

**Investicinės kintamojo kapitalo bendrovės
„OMX Baltic Benchmark fund“
2020 m. finansinės ataskaitos**

Vilnius, 2021

Turinys

Informacija apie fondą	2
Nepriklausomo auditoriaus išvada	3
Metinis pranešimas	6
Valdymo ataskaita	8
Atlygio ataskaita	11
Balansas	13
Pelno (nuostolių) ataskaita	16
Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita	17
Pinigų srautų ataskaita	18
Aiškinamasis raštas	19

Informacija apie fondą

Investicinė kintamojo kapitalo bendrovė „OMX Baltic Benchmark Fund“

Telefonas: +370 5 2032699

Įregistruotas: A. Tumėno g. 4, Vilnius, Lietuva

Vadovybė

Mantas Skipitis (Gen. direktorius)

Valdymo įmonė, valdanti investicinę kintamojo kapitalo bendrovę

UAB „Orion Asset Management“

Auditorius

„Ernst & Young Baltic“, UAB

Bankas

AB SEB bankas



UAB „Ernst & Young Baltic“
Aukštaičių g. 7
LT-11341 Vilnius
Lietuva
Tel.: (8 5) 274 2200
Faks.: (8 5) 274 2333
Vilnius@lt.ey.com
www.ey.com

Ernst & Young Baltic UAB
Aukštaičių St. 7
LT-11341 Vilnius
Lithuania
Tel.: +370 5 274 2200
Fax: +370 5 274 2333
Vilnius@lt.ey.com
www.ey.com

Juridinio asmens kodas 110878442
PVM mokėtojo kodas LT108784411
Juridinių asmenų registras

Code of legal entity 110878442
VAT payer code LT108784411
Register of Legal Entities

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

Investicinės kintamojo kapitalo bendrovės „OMX Baltic Benchmark Fund“ akcininkams

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Nuomonė

Mes atlikome UAB „Orion Asset Management“, įregistruotos Lietuvos Respublikoje (toliau – Valdymo įmonė), valdomos investicinės kintamojo kapitalo bendrovės „OMX Baltic Benchmark Fund“ (toliau – Fondas) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2002 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusiu metų pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita bei aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, toliau pateiktos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia Fondo 2020 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir jo tą dieną pasibaigusiu metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Mes atlikome auditą pagal Tarptautinius audito standartus (toliau - TAS) ir 2014 m. balandžio 16 d. Europos parlamento ir Tarybos reglamentą (ES) Nr. 537/2014 dėl konkrečių viešojo intereso įmonių teisės aktų nustatyto audito reikalavimų (Europos parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 537/2014). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Fondo pagal Tarptautinį buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (įskaitant Tarptautinius nepriklausomumo reikalavimus) (toliau - TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikėmės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

Pagrindiniai audito dalykai

Pagrindiniai audito dalykai - tai dalykai, kurie, mūsų profesiniu sprendimu, buvo svarbiausi atliekant einamojo laikotarpio finansinių ataskaitų auditą. Mes nenustatėme pagrindinių audito dalykų, kuriuos pateiktume mūsų išvadoje.

Kita informacija

Kitą informaciją sudaro informacija pateikta Fondo 2020 m. metiniame pranešime, įskaitant Fondo valdymo ataskaitą ir Atlygio ataskaitą, tačiau ji neapima finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie jas. Vadovybė yra atsakinga už kitos informacijos pateikimą.

Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją, išskyrus kaip nurodyta žemiau.

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvastyti ar yra reikšmingų neatitiktimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose ar mūsų žinioms, pagrįstoms atliktu auditu, ir ar ji neatrodo kitaip reikšmingai iškreipta. Jeigu remiantis mūsų atliktu darbu, mes pastebime reikšmingą kitos informacijos iškreipimą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

Mes taip pat privalome įvertinti, ar Fondo metiniame pranešime, įskaitant Fondo valdymo ataskaitą ir Atlygio ataskaitą, pateikta finansinė informacija atitinka tų pačių finansinių metų finansines ataskaitas bei ar Fondo metinis pranešimas, įskaitant Fondo valdymo ataskaitą ir Atlygio ataskaitą, buvo parengtas laikantis taikomų teisinių reikalavimų. Mūsų nuomone, pagrįsta finansinių ataskaitų audito metu atliktu darbu, visais reikšmingais atžvilgiais:

- ▶ Fondo metiniame pranešime, įskaitant Fondo valdymo ataskaitą ir Atlygio ataskaitą, pateikti finansiniai duomenys atitinka tų pačių finansinių metų finansinių ataskaitų duomenis; ir
- ▶ Fondo metinis pranešimas, įskaitant Fondo valdymo ataskaitą ir Atlygio ataskaitą, buvo parengtas laikantis LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimų.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškreipimų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Fondo gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei reikalinga) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Fondą ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti.

Už valdymą atsakingi asmenys yra atsakingi už Fondo finansinių ataskaitų rengimo proceso priežiūrą.

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškreiptos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, bet ne garantija, kad reikšmingas iškreipimas, jeigu jis yra, visuomet bus nustatytas atliekant auditą pagal TAS. Iškreipimai gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos ir yra laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priimame profesinius sprendimus ir laikomės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- ▶ Nustatome ir įvertiname finansinių ataskaitų reikšmingo iškreipimo dėl apgaulės arba klaidos riziką, suplanuojame ir atliekame procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surenkame pakankamą tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškreipimo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškreipimo dėl klaidos neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidinantis aiškinimas arba vidaus kontrolės nepaisymas.
- ▶ Įgyjame su auditu susijusios vidaus kontrolės supratimą, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, bet ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Fondo vidaus kontrolės veiksmingumą.
- ▶ Įvertiname taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- ▶ Nusprendžiame dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Fondo gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų sprendimai pagrįsti audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Fondas negalės toliau tęsti savo veiklos.
- ▶ Įvertiname bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai pateikti taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, informuojame už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatome audito metu.

Taip pat pateikiame už valdymą atsakingiems asmenims patvirtinimą, kad laikomės atitinkamų etikos reikalavimų dėl nepriklausomumo ir juos informavome apie visus santykius ir kitus dalykus, kurie galėtų būti pagrįstai vertinami, kaip turintys įtakos mūsų nepriklausomumui, ir, jei reikia, apie veiksmus, kurių imtasi siekiant pašalinti grėsmes ar pritaikytas apsaugos priemones.

Iš dalykų, apie kuriuos informavome už valdymą atsakingus asmenis, išskiriame tuos dalykus, kurie buvo svarbiausi atliekant einamojo laikotarpio finansinių ataskaitų auditą ir kurie laikomi pagrindiniais audito dalykais. Tokius dalykus apibūdiname auditoriaus išvadoje, jeigu pagal įstatymą arba teisės aktą nedraudžiama viešai atskleisti tokio dalyko arba, jeigu labai retomis aplinkybėmis nustatome, kad dalykas neturėtų būti pateikiamas mūsų išvadoje, nes galima pagrįstai tikėtis, jog neigiamos tokio pateikimo pasekmės persvers visuomenės gaunamą naudą.

Išvada dėl kitų teisinių ir priežiūros reikalavimų

Kiti auditoriaus išvados reikalavimai pagal Europos Parlamento ir Tarybos reglamentą (ES) Nr. 537/2014.

