



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

**2018 METŲ I PUSMEČIO
ATASKAITA**

Vilnius, 2018

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 2%) 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 Fondo turto valdymą (investicijų konsultavimą, finansų apskaitą, metų ir pusmečio ataskaitas, GAV skaičiavimą ir pan.) yra lygus 1% Fondo grynųjų aktyvų vidutinės metinės vertės.
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.

Iš išvestinių finansinių priemonių sandorių kylančių išpareigojimų bendra vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Nebuvo.

15. 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.

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

Fondo investicinės veiklos tikslas yra investuojant ir reinvestuojant pinigines lėšas, gautas platinant išperkamąsias Fondo akcijas, kiek galima tiksliau atkartoti OMX Baltic Benchmark GI indekso sudėtį, laikantis likvidumo ir investicinio portfelio diversifikavimo reikalavimų. Šis investicinės veiklos tikslas yra pasiekiamas laikantis indeksavimo strategijos. (Indeksavimas – tai investavimas į visus pasirinktą rinkos indeksą sudarančius vertybinius popierius tokiu santykiu, koku 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, 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 Baltijos rinkos tinklapyje <http://www.nasdaqbaltic.com/>.

17. Nurodyti veiksniai, 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: Tallink Grupp, Šiaulių bankas, Tallinna Kaubamaja, Tallinna Vesi. Fondo lyginamajam rezultatui įtakos turėjo atlikti OMX Baltic Benchmark Index sudėties pokyčiai bei fondo vienetų išpirkimai ir įsigijimai.

V. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRĄŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

Pateikiama tik metinėje ataskaitoje.

VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

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

BALANSAS, EUR PAGAL 2018 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	2 851 981	2 340 359
1.	ATSARGOS		1 282	2 084
1.1.	Sumokėti avansai		1 282	2 084
1.2.	Atsargos bendrovės reikmėms		-	-
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		-	-
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		88 567	-
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS	3,4	2 678 813	2 326 007
3.1.	Terminuotieji indėliai		-	-
3.2.	Pinigų rinkos priemonės		-	-
3.3.	Perleidžiamieji vertybiniai popieriai	3,4	2 678 813	2 326 007
3.3.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
3.3.2.	Įmonių grupės įmonių nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
3.3.3.	Kiti nuosavybės vertybiniai popieriai	3,4	2 678 813	2 326 007
3.3.4.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai, akcijos, įnašai		-	-
3.4.	Išvestinės finansinės priemonės		-	-
4.	PINIGAI	3,4	83 319	12 268
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		-	-
	TURTO IŠ VISO	3,4	2 851 981	2 340 359
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	1	2 771 786	2 329 645
1.	KAPITALAS		1 694 864	1 511 173
1.1.	Pasirašytasis kapitalas		1 694 864	1 511 173
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)		1 076 922	818 472
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		44 058	85 826
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		1 032 864	732 646
E.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		-	-
2.	Mokesčių atidėjiniai		-	-
3.	Kiti atidėjiniai		-	-
F.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		80 195	10 714
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		72 944	-
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		-	-
1.2.	Finansinės skolos kredito įstaigoms		-	-
1.3.	Gauti avansai		-	-
1.4.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos		72 944	-
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		7 251	10 714
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		3 257	2 895
2.9.	Kitos per vienus metus mokėtinos sumos		3 994	7 819
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.	SUKAUPOTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		-	-
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		2 851 981	2 340 359

Generalinis direktorius

(valdymo įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas, data)

Ramūnas Baranauskas

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkas

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

(parašas, data)

Dainius Minelga

(vardas ir pavardė)

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

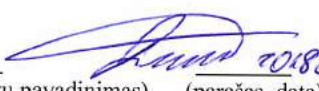
PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA, EUR
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		304 504	314 213
1.1.	Palūkanų pajamos		-	-
1.2.	Dividendai		91 338	74 897
1.3.	Nuomos pajamos		-	-
1.4.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		213 166	239 042
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		-	274
2.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		225 343	90 596
2.1.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		225 284	90 507
2.2.	Nuostoliai dėl užsienio valiutų kursų pokyčio		59	89
2.3.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		-	-
2.4.	Bendrovės akcijų pardavimo sąnaudos		-	-
2.5.	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos		-	-
3.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		79 161	223 617
4.	BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS	18	35 103	24 745
4.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	18	13 899	11 782
4.2.	Atlyginimas turto saugotojui	18	1 912	1 495
4.3.	Atlyginimas tarpininkams	8,18	945	196
4.4.	Audito sąnaudos	18	2 126	1 829
4.5.	Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos	18	16 221	9 443
4.6.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
5.	KITOS VEIKLOS REZULTATAI		-	-
6.	PALŪKANŲ IR KITOS PANAŠIOS SĄNAUDOS		-	-
7.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		44 058	198 872
8.	PELNO MOKESTIS		-	-
9.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		44 058	198 872

