

## 2010 metų ataskaita

Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo  
„Finasta“ augančio pajamingumo pensijų fondas

**„FINASTA“ AUGANČIO PAJAMINGUMO PENSIJŲ FONDO  
2010 METŲ ATASKAITA**

**I. BENDROJI INFORMACIJA**

1. Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo „Finasta“ augančio pajamingumo pensijų fondo (toliau – Fondo arba Pensijų fondo) duomenys:

Pavadinimas	„Finasta“ augančio pajamingumo pensijų fondas
Komisijos pensijų fondo taisyklėms suteiktas numeris	PF-V03-K005-005 (006)

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita:

Nuo 2010 m. sausio 1 d. iki 2010 m. gruodžio 31 d.

3. Duomenys apie valdymo įmonę:

Pavadinimas	UAB „Finasta Asset Management“
Įmonės kodas	126263073
Buveinė (adresas)	Maironio g. 11, LT-01124 Vilnius
Telefono numeris	1813
Fakso numeris	(8~5) 273 22 44
El. pašto adresas	info@finasta.com
Interneto svetainės adresas	www.finasta.com
Veiklos licencijos numeris	VJK-005
Pensijų fondo valdytojas, kiti asmenys priimančys investicinius sprendimus	Andrej Cyba, generalinis direktorius Valdybos narys; Petras Kudasas, išdo ir investicijų departamento direktorius; Vitalijus Šostak, Fondų valdymo departamento direktorius, Valdybos narys; Tomas Krakauskas, Portfelijų valdymo departamento direktorius

4. Duomenys apie depozitoriumą:

Pavadinimas	AB SEB bankas
Įmonės kodas	112021238
Buveinė (adresas)	Gedimino pr. 12, LT-01103 Vilnius
Telefono numeris	(8~5) 268 28 00
Fakso numeris	(8~5) 268 23 33

**„FINASTA“ AUGANČIO PAJAMINGUMO PENSIJŲ FONDO  
2010 METŲ ATASKAITA**

**II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ**

5. Grynųjų aktyvų (toliau – GA), apskaitos vienetų skaičius ir vertė:

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Prieš metus 2009 gruodžio 31 d.	Prieš dvejus metus 2008 gruodžio 31 d.
Grynųjų aktyvų vertė, Lt	5.166.124,8172	8.037.865,5748	5.166.124,8172	3.357.753,1342
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1,5863	1,8475	1,5863	1,2797
Apskaitos vienetų skaičius	3.256.669,8863	4.350.669,5263	3.256.669,8863	2.623.932,9057

6. Per ataskaitinį laikotarpį konvertuotų apskaitos vienetų skaičius ir bendra konvertavimo suma:

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	1.318.532,3590	2.291.548,2600
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	224.533,7327	385.100,0600

**III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO**

7. Atskaitymai iš pensijų turto:

Atskaitymai	Atskaitymų dydžiai		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Lt	Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų atskaitymų suma, Lt
	Maksimalūs, nustatyti fondo taisyklėse	Ataskaitiniu laikotarpiu taikyti		
Nuo įmokų	Iki 1,49% nuo įmokų	1,49% nuo įmokų	8.423	7.958
Nuo turto vertės	0,99% nuo vidutinės metinės turto vertės	0,99% nuo vidutinės metinės turto vertės	64.995	58.558
Už keitimą:	Netaikomas	Netaikytas	-	-
<i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje daugiau kaip kartą per metus</i>	Netaikomas	Netaikytas	-	-
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i>	Netaikomas	Netaikytas	-	-
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus</i>	Netaikomas	Netaikytas	-	-
<b>Iš viso</b>			<b>73.418</b>	<b>66.516</b>
BAR*				1,11%
Sąlyginis BIK** ir (arba) tikėtinasis sąlyginis BIK				1,23%
PAR*** (portfelio apyvartumo rodiklis)				25,84%

\* BAR - bendrasis atskaitymų rodiklis, kuris apskaičiuojamas bendrąsias veiklos išlaidas, kurias sudaro atskaitymai nuo pensijų įmokų ir pensijų turto, dalijant iš vidutinės atitinkamo laikotarpio grynųjų aktyvų vertės.

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

\*\*\*Portfelio apyvartumo rodiklis (PAR) – rodiklis, apibūdinantis prekybos kolektyvinio investavimo subjekto portfelį sudarančiomis priemonėmis aktyvumą. Subjektai, kurių PAR aukštas, turi daugiau sandorių sudarymo išlaidų.

**„FINASTA“ AUGANČIO PAJAMINGUMO PENSIJŲ FONDO  
2010 METŲ ATASKAITA**

**8. Mokėjimai tarpininkams:**

Tarpininko pavadinimas	Suteiktų paslaugų aprašymas	Sumokėti mokesčiai, Lt	Tarpininko ryšys su valdymo įmone
AB bankas „Finasta“	Komisinis mokestis už tarpininkavimą sudarant vertybinių popierių sandorius	2.190	Valdymo įmonės ir tarpininko kontroliuojantis asmuo yra AB Bankas „Snoras“
AB FMĮ „Finasta“	Komisinis mokestis už tarpininkavimą sudarant vertybinių popierių sandorius	4.341	Valdymo įmonės ir tarpininko kontroliuojantis asmuo yra AB Bankas „Snoras“
<b>Iš viso*</b>	***	6.531	***

\* Nurodyti mokesčiai nemažina fondo gryųjų aktyvų vertės. Su fondo veikla susijusių tarpininkavimo mokesčių sąnaudas valdymo įmonė apmoka savo lėšomis.

**9. Informacija apie visus susitarimus dėl mokėjimų pasidalijimo, taip pat apie paslėptuosius komisinius:**

Per ataskaitinį laikotarpį valdymo įmonė nebuvo sudariusi jokių formalių ar neformalių susitarimų dėl mokėjimų pasidalijimo. Fondui nebuvo taikyti jokie paslėpti komisiniai mokesčiai.