Auditoriaus paskyrimas ir patvirtinimas

Valdymo įmonės akcininkų sprendimu 2015 m. buvome pirmą kartą paskirti atlikti Fondo finansinių ataskaitų auditą. Mūsų paskyrimas atlikti Fondo finansinių ataskaitų auditą Valdymo įmonės akcininkų sprendimu atnaujinamas kiekvienais metais ir bendras nepertraukiamas paskyrimo laikotarpis yra 6 metai.

Suderinimas su audito ataskaita

Patvirtiname, kad skyriuje „Nuomonė“ pareikšta mūsų nuomonė atitinka finansinių ataskaitų audito ataskaitą, kurią kartu su šia auditoriaus išvada pateikėme Fondui.

Ne audito paslaugos

Patvirtiname, kad mūsų žiniomis ir įsitikinimu, Fondui suteiktos paslaugos atitinka taikomų įstatymų ir teisės aktų reikalavimus bei neapima Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 537/2014 5 straipsnio 1 dalyje nurodytų ne audito paslaugų.

Per audito vykdymo laikotarpį nesuteikėme kitų nei finansinių ataskaitų audito paslaugų.

Audito, kurį atlikus išleidžiama ši nepriklausomo auditoriaus išvada, užduoties partneris yra Kęstutis Juozaitis.

UAB „ERNST & YOUNG BALTIC“
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001335

Kęstutis Juozaitis
Auditoriaus pažymėjimo
Nr. 000550

2021 m. kovo 19 d.

Investicinės kintamojo kapitalo bendrovės „OMX Baltic benchmark fund“ metinis pranešimas už 2020 metus

Investicinė kintamojo kapitalo bendrovė „OMX Baltic Benchmark Fund“ (toliau – Fondas) įsteigta 2000 m. rugsėjo 14 d. Fondo investicinės veiklos tikslas yra investuojant ir reinvestuojant pinigines lėšas, gautas platinant išperkamasias Fondo akcijas, kuo 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 yra augimo fondas – fondo veiklos metu gautos pajamos yra reinvestuojamos ir investuotojams atskirai nemokamos. Fondas investuoja į Nasdaq Baltijos rinkoje listinguojamų bendrovių akcijas, sudarančias Indeksą. Sukauptas pinigines lėšas fondas investuoja į Indeksą sudarančių bendrovių akcijas tokiu santykiu, kokiu jos įeina į Indeksą. Indeksą sudarančios bendrovės yra iš įvairių ekonomikos sektorių – bankininkystės, energetikos, transporto, lengvosios ir maisto pramonės ir kt.

2020 m. gruodžio 31 d. Fondo nuosavas kapitalas yra 1 886 238,14 EUR.

Fondo valdymo įmonė – UAB „Orion Asset Management“.

Fondo veiklos per ataskaitinį laikotarpį apžvalga

Fondo finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Per 2020 metus Fondo grynujų aktyvų vertė sumažėjo 2,7% lyginant su praėjusiais metais. Investicinis rezultatas buvo teigiamas ir apskaitos vieneto vertė padidėjo 7,08% nuo 10,7228 EUR iki 11,4817 EUR. 2020 metais Fondas ir toliau siekė kuo tiksliau atkartoti OMX Baltic Benchmark GI indekso sudėtį ir investavo į 20 bendrovių, kurios buvo įtrauktos į OMX Baltic Benchmark GI indekso sudėtį, tokia proporcija, kokia įtrauktos į indeksą.

Finansinės ir operacinės rizikos apibūdinimas bei valdymas

Fondas susiduria su kredito, likvidumo ir rinkos rizika dėl finansinių priemonių. Fondo rizikos vertinimo ir valdymo tikslai, politika ir procesai aprašyti apskaitos politikoje 3 punkte.

Per finansinius metus įgytų ar perleistų Fondo savų akcijų skaičius

Fondas finansinių metų pabigoje turėjo 164 282 vnt. akcijų. Per finansinius metus buvo išpirkta 18 183 vnt. ir naujai išplatinta 1 669 vnt. akcijų. Išsamesnė informacija pateikta pastabų 2 punkte. Savo vienetų fondas įsigyti negali.

Informacija apie Fondo filialus, atstovybes

Neaktualu.

Svarbus įvykiai, įvykę po finansinių metų pabaigos

Informacija pateikiama 14 pastaboje.

Fondo veiklos planai ir prognozės ir kita informacija

Fondas ir toliau veiks pagal numatytą įstatuose ir taisyklėse veiklos strategiją. Fondas tyrimų ir plėtros veiklos nevykdo.

Informacija apie Fondo vadovo, valdybos narių, stebėtojų tarybos narių kitas einamas vadovaujamas pareigas

Fondas yra įsteigtas kaip investicinė kintamojo kapitalo bendrovė, kurios valdymas perduotas Bendrovės Valdymo įmonei.

Valdymo įmonės vadovų sąrašas

Valdybos narys ir generalinis direktorius	Mantas Skipitis
Valdybos narys (pirmininkas)	Saulius Garbaravičius
Valdybos narys	Paulius Vazniokas
Valdybos narys	Benas Poderis

Valdymo įmonės vadovų dalyvavimas kitų bendrovių veikloje

Asmuo	Pareigos kitose įmonėse/ organizacijose	Kitų įmonių/ organizacijų pavadinimai
Valdybos narys ir generalinis direktorius Mantas Skipitis	Direktorius Direktorius Generalinis direktorius Direktorius Pirmininkas Direktorius	UAB "NTD1", nekilnojamojo turto investicijos ir plėtra UAB "Lyberk", nekilnojamojo turto investicijos ir plėtra UAB "SC Baltic Realty", nekilnojamojo turto investicijos ir plėtra UAB "VIALEGMA", nekilnojamojo turto investicijos ir plėtra, konsultacijos GNSB Uosis, namų savininkų bendrija UAB "Wealthgrow", investicinių projektų vykdymas
Valdybos narys Benas Poderis	Valdybos narys Valdybos narys Valdybos narys Direktorius Direktorius	UAB "Patikimos garantijos", garantijų teikimas Lietuvos investicijų valdytojų asociacija Jupiteris OU, specialios paskirties bendrovė UAB "Prekybos centrų plėtros investicijos", investicinė veikla UAB "Investicija 21", investicinė veikla
Valdybos narys Paulius Vazniokas	Generalinis direktorius Ekonomikos direktorius Valdybos narys Valdybos narys Generalinio direktoriaus pavaduotojas Direktorius Valdybos narys Valdybos narys Valdybos narys Direktorius Direktorius Dėstytojas	UAB „Scaent Baltic“, pagrindinių buveinių veikla AB „INTER RAO Lietuva“, elektros pardavimas „INTER RAO Eesti“ OU, elektros pardavimas SIA „INTER RAO Latvia“, elektros pardavimas UAB „Vydantai wind park“, elektros gamyba UAB „Baltic Food Investment“, pagrindinių buveinių veikla „IRL Polska“ Sp.z.o.o., elektros pardavimas UAB „Grainmore“, grūdų malimo produktų gamyba UAB „Tasty Foods“, kruopų gamyba UAB „Baltijos polistirenas“, plastikinių gaminių gamyba UAB „LTRE Investicijos“, konsultacinė verslo ir kito valdymo veikla UAB „Hardoc“, konsultacinė verslo ir kito valdymo veikla Vytauto Didžiojo universitetas
Valdybos narys (pirmininkas) Saulius Garbaravičius	Korporacinės komunikacijos vadovas Direktorius (direktorių tarybos narys) Direktorius (direktorių tarybos narys) Projektų vadovas	AB „INTER RAO Lietuva“, elektros pardavimas Rigel Capital Partners Limited (Jungtinė Karalystė), nekilnojamojo turto valdymas Onvestor Advisory Limited (Jungtinė Karalystė), finansinės konsultacijos UAB "Scaent Baltic", pagrindinių buveinių veikla

Informacija apie stebėtojų tarybą pateikiama Fondo valdymo ataskaitos 11 punkte.