Generalinis direktorius

(valdymo įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

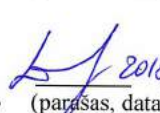
(parašas, data)

 20180830 Ramūnas Baranauskas
(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkas

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

(parašas, data)

 20180830 Dainius Minelga
(vardas ir pavardė)

2018 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	1 485 705	-	-	-	-	-	739 873	2 225 578
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje	1 485 705	-	-	-	-	-	739 873	2 225 578
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	375 331	375 331
8. Paskelbti dividendai ir kitos su pelno paskirstymu susijusios išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Kapitalo padidėjimas pardavus akcijas, gavus įnašus	151 728	-	-	-	-	-	-	151 728
12. Kapitalo sumažėjimas išpirkus akcijas, grąžinus įnašus	(57 372)	-	-	-	-	-	(70 987)	(128 359)
13. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-
14. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje	1 580 061	-	-	-	-	-	1 044 217	2 624 278
15. Ilgalaikio materialiojo ir finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-
16. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	44 058	44 058
18. Dividendai ir kitos su pelno paskirstymu susijusios išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-
19. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-
20. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-
21. Kapitalo padidėjimas pardavus akcijas, gavus įnašus	120 171	-	-	-	-	-	-	120 171
22. Kapitalo sumažėjimas išpirkus akcijas, grąžinus įnašus	(5 368)	-	-	-	-	-	(11 353)	(16 721)
23. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-
24. Likutis ataskaitinio finansinių metų pabaigoje	1 694 864	-	-	-	-	-	1 076 922	2 771 786

Generalinis direktorius

(valdymo įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



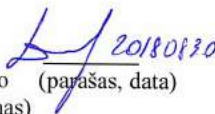
(parašas, data)

Ramūnas Baranauskas

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkas

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



(parašas, data)

Dainius Minelga

(vardas ir pavardė)

2018 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		408 001	138 443
1.1.1.	Už parduotą finansinį ir investicinį turtą gauti pinigai		332 177	76 343
1.1.2.	Gautos palūkanos		-	-
1.1.3.	Gauti dividendai		75 824	61 826
1.1.4.	Gauti nuompinigiai		-	-
1.1.5.	Kitos veiklos įplaukos		-	274
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(501 938)	(146 162)
1.2.1.	Išmokos už finansinio ir investicinio turto įsigijimą ir įvykdyti įsipareigojimai		(464 261)	(108 160)
1.2.2.	Išmokos, susijusios su bendrosiomis ir administracinėmis reikmėmis		(16 312)	(24 532)
1.2.3.	Kitos išmokos		(21 365)	(13 470)
	<u>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</u>		(93 937)	(7 719)
2.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Bendrovės akcijų pardavimas, įnašų gavimas	2	120 171	58 264
2.2.	Bendrovės akcijų išpirkimas, įnašų grąžinimas	2	(16 720)	(68 148)
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>		103 451	(9 884)
3.	Valiutos kursų pokyčio įtaka grynųjų pinigų likučiui		(59)	(89)
4.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		9 455	(17 692)
5.	Pinigai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		73 864	35 338
6.	Pinigai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	3,4	83 319	17 646

Generalinis direktorius

(valdymo įmonės vadovo pareigų pavadinimas) (parašas, data) Ramūnas Baranauskas

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkas

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas) (parašas, data) Dainius Minelga

(vardas ir pavardė)

18.3. Aiškinamąjį raštą.

I. Bendroji informacija

1. Informacija apie bendrovę:

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	266
Veiklos trukmė	Neterminuota
Kita	Nuo 2011 m. vasario 1 d. fondo akcijos yra listinguojamos Baltijos fondų prekybos sąraše

2. Duomenys apie valdymo įmonę:

Pavadinimas	Uždaroji akcinė bendrovė „Orion Asset Management“ (buvusi UAB „Investicijų portfelio valdymas“)
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 oam@orion.lt www.am.orion.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 turto saugotoją:

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

5. Ataskaitinis laikotarpis:

Ataskaitinis laikotarpis (Finansinis laikotarpis)	2018 m. sausio 1 d. – 2018 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 buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymu, 39 Lietuvos Respublikos Verslo apskaitos standartu ir kitais teisės aktais.

Pateiktos finansinės ataskaitos yra parengtos remiantis istorine savikaina, 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 I ketvirčio finansinė ataskaita turi būti sudaroma per mėnesį nuo atskaitinio laikotarpio 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 Vilniusbiržoje, 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 investiciniame portfeliui taikomų diversifikavimo reikalavimų, akcijų atsiradusių investiciniame portfelyje dėl bendrovių reorganizavimo (skaidymo) ir kitų teisės aktuose bei Fondo sudarymo dokumentuose numatytų priežasčių.