**10. Pavyzdys, iliustruojantis atskaitymų įtaką galutinei dalyviui tenkančiai investicijų grąžai:**

	Po 1 metų	Po 3 metų	Po 5 metų	Po 10 metų
Sumokėta atskaitymų Lt	251,40	468,53	703,20	1.376,19
Sukaupta suma, jei nebūtų atskaitymų	10.500,00	11.576,25	12.762,82	16.288,95
Sukaupta suma, esant dabartiniams atskaitymų dydžiai	10.241,15	11.068,41	11.962,50	14.526,60

#### IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Balsų dalis emitente, %	Dalis GA, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
City Service	LT	LT0000127375	12085	41.727	58.082	116.168	www.omxgroup.com/vilnius	0,04	1,45
Sanitas	LT	LT0000106171	5838	20.157	131.414	110.261	www.omxgroup.com/vilnius	0,02	1,37
AB Linas Agro Group	LT	LT0000128092	50000	172.640	103.200	104.620	www.omxgroup.com/vilnius	0,03	1,30
Iš viso:				234.524	292.696	331.049	***	0,09	4,12
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso:				-	-	-	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Bank of Georgia	GE	US0622692046	4000	10.440	19.930	210.880	www.gse.org.ge	0,01	2,62
A&D Pharma Holdings N.V.	RO	US0024812085	9845	33.992	129.512	200.558	www.bvb.ro	0,00	2,50
Oesterreichische Post AG	AT	AT0000APOST4	1630	0	101.641	139.154	www.wienerboerse.at	0,00	1,73
Kazmunaigas GDR	KZ	US48666V2043	2553	0	121.138	132.129	www.kmgcp.kz	0,01	1,64
Anadolu Sigorta	TR	TRAANSGR91O1	34570	57.950	38.067	78.813	www.ise.org	0,01	0,98
Dafora	RO	RODAFRACNOR5	665888	53.448	55.214	66.222	www.bvb.ro	0,07	0,82
Wiener Stadtische AG Stamm	AT	AT0000908504	462	0	63.423	62.045	www.wienerboerse.at	0,00	0,77
Gazprom GDR	RU	US3682872078	935	48.805	48.254	61.616	www.rts.ru	0,00	0,77
CEZ	CZ	CZ0005112300	550	7.500	52.730	58.723	www.pse.cz	0,00	0,73
OMV	AT	AT0000743059	244	0	37.491	26.201	www.wienerboerse.at	0,00	0,33
Iš viso:				212.135	667.400	1.036.341	***	0,10	12,89
Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai									
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso:				-	-	-	-	-	-
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:				446.660	960.096	1.367.390	***	0,19	17,01

**„FINASTA“ AUGANČIO PAJAMINGUMO PENSIJŲ FONDO  
2010 METŲ ATASKAITA**

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA, %
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso:				-	-	-	***	***	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Lithuania 4,95% 2017/09/22	LT	LT1000600270	105	362.544	368.176	368.805	4,95	2017-09-22	4,59
Lithuania 2011/07/07	LT	LT1000600213	1000	345.280	324.199	342.940	0	2011-07-07	4,27
Iš viso:				707.824	692.375	711.745	***	***	8,86
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Lithuania 9,375% 2014/06/22	LT	XS0435153068	100	345.280	376.464	422.060	9,375	2014.06.22	5,25
Novorossiysk Port 7% 2012/05/17	LU	XS0300986337	142	370.606	370.354	386.341	7	2012.05.17	4,81
Lithuania 4,5% 2013/03/05	LT	XS0163880502	100	345.280	360.501	367.544	4,5	2013.03.05	4,57
Lithuania 6,75% 2015/01/15	LT	XS0457764339	105	274.040	275.140	305.755	6,75	2015.01.15	3,80
Vimpelcom 8,375% 2013/04/30	IE	XS0361041550	100	260.990	289.968	285.522	8,375	2013.04.30	3,55
MOL 3,825% 2015/10/05	HU	XS0231264275	76	262.413	197.031	237.772	3,875	2015.10.05	2,96
Bulgaria 8,25% 2015/01/15	BG	XS0145623624	70	182.692	224.604	221.540	8,25	2015.01.15	2,76
OTP Bank 5,27% 2016/09/19	HU	XS0268320800	62	214.074	199.630	187.113	5,27	2016.09.19	2,34
Raspadskaya 7,5% 2012/05/22	IE	XS0301347372	68	177.473	160.914	184.938	7,5	2012.05.22	2,30
Lithuania 4,85% 2018/02/07	LT	XS0327304001	50	172.640	158.553	179.301	4,85	2018.02.07	2,23
MHP 10,25% 2011/11/30	LU	USL6366MAA10	62	161.814	151.283	167.509	10,25	2011.11.30	2,08
OTP Bank 5,875% perpetual	HU	XS0274147296	70	241.696	96.664	164.641	5,875	2016.11.07	2,05
Gazprom 5,03% 2014/02/25	LU	XS0272762963	44	151.923	131.574	164.035	5,03	2014.02.25	2,03
Lithuania 3,75 % 2016/02/10	LT	XS0212170939	45	155.376	102.569	154.536	3,75	2016.02.10	1,92
Iš viso:				3.316.297	3.095.249	3.428.607	***	***	42,65
Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso:				-	-	-	-	-	-
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:				4.024.121	3.787.624	4.140.352	***	***	51,51

**„FINASTA“ AUGANČIO PAJAMINGUMO PENSIJŲ FONDO  
2010 METŲ ATASKAITA**

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Dalis GA, %
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)									
Finasta Obligacijų fondas	LT	LTIF00000039	5914	Finasta Asset Management	735.000	755.737	www.omxgroup.com/vilnius	KIS1	9,40
Finasta Rusijos suderintasis investicinis fondas	LT	LTIF00000088	4120	Finasta Asset Management	292.000	350.677	www.omxgroup.com/vilnius	KIS3	4,36
Finasta Centrinis ir Rytų Europos investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius investicinis fondas	LT	LTIF00000013	2505	Finasta Asset Management	292.000	303.708	www.omxgroup.com/vilnius	KIS3	3,78
Juodosios jūros fondas	LT	LTIF00000336	730	Finasta Asset Management	65.167	73.179	www.omxgroup.com/vilnius	KIS3	0,91
Iš viso:					1.384.167	1.483.301	***	***	18,45
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					1.384.167	1.483.301	***	***	18,45

\* KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į ne nuosavybės vertybinius popierius;

KIS 2 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatytas mišrus (subalansuotas) investavimas;

KIS 3 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į nuosavybės vertybinius popierius;

KIS 4 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į pinigų rinkos priemones;

KIS 5 – visų kitų rūšių KIS (alternatyvaus investavimo, privataus kapitalo, nekilnojamojo turto, žaliavų ir kt.).

