

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 Augančio pajamingumo pensijų fondas, taisyklių Nr. PF-V03-K005-005(005)

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita

2009 metų sausio mėn. – 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, portfelijų 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. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ

5. Grynųjų 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)
Grynųjų aktyvų vertė, Lt	3.357.753,1342	4.270.177,3657	2.997.619,8812	1.831.964,5347
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1,2797	1,4056	1,5930	1,6080
Apskaitos vienetų skaičius	2.623.932,9057	3.037.907,9879	1.881.734,3617	1.139.253,4941

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)	515.152,0215	679.559,9919
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	101.176,9393	134.432,9600

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	1,49%	1,49%	8.185,3981 Lt	10.093,0326 Lt
Nuo turto vertės	0,99%	0,99%	17.743,7451 Lt	15.681,2274 Lt
Už keitimą:	0,00%	0,00%	- Lt	-Lt
fondo keitimas toje pačioje bendrovėje daugiau kaip kartą per metus	0,00%	0,00%	-Lt	-Lt
pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus	0,00%	0,00%	-Lt	-Lt
pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus	0,00%	0,00%	-Lt	-Lt
Iš viso			25.929,1432 Lt	25.774,2600 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 FMJ „Finasta“ už tarpininkavimą sumokėta 2 073,47 Lt. UAB „Invalda turto valdymas“ ir AB FMJ „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 (litais) 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									
AB Sanitas	LT	LT0000106171	5838	5838	131.414,00	38.530,80	www.omxgroup.com/vilnius	0,053	0,902
AB Invalda	LT	LT0000102279	1188	1188	5.247,08	1.615,68	www.omxgroup.com/vilnius	0,003	0,038
AB Apranga	LT	LT0000102337	34551	34551	65.746,00	57.700,17	www.omxgroup.com/vilnius	0,392	1,351
AB TEO LT	LT	LT0000123911	15000	15000	16.800,00	16.650,00	www.omxgroup.com/vilnius	0,002	0,390
AB City Service	LT	LT0000127375	10000	10000	16.800,00	50.400,00	www.omxgroup.com/vilnius	0,059	1,180
Iš viso			66577		236.007,08	164.896,65			
Nuosavybės vertybiniai popieriai įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
AB Vilkyškių pieninė	LT	LT0000127508	4400	4400	23.760,00	5.940,00	www.omxgroup.com/vilnius	0,037	0,139
Iš viso			4400		23.760,00	5.940,00			
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Cez	CZ	CZ0005112300	550	7.288,05	52.730,21	63.843,32	www.pse.cz	0,000	1,495
OTP bank	HU	HU0000061726	342	426,75	26.667,15	14.893,49	www.bse.hu	0,000	0,349
Anadolu An. Turk Sigorta	TR	TRAANSGR91O1	24200	38.770,82	38.066,64	50.014,36	www.ise.org	0,009	1,171
Vienna Insurance Group	AT	AT0000908504	155	535,18	26.675,57	16.580,00	www.wienerboerse.at	0,000	0,388
OMV	AT	AT0000743059	244	842,48	37.490,50	22.485,88	www.wienerboerse.at	0,000	0,527
THR Marea Neagra	RO	ROEFRIACNOR6	5500	449,54	10.268,80	1.798,15	www.bvb.ro	0,003	0,042
Dafora	RO	RODAFRACNOR5	10000	817,34	2.823,73	413,57	www.bvb.ro	0,001	0,010
Eesti Ehitus	EE	EE3100039496	933	2.058,85	12.856,74	2.770,46	www.omxgroup.com/talin	0,003	0,065
Asseco Poland	PL	PLSOFTB00016	877	671,32	35.684,78	37.143,98	www.gpw.pl	0,001	0,870
Bank of Georgia	GE	US0622692046	6000	14.785,80	29.896,64	88.566,94	www.gse.org.ge	0,047	2,074
Iš viso			48801		273.160,76	298.510,15			
Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai									
-	-	-	-	-	-	-	-	0,000	0,000
Iš viso			0		0,00	0,00			
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių			119778		532.927,84	469.346,80			