Valdymo įmonės vardu

Generalinis direktorius
Mantas Skipitis

Investicinės kintamojo kapitalo bendrovės „OMX Baltic Benchmark Fund“ valdymo ataskaita

1) Nuoroda į viešai paskelbtą visą reikalingą informaciją apie įmonės valdymo praktiką

Visa informacija susijusi su investicinės kintamojo kapitalo bendrovės „OMX Baltic Benchmark Fund“ (toliau – „Fondas“) valdymu yra pateikiama Fondo įstatuose bei prospekte, pagrindinės informacijos investuotojams dokumente. Be kita ko, papildoma informacija apie Fondą bei jo charakteristiką / valdymo praktiką pateikiama www.am.orion.lt tinklalapyje skiltyje „Fondai“.

2) Jeigu nuo bendrovių valdymo kodekso nuostatų nukrypstama ir arba jų nesilaikoma, nuostatos, nuo kurių nukrypstama ir (arba) kurių nesilaikoma, ir to priežastys

Fondas priskiriamas prie kolektyvinio investavimo subjektų, kurie veikia pagal specialų Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymą, kuriame numatyti specialūs veiklos standartai, todėl bendrovių valdymo kodekso nuostatos Fondui nėra aktualios.

3) Informacija apie rizikos mastą ir rizikos valdymą – apibūdinamas su finansine atskaitomybe susijusios rizikos valdymas, rizikos mažinimo priemonės ir įmonėje įdiegta vidaus kontrolės sistema

Fondas yra valdomas investicijų valdymo įmonės UAB „Orion Asset Management“ (toliau – „OAM“), atitinkamai rizikos valdomos OAM lygmenyje. Be kita ko, detali rizikos valdymo metodologija aprašoma Fondo dokumentuose (taisyklėse / prospekte / pagrindinės informacijos dokumente).

4) Informacija apie reikšmingus tiesiogiai arba netiesiogiai valdomus akcijų paketus

Informacija pateikiama Aiškinamojo rašto 4 pastaboje.

5) Informacija apie sandorius su susijusiomis šalimis

Informacija pateikiama Aiškinamojo rašto 12 pastaboje.

6) Informacija apie akcininkus, turinčius specialias kontrolės teises ir šių teisių aprašymas

Fondas gali leisti tik paprastasias vardines išperkamasias akcijas, kurios suteikia vienodas teises jų savininkams.

7) Informacija apie visus esamus balsavimo teisių apribojimus, tokius kaip tam tikrą balsų procentą arba skaičių turinčių asmenų balsavimo teisių apribojimai, terminus, iki kurių galima pasinaudoti balsavimo teisėmis arba sistemas, pagal kurias vertybinių popierių suteikiamos turtinės teisės yra atskiriamos nuo vertybinių popierių turėtojo

Neaktualu.

8) Informacija apie taisykles, reglamentuojančias valdybos narių išrinkimą ir pakeitimą, taip pat įmonės įstatų pakeitimus

Fondo valdybos funkcijas vykdo OAM bei valdybos nariai nėra išrinkti. Fondo valdymas perduotas Valdymo įmonei pagal atskirai pasirašytą susitarimą tarp Fondo bei OAM.

Fondo įstatatai keičiami vadovaujantis visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu, atitinkamai Fondo įstatų L skyriuje apibrėžta tvarka bei procedūromis.

9) Informacija apie valdybos narių įgaliojimus

Neaktualu.

10) Informacija apie visuotinio akcininkų susirinkimo kompetenciją, akcininkų teises ir jų įgyvendinimą, jeigu ši informacija nenustatyta įstatymuose

Fondo visuotinio akcininkų susirinkimo kompetencija / akcininkų teisės apibrėžtos Fondų įstatų L bei G skyriuje.

11) Informacija apie valdymo, priežiūros organų ir jų komitetų sudėtį, jų ir įmonės vadovo veiklos sritis

Detali informacija susijusi su Fondo valdymo schema pateikiama Fondo įstatuose K skyriuje bei prospekto VI skyriuje.

Stebėtojų taryba turi šiuos įgaliojimus:

- parenka Valdymo įmonę ir visuotiniam akcininkų susirinkimui teikia siūlymus dėl jos tvirtinimo, visuotiniam akcininkų susirinkimui teikia siūlymus patvirtinti valdymo sutartį su valdymo įmone;
- parenka Bendrovės depozitoriumą ir visuotiniam akcininkų susirinkimui teikia siūlymus dėl jo tvirtinimo, visuotiniam akcininkų susirinkimui teikia siūlymus patvirtinti sutartį su depozitoriumu;
- analizuoja Valdymo įmonės, Depozitoriumo, akcijų platintojo veiklą, finansinių išteklių naudojimą, Bendrovės turto valdymo, apskaitos ir akcijų platinimo organizavimą, apmokėjimą už paslaugas, finansinės būklės perspektyvą;
- pateikia visuotiniam akcininkų susirinkimui pasiūlymus ir atsiliepiamus apie Bendrovės metinių finansinių ataskaitų rinkinį;
- atstovauja Bendrovei nagrinėjant ginčus tarp Bendrovės, jos Valdymo įmonės, Depozitoriumo, akcijų platintojo ir kitų asmenų;
- atstovauja Bendrovei ir suteikia įgaliojimus kitiems asmenims atstovauti Bendrovę teisme, arbitraže;
- teikia pasiūlymus Valdymo įmonei, Depozitoriumui, akcijų platintojui atšaukti jų sprendimus, kurie prieštarauja galiojantiems teisės aktams, įstatams ir visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimams;
- priima kitus teisės aktuose ir įstatuose nurodytus sprendimus.

Šiuo metu stebėtojų tarybos (priežiūros organo) nariai yra:

- Arnas Vizbaras – stebėtojų tarybos narys;
- Mykantas Urba – stebėtojų tarybos narys (pirmininkas);
- Simonas Daukintis – stebėtojų tarybos narys.

Stebėtojų tarybos narių dalyvavimas kitų bendrovių veikloje

Stebėtojų tarybos narys Arnas Vizbaras:

Pavadinimas	Pareigos / kapitalo (balsų) dalis
UAB Nandi Finance	Direktorius, valdybos narys (pirmininkas)
Uždaroji akcinė bendrovė "Orsta"	15 %

Kitų (negu nurodyta) įmonių kapitale nedalyvauja.

