

**AUGANČIO PAJAMINGUMO PENSIJŲ FONDO ATASKAITA**

**I. BENDROJI INFORMACIJA**

**1. Informacija apie PF:**

<i>PF pavadinimas</i>	Augančio pajamingumo
<i>Pilnas PF taisyklių pavadinimas</i>	Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo Augančio pajamingumo pensijų fondas
<i>VPK suteiktas PF numeris</i>	PF-V03-P001-005 (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 investicijos@finasta.lt www.finasta.lt
<i>Leidimo verstis valdymo įmonės veikla numeris</i>	VĮK-005
<i>PF valdytojas</i>	Investicinius sprendimus priima įmonės Investicinis komitetas. Jo sudėtis: Darius Šulnis, Andrius Barštys, Donatas Frejus 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 2732928, +370 5 2786833 Faksas: +370 5 2734898, +370 5 2786838
<i>Darbuotojai</i>	Vyr. buhalteris Mindaugas Lankas Tel.: +370 5 2732928, +370 5 2786833 Faksas: +370 5 2734898, +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 2004 m. sausio mėn. 01 d. iki 2004 m. gruodžio 31 d.

**II. GA, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIAUS IR VERTĖS POKYČIAI**

**6. Nurodyti GA, apskaitos vienetų skaičius ir vertės pokyčius:**

	<i>Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2004.01.01)</i>	<i>Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2004.12.31)</i>	<i>Prieš metus (2003.01.01 – 2003.12.31)</i>	<i>Prieš 2 metus (2002.01.01 – 2002.12.31)</i>
<i>GAV</i>	-	244.310,9738	-	-
<i>Apskaitos vieneto vertė (LTL)</i>	-	1,2524	-	-
<i>Apskaitos vienetų skaičius</i>	-	195.071,4665	-	-

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

	<i>Apskaitos vienetų skaičius</i>	<i>Vertė (LTL)</i>
<i>Vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į vienetus)</i>	196.496,8841	213.515,03 LTL
<i>Vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)</i>	1.425,4176	1.673,24 LTL

**III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO**

**8. Atskaitymai iš pensijų turto:**

<i>Atskaitymai</i>	<i>Taisyklėse numatyti maksimalūs dydžiai</i>	<i>Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai</i>	<i>Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma</i>	<i>Per ataskaitinį laikotarpį padarytų atskaitymų suma</i>
<i>Nuo įmokų</i>	1,49 %	1,49 %	3.226,66 LTL	2.158,98 LTL
<i>Nuo turto vertės</i>	0,99 %	0,99 %	687,35 LTL	243,43 LTL
<i>Fondo keitimas daugiau kaip kartą per metus</i>	0 %	0 %	-	-
<i>PKB keitimas kartą per metus</i>	0 %	0 %	-	-
<i>PKB keitimas daugiau kaip kartą per metus</i>	0 %	0 %	-	-
<b><i>Iš viso</i></b>			<b>3.914,01 LTL</b>	<b>2402,41 LTL</b>
<i>BIK</i>	3,10 %			
<i>PAR</i>	189,09 %			



Iš viso KIS vienetų (akcijų):	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-------------------------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Emیتento pavadinimas	Šalis	Priemonės pavadinimas	Kiekis (vnt.)	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Galiojimo pabaigos data	Dalis portfelyje (%)
<i>Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose</i>								
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Kitos pinigų rinkos priemonės</i>								
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Iš viso priemonių:</b>	-	-	-	-	-	-	-	-

Kredito įstaigos pavadinimas	Šalis	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Indėlio termino pabaiga	Dalis portfelyje (%)
<i>Indėliai kredito įstaigose</i>						
Iš viso:	-	-	-	-	-	-

Priemonės pavadinimas	Emیتento pavadinimas	Šalis	Kt. sandorio šalis	Valiuta	Invest. sandoris (pozicija)	Invest. sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos pavadinimas (tinklalapio adresas)	Galiojimo terminas	Dalis portfelyje (%)
<i>Išvestinės investicinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose</i>										
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Kitos išvestinės investicinės priemonės</i>										
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis portfelyje (%)
<i>Pinigai</i>				
AB "Vilniaus bankas"	LTL	7399,05	-	3,01
Iš viso:	LTL	7399,05	-	3,01

