

Nter Shapers of
opportunity

Real Estate

Private Equity

Private Debt

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

**2024 METŲ I PUSMEČIO
ATASKAITA**

Vilnius, 2024

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Investicinė kintamojo kapitalo bendrovė „OMX Baltic Benchmark Fund“. Bendroji informacija:

Informacija pateikiama aiškinamojo rašto bendroje dalyje.

2. Duomenys apie kolektyvinio investavimo subjektą laikotarpio pabaigoje:

Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 1 pastaboje.

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.

II. INVESTAVIMO STRATEGIJOS APRAŠYMAS

3. Investavimo strategijos aprašymas:

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/>.

III. INVESTICIJŲ GRAŽA, LYGINAMASIS INDEKSAS IR RIZIKOS RODIKLIAI

4. Lyginamasis indeksas ir trumpas jo apibūdinimas. Jeigu per ataskaitinį laikotarpį lyginamasis indeksas buvo pakeistas, nurodomos pakeitimo priežastys.

Informacija pateikiama tik metinėje ataskaitoje.

5. Kolektyvinio investavimo subjekto ir lyginamojo indekso vidutinė metinė grąža skirtingais laikotarpiais Informacija pateikiama tik metinėje ataskaitoje.

6. Apskaitos vieneto verčių ir lyginamojo indekso reikšmių dinamika nuo kolektyvinio investavimo subjekto įsteigimo dienos

Informacija pateikiama tik metinėje ataskaitoje.

IV. INFORMACIJA APIE INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELIO SUDĖTĮ

7. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 4 pastaboje.

8. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus:

Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 3 pastaboje.

9. Valdytojo komentaras, kas lėmė valdomų kolektyvinio investavimo subjekto investicinių priemonių portfelių grąžos pokyčius per ataskaitinį laikotarpį, nurodomos investicinės priemonės ir (arba) priimti investiciniai sprendimai, turėję didžiausią įtaką investicinių priemonių portfelių grąžai.

V. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

10.1 Investicinio fondo atveju – grynųjų aktyvų ataskaitą, investicinės bendrovės atveju – balansą;

**BALANSAS, EUR
PAGAL 2024 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 vieno 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	1 667 094	1 762 383
1.	ATSARGOS		-	-
1.1.	Sumokėti avansai		-	-
1.2.	Atsargos bendrovės reikmėms		-	-
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		11 166	19 039
2.1.	Iš investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	19 039
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos		-	-
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos		-	-
2.4.	Kitos per vienus metus gautinos sumos		11 166	-
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS	3,4	1 608 162	1 743 128
3.1.	Terminuotieji indėliai		-	-
3.2.	Pinigų rinkos priemonės		-	-
3.3.	Perleidžiamieji vertybiniai popieriai	3,4	1 608 162	1 743 128
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	1 608 162	1 743 128
3.3.4.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai, akcijos, įnašai		-	-
3.4.	Išvestinės finansinės priemonės		-	-
4.	PINIGAI	3,4	47 766	216
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		-	-
	TURTO IŠ VISO	3,4	1 667 094	1 762 383

*Investicinės kintamojo kapitalo bendrovės „OMX Baltic Benchmark Fund“
2024 m. I pusmečio ataskaita*

D.	NUOSAVAS KAPITALAS	1	1 650 074	1 741 833
1.	KAPITALAS		845 078	896 695
1.1.	Pasirašytasis kapitalas		845 078	896 695
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)		804 996	845 138
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(40 142)	(6 523)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		845 138	851 661
E.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		-	-
2.	Mokesčių atidėjiniai		-	-
3.	Kiti atidėjiniai		-	-
F.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		17 020	20 550
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		17 020	20 550
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		6 499	6 543
2.9.	Kitos per vienus metus mokėtinos sumos		10 521	14 007
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		1 667 094	1 762 383

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)