Stebėtojų tarybos narys (pirmininkas) Mykantas Urba:

Pavadinimas	Pareigos / kapitalo (balsų) dalis
UAB FMĮ „Orion securities“	Įmonių finansų skyriaus vadovas
ORION CAPITAL SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ	Prezidentas (valdybos nario atitikmuo)
ORION CAPITAL SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ SPÓŁKA KOMANDYTOWA	Prezidentas (valdybos nario atitikmuo)

Kitų įmonių kapitale nedalyvauja.

Stebėtojų tarybos narys Simonas Daukintis:

Pavadinimas	Pareigos / kapitalo (balsų) dalis
Uždaroji akcinė bendrovė „Orion Asset Management“	Finansų analitikas
UAB Holdco A	Direktorius
UAB "Agro Fondas 2"	Direktorius
UAB "Agro Fondas 3"	Direktorius
UAB "Agro Fondas 4"	Direktorius
UAB "Žemės vystymo fondas 1"	Direktorius
UAB "Žemės vystymo fondas 2"	Direktorius
UAB "Žemės vystymo fondas 8"	Direktorius

Kitų įmonių kapitale nedalyvauja.

- 12) Įmonės vadovo, valdymo ir priežiūros organų narių išrinkimui taikomos įvairios politikos, susijusios su tokiais aspektais, kaip pavyzdžiui amžius, lytis, išsilavinimas, profesinė patirtis, aprašymas, šios politikos tikslai, jos įgyvendinimo būdai ir rezultatai ataskaitiniu laikotarpiu. Jeigu įvairovės politika netaikoma, paaiškinimas netaikymo priežasčių**

Fondo stebėtojų tarybos (priežiūros organo) narių kandidatūroms taikomi reikalavimai nustatomi atskiruose priežiūros institucijos teisės aktuose, kuriuose numatomi, įskaitant, bet neapsiribojant, nepriekaištingos reputacijos, pakankamos darbo patirties kriterijai įmonėje vykdančioje licencijuotas paslaugas.

Kadangi Fondo vadovo bei valdybos funkcijas vykdo OAM, aukščiau aptarti reikalavimai nėra aktualūs.

- 13) Informacija apie kiekvieno valdymo, priežiūros organo nario atlyginimą (vidutinius per ataskaitinį laikotarpį išmokėtus atlyginimus, atskirai nurodant premijas, priemokas, tantjemas ir kitokias išmokas)**

Už veiklą stebėtojų taryboje jos nariams VAS (Visuotinis akcininkų susirinkimas) gali atlyginti, išmokant tantjemas. Praėjusiais ir einamaisiais metais stebėtojų tarybai nebuvo atliktos šios išmokos.

- 14) Informacija apie visus akcininkų tarpusavio susitarimus (jų esmė, sąlygos)**

Neaktualu.

Valdymo įmonės vardu

Generalinis direktorius
Mantas Skipitis

Investicinės kintamojo kapitalo bendrovės „OMX Baltic Benchmark Fund“

2020 M. ATLYGIO ATASKAITA

*Investicinės kintamojo kapitalo bendrovės „OMX Baltic Benchmark Fund“ (toliau - **Bendrovė**) Atlygio ataskaita yra parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo 23³ straipsnio ir atitinkamomis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo nuostatomis.*

BENDROVĖS VALDYMAS

Bendrovė yra įsteigta pagal Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymą kaip investicinė kintamojo kapitalo bendrovė, kurios valdymas perduotas Bendrovės valdymo įmonei uždarajai akcinei bendrovei „Orion Asset Management“ (toliau – **Valdymo įmonė**).

Bendrovės organai yra:

- stebėtojų taryba (priežiūros organas);
- visuotinis akcininkų susirinkimas (aukščiausias organas, kuris sprendžia svarbiausius Bendrovės kaip juridinio asmens veiklos klausimus).

Valdymo organai

Valdyba, vadovas ir kiti valdymo organai Bendrovėje nesudaromi. Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme nustatytos Bendrovės valdybos ir vadovo teisės bei pareigos perduotos Valdymo įmonei.

Priežiūros organas

Valdymo įmonės veiklą kontroliuoja Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo 4 metų kadencijai išrinkta Bendrovės stebėtojų taryba, susidedanti iš 3 narių. Šiuo metu veikiančios stebėtojų tarybos nariai Arnas Vizbaras, Mykantas Urba ir Simonas Daukintis pareigas eiti pradėjo 2020 m. liepos 1 d. Priežiūros organo nariais šie asmenys išrinkti 2020 m. gegužės 29 d. įvykusio Bendrovės neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo metu.

INFORMACIJA APIE KIEKVIENĄ BENDROVĖS VALDYMO IR PRIEŽIŪROS ORGANŲ NARIO ATLYGĮ

Bendrovėje valdymo organai nesudaromi. Bendrovės valdybos ir vadovo teisės bei pareigos perduotos Valdymo įmonei.

Valdymo įmonė

Bendrovės Valdymo įmonė informaciją apie taikomą atlyginimų nustatymo politiką, įskaitant išmokėtą atlyginimą Bendrovės darbuotojams ir kitiems asmenims, rengia ir skelbia atsižvelgdama į jai taikytinų specialiųjų teisės aktų nuostatas. Įgyvendindama šią pareigą Valdymo įmonė vadovaujasi Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymu, 2012 m. liepos 12 d. Lietuvos banko valdybos nutarimu Nr. 03-154 patvirtintomis Valdymo įmonių, kolektyvinio investavimo subjektų ir pensijų fondų informacijos rengimo ir teikimo taisyklėmis, taip pat 2016 m. spalio 14 d. ESMA Gairėmis dėl patikimos atlyginimų nustatymo politikos pagal KIPVPS direktyvą.

Valdymo įmonei per 2020 metus buvo sumokėta 17 902,89 eurų (septyniolika tūkstančių devyni šimtai du eurai 89 centai) valdymo mokesčio. 2020 metų gruodžio 29 d. buvo patvirtinti nauji Bendrovės įstatatai,

kuriuose numatyta, kad valdymo mokestis yra 1 procentas Bendrovės grynujų aktyvų vidutinės metinės vertės, tačiau bet koku atveju ne mažiau negu 3 000 EUR per kalendorinį mėnesį.

Iki aukščiau nurodyto įstatų pakeitimo valdymo mokestis sudarė 1 procentas Bendrovės grynujų aktyvų vidutinės metinės vertės.

Jokių kitų mokėjimų valdymo įmonei Bendrovė neatliko. Sumokėtas valdymo mokestis atitinka Bendrovės prospekte numatytą.

Priežiūros organas

Vadovaujantis Bendrovės prospekto ir įstatų nuostatomis, Bendrovės priežiūros organo nariams už jų veiklą stebėtojų taryboje Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu gali būti nustatomas ir mokamas atlygis.

Bendrovės stebėtojų tarybos nariams 2020 m. mokėjimų atlikta nebuvo. Šiuo metu nėra priimta jokių Bendrovės visuotinių akcininkų susirinkimų sprendimų stebėtojų tarybos nariams skirti bet kokį atlygį už veiklą Bendrovės priežiūros organe.