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis portfelyje (%)
<i>Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 36 str. 1 d.</i>				
Iš viso:	-	-	-	-

### 13. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atspindinčius kriterijus:

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
<b>Pagal investavimo objektus</b>				
Nuosavybės VP	69.842,41	28,59	-	-
Skolos VP	168.583,91	69,00	-	-
Iš viso	238.426,32	97,59	-	-
<b>Pagal sektorius</b>				
Telekomunikacijos	0,00	0,00	-	-
Sveikatos apsauga	16.992,00	6,96	-	-
Verslo paslaugos	9.416,00	3,85	-	-
Finansinės paslaugos	19.012,25	7,78	-	-
Vartojimo paslaugos	17.400,00	7,12	-	-
Vartojimo prekės	0,00	0,00	-	-
Pramoninės medžiagos	4.209,66	1,72	-	-
Komunalinės prekės ir paslaugos	2.812,50	1,15	-	-
Vyriausybės vertybiniai popieriai	168.583,91	69,00	-	-
Iš viso	238.426,32	97,59	-	-
<b>Pagal geografinę zoną</b>				
Lietuvos Respublika	228.300,31	93,45	-	-
Vengrija	10.126,01	4,14	-	-
Iš viso	238.426,32	97,59	-	-
<b>Pagal valiutas</b>				
LTL	228.300,31	93,45	-	-
HUF	10.126,01	4,14	-	-
Iš viso	238.426,32	97,59	-	-
<b>Pagal emitentų tipus</b>				
LR įmonės	69.842,41	28,59	-	-
LR vyriausybė	168.583,91	69,00	-	-
Iš viso	238.426,32	97,59	-	-

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

<i>Pagal priemonių rūšis</i>	-
<i>Sandorių vertė</i>	-
<i>Priemonių panaudojimo tikslai</i>	-
<i>Sandorių skaičius reguliuojamose rinkose</i>	-

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 įsipareigojimų, kylančių iš sandorių su išvestinėmis investicinėmis priemonėmis, vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lygi nuliui.

17. Turimas Investicijų portfelis atitinka PF investavimo strategiją.

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

**V. PF INVESTICIJŲ GRĄŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI**

19. Įmonė nėra pasirinkusi orientacinio indekso.

20. –

21. PF reklamoje nebuvo naudojamos investicijų grąžos prognozės.

22. –

23. Kiti rodikliai, atskleidžiantys investicijų portfelio riziką: nėra.

**VI. PF FINANSINĖ BŪKLĖ**

24. PF finansinės ataskaitos:

**BALANSAS**

**PAGAL 2004 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Turtas	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis
I.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		7.399,0500
II.	TERMINUOTI INDĖLIAI		0,0000
III.	INVESTICIJOS		238.426,3200
1	Skolos vertybiniai popieriai		168.583,9100
1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai		168.583,9100
1.2.	Kiti skolos vertybiniai popieriai		0,0000
2	Nuosavybės vertybiniai popieriai		69.842,4100
3	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		0,0000
4	Kitos investicijos		0,0000
IV.	GAUTINOS SUMOS		0,0000
1	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		0,0000
2	Kitos gautinos sumos		0,0000
	TURTAS, IŠ VISO		245.825,3700
V.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1.514,3962
1	Investicijų pirkimo sandoriai		0,0000
2	Mokėtinos sumos kaupimo bendrovei ir depozitoriumui		1.514,3962
3	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		0,0000
VI.	GRYNEJI AKTYVAI (I+II+III+IV-V)		244.310,9738
	ĮSIPAREIGOJIMAI IR GRYNEJI AKTYVAI IŠ VISO		245.825,3700

**GRYŪŲŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2004 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis
I.	GRYNEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		0,0000
II.	PADIDĖJIMAS, IŠ VISO		271.461,7900
1	Pensijų įmokos		216.744,4800