10.2. 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 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		173 930	300 306
1.1.	Palūkanų pajamos		-	-
1.2.	Dividendai		80 174	52 698
1.3.	Nuomos pajamos		-	-
1.4.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		93 756	247 608
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		163 770	182 170
2.1.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		163 770	182 170
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)		10 160	118 136
4.	BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS	18	50 302	38 735
4.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	18	18 000	18 000
4.2.	Atlyginimas turto saugotojui	18	1 088	1 230
4.3.	Atlyginimas tarpininkams	8,18	-	-
4.4.	Audito sąnaudos	18	5 679	3 673
4.5.	Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos	18	25 535	15 832
4.6.	Sąnaudų kompensavimas ()		-	-
5.	KITOS VEIKLOS REZULTATAI			-
6.	PALŪKANŲ IR KITOS PANAŠIOS SĄNAUDOS		-	-
7.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(40 142)	79 401
8.	PELNO MOKESTIS		-	-
9.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(40 142)	79 401

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)

2024 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 už praėjusių finansinių metų pabaigoje	938 557	-	-	-	-	-	851 661	1 790 218
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Perskaičiuotas likutis už praėjusių finansinių metų pabaigoje	938 557	-	-	-	-	-	851 661	1 790 218
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	(6 523)	(6 523)
8. Paskelbti dividendai ir kitos su pelno paskirstymu susijusios išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Kapitalo padidėjimas pardavus akcijas, gavus įnašus	-	-	-	-	-	-	-	-
12. Kapitalo sumažėjimas išpirkus akcijas, grąžinus įnašus	(41 862)	-	-	-	-	-	-	(41 862)
13. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-
14. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje	896 695	-	-	-	-	-	845 138	1 741 833
15. Ilgalaikio materialiojo ir finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-
16. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	(40 142)	(40 142)
18. Dividendai ir kitos su pelno paskirstymu susijusios išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-
19. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-
20. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-
21. Kapitalo padidėjimas pardavus akcijas, gavus įnašus	5 286	-	-	-	-	-	-	5 286
22. Kapitalo sumažėjimas išpirkus akcijas, grąžinus įnašus	(56 903)	-	-	-	-	-	-	(56 903)
23. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-
24. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	845 078	-	-	-	-	-	804 996	1 650 074

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)

2024 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		175 600	133 098
1.1.1.	Už parduotą finansinį ir investicinį turtą gauti pinigai		106 591	80 401
1.1.2.	Gautos palūkanos		-	-
1.1.3.	Gauti dividendai		69 009	52 697
1.1.4.	Gauti nuompinigiai		-	-
1.1.5.	Kitos veiklos įplaukos		-	-
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(76 435)	(91 864)
1.2.1.	Išmokos už finansinio ir investicinio turto įsigijimą ir įvykdyti įsipareigojimai		(22 603)	(49 710)
1.2.2.	Išmokos, susijusios su bendrosiomis ir administracinėmis reikmėmis		(26 663)	(19 335)
1.2.3.	Kitos išmokos		(27 169)	(22 819)
	<u>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</u>		99 165	41 234
2.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Bendrovės akcijų pardavimas, įnašų gavimas	2	5 288	-
2.2.	Bendrovės akcijų išpirkimas, įnašų grąžinimas	2	(56 903)	(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>		(51 615)	(8 598)
3.	Valiutos kursų pokyčio įtaka gryųjų pinigų likučiui		-	-
4.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		47 550	32 636
5.	Pinigai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		216	6 547
6.	Pinigai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	3,4	47 766	39 183

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)

11. 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	259
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>	Jogailos g. 9A, 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:

Depozitoriumo pavadinimas	AB SEB bankas
Kodas	112021238
Adresas	Konstitucijos pr. 24, Vilnius
<i>Telefono ir fakso numeriai</i>	+370 5 268 2800; +370 5 268 2333

4. Informacija apie auditorius:

Auditoriaus pavadinimas	BDO auditas ir apskaita, UAB
Adresas	K. Baršausko g. 66, LT-51436 Kaunas
<i>Telefono, fakso numeriai</i>	+370 37 320390

5. Ataskaitinis laikotarpis:

Ataskaitinis laikotarpis | 2024 m. sausio 1 d. – 2024 m. birželio 30 d.

