

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Pensijų fondo pavadinimas, visas pensijų fondo taisyklių, pagal kurias jis veikia, pavadinimas, Komisijos pensijų fondo taisyklėms suteiktas numeris

Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo Invalda Konservatyvaus investavimo pensijų fondas, taisyklių Nr. PF-V01-K005-003(005).

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita

2009 metų sausio – birželio mėn.

3. Duomenys apie valdymo įmonę

3.1. pavadinimas ir įmonės kodas
UAB „Invalda turto valdymas“, įm.k. 126263073.

3.2. buveinė (adresas)
Maironio g. 11, 01124 Vilnius

3.3. telefono, fakso numeriai, el. pašto adresas, interneto svetainės adresas

| | |
|---------------------|---------------------|
| Telefonas | (8~5) 273 29 28 |
| Faksas | (8~5) 273 48 98 |
| Elektroninis paštas | pensija@invalda.com |
| Interneto svetainė | www.invalda.com |

3.4. veiklos licencijos numeris
VĮK-005.

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

Andrius Barštys, generalinis direktorius, valdybos narys; Andrej Cyba, direktorius Valdybos narys; Justas Vaičiulionis, fondų valdytojas; Vytautas Plunksnis, strateginis analitikas; Vitalijus Šostak, fondų valdymo departamento vadovas; Tomas Krakauskas, portfelių valdymo departamento vadovas.

4. Depozitoriumo pavadinimas, kodas, adresas, telefono ir fakso numeriai

AB „SEB bankas“, įmonės kodas 112021238, buveinė adresas Gedimino pr. 12, 01103 Vilnius, tel. (8~5) 268 2688, faks. (8~5) 268 2686.

II. GRYNUJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĘ

5. Grynujų aktyvų, apskaitos vienetų skaičius ir vertė

| | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2008.12.31) | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2009.06.30) | Prieš metus (2008.06.30) | Prieš dvejus metus (2007.06.30) |
|-----------------------------|---|---|--------------------------|---------------------------------|
| Grynujų aktyvų vertė, Lt | 6.059.363,3313 | 7.343.912,7558 | 3.836.231,6068 | 439.946,6779 |
| Apskaitos vieneto vertė, Lt | 1,1465 | 1,2012 | 1,1167 | 1,0759 |
| Apskaitos vienetų skaičius | 5.285.172,7116 | 6.113.662,8750 | 3.435.376,2325 | 408.921,5089 |

6. Per ataskaitinį laikotarpį konvertuotų apskaitos vienetų skaičius bei bendros konvertavimo sumos

| | Apskaitos vienetų skaičius | Vertė, Lt |
|---|----------------------------|----------------|
| Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus) | 1.378.707,8889 | 1.614.814,5715 |
| Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas) | 550.217,7254 | 649.343,1100 |

III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO

7. Atskaitymai iš pensijų turto

Atskaitymai iš valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondo pensijų turto

| Atskaitymai | Taisyklėse nustatyti maksimalūs dydžiai | Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai | Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Lt | Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų atskaitymų suma, Lt |
|--|---|--------------------------------------|--|---|
| Nuo įmokų | 1,19% | 1,19% | 11.267,1785 Lt | 14.347,1400 Lt |
| Nuo turto vertės | 0,99% | 0,99% | 32.469,1152 Lt | 28.285,4800 Lt |
| Už keitimą: | 0,00% | 0,00% | - Lt | - Lt |
| <i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje daugiau kaip kartą per metus</i> | 0,00% | 0,00% | - Lt | - Lt |
| <i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i> | 0,00% | 0,00% | | |
| <i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus</i> | 0,00% | 0,00% | - Lt | - Lt |
| Iš viso | | | 43.736,2937 Lt | 42.632,6200 Lt |
| BAR * | | | | |
| Sąlyginis BIK ir (arba) tikėtinas sąlyginis BIK * | | | | |
| PAR (portfelio apyvartumo rodiklis)* | | | | |

* Pateikti rodiklių paaiškinimus (rodiklius pateikti tik metų ataskaitoje).

Bendrasis išlaidų koeficientas (BIK) – procentinis dydis, kuris parodo, kokia vidutinė fondo 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 pensijų fondo portfelį sudarančiomis priemonėmis aktyvumą. Fondai, kurių PAR aukštas, patiria didesnes sandorių sudarymo išlaidas.

8. Mokėjimai tarpininkams (nurodyti konkrečius tarpininkus ir jiems sumokėtas sumas, suteiktas paslaugas). Pažymėti, kurie tarpininkai susiję su fondo valdymo įmone

2009 m. AB FMĮ „Finasta“ už tarpininkavimą sumokėta 926,26 Lt. UAB „Invalda turto valdymas“ ir AB FMĮ „Finasta“ kontroliuojantis asmuo yra AB „Invalda“.

9. Informacija apie visus susitarimus dėl mokėjimų pasidalijimo, taip pat apie paslėptuosius komisinius (jų teikėjas, vertė, suteiktų prekių ir (ar) paslaugų pobūdis ir kt.)

