

I. BENDROSIOS NUOSTATOS

1. Pensijų fondo pavadinimas, pilnas pensijų fondo taisyklių, pagal kurias jis veikia, pavadinimas, Vertybinių popierių komisijos pensijų fondo taisyklėms suteiktas numeris

Papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondas „Finasta Akcijų pensija plus“, taisyklių Nr. PF-S01-K005-021 (001).

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 9366, 278 68 33
Faksas	(8~5) 278 6838
Elektroninis paštas	fondai@finasta.lt
Interneto tinklalapis	www.finasta.lt

2.4. veiklos licencijos numeris

VĮK–005

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

Investicinius sprendimus priima bendrovės Investicinis komitetas:

- iki 2006-12-11 Darius Šulnis, Andrius Barštys, Donatas Frejus, Petras Kudasas
 - nuo 2006-12-11 Andrius Barštys, Andrej Cyba
- Operatyvinius sprendimus priima Andrej Cyba.

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 9366, faks. (8~5) 278 6838, el. paštas fondai@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 Vilniaus bankas, įmonės kodas 112021238, buveinė adresas Gedimino pr. 12, LT–01103 Vilnius, tel. (8~5) 268 2688, faks. (8~5) 268 2686

5. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita

2006 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 (2005-12-31)	Prieš dvejus metus (2004-12-31)
Grynųjų aktyvų vertė (GAV), Lt	1 912 232,4096	4 711 211,1792	1 912 232,4096	408 062,8517
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1,2520	1,5302	1,2520	0,9997
Apskaitos vienetų skaičius	1 527 320,7399	3 078 904,3775	1 527 320,7399	408 190,8641

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)	1 576 711,6476	2 255 741,2900
Vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	25 128,0100	32 831,4600

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	Mokesčio dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų mokesčių suma (Lt)	Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų mokesčių suma (Lt)	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas			
Valdymo mokestis:					
- nekintamas mokestis	1 % nuo vidutinės metinės turto vertės	1 % nuo vidutinės metinės turto vertės	25 060,7015	19 637,8232	0,99
-sėkmės mokestis	15 % nuo turto vertės praeigio	15 % nuo turto vertės praeigio	92 739,5258	6 750,6211	3,67
Depozitoriumo mokestis	pagal sutartį, bet ne didesnis kaip 0,5 % nuo vidutinės metinės GA vertės	pagal sutartį, bet ne didesnis kaip 0,2 % nuo vidutinės metinės GA vertės	6 654,8831	7 443,0294	0,26
Sandorių sudarymo išlaidos	ne didesnis kaip 1 % nuo sudarytų sandorių vertės	ne didesnis kaip 1 % nuo sudarytų sandorių vertės	7 073,3900	8 663,6600	0,28
Audito išlaidos	ne didesnis kaip 1 % nuo metinės GA vertės	-	-	-	0,00
Platinimo išlaidos	2%	-	-	-	0,00
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)	pagal banko patvirtintus paslaugų įkainius	pagal banko patvirtintus paslaugų įkainius	600,0000	600,0000	0,02
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma					125 055,1104 Lt
BIK % nuo GAV *					4,95
Visų išlaidų suma					132 128,5004 Lt
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)**					-0,0615 (-0,1147)

*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

2006 m. AB FMĮ „Finasta“ už tarpininkavimą sumokėta 7 073,3 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 gražai (teikiamas tik metų ataskaitoje)

Sakykime, 2006 m. sausio 3 d. investuotojas nusprendė į fondą investuoti 10 000 Lt. Fondo vieneto vertė 2006 m. sausio 3 d. buvo 1,2500 Lt, o platinimo kaina – tokia pat. Iki 2006 m. gruodžio 29 d. fondo vieneto vertė išaugo 22,42 proc. ir siekė 1,5302 Lt.

Tokiu atveju investuotojui tektų tokia mokesčių dalis:

2006-01-03 investuota suma		10 000,00 Lt
Platinimo mokestis	0 proc.	0,00 Lt
Į fondą investuota suma		10 000,00 Lt
Mokesčiai valdymo įmonei	1 proc. nuo vidutinės GA vertės	105,89 Lt
Sėkmės mokesčiai	15 proc. nuo prieaugio	360,13 Lt
Mokesčiai depozitoriumui*	pagal sutartį (ne daugiau kaip 0,2 proc. nuo vidutinės metinės GA vertės)	31,47 Lt
Mokesčiai tarpininkui**	pagal sutartį (ne daugiau kaip 1 proc. nuo sudarytų sandorių vertės)	526,59 Lt
	Iš viso	495,12 Lt
2006-12-29 turto vertė		12 241,60 Lt

Pastaba:

*Mokesčiai kinta priklausomai nuo fondo valdymo aktyvumo, tačiau negali būti didesni nei taisyklėse nurodyti dydžiai

