

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 (003).

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 95 44, 273 29 28

Faksas (8~5) 273 48 98

Elektroninis paštas pensija@finasta.lt

Interneto tinklapis www.finasta.lt

2.4. veiklos licencijos numeris

VĮK-005

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

Sprendimus dėl Fondo investicijų portfelio sudėties priima bendrovės investicinis komitetas, kurį sudaro

- iki 2007-02-19 Andrius Barštys, Andrej Cyba

- nuo 2007-02-19 iki dabar Andrius Barštys, Andrej Cyba, Justas Vaičiulionis, Vytautas Plunksnis

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 95 44, faks. (8~5) 273 48 98, el. paštas pensija@finasta.lt

AB FMĮ „Finasta“, tvarkanti bendrovės buhalterinę ir finansinę apskaitą, Fondo apskaitos vienetų sąskaitas, atstovaujama vyriausiosios buhalterės Audronės Minkevičienės, tel. (8~5) 278 68 35, faks. (8~5) 273 48 98, el. paštas audrone.minkeviciene@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 bankas, įmonės kodas 112021238, buveinės adresas Gedimino pr. 12, LT-01103 Vilnius, tel. (8~5) 268 26 88, faks. (8~5) 268 26 86

5. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita

2007 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 (2006-12-31)	Prieš dvejus metus (2005-12-31)
Grynųjų aktyvų vertė (GAV), Lt	1 247 412,61009	2 334 529,9229	1 247 412,6100	674 650,3139
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1,5210	1,6058	1,5210	1,4025
Apskaitos vienetų skaičius	820 140,9713	1 453 816,5483	820 140,9713	481 046,8779

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)	685 039,0643	1 081 738,0835
Vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	51 363,4873	80 123,6000

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%	12 665,1365	12 987,5600
Nuo turto vertės	0,99%	0,99%	17 199,1206	13 065,1800
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			29 864,2571	26 052,7400
BAR (nurodomas tik Komisijai skirtame metų ataskaitos egzemplioriuje)				0,0072
Sąlyginis BIK ir (arba) Tikėtinas sąlyginis BIK*				-
PAR % (portfelio apyvartumo rodiklis)**				136,65

*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

2007 m. AB FMĮ „Finasta“ už tarpininkavimą sumokėta 1 495,53 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
2007-01-02	-	-	-	1,5219	-	100,0000	152,1900
2007-03-13	100,00	1,49	98,51	1,5361	64,2994	164,2994	252,3800
2007-06-12	100,00	1,49	98,51	1,5591	63,1839	227,4833	354,6700
2007-09-10	100,00	1,49	98,51	1,6212	60,7636	288,2469	467,3100
2007-12-10	100,00	1,49	98,51	1,6077	61,2739	349,5208	561,9300
Iš viso	400,00	5,96					

*išskaičius apskaičiuotą turto valdymo mokestį

Lėšos dalyvio sąskaitoje 2007-01-02	152,19 Lt
Gauta lėšų iš VSDF	400,00 Lt
Lėšos dalyvio sąskaitoje 2007-12-29 (apskaitos vieneto vertė 1,6058 Lt)	561,26 Lt

Atskaityti mokesčiai** 2007 m.:

- nuo įmokų (1,49 proc. nuo įmokos)	5,96 Lt
- nuo turto (0,99 proc. nuo lėšų vidutinės metinės vertės)	3,30 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. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicijų portfelio sudėtis

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko) pavadinimas	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	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 (tinklalapio adresas)	KIS aktyvų dalis investuota į kitus KIS, %	Balsų dalis emitente, %	Išpirkimo/konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelio, %
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	67 505,00		www.omxgroup.com/vilnius		0,021		2,892
2	AB "Ūkio bankas"	LT	LT0000102352	LTL	6596		6596				13 396,85	24 207,32		www.omxgroup.com/vilnius		0,074		1,037
	Iš viso				8896						27 616,85	91 712,32						
1.2.	įtraukti į Einamąjį prekybos sąrašą																	
1	AB "Invalda"	LT	LT0000102279	LTL	1188		1188				5 247,08	20 243,52		www.omxgroup.com/vilnius		0,003		0,867
2	AB "Grigiškės"	LT	LT0000102030	LTL	4520		4520				13 560,00	12 113,60		www.omxgroup.com/vilnius		0,011		0,519
3	AB bankas"Dnb Nord Lietuva"	LT	LT0000100174	LTL	42		3990				18 060,00	17 351,46		www.omxgroup.com/vilnius		0,002		0,743
4	AB "Vakarų skirstomieji tinklai"	LT	LT0000126377	LTL	50		1500				22 500,50	37 400,00		www.omxgroup.com/vilnius		0,001		1,602
5	AB "Lisco Baltic Service"	LT	LT0000125981	LTL	22901		22901				17 404,76	13 511,59		www.omxgroup.com/vilnius		0,007		0,579
	Iš viso				28701						76 772,34	100 620,17						
1.3.	kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose, kurios specializuojasi mažų ir vidutinių įmonių srityje																	
-	-	-	-	-	-		-							-		-		0,000
-	-	-	-	-	-		-							-		-		0,000
	Iš viso				0						0,00	0,00						
1.4.	kuriomis prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose																	
1	Elana Agricultural Land	BG	BG1100019055	BGN	5000		8 825,00				15 066,84	19 418,30		www.bse-sofia.bg/		0,008		0,832
2	Telekomunikacija Polska SA	PL	PLTLKPL00017	PLN	1350		3 605,23				22 373,62	29 085,75		www.gpw.com.pl/index_e.asp		0,000		1,246
3	Magyar Telekom	HU	HU0000073507	HUF	1200		1 665,72				14 985,25	14 715,00		www.bse.hu		0,000		0,630
4	Orco Property Group SA	CZ	LU0122624777	CZK	81		9,98				12 024,53	22 758,87		www.pse.cz		0,001		0,975
5	Čez	CZ	CZ0005112300	CZK	200		2 463,20				11 040,19	35 352,07		www.pse.cz		0,000		1,514