Pagal Fondui taikomus investicinio portfelio diversifikavimo reikalavimus į vieno emitento nuosavybės vertybinius popierius gali būti investuota iki 20 procentų Fondo grynujų aktyvų vertės. Lietuvos bankui sutikus, jei tai būtina dėl ypatingų sąlygų reguliuojamoje rinkoje dominuojant vienam emitentui, į jo akcijas gali būti investuojama iki 35 procentų grynujų aktyvų. Šiuo atveju Fondo sutrumpintame prospekte turi būti pateikiama tokias išskirtines sąlygas pagrindžianti informacija.

2013 metais Fondas kreipėsi į Lietuvos banką su prašymu leisti investuoti į vieną poziciją daugiau negu 20 proc. grynujų aktyvų vertės. 2013 m. gegužės 24 d. buvo gautas Lietuvos banko leidimas investuoti iki 35 proc. Fondo grynujų aktyvų vertės į vieną emitentą – AS Tallink Grupp.

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 ūkines operacijas ir įvykius registruoja apskaitoje ir pateikia finansinėse ataskaitose pagal jų turinį ir ekonominę prasmę net ir tada, kai pateikimas skiriasi nuo teisinės formos.

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

Vertybinių popierių padidėjimas pripažįstamas įsigyjant vertybinius popierius bei padidėjus vertybinių popierių vertei. Atitinkamai, vertybinių popierių sumažėjimas pripažįstamas juos pardavus bei sumažėjus vertybinių popierių vertei. Vertybinių popierių pripažinimo momentas yra sandorio diena kai yra perduodama vertybinių popierių nuosavybės teisė.

Gautinų sumų straipsnio padidėjimas fiksuojamas sumokant avansus ir 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 3% 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 Fondo akcininkams ir investuotojams bei jų aptarnavimo išlaidas;
- 2.4. 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;
- 2.5. 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: mokesčius NASDAQ Vilnius biržai: a) finansinių priemonių įtraukimo į NASDAQ Vilnius prekybos sąrašus įmoką; b) metinę finansinių priemonių kotiravimo įmoką. Mokesčius AB „Lietuvos centrinis vertybinių popierių depozitoriumas“ (toliau - LCVPD): a) metinę įmoką; b) ketvirtinę sąskaitų tvarkymo įmoką; c) vertybinių popierių esminių įvykių aptarnavimo įmoką; d) vertybinių popierių savininkų sąrašo formavimo mokestį. Rinkos formuotojo, sąskaitų tvarkytojo ir emitento pagrindinio įgaliotinio, akcininkų registro tvarkytojo mokesčius UAB FMĮ „Orion Securities“.

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

Fondas visuotinio akcininkų susirinkimo nutarimu gali mokėti tantjemas stebėtojų tarybos nariams.

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. 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 8,69 eurai 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 8688,60 EUR.

Atlyginimas akcijų platintojui už akcijų platinimą negali būti didesnis už 2% akcijos vertės. Platinimo mokestis, teisės aktų nustatyta tvarka, paimamas iš investuotojo, išigyjančio Fondo akcijas, atitinkamai padidinant 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 išipareigojimų įvertinimo metodai ir periodiškumas

Fondo turtas ir išipareigojimai vertinami vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų, LR Vertybinių popierių komisijos (šiuo metu funkcijos perimtos Lietuvos banko) patvirtintos Grynųjų 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.

Išipareigojimai (ar jų dalis) turi būti nurašomi tik tada, kai jie išnyksta, t. y., kai sutartyje nustatyti išipareigojimai įvykdomi, anuliuojami ar nustoja galioti.

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

Skaičiuojant grynųjų aktyvų vertę, užsienio valiuta, įvertinto turto ir išipareigojimų 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 išigijimo 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 išigijimo 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 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 minėtas paraiškas, 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 vienu vienetui tenkančių Fondo grynujų aktyvų dalimi.

5. Parduodant fondo akcijas, akcijos pardavimo kaina padidinama vienai akcijai tenkančių fondo akcijų platinimo sąnaudų suma, kurios sudaro 2 procentus akcijos kainos. Vienai akcijai tenkančių platinimo sąnaudų suma skelbiama fondo prospekte.

6. Išperkant Fondo vienetus, vieneto išpirkimo kaina mažinama vienam vienetui tenkančių išpirkimo sąnaudų suma. Išpirkimo sąnaudų dydį apskaičiuoja Fondo valdymo įmonė. Vienam vienetui tenkančių išpirkimo sąnaudų suma skelbiama Fondo prospekte.

