



2020 m. sausio – gruodžio mėnesių ataskaita

Specialioji uždarojo tipo nekilnojamojo turto investicinė bendrovė
„INVL BALTIC REAL ESTATE“

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Specialioji uždarojo tipo nekilnojamojo turto investicinės bendrovės „INVL BALTIC REAL ESTATE“ bendroji informacija:

Ataskaitinis laikotarpis

Nuo 2020 m. sausio 1 d. iki 2020 m. gruodžio 31 d.

Apskaitos politika:

Ataskaitiniu laikotarpiu pakeitimų nebuvo.

Duomenys apie kolektyvinio investavimo subjektą

Pavadinimas	Specialioji uždarojo tipo privataus kapitalo investicinė bendrovė „INVL Baltic Real Estate“
Teisinė forma	Akcinė bendrovė
Tipas	Uždarojo tipo investicinė bendrovė
Lietuvos banko pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data	2016 m. gruodžio mėn. 22 d.
Veiklos laikas	30
Vieta	Vilnius

Duomenys apie valdymo įmonę

Pavadinimas	UAB „INVL Asset Management“
Įmonės kodas	126263073
Buveinė (adresas)	Gynėjų g. 14, LT-01109 Vilnius
Registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie įmonę	Valstybės įmonės Registrų centro Vilniaus filialas
Telefono numeris	8 700 55 959
Fakso numeris	8 5 279 06 02
El. pašto adresas	info@invl.com
Interneto svetainės adresas	www.invl.com
Veiklos licencijos numeris	VJK-005
Kolektyvinio investavimo subjekto valdytojas, kiti asmenys priimančys investicinius sprendimus	Investicinis komitetas, 2 nariai: Vytautas Bakšinskas – Nekilnojamojo turto fondo valdytojas Andrius Daukšas – Investicijų valdytojas

Duomenys apie depozitoriumą

Pavadinimas	AB SEB bankas
Įmonės kodas	112021238
Buveinė (adresas)	Gedimino pr. 12, LT-01103 Vilnius
Telefono numeris	(8~5) 268 28 00
Fakso numeris	(8~5) 268 23 33

Duomenys apie audito įmonę, atlikusią metinių finansinių ataskaitų auditą

Pavadinimas	UAB „PricewaterhouseCoopers“
Įmonės kodas	111473315
Buveinė (adresas)	J.Jasinskio 16B, LT-03163 Vilnius
Telefono numeris	(8~5) 239 2300

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, INVESTICINIŲ VIENETŲ AR AKCIJŲ SKAIČIUS IR VERTĖS

5. Grynujų aktyvų (toliau – GA), akcijų skaičius ir vertė:

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2019 12 31)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2020 12 31)	Prieš metus	Prieš dvejus metus
Grynujų aktyvų vertė (GAV), Eur	44.024.833	28.870.287	44.024.833	35.319.397
Akcijos vertė, Eur	3,3479	2.2124	3,3479	2,6859
Akcijų, esančių apyvartoje, skaičius	13.150.000	13.049.569	13.150.000	13.150.000

6. Per ataskaitinį laikotarpį parduotų ir išpirktų akcijų skaičius ir vertė:

	Akcijų skaičius	Vertė, Eur
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į akcijas)	-	-
Išpirkta (konvertuojant akcijas į pinigines lėšas)	100.431	186.058
Išplatinta akcijų už nepiniginį įnašus	-	-
Išpirkta akcijų atsiskaitant turtu	-	-
Skirtumas tarp išplatintų ir išpirktų akcijų skaičiaus ir vertės	-	-

III. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO IŠLAIDŲ IR APYVARTUMO RODIKLIAI

7. Atskaitymai iš kolektyvinio investavimo subjekto turto:

Atskaitymai	Atskaitymų dydis, taikytas ataskaitiniu laikotarpiu	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Eur	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės
Už valdymą:	-	766.647	2,32
<i>nekintamas dydis</i>	0,25 proc. už kalendorinį ketvirtį	314.977	0,95
<i>sėkmės mokesčiai</i>	20 proc. bendrovės pelno virš 8 proc. bendrovės grąžos	451.670	1,36
Depozitoriumui	Ne didesnis kaip 0,11 proc. vidutinės metinės Fondo grynujų aktyvų vertės	34.320	0,10
Už sandorių sudarymą	-	49.574	0,15
Už auditą	neviršys 10% vidutinės metinės GAV (įskaitant kitas veiklos išlaidas ir palūkanas bankams)	19.900	0,06
Nekilnojamojo turto objektų išlaikymo ir vystymo išlaidos*	-	682.429	2,06
Palūkanų sąnaudos*	neviršys 10% vidutinės metinės GAV (įskaitant kitas veiklos ir audito išlaidas)	465.024	1,41
Nepiniginės išlaidos (nusidėvėjimas, turto vertės sumažėjimas)*	-	34.196	0,1
Kitos veiklos išlaidos (vertinimas, apskaita, teisinės išlaidos, nekilnojamojo turto administravimas ir kita)	neviršys 10% vidutinės metinės GAV (įskaitant audito išlaidas ir palūkanas bankams)	543.609	1,64
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma	-	1.364.476	4,12
BIK % nuo GAV			4,12
Visų išlaidų suma	-	2.595.699	7,84