II. Apskaitos politika

1. Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos

Valdymo įmonė, tvarkydama Fondo buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymu, Lietuvos Respublikos finansinės atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos Verslo apskaitos standartais 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 keturis mėnesius nuo finansinių metų 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 AB NASDAQ Vilnius 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 AB NASDAQ Vilnius 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 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 nustatydamas atskirų bendrovių svorį indkse 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 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 išigyjant 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.

Gautinų sumų straipsnio padidėjimas fiksuojamas sumokant avansus ir registruojant gautiną sumą. Sumažėjimas pripažįstamas gavus prekes ar paslaugas. Gautini dividendai pripažįstami pagal dividendų teisių apskaitos dieną.

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 grynujų 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. išlaidos, susijusios su informacijos pateikimu Investuotojams ar potencialiems investuotojams bei jų aptarnavimo išlaidas;
 - 2.4. išlaidos, mokamos finansų tarpininkams, bankams, Biržai 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;
 - 2.5. išlaidos, susijusios su viešu informacijos apie Fondą pateikimu, Fondo reklamos, rinkodaros (marketingo) ir investuotojų pritraukimo į Fondą išlaidos;
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 mokestį;
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 įmoka;
- d) vertybinių popierių savininkų sąrašo formavimo mokesčiai.

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 turto valdymą (investicijų konsultavimą, finansų apskaitą, metų ir pusmečio ataskaitas, GAV skaičiavimą ir pan.) yra lygus 1% Fondo grynujų aktyvų vidutinės metinės vertės, tačiau bet kokių atveju ne mažiau negu 3 000 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 (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 EUR mokestis 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 mokestis depozitoriumui už Fondo akcijų apskaitą 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 mokestis yra mokamas NASDAQ Inc., už leidimą naudoti OMX Baltic Benchmark GI indeksą Fondo investicinio portfelio sudarymui ir „OMX Baltic Benchmark“ pavadinimo naudojimą. Mokestis 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 mokestis 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 mokestis, 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 mokestis 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 Bendrovės veikla susijusioms išlaidoms, kurios nėra mokamos periodiškai arba nustatyta tvarka, padengti skirtos lėšos kaupiamos Bendrovės 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 finansinės 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 finansinės 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 val. Lietuvos laiku;
 - 1.2. Paraišką priėmęs asmuo vieną paraiškos egzempliorių turi grąžinti investuotojui su patvirtinimu, kad ją gavo;
 - 1.3. Jei paraiškos pateikiamos po 16.00 val. Lietuvos laiku, skaičiuojant X darbo dienos GAV į šias paraiškas neatsižvelgiama. Jos bus įvertintos skaičiuojant kitos (X+1) darbo dienos GAV;
 - 1.4. Pasibaigus X dienos NASDAQ OMX Vilnius biržos prekybos sesijai (16 valandą), skaičiuojama tos (X) darbo dienos GAV ir pagal ją apskaičiuojama Fondo akcijos vertė; skaičiavimas baigiamas iki kitos darbo dienos 17.00 val. Lietuvos laiku.
 - 1.5. Apskaičiavus fondo akcijos vertę, vykdomos (X-1) darbo dieną po 16.00 val. Lietuvos laiku gautos ir X darbo dieną iki 16.00 val. Lietuvos laiku gautos paraiškos.
 - 1.6. Įvykdžius minėtą paraišką, apskaičiuojama galutinė X darbo dienos GAV. Skaičiavimas baigiamas iki tos pačios dienos 17.30 val. Lietuvos laiku.
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 vienam vienetui 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 Bendrovės 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 vienetui tenkančių išpirkimo kaštų suma, neįskaičiuota į Bendrovės grynujų aktyvų vertę. Maksimalus išpirkimo mokestis yra 2 % 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 AB NASDAQ Vilnius 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 AB NASDAQ Vilnius tinklapyje <http://www.nasdaqbaltic.com/>.

Indeksas yra performuojamas kartą per pusmetį.

Investicinio portfelio struktūra 2024 m. kovo 31 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. Ankščiau 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. Ankščiau 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, dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje, prieš metus, prieš dvejus metus. Kai vienetai yra skirtingų klasių, duomenys pateikiami pagal klases.

