

FINASTA AKCIJŲ PENSIJŲ PLUS PENSIJŲ FONDO ATASKAITA

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Informacija apie SPF:

<i>SPF pavadinimas</i>	Finasta akcijų pensija plus
<i>Pilnas SPF taisyklių pavadinimas</i>	Papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondas
<i>VPK suteiktas SPF numeris</i>	PF-S01-K005-021 (001)
2. Duomenys apie įmonę:	
<i>Pavadinimas</i>	UAB „Finasta investicijų valdymas“
<i>Kodas</i>	1262 63073
<i>Buveinė (adresas)</i>	Konstitucijos pr. 23, LT-08105 Vilnius
<i>Telefono numeriai, fakso numeriai, el. pašto adresas, interneto svetainės adresas</i>	+370 5 2732928, +370 5 2786833 +370 5 2734898, +370 5 2786838 fondai@finasta.lt www.finasta.lt
<i>Leidimo verstis valdymo įmonės veikla numeris</i>	VĮK-005
<i>SPF valdytojas</i>	Investicinius sprendimus priima įmonės Investicinis komitetas. Jo sudėtis: Darius Šulnis, Andrius Barštys, Donatas Frejus, Petras Kudaras Operatyvinius sprendimus priima Fondų valdytojas Donatas Frejus

3. Asmenys, atsakingi už šioje ataskaitoje pateiktą informaciją:

<i>Įmonės vadovas</i>	Direktorius Andrius Barštys Tel.: +370 5 2786833, faksas: +370 5 2786838
<i>Darbuotojai</i>	Vyr. buhalterė Audronė Minkevičienė Tel.: +370 5 2786833, faksas: +370 5 2786838
<i>Konsultantai</i>	-

4. Informacija apie depozitoriumą:

<i>Pavadinimas</i>	AB „SEB Vilniaus bankas“
<i>Kodas</i>	112021238
<i>Adresas</i>	Gedimino pr. 12, LT-01103 Vilnius
<i>Telefono ir fakso numeriai</i>	+370 5 2682688, +370 5 2682686

5. Ši ataskaita yra paruošta už laikotarpį nuo 2006 m. sausio 1 d. iki 2006 m. birželio 30 d.

II. GA, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIAUS IR VERTĖS POKYČIAI

6. Nurodyti GA, apskaitos vienetų skaičiaus ir vertės pokyčius:

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Prieš metus (2005.06.30)	Prieš dvejus metus (2004.06.30)
Grynųjų aktyvų vertė (GAV), Lt	1.912.232,4096	2.262.150,2808	649.518,2006	-
Apskaitos / Investicinio vieneto (akcijos) vertė, Lt	1,2520	1,2235	1,1116	-
Apskaitos / Investicinio vienetų (akcijų) skaičius	1.527.320,7399	1.848.945,2724	584.314,5056	-

7. Per ataskaitinį laikotarpį konvertuotų apskaitos vienetų skaičius bei bendra konvertavimo suma:

	Apskaitos / investicinių vienetų (akcijų) skaičius	Vertė, Lt
Išplatinta / Vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	343.424,5325	439.444,3000
Išpirkta / Vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	21.800,0000	28.050,0600

III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO

8. Atskaitymai iš pensijų turto:

Atskaitymai	Mokesčio dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų mokesčių suma (Lt)	Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų mokesčių suma (Lt)	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės gryųjų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas			
Valdymo mokestis:					
<i>nekintamas mokestis</i>	1 % nuo vidutinės metinės turto vertės	1 % nuo vidutinės metinės turto vertės	10.555,5726 Lt	7.811,6287 Lt	0,49