2	Iš kitų pensijų fondų pervestos sumos		0,0000
3	Kaupimo bendrovės garantinės įmokos		0,0000
4	Palūkanos ir dividendai		78,3500
5	Investicijų pardavimo pelnas		1.785,5700
6	Investicijų vertės padidėjimo suma		52.656,1000
7	Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		194,5000
8	Kitos pajamos		2,7900
III.	SUMAŽĖJIMAS IŠ VISO		27.150,8162
1	Pensijų išmokos		186,9000
2	I kitus pensijų fondus pervestos sumos		1.488,7900
3	Investicijų pardavimo nuostoliai		0,0000
4	Investicijų vertės sumažėjimo suma		21.488,8100
5	Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		72,3000
6	Valdymo sąnaudos		3.914,0162
7	Kitos sąnaudos		0,0000
IV.	GRYNEJII AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		244.310,9738
V.	APSKAITOS VIENETO VERTĖ		1,2524
VI.	APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS		195.071,4665

## Aiškinamasis raštas:

### I. BENDROJI INFORMACIJA

#### 1. Informacija apie PF:

<i>PF pavadinimas</i>	Augančio pajamingumo
<i>Pilnas PF taisyklių pavadinimas</i>	Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo Augančio pajamingumo pensijų fondas
<i>VPK suteiktas PF numeris</i>	PF-V03-P001-005 (001)
<i>PF įsteigimo data</i>	2003m. rugpjūčio 28 d.

#### 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 investicijos@finasta.lt www.finasta.lt
<i>Leidimo verstis valdymo įmonės veikla numeris</i>	VĮK-005
<i>Įregistravimo Juridinių asmenų registre data, vieta, kodas</i>	Įmonė įregistruota 2003 m. liepos mėn. 21 d. Vilniaus m. Rejestro tarnyboje Juridinių asmenų registro kodas – 1262 63073

#### 3. 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

#### 4. Informacija apie auditorius:

<i>Auditoriaus pavadinimas</i>	UAB „KPMG Lietuva“
<i>Adresas</i>	Stulginskio g. 4, Vilnius
<i>Telefono, fakso numeriai</i>	+370 5 2102600, +370 5 2102659

### II. APSKAITOS POLITIKA

Pateikta finansinė atskaitomybė yra pirmųjų metų finansinė atskaitomybė.

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** yra pagrįsta Fondo siekiamu tikslu – užtikrinti subalansuotą ilgalaikį Fondo augimą.

Iki 30 proc. pensijų turto bus investuota į nuosavybės VP (akcijas) ir (arba) į 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 priemonės ir (arba) į KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – skolos VP ir pinigų rinkos priemonės.

Pensijų turta 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 išpareigojimas 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).

Nustatomas toks Europos bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos valstybėje narėje esančių VP biržų ir rinkų sąrašas:

Airijos VP birža, Airija;  
Albertos VP birža, Kanada;  
Amsterdamo VP birža, Olandija;  
Arizonos VP birža, JAV;  
Australijos VP birža, Australija;  
Atėnų VP birža, Graikija;  
Briuselio VP birža, Belgija;  
Bratislavos VP birža, Slovakija;  
Budapešto VP birža, Vengrija;  
Čikagos VP birža, JAV;  
Filadelfijos VP birža, JAV;  
Helsinkio VP birža, Suomija;  
Italijos VP birža, Italija;  
Kopenhagos VP birža, Danija;  
Korėjos VP birža, Pietų Korėja;  
Lisabonos VP birža, Portugalija;  
Liuksemburgo VP birža, Liuksemburgas;  
Londono VP birža, Didžioji Britanija;  
Madrido VP birža, Ispanija;  
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;  
Paryžiaus VP birža, Prancūzija;  
Prahos VP birža, Čekijos Respublika;  
Ramiojo vandenyno regiono VP birža, JAV;  
Reikjaviko VP birža, Islandija;  
Stambulo VP birža, Turkija;  
Stokholmo VP birža, Švedija;  
Šveicarijos VP birža, Šveicarija;  
Tokijo VP birža, Japonija;  
Toronto VP birža, Kanada;  
Vankuverio VP birža, Kanada;  
Varšuvos VP birža, Lenkija;

Vienos VP birža, Austrija;  
Vokietijos VP birža, Vokietija.

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 priešasčių, 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.

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 balsavimo 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.

2. Fondo GA vertė skaičiuojama keturių skaičių po kablelio 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, denominuotą užsienio valiuta turto ir įsipareigojimų, vertė nustatoma pagal Lietuvos banko nustatytą oficialią 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 neprekiaujama, vertė.

