

I. BENDROSIOS NUOSTATOS

1. Pensijų fondo pavadinimas, pilnas pensijų fondo taisyklių, pagal kurias jis veikia, pavadinimas, Vertybinių popierių komisijos pensijų fondo taisyklėms suteiktas numeris

Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo Augančio pajamingumo pensijų fondas, taisyklių Nr. PF-V03-K005-005 (002).

2. Duomenys apie valdymo įmonę

2.1. pavadinimas ir įmonės kodas

UAB „Finasta investicijų valdymas“, toliau vadinama bendrove
Įmonės kodas 126263073

2.2. buveinė (adresas)

Konstitucijos pr. 23, LT–08150 Vilnius

2.3. telefono, fakso numeriai, el. pašto adresas, interneto svetainės adresas

| | |
|-----------------------|---------------------------|
| Telefonas | (8~5) 205 9366, 278 68 33 |
| Faksas | (8~5) 278 6838 |
| Elektroninis paštas | fondai@finasta.lt |
| Interneto tinklalapis | www.finasta.lt |

2.4. veiklos licencijos numeris

VĮK–005

2.5. pensijų fondo valdytojo vardas, pavardė, pareigos (asmuo ar asmenys, priimančys investicinius sprendimus)

Investicinius sprendimus priima bendrovės Investicinis komitetas:

- iki 2006-12-11 Darius Šulnis, Andrius Barštys, Donatas Frejus, Petras Kudasas;
- nuo 2006-12-11 Andrius Barštys, Andrej Cyba.

Operatyvinius sprendimus priima Andrej Cyba.

3. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją

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

Direktorius Andrius Barštys, tel. (8~5) 205 9366, faks. (8~5) 278 6838, el. paštas fondai@finasta.lt

3.2. jeigu ataskaitą rengia konsultantai arba ji rengiama padedant konsultantams, nurodomi konsultantų vardai, pavardės, telefonų ir faksų numeriai, el. pašto adresai (jeigu konsultantas yra juridinis asmuo, nurodomas jo pavadinimas, telefonų ir faksų numeriai, el. pašto adresas bei konsultanto atstovo(-ų) vardas, pavardė); pažymima, kokias konkrečias dalis rengė konsultantai arba kokios dalys parengtos jiems padedant, bei nurodomos konsultantų atsakomybės ribos

4. Depozitoriumo pavadinimas, kodas, adresas, telefono ir fakso numeriai

AB SEB Vilniaus bankas, įmonės kodas 112021238, buveinė adresas Gedimino pr. 12, LT–01103 Vilnius, tel. (8~5) 268 2688, faks. (8~5) 268 2686

5. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita

2006 m.

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIAUS IR VERTĖS POKYČIAI

6. Nurodyti grynųjų aktyvų, apskaitos vienetų skaičiaus ir vertės pokyčius

| | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | Prieš metus (2005-12-31) | Prieš dvejus metus (2004-12-31) |
|--------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|--------------------------|---------------------------------|
| Grynųjų aktyvų vertė (GAV), Lt | 674 650,3139 | 1 247 412,6100 | 674 650,3139 | 244 310,9738 |
| Apskaitos vieneto vertė, Lt | 1,4025 | 1,5210 | 1,4025 | 1,2524 |
| Apskaitos vienetų skaičius | 481 046,8779 | 820 140,9713 | 481 046,8779 | 195 071,4665 |

7. Nurodyti per ataskaitinį laikotarpį konvertuotų apskaitos vienetų skaičių bei bendras konvertavimo sumas

| | Apskaitos vienetų skaičius | Vertė, Lt |
|---|----------------------------|--------------|
| Vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus) | 401 914,5052 | 578 524,4121 |
| Vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas) | 62 820,4118 | 92 103,2700 |

III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO

8. Atskaitymai iš pensijų turto (pildoma atitinkama lentelė atsižvelgiant į fondo tipą)

Atskaitymai iš pensijų turto valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondo pensijų turto (jei per ataskaitinį laikotarpį keitėsi mokesčio dydis, atskirai pateikti sumas pagal kiekvieną dydį); jei yra skaičiuojamas sąlyginis tikėtinas bendrasis išlaidų koeficientas, pateikiama papildoma informacija, nurodyta taisyklių 35.6 punkte

| Atskaitymai | Taisyklėse numatyti maksimalūs dydžiai | Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai | Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Lt | Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų atskaitymų suma, Lt |
|---|--|--------------------------------------|--|---|
| Nuo įmokų | 1,49% | 1,49% | 8 669,0279 | 8 027,2670 |
| Nuo turto vertės | 0,99% | 0,99% | 8 895,1760 | 7 556,0529 |
| Keitimo mokesčiai: | 0,00% | 0,00% | - | - |
| fondo keitimas toje pačioje bendrovėje daugiau kaip kartą per metus | 0,00% | 0,00% | - | - |
| pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus | 0,00% | 0,00% | | |
| pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus | 0,00% | 0,00% | - | - |
| Iš viso | | | 17 564,2039 | 15 583,3199 |
| BAR (nurodomas tik Komisijai skirtame metų ataskaitos egzemplioriuje) | | | | |
| Sąlyginis BIK ir (arba) Tikėtinas sąlyginis BIK | | | | - |
| PAR (portfelio apyvartumo rodiklis) | | | | 0,7381 |

*Bendrasis išlaidų koeficientas (BIK) – procentinis dydis, kuris parodo, kokia vidutinė fondo grynųjų aktyvų dalis skiriama jo valdymo išlaidoms padengti. Šios išlaidos tiesiogiai sumažina investicijų grąžą investuotojui. Pažymėtina, kad skaičiuojant BIK į sandorių sudarymo išlaidas neatsižvelgiama.

**Portfelio apyvartumo rodiklis – rodiklis, apibūdinantis prekybos pensijų fondo portfelį sudarančiomis priemonėmis aktyvumą. Fondai, kurių PAR aukštas, patiria didesnes sandorių sudarymo išlaidas.

9. Mokesčiai tarpininkams (nurodyti konkrečius tarpininkus ir jiems sumokėtas mokesčių sumas, suteiktas paslaugas). Pažymėti, kurie tarpininkai susiję su fondo valdymo įmone

2006 m. AB FMĮ „Finasta“ už tarpininkavimą sumokėta 607,35 Lt. UAB „Finasta investicijų valdymas“ ir AB FMĮ „Finasta“ kontroliuojantis asmuo yra AB „Invalda“.

10. Informacija apie visus egzistuojančius susitarimus dėl mokesčių pasidalijimo, taip pat apie paslėptuosius komisinius (jų teikėjas, vertė, suteiktų prekių ir (ar) paslaugų pobūdis ir kt.)

Bendrovė nėra sudariusi jokių susitarimų dėl mokesčių pasidalijimo, taip pat nėra jokių paslėptųjų komisinių.

11. Pateikti konkretų iliustruojantį pavyzdį apie mokesčių įtaką galutinei dalyviui tenkančiai investicijų grąžai (teikiamas tik metų ataskaitoje)

Pateikiame iliustruojantį pavyzdį

| Lėšų iš VSDF gavimo data | Gauta lėšų, Lt | Atskaitytas mokestis nuo įmokos (1,49%) | Konvertuojama suma, Lt | Apskaitos vieneto vertė, Lt | Priskirta apskaitos vienetų, vnt. | Bendras vienetų likutis sąskaitoje, vnt. | Lėšos dalyvio sąskaitoje*, Lt |
|--------------------------|----------------|---|------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|--|-------------------------------|
| 2005-12-31 | - | - | - | 1,4025 | - | 100,0000 | 140,2500 |
| 2006-03-15 | 100,00 | 1,49 | 98,51 | 1,4080 | 69,9645 | 169,9645 | 239,3100 |
| 2006-06-15 | 100,00 | 1,49 | 98,51 | 1,3746 | 71,6645 | 241,6290 | 332,1432 |
| 2006-09-15 | 100,00 | 1,49 | 98,51 | 1,4580 | 67,5652 | 309,1942 | 450,8051 |
| 2006-12-14 | 100,00 | 1,49 | 98,51 | 1,5163 | 64,9674 | 374,1616 | 567,3412 |
| Iš viso | 400,00 | 5,96 | | | | | |

*išskaičius apskaičiuotą turto valdymo mokestį

| | |
|---|-----------|
| Lėšos dalyvio sąskaitoje 2005-12-31 | 140,25 Lt |
| Gauta lėšų iš VSDF | 400,00 Lt |
| Lėšos dalyvio sąskaitoje 2006-12-31 (apskaitos vieneto vertė 1,5210 Lt) | 569,10 Lt |

Atskaityti mokesčiai** 2006 m.:

| | |
|--|---------|
| - nuo įmokų (1,49 proc. nuo įmokos) | 5,96 Lt |
| - nuo turto (0,99 proc. nuo lėšų vidutinės metinės vertės) | 3,11 Lt |

**Antros pakopos pensijų fondų veiklos pradžioje didesnę įtaką sukauptų lėšų sumai daro vienkartinis atskaitymas nuo įmokos. Didėjant fonde sukauptoms lėšoms, reikšmingesniu taps mokestis nuo vidutinio metinio turto.

IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICIJŲ PORTFELĮ

12. Atskaitinio laikotarpio pabaigos investicijų portfelio sudėtis

| Ko- das | Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko) pavadinimas | Šalis | ISIN kodas / Priemonės pavadinimas | Valiu- ta | Kiekis, vnt. | Val- dytojas | Bendra nominali vertė, Lt | Investicinis sandoris (pozicija) | Sandorio (pozicijos) vertė | Kita sandorio šalis | Bendra įsigijimo vertė, Lt | Bendra rinkos vertė, Lt | Palūkanų norma, % | Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapie adresas) | KIS aktyvų dalis investuota į kitus KIS, % | Balsų dalis emite, % | Išpirkimo/ konverta- vimo data / terminas | Dalis GA / dalis portfelioje, % |
|------------|---|-------|--|--------------|-----------------|-----------------|---------------------------------|--|----------------------------------|---------------------------|-------------------------------|----------------------------|----------------------|---|---|-------------------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
| 1 | Nuosavybės vertybiniai popieriai | | ISIN kodas | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1. | įtraukti į Oficialųjį prekybos sąrašą | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | AB „Sanitas“ | LT | LT0000106171 | LTL | 2300 | | 2300 | | | | 14 220,00 | 31 211,00 | | www.omxgroup. com/vilnius | | 0,021 | | 2,502 |
| 1 | AB Ūkio bankas | LT | LT0000102352 | LTL | 8000 | | 8000 | | | | 15 280,00 | 31 200,00 | | www.omxgroup. com/vilnius | | 0,090 | | 2,501 |
| | Iš viso | | | | 10300 | | | | | | 29 500,00 | 62 411,00 | | | | | | |
| 1.2. | įtraukti į Einamąjį prekybos sąrašą | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | AB „Invalda“ | LT | LT0000102279 | LTL | 1188 | | 1188 | | | | 5 247,08 | 14 802,48 | | www.omxgroup. com/vilnius | | 0,003 | | 1,187 |
| 2 | AB „Grigiškės“ | LT | LT0000102030 | LTL | 4520 | | 4520 | | | | 13 560,00 | 13 017,60 | | www.omxgroup. com/vilnius | | 0,011 | | 1,044 |
| 2 | AB „Vilniaus vingis“ | LT | LT0000103673 | LTL | 546 | | 2184 | | | | 4 509,96 | 3 155,88 | | www.omxgroup. com/vilnius | | 0,006 | | 0,253 |
| 3 | AB „DFDS Lisco“ | LT | LT0000125981 | LTL | 22901 | | 22901 | | | | 17 404,76 | 15 801,69 | | www.omxgroup. com/vilnius | | 0,007 | | 1,267 |
| | Iš viso | | | | 29155 | | | | | | 40 721,80 | 46 777,65 | | | | | | |
| 1.3. | kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose, kurios specializuojasi mažų ir vidutinių įmonių srityje | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | | - | | | | | | | - | | - | | 0,000 |
| | Iš viso | | | | 0 | | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| 1.4. | kuriomis prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Inter Europa Bank | HU | HU0000073697 | HUF | 330 | | 4,50 | | | | 19 937,97 | 21 520,47 | | www.bse.hu | | 0,000 | | 1,725 |
| 2 | Telekomunikacija Polska SA | PL | PLTLKPL00017 | PLN | 1350 | | 3 640,46 | | | | 22 373,62 | 29 754,73 | | www.gpw.com.p l/index_e.asp | | 0,000 | | 2,385 |
| 3 | Magyar Telekom | HU | HU0000073507 | HUF | 1200 | | 1 637,16 | | | | 14 985,25 | 17 550,36 | | www.bse.hu | | 0,000 | | 1,407 |
| 4 | Orco Property Group SA | CZ | LU0122624777 | CZK | 101 | | 0,00 | | | | 15 220,92 | 34 930,47 | | www.pse.cz | | 0,002 | | 2,800 |
| 5 | Čez | CZ | CZ0005112300 | CZK | 200 | | 2 501,60 | | | | 11 040,19 | 23 685,15 | | www.pse.cz | | 0,000 | | 1,899 |

AUGANČIO PAJAMINGUMO PENSIJŲ FONDO ATASKAITA



| | | | | | | | | | | | | | | | |
|------|---|----|--------------|-----|-------|----------|--|--|--|------------|------------|-------|-----------------------|------------|--------|
| 5 | Egis | HU | HU0000053947 | HUF | 60 | 818,58 | | | | 22 052,43 | 21 692,37 | | www.bse.hu | 0,001 | 1,739 |
| 6 | OTP bank | HU | HU0000061726 | HUF | 250 | 341,08 | | | | 18 003,81 | 29 400,67 | | www.bse.hu | 0,000 | 2,357 |
| 6 | Grindeks | LV | LV0000100659 | LVL | 900 | 4 458,33 | | | | 27 678,47 | 32 099,98 | | www.omxgroup.com/riga | 0,009 | 2,573 |
| 7 | Foreningsparbanken AB | SE | SE0000242455 | SEK | 350 | 0,00 | | | | 24 738,83 | 33 469,63 | | www.se.omxgroup.com | 0,000 | 2,683 |
| | Iš viso | | | | 4741 | | | | | 176 031,49 | 244 103,83 | | | | |
| 1.5. | išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai | | | | | | | | | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - | | | | | | | - | - | |
| | Iš viso | | | | 0 | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | Iš viso nuosavybės vertybinių popierių | | | | 44196 | | | | | 246 253,29 | 353 292,48 | | | | |
| 2 | Skolos vertybiniai popieriai | | ISIN kodas | | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | įtraukti į Oficialųjį prekybos sąrašą | | | | | | | | | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | 0 | | | | | | | - | - | 0,000 |
| | Iš viso | | | | 0 | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2.2. | įtraukti į Einamąjį prekybos sąrašą | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | LR Vyriausybė | LT | LT0000611014 | LTL | 300 | 30000 | | | | 29 925,69 | 30 063,84 | 3,750 | | 2016-02-10 | 2,410 |
| 2 | LR Vyriausybė | LT | LT0000603201 | LTL | 1140 | 114000 | | | | 117 384,13 | 117 221,07 | 3,300 | | 2007-02-22 | 9,397 |
| 3 | LR Vyriausybė | LT | LT0000605081 | LTL | 1455 | 145500 | | | | 154 217,96 | 153 382,75 | 4,700 | | 2008-01-24 | 12,296 |
| 4 | LR Vyriausybė | LT | LT0000607046 | LTL | 1615 | 161500 | | | | 174 730,38 | 174 534,99 | 5,100 | | 2010-02-11 | 13,992 |
| 5 | LR Vyriausybė | LT | LT0000603219 | LTL | 900 | 90000 | | | | 92 287,90 | 91 360,98 | 3,400 | | 2007-07-19 | 7,324 |
| 5 | LR Vyriausybė | LT | LT0000610040 | LTL | 545 | 54500 | | | | 61 751,06 | 61 613,72 | 5,600 | | 2013-01-24 | 4,939 |
| 6 | LR Vyriausybė | LT | LT0000605099 | LTL | 1105 | 110500 | | | | 114 701,46 | 112 604,80 | 3,900 | | 2009-07-16 | 9,027 |
| 7 | APB „Apranga“ | LT | LT0000402091 | LTL | 910 | 91000 | | | | 91 395,13 | 92 637,91 | 4,000 | | 2007-06-15 | 7,426 |
| | Iš viso | | | | 7970 | | | | | 836 393,71 | 833 420,06 | | | | |
| 2.3. | kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose | | | | | | | | | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - | | | | | | | - | - | 0,000 |
| | Iš viso | | | | 0 | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2.4. | išleidžiami nauji | | | | | | | | | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - | | | | | | | - | - | 0,000 |
| | Iš viso | | | | 0 | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | Iš viso skolos vertybinių popierių | | | | 7970 | | | | | 836 393,71 | 833 420,06 | | | | |
| 3 | Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos) | | ISIN kodas | | | | | | | | | | | | |
| 3.1. | Kolektyvinio investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinio investavimo subjektų | | | | | | | | | | | | | | |

