

KONSERVATYVAUS INVESTAVIMO PENSIJŲ FONDO ATASKAITA

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Informacija apie PF:

<i>PF pavadinimas</i>	Konservatyvaus investavimo
<i>Pilnas PF taisyklių pavadinimas</i>	Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo Konservatyvaus investavimo pensijų fondas
<i>VPK suteiktas PF numeris</i>	PF-V01-P001-003 (001)

2. Duomenys apie įmonę:

<i>Pavadinimas</i>	UAB „Finasta investicijų valdymas“
<i>Kodas</i>	126263073
<i>Buveinė (adresas)</i>	Konstitucijos pr. 23, LT-08150 Vilnius
<i>Telefono, fakso numeriai, el pašto adresas, interneto svetainės adresas</i>	+370 5 2786833, +370 5 2786838 fondai@finasta.lt www.finasta.lt
<i>Leidimo verstitis 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, 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)
Grynujų aktyvų vertė (GAV), Lt	187.645,3251	283.849,5262	134.683,3747	24.247,4616
Apskaitos / Investicinio vieneto (akcijos) vertė, Lt	1,0574	1,0615	1,0550	1,0020
Apskaitos / Investicinio vienetų (akcijų) skaičius	177.466,3346	267.415,2340	127.662,9211	24.199,0194

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

	Apskaitos / investicinių vienetų (akcijų) skaičius	Vertė, Lt
<i>Išplatinta / Vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetų)</i>	103.559,7972	109.817,4826
<i>Išpirkta / Vienetų skaičius (konvertuojant vienetų į pinigines lėšas)</i>	13.610,8978	14.425,3900

III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO

8. Atskaitymai iš pensijų turto:

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	1,19%	1,19%	977,4774 Lt	868,8700 Lt
Nuo turto vertės	0,99%	0,99%	1.027,8315 Lt	885,4800 Lt
Keitimo mokesčiai:	0,00%	0,00%	- Lt	- Lt

fondo keitimas toje pačioje bendrovėje daugiau kaip kartą per metus	0,00%	0,00%	- Lt	- Lt
pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus	0,00%	0,00%		
pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus	0,00%	0,00%	- Lt	- Lt
Iš viso			2.005,3089 Lt	1.754,3500 Lt
BAR (nurodomas tik Komisijai skirtame metų ataskaitos egzemplioriuje)				-
Sąlyginis BIK ir (arba) Tikėtinasis sąlyginis BIK				-
PAR (portfelio apyvartumo rodiklis)				-

9. Mokesčiai tarpininkams:

Pavadinimas	AB FMI „Finasta“
Suteiktos paslaugos	Tarpininkavimo
Sumokėta suma	15,91 Lt
Sąsaja	Tarpininkas bei PF valdymo įmonė yra kontroliuojamos to pačio vienintelio akcininko AB „Invalda“.

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

11. -

IV. INFORMACIJA APIE PF INVESTICIJŲ PORTFELĮ

12. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicijų portfelio sudėtis: Priedas Nr. 6.

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	284.928,21	100	188.459,68	100
HUF	-	-	-	-
CZK	-	-	-	-
PLN	-	-	-	-
EUR	-	-	-	-
Iš viso	284.928,21	100	188.459,68	100
Pagal geografinę zoną				
Lietuvos Respublika	284.928,21	100	188.459,68	100
Vengrija	-	-	-	-
Čekijos Respublika	-	-	-	-
Lenkija	-	-	-	-
Iš viso	284.928,21	100	188.459,68	100
Viso:				

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				
Pagal investavimo objektus				
Nuosavybės VP	-	-	-	-
Skolos VP	221.764,78	78,13	180.466,75	81,43
Depozitai	-	-	-	-

Užsienio valiuta	-	-	-	-
Iš viso:	221.764,78	78,13	180.466,75	81,43
Pagal sektorius				
Telekomunikacijos	-	-	-	-
Sveikatos apsauga	-	-	-	-
Pasirenkamo vartojimo prekės ir paslaugos	-	-	-	-
Kasdienio vartojimo prekės ir paslaugos	-	-	-	-
Finansinės paslaugos	-	-	-	-
Informacinės technologijos	-	-	-	-
Pramoninės medžiagos	-	-	-	-
Komunalinės prekės ir paslaugos	-	-	-	-
Energetika	-	-	-	-
Medžiagų sektorius	-	-	-	-
Vyriausybės vertybiniai popieriai	221.764,78	78,13	180.466,75	81,43
Iš viso:	221.764,78	78,13	180.466,75	81,43
Pagal emitentų tipus				
LR įmonės	-	-	-	-
LR Vyriausybė	221.764,78	78,13	180.466,75	81,43
Kiti	-	-	-	-
Iš viso:	221.764,78	78,13	180.466,75	81,43

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 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.