**2006 m. mokesčiai tarpininkui buvo dengiami valdymo įmonės lėšomis

IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICIJŲ PORTFELĮ

12. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicijų portfelio sudėtis

Ko- das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko) pavadinimas	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiu- ta	Kiekis, vnt.	Val- dyto- jas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicini s 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 emitepte, %	Išpirkimo/kon- vertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelioje, %
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 „TEO LT“	LT	LT0000123911	LTL	57 014		57 014				146 541,08	157 928,78		www.omxgroup.com/vilnius		0,007		3,352
2	AB „Vilniaus balda“	LT	LT0000104267	LTL	3 730		14 920				120 280,00	68 855,80		www.omxgroup.com/vilnius		0,096		1,462
3	AB „Sanitas“	LT	LT0000106171	LTL	14 185		14 185				169 068,50	192 490,45		www.omxgroup.com/vilnius		0,129		4,086
	Iš viso				74 929						435 889,58	419 275,03						
1.2.	įtraukti į Einamąjį prekybos sąrašą																	
1	AB „Grigiškės“	LT	LT0000102030	LTL	34 436		34 436				112 151,75	99 175,68		www.omxgroup.com/vilnius		0,086		2,105
2	AB „Invalda“	LT	LT0000102279	LTL	2 600		2 600				27 170,00	32 396,00		www.omxgroup.com/vilnius		0,006		0,688
3	AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“	LT	LT0000125999	LTL	291 239		291 239				149 403,92	177 655,79		www.omxgroup.com/vilnius		0,145		3,771
4	AB „DFDS Lisco“	LT	LT0000125981	LTL	72 598		72 598				54 828,84	50 092,62		www.omxgroup.com/vilnius		0,022		1,063
-	Iš viso				400 873						343 554,51	359 320,09						
1.3.	kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose, kurios specializuojasi mažų ir vidutinių įmonių srityje																	
	Iš viso				0						0,00	0,00						
1.4.	kuriomis prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose																	
1	Čez	CZ	CZ0005112300	CZK	850		10 631,80				54 680,90	102 065,28		www.pse.cz		0,000		2,166
2	Grindeks	LV	LV0000100659	LVL	3 700		18 328,69				115 584,32	131 966,57		www.omxgroup.com/riga		0,039		2,801
3	Telekomunikacija Polska SA	PL	PLTLKPL00017	PLN	4 700		12 674,21				83 838,58	103 717,27		www.gpw.com.pl/index_e.asp		0,000		2,201

„FINASTA AKCIJŲ PENSIIJA PLUS“ ATASKAITA



4	NPK Irkut	RU	RU0006752979	RUB	30 000		8 973,72			89 255,54	81 807,42		www.rts.ru		0,003		1,736
5	JSC Gazprom	RU	RU0007661625	RUB	4 400		2 193,58			100 699,72	133 098,24		www.rts.ru		0,000		2,825
6	Sistema JSFC GDR Each REPR	RU	US48122U2042	USD	1 400		0,00			96 528,04	117 841,92		www.rts.ru		0,000		2,501
7	MOL Hungarian Oil and Gas Plc.	HU	HU0000068952	HUF	290		3 956,47			64 344,73	85 459,75		www.bse.hu		0,000		1,814
8	Magyar Telekom	HU	HU0000073507	HUF	7 020		9 577,39			94 713,42	101 520,29		www.bse.hu		0,001		2,155
9	Inter Europa Bank	HU	HU0000073697	HUF	2 500		34,11			79 661,75	163 033,85		www.bse.hu		0,000		3,461
10	Vseobecna Uverova Banka AS	SK	SK1110001437	SKK	380		38 433,96			135 903,53	151 814,14		www.bsse.sk		0,000		3,222
11	Orco Property Group SA	CZ	LU0122624777	CZK	304		0,00			44 818,83	104 757,00		www.pse.cz		0,005		2,224
12	Synergon Holding AD-Sofia	BG	BG1100033981	BGN	10 000		17 652,00			120 916,20	142 275,12		www.bse- sofia.bg/		0,071		3,020
12	Mosto Trest	RU	RU0009177331	RUB	140		13,96			86 024,41	102 743,42		www.rts.ru		0,011		2,181
13	Viadukt	HR	HRVDKTRA00 08	HRK	170		23 907,78			26 568,94	99 575,90		www.zse.hr		0,049		2,114
14	Polimeri AD- Devnya	BG	BG11PODEAT1 1	BGN	4 000		7 060,80			39 750,05	70 466,78		www.bse- sofia.bg/		0,075		1,496
15	Orgachim	BG	BG11ORRUAT 13	BGN	575		1 014,99			70 513,82	117 099,40		www.bse- sofia.bg/		0,108		2,486
16	Bulgarian Holding Company	BG	BG1100001988	BGN	5 000		8 826,00			40 773,81	28 772,76		www.bse- sofia.bg/		0,073		0,611
17	Sampo PLC A	FI	FI0009003305	EUR	1 620		0,00			89 496,58	113 436,91		www.hex.com		0,000		2,408
18	Kremikovtzi	BG	BG11KRSOAT1 4	BGN	1 200		2 118,24			43 179,80	30 545,02		www.bse- sofia.bg/		0,006		0,648
19	Reiffeisen International Bank Holding	AT	AT0000606306	EUR	240		0,00			46 695,67	95 719,90		www.wienerboer se.at		0,000		2,032
20	Bank of Georgia	GE	GE1100000276	GEL	5 000		7 602,00			98 350,00	247 528,72		www.gse.org.ge		0,040		5,254
	Iš viso				83 489					1 622 298,64	2 325 245,66						
1.5.	išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai																
-	-	-	-	-	-		-			-	-		-		-		0,000
	Iš viso				0					0,00	0,00						
	Iš viso nuosavybės vertybinių popierių				559 291					2 401 742,73	3 103 840,78						
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																
-	-	-	-	-			0						-			-	0,000
	Iš viso				0					0,00	0,00						
2.3.	kuriomis prekiaujama kitose																