Kita pateiktina informacija

Kita Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo 23³ straipsnio 1 dalyje nurodyta informacija nepateikiama dėl tos priežasties, jog: (i) Bendrovėje nesuformuoti valdymo organai – jų funkcijas atlieka Valdymo įmonė, kuri informaciją apie taikomą atlyginimų nustatymo politiką rengia ir skelbia jai taikytinų teisės aktų nustatyta tvarka; (ii) Bendrovės priežiūros organo nariams joks atlygis 2020 m. nebuvo nustatytas ir mokamas; (iii) Bendrovėje nedirba darbuotojai – Bendrovės valdymo bei kitas funkcijas atlieka Bendrovės Valdymo įmonė.

Ankstesnio ataskaitinio laikotarpio visuotinio akcininkų susirinkimo balsavimo dėl atlygio ataskaitos rezultatų nebuvo. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo nuostatomis, Atlygio ataskaita rengiama už 2020 m. sausio 1 d. ir vėliau prasidedančius ataskaitinius laikotarpius.

Balansas (EUR)

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.	Terminuotiieji 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 vienerių 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	1 894 333	1 948 257
1.	ATSARGOS		-	-
1.1.	Sumokėti avansai		-	-
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 vienerius metus gautinos sumos		-	-
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS	3,4	1 878 854	1 920 727
3.1.	Terminuotiieji indėliai		-	-
3.2.	Pinigių rinkos priemonės		-	-
3.3.	Perleidžiamieji vertybiniai popieriai	3,4	1 878 854	1 920 727

*Investicinės kintamojo kapitalo bendrovės
„OMX Baltic Benchmark Fund“
2020 m. finansinės ataskaitos*

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	1 878 854	1 920 727
3.3.4.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai, akcijos, įnašai		-	-
3.4	Išvestinės finansinės priemonės		-	-
4.	PINIGAI	3,4	15 479	27 530
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ ŠAŪAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		-	-
	TURTO IŠ VISO	3,4	1 894 333	1 948 257
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	1	1 886 238	1 938 645
1.	KAPITALAS		1 295 758	1 392 500
1.1.	Pasirašytasis kapitalas		1 295 758	1 392 500
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)		590 480	546 145
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		133 502	206 906
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		456 978	339 239
E.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		-	-
2.	Mokesčių atidėjiniai		-	-
3.	Kiti atidėjiniai		-	-
F.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		8 095	9 612
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		-	-
1.9.	Kitos po vieno metų mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		-	-
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		8 095	9 612
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		-	-
2.2.	Finansinės skolos kredito įstaigoms		-	-

*Investicinės kintamojo kapitalo bendrovės
„OMX Baltic Benchmark Fund“
2020 m. finansinės ataskaitos*

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		2 306	2 109
2.9.	Kitos per vienus metus mokėtinos sumos		5 789	7 503
2.10.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		-	-
2.11.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		-	-
2.12.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		-	-
2.13.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		-	-
G.	SUKAUPLOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		-	-
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		1 894 333	1 948 257

Generalinis direktorius
(valdymo įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas, data)

Mantas Skipitis
(vardas ir pavardė)

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

(parašas, data)

Dainius Minelga
(vardas ir pavardė)

Pelno (nuostolių) ataskaita (EUR)

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Prašę finansiniai metai
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		698 041	427 745
1.1.	Palūkanų pajamos		-	-
1.2.	Dividendai		49 957	120 852
1.3.	Nuomos pajamos		-	-
1.4.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		644 703	306 893
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		507 905	161 185
2.1.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		507 852	161 141
2.2.	Nuostoliai dėl užsienio valiutų kursų pokyčio		53	44
2.3.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		-	-
2.4.	Bendrovės akcijų pardavimo sąnaudos		-	-
2.5.	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos		-	-
3.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		190 136	266 560
4.	BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS	18	56 634	59 654
4.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	18	18 027	20 174
4.2.	Atlyginimas turto saugotojui	18	2 462	2 644
4.3.	Atlyginimas tarpininkams	8,18	651	648
4.4.	Audito sąnaudos	18	5 808	5 990
4.5.	Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos	18	29 686	30 198
4.6.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
5.	KITOS VEIKLOS REZULTATAI		3 381	-
6.	PALŪKANŲ IR KITOS PANAŠIOS SĄNAUDOS		-	-
7.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		133 502	206 906
8.	PELNO MOKESTIS		-	-
9.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		133 502	206 906

Generalinis direktorius
(valdymo įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas, data)

Mantas Skipitis
(vardas ir pavardė)

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

(parašas, data)

Dainius Minelga
(vardas ir pavardė)

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	1 591 616	-	-	-	-	-	568 261	2 159 877
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje	1 591 616	-	-	-	-	-	568 261	2 159 877
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	206 906	206 906
8. Paskelbti dividendai ir kitos su pelno paskirstymu susijusios išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Kapitalo padidėjimas pardavus akcijas, gavus įnašus	443	-	-	-	-	-	-	443
12. Kapitalo sumažėjimas išpirkus akcijas, gražinus įnašus	(199 559)	-	-	-	-	-	(229 022)	(428 581)
13. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-
14. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje	1 392 500	-	-	-	-	-	546 145	1 938 645
15. Ilgalaikio materialiojo ir finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-
16. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	133 502	133 502
18. Dividendai ir kitos su pelno paskirstymu susijusios išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-
19. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-
20. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-
21. Kapitalo padidėjimas pardavus akcijas, gavus įnašus	14 779	-	-	-	-	-	-	14 779
22. Kapitalo sumažėjimas išpirkus akcijas, gražinus įnašus	(111 521)	-	-	-	-	-	(89 167)	(200 688)
23. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-
24. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	1 295 758	-	-	-	-	-	590 480	1 886 238

Generalinis direktorius
(valdymo įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas, data)

Mantas Skipitis
(vardas ir pavardė)

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

(parašas, data)

Dainius Minelga
(vardas ir pavardė)

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		420 754	633 250
1.1.1.	Už parduotą finansinį ir investicinį turtą gauti pinigai		367 416	505 596
1.1.2.	Gautos palūkanos		-	-
1.1.3.	Gauti dividendai		49 957	127 654
1.1.4.	Gauti nuompinigiai		-	-
1.1.5.	Kitos veiklos įplaukos		3 381	-
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(246 843)	(245 689)
1.2.1.	Išmokos už finansinio ir investicinio turto įsigijimą ir įvykdyti įsipareigojimai		(188 692)	(185 798)
1.2.2.	Išmokos, susijusios su bendrosiomis ir administracinėmis reikmėmis		(20 976)	(24 038)
1.2.3.	Kitos išmokos		(37 175)	(35 853)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		173 911	387 561
2.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Bendrovės akcijų pardavimas, įnašų gavimas	2	14 779	443
2.2.	Bendrovės akcijų išpirkimas, įnašų gražinimas	2	(200 688)	(428 581)
2.3.	Išmokos iš pelno		-	-
2.4.	Gauta paskolų		-	-
2.5.	Gražinta 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		-	-
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(185 909)	(428 138)
3.	Valiutos kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų likučiui		(53)	(44)
4.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(12 051)	(40 621)
5.	Pinigai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		27 530	68 151
6.	Pinigai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	3,4	15 479	27 530

Generalinis direktorius
 (valdymo įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