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 įj atitinkantį prekybos sąrašą									
-	-	-		0			-	-	0,000
Iš viso			0		0,00	0,00			
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
LR Vyriausybė	LT	LT0000605099	100	10000	10.000,05	10.372,45	3,90	2009-07-16	0,243
LR Vyriausybė	LT	LT0000565038	2000	200000	191.865,15	196.765,60	0,00	2009-09-23	4,608
LR Vyriausybė	LT	LT0000509036	1000	100000	95.741,50	99.738,20	8,68	2009-07-22	2,336
LR Vyriausybė	LT	LT0000565020	2013	201300	199.891,30	199.947,06	0,00	2009-08-12	4,682
Republic of Lithuania Snoras	LT	XSo435153068	50	172640	171.811,33	175.597,50	9,38	2014-06-22	4,112
Lithuania 3,75 %	LT	XSo301140512	29	100131,2	93.906,95	71.628,85	7,00	2010-05-21	1,677
Lithuania	LT	XSo212170939	45	155376	67.823,35	117.484,92	9,54	2016-02-10	2,751
Lithuania	LT	LT1000600114	32	110489,6	102.844,69	103.777,47	0,00	2010-06-21	2,430
Iš viso			5269		933.884,32	975.312,05			
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Elko Grupa	LV	LV0000800589	187	64567,36	65.392,39	32.857,62	10,00	2010-11-29	0,769
Parex bank	LV	XSo253533318	30	103584	94.320,14	66.419,10	5,63	2011-05-05	1,555
Mol Hungarian Oil & Gas bonds	HU	XSo231264275	51	176092,8	122.212,82	122.419,71	3,88	2015-10-05	2,867
Gaz Capital	RU	XSo272762963	26	89772,8	67.823,35	78.974,75	5,03	2014-05-25	1,849
Vimpelcom bonds	RU	XSo361041550	47	115822,1	68.553,97	108.945,05	8,38	2013-04-30	2,551
Bucharest	RO	XSo222425471	1	172640	96.613,35	134.672,84	4,13	2015-06-22	3,154
Kazmunaigaz Finance bonds	KZ	XSo373642585	36	88714,8	73.395,41	85.808,59	8,38	2013-07-02	2,009
Novorossiysk Port	RU	XSo300986337	55	135536,5	91.397,37	125.817,58	7,00	2012-05-17	2,946
OTP bank bonds	HU	XSo274147296	70	241696	96.663,52	102.479,10	5,88	2016-11-07	2,400
-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,000
Iš viso			503		776.372,32	858.394,34			
Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,000
Iš viso			0		0,00	0,00			
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių			5772		1.710.256,63	1.833.706,39			

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)									
Invalda Obligacijų fondas	LT	LTIF00000039	2116,4953	Invalda turto valdymas	250.000,00	223.442,64	www.finasta.lt	KIS 1	5,233
Invalda Juodosios Jūros fondas	LT	LTIF000000336	1119,634	Invalda turto valdymas	100.000,00	101.419,47	www.finasta.lt	KIS 1	2,375
Iš viso			3236,1293		350.000,00	324.862,11			
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
-	-	-							0,000
Iš viso			0		0,00	0,00			
Iš viso KIS vienetų (akcijų)			3236,1293		350.000,00	324.862,11			

* Nurodyti KIS tipą:

KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynąjų 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. grynąjų aktyvų investuoti į nuosavybės vertybinius popierius;

KIS 4 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynąjų 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 rinkos								
-	-	-	-	-	-	-	-	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, Lt	Palūkanų norma, %	Indėlio termino pabaiga	Dalis GA, %
Indėliai kredito įstaigose						
AB DnB Nord bankas	LT	LTL	250.000,00	9,23	2009-06-22	5,855
AB DnB Nord bankas	LT	LTL	400.000,00	5,50	2009-07-20	9,367
Danske bankas	LT	LTL	250.000,00	8,70	2009-06-09	5,855
AB bankas Finasta	LT	EUR	199.988,42	4,30	2009-07-20	4,683
Iš viso indėlių kredito įstaigose			1.099.988,42			

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										
-	-			-	-	-				0,000
Iš viso							0,00			
Kitos išvestinės finansinės priemonės										
-	-			-	-	-		-	-	0,000
Iš viso							0,00			
Iš viso išvestinių finansinių priemonių							0,00			