AUGANČIO PAJAMINGUMO PENSIJŲ FONDO ATASKAITA

6	Egis	HU	HU0000053947	HUF	60		832,86			22 052,43	15 324,04		www.bse.hu		0,001		0,656
7	Advance Terrafund REIT - Sofia	BG	BG1100025052	BGN	1500		2 647,50			4 290,41	5 375,34		www.bse-sofia.bg/		0,014		0,230
8	OTP bank	HU	HU0000061726	HUF	250		347,03			18 003,81	29 940,94		www.bse.hu		0,000		1,283
9	Olainfarm	LV	LV0000100501	LVL	330		1 605,98			4 827,59	3 843,92		www.omxgroup.com/riga		0,003		0,165
10	Grindeks	LV	LV0000100659	LVL	590		2 871,29			18 144,78	15 967,51		www.omxgroup.com/riga		0,006		0,684
11	SIF1 BANAT CRISANA ARAD	RO	ROSIFAACNOR2	RON	980		1 010,49			2 875,29	3 368,58		www.bvb.ro		0,000		0,144
12	SIF2 MOLDOVA BACAU	RO	ROSIFBACNOR0	RON	953		982,65			2 895,12	3 211,18		www.bvb.ro		0,000		0,138
13	SIF3 TRANSILVANIA BRASOV	RO	ROSIFCACNOR8	RON	3404		3 509,90			5 811,57	7 646,62		www.bvb.ro		0,001		0,328
14	SIF4 MUNTENIA BUCURESTI	RO	ROSIFDACNOR6	RON	3180		3 278,93			5 854,57	7 420,55		www.bvb.ro		0,000		0,318
15	SIF5 OLTENIA CRAIOVA	RO	ROSIFEACNOR4	RON	1723		1 776,60			5 778,66	7 240,47		www.bvb.ro		0,000		0,310
16	Fabian Romania Property Fund	RO	JE00B1G3K654	EUR	4000		0,14			18 299,84	17 194,94		www.bvb.ro		0,008		0,737
17	Meinl Airports International	AT	AT0000A053N4	EUR	636		21 959,81			21 959,81	10 584,63		www.wienerboerse.at		0,001		0,453
18	Foreningssparbanken AB	SE	SE0000242455	SEK	350		0,00			24 738,83	23 337,90		www.se.omxgroup.com		0,000		1,000
17	Wiener Stadtische AG Stamm	AT	AT0000908504	EUR	120		430,08			20 729,85	22 788,48		www.wienerboerse.at		0,000		0,976
18	Eforie Nord	RO	ROEFRIACNOR6	RON	5500		567,11			10 268,80	10 437,84		www.bvb.ro		0,003		0,447
19	Olympic Entertainment Group	EE	EE3100084021	EUR	1000		34 528,00			13 120,64	12 257,44		www.omxgroup.com/talin		0,002		0,525
	Iš viso				32407					275 142,42	317 270,37						
1.5.	išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai																
-	-	-	-	-	-		-						-		0,000		0,000
-	-	-	-	-	-		-						-		-		
	Iš viso				0					0,00	0,00						
	Iš viso nuosavybės vertybinių popierių				70004					379 531,61	509 602,86						
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	LT0000601783	LTL	10		1000			959,21	977,01	4,517				02.07.2008	0,042
2	LR Vyriausybė	LT	LT0000601775	LTL	20		2000			1 923,43	1 991,08	3,800				06.02.2008	0,085
3	LR Vyriausybė	LT	LT0000605081	LTL	1705		170500			179 481,31	178 028,26	4,700				24.01.2008	7,626
4	LR Vyriausybė	LT	LT0000605099	LTL	5784		578400			576 101,91	582 044,50	3,900				16.07.2009	24,932
5	LR Vyriausybė	LT	LT0000564981	LTL	1000		100000			97 961,80	99 732,40	4,355				23.01.2008	4,272
6	LR Vyriausybė	LT	LT0000601791	LTL	2000		200000			193 825,60	194 524,20	4,580				06.08.2008	8,332