„FINASTA AKCIJŲ PENSĖJA PLUS“ ATASKAITA



	reguliuojamose rinkose																				
-	-	-	-	-															-	0,000	
	Iš viso				0					0,00	0,00										
2.4.	išleidžiami nauji																				
-	-	-	-	-															-	0,000	
	Iš viso				0					0,00	0,00										
	Iš viso skolos vertybinių popierių				0					0,00	0,00										
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
	Iš viso				0					0,00	0,00										
3.2.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)																				
-	-	-	-	-	-	-															
	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	
1	Nordea Bank Finland Plc	LT		LTL							500 000,00	3,640								2007-01-03	10,613
-	-	-	-	-							-	-								-	0,000

	Iš viso indėlių kredito įstaigose											500 000,00						
6	Išvestinės investicinės priemonės		Priemonės pavadinimas														Terminas	
6.1.	kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose																	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,000
	Iš viso											0,00						
6.2.	kitos																	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,000
	Iš viso											0,00						
	Iš viso išvestinių investicinių priemonių											0,00						
7	Pinigai																	
1	AB SEB Vilniaus bankas	LT		LTL								913 166,98	3,14					19,383
2	AB SEB Vilniaus bankas	LT		RUB								592,27						0,013
2	AB SEB Vilniaus bankas	LT		EUR								93 499,30						1,985
8	AB SEB Vilniaus bankas	LT		CZK								2,25						0,000
9	AB SEB Vilniaus bankas	LT		PLN								3 591,03						0,076
3	AB SEB Vilniaus bankas	LT		HRK								162 786,57						3,455
	Iš viso pinigų											1 173 638,40						
8	Kitos priemonės																	
1	Sukauptos palūkanos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 317,01	-	-	-	-	-	0,028
2	Mokėtina suma	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-40,00	-	-	-	-	-	-0,001
	Iš viso kitų priemonių											1 277,01						
9	IŠ VISO											4 778 796,19						

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	2 193 079,11	45,89	1 173 408,77	60,90
HUF	350 013,89	7,32	68 628,29	3,56
CZK	206 824,53	4,33	109 672,00	5,69
PLN	107 308,30	2,25	162 804,29	8,45
LVL	131 966,57	2,76	-	-
HRK	262 362,47	5,49	152 363,14	7,91
BGN	389 159,08	8,14	145 318,34	7,54
EUR	302 656,11	6,33	114 702,09	5,95
SKK	151 814,14	3,18	-	-
RUB	82 399,69	1,72	-	-
GEL	247 528,72	5,18	-	-
USD	353 683,58	7,40	-	-
Iš viso	4 778 796,19	99,99	1 926 896,92	100,00
Pagal geografinę zoną				
Lietuvos Respublika	2 453 550,53	51,34	1 174 455,37	60,95
Vengrija	350 013,89	7,32	68 628,29	3,56
Čekijos Respublika	206 822,28	4,33	109 672,00	5,69
Lenkija	103 717,27	2,17	162 804,29	8,45
Latvija	131 966,57	2,76	-	-
Kroatija	99 575,90	2,08	151 316,61	7,85
Gruzija	247 528,72	5,18	-	-
Bulgarija	389 159,08	8,14	145 318,34	7,54
Graikija	-	-	68 669,29	3,56
Austrija	95 719,90	2,00	46 032,73	2,39
Slovakija	151 814,14	3,18	-	-
Suomija	113 436,91	2,37	-	-
Rusija	435 491,00	9,11	-	-
Iš viso	4 778 796,19	99,98	1 926 896,92	99,99

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	3 103 840,78	64,95	1 064 725,81	55,26
Skolos VP	-	-	-	-
Depozitai	500 000,00	10,46	660 000,00	34,25
Užsienio valiuta	260 471,42	5,45	1 046,60	0,05
Iš viso:	3 864 312,20	80,86	1 725 772,41	89,56
Pagal sektorius				
Telekomunikacijos	363 166,34	7,60	142 320,78	7,39
Sveikatos apsauga	324 457,02	6,79	114 811,24	5,96
Pasirenkamo vartojimo prekės ir paslaugos	68 855,80	1,44	93 820,59	4,87
Kasdienio vartojimo prekės ir paslaugos	-	-	41 501,25	2,15
Finansinės paslaugos	1 197 576,32	25,06	304 862,45	15,82

lentelės tęsinys

Investicijų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
	Rinkos vertė, Lt	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Lt	Dalis aktyvuose, %
1	2	3	4	5
Informacinės technologijos	-	-	-	-
Pramoninės medžiagos	511 875,15	10,71	112 516,78	5,84
Komunalinės prekės ir paslaugos	102 065,28	2,14	44 061,55	2,29
Energetika	218 557,99	4,57	46 219,61	2,40
Medžiagų sektorius	317 286,88	6,64	164 611,56	8,54
Vyriausybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-
Iš viso:	3 103 840,78	64,95	1 064 725,81	55,26
Pagal emitentų tipus				
LR įmonės	778 595,12	16,29	312 284,26	16,21
LR Vyriausybė	-	-	-	-
Kiti	2 325 245,66	48,66	752 441,55	39,05
Iš viso:	3 103 840,78	64,95	1 064 725,81	55,26

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.

„Finasta Akcijų pensija plus“ fondo lėšos investuojamos į akcijas ir investicinių fondų, kurių pagrindinė investavimo kryptis yra akcijos, vienetus.