8. Investicijų portfelio struktūra.

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 Vilniusbiržoje, 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 2018 m. birželio 30 d. pateikta šių finansinių ataskaitų 3 ir 4 pastabose.

III. Pastabos

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

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2018 01 01)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2018 06 30)	Prieš metus (2017 06 30)	Prieš dujus metus (2016 06 30)
Grynųjų aktyvų vertė, EUR	2 624 278	2 771 786	2 414 566	2 025 631
Apskaitos vieneto vertė, EUR	10,8141	11,0008	10,0795	8,4877
Apskaitos vienetų skaičius	242 671	251 963	239 553	238 656

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 2018-01-01 – 2018-06-30		Ankstesnis ataskaitinis laikotarpis 2017-01-01 – 2017-06-30	
	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, EUR	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, EUR
Išplatintų apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigus į vienetus)	10 792	120 171	6 091	58 264
Išpirktų apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigus)	(1 500)	(16 720)	(6 913)	(68 148)
Skirtumas	9 292	103 451	(822)	(9 884)

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	2 678 813	96,66	2 558 957	97,51
Pinigai	83 319	3,01	73 864	2,81
Iš viso:	2 762 132	99,67	2 632 821	100,32
Pagal valiutas				
EUR	2 762 132	99,67	2 632 821	100,32
Iš viso:	2 762 132	99,67	2 632 821	100,32
Pagal geografinę zoną				
Lietuva	945 052	34,10	861 484	32,82
Latvija	116 338	4,21	122 040	4,65
Estija	1 700 743	61,36	1 649 297	62,85
Iš viso:	2 762 132	99,67	2 632 821	100,32

3.2. Investicijų paskirstymas didėjimo tvarka:

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
AS Tallink Group	476 389	17,19	465 615	17,74
AB Šiaulių bankas	333 485	12,03	264 142	10,07
LHV Group	304 018	10,97	254 779	9,71
Tallinna Kaubamaja	205 528	7,42	222 162	8,47
Tallinna Sadam	195 000	7,04	-	0,00
AB Telia Lietuva	138 057	4,98	121 045	4,61
Tallina Vesi	107 613	3,88	110 221	4,20
AS Silvano Fashion Group	106 678	3,85	103 320	3,94
Harju Elekter	99 309	3,58	98 830	3,77
Merko Ehitus	85 672	3,09	78 427	2,99
Grigeo Grigiškės	72 812	2,63	72 258	2,75
AB Apranga	66 913	2,41	76 689	2,92
AB Klaipėdos nafta	61 026	2,2	62 518	2,38
Olainfarm	58 352	2,11	61 132	2,33
Olympic Entertainment Group	54 694	1,97	177 988	6,78
AB Žemaitijos pienas	52 727	1,9	54 467	2,08
AS Premia Foods	50 817	1,83	41 487	1,58
AB Linas Agro Group	46 409	1,67	44 196	1,68
AB Pieno žvaigždės	38 426	1,39	34 853	1,33
Grindeks	34 028	1,23	31 525	1,20
AB Rokiškio sūris	23 477	0,85	31 952	1,22
Vilkyškių pieninė	22 440	0,81	25 500	0,97
AS Baltika	15 026	0,54	16 336	0,62
Valmieras stikla šķiedra	10 368	0,37	11 840	0,45
SAF Technika	9 289	0,34	13 139	0,50
AB AUGA group	5 961	0,22	-	0,00
HansaMatrix	4 301	0,16	4 404	0,17
Pro Kapital Grupp, AS (PKG)	-	0,00	54 369	2,07
Nordecon	-	0,00	25 763	0,98

3.3. Investicijų paskirstymas pagal sektorius:

	Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
1.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	2 678 813	96,66	2 558 957	97,51
1.1.	Rezidentai	861 733	31,09	787 620	30,01
1.1.1.	Nefinansų įmonės	528 248	19,06	523 478	19,94
1.1.2.	Finansų įmonės	333 485	12,03	264 142	10,07
1.1.2.1.	Bankai	333 485	12,03	264 142	10,07
1.1.2.2.	Draudimo įmonės	-	-	-	-
1.1.2.3.	Kitos finansų įmonės	-	-	-	-
1.2.	Nerezidentai	1 817 081	65,57	1 771 337	67,50
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	83 319	3,01	73 864	2,81
7.1.	Rezidentai	83 319	3,01	73 864	2,81
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:		2 762 132	99,67	2 632 821	100,32