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2024 01 01)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2024 06 30)	Prieš metus (2023 06 30)	Prieš dvejus metus (2022 06 30)
Grynųjų aktyvų vertė, EUR	1 741 833	1 650 073	1 861 021	2 132 064
Apskaitos vieneto vertė, EUR	13,3287	13,0171	13,9793	13,4045
Apskaitos vienetų skaičius	130 683	126 762	133 127	159 056
Dalyvių skaičius	261	259	264	269

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 2024 I pusmetis		Ankstesnis ataskaitinis laikotarpis 2023 I pusmetis	
	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, EUR	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, EUR
Išplatintų apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigus į vienetus)	399	5 286	-	-
Išpirktų apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigus)	(4 320)	(56 903)	(600)	(8 598)
Skirtumas	(3 921)	(51 617)	(600)	(8 598)

3. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus:

3.1. Pagal objektų, 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	1 608 162	97,46	1 743 128	100,1
Pinigai	47 766	2,89	216	0,01
Iš viso:	1 655 928	100,35	1 743 344	100,11
Pagal valiutas				
EUR	1 655 928	100,35	1 743 344	100,11
Iš viso:	1 655 928	100,35	1 743 344	100,11
Pagal geografinę zoną				
Lietuva	597 019	36,18	598 597	34,37
Estija	1 058 909	64,17	1 144 747	65,74
Iš viso:	1 655 928	100,35	1 743 344	100,11

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

2024 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 (internetu svetainės adresas)	Balsų dalis emitente %	Dalis GA, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą:									
Tallinna Kaubamaja	EE	EE0000001105	8 158	87 127	65 470	77 501	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0200	4,70
Harju Elekter	EE	EE3100004250	7 285	34 859	25 016	34 531	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0394	2,09
Tallink Grupp	EE	EE3100004466	186 095	129 336	167 012	119 473	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0250	7,24
AS Pro Kapital Grupp	EE	EE3100006040	30 979	30 050	29 902	31 289	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0546	1,90
Coop Pank share	EE	EE3100007857	42 653	100 661	70 823	89 998	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0414	5,45
Tallinna Sadam	EE	EE3100021635	52 591	60 269	102 382	57 324	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0200	3,47
Tallina Vesi	EE	EE3100026436	2 961	30 498	38 230	30 350	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0148	1,84
LHV Group	EE	EE3100102203	133 410	472 271	466 480	454 928	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0412	27,57
Merko Ehitus	EE	EE3100098328	3 010	49 665	27 470	49 484	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0170	3,00
Enefit Green AS	EE	EE3100137985	36 230	110 646	149 316	110 646	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0137	6,71
Hepsor AS	EE	EE3100082306	553	3 384	7 857	3 384	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0143	0,21
Grigeo Grigiškės	LT	LT0000102030	31 908	35 897	29 185	32 865	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0243	1,99
AB Šiaulių bankas	LT	LT0000102253	254 233	179 743	118 687	175 167	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0383	10,62
AB Apranga	LT	LT0000102337	7 908	21 786	20 806	21 786	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0143	1,32
AB Ignitis grupė	LT	LT0000115768	10 787	198 481	228 047	198 481	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0149	12,03
AB Telia Lietuva	LT	LT0000123911	41 659	64 363	41 686	64 363	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0072	3,90
AUGA group	LT	LT0000127466	54 884	16 136	23 345	16 136	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0235	0,98
AB „Vilkyškių pieninė“ PVA	LT	LT0000127508	2 966	17 499	8 478	17 499	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0248	1,06
Akola Group	LT	LT0000128092	14 694	17 339	9 394	17 339	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0088	1,05
Novaturas	LT	LT0000131872	2 600	5 616	9 062	5 616	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0333	0,34
Iš viso	-	-	925 564	1 608 162	1 638 648	1 608 162	-	-	97,46
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių	-	-	925 564	1 608 162	1 638 648	1 608 162	-	-	97,46

Banko pavadinimas	Šalis	Valiuta	Bendra rinkos vertė, EUR	Dalis GA, %
Pinigai:				
AB SEB bankas	LT	EUR	47 766	2,89
Iš viso pinigų:	-	-	47 766	2,89

Didžiausią įtaką fondo gražai atskaitiniu laikotarpiu turėjo didžiausią svorį OMX Baltic Benchmark indekse turintys komponentai: LHV Group, AB Ignitis grupė, AB Šiaulių bankas, AS Tallink Grupp ir Enefit Green AS. Fondo lyginamajam rezultatui įtakos turėjo atlikti OMX Baltic Benchmark indekso sudėties pokyčiai bei fondo vienetų išpirkimai ir įsigijimai.