* Į BIK išlaidas neįtrauktos

8. Pavyzdys, iliustruojantis atskaitymų įtaką galutinei investuotojui tenkančiai investicijų grąžai:

Pateikti konkretų pavyzdį, iliustruojantį atskaitymų įtaką galutinei investuotojui tenkančiai investicijų grąžai (pateikti tik metų ataskaitoje). Pavyzdyje pateikti skaičiavimus, kiek būtų atskaityta (eurais) nuo kolektyvinio investavimo subjekto dalyvio įmokų, esant dabartiniams atskaitymų dydžiams, ir kokią sumą jis atgautų po 1, 3, 5, 10 metų, jei būtų investuota 3 000 Eur, o metinė investicijų grąža – 5 proc.

	Po 1 metų	Po 3 metų	Po 5 metų	Po 10 metų
Sumokėta atskaitymų	130	412	727	1.679
Sukaupta suma, jei nebūtų atskaitymų	3.150	3.473	3.829	4.887
Sukaupta suma, esant dabartiniams atskaitymų dydžiams	3.020	3.061	3.102	3.208

IV. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

9. Pateikti informaciją apie atskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtį suskirstant investicijas pagal rūšį: nuosavybės vertybiniai popieriai, skolos vertybiniai popieriai, pinigai ir indėliai, kolektyvinio investavimo subjektų vienetai, pinigų rinkos priemonės, išvestinės finansinės priemonės, nekilnojamojo turto objektai, kitos priemonės. Nurodyti pagrindinę informaciją apie kiekvieną investiciją: išleidėjo (emitento) pavadinimą, ISIN kodą, kiekį, įsigijimo ir rinkos vertę, dalį, palyginti su grynaisiais aktyvais, ir kitą investicijas apibūdinančią informaciją.

Investicijų portfelio struktūra

2020 m.

Įmonės pavadinimas	Šalis	Įmonės kodas	Valdoma dalis, %	Kiekis, vnt.	Įsigijimo vertė, Eur	Rinkos vertė, Eur	GA dalis, %
Nuosavybės priemonės							
UAB „Rovelija“	LT	302575846	100	1.200.000	353.534	94.969	0,33
UAB „Proprietas“	LT	303252098	100	70.000	252.296	46.294	0,16
SIA „Dommo Grupa“	LV	40003733866	100	2.134.306	1	-	-
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių					605.831	141.263	0,49
Paskolos ir kitos gautinos sumos iš kontroliuojamųjų bendrovių							
UAB „Proprietas“	LT	303252098	-	-	-	5.387.338	18,66
SIA „Dommo Grupa“ ir jos kontroliuojamosioms (dukterinėms) bendrovėms	LV	40003733866	-	-	-	8.496.700	29,43
Iš viso paskolų ir kitų gautinų sumų iš kontroliuojamųjų bendrovių						13.884.039	48,09
Iš viso						14.025.302	48,58

Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

2020 m. (tęsinys)

Pavadinimas	Šalis	Adresas	Įsigijimo vertė, Eur	Rinkos vertė, Eur	GA dalis, %
Nekilnojamas turtas					
Biurų pastatas Vilniaus/Palangos g.	LT	Palangos g. 4, Vilniaus g. 33, Vilnius	7.646.491	12.674.103	43,90
Žygio verslo centras	LT	Žygio g. 97, Galvydžio g. 7, Vilnius	2.955.340	3.100.000	10,74
Iš viso nekilnojamas turtas			10.601.831	15.774.103	54,64
Kilnojamas turtas ir įrenginiai, būtini nekilnojamojo turto eksploatavimui			158.198	117.071*	0,41
Iš viso				15.891.173	55,04

*Likutinė vertė

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra nominalioji vertė, Eur	GA dalis, %
AB Šiaulių bankas	EUR	9.346.924	32,38
AB SEB bankas	EUR	1.045.090	3,62
Iš viso pinigų	-	10.392.014	36,00

Turtas ir įsipareigojimai, kurie nėra investavimo objektai pagal Kolektyvinio investavimo įstatymo 136 straipsnį:

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė, Eur	GA dalis, %
Kitas turtas	Pirkėjų įsiskolinimas, išankstiniai apmokėjimai, nematerialusis turtas	1.594.286	5,52
Įsipareigojimai	Mokėtinos sumos tiekėjams, valstybei, valdymo įmonei, gautos paskolos, atidėjiniai, sukaupimai	(13.032.488)	(45,15)
Iš viso:	-	(11.438.202)	(39,62)

Grynųjų aktyvų suvestinė:

Pavadinimas	Bendra vertė, Eur	GA dalis, %
Investicijos į kontroliuojamąsias bendroves	14.025.302	48,58
Nekilnojamas turtas ir turtas jo eksploatavimui	15.891.173	55,04
Pinigai	10.392.014	36,00
Turtas ir įsipareigojimai, kurie nėra investavimo objektai pagal Kolektyvinio investavimo įstatymo 136 straipsnį	(11.438.202)	(39,62)
Iš viso:	28.870.287	100,00

10. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos kolektyvinio investavimo subjekto kontroliuojamosios bendrovės investicinių priemonių portfelio sudėtis.



Kontroliuojamoji bendrovė	Šalis	Nekilnojamojo turto pavadinimas	Rinkos vertė, Eur
SIA „Dommo Grupa“	LV	Žemės sklypai logistikos centrams vystyti	3.628.500
SIA „Dommo Biznesa parks“	LV	Sandėliavimo ir biurų patalpų kompleksas „Dommo Business park“ Stunyši, Olaines rajons, Ryga	4.730.000

11. Investicinių priemonių, į kurias investuotos kolektyvinio investavimo subjekto lėšos, apibūdinimas.

Valdymo įmonė iki 100 proc. grynujų aktyvų vertės tiesiogiai ar naudojantis nekilnojamojo turto bendrovėmis investuoja į atskirus nekilnojamojo objektus sudarančią žemę, pastatus ir (arba) pastatus, statomus nekilnojamojo turto objektus, kuriuos numatoma pastatyti per priimtina laikotarpį, nekilnojamojo turto bendrovių vertybinius popierius ir pinigų rinkos priemones, jeigu tokių bendrovių turtas investuotas į bendrovės investavimo strategiją atitinkantį nekilnojamąjį turtą, Europos sąjungos valstybėse narėse įsteigtų nekilnojamojo turto kolektyvinių subjektų, kurių priežiūra yra nemažiau griežta negu nustatyta Lietuvos Respublikoje, investicinius vienetus ir akcijas, kilnojamąjį turtą ir įrenginius, būtinus bendrovės investicijų portfelyje esantiems nekilnojamojo turto objektams eksploatuoti, perleidžiamus vertybinius popierius ir pinigų rinkos priemones, įtrauktas į prekybą daugiašalėje prekybos sistemoje bei kitus teisės aktais nedraudžiamus investavimo objektus.

12. Pagal sandorius dėl išvestinių finansinių priemonių prisiimta rizikos apimtis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (pateikti lentelę ir atskirai nurodyti sumas pagal skirtingas įsigytų išvestinių finansinių priemonių kategorijas).

Galiojančių sandorių su išvestinėmis finansinėmis priemonėmis metų pabaigai bendrovė neturėjo.

13. Finansuojamojo kolektyvinio investavimo subjekto pagal sandorius dėl išvestinių finansinių priemonių prisiimtos rizikos apimties atžvilgiu nurodyti:

13.1. 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 kolektyvinio investavimo subjektą, suma;

13.2. 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 kolektyvinio investavimo subjektą, suma.

Specialioji uždarojo tipo nekilnojamojo turto investicinė bendrovė „INVL Baltic Real Estate“ nėra finansuojamasis kolektyvinio investavimo subjektas.

V. KOLEKTYVINO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

14. Lyginamasis indeksas ir trumpas jo apibūdinimas (pildoma, jei jis pasirinktas).

Lyginamasis indeksas nėra pasirinktas.

15. To paties laikotarpio vieneto vertės pokyčio, investicinių priemonių portfelio metinės grynosios investicijų gražos ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčio (jei pasirinktas) rodikliai per paskutinius 10 subjekto veiklos metų (išdėstyti lyginamojoje lentelėje ir pavaizduoti grafiškai (linijiniu grafiku). Jeigu kolektyvinio investavimo subjektas veikia trumpiau kaip 10 metų, pateikti metinę to laikotarpio, kuriuo portfelis buvo valdomas, investicijų gražą:

15.1. Investicinio vieneto vertės pokyčio, investicijų portfelio metinės investicijų bendrosios ir grynosios gražos rodikliai (%):

	Ataskaitinio laikotarpio 2020 12 31	Prieš metus 2019 12 31	Prieš 2 metus	Prieš 10 metų
Vieneto vertės pokytis	12,38*	24,65	4,31	-
Vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis*	10,04*	22,80	5,87	-

* Vieneto vertės pokytis ir Vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis apskaičiuoti eliminuojant 1,55 Eur akcijai išmokėtų dividendų įtaką.

** Vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis – standartinis rizikos rodiklis, parodantis, kaip stipriai svyruoja vieneto vertės pokyčiai, palyginus su jų vidutiniu pokyčiu.

15.2. Lyginamasis indeksas nėra pasirinktas.

16. To paties laikotarpio vidutinio vieneto vertės pokyčio, ir lyginamojo indekso (jei pasirinktas) reikšmės pokytis per paskutinius trejus, penkerius, dešimt metų:

	Per paskutinius 3 metus	Per paskutinius 5 metus	Per paskutinius 10 metų	Nuo veiklos pradžios
Vidutinis vieneto vertės pokytis*	16,77	-	-	12,21
Vidutinis vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis*	14,04	-	-	12,62
Vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokytis* (jei pasirinktas)	-	-	-	-

*, vidutinis vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės pokytis skaičiuojami kaip geometrinis, atitinkamai, metinių vieneto vertės pokyčių ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčių vidurkis

17. Nurodyti mažiausią ir didžiausią nustatytą vieneto vertę:

	Per ataskaitinį laikotarpį 2020 m.		Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį 2019 m.	
	Vertės nustatymo data	Vertė	Vertės nustatymo data	Vertė*
Mažiausia nustatyta vieneto vertė, Eur	2020 04 30	1,8526	2019 06 30	2,6850
Didžiausia nustatyta vieneto vertė, Eur	2020 03 31	3,3786	2019 12 31	3,3479

*- 2018 m. sausio 15 d. užregistruoti įstatai padidinus akcijos nominalią vertę iki 1,45 euro.

18. Kiti rodikliai, rodantys investicinių priemonių portfelio riziką. Rodant investicijų rizikos rodiklius, turi būti pateikiami jų paaiškinimai ir apskaičiavimo metodika.

Kiti rodikliai, rodantys investicinių priemonių portfelio riziką pateikti Specialiosios uždarojo tipo nekilnojamojo turto investicinės bendrovės „INVL Baltic Real Estate“ konsoliduotame metiniame pranešime, konsoliduotoje ir Bendrovės 2020 metų finansinėje ataskaitoje:

https://bre.invl.com/files/docs/INVL%20Baltic%20Real%20Estate_2020%20audituota%20metine%20informacija_INVL%20signed-s0226.pdf

VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ

19. Kolektyvinio investavimo subjekto finansinės ataskaitos, parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų ir teisės aktų reikalavimais:

Bendrųjų pajamų ataskaita (Pelno nuostolio ataskaita) pateikta Specialiosios uždarojo tipo nekilnojamojo turto investicinės bendrovės „INVL Baltic Real Estate“ konsoliduotame metiniame pranešime, konsoliduotoje ir Bendrovės 2020 metų finansinėje ataskaitoje:

https://bre.invl.com/files/docs/INVL%20Baltic%20Real%20Estate_2020%20audituota%20metine%20informacija_INVL%20signed-s0226.pdf (12 puslapis)

Finansinės būklės ataskaita (Balansas) pateikta Specialiosios uždarojo tipo nekilnojamojo turto investicinės bendrovės „INVL Baltic Real Estate“ konsoliduotame metiniame pranešime, konsoliduotoje ir Bendrovės 2020 metų finansinėje ataskaitoje:

https://bre.invl.com/files/docs/INVL%20Baltic%20Real%20Estate_2020%20audituota%20metine%20informacija_INVL%20signed-s0226.pdf (13-14 puslapiai)

Finansinės būklės ataskaitoje bendrovės nuosavo kapitalo dydis skiriasi nuo grynujų aktyvų vertės, nes pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus „1-os dienos pelnas“, kai finansinio turto tikroji vertė skiriasi nuo sandorio kainos, nepripažįstamas iš karto, jei tikroji vertė nėra pagrįsta aktyvioje rinkoje identiško turto kotiruojama kaina ar taikant vertinimo metodą, kuriam naudojami tik rinkoje stebimi duomenys. Bendrovės atveju „1-os dienos pelnas“ pripažįstamas taikant tiesinį metodą per finansinio turto galiojimo laikotarpį. Plačiau bendrovės 2020 metų finansinėje ataskaitoje:

https://bre.invl.com/files/docs/INVL%20Baltic%20Real%20Estate_2020%20audituota%20metine%20informacija_INVL%20signed-s0226.pdf (40 puslapis).