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

2018 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	22 340	8 936	149 844	205 528	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0549	7,42
AS Silvano Fashion Group	EE	EE3100001751	33 665	10 100	96 449	106 678	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0935	3,85
AS Baltika	EE	EE3100003609	25 865	5 173	39 591	15 026	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0634	0,54
Harju Elekter	EE	EE3100004250	18 702	-	62 729	99 309	www.nasdaqomxbaltic.com	0,1054	3,58
AS Tallink Grupp	EE	EE3100004466	445 223	-	402 155	476 389	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0665	17,19
Tallinna Sadam	EE	EE3100021635	127 199	127 199	194 500	195 000	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0484	7,04
Tallina Vesi	EE	EE3100026436	9 926	5 956	106 843	107 613	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0496	3,88
LHV Group	EE	EE3100073644	26 868	26 868	226 469	304 018	www.nasdaqomxbaltic.com	0,1043	10,97
Olympic Entertainment Group	EE	EE3100084021	27 623	-	50 404	54 694	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0182	1,97
Merko Ehitus	EE	EE3100098328	8 742	-	81 201	85 672	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0494	3,09
AS Premia Foods AS	EE	EE3100101031	59 063	-	55 355	50 817	www.nasdaqomxbaltic.com	0,1770	1,89
AB Rokiškio sūris	LT	LT0000100372	8 695	2 522	14 084	23 477	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0242	0,85
Grigeo Grigiskės	LT	LT0000102030	50 564	14 664	34 320	72 812	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0770	2,63
AB Šiaulių bankas	LT	LT0000102253	647 732	187 842	206 783	333 485	www.nasdaqomxbaltic.com	0,1192	12,03
AB Apranga	LT	LT0000102337	25 608	7 426	47 107	66 913	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0463	2,41
AB Klaipėdos nafta	LT	LT0000111650	118 268	34 298	51 752	61 026	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0311	2,20
AB Pieno žvaigždės	LT	LT0000111676	32 843	9 524	55 383	38 426	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0728	1,39
AB Telia Lietuva	LT	LT0000123911	115 665	33 543	93 301	138 057	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0199	4,98
AB Vilkyskių pieninė	LT	LT0000127508	6 800	1 972	21 556	22 440	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0569	0,81
AB Linas Agro Group	LT	LT0000128092	53 531	15 524	33 816	46 409	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0337	1,67
Olainfarm	LV	LV0000100501	7 294	10 212	39 929	58 352	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0518	2,11
Grindeks	LV	LV0000100659	4 636	6 490	38 702	34 028	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0484	1,23
SAF Technika	LV	LV0000101129	2 037	2 852	9 062	9 289	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0686	0,34
HansaMatrix	LV	LV0000101590	541	541	4 231	4 301	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0296	0,16
Iš viso	-	-	1 879 430	-	2 115 566	2 609 757	-	-	94,17
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą:									
AB Žemaitijos pienas	LT	LT0000121865	30 303	8 788	10 012	52 727	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0626	1,90
AB AUGA group	LT	LT0000127466	19 590	5 681	5 751	5 961	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0105	0,22
Valmieras stikla šķiedra	LV	LV0000100485	3 200	4 480	10 675	10 368	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0134	0,37
Iš viso	-	-	53 093	-	26 438	69 056	-	-	2,49
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių	-	-	1 932 523	-	2 142 004	2 678 813	-	-	96,66

Banko pavadinimas	Šalis	Valiuta	Bendra rinkos vertė, EUR	Dalis GA, %
Pinigai:				
AB SEB bankas	LT	EUR	83 319	3,01
Iš viso pinigų:	-	-	83 319	3,01