2006-12-31 fondo investicijų portfelio vertė buvo 4 778 796,19 Lt. Didžiąją dalį jo sudarė investicijos į nuosavybės vertybinius popierius – rinkos vertė 3 103 840,78 Lt (dalis aktyvuose 64,95 proc.), indėlio Nordea Bank Finland Plc vertė - 500 000,00 Lt (dalis aktyvuose 10,46 proc.).

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

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

V. PENSIJŲ FONDO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

19. Orientacinis indeksas ir trumpas jo apibūdinimas

[Išmonė 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 pridedamas joje pateiktų rodiklių grafikas.

Kiekvienam fondo tipui pildoma lentelė:

Papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondas

	Per ataskaitinį laikotarpį	Prieš metus	Prieš 2 metus	Viso laikotarpio
Orientacinio indekso reikšmės pokytis	-	-	-	-
Metinė bendroji investicijų grąža	27,63%	-	-	-
Metinė grynoji investicijų grąža	28,19 %	33,57 %	0,00 %	-
Bendrosios investicijų grąžos standartinis nuokrypis	0,1011	0,0721	0,0000	-

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

Papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondas

	Per paskutinius 3 metus	Per paskutinius 5 metus	Per paskutinius 10 metų	Nuo veiklos pradžios
Vidutinis orientacinio indekso reikšmės pokytis	-	-	-	-
Vidutinė bendroji investicijų grąža	53,0%	-	-	-
Vidutinė grynoji investicijų grąža	31,0%	-	-	-
Vidutinės bendrosios investicijų grąžos standartinis nuokrypis*	0,12	-	-	-

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, išdėstyti palyginamojoje lentelėje

Eil. Nr.	TURTAS	2006-12-31	2005-12-31	2004-12-31
I.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	1 173 638,4000	201 707,4700	408 105,5300
II.	TERMINUOTI INDĖLIAI	500 000,0000	660 000,0000	0,0000
III.	INVESTICIJOS	3 103 840,7800	1 064 725,8100	0,0000
1	Skolos vertybiniai popieriai	0,0000	0,0000	0,0000
1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai	0,0000	0,0000	0,0000
1.2.	Kiti skolos vertybiniai popieriai	0,0000	0,0000	0,0000
2	Nuosavybės vertybiniai popieriai	3 103 840,7800	1 064 725,8100	0,0000
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	1 317,0100	463,6400	0,0000
1	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos	0,0000	0,0000	0,0000
2	Kitos gautinos sumos	1 317,0100	463,6400	0,0000
	TURTAS, IŠ VISO	4 778 796,1900	1 926 896,9200	408 105,5300

lentelės tęsinys

Eil. Nr.	ĮSIPAREIGOJIMAI IR GRYNIEJI AKTYVAI	2006-12-31	2005-12-31	2004-12-31
V.	ĮSIPAREIGOJIMAI	67 585,0108	14 664,5104	42,6783
1	Investicijų pirkimo sandoriai	0,0000	0,0000	0,0000
2	Mokėtinos sumos kaupimo bendrovei ir depozitoriumui	67 545,0108	14 664,5104	42,6783
3	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	40,0000	0,0000	0,0000
VI.	GRYNIEJI AKTYVAI (I+II+III+IV-V)	4 711 211,1792	1 912 232,4096	408 062,8517
	ĮSIPAREIGOJIMAI IR GRYNIEJI AKTYVAI IŠ VISO	4 778 796,1900	1 926 896,9200	408 105,5300

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

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	2006-12-31	2005-12-31	2004-12-31
I.	GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	1 912 232,4096	408 062,8517	0,0000
II.	PADIDĖJIMAS, IŠ VISO	2 963 938,7300	1 574 816,7296	408 105,5300
1	Pensijų įmokos	2 224 572,0400	1 362 741,0100	408 105,5300
2	Iš kitų pensijų fondų pervestos sumos	31 169,2500	0,0000	0,0000
3	Kaupimo bendrovės garantinės įmokos	0,0000	0,0000	0,0000
4	Palūkanos ir dividendai	36 279,2400	10 772,3900	0,0000
5	Investicijų pardavimo pelnas	113 034,4200	55 474,9200	0,0000
6	Investicijų vertės padidėjimo suma	556 658,0800	145 441,3696	0,0000
7	Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo	2 225,7000	387,0400	0,0000
8	Kitos pajamos	0,0000	0,0000	0,0000
III.	SUMAŽĖJIMAS IŠ VISO	164 959,9604	70 647,1717	42,6783
1	Pensijų išmokos	4 781,4000	0,0000	0,0000
2	Į kitus pensijų fondus pervestos sumos	28 050,0600	19 459,2800	0,0000
3	Investicijų pardavimo nuostoliai	0,0000	0,0000	0,0000
4	Investicijų vertės sumažėjimo suma	0,0000	0,0000	0,0000
5	Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo	0,0000	3 436,3300	0,0000
6	Valdymo sąnaudos	131 528,5004	47 351,5617	42,6783
7	Kitos sąnaudos	600,0000	400,0000	0,0000
IV.	GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	4 711 211,1792	1 912 232,4096	408 062,8517
V.	APSKAITOS VIENETO VERTĖ	1,5302	1,2520	0,9997
VI.	APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS	3 078 904,3775	1 527 320,7399	408 190,8641

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

2006 metų finansinės atskaitomybės aiškinamasis raštas

I. BENDROJI DALIS

Duomenys apie fondą

1. Informacija apie PF:

PF pavadinimas	„Finasta Akcijų pensija plus“
Pilnas PF taisyklių pavadinimas	Papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondas „Finasta Akcijų pensija plus“
VPK suteiktas PF numeris	PF-S02-K005-021 (001)
PF įsteigimo data	2004 m. gruodžio 17 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 9366, +370 5 2786833 +370 5 2786838 fondai@finasta.lt www.finasta.lt

Leidimo verstinis 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 Vilniaus bankas
Kodas	112021238
Adresas	Gedimino pr. 12, LT-01103 Vilnius
Telefono ir fakso numeriai	+370 5 2682688, +370 5 2682686

4. Informacija apie auditorius:

Auditoriaus pavadinimas	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.