AUGANČIO PAJAMINGUMO PENSIJŲ FONDO ATASKAITA

7	LR Vyriausybė	LT	LT0000601809	LTL	1900		190000			181 732,99	183 708,53	4,499			24.09.2008	7,869
8	AB "Hanner"	LT	LT1000402065	EUR	210		21000			72 979,76	75 332,22	IRS+2%			20.02.2009	3,227
	Iš viso				12629					1 304 966,00	1 316 338,20					
2.3.	kuriomis prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose															
1	Elko bonds	LV	LV0000800589	LTL	800		800000			279 753,52	279 906,88	10,000			10.10.2009	11,990
-	-	-	-	-	-		-					-			-	0,000
	Iš viso				800					279 753,52	279 906,88					
2.4.	išleidžiami nauji															
-	-	-	-	-	-		-					-			-	0,000
	Iš viso				0					0,00	0,00					
	Iš viso skolos vertybinių popierių				13429					1 584 719,52	1 596 245,08					
3	Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)		ISIN kodas													
3.1.	Kolektyvinio investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 40 str. 1 d. reikalavimus, vienetai (akcijos)															
-	-	-	-	-	-		-					-			-	0,000
-	-	-	-	-	-		-					-			-	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	

AUGANČIO PAJAMINGUMO PENSIJŲ FONDO ATASKAITA

1	Nordea Bank Finland Plc	LT		LT								200 000,00					-	8,567
-	-	-		-									-				-	0,000
	Iš viso indėlių kredito įstaigose											200 000,00						
6	Išvestinės investicinės priemonės		Priemonės pavadinimas														Terminas	
6.1.	kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose																	
-	-	-	-	-				-	-	-							-	0,000
	Iš viso											0,00						
6.2.	kitos																	
-	-	-	-	-				-	-	-			-	-	-	-	-	0,000
-	-	-	-	-				-	-	-			-	-	-	-	-	0,000
	Iš viso											0,00						
	Iš viso išvestinių investicinių priemonių											0,00						
7	Pinigai																	
1	AB "SEB Vilniaus bankas"	LT		LTL								36 325,12	3,52					1,556
2	AB "SEB Vilniaus bankas"	LT		RON								149,74						0,006
3	AB "SEB Vilniaus bankas"	LT		HUF								0,00						0,000
4	AB "SEB Vilniaus bankas"	LT		LVL								0,00						0,000
5	AB "SEB Vilniaus bankas"	LT		PLN								0,00						0,000
	Iš viso pinigų											36 474,86						
8	Kitos priemonės		Trumpas apibūdinimas									Bendra vertė	Paskirtis					
1	Sukauptos palūkanos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	448,16	-	-	-	-	-	0,019
2	Gautinos sumos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	608,89	-	-	-	-	-	0,026
	Iš viso kitų priemonių											1 057,05						
9	IŠ VISO											2 343 379,85						

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	2 025 959,74	86,45	1 007 315,73	80,43
BGN	24 793,64	1,06	-	-
HUF	59 979,98	2,56	90 163,87	7,20
CZK	58 110,94	2,48	58 615,62	4,68
PLN	29 085,75	1,24	30 786,19	2,46
EUR	62 825,49	2,68	-	-
LVL	19 811,43	0,85	32 099,98	2,56
RON	39 474,98	1,68	-	-
SEK	23 337,90	1,00	33 469,63	2,67
Iš viso:	2 343 379,85	100,00	1 252 451,02	100,00
Pagal geografinę zoną				
Lietuva	1 746 202,60	74,52	1 008 347,19	80,51
Vengrija	59 979,98	2,56	90 163,87	7,20
Čekija	58 110,94	2,48	58 615,62	4,68
Bulgarija	24 793,64	1,06	-	-
Lenkija	29 085,75	1,24	30 786,19	2,38
Švedija	23 337,90	1,00	33 469,63	2,67
Latvija	299 718,31	12,79	32 099,98	2,56
Rumunija	56 520,18	2,41	-	-
Austrija	33 373,11	1,42	-	-
Graikija	-	-	-	-
Estija	12 257,44	0,52	-	-
Iš viso:	2 343 379,85	100,00	1 252 451,02	100,00

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	509 602,86	21,75	353 292,48	28,21
Skolos VP	1 596 245,08	68,12	833 420,06	66,54
Depozitai	200 000,00	8,53	-	-
Užsienio valiuta	149,74	0,01	1 031,46	0,08
Iš viso:	2 306 606,57	98,41	1 187 744,00	94,83
Pagal sektorius				
Telekomunikacijos	61 152,21	2,61	47 305,09	3,78
Sveikatos apsauga	102 640,47	4,38	85 003,35	6,79
Pasirenkamo vartojimo prekės ir paslaugos	22 695,28	0,95	92 637,91	7,40
Kasdienio vartojimo prekės ir paslaugos	-	-	-	-
Finansinės paslaugos	562 781,80	24,02	135 923,05	10,85
Informacinės technologijos	-	-	3 155,88	0,25
Pramoninės medžiagos	13 511,59	0,58	15 801,69	1,26
Komunalinės prekės ir paslaugos	72 752,07	3,10	23 685,15	1,89
Energetika	17 194,94	0,73	29 400,67	2,35
Medžiagų sektorius	12 113,60	0,51	13 017,60	1,04
Vyriausybės vertybiniai popieriai	1 241 005,98	52,96	740 782,15	59,15
Iš viso:	2 105 847,94	89,86	1 186 712,54	94,76

Pagal emitentų tipus				
LR įmonės	267 664,71	11,42	201 826,56	16,11
LR Vyriausybė	1 241 005,98	52,96	740 782,15	59,15
Kiti	597 177,25	25,48	244 103,83	19,49
Iš viso:	2 105 847,94	89,86	1 186 712,54	94,75

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 nuosavybės VP (akcijas) ir (arba) į KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – nuosavybės VP.