2017 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	23 004	9 202	149 312	211 637	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0565	8,77
AS Silvano Fashion Group	EE	EE3100001751	34 075	10 223	99 107	95 069	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0921	3,94
AS Baltika	EE	EE3100003609	56 510	11 302	35 381	16 218	www.nasdaqomxbaltic.com	0,1385	0,67
Harju Elekter	EE	EE3100004250	18 466	-	57 695	76 634	www.nasdaqomxbaltic.com	0,1041	3,17
AS Tallink Grupp	EE	EE3100004466	435 692	261 415	351 979	396 480	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0650	16,42
Pro Kapital Grupp, AS (PKG)	EE	EE3100006040	32 678	6 536	68 043	68 624	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0602	2,84
Tallina Vesi	EE	EE3100026436	10 156	6 016	100 914	126 950	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0508	5,26
Nordecon	EE	EE3100039496	19 446	-	23 826	24 502	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0601	1,01
LHV Group	EE	EE3100073644	24 298	24 298	186 399	242 980	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0958	10,06
Olympic Entertainment Group	EE	EE3100084021	92 736	-	146 237	160 433	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0611	6,64
Merko Ehitus	EE	EE3100098328	8 322	-	76 921	76 562	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0470	3,17
AS Premia Foods AS	EE	EE3100101031	64 560	12 912	53 695	25 178	www.nasdaqomxbaltic.com	0,1669	1,04
AB Rokiškio sūris	LT	LT0000100372	17 419	5 052	20 692	41 631	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0540	1,72
Grigeo Grigiškės	LT	LT0000102030	48 484	14 060	30 621	54 787	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0738	2,27
AB Šiaulių bankas	LT	LT0000102253	426 458	123 673	110 756	209 817	www.nasdaqomxbaltic.com	0,1130	8,69
AB Apranga	LT	LT0000102337	30 312	8 790	48 489	77 296	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0548	3,2
AB Klaipėdos nafta	LT	LT0000111650	114 568	33 225	49 459	52 587	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0301	2,18
AB Pieno žvaigždės	LT	LT0000111676	25 943	7 523	46 769	36 839	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0575	1,53
AB Telia Lietuva	LT	LT0000123911	118 601	34 394	87 325	105 911	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0204	4,39
AB Linas Agro Group	LT	LT0000128092	69 057	200 027	35 531	45 578	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0434	1,89
Olainfarm	LV	LV0000100501	7 114	9 960	35 779	77 543	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0505	3,21
Grindeks	LV	LV0000100659	4 346	6 084	36 037	33 030	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0453	1,37
Latvijas kuģniecība	LV	LV0000101103	69 331	20 799	34 098	49 710	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0347	2,06
SAF Technika	LV	LV0000101129	1 737	2 432	7 052	8 424	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0585	0,35
Iš viso	-	-	1 753 313		1 892 117	2 314 420	-	-	95,85
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą:									
AB Žemaitijos pienas	LT	LT0000121865	34 800	8 759	8 114	14 268	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0719	0,59
AB AUGA group	LT	LT0000127466	30 203	10 092	16 453	51 647	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0161	2,14
Valmieras stikla šķiedra	LV	LV0000100485	3 200	4 480	10 675	10 496	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0134	0,43
Iš viso	-	-	68 203	-	35 242	76 411	-	-	3,16
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių	-	-	1 821 516		1 927 359	2 390 831	-	-	99,01

Banko pavadinimas	Šalis	Valiuta	Bendra rinkos vertė, EUR	Dalis GA, %
Pinigai:				
AB SEB bankas	LT	EUR	17 646	0,73
Iš viso pinigų:	-	-	17 646	0,73

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

Investicijos	Pokytis					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2017 12 31	Įsigyta	Parduota (išpirkta) *	Vertės padidėjimas **	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2018 06 30
Terminuotieji indėliai	-	-	-	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	2 558 957	464 261	333 676	206 958	217 687	2 678 813
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	-	-	-	-	-	-
Išvestinės finansinės priemonės	-	-	-	-	-	-
Nekilnojamojo turto objektai	-	-	-	-	-	-
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso:	2 558 957	464 261	333 676	206 958	217 687	2 678 813

* Investicijų pardavimo pelnas (6 097 EUR) ir investicijų pardavimo nuostoliai (7 597 EUR) per 2018 m. I pusmetį įtraukti į parduotų (išpirktų) investicijų vertės eilutę.

** Vertės padidėjimas – 2018 metų I pusmečio vertės padidėjimą sudaro investicijų vertės padidėjimas (206 958 EUR) ir gautinų akcijų vertės padidėjimas (111 EUR).

Investicijos	Pokytis					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2016 12 31	Įsigyta	Parduota (išpirkta) *	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas **	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2017 06 30
Terminuotieji indėliai	-	-	-	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	2 199 153	119 486	76 262	238 932	90 478	2 390 831
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	-	-	-	-	-	-
Išvestinės finansinės priemonės	-	-	-	-	-	-
Nekilnojamojo turto objektai	-	-	-	-	-	-
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso:	2 199 153	119 486	76 262	238 932	90 478	2 390 831

* Investicijų pardavimo pelnas (110 EUR) ir investicijų pardavimo nuostoliai (29 EUR) per 2017 m. I pusmetį įtraukti į parduotų (išpirktų) investicijų vertės eilutę.

6. Investicijų pardavimo rezultatai (pelnas ir nuostoliai).

Grynųjų aktyvų ataskaitos straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis 2018 01 01–2018 06 30	Praėję finansiniai metai 2017 01 01–2017 06 30
Vyriausybų ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	(1 500)	81
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	-	-
Iš viso:	(1 500)	81

Investicijų pardavimo pelnas 2018 m. I pusmetį sudarė 6 097 EUR, o investicijų pardavimo nuostoliai – 7 597 EUR.