Nuosavo kapitalo pokyčio ataskaita pateikta Specialiosios uždarojo tipo nekilnojamojo turto investicinės bendrovės „INVL Baltic Real Estate“ konsoliduotame metiniame pranešime, konsoliduotoje ir Bendrovės 2020 metų finansinėje ataskaitoje:

https://bre.invl.com/files/docs/INVL%20Baltic%20Real%20Estate_2020%20audituota%20metine%20informacija_INVL%20signed-s0226.pdf (15-16 puslapiai)

Pinigų srautų ataskaita pateikta Specialiosios uždarojo tipo nekilnojamojo turto investicinės bendrovės „INVL Baltic Real Estate“ konsoliduotame metiniame pranešime, konsoliduotoje ir Bendrovės 2020 metų finansinėje ataskaitoje:

https://bre.invl.com/files/docs/INVL%20Baltic%20Real%20Estate_2020%20audituota%20metine%20informacija_INVL%20signed-s0226.pdf (17-18 puslapiai)

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas pateiktas Specialiosios uždarojo tipo nekilnojamojo turto investicinės bendrovės „INVL Baltic Real Estate“ konsoliduotame metiniame pranešime, konsoliduotoje ir Bendrovės 2020 metų finansinėje ataskaitoje:

https://bre.invl.com/files/docs/INVL%20Baltic%20Real%20Estate_2020%20audituota%20metine%20informacija_INVL%20signed-s0226.pdf (19-69 puslapiai)

21. Informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto investicinės veiklos pajamas ir patirtas sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį:

I.	Pajamos iš investicinės veiklos	
1.	Palūkanų pajamos	25.509
2.	Realizuotas pelnas (nuostoliai) iš investicijų j:	4.479.651
2.1.	nuosavybės vertybinius popierius	-
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	4.479.651
2.7.	kitas investicines priemones	-
3.	Nerealizuotas pelnas (nuostolis) iš:	728.613
3.1.	nuosavybės vertybinių popierių	203.886
3.2.	ne nuosavybės vertybinių popierių	-
3.3.	pinigų rinkos priemonių	-
3.4.	išvestinių finansinių priemonių	-
3.5.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetus	-
3.6.	nekilnojamojo turto objektų	524.727
3.7.	kitų investicinių priemonių	-
4.	Kitos pajamos:	2.776.602
4.1.	nekilnojamojo turto nuomos pajamos	2.579.892
4.2.	teigiamas rezultatas iš valiutų kursų skirtumo	-
4.3.	kitos	196.710
	Pajamų iš viso	8.010.375
II.	Sąnaudos	
1.	<i>Veiklos sąnaudos:</i>	970.017
1.1.	atskaitymai už valdymą	766.648
1.2.	atskaitymai depozitoriumui	34.320
1.3.	mokėjimai tarpininkams	1.817
1.4.	išlaidos už auditą	19.900
1.5.	kiti mokėjimai ir išlaidos	147.332
2.	<i>Kitos išlaidos</i>	1.625.683
2.1.	palūkanų išlaidos	465.216
2.2.	išlaidos, susijusios su valdomais nekilnojamojo turto objektais	1.160.449
2.3.	neigiamas rezultatas iš valiutų kursų skirtumo	-
2.4.	Kitos	18
	Sąnaudų iš viso	2.595.700
III.	Grynosios pajamos	5.414.675
IV.	Išmokos (dividendai) investicinių vienetų savininkams	20.569.221
V.	Reinvestuotos pajamos	-15.154.546

22. Pateikti informaciją apie pelną ir (arba) nuostolį, patirtą per finansinius metus pardavus kiekvieną nekilnojamojo turto objektą (pateikti tik metų ataskaitoje).

2020 m. kovo 6 d. įvykusio IBC verslo centro, Šeimyniškių/Juozapavičiaus g. Vilnius pardavimo įtaka „INVL Baltic Real Estate“ pelnui 2019 m. siekė 7,6 mln. Eurų.

2020 m. rugsėjo 30 d. įvykusių patalpų, esančių Gynėjų g. 14, Vilnius, įtaka „INVL Baltic Real Estate“ pelnui 2020 m. siekė 4,4 mln. Eurų.

23. Pateikti informaciją apie nekilnojamojo turto agentūras, kurių paslaugomis valdydama kolektyvinio investavimo subjekto turtą naudojasi kolektyvinio investavimo subjekto valdymo įmonė ar investicinė bendrovė (pateikti tik metų ataskaitoje).

UAB „Ober-Haus“ nekilnojamas turtas
SIA „Ober Haus Vertesanas Serviss“
SIA „Merhels Revidenti Konsultanti“
UAB „Grey Cardinal Partners“
UAB „Real Game“

24. Pateikti paskutines nekilnojamojo turto vertintojų nustatytas kiekvieno kolektyvinio investavimo subjekto investicinį portfelį sudarančio nekilnojamojo turto objekto vertes (pateikti tik metų ataskaitoje).