10. Pateikti konkretų pavyzdį, iliustruojantį atskaitymų įtaką galutinei dalyviui tenkančiai investicijų grąžai (pateikti tik metų ataskaitoje). Pavyzdyje pateikti skaičiavimus, kiek būtų atskaityta (litas) nuo pensijų fondo dalyvio įmokų esant dabartiniam atskaitymų dydžiui ir kokią sumą jis atgautų po 1, 3, 5, 10 metų, jei būtų investuota 10 000 Lt, o metinė investicijų grąža – 5 proc.

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, Lt | Bendra įsigijimo vertė, Lt | Bendra rinkos vertė, Lt | Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas) | Balsų dalis emitente, % | Dalis GA, % |
|--|-------|------------|--------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|---|-------------------------|-------------|
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą | | | | | | | | | |
| - | - | - | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | - | | 0,000 |
| Iš viso | | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | | | |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą | | | | | | | | | |
| - | - | - | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | - | | 0,000 |
| Iš viso | | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | | | |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose | | | | | | | | | |
| - | - | - | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | - | | 0,000 |
| Iš viso | | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | | | |
| Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai | | | | | | | | | |
| - | - | - | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | - | | 0,000 |
| Iš viso | | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | | | |
| Iš viso nuosavybės vertybinių popierių: | | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | | | |

| Emitento pavadinimas | Šalis | ISIN kodas | Kiekis, vnt. | Bendra nominali vertė, Lt | Bendra įsigijimo vertė, Lt | Bendra rinkos vertė, Lt | Palūkanų norma, % | Išpirkimo/konvertavimo data | Dalis GA, % |
|---|-------|--------------|--------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------|
| Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą | | | | | | | | | |
| - | - | - | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | - | - | 0,000 |
| Iš viso | | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | | | |
| Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą | | | | | | | | | |
| LR Vyriausybė | LT | LT0000605099 | 100 | 10000 | 0,00 | 10.372,45 | 3,90 | 2009-07-16 | 0,141 |
| LR Vyriausybė | LT | LT0000607046 | 100 | 10000 | 10.290,03 | 10.017,60 | 5,10 | 2010-02-11 | 0,136 |
| Lithuania | LT | LT1000600114 | 295 | 1018576 | 948.099,41 | 956.698,53 | 0,00 | 2010-06-21 | 13,027 |
| LR Vyriausybė | LT | LT0000565038 | 3500 | 350000 | 333.396,95 | 344.339,80 | 0,00 | 2009-09-23 | 4,689 |
| LR Vyriausybė | LT | LT0000565020 | 3020 | 302000 | 299.886,60 | 299.970,26 | 0,00 | 2009-08-12 | 4,08 |

| | | | | | | | | | |
|--|----|--------------|-------|--------|--------------|--------------|------|------------|-------|
| LR Vyriausybė | LT | LT0000509036 | 2500 | 250000 | 239.520,96 | 249.345,50 | 8,68 | 2009-07-22 | 5 |
| LR Vyriausybė | LT | LT0000601833 | 1735 | 173500 | 165.755,06 | 171.437,43 | 0,00 | 2009-09-02 | 3,334 |
| LT1000600098 | LT | LT1000600098 | 100 | 345280 | 326.433,58 | 326.022,70 | 0,00 | 2010-05-20 | 4,439 |
| Lithuania government bonds | LT | LT1000600049 | 100 | 379808 | 363.755,10 | 363.034,83 | 0,00 | 2010-03-15 | 4,943 |
| Republic of Lithuania | LT | XSo435153068 | 150 | 517920 | 515.433,98 | 526.792,49 | 9,38 | 2014-06-22 | 7,173 |
| Lithuania 3,75 % | LT | XSo212170939 | 135 | 466128 | 307.708,32 | 352.454,76 | 9,54 | 2016-02-10 | 4,799 |
| Iš viso | | | 11735 | | 3.510.279,99 | 3.610.486,35 | | | |
| Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose | | | | | | | | | |
| Bucharest | RO | XSo222425471 | 1 | 172640 | 96.613,35 | 134.672,84 | 4,13 | 2015-06-22 | 1,834 |
| Iš viso | | | 1 | | 96.613,35 | 134.672,84 | | | |
| Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai | | | | | | | | | |
| - | - | - | - | - | | | - | - | 0,000 |
| Iš viso | | | 0 | | 0,00 | 0,00 | | | |
| Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių: | | | 11736 | | 3.606.893,34 | 3.745.159,19 | | | |

| KIS pavadinimas | Šalis | ISIN kodas | Kiekis, vnt. | Valdytojas | Bendra įsigijimo vertė, Lt | Bendra rinkos vertė, Lt | Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio adresas) | KIS tipas* | Dalis GA, % |
|--|-------|------------|--------------|------------|----------------------------|-------------------------|--|------------|-------------|
| Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos) | | | | | | | | | |
| - | - | - | - | | - | - | | | - |
| Iš viso | | | 0 | | 0,00 | 0,00 | | | |
| Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos) | | | | | | | | | |
| - | - | - | - | | | | | | 0,000 |
| Iš viso | | | 0 | | 0,00 | 0,00 | | | |
| Iš viso KIS vienetų (akcijų): | | | 0 | | 0,00 | 0,00 | | | |

* Nurodyti KIS tipą:

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.).