AUGANČIO PAJAMINGUMO PENSIJŲ FONDO ATASKAITA



| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------|---|----|-----------------------|-----|---|---|--|--|--|-----------|------|--|--|---|---|--|--|--|----------|
| | įstatymo 40 str. 1 d. reikalavimus, vienetai (akcijos) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - | | | | | | | | - | - | | | | 0,000 |
| | Iš viso | | | | 0 | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| 3.2. | Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - | | | | | | | | - | - | | | | 0,000 |
| | Iš viso | | | | 0 | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| | Iš viso KIS vienetų (akcijų) | | | | 0 | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| 4 | Pinigų rinkos priemonės | | Priemonės pavadinimas | | | | | | | | | | | | | | | | Pabaiga |
| 4.1. | kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - | | | | | | | | - | - | | | | 0,000 |
| | Iš viso | | | | 0 | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 4.2. | kitos pinigų rinkos priemonės | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - | | | | | | | | - | - | | | | 0,000 |
| | Iš viso | | | | 0 | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| | Iš viso pinigų rinkos priemonių | | | | 0 | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 5 | Indėliai kredito įstaigose | | | | | | | | | | | | | | | | | | Terminas |
| - | - | - | - | - | - | - | | | | | | | | - | - | | | | 0,000 |
| | Iš viso indėlių kredito įstaigose | | | | | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 6 | Išvestinės investicinės priemonės | | Priemonės pavadinimas | | | | | | | | | | | | | | | | Terminas |
| 6.1. | kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - | | | | | | | | - | - | | | | 0,000 |
| | Iš viso | | | | | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 6.2. | kitos | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - | | | | | | | | - | - | | | | 0,000 |
| | Iš viso | | | | | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| | Iš viso išvestinių investicinių priemonių | | | | | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 7 | Pinigai | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | AB SEB Vilniaus bankas | LT | | LTL | | | | | | 64 707,02 | | | | | | | | | 5,187 |
| 2 | AB SEB Vilniaus bankas | LT | | PLN | | | | | | 1 031,46 | | | | | | | | | 0,083 |
| | Iš viso pinigų | | | | | | | | | 65 738,48 | | | | | | | | | |

AUGANČIO PAJAMINGUMO PENSIJŲ FONDO ATASKAITA



| 8 | Kitos priemonės | Trumpas apibūdinimas | | | | | | | | | | Bendra vertė | Paskirtis | | | | | |
|---|------------------------|----------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--------------|-----------|---|---|---|---|-------|
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 0,000 |
| | Iš viso kitų priemonių | | | | | | | | | | | 0,00 | | | | | | |
| 9 | IŠ VISO | | | | | | | | | | | 1 252 451,02 | | | | | | |

13. Investicijų pasiskirstymas

13.1. pagal valiutas ir geografinę zoną

| Investicijų pasiskirstymas | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje | |
|------------------------------|------------------------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|
| | Rinkos vertė, Lt | Dalis aktyvuose, % | Rinkos vertė, Lt | Dalis aktyvuose, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Pagal valiutas | | | | |
| LTL | 1 007 315,73 | 80,43 | 560 422,43 | 82,69 |
| HUF | 90 163,87 | 7,20 | 15 633,96 | 2,31 |
| CZK | 58 615,62 | 4,68 | 39 422,83 | 5,82 |
| PLN | 30 786,19 | 2,46 | 36 477,61 | 5,38 |
| EUR | - | - | 25 751,04 | 3,80 |
| LVL | 32 099,98 | 2,56 | - | - |
| SEK | 33 469,63 | 2,67 | - | - |
| Iš viso | 1 252 451,02 | 100,00 | 677 707,87 | 100,00 |
| Pagal geografinę zoną | | | | |
| Lietuvos Respublika | 1 008 347,19 | 80,51 | 568 109,05 | 83,83 |
| Vengrija | 90 163,87 | 7,20 | 15 633,96 | 2,31 |
| Čekijos Respublika | 58 615,62 | 4,68 | 39 422,83 | 5,82 |
| Lenkija | 29 754,73 | 2,38 | 28 791,05 | 4,25 |
| Švedija | 33 469,63 | 2,67 | - | - |
| Latvija | 32 099,98 | 2,56 | - | - |
| Graikija | - | - | 25 750,98 | 3,80 |
| Iš viso | 1 252 451,02 | 100,00 | 677 707,87 | 100,01 |

13.2. pagal investavimo strategiją atspindinčius kriterijus (ši portfelio analizė pildoma pasirenkant investavimo strategiją atitinkančius kriterijus, pavyzdžiui: pagal turto rūšis, pramonės šakas, geografinę zoną, valiutas, rinkas, emitentų tipus (vyriausybė, bendrovės), emitentų kredito reitingus, priemonių galiojimo trukmes bei kt.)

| Investicijų pasiskirstymas | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje | |
|---|------------------------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|
| | Rinkos vertė, Lt | Dalis aktyvuose, % | Rinkos vertė, Lt | Dalis aktyvuose, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Pagal investavimo objektus | | | | |
| Nuosavybės VP | 353 292,48 | 28,21 | 168 605,97 | 24,88 |
| Skolos VP | 833 420,06 | 66,54 | 454 862,39 | 67,12 |
| Depozitai | - | - | 46 000,00 | 6,79 |
| Užsienio valiuta | 1 031,46 | 0,08 | 7 686,59 | 1,13 |
| Iš viso: | 1 187 744,00 | 94,83 | 677 154,95 | 99,92 |
| Pagal sektorius | | | | |
| Telekomunikacijos | 47 305,09 | 3,78 | 44 425,01 | 6,56 |
| Sveikatos apsauga | 85 003,35 | 6,79 | 22 592,00 | 3,33 |
| Pasirenkamo vartojimo prekės ir paslaugos | 92 637,91 | 7,40 | 30 704,73 | 4,53 |
| Kasdienio vartojimo prekės ir paslaugos | - | - | - | - |
| Finansinės paslaugos | 135 923,05 | 10,85 | 86 163,81 | 12,71 |
| Informacinės technologijos | 3 155,88 | 0,25 | 2 375,10 | 0,35 |
| Pramoninės medžiagos | 15 801,69 | 1,26 | 17 633,77 | 2,60 |
| Komunalinės prekės ir paslaugos | 23 685,15 | 1,89 | 17 624,62 | 2,60 |
| Energetika | 29 400,67 | 2,35 | - | - |
| Medžiagų sektorius | 13 017,60 | 1,04 | - | - |
| Vyriausybės vertybiniai popieriai | 740 782,15 | 59,15 | 401 949,32 | 59,31 |
| Iš viso: | 1 186 712,54 | 94,76 | 623 468,36 | 91,99 |
| Pagal emitentų tipus | | | | |
| LR įmonės | 201 826,56 | 16,11 | 111 920,22 | 16,51 |
| LR Vyriausybė | 740 782,15 | 59,15 | 401 949,32 | 59,31 |
| Kiti | 244 103,83 | 19,49 | 109 598,82 | 16,17 |
| Iš viso: | 1 186 712,54 | 94,75 | 623 468,36 | 91,99 |

14. Per ataskaitinį laikotarpį įvykdyti sandoriai su išvestinėmis investicinėmis priemonėmis, išskyrus tuos, kurie nurodyti šio priedo 12 punkte (pagal išvestinių investicinių priemonių rūšis nurodyti sandorių vertes, išvestinių investicinių priemonių panaudojimo tikslus (valiutų keitimo, palūkanų normos, susiję su nuosavybe, ir kt.), sandorius reguliuojamose rinkose ir šalių tarpusavio sandorius bei kitą svarbią informaciją)

15. Aprašyti šio priedo 12 punkte nurodytų išvestinių priemonių rūšis, su jomis susijusią riziką, kiekybines ribas ir metodus, kuriais vertinama su išvestinių investicinių priemonių sandoriais susijusi pensijų fondo rizika, ir nurodyti, kaip panaudojama išvestinė investicinė priemonė gali apsaugoti investicinį sandorį (investicinę poziciją) nuo rizikos

16. Bendra įsipareigojimų, kylančių iš sandorių su išvestinėmis investicinėmis priemonėmis, vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (atskirai nurodyti sumas pagal skirtingas įsigytų išvestinių investicinių priemonių kategorijas)

17. Pateikti analizę, kaip turimas investicijų portfelis atitinka (neatitinka) pensijų fondo investavimo strategiją (investicijų kryptis, investicijų specializaciją, geografinę zoną ir pan.)