8. Priemonės, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiaujama, 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 priešasčių 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:



Kitos investicijos	- Lt	- Lt	- Lt	- Lt	- Lt	- Lt
Iš viso	- Lt	329'465.64 Lt	122'328.81 Lt	31'289.49 Lt	- Lt	238'426.32 Lt

**TURTO STRUKTŪRA ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE**

Turto arba emitento pavadinimas	Valstybės, į kurios vertybinius popierius investuota, pavadinimas	Valiutos, kuria denomi- nuotas turtas, pavadinimas	Nominali vertė (jeigu ji yra)	Metinė palūkanų norma (jeigu ji yra)	Indėlio, investicijos pabaigos terminas (jeigu ji terminuota)	Tikroji vertė	Turto, investicijos lyginamoji dalis (procentais)
AB "Vilniaus vingis"	Lietuvos Respublika	Litai	2.184,00	-	-	4.209,66	1,71%
AB"Apranga"	Lietuvos Respublika	Litai	1.000,00	-	-	17.400,00	7,08%
AB "Invalida"	Lietuvos Respublika	Litai	1.188,00	-	-	8.886,24	3,61%
AB"Lietuvos energija"	Lietuvos Respublika	Litai	1.125,00	-	-	2.812,50	1,14%
AB "Lisco Baltic Service"	Lietuvos Respublika	Litai	10.700,00	-	-	9.416,00	3,83%
AB "Sanitas"	Lietuvos Respublika	Litai	1.600,00	-	-	16.992,00	6,91%
OTP Bank	Vengrijos Respublika	Vengrijos forintai	182,78	-	-	10.126,01	4,12%
LR Vyriausybės vertybiniai popieriai LT0000601718	Lietuvos Respublika	Litai	5.000,00	1,96%	2005.03.31	4.976,22	2,02%
LR Vyriausybės vertybiniai popieriai LT0000601726	Lietuvos Respublika	Litai	20.000,00	2,32%	2005.07.28	19.764,76	8,04%
LR Vyriausybės vertybiniai popieriai LT0000603201	Lietuvos Respublika	Litai	18.000,00	3,30%	2007.02.22	18.819,58	7,66%
LR Vyriausybės vertybiniai popieriai LT0000605081	Lietuvos Respublika	Litai	37.500,00	3,40%	2008.01.24	41.282,25	16,79%
LR Vyriausybės vertybiniai popieriai LT0000605099	Lietuvos Respublika	Litai	55.300,00	4,70%	2009.07.16	58.376,17	23,75%
LR Vyriausybės vertybiniai popieriai LT0000610040	Lietuvos Respublika	Litai	21.400,00	3,90%	2013.01.24	25.364,93	10,32%
AB "Vilniaus bankas"	Lietuvos Respublika	Litai	-	-	-	7.399,05	3,01%
Iš viso:						<b>245.825,37</b>	<b>100,00%</b>

**VII. INFORMACIJA APIE PF DALYVIUS**

**25. Bendri duomenys apie PF dalyvius:**

<i>Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pradžioje</i>		335
<i>Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</i>	Dalyviai, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą	0
	Dalyviai, gaunantys periodines pensijų išmokas	0
	<b>Iš viso</b>	<b>355</b>
<i>Dalyvių skaičiaus pokytis</i>		20

**26. Per ataskaitinį laikotarpį prisijungusių dalyvių skaičius:**

<i>Bendras prisijungusių dalyvių skaičius</i>		25
<i>Dalyviai, pensijų kaupimo sutartis sudarę pirmą kartą</i>		25
<i>Iš kitų pensijų fondų atėję dalyviai</i>	Iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	0
	Iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	0

**27. Per ataskaitinį laikotarpį pasitraukusių dalyvių skaičius:**

<i>Bendras pasitraukusių dalyvių skaičius</i>		5
<i>I kitus pensijų fondus išėjusių dalyvių skaičius</i>	Valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	4
	Valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	0
<i>Baigusiu dalyvavimą dalyvių skaičius</i>	Sulaukusių nustatyto pensijos amžiaus ir pasinaudojusių teise į pensijų išmoką	0
	Pensijų kaupimo sutartį nutraukusių dalyvių	1
	Mirusių dalyvių	0

**28. PF dalyvių struktūra pagal amžių ir lytį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:**