Pastaba. Investuojant į fondų fondus, juos priskirti tam tikrai KIS grupei pagal fondų fondų investavimo strategiją.

| Emitento pavadinimas | Šalis | Priemonės pavadinimas | Valiuta | Kiekis, vnt. | Bendra rinkos vertė, Lt | Palūkanų norma, % | Galiojimo pabaigos data | Dalis GA, % |
|---|-------|-----------------------|---------|--------------|-------------------------|-------------------|-------------------------|-------------|
| Pinigų rinkos priemonės kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose | | | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - | - | 0,000 |
| Iš viso | | | | 0 | 0,00 | | | |
| Kitos pinigų rinkos priemonės | | | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - | - | 0,000 |
| Iš viso | | | | 0 | 0,00 | | | |
| Iš viso pinigų rinkos priemonių: | | | | 0 | 0,00 | | | |

| Kredito įstaigos pavadinimas | Šalis | Valiuta | Bendra rinkos vertė | Palūkanų norma | Indėlio termino pabaiga | Dalis GA, % |
|-----------------------------------|-------|---------|---------------------|----------------|-------------------------|-------------|
| Indėliai kredito įstaigose | | | | | | |
| Danske bankas | LT | LTL | 325.371,65 | 7,00 | 2009-07-14 | 4,430 |
| Danske bankas | LT | LTL | 250.000,00 | 8,40 | 2009-08-18 | 3,404 |
| AB DnB Nord bankas | LT | LTL | 500.000,00 | 10,10 | 2009-07-15 | 6,808 |
| AB DnB Nord bankas | LT | LTL | 300.000,00 | 9,40 | 2009-08-26 | 4,085 |
| AB DnB Nord bankas | LT | LTL | 300.000,00 | 9,30 | 2009-09-17 | 4,085 |
| Nordea Bank Finland Plc | LT | LTL | 400.000,00 | 10,25 | 2009-07-15 | 5,447 |
| AB bankas Finasta | LT | EUR | 313.482,03 | 4,25 | 2009-07-15 | 4,269 |
| AB bankas Finasta | LT | EUR | 625.747,18 | 4,25 | 2009-08-11 | 8,521 |
| Iš viso indėlių kredito įstaigose | | | 3.014.600,86 | | | |

| Priemonės pavadinimas | Emitentas | Šalis | Kita sandorio šalis | Valiuta | Investicinis sandoris (pozicija) | Sandorio (pozicijos) vertė | Bendra rinkos vertė, Lt | Rinkos pavadinimas (tinklalapio adresas) | Galiojimo terminas | Dalis GA, % |
|---|-----------|-------|---------------------|---------|----------------------------------|----------------------------|-------------------------|--|--------------------|-------------|
| Išvestinės finansinės priemonės kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose | | | | | | | | | | |
| | | | | | - | | - | | | |
| Iš viso | | | | | | | 0,00 | | | |
| Kitos išvestinės finansinės priemonės | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | 0,00 | | | |
| Iš viso | | | | | | | 0,00 | | | |
| Iš viso išvestinių finansinių priemonių | | | | | | | 0,00 | | | |

| Banko pavadinimas | Valiuta | Bendra rinkos vertė | Palūkanų norma | Dalis GA, % | Banko pavadinimas |
|-------------------|---------|---------------------|----------------|-------------|-------------------|
| Pinigai | | | | | |
| AB SEB bankas | LT | LTL | 531.927,72 | 0 | 7,243 |
| AB SEB bankas | LT | EUR | 0,00 | 0 | 0,000 |
| Iš viso pinigų | | | 531.927,72 | | |

| Pavadinimas | Trumpas apibūdinimas | Bendra vertė | Paskirtis | Dalis GA, % |
|---|----------------------|--------------|-----------|-------------|
| Kitos priemonės, nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d. | | | | |
| Mokėtinos (gautinos) sumos | | 74.468,42 | - | 1,014 |
| Gautinos sumos | | -22.243,43 | - | -0,303 |
| Iš viso kitų priemonių | | 52.224,99 | | |

12. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus

| Investicijų pasiskirstymas | Rinkos vertė, Lt | Dalis aktyvuose, % | Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje, Lt | Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, % |
|---|------------------|--------------------|---|---|
| Pagal investavimo objektus | | | | |
| Nuosavybės VP | - | - | - | - |
| Skolos VP | 3.745.159,19 | 51,00 | 1.266.705,48 | 20,87 |
| Depozitai | 3.089.069,28 | 42,06 | 4.371.059,53 | 72,02 |
| Užsienio valiuta | - | - | - | - |
| Iš viso: | 6.834.228,47 | 93,06 | 5.637.765,01 | 92,89 |
| Pagal sektorius | | | | |
| Telekomunikacijos | - | - | - | - |
| Sveikatos priežiūra | - | - | - | - |
| Vartojimo prekės ir paslaugos | - | - | - | - |
| Kasdienio vartojimo prekės ir paslaugos | - | - | - | - |
| Finansinės paslaugos | - | - | - | - |
| Informacinės technologijos | - | - | - | - |
| Gamybos sektorius | - | - | - | - |
| Komunalinės paslaugos | - | - | - | - |
| Energetika | - | - | - | - |
| Medžiagų sektorius | - | - | - | - |
| Vyriausybės vertybiniai popieriai | 3.745.159,19 | 51,00 | 1.266.705,48 | 20,87 |
| Iš viso: | 3.745.159,19 | 51,00 | 1.266.705,48 | 20,87 |
| Pagal valiutas | | | | |
| LTL | 3.743.075,52 | 50,97 | 5.760.169,00 | 94,91 |
| LVL | - | - | - | - |
| EUR | 3.600.837,24 | 49,03 | 309.164,70 | 5,09 |
| USD | - | - | - | - |
| Iš viso: | 7.343.912,76 | 100,00 | 6.069.333,70 | 100,00 |
| Pagal geografinę zoną | | | | |
| Lietuva | 7.343.912,76 | 100,00 | 5.760.169,00 | 94,91 |
| Latvija | - | - | 309.164,70 | 5,09 |
| Rumunija | - | - | - | - |
| Iš viso: | 7.343.912,76 | 100,00 | 6.069.333,70 | 100,00 |
| Pagal emitentų tipus | | | | |
| LR įmonės | - | - | - | - |
| LR Vyriausybė | 3.610.486,35 | 49,16 | 957.540,78 | 15,78 |
| Kiti | 134.672,84 | 1,83 | 309.164,70 | 5,09 |
| Iš viso: | 3.745.159,19 | 50,99 | 1.266.705,48 | 20,87 |

13. Per ataskaitinį laikotarpį įvykdyti išvestinių finansinių priemonių sandoriai, išskyrus tuos, kurie nurodyti šio priedo 11 punkte (pagal išvestinių finansinių priemonių rūšis nurodyti sandorių vertes, išvestinių finansinių priemonių panaudojimo tikslus (valiutų keitimo, palūkanų normos, susiję su nuosavybe, ir kt.), taip pat sandorius reguliuojamose rinkose ir šalių tarpusavio sandorius bei kitą svarbią informaciją)

14. Aprašyti šio priedo 11 punkte nurodytų išvestinių finansinių priemonių rūšis, su jomis susijusią riziką, kiekybines ribas ir metodus, kuriais vertinama su išvestinių finansinių priemonių sandoriais susijusi pensijų fondo rizika, ir nurodyti, kaip išvestinė finansinė priemonė gali apsaugoti investicinių priemonių sandorį (investicinių priemonių poziciją) nuo rizikos

15. Iš išvestinių finansinių priemonių sandorių kylančių įsipareigojimų bendra vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (atskirai nurodyti sumas pagal skirtingas įsigytų išvestinių finansinių priemonių kategorijas)

16. Pateikti analizę, kaip turimas investicinių priemonių portfelis atitinka (neatitinka) pensijų fondo investavimo strategiją (investicijų kryptis, investicijų specializaciją, geografinę zoną ir pan.)

Pensijų fondo turtas investuojamas tik į Lietuvos Respublikos, Europos Sąjungos ar Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos valstybių vyriausybių, savivaldybių, centrinių bankų ir Europos centrinio banko išleistus arba į jų garantuotus skolos VP bei ne ilgesniam kaip 12 mėnesių terminui padėtus indėlius, kuriuos galima atsiimti pareikalavus, esančius Lietuvos komerciniuose bankuose.

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

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

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

18. – 22. ---

VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

23.1. paskutinių 3 finansinių metų balansas

| Eil. Nr. | Turtas | Pastabų Nr. | Finansiniai metai 2009-06-30 | Praėję finansiniai metai 2008-12-31 | Praėję finansiniai metai 2007-12-31 |
|----------|--|-------------|------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| I. | PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI | | 531.927,7200 | 387.805,2200 | 18.977,7900 |
| II. | TERMINUOTI INDĒLIAI | | 3.014.600,8558 | 4.371.059,5300 | 470.000,0000 |
| III. | INVESTICIJOS | | 3.745.159,1900 | 1.266.705,4800 | 2.233.187,0600 |
| 1 | Skolos vertybiniai popieriai | | 3.745.159,1900 | 1.266.705,4800 | 2.233.187,0600 |
| 1.1. | Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai | | 3.745.159,1900 | 1.266.705,4800 | 2.233.187,0600 |
| 1.2. | Kiti skolos vertybiniai popieriai | | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 2 | Nuosavybės vertybiniai popieriai | | 0,0000 | 0,0000 | 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 | | 74.576,8742 | 72.579,2100 | 1.314,2200 |
| 1 | Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos | | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 2 | Kitos gautinos sumos | | 74.576,8742 | 72.579,2100 | 1.314,2200 |
| | TURTAS, IŠ VISO | | 7.366.264,6400 | 6.098.149,4400 | 2.723.479,0700 |