Fondo investicijų portfelis atitinka pensijų fondo investavimo strategiją.

Augančio pajamingumo pensijų fondo turtas investuojamas:

1. Iki 30 proc. į įmonių akcijas ir (arba) į investicinius fondus, kurių pagrindinė investavimo kryptis – nuosavybės vertybiniai popieriai.

2. Iki 100 proc. (bet ne mažiau kaip 70 proc.) į skolos vertybinius popierius, pinigų rinkos priemones ir (arba) į investicinius fondus, kurių pagrindinė investavimo kryptis – skolos vertybiniai popieriai ir pinigų rinkos priemonės.

2006-12-31 bendra pensijų fondo investicijų portfelio vertė 1 252 451,02 Lt, tame tarpe investicijos į nuosavybės vertybinius popierius rinkos verte sudarė 353 292,48 Lt (dalis aktyvuose 28,21 proc.), investicijos į skolos vertybinius popierius – 833 420,06 Lt (dalis aktyvuose 66,54 proc.), pinigai – 65 738,48 Lt.

18. Nurodyti veiksniai, kurie turėjo didžiausią įtaką per ataskaitinį laikotarpį investicijų portfelio struktūros ir jo vertės pokyčiams

2006 m. pensijų fondo investicijų portfelio vertės pokyčiui didžiausią įtaką turėjo finansinių priemonių rinkos kainos.

V. PENSIJŲ FONDO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

19. Orientacinis indeksas ir trumpas jo apibūdinimas

Įmonė nėra pasirinkusi orientacinio indekso

20. To paties laikotarpio pensijų fondo investicijų portfelio metinės investicijų gražos ir orientacinio indekso (jei jis pasirinktas) reikšmės pokyčio rodikliai per paskutinius dešimt fondo veiklos metų išdėstyti palyginamojoje lentelėje. Jeigu fondas veikia trumpiau nei dešimt metų, tai skelbiama to laikotarpio, kurį portfelis buvo valdomas, metinė investicijų graža. Prie palyginamosios lentelės pridedamas joje pateiktų rodiklių grafikas.

Kiekvienam fondo tipui pildoma lentelė:

Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondas

| | Per ataskaitinį laikotarpį | Prieš metus | Prieš 2 metus | Viso laikotarpio |
|---|----------------------------|-------------|---------------|------------------|
| Orientacinio indekso reikšmės pokytis | - | - | - | - |
| Apskaitos vieneto vertės pokytis* | 8,45% | 11,98 % | 25,24 % | |
| Metinė grynoji investicijų graža | 9,76% | 11,64 % | 25,27 % | |
| Apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis | - | - | - | |
| Grynosios investicijų gražos standartinis nuokrypis | 0,0384 | 0,0462 | 0,0426 | |

*Apskaičiuojant apskaitos vieneto vertės pokytį, neatsižvelgiama į atskaitymus nuo įmokų.

21. Jei pensijų fondo reklamoje buvo naudojamos investicijų grąžos prognozės, nurodyti prognozuotą dydį, palyginti neatitikimus su faktine grąža ir pateikti galimas neatitikimų priežastis

Pensijų fondo reklamoje nebuvo naudojamos investicijų grąžos prognozės.

22. Vidutinė investicijų grąža ir orientacinio indekso reikšmės pokytis per paskutinius trejus, penkerius, dešimt metų. Vidutinė investicijų grąža apskaičiuojama kaip geometrinis metinių investicijų grąžų vidurkis. Kiekvienam fondo tipui pildoma lentelė

Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondas

| | Per paskutinius 3 metus | Per paskutinius 5 metus | Per paskutinius 10 metų | Nuo veiklos pradžios |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------|
| Vidutinis orientacinio indekso reikšmės pokytis | - | - | - | - |
| Vidutinė investicijų grąža | 5,36% | - | - | - |
| Vidutinės grynosios investicijų grąžos standartinis nuokrypis* | 0,34 | - | - | - |

*Investicijų grąžos standartinis nuokrypis – statistinis rizikos rodiklis, apibūdinantis investicijų portfelio grąžos kintamumą. Jei investicijų grąžos standartinis nuokrypis yra lygus nuliui, vadinasi, investicijų portfelis turi pastovią nekintamą investicijų grąžą (pvz., banko indėlis su nekintama palūkanų norma).

23. Kiti rodikliai, atskleidžiantys investicijų portfelio riziką. Atskleidžiant investicijų rizikos rodiklius, turi būti pateikiami jų paaiškinimai ir apskaičiavimo metodika

VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

24. Pateikti šias pensijų fondo finansines ataskaitas, parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų ir teisės aktų reikalavimais:

24.1. paskutinių 3 finansinių metų balansus, išdėstytus palyginamojoje lentelėje

| Eil. Nr. | TURTAS | 2006-12-31 | 2005-12-31 | 2004-12-31 |
|----------|--|----------------|--------------|--------------|
| I. | PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI | 65 738,4800 | 8 239,4800 | 7 399,0500 |
| II. | TERMINUOTI INDĖLIAI | 0,0000 | 46 000,0000 | 0,0000 |
| III. | INVESTICIJOS | 1 186 712,5400 | 623 468,3600 | 238 426,3200 |
| 1 | Skolos vertybiniai popieriai | 833 420,0600 | 454 862,3900 | 168 583,9100 |
| 1.1. | Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai | 740 782,1500 | 401 949,3200 | 168 583,9100 |
| 1.2. | Kiti skolos vertybiniai popieriai | 92 637,9100 | 52 913,0700 | 0,0000 |
| 2 | Nuosavybės vertybiniai popieriai | 353 292,4800 | 168 605,9700 | 69 842,4100 |
| 3 | Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 4 | Kitos investicijos | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| IV. | GAUTINOS SUMOS | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 1 | Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 2 | Kitos gautinos sumos | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| | TURTAS, IŠ VISO | 1 252 451,0200 | 677 707,8400 | 245 825,3700 |
| V. | ĮSIPAREIGOJIMAI | 5 038,4100 | 3 057,5261 | 1 514,3962 |
| 1 | Investicijų pirkimo sandoriai | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 2 | Mokėtinos sumos kaupimo bendrovei ir depozitoriumui | 5 038,4100 | 3 057,5261 | 1 514,3962 |
| 3 | Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| VI. | GRYNIJEJI AKTYVAI (I+II+III+IV-V) | 1 247 412,6100 | 674 650,3139 | 244 310,9738 |
| | ĮSIPAREIGOJIMAI IR GRYNIJEJI AKTYVAI IŠ VISO | 1 252 451,0200 | 677 707,8400 | 245 825,3700 |

24.2. paskutinių 3 finansinių metų grynujų aktyvų pokyčių ataskaitas, išdėstytas palyginamojoje lentelėje

| Eil. Nr. | STRAIPSNIAI | 2006-12-31 | 2005-12-31 | 2004-12-31 |
|----------|---|----------------|--------------|--------------|
| I. | GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE | 674 650,3139 | 244 310,9738 | 0,0000 |
| II. | PADIDĖJIMAS, IŠ VISO | 685 917,6400 | 480 544,1900 | 271 461,7900 |
| 1 | Pensijų įmokos | 581 818,1200 | 421 520,4500 | 216 744,4800 |
| 2 | Iš kitų pensijų fondų pervestos sumos | 5 375,3200 | 6 032,1200 | 0,0000 |
| 3 | Kaupimo bendrovės garantinės įmokos | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 4 | Palūkanos ir dividendai | 18 262,8700 | 8 207,2400 | 78,3500 |
| 5 | Investicijų pardavimo pelnas | 22 664,1600 | 26 453,8900 | 1 785,5700 |
| 6 | Investicijų vertės padidėjimo suma | 56 825,5700 | 17 490,5800 | 52 656,1000 |
| 7 | Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo | 577,4000 | 408,5700 | 194,5000 |
| 8 | Kitos pajamos | 394,2000 | 431,3400 | 2,7900 |
| III. | SUMAŽĖJIMAS IŠ VISO | 113 155,3439 | 50 204,8499 | 27 150,8162 |
| 1 | Pensijų išmokos | 12 877,4500 | 0,0000 | 186,9000 |
| 2 | Iš kitų pensijų fondus pervestos sumos | 79 225,8200 | 37 678,6900 | 1 488,7900 |
| 3 | Investicijų pardavimo nuostoliai | 3 487,8700 | 22,7300 | 0,0000 |
| 4 | Investicijų vertės sumažėjimo suma | 0,0000 | 1 540,1000 | 21 488,8100 |
| 5 | Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo | 0,0000 | 575,0000 | 72,3000 |
| 6 | Valdymo sąnaudos | 17 564,2039 | 10 388,3299 | 3 914,0162 |
| 7 | Kitos sąnaudos | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| IV. | GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE | 1 247 412,6100 | 674 650,3139 | 244 310,9738 |
| V. | APSKAITOS VIENETO VERTĖ | 1,5210 | 1,4025 | 1,2524 |
| VI. | APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS | 820 140,9713 | 481 046,8779 | 195 071,4665 |