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Dalis GA, %
Pinigai				
AB SEB bankas	LTL	340.932,67	0	7,984
AB SEB bankas	USD	49.133,39	0	1,151
AB SEB bankas	EUR	150.142,25	0	3,516
AB SEB bankas	EEK	205,89	0	0,005
Iš viso pinigų:		540.414,20		

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA, %
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57str. 1 d.				
Sukauptos palūkanos		0,00		0,000
Mokėtinos (gautinos) sumos		-12.148,96		-0,285
Gautinos sumos		14.008,41		0,328
Iš viso kitų priemonių:		1.859,45		

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	469.346,80	10,99	280.248,57	8,31
Skolos VP	1.833.706,39	42,94	805.030,26	23,86
KIS	325.005,70	7,61	246.823,35	7,31
Depozitai	1.113.996,83	26,09	1.500.000,00	44,46
Užsienio valiuta	199.481,53	4,67	2.156,62	0,06
Iš viso:	3.941.537,25	92,30	2.834.258,80	84,00
Pagal sektorius				
Telekomunikacijos	125.595,05	2,94	171.741,16	5,09
Sveikatos priežiūra	38.530,80	0,90	50.732,22	1,50
Vartojimo prekės ir paslaugos	59.498,32	1,39	66.626,83	1,97
Kasdienio vartojimo prekės ir paslaugos	5.940,00	0,14	26.912,84	0,80
Finansinės paslaugos	759.689,10	17,79	616.424,94	18,27
Informacinės technologijos	70.001,60	1,64	65.464,14	1,94
Gamybos sektorius	129.001,61	3,02	13.049,12	0,39
Komunalinės paslaugos	114.243,32	2,68	2.640,00	0,08
Energetika	287.203,05	6,73	-	-
Medžiagų sektorius	-	-	108.445,44	3,21
Vyriausybės vertybiniai popieriai	1.038.356,04	24,32	210.065,49	6,23
Iš viso:	2.628.058,89	61,55	1.332.102,18	39,48
Pagal valiutas				
LTL	2.244.887,88	52,57	2.687.429,82	79,65
BGN	-	-	-	-
HUF	14.893,49	0,35	12.680,98	0,38
CZK	63.843,32	1,50	58.936,63	1,75
PLN	37.143,98	0,87	22.789,49	0,68
EUR	1.398.561,59	32,75	323.040,85	9,57
LVL	-	-	-	-
RON	2.355,31	0,06	18.181,17	0,54
EEK	205,89	-	-	-
SEK	-	-	5.595,29	0,17
TRY	50.014,36	1,17	6.316,39	0,19
USD	458.271,55	10,73	238.962,77	7,07
Iš viso:	4.270.177,37	100,00	3.373.933,39	100,00
Pagal geografinę zoną				
Lietuva	3.113.129,29	72,90	2.641.488,03	78,29
Vengrija	239.792,30	5,62	53.904,81	1,60
Čekija	63.843,32	1,50	58.936,63	1,75
Bulgarija	-	-	-	-
Lenkija	37.143,98	0,87	22.789,49	0,68
Švedija	-	-	5.595,29	0,17
Latvija	99.276,72	2,32	105.295,71	3,12

Rumunija	137.028,15	3,21	18.181,17	0,54
Austrija	39.065,88	0,91	45.407,36	1,35
Graikija	-	-	-	-
Turkija	50.014,36	1,17	6.316,39	0,19
Estija	2.770,46	0,06	11.687,69	0,35
Rusija	313.737,38	7,35	404.330,82	11,96
Gruzija	88.566,94	2,07	-	-
Kazachstanas	85.808,59	2,02	-	-
Iš viso:	4.270.177,37	100,00	3.373.933,39	100,00
Pagal emitentų tipus				
LR įmonės	567.327,61	13,29	491.550,70	14,57
LR Vyriausybė	903.683,20	21,16	108.106,12	3,20
Kiti	1.157.048,08	27,10	732.445,36	21,71
Iš viso:	2.628.058,89	61,55	1.332.102,18	39,48