| | | | | |
|-----|---|----------------|----------------|----------------|
| V. | ĮSIPAREIGOJIMAI | 22.351,8842 | 38.786,1087 | 10.145,4703 |
| 1 | Investicijų pirkimo sandoriai | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 2 | Mokėtinų sumų kaupimo bendrovei ir depozitoriumui | 21.014,1100 | 19.910,4387 | 10.145,4703 |
| 3 | Kitos mokėtinų sumos ir įsipareigojimai | 1.337,7742 | 18.875,6700 | 0,0000 |
| VI. | GRYNIJI AKTYVAI (I+II+III+IV-V) | 7.343.912,7558 | 6.059.363,3313 | 2.713.333,5997 |
| | ĮSIPAREIGOJIMAI IR GRYNIJI AKTYVAI IŠ VISO | 7.366.264,6400 | 6.098.149,4400 | 2.723.479,0700 |

23.2. paskutinių 3 finansinių metų gryųjų aktyvų pokyčių ataskaita

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabų Nr. | Finansiniai metai 2009-06-30 | Praėję finansiniai metai 2008-06-30 | Praėję finansiniai metai 2007-06-30 |
|----------|---|-------------|------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| I. | GRYNIJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE | | 6.059.363,3313 | 2.713.333,5997 | 321.279,9577 |
| II. | PADIDĖJIMAS, IŠ VISO | | 1.977.628,1658 | 1.751.185,5400 | 155.028,0000 |
| 1 | Pensijų įmokos | | 946.705,5400 | 814.230,2600 | 108.840,3200 |
| 2 | Iš kitų pensijų fondų pervestos sumos | | 679.376,2100 | 368.815,8900 | 39.981,7200 |
| 3 | Kaupimo bendrovės garantinės įmokos | | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 4 | Palūkanos ir dividendai | | 103.444,6700 | 81.755,2100 | 5.909,8000 |
| 5 | Investicijų pardavimo pelnas | | 62.726,2800 | 486.384,1800 | 296,1600 |
| 6 | Investicijų vertės padidėjimo suma | | 185.321,0058 | 0,0000 | 0,0000 |
| 7 | Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo | | 54,4600 | 0,0000 | 0,0000 |
| 8 | Kitos pajamos | | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| III. | SUMAŽĖJIMAS IŠ VISO | | 693.078,7413 | 628.287,5329 | 36.361,2798 |
| 1 | Pensijų išmokos | | 0,0000 | 6.468,7900 | 0,0000 |
| 2 | Į kitus pensijų fondus pervestos sumos | | 649.342,4500 | 110.346,4700 | 30.872,3500 |
| 3 | Investicijų pardavimo nuostoliai | | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 4 | Investicijų vertės sumažėjimo suma | | 0,0000 | 486.723,2900 | 2.407,2800 |
| 5 | Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo | | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 6 | Valdymo sąnaudos | | 43.736,2913 | 24.748,9829 | 3.081,6498 |
| 7 | Kitos sąnaudos | | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| IV. | GRYNIJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE | | 7.343.912,7558 | 3.836.231,6068 | 439.946,6779 |
| V. | APSKAITOS VIENETO VERTĖ | | 1,2012 | 1,1167 | 1,0759 |
| VI. | APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS | | 6.113.662,8750 | 3.435.376,2325 | 408.921,5089 |

23.3. 2009 metų I pusmečio finansinės atskaitomybės aiškinamasis raštas

I. BENDROJI DALIS
Duomenys apie fondą
1. Informacija apie PF

| | |
|--------------------------------|---|
| PF pavadinimas | Invalda Konservatyvaus investavimo |
| Visas PF taisyklių pavadinimas | Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo Konservatyvaus investavimo pensijų fondas |
| VPK suteiktas PF numeris | PF-V01-K005-003(005) |
| PF įsteigimo data | 2003 m. rugpjūčio 28 d. |
| Dalyvių skaičius | 2009 m. birželio 30 d. – 1805 |

2. Duomenys apie įmonę

| | |
|--|--|
| Pavadinimas | UAB „Invalda turto valdymas“ |
| Kodas | 1262 63073 |
| Buveinė (adresas) | Maironio g. 11, LT-01124 Vilnius |
| Telefono numeriai, fakso numeriai, el. pašto adresas, interneto svetainės adresas | +370 5 205 95 44, +370 5 273 29 28 +370 5 273 48 98 pensija@finasta.lt www.finasta.lt |
| Leidimo verstis valdymo įmonės veikla numeris | VĮK-005 |
| Įregistravimo Juridinių asmenų registre data, vieta, kodas | Įmonė įregistruota 2003 m. liepos 21 d. Vilniaus m. Rejestro tarnyboje |

3. Informacija apie depozitoriumą

| | |
|----------------------------|-----------------------------------|
| Pavadinimas | AB SEB bankas |
| Kodas | 112021238 |
| Adresas | Gedimino pr. 12, LT-01103 Vilnius |
| Telefono ir fakso numeriai | +370 5 2682688, +370 5 2682686 |

4. Informacija apie auditorius

| | |
|--------------------------|--------------------------------|
| Auditoriaus pavadinimas | UAB „Ernst & Young Baltic“ |
| Adresas | Subačiaus 7, LT-01127 Vilnius |
| Telefono, fakso numeriai | +370 5 2742200, +370 5 2742333 |

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Teisės aktai, kuriais vadovaujantis 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 standartais.