Kolektyvinio investavimo subjekto investicinį portfelį sudarančio nekilnojamojo turto objekto vertės yra pateiktos šios ataskaitos 9 ir 10 punktuose.

Detalesnė informacija apie vertinimo prielaidas ir jautrumą pateikta Specialiosios uždarojo tipo nekilnojamojo turto investicinės bendrovės „INVL Baltic Real Estate“ konsoliduotame metiniame pranešime, konsoliduotoje ir Bendrovės 2020 metų finansinėje ataskaitoje:

https://bre.invl.com/files/docs/INVL%20Baltic%20Real%20Estate_2020%20audituota%20metine%20informacija_INVL%20signed-s0226.pdf (11 pastaba)

VII. KITA INFORMACIJA

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

Kita reikšminga informacijos apie fondo finansinę būklę yra pateikta Specialiosios uždarojo tipo nekilnojamojo turto investicinės bendrovės „INVL Baltic Real Estate“ konsoliduotame metiniame pranešime, konsoliduotoje ir Bendrovės 2020 metų finansinėje ataskaitoje:

https://bre.invl.com/files/docs/INVL%20Baltic%20Real%20Estate_2020%20audituota%20metine%20informacija_INVL%20signed-s0226.pdf

26. Paaiškinimai, komentarai, iliustruojamoji grafinė medžiaga ir kita svarbi informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto veiklą, kad investuotojas galėtų tinkamai įvertinti subjekto veiklos pokyčius ir rezultatus:

Paaiškinimai, komentarai, iliustruojamoji grafinė medžiaga ir kita svarbi informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto veiklą yra pateikta Specialiosios uždarojo tipo nekilnojamojo turto investicinės bendrovės „INVL Baltic Real Estate“ konsoliduotame metiniame pranešime, konsoliduotoje ir Bendrovės 2020 metų finansinėje ataskaitoje:

https://bre.invl.com/files/docs/INVL%20Baltic%20Real%20Estate_2020%20audituota%20metine%20informacija_INVL%20signed-s0226.pdf

Informacijos pagal Lietuvos Respublikos alternatyviųjų kolektyvinio investavimo subjektų valdytojų įstatymą (toliau AIFVĮ) atskleidimas

Bendrovės atlygio ataskaita kartu su Politika, viešai skelbiami „INVL Baltic Real Estate“ interneto svetainėje:

<https://bre.invl.com/files/docs/BRE%20atlygio%20ataskaita%202020.pdf>

<https://bre.invl.com/files/docs/Atlygio%20politika%20.pdf>

Fondo rizikos pobūdis ir Valdymo įmonės taikomos rizikos valdymo sistemos tai rizikai valdyti

Fondo rizikos pobūdis aprašytas Fondo įstatuose.

Vidaus kontrolė, įskaitant ir rizikos valdymo vidaus kontrolę, yra neatskiriama ir nenutrūkstama Įmonės kasdieninės veiklos dalis. Tinkama vidaus kontrolė užtikrinama kontrolės struktūros sukūrimu, nustatant kontrolės procedūras kiekviename valdymo lygyje.

Bendrą Įmonės rizikos valdymo kontrolės procedūrą apima:

- 1) nuolatinė Įmonės veiklos stebėseną, siekiant kuo anksčiau identifikuoti galimą riziką;
- 2) rizikos identifikavimas ir apibrėžimas;
- 3) rizikos matavimas;
- 4) rizikos valdymo priemonių pritaikymas valdant riziką;
- 5) riziką ribojančių priemonių tinkamo taikymo kontrolė;
- 6) ataskaitų rengimas ir teikimas.

Einamasis rizikos pobūdis ir priemonės, kurios taikomos šių rizikų valdymui (įskaitant informaciją apie tai ar buvo viršytos nustatytos rizikos ribos arba ar tikėtina, kad jos bus viršytos, o kai šios rizikos ribos buvo viršytos, aplinkybių ir priemonių, kurių imtasi, aprašymą)

2020 m. kolektyvinio investavimo subjekto rizikos profilis atitiko jo steigimo ir (arba) platinimo dokumentuose nurodytą investavimo strategiją ir juose įvardintas kolektyvinio investavimo subjekto ir (arba) investavimo į jo išleistus nuosavybės vertybinius popierius rizikas.

2020 m. šio kolektyvinio investavimo subjekto veikloje buvo užfiksuotas padidėjęs kolektyviniam investavimo subjektui priklausančio nekilnojamojo turto nuomininkų įsiskolinimų lygis, viršijęs nustatytą priimtumo rodiklį. Rodiklis buvo padidėjęs pirmoje metų pusėje, kai šalyje buvo įvestas karantinas ir kai kurių nuomininkų veikla buvo stabdoma. Antroje metų pusėje nuomininkų įsiskolinimo rodiklis buvo priimtina lygyje.