13. Per ataskaitinį laikotarpį įvykdyti investinių finansinių priemonių sandoriai, išskyrus tuos, kurie nurodyti šio priedo 11 punkte (pagal investinių finansinių priemonių rūšis nurodyti sandorių vertes, investinių 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)

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Pelnas / nuostolis	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	2009.02.24	-262,55	LTL	Valiutos rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2009.05.07	4 730,44	LTL	Valiutos rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2009.06.12	6 384,99	LTL	Valiutos rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose

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

Ataskaitiniu laikotarpiu fondas sudarė išankstinius valiutos sandorius (*currency forwards*). Šie sandoriai buvo naudojami valiutos rizikos valdymo tikslais. Valiutos išankstiniais sandoriais buvo mažinama valiutos rizika investuojant JAV doleriais. Taip sumažinama fondo investicijų ir fondo vieneto vertės svyravimai dėl valiutos kurso pokyčių.

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

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

Priemonės kategorija	Įsipareigojimų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Valiuta	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	0	LTL	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose

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

Fondo investicijų portfelis atitinka pensijų fondo investavimo strategiją.

Augančio pajamingumo pensijų fondo turtas investuojamas:

1. Iki 30 proc. į nuosavybės VP (akcijas) ir (arba) į KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – nuosavybės VP.

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

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		540.414,2000	504.367,0800	36.474,8600
II.	TERMINUOTI INDĖLIAI		1.099.988,4200	1.500.000,0000	200.000,0000
III.	INVESTICIJOS		2.628.058,8900	1.332.102,1800	2.105.847,9400
1	Skolos vertybiniai popieriai		1.833.706,3900	805.030,2600	1.596.245,0800
1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai		1.038.356,0400	210.065,4900	1.241.005,9800
1.2.	Kiti skolos vertybiniai popieriai		795.350,3500	594.964,7700	355.239,1000
2	Nuosavybės vertybiniai popieriai		469.346,8000	280.248,5700	509.602,8600
3	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		325.005,7000	246.823,3500	0,0000
4	Kitos investicijos		0,0000	0,0000	0,0000
IV.	GAUTINOS SUMOS		14.244,2065	42.286,7000	1.057,0500
1	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		0,0000	0,0000	0,0000
2	Kitos gautinos sumos		14.244,2065	42.286,7000	1.057,0500

	TURTAS, IŠ VISO		4.282.705,7165	3.378.755,9600	2.343.379,8500
V.	JSIPAREIGOJIMAI		12.528,3508	21.002,8258	8.849,9271
1	Investicijų pirkimo sandoriai		0,0000	0,0000	0,0000
2	Mokėtinos sumos kaupimo bendrovei ir depozitoriumui		0,0000	12.373,4658	8.849,9271
3	Kitos mokėtinos sumos ir jsipareigojimai		12.528,3508	8.629,3600	0,0000
VI.	GRYNIEJI AKTYVAI (I+II+III+IV-V)		4.270.177,3657	3.357.753,1342	2.334.529,9229
	JSIPAREIGOJIMAI IR GRYNIEJI AKTYVAI IŠ VISO		4.282.705,7165	3.378.755,9600	2.343.379,8500

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.	GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		3.357.753,1342	2.334.529,9229	1.247.412,6100
II.	PADIDĖJIMAS, IŠ VISO		1.297.318,8568	807.870,9500	651.557,3900
1	Pensijų įmokos		549.727,9300	537.406,8400	395.350,5400
2	Iš kitų pensijų fondų pervestos sumos		138.017,4600	186.145,5800	158.104,7100
3	Kaupimo bendrovės garantinės įmokos		0,0000	0,0000	0,0000
4	Palūkanos ir dividendai		112.735,7200	66.471,9900	34.284,6100
5	Investicijų pardavimo pelnas		0,0000	17.719,6000	5.989,6200
6	Investicijų vertės padidėjimo suma		473.036,9868	0,0000	57.539,8400
7	Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		0,0000	126,9400	0,0000
8	Kitos pajamos		23.800,7600	0,0000	288,0700
III.	SUMAŽĖJIMAS IŠ VISO		384.894,6253	144.780,9917	67.005,4653
1	Pensijų išmokos		0,0000	0,0000	0,0000
2	Į kitus pensijų fondus pervestos sumos		134.432,9600	32.887,0000	53.632,2300
3	Investicijų pardavimo nuostoliai		211.924,6900	0,0000	0,0000
4	Investicijų vertės sumažėjimo suma		0,0000	91.466,6700	0,0000
5	Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		12.345,2800	0,0000	506,8100
6	Valdymo sąnaudos		25.929,1453	20.427,3217	12.866,4253
7	Kitos sąnaudos		262,5500	0,0000	0,0000
IV.	GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		4.270.177,3657	2.997.619,8812	1.831.964,5347
V.	APSKAITOS VIENETO VERTĖ		1,4056	1,5930	1,6080
VI.	APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS		3.037.907,9879	1.881.734,3617	1.139.253,4941