24.3. aiškinamąjį raštą (pateikiamas tik metų ir pusmečio ataskaitose)

2006 metų finansinės atskaitomybės aiškinamasis raštas

I. BENDROJI DALIS

Duomenys apie fondą

1. Informacija apie PF:

| | |
|---------------------------------|---|
| PF pavadinimas | Augančio pajamingumo |
| Pilnas PF taisyklių pavadinimas | Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo Augančio pajamingumo pensijų fondas |
| VPK suteiktas PF numeris | PF-V03-K005-005 (002) |
| PF įsteigimo data | 2003 m. rugpjūčio 28 d. |

2. Duomenys apie įmonę:

| | |
|--|--|
| Pavadinimas | UAB „Finasta investicijų valdymas“ |
| Kodas | 126263073 |
| Buveinė (adresas) | Konstitucijos pr. 23, LT-08105 Vilnius |
| Telefono numeriai, fakso numeriai, el. pašto adresas, interneto svetainės adresas | +370 5 205 9366, +370 5 2786833 +370 5 2786838 fondai@finasta.lt www.finasta.lt |
| Leidimo verstinis valdymo įmonės veikla numeris | VĮK-005 |
| Įregistravimo Juridinių asmenų registre data, vieta | Įmonė įregistruota 2003 m. liepos mėn. 21 d. Vilniaus m. Rejestro tarnyboje |

3. Informacija apie depozitoriumą:

| | |
|----------------------------|-----------------------------------|
| Pavadinimas | AB SEB Vilniaus bankas |
| Kodas | 112021238 |
| Adresas | Gedimino pr. 12, LT-01103 Vilnius |
| Telefono ir fakso numeriai | +370 5 2682688, +370 5 2682686 |

4. Informacija apie auditorius:

| | |
|--------------------------|--------------------------------|
| Auditoriaus pavadinimas | UAB „Ernst & Young Baltic“ |
| Adresas | Subačiaus 7, LT-01127 Vilnius |
| Telefono, fakso numeriai | +370 5 2742200, +370 5 2742333 |

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė

Finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis šiais teisės aktais:

- Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimas Nr.30, 2004-01-13, Dėl Lietuvos Respublikos pensijų kaupimo įstatymo, Lietuvos Respublikos profesinių pensijų kaupimo įstatymo ir Lietuvos Respublikos papildomo savanoriško pensijų kaupimo įstatymo įgyvendinimo“
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas
- Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymas
- Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymas
- Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartais.

Fondo turtas nominuotas litais, tačiau investuojama gali būti įvairia užsienio valiuta. Valdymo įmonė, siekdama išvengti nuostolių dėl valiutos kursų svyravimo neigiamos įtakos, yra numachiusi naudoti išvestines finansines priemones.

Investicinio fondo finansiniai metai yra kalendoriniai metai. Fondo finansinė atskaitomybė sudaroma per keturis mėnesius pasibaigus finansiniams metams.

Valdymo įmonė apskaitą tvarko ir šioje finansinėje atskaitomybėje visas sumas pateikia Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta - litais. Nuo 2002 m. vasario 2 d. litas yra susietas su euru santykiu 3,4528 lito už 1 eurą, o lito kursą kitų valiutų atžvilgiu kasdien nustato Lietuvos Bankas.

2. Investavimo politika

Pateikta finansinė atskaitomybė yra antrųjų metų finansinė atskaitomybė.

Fondo investavimo politika yra pagrįsta Fondo siekiamu tikslu – užtikrinti subalansuotą ilgalaikį Fondo augimą:

- Iki 30 proc. pensijų turto bus investuota į nuosavybės VP (akcijas) ir (arba) į kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – nuosavybės VP;
- Iki 100 proc. pensijų turto (bet ne mažiau kaip 70 proc.) bus investuota į skolos VP, pinigų rinkos priemones ir (arba) į KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – skolos VP ir pinigų rinkos priemonės.

Pensijų turtą sudaro:

- VP ar pinigų rinkos priemonės, kuriais prekiaujama rinkose pagal Lietuvos Respublikos vertybinių popierių rinkos įstatymą laikomose reguliuojamomis ir veikiančiomis Europos Sąjungos valstybėse narėse;
- VP ar pinigų rinkos priemonės, kurie yra įtraukti į Europos ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos valstybėje narėje esančios VP biržos oficialųjį prekybos sąrašą arba kuriais prekiaujama ten esančioje pripažintoje ir visuomenei prieinamoje reguliuojamoje rinkoje, veikiančioje pagal nustatytas taisykles, jei ši birža arba rinka yra nurodyta Fondo taisyklėse;
- Išleidžiami nauji VP, jeigu emisijos sąlygose yra numatytas išsipareigojimas įtraukti šiuos VP į VP biržos oficialųjį prekybos sąrašą ar reguliuojamos rinkos prekybos sąrašą ir jeigu įtraukiama į sąrašą bus ne vėliau kaip per vienerius metus nuo išleidimo, jei ši birža arba rinka yra Europos Sąjungos valstybėje narėje ar yra nurodyta Fondo taisyklėse;
- ne ilgesniam kaip 12 mėnesių terminui padėti indėliai, esantys kredito įstaigose, kurių registruojama buveinė yra Lietuvos Respublikoje, Europos Sąjungos valstybėje narėje arba Europos bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos valstybėje narėje, ir kuriuos galima pasiimti pareikalavus;
- Fondo taisyklėse nurodytų KIS investiciniai vienetai (akcijos).

Europos bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos valstybėje narėje esančių VP biržų ir rinkų sąrašas nustatytas Fondo taisyklėse.

Fondas investuoja lėšas ne tik litais ar bazine valiuta – eurai, bet ir kitomis pasaulio valiutomis.

Fondo investicijų portfelis privalo būti diversifikuotas LR įstatymų ir šio Fondo taisyklių nustatyta tvarka.

Investiciniai sprendimai įgyvendinami sudarant sandorius VP biržose bei rinkose per Valdymo įmonės pasirinktus finansinius tarpininkus (maklerius, brokerius, bankus).

Strateginius sprendimus dėl Fondo investicijų portfelio sudėties priima Valdymo įmonės investicinis komitetas, kurio sudėtį nustato Valdymo įmonės valdyba savo sprendimu. Operatyvius sprendimus dėl VP pirkimo–pardavimo sandorių sudarymo

priima atsakingas Valdymo įmonės darbuotojas, atsižvelgdamas į investicinio komiteto priimtus sprendimus. Fondas gali nesilaikyti fondo taisyklėse nustatytų investavimo apribojimų, kai investavimo taisyklių reikalavimai pažeidžiami dėl priežasčių, nepriklausančių nuo Valdymo įmonės, neatitikimas turi būti pašalintas kuo greičiau, bet ne vėliau kaip per 6 mėnesius. Fondo investicijų portfelis 6 mėnesius nuo pirmosios įmokos į Fondą gavimo dienos gali neatitikti Taisyklėse numatyto diversifikuoto investicinio portfelio reikalavimų.

3. Finansinės rizikos valdymo politika

Fondo finansinė rizika valdoma išskaidant (diversifikuojant) investicijų portfelį pagal fondo taisyklėse numatytus diversifikavimo principus.