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.

Investicinio fondo finansiniai metai yra kalendoriniai metai. 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.

2. Investavimo politika

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

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

Fondo turtas investuojamas į aukščiau nurodytus objektus, kuriais prekiaujama rinkose pagal Lietuvos Respublikos teisės aktus laikomose reguliuojamomis ir veikiančiose Europos Sąjungos valstybėje narėje arba kurie yra įtraukti į Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos valstybėje narėje esančios VP biržos oficialųjį prekybos sąrašą, arba kuriais prekiaujama Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos valstybėje narėje esančioje bent vienoje iš biržų ar rinkų nurodytų fondo taisyklėse.

Fondas investuos lėšas ne tik litais ar bazine valiuta – eurai, bet ir kitomis pasaulio valiutomis. Fondo investicijų portfelis privalo būti diversifikuotas LR įstatymų ir šio fondo taisyklių nustatyta tvarka.

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.

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:

- emito 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.

4. 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.

5. Investicijų apskaitos įvertinimo metodai, pervalinimo periodiškumas

Priemonių, kuriomis prekiaujama Baltijos šalių reguliuojamose rinkose (Rygos, Talino ar Vilniaus vertybinių popierių biržose) tikroji vertė nustatoma pagal rinkos viešai paskelbtą vertinimo dieną vidutinę rinkos kainą, priemonių, kuriomis prekiaujama šiame punkte nenurodytose reguliuojamose rinkose tikroji 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 paskutinąją 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 pensijų 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 pensijų fondų grynųjų aktyvų vertės vertinimo procedūrose, kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas;

Skolos VP ir pinigų rinkos priemonės vertinamos pagal VPK patvirtintą GA vertės skaičiavimo metodiką arba jei taip gaunamas tikslesnis šių priemonių vertinimas, skolos VP vertinami šiais būdais:

Lietuvos Respublikos VP pelningumas nustatomas pagal ne mažiau kaip trijų pirminių dilerių (pvz., AB SEB Bankas, AB DnB NORD bankas, „Svedbank“, AB) siūlomų konkrečios emisijos tos dienos geriausios pirkimo (mažiausia *BID*) ir pardavimo (didžiausia *ASK*) pelningumų vidurkį; naudojantis Lietuvos banko patvirtintomis formulėmis;

užsienio VP bei nekotiruojamų VP tikroji vertė nustatoma naudojantis vienu iš keleto būdų: naudojantis Bloomberg, Reuters ar kitų tarptautinių naujienų agentūrų, informacijos šaltinių teikiamais pelningumais ir (arba) kainomis; atsižvelgiant į analogiškos trukmės, reitingo ir panašių išleidimo sąlygų VP vertę; pagal tikėtiną pardavimo kainą, numatytą vadovaujantis atitinkamos priemonės vertinimo tvarka, nustatyta Valdymo įmonės pensijų fondų grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose;

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

Išvestinės investicinės priemonės vertė nustatoma pagal paskutinę analogiško anksčiau sudaryto sandorio rinkos vertę, jei per laikotarpį nuo sandorio sudarymo dienos iki vertinimo dienos nebuvo didelio ekonominių aplinkybių pasikeitimo. Jei minėta sąlyga netenkinama – vertinama pagal tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį (nurodytą Valdymo įmonės pensijų fondų grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose), kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas;

Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos) vertinami pagal paskutinę viešai paskelbtą išpirkimo kainą;

Terminuoti indėliai bankuose vertinami pagal amortizuotos savikainos vertę;

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



6. Apskaitos vieneto nustatymo taisyklės

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

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

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

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

7. Atskaitymai Valdymo įmonei ir depozitoriumui

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

| Nr. | Pavadinimas | Proc. išraiška |
|-----|---|----------------|
| 1. | Atskaitymas iš kiekvienos Dalyvio vardu įmokėtos Pensijų įmokos | 1,19 % |
| 2. | Atskaitymai per metus iš kiekvieno Dalyvio pensijų sąskaitoje esančių lėšų vidutinės metinės vertės | 0,99 % |
| 3. | Atskaitymai už Dalyvio perėjimą į kitą Valdymo įmonės fondą (iš Dalyvio vardu pervedamų pinigų) | 0,00 % |
| 4. | Atskaitymai už Dalyvio perėjimą į kitos pensijų kaupimo bendrovės fondą (iš Dalyvio vardu pervedamų pinigų) | 0,00% |

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

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

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

Atskaitymai iš kiekvienoje Pensijų sąskaitoje esančių lėšų vidutinės metinės vertės skaičiuojami kiekvieną darbo dieną, apskaičiuojant tai dienai tenkančią metinės atlyginimo normos dalį. Tai dienai atlyginimo metinės normos dalis apskaičiuojama pagal tos dienos Fondo GA vertę, nustatomą keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinamą pagal matematinės skaičių apvalinimo taisykles. Apskaičiuojant atskaitymus laikoma, kad metuose yra 365 dienos, o mėnuo turi kalendorinį dienų skaičių. Atskaitymas nuo kiekvienoje Pensijų sąskaitoje esančių lėšų vidutinės metinės vertės Valdymo įmonei mokamas už kiekvieną kalendorinių metų ketvirtį iki kito ketvirčio 7 kalendorinės dienos.