 (parašas, data)

Mantas Skipitis
 (vardas ir pavardė)

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

 (parašas, data)

Dainius Minelga
 (vardas ir pavardė)

Aiškinamasis raštas

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	239
Veiklos trukmė	Neterminuota
Kita	Nuo 2011 m. vasario 1 d. fondo akcijos yra listinguojamos Baltijos fondų prekybos sąrašė (bendrovės trumpinys – OAMOBFF1L, ISIN – LT0000990012)

2. Duomenys apie valdymo įmonę:

Pavadinimas	Uždaroji akcinė bendrovė „Orion Asset Management“
Kodas	111707985
<i>Buveinė (adresas)</i>	A. Tumėno g. 4, Vilnius
<i>Telefono numeriai, fakso numeriai, el. pašto adresas, interneto svetainės adresas</i>	+370 5 2032699 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 depozitoriumą:

Pavadinimas	AB SEB bankas
Kodas	112021238
Adresas	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
Adresas	Aukštaičių g. 7, Vilnius
<i>Telefono, fakso numeriai</i>	+370 5 274 2200, +370 5 274 2333

5. Ataskaitinis laikotarpis:

Ataskaitinis laikotarpis	2020 m. sausio 1 d. – 2020 m. gruodžio 31 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, Lietuvos Respublikos finansinės atskaitomybės įstatymu, 39 Lietuvos Respublikos Verslo apskaitos standartu ir kitais teisės aktais.

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

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 išperkamasias Fondo akcijas, kiek galima tiksliau atkartoti OMX Baltic Benchmark GI indekso sudėtį, laikantis likvidumo ir investicinio portfelio diversifikavimo reikalavimų. Šis investicinės veiklos tikslas yra pasiekiamas laikantis indeksavimo strategijos.

Fondas investuoja į OMX Baltic Benchmark GI (toliau - Indeksas) akcijų indeksą sudarančias priemones. Indeksas yra skaičiuojamas Nasdaq, Inc. ir intelektinės nuosavybės teisės į Indeksą priklauso Nasdaq, Inc. Fondo investicinis portfelis sudaromas sekant Indeksą, t.y. kiek tai įmanoma, investuojama į visus Indeksą sudarančius vertybinius popierius tokiu santykiu, kokiu 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 investiciniame portfeliui taikomų diversifikavimo reikalavimų, akcijų atsiradusių investiciniame portfelyje dėl bendrovių reorganizavimo (skaidymo) ir kitų teisės aktuose bei Fondo sudarymo dokumentuose numatytų priežasčių.

Bendrovės investicinis portfelis privalo atitikti visus reikalavimus, numatytus Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatyme, Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatyme, Priežiūros institucijos nutarimuose ir kituose galiojančiuose teisės aktuose. Į 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 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 sudėty). 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. 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 skelbiamos kurso suma.

Sumažėjimas fiksuojamas pardavus turtą ar pripažįstant turto vertės sumažėjimą.

5. Atskaitymų valdymo įmonei, depozitoriumui bei kitos taisyklės

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

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

1. atlyginimą Valdymo įmonei už Fondo turto valdymą;
2. kitas išlaidas, susijusias su Fondo valdymu:
 - 2.1. atlyginimas auditoriui už audito paslaugas ir konsultacijas;
 - 2.2. atlyginimas teisiniams konsultantams už teisinę 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 mokesčių;
6. Su Fondo akcijų kotiravimu biržoje susijusius mokesčius:
 - 6.1. Mokesčius NASDAQ Vilnius biržai:
 - a) finansinių priemonių įtraukimo į NASDAQ Vilnius prekybos sąrašus įmoką;
 - b) metinę finansinių priemonių kotiravimo įmoką.
 - 6.2. Mokesčius centriniam vertybinių popierių depozitoriumui:
 - a) metinę įmoką;
 - b) ketvirtinę sąskaitų tvarkymo įmoką;
 - c) vertybinių popierių esminių įvykių aptarnavimo įmoką;
 - d) vertybinių popierių savininkų sąrašo formavimo mokesčių.
 - 6.3. Rinkos formuotojo, sąskaitų tvarkytojo ir emitento pagrindinio įgaliojimo, 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 gražinami 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, tačiau bet koku atveju ne mažiau negu 3000 EUR per kalendorinį mėnesį. Iš Fondo lėšų Depozitoriumui papildomai mokamas fiksuotas ne didesnis kaip 10 EUR mokesčių 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 mokesčių depozitoriumui už Fondo akcijų apskaitą dydis yra tikslinamas. Per metus susidarę mokesčių permokėjimai per 10 darbo dienų gražinami Fondui, susidarę mokesčių neprimokėjimai per 10 darbo dienų nuskaitomi iš Fondo sąskaitų depozitoriumui.

OMX Baltic Benchmark GI indekso naudojimo licencijavimo mokesčiai yra mokamas NASDAQ Inc., už leidimą naudoti OMX Baltic Benchmark GI indeksą Fondo investicinio portfelio sudarymui ir „OMX Baltic Benchmark“ pavadinimo naudojimą. Mokesčiai 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 mokesčiai 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 grynųjų 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 arba atitinkama suma kita ekvivalentine valiuta, neįskaitant užmokesčio už papildomas konsultacijas.

Atlyginimas akcijų platintojui už akcijų platinimą negali būti didesnis už 2% akcijos vertės. Platinimo mokestis, teisės aktų nustatyta tvarka, paaimamas iš investuotojo, įsigyjančio 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 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 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.

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

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

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

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

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

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

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

7. Investicinio vieneto vertės nustatymo taisyklės.

1. Fondo GAV yra apskaičiuojama kiekvieną darbo dieną tokia tvarka:
 - 1.1. Paraiškos pirkti (išpirkti) akcijas priimamos procedūrose nustatyta tvarka iki X darbo dienos (dienos, kai pateikiama paraiška) 16.00 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 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 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 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 2020 m. gruodžio 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 ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje, prieš metus, prieš dvejus metus. Kai vienetai yra skirtingų klasių, duomenys pateikiami pagal klases.**

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2020 01 01)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2020 12 31)	Prieš metus (2019 12 31)	Prieš dvejus metus (2018 12 31)
Grynųjų aktyvų vertė, EUR	1 938 645	1 886 238	1 938 645	2 159 877
Apskaitos vieneto vertė, EUR	10,7228	11,4817	10,7228	9,6770
Apskaitos vienetų skaičius	180 796	164 282	180 796	223 198

- 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 2020 m.		Ankstesnis ataskaitinis laikotarpis 2019 m.	
	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, EUR	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, EUR
Išplatintų apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigus į vienetus)	1 669	14 779	42	443
Išpirktų apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigus)	(18 183)	(200 688)	(42 444)	(428 581)
Skirtumas	(16 514)	(185 909)	(42 402)	(428 138)

- 3. Investicijų paskirstymas**

Investicijų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
	Rinkos vertė, EUR	Dalis GA, %	Rinkos vertė, EUR	Dalis GA, %
Pagal investavimo objektus				
Nuosavybės vertybiniai popieriai	1 878 854	99,60	1 920 727	99,07
Pinigai	15 479	0,82	27 530	1,42
Iš viso:	1 894 333	100,42	1 948 257	100,49
Pagal valiutas				
EUR	1 894 333	100,42	1 948 257	100,49
Iš viso:	1 894 333	100,42	1 948 257	100,49
Pagal geografinę zoną				
Lietuva	615 428	32,61	620 963	32,03
Latvija	48 107	2,55	49 184	2,53
Estija	1 230 798	65,26	1 278 110	65,93
Iš viso:	1 894 333	100,42	1 948 257	100,49