23.3. 2009 metų I pusmečio finansinės atskaitomybės aiškinamasis raštas

I. BENDROJI DALIS

Duomenys apie fondą

1. Informacija apie pensijų fondą

PF pavadinimas	Invalda Augančio pajamingumo
Visas PF taisyklių pavadinimas	Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo Augančio pajamingumo pensijų fondas
VPK suteiktas PF numeris	PF-V03-K005-005(005)
PF įsteigimo data	2003 m. rugpjūčio 28 d.
Dalyvių skaičius	2009 m. birželio 30d. – 906

2. Duomenys apie įmonę

Pavadinimas	UAB „Invalda turto valdymas“
Kodas	1262 63073
Buveinė (adresas)	Maironio g. 11, LT-01302 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	VJK-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, Lietuvos Respublikos profesinių pensijų kaupimo įstatymo ir Lietuvos Respublikos papildomo savanoriško pensijų kaupimo įstatymo įgyvendinimo“;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymas;
- Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymas;
- Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartais.
-

Fondo turtas nominuotas litais, tačiau investuojama gali būti įvairia užsienio valiuta. Valdymo įmonė, siekdama išvengti nuostolių dėl valiutos kursų svyravimo neigiamos įtakos, yra 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 ataskaitos 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 strategiją grindžia Fondo siekiamas tikslas – užtikrinti subalansuotą ilgalaikį Fondo augimą:

- Iki 30 proc. pensijų turto investuojama į nuosavybės VP (akcijas) ir (arba) į kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – nuosavybės VP;
- Iki 100 proc. pensijų turto (bet ne mažiau kaip 70 proc.) investuojama į skolos VP, pinigų rinkos priemones ir (arba) į KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – skolos VP ir pinigų rinkos priemonės.

Pensijų turtą sudaro:

- VP ar pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama rinkose pagal Lietuvos Respublikos teisės aktus laikomose reguliuojamomis ir veikiančiomis Europos Sąjungos valstybėse narėse;
- VP ar pinigų rinkos priemonės, kurios yra įtrauktos į Europos ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos valstybėje narėje esančios VP biržos oficialųjį prekybos sąrašą arba kuriomis prekiaujama ten esančioje pripažintoje ir visuomenei prieinamoje reguliuojamoje rinkoje, veikiančioje pagal nustatytas taisykles, jei ši birža arba rinka yra nurodyta Fondo taisyklėse;

2. Investavimo politika (tęsinys)

- Išleidžiami nauji VP, jeigu emisijos sąlygose yra numatytas įsipareigojimas įtraukti šiuos VP į VP biržos oficialųjį prekybos sąrašą ar reguliuojamos rinkos prekybos sąrašą ir jeigu įtraukiama į sąrašą bus ne vėliau kaip per vienerius metus nuo išleidimo, jei ši birža arba rinka yra Europos Sąjungos valstybėje narėje ar yra nurodyta Fondo taisyklėse;
- ne ilgesniam kaip 12 mėnesių terminui padėti indėliai, esantys kredito įstaigose, kurių registruojama buveinė yra Europos Sąjungos valstybėje narėje arba kitoje valstybėje, kurioje riziką ribojanti priežiūra yra ne blogesnė, kaip Europos Sąjungoje;
- Fondo taisyklėse nurodytų KIS investiciniai vienetai (akcijos).

Europos bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos valstybėje narėje esančių VP biržų ir rinkų sąrašas nustatytas Fondo taisyklėse.