sėkmės mokesčiai	15 % nuo turto vertės prieaugio	15 % nuo turto vertės prieaugio	91,5680 Lt	18.861,2472 Lt	0
Depozitoriumo mokesčiai	pagal sutartį, bet ne didesnis kaip 0,5 % nuo vidutinės metinės GA vertės	pagal sutartį, bet ne didesnis kaip 0,5 % nuo vidutinės metinės GA vertės	3.721,4582 Lt	4.658,5784 Lt	0,17
Sandorių sudarymo išlaidos	ne didesnis kaip 1 % nuo sudarytų sandorių vertės	ne didesnis kaip 1 % nuo sudarytų sandorių vertės	4.135,9400 Lt	6.028,0400 Lt	0,19
Audito išlaidos	ne didesnis kaip 1 % nuo metinės GA vertės	-	- Lt	- Lt	0,00
Platinimo išlaidos	2%	-	- Lt	- Lt	0,01
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)	pagal banko patvirtintus paslaugų įkainius	pagal banko patvirtintus paslaugų įkainius	300,0000 Lt	300,0000 Lt	0,01
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma					-
BIK % nuo GAV *					-
Visų išlaidų suma					18.804,5388 Lt
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)**					-

9. Mokesčiai tarpininkams:

Pavadinimas	AB FMI „Finasta“
Suteiktos paslaugos	Tarpininkavimo
Priskaičiuota suma	4,135,94 Lt
Sąsaja	Tarpininkas bei PF valdymo įmonė yra kontroliuojamos to pačio vienintelio akcininko AB „Invalida“.

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

11. -

IV. INFORMACIJA APIE SPF INVESTICIJŲ PORTFELĮ

12. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicijų portfelio sudėtis: Priedas Nr. 14.

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	683.961,39	30,35	1.173.408,77	60,90
HUF	236.472,71	10,49	68.628,29	3,56
CZK	159.496,46	7,08	109.672,00	5,69
PLN	82.550,57	3,66	162.804,29	8,45
LVL	113.621,78	5,04	-	-
HRK	222.234,41	9,86	152.363,14	7,91
BGN	178.019,42	7,90	145.318,34	7,54
EUR	209.037,35	9,27	114.702,09	5,95
GEL	99.839,55	4,43	-	-
USD	268.638,99	11,92	-	-
Iš viso	2.253.872,63	100,00	1.926.896,92	100,00
Pagal geografinę zoną				
Lietuvos Respublika	688.192,46	30,53	1.174.455,37	60,95
Vengrija	236.472,71	10,49	68.628,29	3,56
Čekijos Respublika	159.496,46	7,08	109.672,00	5,69
Lenkija	79.160,81	3,51	162.804,29	8,45
Latvija	113.621,78	5,04	-	-
Kroatija	221.672,78	9,84	151.316,61	7,85
Gruzija	99.839,55	4,43	-	-
Bulgarija	178.019,42	7,90	145.318,34	7,54

Graikija	72.934,18	3,24	68.669,29	3,56
Austrija	53.822,25	2,39	46.032,73	2,39
Suomija	82.001,24	3,64	-	-
Rusija	268.638,99	11,92	-	-
Iš viso	2.253.872,63	100,01	1.926.896,92	99,99

13.2. pagal investavimo strategiją atspindinčius kriterijus:

Investicijų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
	Rinkos vertė, Lt	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Lt	Dalis aktyvuose, %
1			4	5
Pagal investavimo objektus				
Nuosavybės VP	2.213.501,37	97,85	2.131.034,28	96,91
Skolos VP	-	-	-	-
Depozitai	-	-	-	-
Užsienio valiuta	4.231,07	0,19	265,87	0,01
Iš viso:	2.217.732,44	98,04	2.131.300,15	96,92
Pagal sektorius				
Telekomunikacijos	255.564,33	11,30	280.356,24	12,75
Sveikatos apsauga	364.301,24	16,10	241.813,73	11,00
Pasirenkamo vartojimo prekės ir paslaugos	74.600,00	3,30	112.500,90	5,12
Kasdienio vartojimo prekės ir paslaugos	76.381,20	3,38	73.122,33	3,33
Finansinės paslaugos	608.097,23	26,88	631.000,74	28,70
Informacinės technologijos	-	-	-	-
Pramoninės medžiagos	309.600,25	13,69	334.952,03	15,23
Komunalinės prekės ir paslaugos	75.527,11	3,34	49.111,16	2,23
Energetika	199.537,19	8,82	186.926,90	8,50
Medžiagų sektorius	249.892,82	11,05	221.250,25	10,06
Vyriausybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-
Iš viso:	2.213.501,37	97,86	2.131.034,28	96,92
Pagal emitentų tipus				
LR įmonės	647.821,20	28,64	691.311,38	31,44
LR Vyriausybė	-	-	-	-
Kiti	1.565.680,17	69,21	1.439.722,90	65,47
Iš viso:	2.213.501,37	97,85	2.131.034,28	96,91
Viso:				