Tai buvo nustatyta įgyvendinant UAB „INVL Asset Management“ įdiegtą rizikos valdymo sistemą, kurią sudaro:

Įmonės valdyba – atsakinga už rizikos valdymo strategijos ir politikos formavimą, reguliarią peržiūrą ir užtikrina efektyvų nuolatinį jos funkcionavimą, ji taip pat atsakinga už vidaus kontrolės sistemos įgyvendinimą;

Rizikos valdymo komitetas – atsakingas už rizikos valdymo politikos įgyvendinimą; riziką ribojančių limitų nustatymą ir jų laikymosi kontrolę, konkrečių su rizikos valdymo funkcijų vykdymu susijusių užduočių paskyrimą Įmonės padaliniais, jei jos nepriskirtos kituose Įmonės vidaus teisės aktuose;

Atitikties skyrius – atlieka Rizikos valdymo komiteto veiklos koordinatoriaus funkcijas, operacinės rizikos incidentų valdymo ir kitas funkcijas susijusias su operacinės rizikos valdymu, periodiškai teikia operacinės rizikos ataskaitas Rizikos valdymo komitetui ir/ar Įmonės valdybai, konsultuoja Įmonės padalinius ir vykdo jų veiklos stebėseną;

Investicinis komitetas – atsakingas už sprendimų dėl Fondų turto valdymo priėmimą bei Fondų dalyvių, klientų, UTIB akcininkų interesų atstovavimą ir apsaugą;

Fondo valdytojai – atsakingi už investicinių sprendimų priėmimą ir įgyvendinimą; už kasdienį teisės aktuose ir Fondų dokumentuose įtvirtintų investavimo apribojimų, diversifikavimo ir kitų Fondų riziką ribojančių normatyvų laikymąsi, atsiskaito Investiciniam komitetui kaip yra laikomasi jo priimtų sprendimų ir teikia ataskaitas dėl fondų/portfelijų turtą sudarančių vertybinių popierių likvidumo;

Finansų padalinys – atlieka KIS likvidumo rizikos stebėseną, Fondų investavimo apribojimų ir diversifikavimo stebėjimą, periodiškai teikia ataskaitas Rizikos valdymo komitetui ir/ar Įmonės valdybai dėl kiekvieno Įmonės valdomo KIS ir UTIB atitikties rizikos lygiui ir rizikos ribojimo sistemoms;

Vidaus auditorius – atlieka rizikos valdymo proceso tinkamumo ir veiksmingumo auditus. Nustačius veiklos trūkumus, teikia rekomendacijas šių trūkumų šalinimui užtikrinti;

Visų įmonės padalinių vadovai – užtikrina, kad įmonės vykdoma veikla atitiktų teisės aktų ir įmonės vidaus teisės aktų reikalavimus; užtikrina, kad rizika su kuria susiduria jų vadovaujamas padalinys būtų įvertinama ir tinkamai valdoma.

Ši sistema užtikrina efektyvų su kolektyvinio investavimo subjekto veiklos ir valdymo rizika susijusių priemonių įgyvendinimą, kurias, įskaitant, bet neapsiribojant sudaro:

- riziką ribojančių limitų nustatymas ir laikymosi kontrolė,
- veiksmų planų nustatymas viršijant atitinkamus limitus,
- specialios priemonės, skirtos rinkos rizikai, likvidumo rizikai, sandorio šalies rizikai ir kitoms rizikoms, įskaitant operacinę riziką, valdyti.

Turto procentinė dalis, kuriai taikoma speciali tvarka dėl šio turto nelikvidumo

2020 m. Fondas neturėjo turto, kuriam dėl jo nelikvidumo, taikoma speciali tvarka.

Naujos priemonės, taikomos likvidumo valdymui

2020 m. UAB „INVL Asset Management“ nepradėjo naudoti naujų šio kolektyvinio investavimo subjekto likvidumo valdymui skirtų priemonių.

Maksimalaus Sverto lygio pakeitimai ir nauji susitarimai dėl su Sverto įgijimu susijusių užtikrinimo priemonių pakartotinio panaudojimo galimybių (jeigu jie pasikeitė, palyginus su numatytais steigimo ar kituose investuotojams pateikiamuose dokumentuose)

2020 m. kolektyvinio investavimo subjektas viršijo maksimalaus sverto lygio limitą, kuris buvo 50 proc. Pasikeitus įstatymams, kurie tokio tipo kolektyvinio investavimo subjektams leidžia turėti iki 80 proc. sverto limitą, 2020 m. pabaigoje buvo pakeisti tą teisę suteikiantys kolektyvinio investavimo subjekto įstatai. Užtikrinimo priemonių pakartotinio panaudojimo susitarimai nebuvo sudaryti.