2. Iki 100 proc. (bet ne mažiau kaip 70 proc.) į skolos VP, pinigų rinkos priemonės ir (arba) KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – skolos VP ir pinigų rinkos priemonės.

2007-12-31 bendra pensijų fondo investicijų portfelio vertė 2 343 379,85 Lt, tame tarpe investicijos į nuosavybės vertybinius popierius rinkos verte sudarė 509 602,86 Lt (dalis aktyvuose 21,75 proc.), investicijos į skolos vertybinius popierius – 1 596 245,08 Lt (dalis aktyvuose 68,12 proc.). Likusią pensijų fondo turto dalį sudarė pinigai – 36 474,86 Lt, indėliai kredito įstaigose – 200 000,00 Lt, sukauptos palūkanos – 448,16 Lt, gautinos sumos – 608,89 Lt.

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

Pensijų fondo investicijų portfelio vertės pokyčiui didžiausią įtaką 2007 m. turėjo finansinių priemonių rinkos kainos.

V. PENSIJŲ FONDO INVESTICIJŲ GRĄŽA 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 grąžos 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 grąža. Prie palyginamosios lentelės pridodamas 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*	5,51 %	8,45 %	11,98 %	
Metinė grynoji investicijų grąža	4,80 %	9,76 %	11,64 %	
Apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis	-	-	-	
Grynosios investicijų grąžos standartinis nuokrypis	4,12 %	3,84 %	4,62 %	

*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	8,17 %	-	-	-
Vidutinės grynosios investicijų grąžos standartinis nuokrypis*	4,18 %	-	-	-

*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	2007-12-31	2006-12-31	2005-12-31
I.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	36 474,8600	65 738,4800	8 239,4800
II.	TERMINUOTI INDĖLIAI	200 000,0000	0,0000	46 000,0000
III.	INVESTICIJOS	2 105 847,9400	1 186 712,5400	623 468,3600
1	Skolos vertybiniai popieriai	1 596 245,0800	833 420,0600	454 862,3900
1.1.	Vyriausbių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai	1 241 005,9800	740 782,1500	401 949,3200
1.2.	Kiti skolos vertybiniai popieriai	355 239,1000	92 637,9100	52 913,0700
2	Nuosavybės vertybiniai popieriai	509 602,8600	353 292,4800	168 605,9700
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	1 057,0500	0,0000	0,0000
1	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos	0,0000	0,0000	0,0000
2	Kitos gautinos sumos	1 057,0500	0,0000	0,0000
	TURTAS, IŠ VISO	2 343 379,8500	1 252 451,0200	677 707,8400
V.	ĮSIPAREIGOJIMAI	8 849,9271	5 038,4100	3 057,5261
1	Investicijų pirkimo sandoriai	0,0000	0,0000	0,0000
2	Mokėtinos sumos kaupimo bendrovei ir depozitoriumui	8 849,9271	5 038,4100	3 057,5261
3	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	0,0000	0,0000	0,0000
VI.	GRYNEJI AKTYVAI (I+II+III+IV-V)	2 334 529,9229	1 247 412,6100	674 650,3139
	ĮSIPAREIGOJIMAI IR GRYNEJI AKTYVAI IŠ VISO	2 343 379,8500	1 252 451,0200	677 707,8400

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

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	2007-12-31	2006-12-31	2005-12-31
I.	GRYNEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	1 247 412,6100	674 650,3139	244 310,9738
II.	PADIDĖJIMAS, IŠ VISO	1 411 754,3100	685 917,6400	480 544,1900
1	Pensijų įmokos	850 013,5200	581 818,1200	421 520,4500
2	Iš kitų pensijų fondų pervestos sumos	244 389,7000	5 375,3200	6 032,1200
3	Kaupimo bendrovės garantinės įmokos	0,0000	0,0000	0,0000
4	Palūkanos ir dividendai	174 435,6600	18 262,8700	8 207,2400
5	Investicijų pardavimo pelnas	16 681,3100	22 664,1600	26 453,8900
6	Investicijų vertės padidėjimo suma	124 557,5700	56 825,5700	17 490,5800
7	Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo	0,0000	577,4000	408,5700
8	Kitos pajamos	1 676,5500	394,2000	431,3400
III.	SUMAŽĖJIMAS IŠ VISO	324 636,9971	113 155,3439	50 204,8499
1	Pensijų išmokos	0,0000	12 877,4500	0,0000
2	Į kitus pensijų fondus pervestos sumos	80 123,6000	79 225,8200	37 678,6900
3	Investicijų pardavimo nuostoliai	0,0000	3 487,8700	22,7300
4	Investicijų vertės sumažėjimo suma	213 080,1700	0,0000	1 540,1000
5	Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo	1 568,9700	0,0000	575,0000
6	Valdymo sąnaudos	29 864,2571	17 564,2039	10 388,3299
7	Kitos sąnaudos	0,0000	0,0000	0,0000
IV.	GRYNEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	2 334 529,9229	1 247 412,6100	674 650,3139
V.	APSKAITOS VIENETO VERTĖ	1,6058	1,5210	1,4025
VI.	APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS	1 453 816,5483	820 140,9713	481 046,8779

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

2007 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 (003)
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 95 44, +370 5 273 29 28 +370 5 273 48 98 pensija@finasta.lt www.finasta.lt
Leidimo verstis 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 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 strategiją grindžia Fondo siekiamas tikslas – užtikrinti subalansuotą ilgalaikį Fondo augimą:

- Iki 30 proc. pensijų turto investuojama 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.) investuojama į skolos VP, pinigų rinkos priemones 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 teisės aktus 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 esančių 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 Europos Sąjungos valstybėje narėje arba kitoje valstybėje, kurioje riziką ribojanti priežiūra yra ne blogesnė, kaip Europos Sąjungoje;
- 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.