*Investicinės kintamojo kapitalo bendrovės „OMX Baltic Benchmark Fund“
2024 m. I pusmečio ataskaita*

2023 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 jį 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

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

Investicijos	Pokytis					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2023 12 31	Įsigyta	Parduota (išpirkta) *	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2024 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	1 743 128	22 603	87 768	93 969	163 770	1 608 162
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	-	-	-	-	-	-
Išvestinės finansinės priemonės	-	-	-	-	-	-
Nekilnojamojo turto objektai	-	-	-	-	-	-
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso:	1 743 128	22 603	87 768	93 969	163 770	1 608 162

* Investicijų pardavimo pelnas (0 EUR) ir investicijų pardavimo nuostoliai (213 EUR) per 2024 m. I pusmetį įtraukti į parduotų (išpirktų) investicijų vertės eilutę.

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

6. Investicijų pardavimo rezultatai (pelnas ir nuostoliai).

Grynujų aktyvų ataskaitos straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis 2024 m. I pusmetis.	Praėję finansiniai metai 2023 m. I pusmetis
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	(213)	(22)
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	-	-
Iš viso:	(213)	(22)

Investicijų pardavimo pelnas 2024 m. I pusmetį sudarė 0 EUR, o investicijų pardavimo nuostoliai – 213 EUR.

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

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

—

8. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos

Tarpininkas	Suteiktų paslaugų pobūdis	Atlygis už paslaugą (EUR) 2024 m. I pusmetis	Atlygis už paslaugą (EUR) 2023 m. I pusmetis	Ryšys su subjekto valdymo įmone
AB SEB bankas	Finansinių priemonių pirkimo/pardavimo komisiniai	152	39	-
Iš viso:	-	152	39	-

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

—

10. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos.

—

11. Trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį.

—

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“.

Per 2024 m. I pusmetį valdymo įmonei buvo priskaičiuota 18 000 EUR valdymo mokesčio (per 2023 m. I pusmetį – 18 000 EUR).

Per 2024 m. I pusmetį UAB „OC Finance“ buvo priskaičiuota 15 004 EUR apskaitos mokesčio (per 2023 m. I pusmetį – 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“.

—

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“.

—

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

—

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.

—

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
2024 01 01 – 2024 06 30			
Už valdymą:	1% Fondo grynujų aktyvų vidutinės metinės vertės arba ne mažesnis nei 3 000 EUR per mėn.	18 000	1,05
<i>nekintamas dydis</i>		<i>18 000</i>	<i>1,05</i>
<i>sėkmės mokestis</i>		-	-
Depozitoriumui	0,3% Fondo grynujų aktyvų vidutinės metinės vertės	1 088	0,06
<i>mokestis nuo aktyvų</i>	0,12 % Fondo grynujų aktyvų vidutinės metinės vertės	<i>1 013</i>	<i>0,06</i>
<i>už sandorių sudarymą</i>	Fiksuotas mokestis už operaciją 2,90 EUR	<i>75</i>	<i>0,0</i>
Už sandorių sudarymą		152	0,01
Už auditą	Atlyginimas auditoriui už audito paslaugas negali būti didesnis už 10 000 EUR	5 679	0,33
Kitos veiklos išlaidos		25 383	1,49
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma		50 302	2,95
BIK % nuo vidutinės GAV*		2,95%	
Visų išlaidų suma	Iki 5%	50 302	2,95
PAR (jei skaičiuojamas)*		-	
2023 01 01 – 2023 06 30			
Už valdymą:	1% Fondo grynujų aktyvų vidutinės metinės vertės	18 000	0,95
<i>nekintamas dydis</i>		<i>18 000</i>	<i>0,95</i>
<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	<i>1 146</i>	<i>0,06</i>
<i>už sandorių sudarymą</i>	Fiksuotas mokestis už operaciją 2,90 EUR	<i>84</i>	<i>0,01</i>
Už sandorių sudarymą		-	-
Už auditą	Atlyginimas auditoriui už audito paslaugas negali būti didesnis už 8 688,60 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)*		-	