Emitento pavadinimas	Šalis	Priemonės pavadinimas	Kiekis, vnt.	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Galiojimo pabaigos data	Dalis GA, %
Pinigų rinkos priemonės kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose								
-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso:					-	-	***	-
Kitos pinigų rinkos priemonės								
-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso:					-	-	***	-
Iš viso pinigų rinkos priemonių:					-	-	***	-

**„FINASTA“ AUGANČIO PAJAMINGUMO PENSIJŲ FONDO  
2010 METŲ ATASKAITA**

Kredito įstaigos pavadinimas	Šalis	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Indėlio termino pabaiga	Dalis GA, %
Indėliai kredito įstaigose						
AB Bankas „Finasta“	LT	LTL	450.022	0,60	2011-01-13	5,60
AB Bankas „Finasta“	LT	EUR	302.024	0,80	2011-01-13	3,76
Iš viso indėlių kredito įstaigose:			752.046	***	***	9,36

Priemonės pavadinimas	Emitentas	Šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos pavadinimas (tinklalapio adresas)	Galiojimo terminas	Dalis GA, %
Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso:						-	-	***	***	-
Kitos išvestinės finansinės priemonės										
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso:						-	-	***	***	-
Iš viso išvestinių finansinių priemonių:						-	-	***	***	-

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis GA, %
Pinigai				
AB SEB Bankas	LTL	47.364	Kintanti, pagal pasirašytą sutartį su banku, skaičiuojama nuo pinigų likučio sąskaitoje	0,59
AB SEB Bankas	EUR	157.800	-	1,96
AB SEB Bankas	USD	60.955	-	0,76
AB SEB Bankas	RON	56.817	-	0,71
AB SEB Bankas	TRY	2.608	-	0,03
Iš viso pinigų:		325.544	***	4,05

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA, %
Kitos priemonės, nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.				
Gautinos sumos	Gautini dividendai (USD)	583	-	0,01
Gautinos sumos	Kompensuojamas turto mokestis	6.826	-	0,08
Gautinos sumos	Valiutos konversija	71	-	0,00
Mokėtinos sumos	Įsipareigojimai kaupimo bendrovei ir depozitoriumui	(21.385)	-	(0,26)
Mokėtinos sumos	Įsipareigojimai dėl išankstinių finansinių priemonių sandorių	(16.863)	-	(0,21)
Iš viso:		***	***	(0,38)



**„FINASTA“ AUGANČIO PAJAMINGUMO PENSIJŲ FONDO  
2010 METŲ ATASKAITA**

**12. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus:**

**Pagal investavimo objektus**

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, %
Akcijos	1.367.390	17,01	1.058.624	20,49
Vyriausybės skolos vertybiniai popieriai	2.362.482	29,39	1.028.346	19,90
Įmonių skolos vertybiniai popieriai	1.777.870	22,12	949.140	18,37
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-
Indėliai	752.046	9,36	1.566.188	30,32
Išvestinės finansinės priemonės	-	-	-	-
Pinigai kredito įstaigose	294.776	3,67	255.519	4,95
KIS	1.483.302	18,45	308.308	5,97
Kitos priemonės	-	-	-	-
Iš viso:	8.037.866	100,00	5.166.125	100,00

**Pagal sektorius**

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, %
Vyriausybės vertybiniai popieriai	2.362.482	29,39	1.028.346	19,90
Energetika	806.692	10,04	572.166	11,07
Finansinės paslaugos	703.490	8,75	567.727	10,99
Gamybos sektorius	591.717	7,36	296.382	5,74
KIS	1.483.301	18,45	308.353	5,97
Sveikatos priežiūra	310.819	3,87	244.773	4,74
Telekomunikacijos	285.521	3,55	-	-
Komunalinės paslaugos	279.512	3,48	168.227	3,26
Kasdienio vartojimo prekės ir paslaugos	167.509	2,08	65.805	1,27
Vartojimo prekės ir paslaugos	-	-	59.826	1,16
Informacinės technologijos	-	-	32.858	0,64
Iš viso:	6.991.043	86,97	3.344.463	64,74

**Pagal valiutas**

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, %
Eurai	3.807.579	47,37	2.158.787	41,79
JAV doleriai	2.000.902	24,90	604.702	11,71
Lietuvos litai	1.966.201	24,46	2.073.169	40,14
Rumunijos lejos	123.041	1,53	132.876	2,57
Čekijos kronos	58.724	0,73	65.194	1,26
Turkijos dinarai	81.419	1,01	63.206	1,22
Vengrijos forintai	-	-	22.944	0,44
Lenkijos zlotai	-	-	45.041	0,87

**„FINASTA“ AUGANČIO PAJAMINGUMO PENSIJŲ FONDO  
2010 METŲ ATASKAITA**

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, %
Estijos kronos	-	-	206	-
Iš viso:	8.037.866	100,00	5.166.125	100,00

**Pagal geografinę zoną**

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, %
Lietuva	5.001.533	62,23	3.595.578	69,61
Vengrija	589.526	7,34	304.366	5,89
Čekija	58.723	0,73	62.137	1,20
Bulgarija	221.540	2,76	-	-
Liuksemburgas	717.885	8,93	-	-
Airija	470.459	5,85	-	-
Latvija	-	-	32.858	0,64
Rumunija	266.780	3,32	112.672	2,18
Austrija	227.400	2,83	165.477	3,20
Graikija	-	-	98.129	1,90
Turkija	78.812	0,98	63.206	1,22
Rusija	62.199	0,77	461.500	8,93
Gruzija	210.880	2,62	80.334	1,56
Kazachstanas	132.129	1,64	98.219	1,90
Slovėnija	-	-	91.649	1,77
Iš viso:	8.037.866	100,00	5.166.125	100,00

**Pagal emitentų tipą**

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, %
Lietuvos Respublikoje registruotos įmonės	331.049	4,12	437.261	8,46
Ne Lietuvos respublikoje registruotos įmonės	2.814.211	35,01	1.570.503	30,40
Lietuvos respublikos vyriausybė	2.140.942	26,63	1.028.346	19,91
Kitų šalių vyriausybės	221.540	2,76	-	-
KIS	1.483.301	18,45	308353	5,97
Iš viso:	6.991.043	86,97	3.344.463	64,74

**„FINASTA“ AUGANČIO PAJAMINGUMO PENSIJŲ FONDO  
2010 METŲ ATASKAITA**

13. Per ataskaitinį laikotarpį įvykdyti išvestinių finansinių priemonių sandoriai, išskyrus tuos, kurie nurodyti šios ataskaitos 11 punkte:

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Pelnas / nuostolis	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	2010 gegužės 10 d.	(51.502)	LTL	Valiutos kursų svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2010 gegužės 18 d.	32.769	LTL	Valiutos kursų svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2010 rugsėjo 21 d.	35.811	LTL	Valiutos kursų svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2010 lapkričio 18 d.	52.075	LTL	Valiutos kursų svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2010 gruodžio 21 d.	(270)	LTL	Valiutos kursų svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:	***	68.883		***	***

14. Priedo 11 punkte nurodytų išvestinių finansinių priemonių rūšys, su jomis susijusi rizika, kiekybinės ribos ir metodai, kuriais vertinama su išvestinių finansinių priemonių sandoriais susijusi Pensijų fondo rizika. Būdas, kuriais išvestinė finansinė priemonė gali apsaugoti investicinių priemonių sandorį (investicinių priemonių poziciją) nuo rizikos:

Ataskaitinių laikotarpiu Fondas sudarė išankstinius valiutos sandorius (angl. *currency forwards*). Šie sandoriai buvo naudojami valiutos rizikos valdymo tikslais. Valiutos išankstiniais sandoriais buvo mažinama valiutos rizika investuojant JAV doleriais. Taip sumažinami Fondo investicijų ir Fondo vieneto vertės svyravimai dėl valiutos kurso pokyčių.

Sudarydamas šiuos sandorius, kuriais neprekiuojama biržoje, Fondas prisiima susijusią išankstinių sandorių emitento kredito riziką. Tai rizika, kad Fondo atžvilgiu sandorio šalis ar emitentas nevykdys prisiimtų finansinių įsipareigojimų. Ši rizika yra valdoma laikantis nuostatos, jog bendra investicijų suma į vieną sandorio šalį ar emitentą negali būti didesnė kaip 20 proc. grynujų aktyvų vertės.

15. Iš išvestinių finansinių priemonių sandorių kylančių įsipareigojimų bendra vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Priemonės kategorija	Įsipareigojimų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Valiuta	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	16.864	LTL	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:	16.864	***	***

16. Pateikti analizę, kaip turimas investicinių priemonių 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:

- iki 30 proc. į nuosavybės VP (akcijas) ir / arba į KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – nuosavybės VP;

**„FINASTA“ AUGANČIO PAJAMINGUMO PENSIJŲ FONDO  
2010 METŲ ATASKAITA**

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

17. Nurodyti veiksniai, per ataskaitinį laikotarpį turėjusius didžiausią įtaką investicinių priemonių portfelio struktūros ir jo vertės pokyčiams:

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

**V. PENSIJŲ FONDO LYGINAMASIS INDEKSAS, INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI**

18. Pensijų fondo lyginamasis indeksas (jei pasirinktas) ir trumpas jo apibūdinimas:

**Iki 2009 m. gegužės 11 d.**

0,7 \* Ethical Euro Composite Index + 0,15 \* DJ EURO STOXX MIIDCAP + 0,15 \* DJ EU ENLARGED

Ethical Euro Composite Index - indeksas, atspindintis Vyriausybės obligacijų, bendrovių obligacijų ir supranacionalinių obligacijų, denominuotų eurai, pajamingumą

DJ EURO STOXX MIIDCAP – euro zonos valstybių vidutinės kapitalizacijos bendrovių akcijų lyginamasis indeksas

DJ EU ENLARGED - valstybių, tapusių Europos Sąjungos narėmis nuo 2004 m., bendrovių akcijų lyginamasis indeksas

**Nuo 2009 m. gegužės 11 d.**

0,3 \* Msci Eastern Europe small cap index + 0,7 \* Ethical Index Global Composite Bond

Msci Eastern Europe small cap index - Rytų Europos mažos kapitalizacijos įmonių indeksas

Ethical Index Global Composite Bond - indeksas, atspindintis vyriausybės obligacijų, bendrovių obligacijų ir supranacionalinių obligacijų, denominuotų eurai, pajamingumą.

19. To paties laikotarpio Pensijų fondo apskaitos vieneto vertės pokyčio, investicinių priemonių portfelio metinės investicijų grąžos ir lyginamojo indekso (jei pasirinktas) reikšmės pokyčio ir kiti rodikliai per paskutinius dešimt Fondo veiklos metų:

	Per ataskaitinį laikotarpį	Prieš metus	Prieš 2 metus	Prieš 10 metų
Apskaitos vieneto vertės pokytis <sup>1</sup>	16.47%	23.96%	-20,26%	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis	13.64%	21.96%	-12,10%	-
Metinė grynoji investicijų grąža <sup>2</sup>	16,03%	23.70%	-20,80%	-
Metinė bendroji investicijų grąža (pildoma papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondui)	-	-	-	-
Apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis	4.64%	4.33%	7,28%	-

**„FINASTA“ AUGANČIO PAJAMINGUMO PENSIJŲ FONDO  
2010 METŲ ATASKAITA**

Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis <sup>3</sup>	7.70%	8.60%	7,71%	-
Apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas <sup>4</sup>	85.60%	70.97%	78,22%	-
Indekso sekimo paklaida <sup>5</sup>	3.71%	8.05%	7,60%	-
Alfa rodiklis <sup>6</sup>	7.49%	3.84%	-2,22%	-
Beta rodiklis <sup>7</sup>	0.63	0.30	1,17	-

<sup>1</sup> Apskaičiuojant apskaitos vieneto vertės pokytį, neatsižvelgiama į atskaitymus nuo įmokų.

<sup>2</sup> Metinė grynoji investicijų grąža - investicinių priemonių portfelio investicijų grąža, kurią apskaičiuojant atsižvelgiama į atskaitymus nuo pensijų įmokų ir turto.

<sup>3</sup> Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis - statistinis rizikos rodiklis, parodantis, kaip stipriai svyruoja lyginamojo indekso pokyčiai, palyginus su jų vidutiniu pokyčiu.

<sup>4</sup> Apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas - rodiklis, kuris parodo vieneto verčių ir lyginamojo indekso reikšmių statistinę priklausomybę.

<sup>5</sup> Indekso sekimo paklaida - rodiklis, kuris parodo, kiek vieneto vertės pokyčiai atitinka (arba seka) lyginamojo indekso reikšmės pokyčius.

<sup>6</sup> Alfa rodiklis - rodiklis, kuris parodo skirtumą tarp pensijų fondo ar kolektyvinio investavimo subjekto vieneto vertės pokyčio ir lyginamojo indekso pokyčio, esant palyginamam rizikos lygiui.