Sprendimai dėl Fondo investicijų portfelio sudėties įgyvendinami sudarant sandorius VP biržose bei rinkose per Valdymo įmonės pasirinktus finansinius tarpininkus (maklerius, brokerius, bankus).

Sprendimus dėl Fondo investicijų portfelio sudėties priima Valdymo įmonės investicinis komitetas, kurio sudėtį nustato Valdymo įmonės valdyba savo sprendimu.

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 acnininkų susirinkime.

Valdomo fondo turtu 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 grynujų 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 Baltijos šalių reguliuojamose rinkose (Rygos, Talino ar Vilniaus vertybinių popierių biržose) tikroji vertė nustatoma pagal rinkos viešai paskelbtą vertinimo dieną vidutinę rinkos kainą, priemonių, kuriomis prekiaujama šiame punkte nenurodytose reguliuojamose rinkose tikroji vertės nustatoma pagal uždarymo kainą, išskyrus atvejus, kai:

- 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 pagal pateiktus kriterijus 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 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;

- priemonė nebuvo kotiruojama daugiau kaip 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų iki vertinimo dienos arba buvo kotiruojama rečiau nei nustatyta Valdymo įmonės pensijų fondų grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose; tuo atveju jos vertė nustatoma taip, kaip priemonių, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiaujama, vertė.

Priemonės, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiaujama, 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 apyvarčioje 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 pensijų fondų grynųjų aktyvų vertės vertinimo procedūrose, kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas;
- skolos VP ir pinigų rinkos priemonės
 - vertinamos pagal VPK patvirtintą GA vertės skaičiavimo metodiką arba:
 - jei taip gaunamas tikslesnis šių priemonių vertinimas, skolos VP vertinami šiais būdais:
 - 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 nekotiruojamų VP tikroji vertė nustatoma naudojantis vienu iš keleto būdų:
 - naudojantis Bloomberg, Reuters ar kitų tarptautinių naujienų agentūrų, informacijos šaltinių teikiamais pelningumais ir (arba) kainomis;
 - atsižvelgiant į analogiškos trukmės, reitingo ir panašių išleidimo sąlygų VP vertę;
 - pagal tikėtiną pardavimo kainą, numatytą vadovaujantis atitinkamos priemonės vertinimo tvarka, nustatyta Valdymo įmonės pensijų fondų grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo 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 pensijų fondų grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo 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;
- gryniesi pinigai ir lėšos kredito įstaigose vertinami pagal nominalią vertę;
- pinigų rinkos priemonės, kurių išpirkimo terminas arba iki jo likęs laikas ne ilgesnis kaip 397 dienos arba kurių pajamingumas reguliariai tikslinamas pagal pinigų rinkos sąlygas ne rečiau kaip kartą per 397 dienas, arba kurių rizika, įskaitant kredito ir palūkanų normos rizikas, yra labai panaši į riziką finansinių priemonių, kurių išpirkimo terminas ir pajamingumas atitinka anksčiau nurodytus požymius, gali būti vertinamos amortizuotos savikainos metodu.
- kitas turtas vertinamas pagal labiausiai tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį (nurodytą Valdymo įmonės pensijų fondų grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose), kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas.

6. Apskaitos vieneto nustatymo taisyklės

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

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

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.

Fondo vieneto vertė yra paskelbiama ne vėliau kaip iki kitos darbo dienos 12 val. tinklapyje www.finasta.lt bei kartą per mėnesį tinklapyje skelbiamos vidutinės praėjusio mėnesio fondo vienetų vertės.

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 Pensijų 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%

* Lentelėje pateikti maksimalūs atskaitymų dydžiai, kurie negali būti viršijami, tačiau šie dydžiai gali būti ir mažesni. Konkretūs atskaitymų dydžiai nustatomi Valdymo įmonės valdybos sprendimu ir skelbiami Taisyklėse nurodytame tinklapyje kiekvieną kartą kai buvo pakeisti. Nauji atskaitymų dydžiai taikomi visiems Dalyviams.

Valdymo įmonė kaupia ir saugo dokumentus, pagrindžiančius atskaitymų Valdymo įmonei apskaičiavimą.

Atskaitymai iš Dalyvio vardu įmokėtos Pensijų įmokos Valdymo įmonei išskaičiuojami tą pačią darbo dieną, kai Pensijų įmoka įmokama į Pensijų sąskaitą.

Atskaitymai iš kiekvienoje 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, nustatoma keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematines skaičių apvalinimo taisykles. Apskaičiuojant atskaitymus laikoma, kad metuose yra 365 dienos, o mėnuo turi kalendorinį dienų skaičių. Atskaitymas nuo kiekvienoje Pensijų sąskaitoje esančių lėšų vidutinės metinės vertės Valdymo įmonei mokamas už kiekvieną kalendorinių metų ketvirtį iki kito ketvirčio 7 (septintos) kalendorinės dienos.