* 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)

VI. INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMĄ

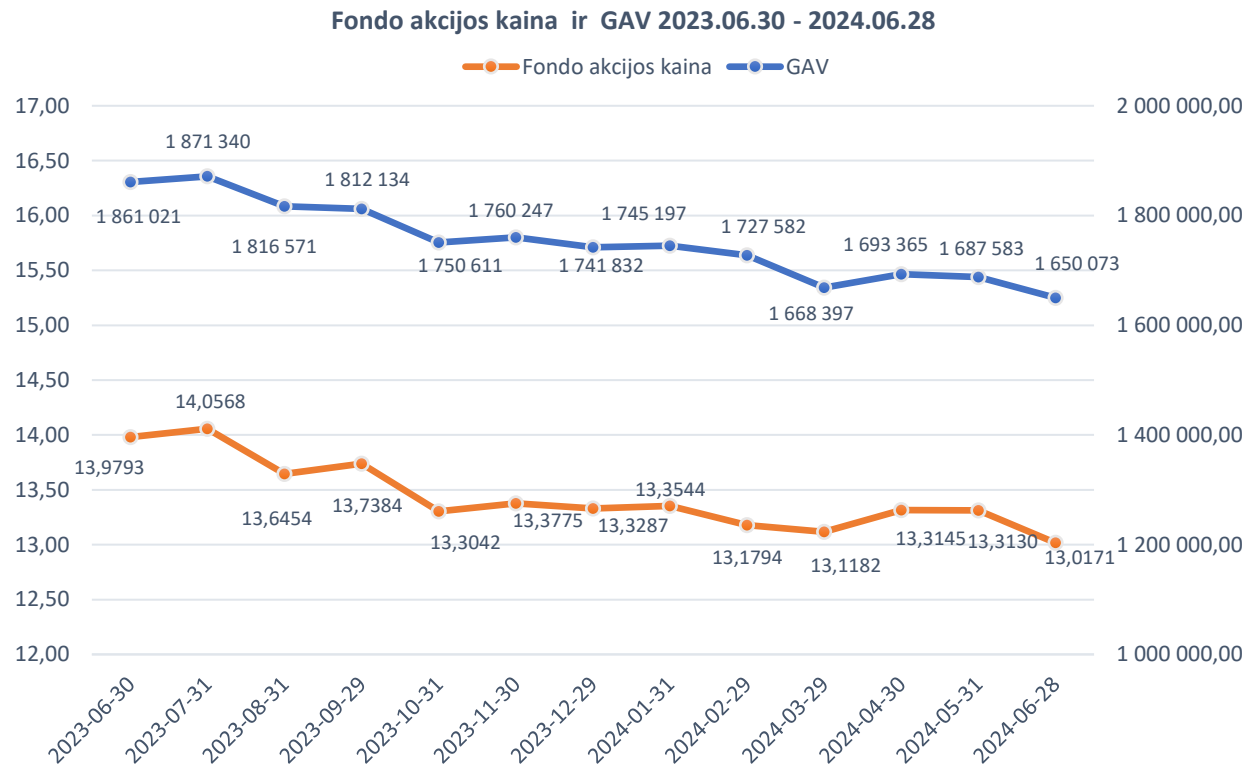
12. Informacija apie priskaičiuotus ir (ar) išmokėtų dividendų (pusmečio ataskaitoje – tarpinių dividendų po mokesčių) sumas, nurodyti laikotarpį, už kurį dividendai buvo mokami, išmokėjimo datas, dividendų dydį, tenkantį vienam vienetui (akcijai), ir kitą svarbią informaciją:

—

VII. KITA INFORMACIJA

13. Paaškinimai, 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:



VIII. ATSAKINGI ASMENYS

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

—

15. 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.

16. 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 _____

17. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją.

- 17.2. 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.

- 17.3. 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.

—