14. Per ataskaitinį laikotarpį įvykdyti sandoriai su išvestinėmis investicinėmis priemonėmis (išskyrus tuos, kurie nurodyti 12 punkte):

Pagal priemonių rūšis	-
Sandorių vertė	-
Priemonių panaudojimo tikslai	-
Sandorių skaičius reguliuojamose rinkose	-
Šalių tarpusavio sandorių skaičius	-
Kitą svarbią informaciją	-

15. Aprašyti 12 punkte nurodytų išvestinių priemonių:

Rūšys	-
Dėl jų kylanti rizika	-
Kiekybinės ribos	-
Metodai, kuriais vertinama su sandoriais susijusi rizika	-
Kaip priemonė gali apsaugoti sandorį nuo rizikos	-

16. Bendra išipareigojimų, kylančių iš sandorių su išvestinėmis investicinėmis priemonėmis, vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lygi nuliui.

17. Turimas Investicijų portfelis atitinka SPF investavimo strategiją.

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

V. SPF INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

19. Įmonė nėra pasirinkusi orientacinio indekso.
20. PF investicijų portfelio metinės investicijų grąžos pokyčio rodikliai: -
21. PF reklamoje nebuvo naudojamos investicijų grąžos prognozės.
22. Vidutinės investicijų grąžos pokytis: -
23. Kiti rodikliai, atskleidžiantys investicijų portfelio riziką.

VI. SPF FINANSINĖ BŪKLĖ

24. PF finansinės ataskaitos:

BALANSAS

PAGAL 2006 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Turtas	Pastabų Nr.	Finansiniai metai (2006.06.30)	Praėję finansiniai metai (2005.12.31)
I.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		40.257,3000	201.707,4700
II.	TERMINUOTI INDĖLIAI		0,0000	660.000,0000
III.	INVESTICIJOS		2.212.726,6800	1.064.725,8100
	1 Skolos vertybiniai popieriai		0,0000	0,0000
1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai		0,0000	0,0000
1.2.	Kiti skolos vertybiniai popieriai		0,0000	0,0000
	2 Nuosavybės vertybiniai popieriai		2.212.726,6800	1.064.725,8100
	3 Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		0,0000	0,0000
	4 Kitos investicijos		0,0000	0,0000
IV.	GAUTINOS SUMOS		9.166,3008	463,6400
	1 Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		0,0000	0,0000
	2 Kitos gautinos sumos		9.166,3008	463,6400
	TURTAS, IŠ VISO		2.262.150,2808	1.926.896,9200
V.	ĮSIPAREIGOJIMAI		0,0000	14.664,5104
	1 Investicijų pirkimo sandoriai		0,0000	0,0000
	2 Mokėtinos sumos kaupimo bendrovei ir depozitoriumui		0,0000	14.664,5104
	3 Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		0,0000	0,0000
VI.	GRYNIEJI AKTYVAI (I+II+III+IV-V)		2.262.150,2808	1.912.232,4096
	ĮSIPAREIGOJIMAI IR GRYNIEJI AKTYVAI IŠ VISO		2.262.150,2808	1.926.896,9200

GRYNŲJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA

PAGAL 2006 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Finansiniai metai (2006.06.30)	Praėję finansiniai metai (2005.06.30)
I.	GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		1.912.232,4096	408.062,8517
II.	PADIDĖJIMAS, IŠ VISO		510.422,6100	258.970,6600
	1 Pensijų įmokos		439.444,3000	185.132,2600
	2 Iš kitų pensijų fondų pervestos sumos		0,0000	0,0000
	3 Kaupimo bendrovės garantinės įmokos		0,0000	0,0000
	4 Palūkanos ir dividendai		30.862,8600	6.300,4200
	5 Investicijų pardavimo pelnas		37.620,6300	46.517,2300
	6 Investicijų vertės padidėjimo suma		0,0000	20.924,8600
	7 Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		2.494,8200	95,8900
	8 Kitos pajamos		0,0000	0,0000
III.	SUMAŽĖJIMAS IŠ VISO		160.504,7388	17.516,3111
	1 Pensijų išmokos		28.050,0600	0,0000
	2 Į kitus pensijų fondus pervestos sumos		0,0000	0,0000
	3 Investicijų pardavimo nuostoliai		0,0000	0,0000
	4 Investicijų vertės sumažėjimo suma		113.650,1400	0,0000