Pasibaigus kalendoriniams metams, atskaitymų dydis iš Pensijų sąskaitoje esančių lėšų metinės vidutinės vertės yra tikslinamas. Per kalendorinius metus susidarę atskaitymų Valdymo įmonei už turto valdymą permokėjimai per 7 (septynias) kalendorines dienas gražinami Fondui, o susidaręs Fondo įsiskolinimas per 7 (septynias) kalendorines dienas sumokamas 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 teikiamas paslaugas iš gautų atskaitymų, nurodytų fondo taisyklėse, Valdymo įmonė Depozitoriumui moka atlyginimą ne didesnę kaip 0,2 procento nuo metinės Fondo GA vertės.

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.

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 gražinami Valdymo įmonei, o susidarę Valdymo įmonės įsiskolinimai turi būti per 7 (septynias) kalendorines dienas sumokėti Depozitoriumui.

Depozitoriumas privalo Valdymo įmonei pateikti ataskaitas ir dokumentus, pagrindžiančius atlyginimo už turto saugojimą apskaičiavimą.

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 2007 m.

Balanso straipsniai	Pokytis, Lt					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Išigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas*	Vertės sumažėjimas*	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Skolos vertybiniai popieriai	833 420,06	2 057 837,94	1 081 932,75	-	213 080,17	1 596 245,08
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai	740 782,15	1 525 030,76	894 640,15	-	130 166,78	1 241 005,98
Kiti skolos vertybiniai popieriai	92 637,91	532 807,18	187 292,60	-	82 913,39	355 239,10
Nuosavybės vertybiniai popieriai	353 292,48	213 559,16	198 487,66	141 238,88	-	509 602,86
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	-	-	-	-	-	-
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso	1 186 712,54	2 271 397,10	1 280 420,41	141 238,88	213 080,17	2 105 847,94

*pateikiama bendra pokyčio suma

2 Pastaba. Valdymo sąnaudos

Valdymo sąnaudas sudarė Valdymo įmonei mokamas atlyginimas, lygus 0,99 proc. nuo vidutinės metinės Fondo grynujų aktyvų vertės (17 199 Lt) ir platinimo mokesčiai, kuris yra lygus 1,49 proc. nuo dalyvio vardu gautų įmokų sumos (12 665 Lt).

3 Pastaba. Turto struktūra 2007 m. gruodžio 31 d., Lt

Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko) pavadinimas	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Išpirkimo/konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
AB "Sanitas"	LT	LT0000106171	LTL	2300	2300	67 505,00			2,88
AB "Ūkio bankas"	LT	LT0000102352	LTL	6596	6596	24 207,32			1,04
AB "Invalda"	LT	LT0000102279	LTL	1188	1188	20 243,52			0,87
AB "Grigjškės"	LT	LT0000102030	LTL	4520	4520	12 113,60			0,52
AB bankas "Dnb Nord Lietuva"	LT	LT0000103673	LTL	42	42	17 351,46			0,74
AB "Vakarų skirstomieji tinklai"	LT	LT0000126377	LTL	50	50	37 400,00			1,59
AB "Lisco Baltic Service"	LT	LT0000125981	LTL	22901	22901	13 511,59			0,58
Elana Agricultural Land	BG	BG1100019055	BGN	5000	8.825,00	19 418,30			0,83
Telekomunikacija Polska SA	PL	PLTLKPL00017	PLN	1350	3.605,23	29 085,75			1,24
Magyar Telekom	HU	HU0000073507	HUF	1200	1.665,72	14 715,00			0,63
Orco Property Group SA	CZ	LU0122624777	CZK	81	9,98	22 758,87			0,97
Čez	CZ	CZ0005112300	CZK	200	2.463,20	35 352,07			1,50
Egis	HU	HU0000053947	HUF	60	832,86	15 324,04			0,66
Advance Terrafund REIT - Sofia	BG	BG1100025052	BGN	1500	2.647,50	5 375,34			0,23
OTP bank	HU	HU0000061726	HUF	250	347,03	29 940,94			1,27
Olainfarm	LV	LV0000100501	LVL	330	1.605,98	3 843,92			0,16
Grindeks	LV	LV0000100659	LVL	590	2.871,29	15 967,51			0,68
SIF1 BANAT CRISANA ARAD	RO	ROSIFAACNOR2	RON	980	1.010,49	3 368,58			0,14
SIF2 MOLDOVA BACAU	RO	ROSIFBACNOR0	RON	953	982,65	3 211,18			0,14
SIF3 TRANSILVANIA BRASOV	RO	ROSIFCACNOR8	RON	3404	3.509,90	7 646,62			0,33
SIF4 MUNTENIA	RO	ROSIFDACNOR6	RON	3180	3.278,93	7 420,55			0,32