<sup>7</sup> Beta rodiklis - rodiklis, kuris parodo, kiek pasikeičia pensijų fondo ar kolektyvinio investavimo subjekto vieneto vertė pasikeitus lyginamojo indekso reikšmei.

20. Pensijų fondo reklamoje naudotos investicijų grąžos prognozės ir prognozuotos grąžos dydis. Neatitikimai su faktine grąža ir tokių neatitikimų priežastys:

Pensijų fondo reklamoje nebuvo naudojamos investicijų grąžos prognozės.

21. Vidutinė investicijų grąža, vidutinis investicinio vieneto vertės pokytis ir vidutinis lyginamojo indekso (jei jis pasirinktas) reikšmės pokytis per paskutinius trejus, penkerius, dešimt metų (vidutinė grynoji investicijų grąža, vidutinis apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės pokytis apskaičiuojami kaip geometrinis, atitinkamai, metinių grynosios investicijų grąžos, metinių apskaitos vieneto vertės pokyčių ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčių vidurkis):

	Per paskutinius 3 metus	Per paskutinius 5 metus	Per paskutinius 10 metų	Nuo veiklos pradžios
Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokytis <sup>1</sup>	4,78%	5,67%	-	9,83%
Vidutinis pensijų fondo lyginamojo indekso reikšmės pokytis	5,74%	-	-	-
Vidutinė grynoji investicijų grąža <sup>2</sup>	4,37%	5,51%	-	138,13%
Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis <sup>3</sup>	5,69%	5,08%	-	5,10%

<sup>1</sup>Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokytis - tai geometrinis metinių apskaitos vieneto vertės pokyčių vidurkis.

<sup>2</sup>Vidutinė grynoji investicijų grąža - tai geometrinis metinių grynosios investicijų grąžos pokyčių vidurkis.

<sup>3</sup>Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis - tai metinis apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis už nurodytą laikotarpį.

22. Kiti rodikliai, atskleidžiantys investicinių priemonių portfelio riziką:

---

**„FINASTA“ AUGANČIO PAJAMINGUMO PENSIJŲ FONDO  
2010 METŲ ATASKAITA**

**VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ**

23. Pensijų fondo finansinės ataskaitos, parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų ir teisės aktų reikalavimais:

23.1. Fondo balansas:

Eil. Nr.	Turtas	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		1.077.590	1.248.961
II.	TERMINUOTI INDEĖLIAI		0	605.390
III.	INVESTICIJOS		6.991.043	3.344.418
1	Skolos vertybiniai popieriai		4.140.352	1.977.486
1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai		2.362.482	1.028.346
1.2.	Kiti skolos vertybiniai popieriai		1.777.870	949.140
2	Nuosavybės vertybiniai popieriai		1.367.390	1.058.624
3	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		1.483.301	308.309
4	Kitos investicijos		0	0
IV.	GAUTINOS SUMOS		7.480	257
1	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		0	0
2	Kitos gautinos sumos		7.480	257
	TURTAS, IŠ VISO		8.076.113	5.199.026
V.	ĮSIPAREIGOJIMAI		38.247	32.901
1	Investicijų pirkimo sandoriai		0	0
2	Mokėtinos sumos kaupimo bendrovei ir depozitoriumui		21.384	0
3	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		16.864	32.901
VI.	GRYNIEJI AKTYVAI (I+II+III+IV-V)		8.037.866	5.166.125
	ĮSIPAREIGOJIMAI IR GRYNIEJI AKTYVAI IŠ VISO		8.076.113	5.199.026

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatsiejama finansinių ataskaitų dalis.

23.2. Fondo grynųjų aktyvų pokyčių ataskaita:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I.	GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		5.166.125	3.357.753
II.	PADIDĖJIMAS. IŠ VISO		3.505.298	2.555.549
1	Pensijų įmokos		565.330	862.660
2	Iš kitų pensijų fondų pervestos sumos		1.726.219	369.703
3	Kaupimo bendrovės garantinės įmokos		0	0
4	Palūkanos ir dividendai		227.089	188.003
5	Investicijų pardavimo pelnas		173.304	278.112
6	Investicijų vertės padidėjimo suma		620.990	813.054
7	Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		56.694	0

**„FINASTA“ AUGANČIO PAJAMINGUMO PENSIJŲ FONDO  
2010 METŲ ATASKAITA**

8	Kitos pajamos		135.673	44.016
III.	SUMAŽĖJIMAS IŠ VISO		633.557	747.177
1	Pensijų išmokos		17.094	3.992
2	Į kitus pensijų fondus pervestos sumos		368.006	335.445
3	Investicijų pardavimo nuostoliai		49.266	318.801
4	Investicijų vertės sumažėjimo suma		29.946	0
5	Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		58.689	1.407
6	Valdymo sąnaudos		73.418	54.837
7	Kitos sąnaudos		37.138	32.694
IV.	GRYNIJAI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		8.037.866	5.166.125

		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
V.	APSKAITOS VIENETO VERTĖ	1,8475	1,5863
VI.	APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS	4.350.669,5263	3.256.669,8863

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatsiejama finansinių ataskaitų dalis.

**23.3. Aiškinamasis raštas:**

**23.3.1. Bendroji dalis:**

**Pensijų fondo duomenys**

Pavadinimas	„Finasta“ augančio pajamingumo pensijų fondas
Visas taisyklių pavadinimas	Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo „Finasta“ augančio pajamingumo pensijų fondas
Komisijos pensijų fondo taisyklėms suteiktas numeris	PF-V03-K005-005 (006)
Įsteigimo data	2003 m. rugpjūčio 28 d.
Dalyvių skaičius	2010 m. gruodžio 31 d. – 1160 (2009 gruodžio 31 d. – 915)

**Duomenys apie valdymo įmonę**

Pavadinimas	UAB „Finasta Asset Management“
Įmonės kodas	126263073
Buveinė (adresas)	Maironio g. 11. LT-01124 Vilnius
Telefono numeris	1813
Fakso numeris	(8~5) 273 22 44
El. pašto adresas	info@finasta.com
Interneto svetainės adresas	www.finasta.com
Veiklos licencijos numeris	VJK-005
Pensijų fondo valdytojas, kiti asmenys priimančys investicinius sprendimus	Andrej Cyba, generalinis direktorius Valdybos narys; Petras Kudaras, izdo ir investicijų departamento direktorius; Vitalijus Šostak, Fondų valdymo departamento direktorius, Valdybos narys; Tomas Krakauskas, Portfelijų valdymo departamento direktorius

**„FINASTA“ AUGANČIO PAJAMINGUMO PENSIJŲ FONDO  
2010 METŲ ATASKAITA**

Duomenys apie depozitoriumą

Pavadinimas	AB SEB bankas
Įmonės kodas	112021238
Buveinė (adresas)	Gedimino pr. 12. LT-01103 Vilnius
Telefono numeris	(8~5) 268 28 00
Fakso numeris	(8~5) 268 23 33

Duomenys apie audito įmonę, atlikusią metinių finansinių ataskaitų auditą

Pavadinimas	UAB „Ernst&Young Baltic“
Įmonės kodas	110878442
Buveinė (adresas)	Subačiaus g. 7. LT-01302 Vilnius
Telefono numeris	(8~5) 274 22 00

23.3.2. Apskaitos politika:

Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos

Finansinės ataskaitos parengtos 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;
- Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymas;
- Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymas;
- Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartai.