V. PF INVESTICIJŲ GRĄŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

19. Įmonė nėra pasirinkusi orientacinio indekso.

20. PF investicijų portfelio metinės investicijų grąžos pokyčio rodikliai:

	Per ataskaitinį laikotarpį	Prieš metus	Prieš 2 metus	Prieš 10 metų
Orientacinio indekso reikšmės pokytis	-	-	-	-
Apskaitos vieneto vertės pokytis ¹			-	-
Metinė grynoji investicijų grąža			-	-
Apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis			-	-
Grynosios investicijų grąžos standartinis nuokrypis				

¹ Apskaičiuojant apskaitos vieneto vertės pokytį, neatsižvelgiama į atskaitymus nuo įmokų.

21. PF reklamoje nebuvo naudojamos investicijų grąžos prognozės.

22. Vidutinės investicijų grąžos pokytis:

	Nuo praeitų metų	Per paskutinius 2 metus
Vidutinė investicijų grąža	-	-
Vidutinės grynosios investicijų grąžos standartinis nuokrypis	-	-

23. -

VI. PF 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		63.163,4300	0,0000
II.	TERMINUOTI INDĖLIAI		0,0000	28.745,2300
III.	INVESTICIJOS		221.764,7800	159.707,8300
	1 Skolos vertybiniai popieriai		221.764,7800	159.707,8300
1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai		221.764,7800	159.707,8300
1.2.	Kiti skolos vertybiniai popieriai		0,0000	0,0000
	2 Nuosavybės vertybiniai popieriai		0,0000	0,0000
	3 Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		0,0000	0,0000
	4 Kitos investicijos		0,0000	0,0000
IV.	GAUTINOS SUMOS		0,0000	0,0000
	1 Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		0,0000	0,0000
	2 Kitos gautinos sumos		0,0000	0,0000
	TURTAS, IŠ VISO		284.928,2100	188.453,0600
V.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1.078,6838	807,7349
	1 Investicijų pirkimo sandoriai		0,0000	0,0000
	2 Mokėtinos sumos kaupimo bendrovei ir depozitoriumui		1.078,6838	807,7349
	3 Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		0,0000	0,0000
VI.	GRYNIEJI AKTYVAI (I+II+III+IV-V)		283.849,5262	187.645,3251
	ĮSIPAREIGOJIMAI IR GRYNIEJI AKTYVAI IŠ VISO		284.928,2100	188.453,0600

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		187.645,3251	72.917,2815
II.	PADIDĖJIMAS, IŠ VISO		116.866,8500	67.239,3100
	1 Pensijų įmokos		82.141,8100	64.199,9900
	2 Iš kitų pensijų fondų pervestos sumos		28.653,1500	0,0000
	3 Kaupimo bendrovės garantinės įmokos		0,0000	0,0000
	4 Palūkanos ir dividendai		5.291,2900	2.018,2000
	5 Investicijų pardavimo pelnas		780,6000	1.021,1200
	6 Investicijų vertės padidėjimo suma		0,0000	0,0000
	7 Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		0,0000	0,0000
	8 Kitos pajamos		0,0000	0,0000
III.	SUMAŽĖJIMAS IŠ VISO		20.662,6489	5.473,2168
	1 Pensijų išmokos		0,0000	0,0000
	2 Į kitus pensijų fondus pervestos sumos		14.425,3900	2.502,1400
	3 Investicijų pardavimo nuostoliai		815,0100	702,7600
	4 Investicijų vertės sumažėjimo suma		3.416,9400	1.056,7000

5	Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		0,0000	0,0000
6	Valdymo sąnaudos		2.005,3089	1.211,6168
7	Kitos sąnaudos		0,0000	0,0000
IV.	GRYNEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		283.849,5262	134.683,3747
V.	APSKAITOS VIENETO VERTĖ		1,0615	1,0550
VI.	APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS		267.415,2340	127.662,9211

AIŠKINAMASIS RAŠTAS:

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Informacija apie PF:

PF pavadinimas	Konservatyvaus investavimo
Pilnas PF taisyklių pavadinimas	Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo Konservatyvaus investavimo pensijų fondas
VPK suteiktas PF numeris	PF-V01-P001-003 (001)
PF įsteigimo data	2003m. rugpjūčio 28 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 verstis 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.123-5516)

Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymas (Žin., 2003, Nr. 74-125).