5	Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		0,0000	1.324,1800
6	Valdymo sąnaudos		18.504,5388	16.192,1311
7	Kitos sąnaudos		300,0000	0,0000
IV.	GRYNIJAI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		2.262.150,2808	649.517,2006
V.	APSKAITOS VIENETO VERTĖ		1,2235	1,1116
VI.	APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS		1.848.945,2724	584.314,5056

AIŠKINAMASIS RAŠTAS:

I. BENDROJI INFORMACIJA

Informacija apie SPF:

SPF pavadinimas	Finasta akcijų pensija plus
Pilnas SPF taisyklių pavadinimas	Papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondas
VPK suteiktas SPF numeris	PF-S01-K005-021 (001)
PF įsteigimo data	2004m. gruodžio 17 d.

2. Duomenys apie įmonę:

Pavadinimas	UAB „Finasta investicijų valdymas“
Kodas	1262 63073
Buveinė (adresas)	Konstitucijos pr. 23, LT-08105 Vilnius
Telefono numeriai, fakso numeriai, el. pašto adresas, interneto svetainės adresas	+370 5 2732928, +370 5 2786833 +370 5 2734898, +370 5 2786838 fondai@finasta.lt www.finasta.lt
Leidimo verstitis valdymo įmonės veikla numeris	VĮK-005
Įregistravimo Juridinių asmenų registre data, vieta, kodas	Įmonė įregistruota 2003 m. liepos mėn. 21 d. Vilniaus m. Rejestro tarnyboje Juridinių asmenų registro kodas – 1262 63073

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	Ernst & Young Baltic UAB
Adresas	Subačiaus 7, LT-01008 Vilnius
Telefono, fakso numeriai	+ 370 5 274 22 00 + 370 5 274 23 33

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis šiais teisės aktais:

Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimas Nr.30, 2004-01-13, „Dėl Lietuvos Respublikos pensijų kaupimo įstatymo ir Lietuvos Respublikos papildomo savanoriško pensijų kaupimo įstatymo įgyvendinimo“

Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas (Žin., 2001, Nr.99-515)

Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymas (Žin., 2001, Nr.99-516; 2003, Nr.123-5587)

Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymas (Žin., 2003, Nr. 74-425).

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

Fondo investavimo politika grindžiama Fondo siekiamu tikslu – užtikrinti maksimalų Fondo augimą.

Fondas investuoja į nuosavybes VP (akcijas) ir (arba) KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis - nuosavybes VP. Fondas ieško ir investuoja į potencialias, neįvertintas kompanijas, turinčias puikias augimo perspektyvas. Ypatingais atvejais, t. y. kai situacija rinkoje negalės pasiūlyti geresnių investavimo galimybių, kol bus įsigyti planuojami instrumentai, taip pat krizių atvejais, pensijų turtas laikinai galės būti investuotas į skolos VP, pinigų rinkos priemonės ir (arba) į KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis - skolos VP ir (ar) 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, taip pat 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).

Fondo taisyklėse nustatomas toks VP biržų ir rinkų sąrašas:

Europos bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos valstybėje narėje esančių VP biržų ir rinkų sąrašas (prisijungus naujoms narėms ar išstojus esančioms, taip pat pasikeitus VP rinkų pavadinimams, atitinkamai gali keistis ir Fondo pensijų turto investavimo regionai ir biržos):