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

Pensijų Fondo finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Fondo finansinės ataskaitos turi būti sudaromos per keturis mėnesius pasibaigus finansiniams metams.

Valdymo įmonė apskaitą tvarko ir šiose finansinėse ataskaitose 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.

Investavimo politika ir investicijų portfelio struktūra

Fondo investavimo strategiją grindžia Fondo siekiamas tikslas – užtikrinti subalansuotą ilgalaikį Fondo augimą:



**„FINASTA“ AUGANČIO PAJAMINGUMO PENSIJŲ FONDO  
2010 METŲ ATASKAITA**

- iki 30 proc. Pensijų fondo 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 priemonės ir / arba į KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – skolos VP ir pinigų rinkos priemonės.

Pensijų turtą sudaro:

VP ar pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama rinkose pagal Lietuvos Respublikos teisės aktus laikomose reguliuojamomis ir veikiančiomis Europos Sąjungos valstybėse narėse;

- VP ar pinigų rinkos priemonės, kurios yra įtrauktos į Europos ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos valstybėje narėje esančios VP biržos oficialųjį prekybos sąrašą arba kuriomis 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 įsipareigojimas 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 Lietuvos Respublikos 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.

#### 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.

**„FINASTA“ AUGANČIO PAJAMINGUMO PENSIJŲ FONDO  
2010 METŲ ATASKAITA**

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.

Turto ir įsipareigojimų padidėjimo bei sumažėjimo pripažinimo principai

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

Atskaitymų kaupimo bendrovei ir depozitoriumui taisyklės

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

Pavadinimas	Dydis. %*
Atskaitymas iš kiekvienos Dalyvio vardu įmokėtos Pensijų įmokos	1,49%
Atskaitymai per metus iš kiekvieno Dalyvio pensijų sąskaitoje esančių lėšų vidutinės metinės vertės	0,99%
Atskaitymai už Dalyvio perėjimą į kitą Valdymo įmonės fondą (iš Dalyvio vardu pervedamų pinigų)	0.00%
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.

**„FINASTA“ AUGANČIO PAJAMINGUMO PENSIJŲ FONDO  
2010 METŲ ATASKAITA**

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, nustatomą keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinamą pagal matematinės apvalinimo taisykles. Apskaičiuojant atskaitymus yra taikomas metuose esantis darbo dienų skaičius. Atskaitymas nuo kiekvienoje Pensijų sąskaitoje esančių lėšų vidutinės metinės vertės Valdymo įmonei mokamas už kiekvieną kalendorinių metų ketvirtį iki kito ketvirčio 10 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 10 kalendorinių dienų gražinami Fondui, o susidaręs Fondo įsiskolinimas per 10 kalendorinių dienų sumokamas Valdymo įmonei.

Valstybinio socialinio draudimo fondo (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 didesnį kaip 0,2 proc. 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 atskaitymus yra taikomas metuose esantis darbo dienų skaičius.

Depozitoriumui priklausantis atlyginimas mokamas už kiekvieną praėjusį kalendorinių metų ketvirtį iki kito ketvirčio 10 kalendorinės dienos.

Pasibaigus kalendoriniams metams, atlyginimo už turto saugojimą dydis yra tikslinamas. Per kalendorinius metus susidarę permokėjimai už turto saugojimą per 10 kalendorinių dienų gražinami Valdymo įmonei, o susidarę Valdymo įmonės įsiskolinimai turi būti per 10 kalendorinių dienų sumokėti Depozitoriumui.

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

Investicijų įvertinimo metodai. investicijų pervertinimo periodiškumas

**„FINASTA“ AUGANČIO PAJAMINGUMO PENSIJŲ FONDO  
2010 METŲ ATASKAITA**

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 vertė 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 paskutinįją prekybos sesiją priemonė nebuvo kotiruojama; tuo atveju tikrosios vertės nustatymui naudojama paskutinė žinoma, tačiau ne daugiau kaip prieš 30 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 kalendorinių dienų iki vertinimo dienos arba buvo kotiruojama rečiau nei nustatyta Valdymo įmonės fondų grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose; tuo atveju jos vertė nustatoma taip, kaip priemonių, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiuojama, vertė.

Priemonės, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiuojama, vertinamos tokia tvarka:

Nuosavybės VP:

- pagal nepriklausomo verslo vertintojo, turinčio teisę verstis tokia veikla, įvertinimą, jei nuo vertinimo praėjo ne daugiau kaip vieneri metai ir jei po įvertinimo neįvyko įvykių, dėl kurių dabartinė rinkos kaina yra reikšmingai mažesnė ar didesnė nei nustatyta vertintojo;
- jei nėra atlikta aukščiau numatyto vertinimo ar netenkinamos aukščiau pateikto punkto sąlygos, vertinama atsižvelgiant į panašios bendrovės pelno (prieš apmokestinimą), tenkančio vienai akcijai (naudojant vidutinį svertinį paprastųjų akcijų skaičių, buvusį apyvartoje tam tikrą periodą), santykį, padaugintą iš vertinamos bendrovės pelno, tenkančio vienai akcijai;
- jei dėl tam tikrų priežasčių negalima pasinaudoti aukščiau pateiktais metodais, vertinama pagal tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį, nurodytą Valdymo įmonės 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 Bankas, AB DnB NORD bankas, „Swedbank“ AB) siūlomų

**„FINASTA“ AUGANČIO PAJAMINGUMO PENSIJŲ FONDO  
2010 METŲ ATASKAITA**

konkrečios emisijos tos dienos geriausios pirkimo (mažiausia BID) ir pardavimo (didžiausia ASK) pelningumų vidurkį;

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 fondų grynujų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose;
- jei neįmanoma įvertinti VP kainos ankstesniais būdais - įvertinti VP vertę sukauptų palūkanų metodu (amortizuojant VP vertę);

Išvestinės finansinės 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 fondų grynujų 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;

Grynieji 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 fondų grynujų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose), kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas.