Investicinio fondo finansiniai metai yra kalendoriniai metai. Fondo finansinė atskaitomybė turi būti 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

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

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

Pensijų turtą sudaro:

- VP ar pinigų rinkos priemonės, kuriais prekiaujama rinkose pagal Lietuvos Respublikos vertybinių popierių rinkos įstatymą laikomose reguliuojamomis ir veikiančiomis Europos Sąjungos valstybėse narėse;
- VP ar pinigų rinkos priemonės, kurie yra įtraukti į Europos ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos valstybėje narėje esančios VP biržos oficialųjį prekybos sąrašą arba kuriais prekiaujama ten esančioje pripažintoje ir visuomenei prieinamoje reguliuojamoje rinkoje, veikiančioje pagal nustatytas taisykles, taip pat jei ši birža arba rinka yra nurodyta Fondo taisyklėse;
- išleidžiami nauji VP, jeigu emisijos sąlygose yra numatytas išpareigojimas įtraukti šiuos VP į VP biržos oficialųjį prekybos sąrašą ar reguliuojamos rinkos prekybos sąrašą ir jeigu įtraukiama į sąrašą bus ne vėliau kaip per vienerius metus nuo išleidimo, jei ši birža arba rinka yra Europos Sąjungos valstybėje narėje ar yra nurodyta fondo taisyklėse;
- ne ilgesniam kaip 12 mėnesių terminui padėti indėliai, esantys kredito įstaigose, kurių registruojama buveinė yra Lietuvos Respublikoje, Europos Sąjungos valstybėje narėje arba Europos bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos valstybėje narėje, ir kuriuos galima pasiimti pareikalavus;

– Fondo taisyklėse nurodytų KIS investiciniai vienetai (akcijos).

Fondo turtas gali būti investuojamas tik į tas VP biržas ir rinkas, kurios yra nurodytos fondo taisyklėse.

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

Fondo investicijų portfelis privalo būti diversifikuotas LR įstatymų ir šio fondo taisyklių nustatyta tvarka.

Investiciniai sprendimai įgyvendinami sudarant sandorius VP biržose bei rinkose per Valdymo įmonės pasirinktus finansinius tarpininkus (maklerius, brokerius, bankus).

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

Operatyvius sprendimus dėl VP pirkimo–pardavimo sandorių sudarymo priima atsakingas Valdymo įmonės darbuotojas, atsižvelgdamas į investicinio komiteto priimtus sprendimus.

Fondas gali nesilaikyti fondo taisyklėse nustatytų investavimo apribojimų, kai investavimo taisyklių reikalavimai pažeidžiami dėl priežasčių, nepriklausančių nuo Valdymo įmonės, neatitikimas turi būti pašalintas kuo greičiau, bet ne vėliau kaip per 6 mėnesius.

Fondo investicijų portfelis 6 mėnesius nuo pirmosios įmokos į Fondą gavimo dienos gali neatitikti Taisyklėse 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;
- kainos jautrumą rinkos indekso pokyčiams;
- kainos svyravimų statistinį pasiskirstymą;
- VP svorį investicijų portfelyje.

Valdymo įmonė ne rečiau kaip vieną kartą per 3 metus peržiūri investavimo strategiją, o prirėikus ją keičia.

Valdymo įmonės turimos kurio nors emitento akcijos kartu su valdomų fondų turimomis to emitento akcijomis negali suteikti daugiau kaip 1/10 visų balsavimo teisių emitento visuotiniame akcininkų susirinkime.

Valdomo fondo lėšomis gali būti įsigyjama ne daugiau kaip:

- 10 procentų visų balso teisių nesuteikiančių emitento akcijų;
- 10 procentų visų emitento skolos VP;
- 10 procentų vieno emitento išleistų pinigų rinkos priemonių;
- 25 procentų kito KIS investicinių vienetų (akcijų).

4. Turto ir įsipareigojimų padidėjimo bei sumažėjimo pripažinimo principai

Skaičiuojant grynąjį 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 reguliuojamose rinkose, tikroji vertė nustatoma pagal rinkos viešai paskelbtą vertinimo dieną vidutinę rinkos kainą, išskyrus atvejus, kai:

- reguliuojamoje rinkoje vidutinė rinkos kaina nenustatoma (ar neskelbiama); tuo atveju naudojama prekybos sesijos pabaigoje skelbiama uždarymo kaina;
- 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 pateiktą kriterijų neįmanoma pagrįstai pasirinkti rinkos, kurios duomenimis remiantis, turi būti nustatoma priemonės tikroji vertė; tuo atveju jai nustatyti naudojama reguliuojamos rinkos, kurioje yra priemonės emitento buveinė, duomenys;
- per paskutinę 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 (jei pastaroji nenustatoma ar neskelbiama, naudojama prekybos sesijos pabaigoje skelbiama 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 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 vertinimo procedūrose, kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas;
- skolos VP ir pinigų rinkos priemonės:
 - priemonės, turinčios ilgesnį kaip vienerių metų išpirkimo terminą, vertinamos pagal VPK patvirtintą GA vertės skaičiavimo metodiką;
 - priemonės, turinčios ne ilgesnį kaip vienerių metų išpirkimo terminą, vertinamos pagal VPK patvirtintą GA vertės skaičiavimo metodiką;
 - kitais atvejais, jei taip gaunamas tikslesnis šių priemonių vertinimas aukščiau išvardintus punktus, skolos VP vertinami (prioriteto tvarka):
 - Lietuvos Respublikos VP pelningumas nustatomas pagal ne mažiau kaip trijų pirminių dilerių (pvz., AB SEB Vilniaus Bankas, AB DnB Nord bankas, AB bankas „Hansabankas“) siūlomų konkrečios emisijos tos dienos geriausios pirkimo (mažiausia *BID*) ir pardavimo (didžiausia *ASK*) pelningumų vidurkį;
 - naudojantis Lietuvos banko patvirtintomis formulėmis;
 - užsienio VP bei nelistinguojamų VP tikroji vertė nustatoma naudojantis Bloomberg, Reuters ar kitų tarptautinių naujienų agentūrų, informacijos šaltinių teikiamais pelningumais ir (arba) kainomis. Kitais atvejais, jei taip gaunamas tikslesnis šių priemonių vertinimas, užsienio VP bei nelistinguojamų VP tikroji vertė nustatoma atsižvelgiant į analogiškos trukmės, reitingo ir panašių išleidimo sąlygų VP vertę;
 - pagal tikėtiną pardavimo kainą, numatytą atitinkamos priemonės vertinimo 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 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;
- kitas turtas vertinamas pagal labiausiai tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį (nurodytą Valdymo įmonės procedūrose), kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas.

6. Apskaitos vieneto nustatymo taisyklės

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

Pradinė Fondo investicinio vieneto vertė – 1 Lt (vienas litas). Fondo investicinio vieneto vertė yra skaičiuojama kiekvieną darbo dieną iki 17.00 valandos.

Fondo investicinio vieneto vertė nustatoma padalijus Fondo GA vertę, nustatytą skaičiavimo dieną, iš bendro Fondo investicinių vienetų skaičiaus. Bendra visų Fondo investicinių vienetų vertė visada yra lygi Fondo GA vertei.

Fondo investicinio vieneto vertė yra paskelbiama ne vėliau kaip iki kitos dienos 9.00 val. tinklalapyje www.finasta.lt.

Kartą per mėnesį yra apskaičiuojamos vidutinės praėjusio mėnesio investicinių vienetų vertės, kurios yra skelbiamos tinklalapyje www.finasta.lt.

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 įmokėtos įmokos	2,00 %
2.	Atskaitymai per metus iš kiekvieno Dalyvio pensijų sąskaitoje esančių lėšų vidutinės metinės vertės	1,00 %
3.	Sėkmės mokesčiai (nuo GA vertės augimo, įtakoto vieneto vertės augimu)	15,00 %
4.	Atskaitymai už Dalyvio perėjimą į kitą Valdymo įmonės fondą (iš Dalyvio vardu pervedamų pinigų)	0,00 %
5.	Atskaitymai už Dalyvio perėjimą į kitos valdymo įmonės fondą (iš Dalyvio vardu pervedamų pinigų)	0,00 %
6.	Atskaitymai už Dalyvio išstojimą iš Fondo	0,00 %

Atskaitymas iš Dalyvio vardu įmokėtos įmokos Valdymo įmonei sumokamas tą pačią darbo dieną, kai įmoka įmokama į Dalyvio sąskaitą.

Atlyginimas (iš kiekvieno Dalyvio pensijų sąskaitoje esančių lėšų vidutinės metinės vertės bei sėkmės mokesčiai) Valdymo įmonei skaičiuojamas kiekvieną darbo dieną, skaičiuojant nuo Fondo turto vertės bei vieneto vertės prieaugio tą dieną. Šie atlyginimą Valdymo įmonei sudarantys mokesčiai skaičiuojami laikantis vienalaikiškumo principo. Tai dienai tenkanti Valdymo įmonės atlyginimo metinės normos dalis apskaičiuojama pagal tos dienos Fondo turto vertę. Apskaičiuojant atlyginimą laikoma, kad metuose yra 365 dienos, o mėnesyje yra kalendorinis dienų skaičius. Atskaitymas nuo kiekvieno Dalyvio pensijų sąskaitoje esančių lėšų vidutinės metinės vertės bei sėkmės mokesčiai Valdymo įmonei mokamas už kiekvieną kalendorinių metų ketvirtį iki kito ketvirčio 7 (septynias) kalendorinės dienos.

Sėkmės mokesčio (taip pat ir kompensavimo) skaičiavimo periodas yra nuo kiekvienų kalendorinių metų sausio 1 d. iki kiekvienų kalendorinių metų gruodžio 31 d. Jei atitinkamą dieną vieneto vertė sumažėja, dalis sukaupto per laikotarpį kompensuojamo sėkmės mokesčio gražinama Fondui pagal Valdymo įmonės procedūrose patvirtintą tvarką.