Investicijų pardavimo pelnas 2017 m. I pusmetį sudarė 110 EUR, o investicijų pardavimo nuostoliai – 29 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) 2018 m. I pusmetį	Atlygis už paslaugą (EUR) 2017 m. I pusmetį	Ryšys su subjekto valdymo įmone
UAB FMĮ „Orion Securities“	Finansinių priemonių pirkimo/pardavimo komisiniai	945	196	Priklauso tai pačiai įmonių grupei
Iš viso:	-	945	196	-

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 laikotarpio sumos, suskirstytos į grupes, kita reikšminga informacija pagal 6-ąjį verslo apskaitos standartą „Aiškinamasis raštas“.

- 2018 m. I pusmečio valdymo įmonei buvo priskaičiuota 13 899 EUR valdymo mokesčio. (2017 m. I pusmetį – 11 782 EUR).
- 2018 m. I pusmečio UAB „AFServices“ buvo priskaičiuota 8 128 EUR mokesčio už apskaitos paslaugas (2017 m. I pusmetį UAB FMĮ „Orion Securities“ - 6 897 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 grynųjų aktyvų vertės
2018 01 01–2018 06 30			
Už valdymą:	1 %	13 899	0,50
nekintamas dydis		13 899	0,50
sėkmės mokestis		-	-
Depozitoriumui	Iki 0,3 %	1 912	0,07
mokestis nuo aktyvų		1 668	0,06
už sandorių sudarymą		44	0,01
Už sandorių sudarymą		945	0,03
Už auditą		2 126	0,08
Kitos veiklos išlaidos		16 221	0,59
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma		34 115	1,24
BIK % nuo vidutinės GAV*		1,24 %	
Visų išlaidų suma	Iki 3 %	35 103	1,27
PAR (jei skaičiuojamas)*		-	
2017 01 01–2017 06 30			
Už valdymą:	1 %	11 782	0,50
nekintamas dydis		11 782	0,50
sėkmės mokestis		-	-
Depozitoriumui	Iki 0,3 %	1 495	0,06
mokestis nuo aktyvų		1 414	0,06
už sandorių sudarymą		81	0,00
Už sandorių sudarymą		196	0,01
Už auditą		1 829	0,08
Kitos veiklos išlaidos		9 443	0,41
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma		24 549	1,05
BIK % nuo vidutinės GAV*		1,05 %	
Visų išlaidų suma	Iki 3 %	24 745	1,06
PAR (jei skaičiuojamas)*		-	

* Bendrasis išlaidų koeficientas (BIK) – procentinis dydis, kuris parodo, kokia vidutinė fondo grynųjų 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)



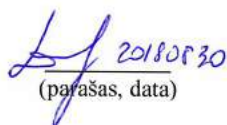
(parašas, data)

Ramūnas Baranauskas

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkas

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



(parašas, data)

Dainius Minelga

(vardas ir pavardė)

19. Visas audito išvados tekstas.

Pateikiama tik metinėje ataskaitoje.

20. 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>	89 838
2.1.	nuosavybės vertybinius popierius	89 838
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>	(10 618)
3.1.	nuosavybės vertybinių popierių	(10 618)
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	79 220
II.	Sąnaudos	
1.	<i>Veiklos sąnaudos:</i>	35 103
1.1.	atskaitymai už valdymą	13 899
1.2.	atskaitymai turto saugotojui	1 912
1.3.	mokėjimai tarpininkams	945
1.4.	išlaidos už auditą	2 126
1.5.	<i>kiti mokėjimai ir išlaidos (išvardinti)</i>	16 221
1.5.1.	VP kotiravimo sąnaudos	304
1.5.2.	Nasdaq OMX licencijos mokestis	1 154
1.5.3.	Apskaitos mokestis	8 128
1.5.4.	Platinimo mokestis	43
1.5.5.	Rinkos formavimo mokestis	2 178
1.5.6.	Kiti mokesčiai	4 414
2.	<i>Kitos išlaidos:</i>	59
2.1.	palūkanų išlaidos	-
2.2.	išlaidos, susijusios su valdomais nekilnojamojo turto objektais	-
2.3.	neigiamas rezultatas iš valiutų kursų skirtumo	59
2.4.	kitos	-
	Sąnaudų iš viso	35 162
III.	Grynosios pajamos	44 058
IV.	Išmokos (dividendai) investicinių vienetų savininkams	-
V.	Reinvestuotos pajamos	44 058

