adresas msk@nteram.lt.

UAB "Nter Asset Management" vyr. finansininkas Dainius Minelga. Tel. +37052032699. El. pašto adresas 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.