Pasibaigus kalendoriniams metams, atskaitymų dydis iš Dalyvio pensijų sąskaitoje esančių lėšų metinės vidutinės vertės yra tikslinamas. Per kalendorinius metus susidarę atlyginimo už turto valdymą permokėjimai per 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų gražinami Fondui, o susidaręs Fondo

įsiskolinimas turi būti per 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų sumokėtas Valdymo įmonei. Valdymo įmonės gražintų Fondui permokėjimų suma yra didinama Fondo GA vertė.

Atlyginimas Depozitoriumui už Depozitoriumo suteiktas paslaugas bei už judėjimus VP sąskaitose mokamos iš Fondo lėšų.

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 (septynias) kalendorinės dienos.

Už Depozitoriumo teikiamas paslaugas Valdymo įmonė moka ne daugiau kaip 0,2 (dvi dešimtosios) procento nuo metinės Fondo GA vertės.

Pasibaigus kalendoriniams metams, atlyginimo už turto saugojimą dydis yra tikslinamas. Per kalendorinius metus susidarę permokėjimai už turto saugojimą per 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų gražinami Valdymo įmonei, o susidarę Valdymo įmonės įsiskolinimai turi būti per 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų sumokėti Depozitoriumui.

Depozitoriumo gražintų Fondui permokėjimų suma yra didinama Fondo GA vertė.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1 Pastaba. Investicijų vertės pokytis per 2006 m.

Balanso straipsniai	Pokytis, Lt					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Išigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas*	Vertės sumažėjimas*	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Skolos vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Vyriausybų ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Kiti skolos vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	1 064 725,81	1 751 258,47	381 836,00	669 692,50	-	3 103 840,78
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	-	-	-	-	-	-
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso	1 064 725,81	1 751 258,47	381 836,00	669 692,50	-	3 103 840,78

*pateikiama bendra pokyčio vertė

2 Pastaba. Valdymo sąnaudos

Valdymo sąnaudas sudarė Valdymo įmonei mokamas atlyginimas, lygus 1 proc. nuo vidutinės metinės Fondo grynųjų aktyvų vertės (25 061 Lt), 15 proc. sėkmės mokestis (92 740 Lt), depozitoriumo mokestis (6 655 Lt) ir mokestis tarpininkui (7 073 Lt).

3 Pastaba. Turto struktūra 2006 m. gruodžio 31 d., Lt

Turto arba emitento pavadinimas	Valstybės, į kurios vertybinius popierius investuota, pavadinimas	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiutos, kuria denominuotas turtas, pavadinimas	Kiekis, vnt.	Nominali vertė (jeigu ji yra)	Tikroji vertė	Metinė palūkanų norma (jeigu ji yra)	Indėlio, investicijos pabaigos terminas (jeigu ji terminuota)	Turto, investicijos lyginamoji dalis (proc.)
AB „TEO LT“	LT	LT0000123911	LTL	57 014	57 014	157 929	-	-	3,30
AB „Vilniaus baldai“	LT	LT0000104267	LTL	3 730	14 920	68 856	-	-	1,44
AB „Sanitas“	LT	LT0000106171	LTL	14 185	14 185	192 490	-	-	4,03
AB „Grigiškės“	LT	LT0000102030	LTL	34 436	34 436	99 176	-	-	2,08
AB „Invalda“	LT	LT0000102279	LTL	2 600	2 600	32 396	-	-	0,68
AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“	LT	LT0000125999	LTL	291 239	291 239	177 656	-	-	3,72
AB „DFDS Lisco“	LT	LT0000125981	LTL	72 598	72 598	50 093	-	-	1,05
Čez	CZ	CZ0005112300	CZK	850	10 632	102 065	-	-	2,14
Grindeks	LV	LV0000100659	LVL	3 700	18 329	131 967	-	-	2,76
Telekomunikacija Polska SA	PL	PLTLKPL00017	PLN	4 700	12 674	103 717	-	-	2,17
NPK Irkut	RU	RU0006752979	RUB	30 000	8 974	81 807	-	-	1,71
JSC Gazprom	RU	RU0007661625	RUB	4 400	2 194	133 098	-	-	2,79
Sistema JSFC GDR Each REPR	RU	US48122U2042	USD	1 400	-	117 842	-	-	2,47
MOL Hungarian Oil and Gas Plc.	HU	HU0000068952	HUF	290	3 956	85 460	-	-	1,79
Magyar Telekom	HU	HU0000073507	HUF	7 020	9 577	101 520	-	-	2,12
Inter Europa Bank	HU	HU0000073697	HUF	2 500	34 108	163 034	-	-	3,41
Vseobecná Uverová Banka AS	SK	SK1110001437	SKK	380	38 434	151 814	-	-	3,18