BUCURESTI									
SIF5 OLTENIA CRAIOVA	RO	ROSIFEACNOR4	RON	1723	1.776,60	7 240,47			0,31
Fabian Romania Property Fund	RO	JE00B1G3K654	EUR	4000	0,14	17 194,94			0,74
Meinl Airports International	AT	AT0000A053N4	EUR	636	21.959,81	10 584,63			0,45
Foreningssparbanken AB	SE	SE0000242455	SEK	350	0,00	23 337,90			0,99
Wiener Stadtische AG Stamm	AT	AT0000908504	EUR	120	430,08	22 788,48			0,97
Eforie Nord	RO	ROEFRIACNOR6	RON	5500	567,11	10 437,84			0,45
Olypmic Entertainment Group	EE	EE3100084021	EUR	1000	34.528,00	12 257,44			0,52
Iš viso nusavybės VP						509 602,86			21,75
LR Vyriausybė	LT	LT0000601783	LTL	10	1000	977,01	4,52	2008.07.02	0,04
LR Vyriausybė	LT	LT0000601775	LTL	20	2000	1 991,08	3,80	2008.02.06	0,07
LR Vyriausybė	LT	LT0000605081	LTL	1705	170500	178 028,26	4,70	2008.01.24	7,59
LR Vyriausybė	LT	LT0000605099	LTL	5784	578400	582 044,50	3,90	2009.07.16	24,89
LR Vyriausybė	LT	LT0000564981	LTL	1000	100000	99 732,40	4,36	2008.01.23	4,25
LR Vyriausybė	LT	LT0000601791	LTL	2000	200000	194 524,20	4,58	2008.08.06	8,30
LR Vyriausybė	LT	LT0000601809	LTL	1900	190000	183 708,53	4,50	2008.09.24	7,83
AB "Hanner"	LT	LT1000402065	EUR	210	21000	75 332,22	IRS+2 %	2009.02.20	3,20
Elko bonds	LV	LV0000800589	LTL	800	800000	279 906,88	10,00	2009.10.10	11,95
Iš viso skolos VP						1 596 245,08			68,12
AB "SEB Vilniaus bankas"	LT		LTL			36 325,12			1,54
AB "SEB Vilniaus bankas"	LT		RON			149,74			0,01
Nordea Bank Finland Plc	LT		LTL			200 000,00	6,85	2008.01.14	8,53
Iš viso pinigai ir terminuoti indėliai						236 474,86			10,08
Sukauptos palūkanos			LTL			448,16			0,02
Gautinos sumos			LTL			608,89			0,03
IŠ VISO						2 343 379,85			100,00

25. Visas audito išvados tekstas


Ernst & Young Baltic UAB

Sūbačiūnų g. 7
 LT-01127 Vilnius
 Lietuva
 Tel. (8 5) 274 22 00
 Faks. (8 5) 274 23 33
 Vilnius@li.ey.com
 www.ey.com/lt

Juridinio asmens kodas 110878442
 PVM mokėtojas kodas LT100784411
 Registras – Juridinių asmenų registras

Ernst & Young Baltic UAB

Sūbačiūnų g. 7
 LT-01127 Vilnius
 Lithuania
 Phone: + 370 5 274 22 00
 Fax: + 370 5 274 23 33
 Vilnius@li.ey.com
 www.ey.com/lt

Code of legal person 110878442
 VAT payer code LT100784411
 Register of Legal Persons

Nepriklausomų auditorių išvada UAB „Finasta investicijų valdymas“ akcininkui

Mes atlikome pensijų kaupimo bendrovės UAB „Finasta investicijų valdymas“ (toliau – Valdymo įmonė) valdomo valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondo „Augančio pajamingumo pensijų fondas“ (toliau – Fondas) finansinės atskaitomybės, kurią sudaro 2007 m. gruodžio 31 d. balansas, susijusi 2007 m. grynujų aktyvų pokyčių ataskaita bei aiškinamasis raštas (reikšmingi apskaitos principai bei kitos aiškinamosios pastabos), auditą.

Vadovybės atsakomybė už finansinę atskaitomybę

Už šios finansinės atskaitomybės, parengtos pagal 2004 m. sausio 13 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimo Nr. 30 „Dėl Lietuvos Respublikos pensijų kaupimo įstatymo, Lietuvos Respublikos profesinių pensijų kaupimo įstatymo ir Lietuvos Respublikos papildomo savanoriško pensijų kaupimo įstatymo įgyvendinimo“ reikalavimus, parengimą ir teisingą pateikimą atsakinga Valdymo įmonės vadovybė. Ši atsakomybė apima: vidaus kontrolės sistemos, skirtos finansinės atskaitomybės parengimui ir teisingam pateikimui, užtikrinant, kad nėra reikšmingų netikslumų dėl apgaulės ar klaidos, sukūrimą, įdiegimą bei palaikymą; tinkamų apskaitos principų pasirinkimą ir taikymą; ir pagal aplinkybes tinkančių ir pagrįstų įvertinimų pasirinkimą.

Auditorių atsakomybė

Mūsų pareiga yra, remiantis atliktu auditu, pareikšti nuomonę apie šią finansinę atskaitomybę. Mes atlikome auditą vadovaudamiesi Tarptautiniais audito standartais, kuriuos nustato Tarptautinė apskaitininkų federacija. Šie standartai reikalauja, kad mes laikytumėmės profesinės etikos reikalavimų bei planuotume ir atliktume auditą taip, kad galėtume deramai įsitikinti, jog finansinėje atskaitomybėje nėra reikšmingų netikslumų.