- Albertos VP birža, Kanada;
- Arizonos VP birža, JAV;
- Australijos VP birža, Australija;
- Čikagos VP birža, JAV;
- Filadelfijos VP birža, JAV;
- Korėjos VP birža, Pietų Korėja;
- Meksikos VP birža, Meksika;
- Monrealio VP birža, Kanada;
- NASDAQ VP birža, JAV;
- Naujosios Zelandijos VP birža, Naujoji Zelandija;
- Niujorko VP birža, JAV;
- Oslo VP birža, Norvegija;
- Ramiojo vandenyno regiono VP birža, JAV;
- Reikjaviko VP birža, Islandija;
- Stambulo VP birža, Turkija;
- Šveicarijos VP birža, Šveicarija;
- Tokijo VP birža, Japonija;
- Toronto VP birža, Kanada;
- Vankuverio VP birža, Kanada;
- kitų VP biržų ir rinkų sąrašas:
 - Bulgarijos VP birža, Bulgarija;
 - Bukarešto VP birža, Rumunija;
 - Rusijos prekybos sistema, Rusijos Federacija;
 - Ukrainos VP birža, Ukraina;
 - Zagrebo VP birža, Kroatija.

Fondas investuos lėšas ne tik litais ar bazine valiuta – eurais, bet ir kitomis pasaulio valiutomis. Investicijos kitomis valiutomis nuo valiutų svyravimo rizikos galės būti apdraustos išvestinėmis priemonėmis (ateities sandoris, apsikaitimo sandoris, pasirinkimo sandoris ir pan.).

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 numatytą diversifikuoto investicinio portfelio reikalavimų.

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 prirėkus 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 acininkų 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.
1. Skaičiuojant GA vertę, yra apskaičiuojama:
 - 1.1. turto vertė;
 - 1.2. įsipareigojimų vertė;
 - 1.3. pagal 1.1 papunktį apskaičiuoto turto ir pagal 1.2 papunktį apskaičiuotų įsipareigojimų verčių skirtumas, kuris ir atspindi GA vertę.
 1. Fondo GA vertė skaičiuojama keturių skaičių po kabelio tikslumu ir apvalinami pagal matematinės apvalinimo taisykles.
 3. Turto ir įsipareigojimų skaičiavimas yra grindžiamas jų tikrąja verte, kuri atspindi GA vertę, už kurią labiausiai tikėtina šiuos aktyvus parduoti.
 4. Turtas (ar jo dalis) yra nurašomas tik tada, kai:
 - 4.1. įgyvendinamos teisės į šį turtą (ar jo dalį);
 - 4.2. kai baigiasi teisių galiojimo laikas arba kai šios teisės perduodamos.
 5. 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.
 6. Skaičiuojant GA vertę, denominuotų užsienio valiuta turto ir įsipareigojimų, vertė nustatoma pagal Lietuvos banko nustatytą oficialų tos valiutos ir lito kursą, galiojantį vertinimo dieną.
 7. Priemonių, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose, tikroji vertė nustatoma pagal rinkos viešai paskelbtą vertinimo dieną vidutinę rinkos kainą, išskyrus atvejus, kai:
 - 7.1. reguliuojamoje rinkoje vidutinė rinkos kaina nenustatoma (ar neskelbiama); tuo atveju naudojama prekybos sesijos pabaigoje skelbiama uždarymo kaina;
 - 7.2. 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;
 - 7.3. pagal 7.2 papunktyje 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;
 - 7.4. per paskutinąją 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 arba uždarymo kaina, jei nuo paskutinės prekybos dienos neįvyko įvykių, dėl kurių dabartinė rinkos kaina yra reikšmingai mažesnė ar didesnė nei paskutinė žinoma;
 - 7.5. 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.
 8. Priemonės, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiuojama, vertinamos tokia tvarka:
 - 8.1. nuosavybės VP:
 - 8.1.1. 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;
 - 8.1.2. jei nėra atlikta 8.1.1 papunktyje numatyto vertinimo ar netenkinamos minėto punkto sąlygos, vertinama atsižvelgiant į panašios bendrovės pelno (prieš apmokestinimą), tenkančio vienai akcijai (naudojant vidutinį svertinį paprastųjų akcijų skaičių, buvusį apyvarčioje tam tikrą periodą), santykį, padaugintą iš vertinamos bendrovės pelno, tenkančio vienai akcijai;
 - 8.1.3. jei dėl tam tikrų priežasčių negalima pasinaudoti 8.1.1 ir 8.1.2 papunkčiuose 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;
 - 8.2. skolos VP ir pinigų rinkos priemonės:
 - 8.2.1. priemonės, turinčios ilgesnį kaip vienerių metų išpirkimo terminą, vertinamos pagal VPK patvirtintą GA vertės skaičiavimo metodiką;
 - 8.2.2. priemonės, turinčios ne ilgesnį kaip vienerių metų išpirkimo terminą, vertinamos pagal VPK patvirtintą GA vertės skaičiavimo metodiką;
 - 8.2.3. kitais atvejais, jei taip gaunamas tikslesnis šių priemonių vertinimas nei pagal 8.2.1 ir 8.2.2 punktus, skolos VP vertinami:
 - 8.2.3.1. Lietuvos Respublikos VP pelningumas nustatomas pagal ne mažiau kaip trijų pirminių dilerių (pvz., AB „Vilniaus Bankas“, AB „Nord/LB Lietuva“, AB „Hansabankas“) siūlomų konkrečios emisijos tos dienos geriausios pirkimo (mažiausia BID) ir pardavimo (didžiausia ASK) pelningumų vidurkį;
 - 8.2.3.2. naudojantis Lietuvos banko patvirtintomis formulėmis;
 - 8.2.3.3. užsienio VP bei nelistinguojamų VP tikroji vertė nustatoma vienu iš keleto būdų:
 - 8.2.3.3.1. naudojantis Bloomberg, Reuters ar kitų tarptautinių naujienų agentūrų, informacijos šaltinių teikiamais pelningumais ir (arba) kainomis;
 - 8.2.3.3.2. atsižvelgiant į analogiškos trukmės, reitingo ir panašių išleidimo sąlygų VP vertę;
 - 8.2.3.3.4. pagal tikėtiną pardavimo kainą, numatytą atitinkamos priemonės vertinimo procedūrose;