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

2020 m. gruodžio 31 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	15 482	6 193	106 288	141 815	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0380	7,52
Silvano Fashion Group	EE	EE3100001751	28 987	2 899	73 684	45 220	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0805	2,40
Harju Elekter	EE	EE3100004250	12 906	-	41 931	66 853	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0728	3,54
AS Tallink Group	EE	EE3100004466	293 028	-	292 801	216 255	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0437	11,46
Coop Pank share	EE	EE3100007857	42 420	-	44 464	49 547	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0474	2,63
Tallinna Sadam	EE	EE3100021635	99 931	99 931	195 193	179 876	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0380	9,54
AS Tallina Vesi	EE	EE3100026436	7 046	4 228	76 748	93 360	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0352	4,95
Nordecon	EE	EE3100039496	14 000	-	14 700	15 960	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0432	0,85
LHV Group	EE	EE3100073644	18 816	18 816	185 697	366 912	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0653	19,45
AS Merko Ehitus	EE	EE3100098328	5 814	-	53 842	55 000	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0328	2,92
Grigeo Grigiškės	LT	LT0000102030	33 512	9 718	30 124	44 571	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0510	2,36
AB Šiaulių bankas	LT	LT0000102253	559 456	162 242	222 921	278 609	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0931	14,77
AB Apranga	LT	LT0000102337	16 808	4 874	35 683	30 254	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0304	1,60
AB Pieno žvaigždės	LT	LT0000111676	20 600	5 974	31 290	27 810	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0456	1,47
AB Telia Lietuva	LT	LT0000123911	80 565	23 364	67 404	147 031	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0138	7,79
AUGA group	LT	LT0000127466	79 833	23 152	33 786	35 446	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0351	1,88
AB Linas Agro Group	LT	LT0000128092	39 431	11 435	23 175	27 996	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0248	1,48
Novaturas	LT	LT0000131872	2 800	84	23 772	8 232	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0359	0,44
Olainfarm	LV	LV0000100501	5 694	7 972	37 347	41 224	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0404	2,19
SAF Technika	LV	LV0000101129	1 477	2 068	6 789	6 883	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0497	0,36
Iš viso			1 378 606		1 597 639	1 878 854	-	-	99,60
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą:									
Iš viso	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių	-	-	1 378 606		1 597 639	1 878 854	-	-	99,60

Banko pavadinimas	Šalis	Valiuta	Bendra rinkos vertė, EUR	Dalis GA, %
Pinigai:				
AB SEB bankas	LT	EUR	15 479	0,82
Iš viso pinigų:	-	-	15 479	0,82

*Investicinės kintamojo kapitalo bendrovės
„OMX Baltic Benchmark Fund“
2020 m. finansinės ataskaitos*

2019 m. gruodžio 31 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	17 511	7 004	119 557	155 848	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0430	8,04
AS Silvano Fashion Group	EE	EE3100001751	32 865	3 287	84 397	71 317	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0913	3,68
Harju Elekter	EE	EE3100004250	14 957	-	49 103	62 969	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0843	3,25
AS Tallink Group	EE	EE3100004466	340 128	-	332 731	331 965	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0508	17,12
Tallinna Sadam	EE	EE3100021635	113 081	113 081	220 770	224 466	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0430	11,58
Tallina Vesi	EE	EE3100026436	7 816	4 690	83 694	91 447	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0391	4,72
LHV Group	EE	EE3100073644	21 353	21 353	186 818	256 236	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0750	13,22
Merko Ehitus	EE	EE3100098328	6 434	-	59 646	60 351	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0364	3,11
AS Premia Foods AS	EE	EE3100101031	51 112	-	33 880	23 511	www.nasdaqomxbaltic.com	0,1321	1,21
Grigeo Grigiškės	LT	LT0000102030	38 397	11 135	31 397	55 484	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0584	2,86
AB Šiaulių bankas	LT	LT0000102253	515 732	149 562	187 277	260 960	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0859	13,46
AB Apranga	LT	LT0000102337	21 408	6 208	41 951	45 171	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0387	2,33
AB Klaipėdos nafta	LT	LT0000111650	25 815	7 486	11 793	9 345	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0068	0,48
AB Pieno žvaigždės	LT	LT0000111676	26 049	7 554	41 630	24 486	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0577	1,26
AB Telia Lietuva	LT	LT0000123911	91 065	26 409	73 704	116 108	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0156	5,99
AB AUGA group	LT	LT0000127466	59 590	17 281	25 140	21 691	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0262	1,12
Vilkyškių pieninė	LT	LT0000127508	8 100	2 349	25 877	18 144	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0678	0,94
AB Linas Agro Group	LT	LT0000128092	51 731	15 002	29 370	30 004	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0325	1,55
Novaturas	LT	LT0000131872	2 800	84	23 772	12 040	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0359	0,62
Olainfarm	LV	LV0000100501	5 694	7 972	33 876	41 566	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0404	2,14
SAF Technika	LV	LV0000101129	2 037	2 852	9 062	7 618	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0686	0,39
Iš viso			1 453 675		1 705 445	1 920 727	-	-	99,07
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą:									
Iš viso	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių	-	-	1 453 675		1 705 445	1 920 727	-	-	99,07

Banko pavadinimas	Šalis	Valiuta	Bendra rinkos vertė, EUR	Dalis GA, %
Pinigai:				
AB SEB bankas	LT	EUR	27 530	1,42
Iš viso pinigų:	-	-	27 530	1,42

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

Investicijos	Pokytis					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2019 12 31	Įsigyta	Parduota (išpirkta) *	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2020 12 31
Terminuotieji indėliai	-	-	-	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	1 920 727	188 692	335 856	610 324	505 033	1 878 854
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	-	-	-	-	-	-
Išvestinės finansinės priemonės	-	-	-	-	-	-
Nekilnojamojo turto objektai	-	-	-	-	-	-
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso:	1 920 727	188 692	335 856	610 324	505 033	1 878 854

* Investicijų pardavimo pelnas (34 379 EUR) ir investicijų pardavimo nuostoliai (2 819 EUR) per 2020 m. įtraukti į parduotų (išpirktų) investicijų vertės eilutę.

Investicijos	Pokytis					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2018 12 31	Įsigyta	Parduota (išpirkta) *	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2019 12 31
Terminuotieji indėliai	-	-	-	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	2 094 774	185 798	501 537	298 838	157 146	1 920 727
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	-	-	-	-	-	-
Išvestinės finansinės priemonės	-	-	-	-	-	-
Nekilnojamojo turto objektai	-	-	-	-	-	-
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso:	2 094 774	185 798	501 537	298 838	157 146	1 920 727

* Investicijų pardavimo pelnas (8 055 EUR) ir investicijų pardavimo nuostoliai (3 996 EUR) per 2019 m. įtraukti į parduotų (išpirktų) investicijų vertės eilutę.