Investicinis komitetas, priimdamas sprendimus dėl Fondo investicijų portfelio sudėties, privalo atsižvelgti į esamą portfelio rizikingumą, taip pat į priimamų investicinių sprendimų poveikį bendram portfelio rizikingumui.

Fondo portfelio rizika įvertinama periodiškai ir pateikiama investicinio komiteto posėdžiui ne rečiau kaip vieną kartą per kalendorinių metų ketvirtį.

Fondo investicijų portfelio rizika įvertinama atsižvelgiant į portfelį sudarančių VP:

- emitento kredito reitingą;
- kainos jautrumą palūkanų normų pokyčiams;
- nominalo valiutos riziką;
- trukmę;
- pajamingumą;
- VP svorį investicijų portfelyje.

Valdymo įmonė ne rečiau kaip vieną kartą per 3 metus peržiūri investavimo strategiją, o prireikus ją keičia.

Valdymo įmonės turimos kurio nors emitento akcijos kartu su valdomų fondų turimomis to emitento akcijomis negali suteikti daugiau kaip 1/10 visų balsavimo teisių emitento visuotiniame akcininkų susirinkime.

Valdomo fondo lėšomis gali būti įsigyjama ne daugiau kaip:

- 10 procentų visų balso teisių nesuteikiančių emitento akcijų;
- 10 procentų visų emitento skolos VP;
- 10 procentų vieno emitento išleistų pinigų rinkos priemonių.

4. Turto ir įsipareigojimų padidėjimo bei sumažėjimo pripažinimo principai

Skaičiuojant grynąjį aktyvų (GA) vertę, yra apskaičiuojama:

- turto vertė;
- įsipareigojimų vertė;
- turto ir įsipareigojimų verčių skirtumas atspindi GA vertę.

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

Turtas (ar jo dalis) yra nurašomas tik tada, kai:

- įgyvendinamos teisės į šį turtą (ar jo dalį);
- kai baigiasi teisių galiojimo laikas arba kai šios teisės perduodamos.

Įsipareigojimai skaičiuojami pagal Verslo apskaitos standartų reikalavimus. Įsipareigojimai (ar jų dalis) turi būti nurašomi tik tada, kai jie išnyksta, t. y. kai sutartyje nurodyti įsipareigojimai įvykdomi, anuliuojami ar nustoja galioti.

Skaičiuojant GA vertę, denominuotą užsienio valiuta turto ir įsipareigojimų, vertė nustatoma pagal Lietuvos banko nustatytą oficialų tos valiutos ir lito kursą, galiojantį vertinimo dieną.

5. Investicijų apskaitos įvertinimo metodai, pervaldinimo periodiškumas

Priemonių, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose, tikroji vertė nustatoma pagal rinkos viešai paskelbtą vertinimo dieną vidutinę rinkos kainą, išskyrus atvejus, kai:

- reguliuojamoje rinkoje vidutinė rinkos kaina nenustatoma (ar neskelbiama); tuo atveju naudojama prekybos sesijos pabaigoje skelbiama uždarymo kaina;
- priemonės yra kotiruojamos keliose reguliuojamose rinkose; tuo atveju jų tikrajai vertei nustatyti naudojama tos reguliuojamos rinkos, kurioje prekyba šiomis priemonėmis pasižymi didesniu likvidumu, reguliarumu ir dažnumu, duomenys;
- jei pateiktą kriterijų neįmanoma pagrįstai pasirinkti rinkos, kurios duomenimis remiantis, turi būti nustatoma priemonės tikroji vertė; tuo atveju jai nustatyti naudojama reguliuojamos rinkos, kurioje yra priemonės emitento buveinė, duomenys;
- per paskutinę prekybos sesiją priemonė nebuvo kotiruojama; tuo atveju tikrosios vertės nustatymui naudojama paskutinė žinoma, tačiau ne daugiau kaip prieš 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų buvusi vidutinė rinkos kaina (jei

pastaroji nenustatoma ar neskelbiama, naudojama prekybos sesijos pabaigoje skelbiama uždarymo kaina), jei nuo paskutinės prekybos dienos neįvyko įvykių, dėl kurių dabartinė rinkos kaina yra reikšmingai mažesnė ar didesnė nei paskutinė žinoma;

- priemonė nebuvo kotiruojama daugiau kaip 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų iki vertinimo dienos arba buvo kotiruojama rečiau nei nustatyta skaičiavimo procedūrose; tuo atveju jos vertė nustatoma taip, kaip priemonių, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiuojama, vertė.

Priemonės, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiuojama, vertinamos tokia tvarka:

- nuosavybės VP:
 - pagal nepriklausomo verslo vertintojo, turinčio teisę verstis tokia veikla, įvertinimą, jei nuo vertinimo praėjo ne daugiau kaip vieneri metai ir jei po įvertinimo neįvyko įvykių, dėl kurių dabartinė rinkos kaina yra reikšmingai mažesnė ar didesnė nei nustatyta vertintojo;
 - jei nėra atlikta aukščiau numatyto vertinimo ar netenkinamos aukščiau pateikto punkto sąlygos, vertinama atsižvelgiant į panašios bendrovės pelno (prieš apmokestinimą), tenkančio vienai akcijai (naudojant vidutinį svertinį paprastųjų akcijų skaičių, buvusį apyvartoje tam tikrą periodą), santykį, padaugintą iš vertinamos bendrovės pelno, tenkančio vienai akcijai;
 - jei dėl tam tikrų priežasčių negalima pasinaudoti aukščiau pateiktais metodais, vertinama pagal tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį, nurodytą Valdymo įmonės vertinimo procedūrose, kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas;
- skolos VP ir pinigų rinkos priemonės:
 - priemonės, turinčios ilgesnį kaip vienerių metų išpirkimo terminą, vertinamos pagal VPK patvirtintą GA vertės skaičiavimo metodiką;
 - priemonės, turinčios ne ilgesnį kaip vienerių metų išpirkimo terminą, vertinamos pagal VPK patvirtintą GA vertės skaičiavimo metodiką;
 - kitais atvejais, jei taip gaunamas tikslesnis šių priemonių vertinimas aukščiau išvardintus punktus, skolos VP vertinami (prioriteto tvarka):
 - Lietuvos Respublikos VP pelningumas nustatomas pagal ne mažiau kaip trijų pirminių dilerių (pvz., AB SEB Vilniaus bankas, AB DnB Nord bankas, AB „Hansabankas“) siūlomų konkrečios emisijos tos dienos geriausios pirkimo (mažiausia *BID*) ir pardavimo (didžiausia *ASK*) pelningumų vidurkį;
 - naudojantis Lietuvos banko patvirtintomis formulėmis;
 - užsienio VP bei nelistinguojamų VP tikroji vertė nustatoma naudojantis Bloomberg, Reuters ar kitų tarptautinių naujienų agentūrų, informacijos šaltinių teikiamais pelningumais ir (arba) kainomis. Kitais atvejais, jei taip gaunamas tikslesnis šių priemonių vertinimas, užsienio VP bei nelistinguojamų VP tikroji vertė nustatoma atsižvelgiant į analogiškos trukmės, reitingo ir panašių išleidimo sąlygų VP vertę;
 - pagal tikėtiną pardavimo kainą, numatytą atitinkamos priemonės vertinimo procedūrose;
 - jei neįmanoma įvertinti VP kainos ankstesniais būdais - įvertinti VP vertę sukauptu palūkanų metodu (amortizuojant VP vertę);
- išvestinės investicinės priemonės vertė nustatoma pagal paskutinę analogiško anksčiau sudaryto sandorio rinkos vertę, jei per laikotarpį nuo sandorio sudarymo dienos iki vertinimo dienos nebuvo didelio ekonominių aplinkybių pasikeitimo. Jei minėta sąlyga netenkinama – vertinama pagal tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį (nurodytą Valdymo įmonės procedūrose), kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas;
- kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos) vertinami pagal paskutinę viešai paskelbtą išpirkimo kainą;
- terminuoti indėliai bankuose vertinami pagal amortizuotos savikainos vertę;
- grynieji pinigai ir lėšos kredito įstaigose vertinami pagal nominalią vertę;
- kitas turtas vertinamas pagal labiausiai tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį (nurodytą Valdymo įmonės procedūrose), kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas.

6. Apskaitos vieneto nustatymo taisyklės

Fondo investicinio vieneto vertė skaičiuojama keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematinės apvalinimo taisyklės.

Pradinė Fondo investicinio vieneto vertė – 1 Lt (vienas litas). Fondo investicinio vieneto vertė yra skaičiuojama kiekvieną darbo dieną iki 16.30 valandos.