Pasibaigus kalendoriniams metams, atskaitymų dydis iš Pensijų sąskaitoje esančių lėšų metinės vidutinės vertės yra tikslinamas. Per kalendorinius metus susidarę atskaitymų Valdymo įmonei už turto valdymą permokėjimai per 7 kalendorines dienas grąžinami Fondui, o susidaręs Fondo įsiskolinimas per 7 kalendorines dienas sumokamas Valdymo įmonei.

VSDF valdyba Fondui moka delspinigius, kurių dydis nustatytas Lietuvos Respublikos teisės aktuose, už lėšas, pervestas Fondui pavėluotai dėl VSDF valdybos kaltės. Šiomis lėšomis yra didinama Fondo GA vertė.

Už Depozitoriumo teikiamas paslaugas iš gautų atskaitymų, nurodytų fondo taisyklėse, Valdymo įmonė Depozitoriumui moka atlyginimą ne 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 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 kalendorinės dienos.

Pasibaigus kalendoriniams metams, atlyginimo už turto saugojimą dydis yra tikslinamas. Per kalendorinius metus susidarę permokėjimai už turto saugojimą per 7 kalendorines dienas grąžinami Valdymo įmonei, o susidarę Valdymo įmonės įsiskolinimai turi būti per 7 kalendorines dienas sumokėti Depozitoriumui.

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

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigams priskiriami pinigai Fondo banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentais pripažįstami trumpalaikiai indėliai (iki 3 mėn.). Terminuoti indėliai apskaitomi nominalia verte, iki termino pabaigos kaupiant palūkanas tiesiniu būdu.

9. Pobalansiniai įvykiai

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1 pastaba. Investicijų vertės pokytis per 2009 m.

(litas)

| Balanso straipsniai | Pokytis | | | | | |
|--|--|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------------------------------------|
| | Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | Išigyta | Parduota (išpirkta) | Vertės padidėjimas | Vertės sumažėjimas | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
| Skolos vertybiniai popieriai | 1.266.705,48 | 4.402.918,00 | 2.098.043,16 | 173.578,87 | 0,00 | 3.745.159,19 |
| Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai | 1.266.705,48 | 4.402.918,00 | 2.098.043,16 | 173.578,87 | 0,00 | 3.745.159,19 |
| Kiti skolos vertybiniai popieriai | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kitos investicijos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Iš viso | 1.266.705,48 | 4.402.918,00 | 2.098.043,16 | 173.578,87 | 0,00 | 3.745.159,19 |

2 pastaba. Valdymo sąnaudos

Valdymo sąnaudas sudarė Valdymo įmonei mokamas atlyginimas, lygus 0,99 proc. nuo vidutinės metinės Fondo grynųjų aktyvų vertės (32 469 litai 2009 metais), ir platinimo mokestis, kuris yra lygus 1,19 proc. nuo dalyvio vardu gautų įmokų sumos (11 267 litai 2009 metais).

3 pastaba. Pensijų įmokos

| | 2009 m. |
|--|---------|
| Gautos pensijų įmokos | |
| <i>kovo mėn.</i> | 629417 |
| <i>birželio mėn.</i> | 319296 |
| Grąžintos pensijų įmokos VSDF*, nutraukus sutartis | (2008) |
| Iš kitų pensijų fondų pervestos sumos | 679377 |
| Iš viso | 1626082 |

*VSDF – Valstybinio socialinio draudimo fondas

VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS

24. 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 | | 1741 |
| Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | dalyviai, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą | 26 |
| | dalyviai, gaunantys periodines pensijų išmokas | 0 |
| | kiti dalyviai | 1779 |
| | Iš viso | 1805 |
| Dalyvių skaičiaus pokytis | 64 | |

25. Per ataskaitinį laikotarpį prisijungusių dalyvių skaičius

| | | |
|---|---|-----|
| Bendras prisijungusių dalyvių skaičius | | 148 |
| Dalyviai, pensijų kaupimo sutartis sudarę pirmą kartą | | 6 |
| Iš kitų pensijų fondų atėję dalyviai | iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės | 130 |
| | iš kitos pensijų kaupimo bendrovės | 12 |