6. Investicijų pardavimo rezultatai (pelnas ir nuostoliai).

Grynųjų aktyvų ataskaitos straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis 2020 m.	Praėję finansiniai metai 2019 m.
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	31 560	4 059
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	-	-
Iš viso:	31 560	4 059

Investicijų pardavimo pelnas 2020 m. sudarė 34 379 EUR, o investicijų pardavimo nuostoliai – 2 819 EUR.

Investicijų pardavimo pelnas 2019 m. sudarė 8 055 EUR, o investicijų pardavimo nuostoliai – 3 996 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) 2020 m.	Atlygis už paslaugą (EUR) 2019 m.	Ryšys su subjekto valdymo įmone
UAB FMI „Orion Securities“	Finansinių priemonių pirkimo/pardavimo komisiniai	263	648	Priklauso tai pačiai įmonių grupei
AB SEB bankas	Finansinių priemonių pirkimo/pardavimo komisiniai	388	-	-
Iš viso:	-	651	648	-

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

Nebuvo.

10. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos.

Nebuvo.

11. Trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį.

Nebuvo.

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

2020 m. valdymo įmonei buvo priskaičiuota 18 027 EUR valdymo mokesčio. (2019 m. – 20 174 EUR).

2020 m. priskaičiuota UAB „Orion Capital“ – 14 520 EUR mokesčio už apskaitos paslaugas (2019 m. 1-11 mėn. UAB „AFServices“ buvo priskaičiuota 13 310 EUR ir 12 mėn UAB „Orion Capital“ – 1 000 EUR).

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

Nebuvo.

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

Nebuvo.

- 15. Po grynųjų aktyvų skaičiavimo datos įvykę reikšmingi turto ir išsipareigojimų 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 išsipareigojimams pagal 18-ąjį verslo apskaitos standartą „Finansinis turtas ir finansiniai išsipareigojimai“ ir kitus verslo apskaitos standartus.**

Nebuvo.

17. Investicijų graža ir investicijų gražos lyginamoji informacija

17.1. Lyginamasis indeksas ir trumpas jo abibūdinimas:

Informacija apie lyginamąjį indeksą yra pateikiama apskaitos politikos antroje dalyje.

17.2. Investicinio vieneto vertės pokyčio, investicijų portfelio metinės investicijų bendrosios ir gryniosios gražos bei lyginamojo indekso pokyčių rodikliai:

	Ataskaitinio laikotarpio	Prieš metus	Prieš 2 metus	Prieš 10 metų (neaudituoti) **
Investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis*	7,08%	10,81%	-10,51%	54,71%
Investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis*	21,32%	4,55%	7,99%	13,64%
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis*	11,27%	13,62%	-7,44%	56,49%
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis*	21,39%	4,60%	8,09%	-
Investicinio vieneto (akcijos) vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas*	99,98%	96,67%	99,42%	-
Indekso sekimo paklaida*	1,24%	1,11%	1,06%	-
Alfa rodiklis*	-3,69%	-1,86%	-3,48%	-
Beta rodiklis*	0,99	0,95	0,98	-

* Investicinio vieneto vertės pokytis - per paskutiniuosius metus apskaičiuotas investicinio vieneto vertės pokytis;

* Lyginamojo indekso reikšmės pokytis – parodo indekso reikšmės pokytį per metus.

* Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis – statistinis rizikos rodiklis, parodantis, kaip stipriai svyruoja lyginamojo indekso pokyčiai, palyginus su jų vidutiniu pokyčiu;

* Standartinis nuokrypis – statistinis rizikos rodiklis, apibūdinantis investicijų portfelio gražos kintamumą. Jei investicijų gražos standartinis nuokrypis yra lygus nuliui, vadinasi, investicijų portfelis turi pastovią nekintamą investicijų gražą;

* Koreliacijos koeficientas – rodiklis, kuris parodo vieneto verčių ir lyginamojo indekso pokyčių statistinę priklausomybę;

* Indekso sekimo paklaida – statistinis rizikos rodiklis, parodantis vieneto vertės pokyčių ir lyginamojo indekso pokyčių skirtumų standartinį nuokrypį;

* Alfa rodiklis – parodo skirtumą tarp fondo apskaitos vieneto vertės pokyčio ir lyginamojo indekso pokyčio, esant palyginamam rizikos lygiui;

* Beta rodiklis – parodo, kiek pasikeičia fondo apskaitos vieneto vertė pasikeitus lyginamojo indekso reikšmei.

** Rodikliai, apskaičiuoti laikotarpiui prieš 10 metų, nėra audituoti.

17.3. Vidutinė investicijų graža, vidutinis investicinio vieneto vertės pokytis ir jo standartinis pokytis, taip pat vidutinis lyginamojo indekso pokytis (%):

	Per paskutinius 3 metus	Per paskutinius 5 metus	Per paskutinius 10 metų (neaudituota)	Nuo veiklos pradžios (neaudituota)
Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis*	2,02%	7,93%	4,26%	7,49%
Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis*	11,06%	9,26%	9,99%	12,35%
Vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokytis (jei pasirinktas)*	5,38%	11,25%	7,54%	12,25%

* Vidutinis investicinio vieneto vertės pokytis – tai geometrinis metinių apskaitos vieneto vertės pokyčių vidurkis;

* Vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokytis – tai geometrinis metinių apskaitos vieneto vertės pokyčių vidurkis;

* Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis – tai metinis apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis už nurodytą laikotarpį.

18. Atskaitymai.

Atskaitymai	Atskaitymų dydis, taikytas ataskaitiniu laikotarpiu	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (EUR)	Procentinė dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės gryųjų aktyvų vertės
2020 01 01–2020 12 31			
Už valdymą:	1%	18 027	1,00
<i>nekintamas dydis</i>		18 027	1,00
<i>sėkmės mokestis</i>		-	-
Depozitoriumui	Iki 0,3 %	2 462	0,14
<i>mokestis nuo aktyvų</i>		2 163	0,12
<i>už sandorių sudarymą</i>		299	0,02
Už sandorių sudarymą		651	0,04
Už auditą		5 808	0,32
Kitos veiklos išlaidos		29 686	1,65
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma		55 983	3,11
BIK % nuo vidutinės GAV*		3,11%	
Visų išlaidų suma	Iki 3%	56 634	3,15
PAR (jei skaičiuojamas)*		17,15%	
2019 01 01–2019 12 31			
Už valdymą:	1%	20 174	1,00
<i>nekintamas dydis</i>		20 174	1,00
<i>sėkmės mokestis</i>		-	-
Depozitoriumui	Iki 0,3%	2 644	0,13
<i>mokestis nuo aktyvų</i>		2 421	0,12
<i>už sandorių sudarymą</i>		223	0,01
Už sandorių sudarymą		648	0,03
Už auditą		5 990	0,30
Kitos veiklos išlaidos		30 198	1,50
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma		59 006	2,93
BIK % nuo vidutinės GAV*		2,93%	
Visų išlaidų suma	Iki 3%	59 654	2,96
PAR (jei skaičiuojamas)*		13,02%	

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

Mantas Skipitis
(vardas ir pavardė)

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

(parašas, data)

Dainius Minelga
(vardas ir pavardė)