- 8.2.3.5. jei neįmanoma įvertinti VP kainos ankstesniais būdais - įvertinti VP vertę sukaupu palūkanų metodu (amortizuojant VP vertę);
- 8.3. 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;
- 8.4. kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos) vertinami pagal paskutinę viešai paskelbtą išpirkimo kainą;
- 8.5. terminuoti indėliai bankuose vertinami pagal amortizuotos savikainos vertę;
- 8.6. grynieji pinigai ir lėšos kredito įstaigose vertinami pagal nominalią vertę;
- 8.7. 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.
9. Fondo vieneto vertė skaičiuojama keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematinės apvalinimo taisykles.
10. Pradinė Fondo vieneto vertė – 1 Lt. (vienas litas). Fondo vieneto vertė yra skaičiuojama kiekvieną darbo dieną iki 16.30 valandos.
11. Fondo vieneto vertė nustatoma padalijus Fondo GA vertę, nustatytą skaičiavimo dieną, iš bendro Fondo vienetų skaičiaus. Bendra visų Fondo vienetų vertė visada yra lygi Fondo GA vertei.
12. Fondo vieneto vertė yra paskelbiama ne vėliau kaip iki einamosios dienos 17 val. tinklapyje www.finasta.lt.
13. Kartą per mėnesį yra apskaičiuojamos vidutinės praėjusio mėnesio vienetų vertės, kurios yra skelbiamos tinklapyje www.finasta.lt.

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

Nr.	PAVADINIMAS	Proc. išraiška
1.	Atskaitymas iš kiekvienos įmokėtos įmokos	2,00 %
2.	Atskaitymai per metus iš kiekvieno Dalyvio pensijų sąskaitoje esančių lėšų vidutinės metinės vertės	1,00 %
3.	Sėkmės mokestis (nuo GA vertės augimo, įtakoto vieneto vertės augimu)	15,00 %
4.	Atskaitymai už Dalyvio perėjimą į kitą Valdymo įmonės fondą (iš Dalyvio vardu pervedamų pinigų)	0,00 %
5.	Atskaitymai už Dalyvio perėjimą į kitos valdymo įmonės fondą (iš Dalyvio vardu pervedamų pinigų)	0,00 %
6.	Atskaitymai už Dalyvio išstojimą iš Fondo	0,00 %
* Lentelėje pateikti maksimalūs atskaitymų dydžiai, kurie negali būti viršijami, tačiau šie dydžiai gali būti ir mažesni. Konkretūs atskaitymų dydžiai nustatomi UAB „Finasta investicijų valdymas“ valdybos sprendimu ir skelbiami Taisyklėse nurodytame dienraštyje ir tinklapyje kiekvieną kartą kai buvo pakeisti. Nauji atskaitymų dydžiai taikomi visiems Dalyviams.		