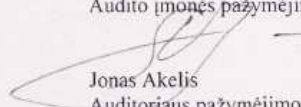
Auditas apima finansinės atskaitomybės skaičius ir paaiškinimus pagrindžiančių įrodymų gavimo procedūrų atlikimą. Pasirinktos procedūros priklauso nuo auditoriaus profesinio sprendimo, įskaitant reikšmingų netikslumų dėl apgaulės ar klaidos finansinėje atskaitomybėje rizikos įvertinimą. Įvertindamas šią riziką, auditorius atsižvelgia į vidaus Valdymo įmonės finansinės atskaitomybės parengimo ir pateikimo kontrolės ir siekia pasirinkti tinkamas audito procedūras, tačiau neturi tikslo pareikšti nuomonės apie Valdymo įmonės vidaus kontrolių efektyvumą. Auditas taip pat apima taikytų apskaitos principų ir Valdymo įmonės vadovybės padarytų reikšmingų prielaidų bei bendro finansinės atskaitomybės pateikimo įvertinimą.

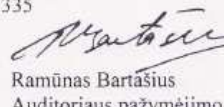
Mes tikime, kad mūsų gauti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami, kad suteiktų pagrindą mūsų nuomonei.

Nuomonė

Mūsų nuomone, toliau pateikta finansinė atskaitomybė visais reikšmingais atžvilgiais teisingai atspindi Fondo 2007 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir grynujų aktyvų pokyčius per 2007 metus pagal 2004 m. sausio 13 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimo Nr. 30 „Dėl Lietuvos Respublikos pensijų kaupimo įstatymo, Lietuvos Respublikos profesinių pensijų kaupimo įstatymo ir Lietuvos Respublikos papildomo savanoriško pensijų kaupimo įstatymo įgyvendinimo“ reikalavimus.

UAB „ERNST & YOUNG BALTIC“
 Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001335


 Jonas Akelis
 Auditoriaus pažymėjimo
 Nr. 000003


 Ramūnas Bartašius
 Auditoriaus pažymėjimo
 Nr. 000362

Auditas buvo baigtas 2008 m. balandžio 14 d.

VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS
26. 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		368
Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	dalyviai, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą	0
	dalyviai, gaunantys periodines pensijų išmokas	0
	kiti dalyviai	408
	Iš viso	408
Dalyvių skaičiaus pokytis		40

27. Per ataskaitinį laikotarpį prisijungusių dalyvių skaičius

Bendras prisijungusių dalyvių skaičius		61
Dalyviai, pensijų kaupimo sutartis sudarę pirmą kartą		13
Iš kitų pensijų fondų atėję dalyviai	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	4
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	44

28. Per ataskaitinį laikotarpį pasitraukusių dalyvių skaičius

Bendras pasitraukusių dalyvių skaičius		21
Į kitus pensijų fondus išėjusių dalyvių skaičius	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	19
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	2
Baigusių 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

29. Pensijų fondo dalyvių struktūra
29.1. 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	36	182	187	3	408
	vyras	12	76	66	3	157
	moterys	24	106	121	0	251
Dalyvių dalis, %	iš viso	8,82	44,61	45,83	0,74	100,00
	vyras	2,94	18,63	16,18	0,74	38,48
	moterys	5,88	25,98	29,66	0,00	61,52

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

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

30. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos

		Suma, Lt
Bendra gautų lėšų suma		1 094 403,2200
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	850 013,5200
	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	40 016,0900
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	204 373,6100
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		-

31. Išmokėtos lėšos

		Suma, Lt
Bendra išmokėtų lėšų suma		80 123,6000
Pensijų išmokos	vienartinės išmokos dalyviams	-
	periodinės išmokos dalyviams	-
	išmokos anuiteto įsigijimui	-
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	72 701,3900
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	7 422,2100
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

32. 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.

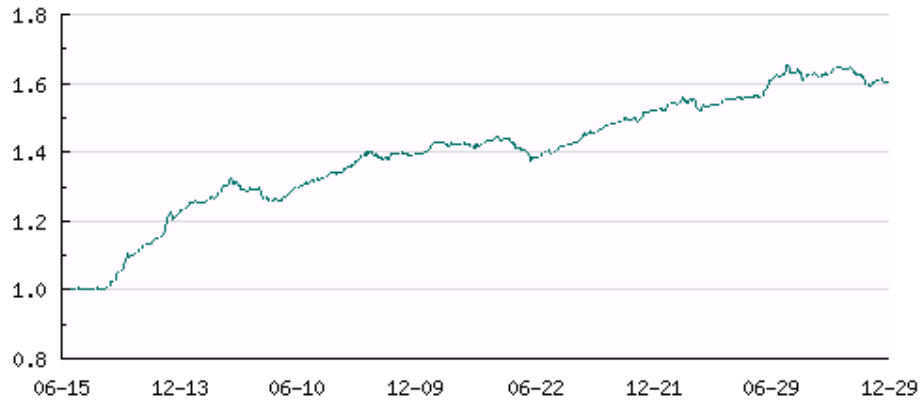
X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

33. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

XI. KITI REIKALAVIMAI

34. Paaiškinimai, 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 – 2007-12-29



	Nuo	Iki	Pokytis
Data	2004-06-15	2007-12-29	+60,58%
Vertė	1,0000	1,6058	

35. 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

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

37. 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**