Apskaitos vieneto vertės nustatymo taisyklės

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

Pradinė Fondo vieneto vertė – 1 litas. Fondo vieneto vertė yra skaičiuojama kiekvieną darbo dieną.

**„FINASTA“ AUGANČIO PAJAMINGUMO PENSIJŲ FONDO  
2010 METŲ ATASKAITA**

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.com](http://www.finasta.com).

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.

Pobalansiniai įvykiai

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingų pobalansinių įvykių nebuvo.

23.3.3. Aiškinamojo rašto pastabos:

1 pastaba. Investicijų vertės pokytis

(litas)

Balanso straipsniai	Pokytis					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas*	Vertės sumažėjimas*	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Skolos vertybiniai popieriai	1.977.486	2.910.405	788.879	92.197	50.857	4.140.352
<i>Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai</i>	1.028.346	1.886.076	501.083	0	50.857	2.362.482
<i>Kiti skolos vertybiniai popieriai</i>	949.140	1.024.329	287.796	92.197	0	1.777.870
Nuosavybės vertybiniai popieriai	1.058.623	412.155	671.138	567.749	0	1.367.390
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	308.309	1.069.000	0	105.993	0	1.483.301
Kitos investicijos	0	0	0	0	0	0
Iš viso	3.344.418	4.391.560	1.460.017	765.939	50.857	6.991.043

\* Čia pateikiama grynoji investicijų padidėjimo ar sumažėjimo vertė, apskaičiuojama iš Investicijų pardavimo pelno ir Investicijų vertės padidėjimo sumos atimant Investicijų pardavimo nuostolius ir Investicijų vertės sumažėjimo sumą.

**„FINASTA“ AUGANČIO PAJAMINGUMO PENSIJŲ FONDO  
2010 METŲ ATASKAITA**

**2 pastaba. Turto struktūra ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**

(litas)

Turto arba emitento pavadinimas	Valstybės, į kurios vertybinius popierius investuota. pavadinimas	Valiutos, kuria denominuotas 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, %
Sanitas	LT	EUR	20.157	-	-	110.261	1,37
City Service	LT	EUR	41.727	-	-	116.168	1,45
AB Linas Agro Group	LT	EUR	172.640	-	-	104.620	1,30
CEZ	CZ	CZK	7.500	-	-	58.723	0,73
Wiener Stadtische AG Stamm	AT	EUR	0	-	-	62.045	0,77
OMV	AT	EUR	0	-	-	26.201	0,33
Oesterreichische Post AG	AT	EUR	0	-	-	139.154	1,73
Gazprom GDR	RU	USD	48.805	-	-	61.617	0,77
Dafora	RO	RON	53.448	-	-	66.222	0,82
Anadolu Sigorta	TR	TRY	57.950	-	-	78.812	0,98
A&D Pharma Holdings N.V.	RO	EUR	33.993	-	-	200.558	2,50
Bank of Georgia	GE	USD	10.440	-	-	210.880	2,62
Kazmunaigas GDR	KZ	USD	0	-	-	132.129	1,64
Nuosavybės popierių iš viso:						1.367.390	17,01
Lithuania 2011/07/07	LT	EUR	345.280	0,00	2011.07.07	342.940	4,27
Lithuania 4,95% 2017/09/22	LT	EUR	362.544	4,95	2017.09.22	368.806	4,59
Lithuania 9,375% 2014/06/22	LT	EUR	345.280	9,38	2014.06.22	422.060	5,25
Lithuania 6,75% 2015/01/15	LT	USD	274.039	6,75	2015.01.15	305.755	3,80
Lithuania 3,75 % 2016/02/10	LT	EUR	155.376	3,75	2016.02.10	154.536	1,92
Lithuania 4,85% 2018/02/07	LT	EUR	172.640	4,85	2018.02.07	179.301	2,23
Lithuania 4,5% 2013/03/05	LT	EUR	345.280	4,50	2013.03.05	367.544	4,57
Gazprom 5,03% 2014/02/25	LU	EUR	151.923	5,03	2014.02.25	164.035	2,04
Novorossiysk Port 7% 2012/05/17	LU	USD	370.606	7,00	2012.05.17	386.341	4,81
MHP 10,25% 2011/11/30	LU	USD	161.814	10,25	2011.11.30	167.509	2,08
Raspadskaya 7,5% 2012/05/22	IE	USD	177.473	7,50	2012.05.22	184.938	2,30
OTP Bank 5,875% perpetual	HU	EUR	241.696	5,88	2016.11.07	164.641	2,05
OTP Bank 5,27% 2016/09/19	HU	EUR	214.074	5,27	2016.09.19	187.113	2,33
MOL 3,825% 2015/10/05	HU	EUR	262.413	3,88	2015.10.05	237.772	2,96
Vimpelcom 8,375% 2013/04/30	IE	USD	260.990	8,38	2013.04.30	285.521	3,55
Bulgaria 8,25% 2015/01/15	BG	USD	182.693	8,25	2015.01.15	221.540	2,76
Ne nuosavybės popierių iš viso:						4.140.352	51,51
Juodosios Jūros fondas	LT	LTL	-	-	-	73.178	0,91
Finasta Obligacijų fondas	LT	LTL	-	-	-	755.737	9,40
Finasta Rusijos suderintasis investicinis fondas	LT	LTL	-	-	-	350.678	4,36
Finasta Centrinis ir Rytų Europos investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius investicinis fondas	LT	LTL	-	-	-	303.708	3,78