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

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

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

3. Finansinės rizikos valdymo politika

Fondo finansinė rizika valdoma išskaidant (diversifikuojant) investicijų portfelį pagal fondo taisyklėse numatytus diversifikavimo principus.

Investicinis komitetas, priimdamas sprendimus dėl Fondo investicijų portfelio sudėties, privalo atsižvelgti į esamą portfelio rizikingumą, taip pat į priimamų investicinių sprendimų poveikį bendram portfelio rizikingumui.

Fondo portfelio rizika įvertinama periodiškai ir pateikiama investicinio komiteto posėdžiui ne rečiau kaip vieną kartą per kalendorinių metų ketvirtį.

Fondo investicijų portfelio rizika įvertinama atsižvelgiant į portfelį sudarančių VP:

- emitento kredito reitingą;
- kainos jautrumą palūkanų normų pokyčiams;
- nominalo valiutos riziką;
- trukmę;
- pajamingumą;
- VP svorį investicijų portfelyje.

3. Finansinės rizikos valdymo politika (tęsinys)

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

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

Valdomo fondo turtu gali būti įsigyjama ne daugiau kaip:

- 10 procentų visų balso teisių nesuteikiančių emitento akcijų;
- 10 procentų visų emitento skolos VP;
- 10 procentų vieno emitento išleistų pinigų rinkos priemonių

4. Turto ir įsipareigojimų padidėjimo bei sumažėjimo pripažinimo principai

Skaičiuojant 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, 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, pervertinimo periodiškumas

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

- priemonės yra kotiruojamos keliose reguliuojamose rinkose; tuo atveju jų tikrajai vertei nustatyti naudojama tos reguliuojamos rinkos, kurioje prekyba šiomis priemonėmis pasižymi didesniu likvidumu, regularumu ir dažnumu, duomenys;
- jei pagal pateiktus kriterijus neįmanoma pagrįstai pasirinkti rinkos, kurios duomenimis remiantis, turi būti nustatoma priemonės tikroji vertė; tuo atveju jai nustatyti naudojama reguliuojamos rinkos, kurioje yra priemonės emitento buveinė, duomenys;
- per paskutinąją prekybos sesiją priemonė nebuvo kotiruojama; tuo atveju tikrosios vertės nustatymui naudojama paskutinė žinoma, tačiau ne daugiau kaip prieš 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų buvusi vidutinė rinkos kaina arba uždarymo kaina, jei nuo paskutinės prekybos dienos neįvyko įvykių, dėl kurių dabartinė rinkos kaina yra reikšmingai mažesnė ar didesnė nei paskutinė žinoma;
- priemonė nebuvo kotiruojama daugiau kaip 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų iki vertinimo dienos arba buvo kotiruojama rečiau nei nustatyta Valdymo įmonės pensijų fondų grynąjį aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose; tuo atveju jos vertė nustatoma taip, kaip priemonių, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiuojama, vertė.

–

5. Investicijų apskaitos įvertinimo metodai, pervertinimo periodiškumas (tęsinys)

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, AB Swedbank) 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 Lt. (vienas litas). Fondo vieneto vertė yra skaičiuojama kiekvieną darbo dieną.

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

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

7. Atskaitymai Valdymo įmonei ir depozitoriumui

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

Nr.	Pavadinimas	Proc. išraiška
1.	Atskaitymas iš kiekvienos Dalyvio vardu įmokėtos Pensijų įmokos	1,49 %
2.	Atskaitymai per metus iš kiekvieno Dalyvio pensijų sąskaitoje esančių lėšų vidutinės metinės vertės	0,99 %
3.	Atskaitymai už Dalyvio perėjimą į kitą Valdymo įmonės fondą (iš Dalyvio vardu pervedamų pinigų)	0,00 %
4.	Atskaitymai už Dalyvio perėjimą į kitos pensijų kaupimo bendrovės fondą (iš Dalyvio vardu pervedamų pinigų)	0,00%