Fondo investicinio vieneto vertė nustatoma padalijus Fondo GA vertę, nustatytą skaičiavimo dieną, iš bendro Fondo vienetų skaičiaus. Bendra visų Fondo investicinių vienetų vertė visada yra lygi Fondo GA vertei.

Fondo investicinio vieneto vertė yra paskelbiama ne vėliau kaip iki einamosios dienos 17 val. tinklalapyje www.finasta.lt.

Kartą per mėnesį yra apskaičiuojamos vidutinės praėjusio mėnesio investicinių vienetų vertės, kurios yra skelbiamos tinklalapyje www.finasta.lt.

7. Atskaitymai Valdymo įmonei ir depozitoriumui

Maksimalūs atskaitymų iš Fondo turto dydžiai už Fondo valdymą yra pateikti šioje lentelėje:

| Nr. | Pavadinimas | Proc. išraiška |
|-----|---|----------------|
| 1. | Atskaitymas iš kiekvienos Dalyvio vardu įmokėtos įmokos | 1,49 % |
| 2. | Atskaitymai per metus iš kiekvieno Dalyvio pensijų sąskaitoje esančių lėšų vidutinės metinės vertės | 0,99 % |
| 3. | Atskaitymai už Dalyvio perėjimą į kitą Valdymo įmonės fondą (iš Dalyvio vardu pervedamų pinigų) | 0,00 % |
| 4. | Atskaitymai už Dalyvio perėjimą į kitos pensijų kaupimo bendrovės fondą (iš Dalyvio vardu pervedamų pinigų) | 0,00% |

Atskaitymas iš Dalyvio vardu įmokėtos įmokos Valdymo įmonei sumokamas tą pačią darbo dieną, kai įmoka įmokama į Dalyvio sąskaitą.

Atskaitymai iš kiekvieno Fondo Dalyvio pensijų sąskaitoje esančių lėšų vidutinės metinės vertės skaičiuojami kiekvieną darbo dieną, apskaičiuojant tai dienai tenkančią metinės atlyginimo normos dalį. Tai dienai atlyginimo metinės normos dalis apskaičiuojama pagal tos dienos Fondo GA vertę, nustatomą keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinamą pagal matematinės apvalinimo taisyklės. Apskaičiuojant atskaitymus laikoma, kad metuose yra 365 dienos, o mėnuo turi kalendorinį dienų skaičių. Atskaitymas nuo kiekvieno Dalyvio pensijų sąskaitoje esančių lėšų vidutinės metinės vertės Valdymo įmonei mokamas už kiekvieną kalendorinių metų ketvirtį iki kito ketvirčio 7 kalendorinės dienos.

Pasibaigus kalendoriniams metams, atskaitymų dydis iš Dalyvio pensijų sąskaitoje esančių lėšų metinės vidutinės vertės yra tikslinamas. Per kalendorinius metus susidarę atlyginimo už turto valdymą permokėjimai per 7 kalendorines dienas grąžinami Fondui, o susidaręs Fondo išiskolinimas turi būti per 7 kalendorines dienas sumokėtas Valdymo įmonei.

VSDF valdyba Fondui moka delspinigius, kurių dydis nustatytas Lietuvos Respublikos teisės aktuose, už lėšas, pervestas Fondui pavėluotai dėl VSDF valdybos kaltės. Šiomis lėšomis yra didinama Fondo GA vertė.

Už Depozitoriumo suteiktas paslaugas Valdymo įmonė moka ne daugiau kaip 0,2 (dvi dešimtosios) procento nuo metinės Fondo GA vertės iš gautų atskaitymų. Visos nustatytas ribas viršijančios išlaidos dengiamos Valdymo įmonės sąskaita.

Atlyginimas Depozitoriumui skaičiuojamas kiekvieną darbo dieną, apskaičiuojant tai dienai tenkančią metinės atlyginimo normos dalį. Tai dienai atlyginimo metinės normos dalis apskaičiuojama pagal tos dienos Fondo GA vertę. Apskaičiuojant atlyginimą laikoma, kad metuose yra 365 dienos, o mėnesyje yra kalendorinis dienų skaičius.

Depozitoriumui priklausantis atlyginimas mokamas už kiekvieną praėjusį kalendorinių metų ketvirtį iki kito ketvirčio 7 (septintos) kalendorinės dienos.

Pasibaigus kalendoriniams metams, atlyginimo už turto saugojimą dydis yra tikslinamas. Per kalendorinius metus susidarę permokėjimai už turto saugojimą per 7 (septynias) kalendorines dienas grąžinami Valdymo įmonei, o susidarę Valdymo įmonės išiskolinimai turi būti per 7 (septynias) kalendorines dienas sumokėti Depozitoriumui.

Už Tarpininko teikiamas paslaugas Valdymo įmonė moka ne daugiau kaip 0,4 proc. nuo sudarytų sandorių vertės iš gautų atskaitymų. Visos nustatytas ribas viršijančios išlaidos dengiamos Valdymo įmonės sąskaita.

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigams priskiriami pinigai Fondo banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentais pripažįstami trumpalaikiai indėliai (iki 3 mėn.). Terminuoti indėliai apskaitomi nominalia verte, iki termino pabaigos kaupiant palūkanas tiesiniu būdu.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai, nominuoti užsienio valiuta, įvertinami Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta pagal skaičiavimo dienos oficialų Lietuvos Banko nustatomą valiutų kursą.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1 Pastaba. Investicijų vertės pokytis per 2006 m.

| Balanso straipsniai | Pokytis, Lt | | | | | |
|---|--|------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------|
| | Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | Išigyta | Parduota (išpirkta) | Vertės padidėjimas* | Vertės sumažėjimas* | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
| Skolos vertybiniai popieriai | 454 862,39 | 751 986,17 | 373 300,00 | 2 629,81 | 2 758,31 | 833 420,06 |
| Vyriausybų ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai | 401 949,32 | 642 591,14 | 301 000,00 | - | 2 758,31 | 740 782,15 |
| Kiti skolos vertybiniai popieriai | 52 913,07 | 109 395,03 | 72 300,00 | 2 629,81 | - | 92 637,91 |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai | 168 605,97 | 165 161,51 | 56 605,36 | 76 130,36 | - | 353 292,48 |
| Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos | - | - | - | - | - | - |
| Kitos investicijos | - | - | - | - | - | - |
| Iš viso | 623 468,36 | 917 147,68 | 429 905,36 | 78 760,17 | 2 758,31 | 1 186 712,54 |

*pateikiama bendra pokyčio suma

2 Pastaba. Valdymo sąnaudos

Valdymo sąnaudas sudarė Valdymo įmonei mokamas atlyginimas, lygus 0,99 proc. nuo vidutinės metinės Fondo grynųjų aktyvų vertės (8 895 Lt) ir platinimo mokestis, kuris yra lygus 1,49 proc. nuo dalyvio vardu gautų įmokų sumos (8 669 Lt).