**„FINASTA“ AUGANČIO PAJAMINGUMO PENSIJŲ FONDO  
2010 METŲ ATASKAITA**

Kolektyvinių investavimo subjektų iš viso:						1.483.301	18,45
Indėlis AB Banke „Finasta“	LT	EUR	301.905	0,8	2011.01.13	302.024	3,76
Indėlis AB Banke „Finasta“	LT	LTL	450.000	0,6	2011.01.13	450.022	5,60
Indėlių iš viso:						752.046	9,36
Sąskaita AB SEB banke (LTL)	LT	LTL	-	-	-	47.364	0,59
Sąskaita AB SEB banke (EUR)	LT	EUR	-	-	-	157.800	1,96
Sąskaita AB SEB banke (USD)	LT	USD	-	-	-	60.954	0,76
Sąskaita AB SEB banke (RON)	LT	RON	-	-	-	56.818	0,71
Sąskaita AB SEB banke (TRY)	LT	TRY	-	-	-	2.608	0,03
Piniginių lėšų iš viso:						325.544	4,05
Gautinos sumos	RU	USD	-	-	-	582	0,01
Gautinos sumos	LT	LTL	-	-	-	71	0,00
Gautinos sumos	LT	LTL	-	-	-	6.827	0,08
Mokėtinos sumos	LT	USD	-	-	-	(16.864)	(0,21)
Mokėtinos sumos	LT	LTL	-	-	-	(21.384)	(0,26)
Kitų priemonių iš viso:						(30.768)	(0,38)
<b>Iš viso</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>8.037.865</b>	<b>100%</b>

**VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS**

24. Bendri duomenys apie Pensijų fondo dalyvius:

Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pradžioje		915
<b>Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>	dalyviai, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą	9
	dalyviai, gaunantys periodines pensijų išmokas	0
	kiti dalyviai	1151
	Iš viso	1160
<b>Dalyvių skaičiaus pokytis</b>		<b>245</b>

25. Per ataskaitinį laikotarpį prisijungusių dalyvių skaičius:

<b>Bendras prisijungusių dalyvių skaičius</b>		287
<b>Dalyviai, pensijų kaupimo sutartis sudarę pirmą kartą</b>		52
<b>Iš kitų pensijų fondų atėję dalyviai</b>	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	55
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	180

26. Per ataskaitinį laikotarpį pasitraukusių dalyvių skaičius:

<b>Bendras pasitraukusių dalyvių skaičius</b>		42
<b>I kitus pensijų fondus išėjusių dalyvių skaičius</b>	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	14
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	25
<b>Baigusią dalyvavimą dalyvių skaičius</b>	išstojusių (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	-
	sulaukusią nustatyto pensijos amžiaus ir pasinaudojusią teise į pensijų išmoką (vienkartinę išmoką, anuitetą ir jų derinį)	2
	dalyvių, pasinaudojusią Pensijų kaupimo įstatymo suteikta galimybe vienašališkai nutraukti pirmą kartą sudarytą sutartį	0
	mirusių dalyvių	1



**„FINASTA“ AUGANČIO PAJAMINGUMO PENSIJŲ FONDO  
2010 METŲ ATASKAITA**

27. Pensijų fondo dalyvių struktūra 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	189	481	469	21	1160
	vyrų	92	200	178	14	484
	moterys	97	281	291	7	676
Dalyvių dalis, %	iš viso	100%	100%	100%	100%	100%
	vyrų	48,68%	41,58%	37,95%	66,67%	41,72%
	moterys	51,32%	58,42%	62,05%	33,33%	58,28%

### VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

28. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos:

Bendra gautų lėšų suma		2.291.548
Periodinės įmokos į pensijų fondą	Iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	565.330
	Paties dalyvio įmokėtos lėšos	-
	Darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos	-
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delpinigiaai		-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		-
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	Iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	378.844
	Iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	1.347.375
Kitos gautos lėšos. iš viso		-

29. Išmokėtos lėšos:

Bendra išmokėtų lėšų suma		385.100
Pensijų išmokos	Vienkartinės išmokos dalyviams	16.834
	Periodinės išmokos dalyviams	-
	Išmokos anuiteto įsigijimui	-
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	Valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	198.523
	Valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	169.482
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos		-
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		260
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos . iš viso		-

### IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

30. Pensijų fondo taisyklėse nustatyti įsipareigojimai garantuoti tam tikrą pajamingumą, garantuojamo pajamingumo dydis, per ataskaitinį laikotarpį į garantinį rezervą įmokėtų įmokų suma, jo investicinių priemonių portfelis, panaudojimo priežastis ir panaudota suma (jei buvo naudotas), rezervo dydis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir kita svarbi informacija:

Pensijų fondo taisyklėse garantuotas pajamingumas nėra nustatytas, todėl garantijų rezervas nėra formuojamas.

## X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

31. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Per ataskaitinį laikotarpį ir jo pabaigoje pensijų fondo reikmėms pasiskolintų lėšų nebuvo.

## XI. KITA INFORMACIJA

32. Paaiškinimai, komentarai, iliustruojamoji grafinė medžiaga ir kita svarbi informacija apie Pensijų fondo veiklą, kad būtų galima tinkamai įvertinti Fondo veiklos pokyčius ir rezultatus:

1 paveikslas. Vieneto vertės pokytis nuo Fondo veiklos pradžios



## XII. ATSAKINGI ASMENYS

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

Konsultantų paslaugomis ruošiant ataskaitas nebuvo naudotasi.

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

Ataskaitas parengė valdymo įmonės darbuotojai.

35. 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:

**„FINASTA“ AUGANČIO PAJAMINGUMO PENSIJŲ FONDO  
2010 METŲ ATASKAITA**

Aš, UAB „Finasta Asset Management“ generalinis direktorius Andrej Cyba, patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką Pensijų fondo veiklos rezultatų vertinimui.

---

(parašas)

Aš, UAB „Finasta Asset Management“ vyr. finansininkė Audronė Minkevičienė, patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką Pensijų fondo veiklos rezultatų vertinimui.

---

(parašas)

36. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

36.1. už ataskaitą atsakingi įmonės valdymo organų nariai, darbuotojai ir administracijos vadovas;

Vardas ir pavardė	Andrej Cyba	Audronė Minkevičienė
Pareigos	Generalinis direktorius	Vyriausioji finansininkė
Telefono numeris	(8~5) 236 18 56	(8~5) 203 22 36
Fakso numeris	(8~5) 273 22 44	(8~5) 273 22 44
El. pašto adresas	Andrej.Cyba@finasta.lt	Audrone.Minkeviciene@finasta.lt

36.2. jeigu ataskaitą rengia konsultantai arba ji rengiama padedant konsultantams, nurodyti konsultantų vardus, pavardes, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresus (jeigu konsultantas yra juridinis asmuo, nurodyti jo pavadinimą, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresą bei konsultanto atstovo(-ų) vardą, pavardę); pažymėti, kokias konkrečias dalis rengė konsultantai arba kokios dalys parengtos jiems padedant, ir nurodyti konsultantų atsakomybės ribas.

Konsultantų paslaugomis rengiant ataskaitas nesinaudota.