21. 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

22. 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

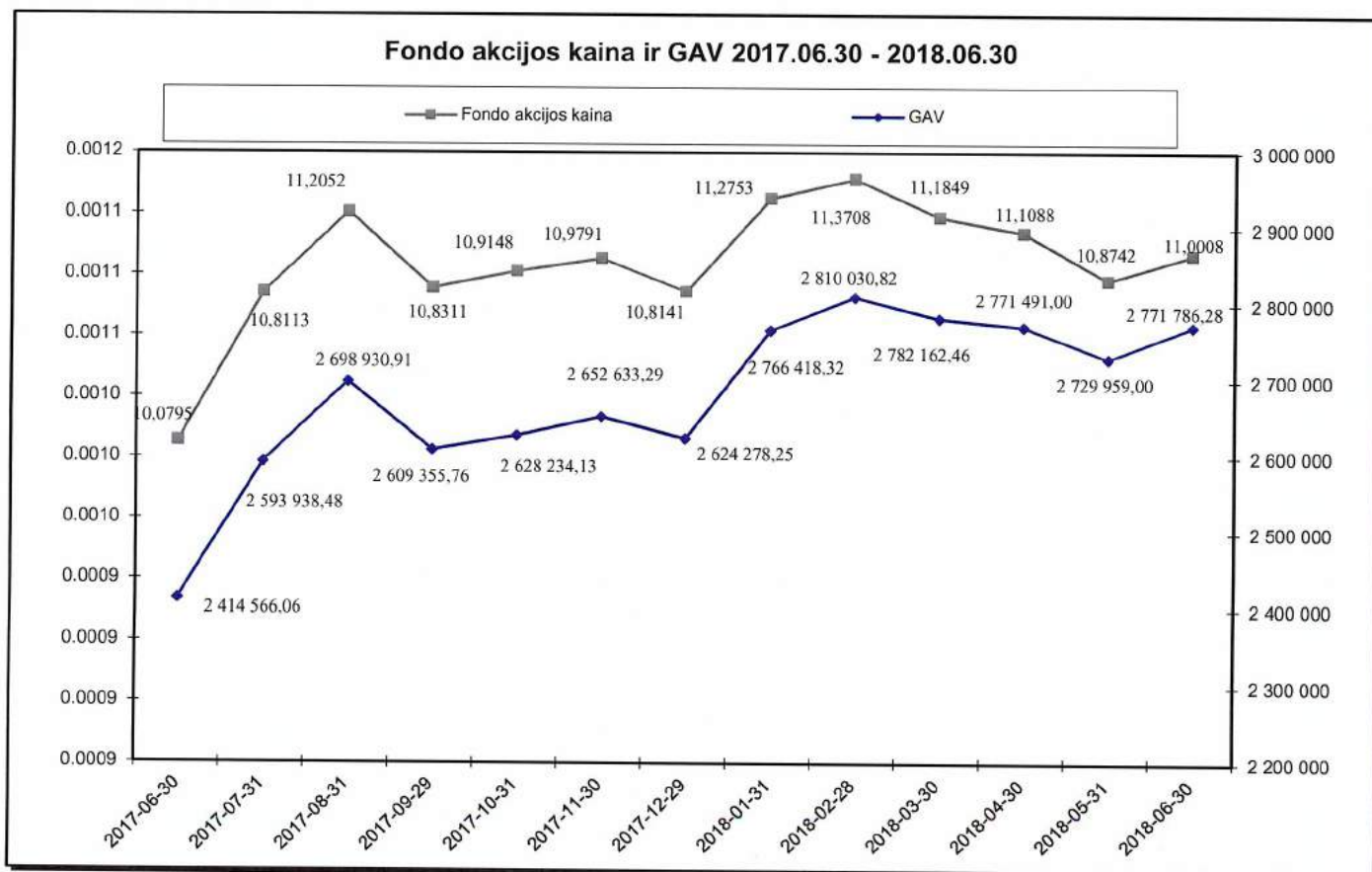
23. Kolektyvinio investavimo subjekto pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Nebuvo.

IX. KITA INFORMACIJA

24. 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

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

Nebuvo.

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

UAB 'Orion Asset management' generalinis direktorius Ramūnas Baranauskas.

UAB 'Orion Asset management' vyr.finansininkas Dainius Minelga.

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

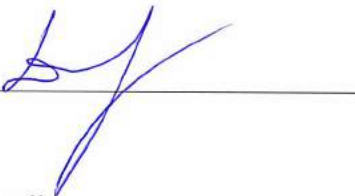
UAB 'Orion Asset management'

Generalinis direktorius Ramūnas Baranauskas



UAB 'Orion Asset management'

Vyr.finansininkas Dainius Minelga



- 28. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją.**

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

UAB 'Orion Asset management' Generalinis direktorius Ramūnas Baranauskas. Tel./fax. 2032699. El. pašto adresas rb@orion.lt.

UAB 'Orion Asset management' vyr.finansininkas Dainius Minelga. Tel./fax. 2032699. El. pašto adresas dm@orion.lt.

28.2. 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.