15. Valdymo įmonė privalo kaupti dokumentus, įrodančius, kad atskaitymai Valdymo įmonei skaičiuojami teisingai.
16. Atskaitymas iš Dalyvio vardu įmokėtos įmokos Valdymo įmonei sumokamas tą pačią darbo dieną, kai įmoka įmokama į Dalyvio sąskaitą.
17. Atlyginimas (iš kiekvieno Dalyvio pensijų sąskaitoje esančių lėšų vidutinės metinės vertės bei sėkmės mokestis) Valdymo įmonei skaičiuojamas kiekvieną darbo dieną, skaičiuojant nuo Fondo turto vertės bei vieneto vertės prieaugio tą dieną. Šie atlyginimą Valdymo įmonei sudarantys mokesčiai skaičiuojami laikantis vienalaikiškumo principo. Tai dienai tenkanti Valdymo įmonės atlyginimo metinės normos dalis apskaičiuojama pagal tos dienos Fondo turto vertę. Apskaičiuojant atlyginimą laikoma, kad metuose yra 365 dienos, o mėnesyje yra kalendorinis dienų skaičius. Atskaitymas nuo kiekvieno Dalyvio pensijų sąskaitoje esančių lėšų vidutinės metinės vertės bei sėkmės mokestis Valdymo įmonei mokamas už kiekvieną kalendorinių metų ketvirtį iki kito ketvirčio 7 (septynias) kalendorinės dienos.
18. Sėkmės mokesčio (taip pat ir kompensavimo) skaičiavimo periodas yra nuo kiekvienų kalendorinių metų sausio 1 d. iki kiekvienų kalendorinių metų gruodžio 31 d. Jei atitinkamą dieną vieneto vertė sumažėja, dalis sukaupu per laikotarpį kompensuojamo sėkmės mokesčio gražinama Fondui pagal Valdymo įmonės procedūrose patvirtintą tvarką.
19. 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 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų gražinami Fondui, o susidaręs Fondo įsiskolinimas turi būti per 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų sumokėtas Valdymo įmonei. Valdymo įmonės gražintų Fondui permokėjimų suma yra didinama Fondo GA vertė.
20. Atlyginimas Depozitoriumui už Depozitoriumo suteiktas paslaugas bei už judėjimus VP sąskaitose mokamos iš Fondo lėšų.
21. 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 mėnuo turi kalendorinį dienų skaičių.
22. Depozitoriumui priklausantis atlyginimas mokamas už kiekvieną praėjusį kalendorinių metų ketvirtį iki kito ketvirčio 7 (septynias) kalendorinės dienos.
23. Už Depozitoriumo teikiamas paslaugas Valdymo įmonė moka ne daugiau kaip 0,2 (dvi dešimtosios) procento nuo metinės Fondo GA vertės.
24. Pasibaigus kalendoriniams metams, atlyginimo už turto saugojimą dydis yra tikslinamas. Per kalendorinius metus susidarę permokėjimai už turto saugojimą per 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų gražinami Valdymo įmonei, o susidarę Valdymo įmonės įsiskolinimai turi būti per 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų sumokėti Depozitoriumui.
25. Depozitoriumo gražintų Fondui permokėjimų suma yra didinama Fondo GA vertė
26. Depozitoriumas privalo Valdymo įmonei pateikti ataskaitas ir dokumentus, įrodančius, kad apskaitos mokestis yra apskaičiuotas teisingai.