3 Pastaba. Turto struktūra 2006 m. gruodžio 31 d., Lt

| Turto arba emitento pavadinimas | Valstybės, į kurios vertybinius popierius investuota, pavadinimas | ISIN kodas / Priemonės pavadinimas | Valiutos, kuria denominuotas turtas, pavadinimas | Kiekis, vnt. | Nominali vertė (jeigu ji yra) | Tikroji vertė | Metinė palūkanų norma (jeigu ji yra) | Indėlio, investicijos pabaigos terminas (jeigu ji terminuota) | Turto, investicijos lyginamoji dalis (proc.) |
|---------------------------------|---|------------------------------------|--|--------------|-------------------------------|---------------|--------------------------------------|---|--|
| AB „Sanitas“ | LT | LT0000106171 | LTL | 2 300 | 2 300 | 31 211 | - | - | 2,49 |
| AB Ūkio bankas | LT | LT0000102352 | LTL | 8 000 | 8 000 | 31 200 | - | - | 2,49 |
| AB „Invalda“ | LT | LT0000102279 | LTL | 1 188 | 1 188 | 14 802 | - | - | 1,18 |
| AB „Grigiškės“ | LT | LT0000102030 | LTL | 4 520 | 4 520 | 13 018 | - | - | 1,04 |
| AB „Vilniaus vingis“ | LT | LT0000103673 | LTL | 546 | 2 184 | 3 156 | - | - | 0,25 |
| AB „DFDS Lisco“ | LT | LT0000125981 | LTL | 22 901 | 22 901 | 15 802 | - | - | 1,26 |
| Inter Europa Bank | HU | HU0000073697 | HUF | 330 | 4 502 | 21 520 | - | - | 1,72 |
| Telekomunikacija Polska SA | PL | PLTLKPL00017 | PLN | 1 350 | 3 640 | 29 755 | - | - | 2,38 |
| Magyar Telekom | HU | HU0000073507 | HUF | 1 200 | 1 637 | 17 550 | - | - | 1,40 |
| Orco Property Group SA | CZ | LU0122624777 | CZK | 101 | - | 34 930 | - | - | 2,79 |
| Čez | CZ | CZ0005112300 | CZK | 200 | 2 502 | 23 685 | - | - | 1,89 |
| Egis | HU | HU0000053947 | HUF | 60 | 819 | 21 692 | - | - | 1,73 |
| OTP bank | HU | HU0000061726 | HUF | 250 | 341 | 29 401 | - | - | 2,35 |
| Grindeks | LV | LV0000100659 | LVL | 900 | 4 458 | 32 100 | - | - | 2,56 |
| Foreningssparbanken AB | SE | SE0000242455 | SEK | 350 | - | 33 470 | - | - | 2,67 |
| Iš viso nuosavybės VP | | | | | | 353 292 | | | |
| LR Vyriausybė | LT | LT0000611014 | LTL | 300 | 30 000 | 30 064 | 3,75 | 2016-02-10 | 2,40 |
| LR Vyriausybė | LT | LT0000603201 | LTL | 1 140 | 114 000 | 117 221 | 3,30 | 2007-02-22 | 9,36 |
| LR Vyriausybė | LT | LT0000605081 | LTL | 1 455 | 145 500 | 153 383 | 4,70 | 2008-01-24 | 12,25 |
| LR Vyriausybė | LT | LT0000607046 | LTL | 1 615 | 161 500 | 174 535 | 5,10 | 2010-02-11 | 13,94 |
| LR Vyriausybė | LT | LT0000603219 | LTL | 900 | 90 000 | 91 361 | 3,40 | 2007-07-19 | 7,29 |
| LR Vyriausybė | LT | LT0000610040 | LTL | 545 | 54 500 | 61 614 | 5,60 | 2013-01-24 | 4,92 |
| LR Vyriausybė | LT | LT0000605099 | LTL | 1 105 | 110 500 | 112 605 | 3,90 | 2009-07-16 | 8,99 |
| Iš viso Vyriausybės skolos VP | | | | | | 740 783 | | | |
| APB „Apranga“ | LT | LT0000402091 | LTL | 910 | 91 000 | 92 637 | 4,00 | 2007-06-15 | 7,40 |
| Iš viso kiti skolos VP | | | | | | 92 637 | | | |
| AB SEB Vilniaus bankas | LT | - | LTL | - | - | 64 708 | - | - | 5,17 |
| AB SEB Vilniaus bankas | LT | - | PLN | - | - | 1 031 | - | - | 0,08 |
| Iš viso pinigai | | | | | | 65 739 | | | |
| IŠ VISO | | | | | | 1 252 451 | | | 100,00 |

VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS

25. Bendri duomenys apie pensijų fondo dalyvius (dalyviais laikomi ir asmenys, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą, taip pat asmenys, gaunantys periodines pensijų išmokas)

| | | |
|---|--|-----|
| Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 364 |
| Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | dalyviai, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą | 1 |
| | dalyviai, gaunantys periodines pensijų išmokas | 0 |
| | kiti dalyviai | 367 |
| | Iš viso | 368 |
| Dalyvių skaičiaus pokytis | | 4 |

26. Per ataskaitinį laikotarpį prisijungusių dalyvių skaičius

| | | |
|---|---|----|
| Bendras prisijungusių dalyvių skaičius | | 14 |
| Dalyviai, pensijų kaupimo sutartis sudarę pirmą kartą | | 11 |
| Iš kitų pensijų fondų atėję dalyviai | iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės | 3 |
| | iš kitos pensijų kaupimo bendrovės | 0 |

27. Per ataskaitinį laikotarpį pasitraukusių dalyvių skaičius

| | | |
|--|--|----|
| Bendras pasitraukusių dalyvių skaičius | | 10 |
| Į kitus pensijų fondus išėjusių dalyvių skaičius | valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės | 9 |
| | valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės | 0 |
| Baigusią dalyvavimą dalyvių skaičius | išstojusių (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju) | 0 |
| | sulaukusių nustatyto pensijos amžiaus ir pasinaudojusių teise į pensijų išmoką (vienkartinę išmoką, anuitetą ir jų derinį) | 1 |
| | dalyvių, pasinaudojusių Pensijų kaupimo įstatymo suteikta galimybe vienašališkai nutraukti pirmą kartą sudarytą sutartį | 0 |
| | mirusių dalyvių | 0 |

28. Pensijų fondo dalyvių struktūra

28.1. pagal amžių ir lytį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

| | | Dalyviai pagal amžių | | | | iš viso |
|------------------|---------|----------------------|---------------|---------------|--------|---------|
| | | iki 30 | nuo 30 iki 45 | nuo 45 iki 60 | nuo 60 | |
| Dalyvių skaičius | iš viso | 52 | 167 | 148 | 1 | 368 |
| | vyrų | 26 | 61 | 63 | 1 | 151 |
| | moterys | 26 | 106 | 85 | 0 | 217 |
| Dalyvių dalis, % | iš viso | 14,13 | 45,38 | 40,22 | 0,27 | 100,00% |
| | vyrų | 7,07 | 16,58 | 17,12 | 0,27 | 41,03% |
| | moterys | 7,07 | 28,80 | 23,10 | 0,00 | 58,97% |

28.2. pagal įmokas mokančių dalyvių buvimo (residence) vietą (tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondui)

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

29. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos

| | | Suma, Lt |
|---|---|--------------|
| Bendra gautų lėšų suma | | 587 193,4400 |
| Periodinės įmokos į pensijų fondą | iš Valstybinio socialinio draudimo fondo | 581 818,1200 |
| | pačio dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju) | - |
| | darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju) | - |
| Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai | | - |
| Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos | | - |
| Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos | iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės | 5 375,3200 |
| | iš kitos pensijų kaupimo bendrovės | - |
| Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso | | - |

30. Išmokėtos lėšos

| | | Suma, Lt |
|---|---|-------------|
| Bendra išmokėtų lėšų suma | | 92 103,2700 |
| Pensijų išmokos | vienkartinės išmokos dalyviams | 12 877,4500 |
| | periodinės išmokos dalyviams | - |
| | išmokos anuiteto įsigijimui | - |
| Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos | valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės | 79 225,8200 |
| | valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės | - |
| Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju) | | - |
| Paveldėtojams išmokėtos lėšos | | - |
| Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso | | - |

IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

31. Jei pensijų fondo taisyklėse numatytas įsipareigojimas garantuoti tam tikrą pajamingumą, nurodyti garantuojamo pajamingumo dydį, per ataskaitinį laikotarpį į garantinį rezervą įmokėtų įmokų sumą, pateikti jo investicijų portfelį, jei buvo panaudotas, nurodyti panaudojimo priežastis, panaudotą sumą, rezervo dydį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir kitą svarbią informaciją

Pensijų fondo taisyklės nenumatytas įsipareigojimas garantuoti tam tikrą pajamingumą.

X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

32. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

XI. KITI REIKALAVIMAI

33. Paaškinimai, komentarai, iliustruojamoji grafinė medžiaga ir kita svarbi informacija apie pensijų fondo veiklą, kad būtų galima tinkamai įvertinti fondo veiklos pokyčius ir rezultatus

Augančio pajamingumo pensijų fondo rezultatai (apskaitos vieneto vertės pokytis), 2004-06-15 – 2006-12-29



| | Nuo | Iki | Pokytis |
|-------|------------|------------|---------|
| Data | 2004-06-15 | 2006-12-29 | +52,10% |
| Vertė | 1 | 1,521 | |

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

35. Ataskaitą parengusių asmenų vardai, pavardės, pareigos, darbovietė (jeigu ataskaitą rengę asmenys nėra bendrovės darbuotojai)

36. 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 pensijų fondo veiklos rezultatų vertinimui

Patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pensijų fondo veiklos rezultatų vertinimui

 Direktorius **Andrius Barštys**