26. Per ataskaitinį laikotarpį pasitraukusių dalyvių skaičius

| | | |
|--|--|----|
| Bendras pasitraukusių dalyvių skaičius | | 84 |
| Į kitus pensijų fondus išėjusių dalyvių skaičius | valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės | 24 |
| | valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės | 52 |
| Baigusių dalyvavimą dalyvių skaičius | išstojusių (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju) | - |
| | sulaukusių nustatyto pensijos amžiaus ir pasinaudojusių teise į pensijų išmoką (vienkartinę išmoką, anuitetą ir jų derinį) | 5 |
| | dalyvių, pasinaudojusių Pensijų kaupimo įstatymo suteikta galimybe vienašališkai nutraukti pirmą kartą sudarytą sutartį | 0 |
| | mirusių dalyvių | 3 |

27. Pensijų fondo dalyvių struktūra pagal amžių ir lytį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

| | | Dalyviai pagal amžių | | | | |
|------------------|---------|----------------------|---------------|---------------|--------|---------|
| | | iki 30 | nuo 30 iki 45 | nuo 45 iki 60 | nuo 60 | iš viso |
| Dalyvių skaičius | iš viso | 232 | 758 | 775 | 40 | 1805 |
| | vyrai | 121 | 413 | 409 | 25 | 968 |
| | moterys | 111 | 345 | 366 | 15 | 837 |
| Dalyvių dalis, % | iš viso | 12,85% | 41,99% | 42,94% | 2,22% | 100,00% |
| | vyrai | 6,70% | 22,88% | 22,66% | 1,39% | 53,63% |
| | moterys | 6,15% | 19,11% | 20,28% | 0,83% | 46,37% |

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI
28. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos

| | | |
|---|---|----------------|
| Bendra gautų lėšų suma | | 1.626.081,7500 |
| Periodinės įmokos į pensijų fondą | iš Valstybinio socialinio draudimo fondo | 946.705,5400 |
| | pačio dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju) | - |
| | darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju) | - |
| Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai | | - |
| Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos | | - |
| Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos | iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės | 580.327,2900 |
| | iš kitos pensijų kaupimo bendrovės | 99.048,9200 |
| Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso | | - |
| | | |
| | | |

29. Išmokėtos lėšos

| | | |
|--|---|--------------|
| Bendra išmokėtų lėšų suma | | 649.342,4300 |
| Pensijų išmokos | vienkartinės išmokos dalyviams | 18.411,0800 |
| | periodinės išmokos dalyviams | - |
| | išmokos anuiteto įsigijimui | - |
| Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos | valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės | 174.604,9900 |
| | valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės | 428.668,5600 |
| Ištojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju) | | - |
| Paveldėtojams išmokėtos lėšos | | 27.657,8000 |
| Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso | | - |
| | | |
| | | |

IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

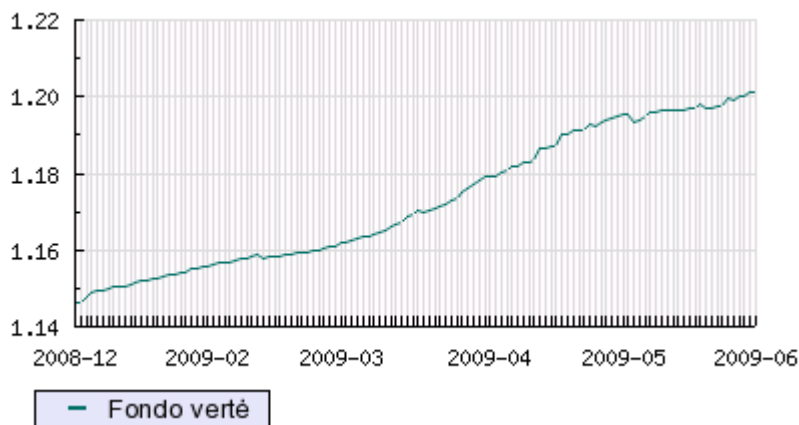
30. Jei pensijų fondo taisyklėse yra įsipareigojimas garantuoti tam tikrą pajamingumą, nurodyti garantuojamo pajamingumo dydį, per ataskaitinį laikotarpį į garantinį rezervą įmokėtų įmokų sumą, pateikti jo investicinių priemonių portfelį, jei buvo panaudotas, nurodyti panaudojimo priežastis, panaudotą sumą, rezervo dydį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir kitą svarbią informaciją

X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS
31. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje



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



| | Nuo | Iki | Pokytis nuo veiklos pradžios | Pokytis per 2009 m. 6 mėn. |
|-------|------------|------------|------------------------------|----------------------------|
| Data | 2004-06-15 | 2009-01-05 | +20,12% | +4,77% |
| Vertė | 1,0000 | 1,1465 | | |
| | | 2009-06-30 | | |
| | | | | |

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

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

Aš, UAB „Invalda turto valdymas“ įgaliotas asmuo 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 „Invalda turto valdymas“ 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 (nurodyti vardus, pavardes, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresus)

Įgaliotas asmuo direktorius Andrej Cyba, tel. (8~5) 2361856, faks. (8~5) 273 4898, el. paštas andrej.cyba@finasta.lt

Vyriausioji buhalterė Audronė Minkevičienė, tel. (8~5) 203 2236, faks. (8~5) 278 6838, el. paštas 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 ataskaitą, nesinaudota.