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

Fondo **investavimo politika** grindžiama Lietuvos Respublikos įstatymuose nustatytais reikalavimais konservatyviems pensijų fondams, t.y. fondo turtą gali būti sudaryti:

- Europos Sąjungos ar Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos valstybių vyriausybių, centrinių bankų ir Europos centrinio banko išleisti arba garantuoti skolos VP;
- kolektyvinio investavimo subjektų, kurių lėšos investuojamos tik į aukščiau nurodytus investavimo objektus, akcijas ar investicinius vienetus.

Fondo turtas investuojamas į aukščiau nurodytus objektus:

kuriais prekiaujama rinkose pagal Lietuvos Respublikos vertybinių popierių rinkos įstatymą laikomose reguliuojamomis ir veikiančiose Europos Sąjungos valstybėje narėje arba kurie yra įtraukti į Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos valstybėje narėje esančios VP biržos oficialųjį prekybos sąrašą, arba kuriais prekiaujama Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos valstybėje narėje esančioje bent vienoje iš šių biržų ar rinkų:

- 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 investuos 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, neatitiktis 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 prirėikus ją keičia.

Skaičiuojant GA vertę, yra apskaičiuojama:

1. turto vertė;
2. išipareigojimų vertė;
3. pagal Taisyklių 1 papunktį apskaičiuoto turto ir pagal Taisyklių 2 papunktį apskaičiuotų išipareigojimų 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 išipareigojimų 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 Taisyklių 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. 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 Taisyklių 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;

8.2.3.4. pagal tikėtiną pardavimo kainą, numatytą atitinkamos priemonės vertinimo procedūrose;

8.2.3.5. jei neįmanoma įvertinti VP kainos ankstesniais būdais - įvertinti VP vertę sukauptu palūkanų metodu (amortizuojant VP vertę);

8.2. kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos) vertinami pagal paskutinę viešai paskelbtą išpirkimo kainą;

8.3. grynieji pinigai ir lėšos kredito įstaigose vertinami pagal nominalią vertę;

8.4. 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 Dalyvio vardu įmokėtos įmokos	1,19 %
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%

* 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.

Į aukščiau nurodytus atskaitymus yra priskaičiuotos kitos Valdymo įmonės išlaidos, susijusios su pensijų turto valdymu,

tame tarpe atlyginimas depozitoriumui bei tarpininkui, kurias dengia Valdymo įmonė savo sąskaita.

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. 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.
18. 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 gražinami Fondui, o susidaręs Fondo įsiskolinimas turi būti per 7 kalendorines dienas sumokėtas Valdymo įmonei.
19. 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.

III. PASTABOS

Balanso straipsniai	Pokytis					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Skolos vertybiniai popieriai	159.707,83 Lt	159.208,30 Lt	93.700,00 Lt	- Lt	3.451,35 Lt	221.764,78 Lt
Vyriausybų ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai	159.707,83 Lt	159.208,30 Lt	93.700,00 Lt		3.451,35 Lt	221.764,78 Lt
Kiti skolos vertybiniai popieriai	- Lt	- Lt	- Lt	- Lt	- Lt	- Lt
Nuosavybės vertybiniai popieriai	- Lt	- Lt	- Lt	- Lt	- Lt	- Lt
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	- Lt	- Lt	- Lt	- Lt	- Lt	- Lt
Kitos investicijos	- Lt	- Lt	- Lt	- Lt	- Lt	- Lt
Iš viso	159.707,83 Lt	159.208,30 Lt	93.700,00 Lt	- Lt	3.451,35 Lt	221.764,78 Lt

VII. INFORMACIJA APIE PF DALYVIUS

25. Bendri duomenys apie PF dalyvius:

Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pradžioje		118
Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	dalyviai, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą	1
	dalyviai, gaunantys periodines pensijų išmokas	0
	kiti dalyviai	115
	Iš viso	116
Dalyvių skaičiaus pokytis		-2

26. Per ataskaitinį laikotarpį prisijungusių dalyvių skaičius:

Bendras prisijungusių dalyvių skaičius		4
Dalyviai, pensijų kaupimo sutartis sudarę pirmą kartą		2
Iš kitų pensijų fondų atėję dalyviai	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	2
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	0

27. Per ataskaitinį laikotarpį pasitraukusių dalyvių skaičius:

Bendras pasitraukusių dalyvių skaičius		6
Į kitus pensijų fondus išėjusių dalyvių skaičius	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	6
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	0
Baigusią dalyvavimą dalyvių skaičius	išstojusią (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	0

-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso	-	-	-	-	-	-	-	-

XI. KITOS NUOSTATOS

33. -34. -35. -

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

(parašas)