lentelės tęsinys

Turto arba emitento pavadinimas	Valstybės, į kurios vertybinius popierius investuota, pavadinimas	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiutos, kuria denominuotas turtas, pavadinimas	Kiekis, vnt.	Nominali vertė (jeigu ji yra)	Tikroji vertė	Metinė palūkanų norma (jeigu ji yra)	Indėlio, investicijos pabaigos terminas (jeigu ji terminuota)	Turto, investicijos lyginamoji dalis (proc.)
Orco Property Group SA	CZ	LU0122624777	CZK	304	-	104 757	-	-	2,19
Synergon Holding AD-Sofia	BG	BG1100033981	BGN	10 000	17 652	142 275	-	-	2,98
Mosto Trest	RU	RU0009177331	RUB	140	14	102 743	-	-	2,15
Viadukt	HR	HRVDKTRA0008	HRK	170	23 908	99 576	-	-	2,08
Polimeri AD-Devnya	BG	BG11PODEAT11	BGN	4 000	7 061	70 467	-	-	1,47
Orgachim	BG	BG11ORRUAT13	BGN	575	1 015	117 099	-	-	2,45
Bulgarian Holding Company	BG	BG1100001988	BGN	5 000	8 826	28 773	-	-	0,60
Sampo PLC A	FI	FI0009003305	EUR	1 620	-	113 437	-	-	2,37
Kremikovtzi	BG	BG11KRSOAT14	BGN	1 200	2 118	30 545	-	-	0,64
Reiffeisen International Bank Holding	AT	AT0000606306	EUR	240	-	95 720	-	-	2,00
Bank of Georgia	GE	GE1100000276	GEL	5 000	7 602	247 529	-	-	5,18
Iš viso nuosavybės VP	-	-	-	-	-	3 103 841	-	-	64,94
Nordea Bank Finland Plc	LT	-	LTL	-	-	500 000	3,64	2007-01-03	10,46
AB SEB Vilniaus bankas	LT	-	LTL	-	-	913 167	3,14	-	19,11
AB SEB Vilniaus bankas	LT	-	RUB	-	-	592	-	-	0,01
AB SEB Vilniaus bankas	LT	-	EUR	-	-	93 499	-	-	1,96
AB SEB Vilniaus bankas	LT	-	CZK	-	-	2	-	-	0,00
AB SEB Vilniaus bankas	LT	-	PLN	-	-	3 591	-	-	0,08
AB SEB Vilniaus bankas	LT	-	HRK	-	-	162 787	-	-	3,41
Iš viso pinigai ir terminuoti indėliai	-	-	-	-	-	1 673 638	-	-	35,03
Sukauptos palūkanos	-	-	-	-	-	1 317	-	-	0,03
IŠ VISO	-	-	-	-	-	4 778 796	-	-	100,00

VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS

25. 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		496
Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	dalyviai, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą	0
	dalyviai, gaunantys periodines pensijų išmokas	0
	kiti dalyviai	871
	Iš viso	871
Dalyvių skaičiaus pokytis		375

26. Per ataskaitinį laikotarpį prisijungusių dalyvių skaičius

Bendras prisijungusių dalyvių skaičius		378
Dalyviai, pensijų kaupimo sutartis sudarę pirmą kartą		374
Iš kitų pensijų fondų atėję dalyviai	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	4
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	0

27. Per ataskaitinį laikotarpį pasitraukusių dalyvių skaičius

Bendras pasitraukusių dalyvių skaičius		3
Į kitus pensijų fondus išėjusių dalyvių skaičius	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	1
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	0
Baigusių dalyvavimą dalyvių skaičius	išstojusių (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	2
	sulaukusių nustatyto pensijos amžiaus ir pasinaudojusių teise į pensijų išmoką (vienkartinę išmoką, anuitetą ir jų derinį)	0
	dalyvių, pasinaudojusių Pensijų kaupimo įstatymo suteikta galimybe vienašališkai nutraukti pirmą kartą sudarytą sutartį	0
	mirusių dalyvių	0

28. Pensijų fondo dalyvių struktūra

28.1. pagal amžių ir lytį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

		Dalyviai pagal amžių				iš viso
		iki 30	nuo 30 iki 45	nuo 45 iki 60	nuo 60	
Dalyvių skaičius	iš viso	295	379	168	29	871
	vyrų	190	224	68	17	499
	moterys	105	155	100	12	372
Dalyvių dalis, %	iš viso	33,87%	43,52%	19,29%	3,33%	100,01%
	vyrų	21,81%	25,72%	7,81%	1,95%	57,29%
	moterys	12,06%	17,80%	11,48%	1,38%	42,72%

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

Valstybė	Dalyvių skaičius	Gautų įmokų suma
Lietuva	871	2 255 741,2900
Kitos Europos Sąjungos valstybės	-	-
Kitos Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Lichtenšteinas, Norvegija)	-	-
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada	-	-
Japonija	-	-
Kitos valstybės	-	-
Iš viso	871	2 255 741,2900

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

29. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos

		Suma, Lt
Bendra gautų lėšų suma		2 255 741,2900
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	-
	pačio dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	2 075 785,3500
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	148 786,6900
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		-
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	31 169,2500
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	-
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		-

30. Išmokėtos lėšos

		Suma, Lt
Bendra išmokėtų lėšų suma		32 831,4600
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	-
	periodinės išmokos dalyviams	-
	išmokos anuiteto įsigijimui	-
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	28 050,0600
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	-
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		4 781,4000
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		-
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso		-

IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

31. 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

32. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

XI. KITI REIKALAVIMAI

33. Paaškinimai, komentarai, iliustruojamoji grafinė medžiaga ir kita svarbi informacija apie pensijų fondo veiklą, kad būtų galima tinkamai įvertinti fondo veiklos pokyčius ir rezultatus

„Finasta Akcijų pensija plus“ (apskaitos vieneto vertės pokytis), 2004-12-20 – 2006-12-29



	Nuo	Iki	Pokytis
Data	2004-12-20	2006-12-29	+53,02%
Vertė	1	1,5302	

34. 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

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

36. 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**