Bendras naudojamo sverto lygis (jeigu faktiškai naudojamas svertas).

Kolektyvinio investavimo subjektas gali naudoti finansinį svertą steigimo dokumentuose nustatyta tvarka. Naudojamo sverto lygis apskaičiuojamas vadovaujantis Reglamento(ES) Nr. 231/2013 7 straipsnyje nustatytu bendroju metodu ir 8 straipsnyje nustatytu įsipareigojimų metodu.

Naudojamo sverto lygis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

	Pagal bendrąjį metodą 2020 12 31	Pagal įsipareigojimų metodą 2020 12 31
Finansinio sverto lygis	109,15%	145,14 %

Informacija apie esminius investuotojams skirtos informacijos, teikiamos vadovaujantis LR AKISVĮ 18 straipsniu, pasikeitimus.

2020 m. informacija, kurią privaloma pateikti pagal LR alternatyviųjų kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 18 str. nebuvo iš esmės keičiama.

VIII. INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMĄ

27. Informacija apie priskaičiuotus ir (ar) išmokėtus dividendus:

Pateikti informaciją apie priskaičiuotų ir (ar) išmokėtų dividendų (pusmečio ataskaitoje – tarpinių dividendų po mokesčių) sumas, nurodyti laikotarpį, už kurį dividendai buvo mokami, išmokėjimo datas, dividendų dydį, tenkančią vienam vienetui, ir kitą svarbią informaciją.

Informaciją apie dividendų išmokėjimą pateikta Specialiosios uždarojo tipo nekilnojamojo turto investicinės bendrovės „INVL Baltic Real Estate“ konsoliduotame metiniame pranešime, konsoliduotoje ir Bendrovės 2020 metų finansinėje ataskaitoje:

<https://cns.omxgroup.com/cds/DisclosureAttachmentServlet?showInline=true&messageAttachmentId=769015>

(65,71, 92,101 puslapiai)

IX. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO PASISKOLINTAS AR PASKOLINTAS LĖŠAS

28. Kolektyvinio investavimo subjekto reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Nr.	Paskolos suma*	Valiutos ISO kodas	Paskolos paėmimo data	Paskolos gražinimo terminas	Palūkanų norma, %	Kreditorius	Skolintų lėšų dalis, lyginant su fondo GA (%)
1	9.486.471	EUR	2018-04-10	2023 01 05	2,7	AB Šiaulių bankas	32,86
Iš viso:	9.486.471						32,86

*įskaitant sukauptas palūkanas laikotarpio pabaigai.

29. Kolektyvinio investavimo subjekto paskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Nr.	Paskolos suma	Valiutos ISO kodas	Paskolos suteikimo data	Paskolos gražinimo terminas	Palūkanų norma, %	Debitorius	Paskolintų lėšų dalis, lyginant su fondo GA (%)
1.	5.000.000	EUR	2020 10 08	2021 06 30	0 ir 4,5	UAB „Proprietas“	17,32
2.	387.338	EUR	2020 12 31	2021 12 31	4,5	UAB „Proprietas“	1,34
3.	8.496.700	EUR	-	2025 12 31	0	SIA „Dommo Grupa“ ir jos kontroliuojamosioms (dukterinėms) bendrovėms	29,43
Iš viso:	13.884.038						48,09

X. ATSAKINGI ASMENYS

30. Konsultantų, kurių paslaugomis buvo naudotasi rengiant ataskaitą (finansų maklerio įmonės, auditoriai, kt.), vardai, pavardės (juridinių asmenų pavadinimai), adresai, leidimo verstis atitinkama veikla pavadinimas ir numeris:

Konsultantų paslaugomis ruošiant ataskaitas nebuvo naudotasi.

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

Ataskaitas parengė valdymo įmonės darbuotojai.

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

Aš, UAB „INVL Asset Management“ Nekilnojamojo turto fondo valdytojas Vytautas Bakšinskas, patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms.

(parašas)

Aš, UAB „INVL Asset Management“ vyr. finansininkė Agnė Vainauskienė, patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms.

(parašas)

33. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

33.1. už ataskaitą atsakingi įmonės valdymo organų nariai, darbuotojai ir administracijos vadovas;

Vardas ir pavardė	Vytautas Bakšinskas	Agnė Vainauskienė
Pareigos	Nekilnojamojo turto fondo valdytojas	Vyr. finansininkė
Telefono numeris	8 700 55 959	8 700 55 959
Fakso numeris	8 5 279 06 02	8 5 279 06 02
El. pašto adresas	vytautas.baksinskas@invl.com	Agne.vainauskiene@invl.com

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

Konsultantų paslaugomis rengiant ataskaitas nesinaudota.