III. PASTABOS

Balanso straipsniai	Pokytis					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Skolos vertybiniai popieriai	- Lt	- Lt	- Lt	- Lt	- Lt	- Lt
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai	- Lt	- Lt	- Lt	- Lt	- Lt	- Lt
Kiti skolos vertybiniai popieriai	- Lt	- Lt	- Lt	- Lt	- Lt	- Lt
Nuosavybės vertybiniai popieriai	1.064.725,81 Lt	1.353.116,58 Lt	128.311,51 Lt	- Lt	76.029,51 Lt	2.213.501,37 Lt
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	- Lt	- Lt	- Lt	- Lt	- Lt	- Lt
Kitos investicijos	- Lt	- Lt	- Lt	- Lt	- Lt	- Lt
Iš viso	1.064.725,81 Lt	1.353.116,58 Lt	128.311,51 Lt	- Lt	76.029,51 Lt	2.213.501,37 Lt

VII. INFORMACIJA APIE SPF DALYVIUS

25. Bendri duomenys apie SPF dalyvius:

Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pradžioje	496	
Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Dalyviai, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą	0
	dalyviai, gaunantys periodines pensijų išmokas	0
	kiti dalyviai	607
	Iš viso	607
Dalyvių skaičiaus pokytis	111	

26. Per ataskaitinį laikotarpį prisijungusių dalyvių skaičius:

Bendras prisijungusių dalyvių skaičius	112	
Dalyviai, pensijų kaupimo sutartis sudarę pirmą kartą	111	
Iš kitų pensijų fondų atėję dalyviai	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	1
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	0

27. Per ataskaitinį laikotarpį pasitraukusių dalyvių skaičius:

Bendras pasitraukusių dalyvių skaičius	1	
Į kitus pensijų fondus išėjusių dalyvių skaičius	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	1
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	0
Baigusį 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)	0
	dalyvių, pasinaudojusių Pensijų kaupimo įstatymo suteikta galimybe vienašališkai nutraukti pirmą kartą sudarytą sutartį	0
	mirusių dalyvių	0

28. SPF 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	201	286	106	14	607
	vyrų	130	170	47	9	356
	moterys	71	116	59	5	251
Dalyvių dalis, %	iš viso	33,12%	47,12%	17,46%	2,30%	100,00%
	vyrų	21,42%	28,01%	7,74%	1,48%	58,65%
	moterys	11,70%	19,11%	9,72%	0,82%	41,35%

28.2. pagal įmokas mokančių dalyvių buvimo vietą:

Valstybė	Dalyvių skaičius	Gautų įmokų suma
Lietuva	287	439.444,30
Kitos ES valstybės	-	-
Kitos Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Norvegija, Lichtenšteinas)	-	-
JAV ir Kanada	-	-
Japonija	-	-
Kitos šalys	-	-
Iš viso	287	439.444,30

VIII. PINIGŲ SRAUTAI

29. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos:

		Suma, Lt
Bendra gautų lėšų suma		439.444,3000
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	-
	pačio dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	391.420,6000
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	48.023,7000
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		-
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	-
	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		28.050,6000
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	-
	periodinės išmokos dalyviams	-
	išmokos anuiteto įsigijimui	-
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	28.050,6000
	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 GARANTINĮ REZERVĄ

31. Finasta akcijų pensija plius SPF taisyklėse nėra numatytas išpareigojimas garantuoti tam tikrą pajamingumą.

X. INFORMACIJA APIE SPF REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

32. SPF reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Eil. Nr.	Suma	Valiuta	Paėmimo data	Grąžinimo terminas	Palūkanų dydis	Skolinimosi tikslas	Kreditorius	Skolintų lėšų dalis, lyginant su SPF GA (%)
-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso	-	-	-	-	-	-	-	-

XI. KITOS NUOSTATOS

33. -35.

36.

Aš, UAB „Finasta investicijų valdymas“ direktorius Andrius Barštys, šiuo parašu patvirtinu, kad šioje ataskaitoje pateikta informacija atitinka tikrovę ir nėra nutylėtų faktų, galinčių turėti įtakos įmonės ar jos valdomų investicinių ir pensijų fondų veiklai.

(parašas)

Aš, UAB „Finasta investicijų valdymas“ vyr. buhalterė Audronė Minkevičienė, šiuo parašu patvirtinu, kad šioje ataskaitoje pateikta informacija atitinka tikrovę ir nėra nutylėtų faktų, galinčių turėti įtakos įmonės ar jos valdomų investicinių ir pensijų fondų veiklai.

(parašas)