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

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

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

Atskaitymai iš kiekvienoje Pensijų sąskaitoje esančių lėšų vidutinės metinės vertės skaičiuojami kiekvieną darbo dieną, apskaičiuojant tai dienai tenkančią metinės atlyginimo normos dalį. Tai dienai atlyginimo metinės normos dalis apskaičiuojama pagal tos dienos Fondo GA vertę, 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 procento nuo metinės Fondo GA vertės. Atlyginimas Depozitoriumui skaičiuojamas kiekvieną darbo dieną, apskaičiuojant tai dienai tenkančią metinės atlyginimo normos dalį. Tai dienai atlyginimo metinės normos dalis apskaičiuojama pagal tos dienos Fondo GA vertę. Apskaičiuojant atlyginimą laikoma, kad metuose yra 365 dienos, o mėnuo turi kalendorinį dienų skaičių.

Depozitoriumui priklausantis atlyginimas mokamas už kiekvieną praėjusį kalendorinių metų ketvirtį iki kito ketvirčio 7 kalendorinės dienos.

Pasibaigus kalendoriniams metams, atlyginimo už turto saugojimą dydis yra tikslinamas. Per kalendorinius metus susidarę permokėjimai už turto saugojimą per 7 kalendorines dienas gražinami 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. Terminuotieji indėliai bankuose vertinami pagal amortizuotos savikainos vertę.

Grynieji pinigai ir lėšos kredito įstaigose vertinami pagal nominalią vertę. Pinigai ir pinigų ekvivalentai, nominuoti užsienio valiuta, įvertinami Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta pagal skaičiavimo dienos oficialų Lietuvos Banko nustatomą valiutų kursą.

9. Pobalansiniai įvykiai

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1 pastaba. Investicijų vertės pokytis per 2009 m.

(litais)

Balanso straipsniai	Pokytis					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Skolos vertybiniai popieriai	805.030,26	1.743.629,75	819.103,75	104.150,13	0,00	1.833.706,39
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai	210.065,49	1.060.544,26	300.000,00	67.746,29	0,00	1.038.356,04
Kiti skolos vertybiniai popieriai	594.964,77	683.085,49	519.103,75	36.403,84	0,00	795.350,35
Nuosavybės vertybiniai popieriai	280.248,57	201.137,73	190.819,32	178.779,82	0,00	469.346,80
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	246.823,35	100.000,00	0,00	0,00	21.817,65	325.005,70
Kitos investicijos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iš viso	1.332.102,18	2.044.767,48	1.009.923,07	282.929,95	21.817,65	2.628.058,89

2 pastaba. Valdymo sąnaudos

Valdymo sąnaudas sudarė Valdymo įmonei mokamas atlyginimas, lygus 0,99 proc. nuo vidutinės metinės Fondo grynųjų aktyvų vertės (17 744 litai 2009 metais) ir platinimo mokestis, kuris yra lygus 1,49 proc. nuo dalyvio vardu gautų įmokų sumos (8 185 litai 2009 metais).

3 pastaba. Pensijų įmokos

	2009 m.
Gautos pensijų įmokos	
kovo mėn.	349610
birželio mėn.	200691
Grąžintos pensijų įmokos VSDF*, nutraukus sutartis	(572)
Iš kitų pensijų fondų pervestos sumos	138016
Iš viso	687745

*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		907
Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	dalyviai, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą	5
	dalyviai, gaunantys periodines pensijų išmokas	0
	kiti dalyviai	901
	Iš viso	906
Dalyvių skaičiaus pokytis	-1	

25. Per ataskaitinį laikotarpį prisijungusių dalyvių skaičius

Bendras prisijungusių dalyvių skaičius		19
Dalyviai, pensijų kaupimo sutartis sudarę pirmą kartą		2
Iš kitų pensijų fondų atėję dalyviai	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	12
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	5

26. Per ataskaitinį laikotarpį pasitraukusių dalyvių skaičius

Bendras pasitraukusių dalyvių skaičius		20
Į kitus pensijų fondus išėjusių dalyvių skaičius	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	8
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	10
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)	2
	dalyvių, pasinaudojusių Pensijų kaupimo įstatymo suteikta galimybe vienašališkai nutraukti pirmą kartą sudarytą sutartį	0
	mirusių dalyvių	0

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	154	365	376	11	906
	vyras	73	157	145	7	382
	moterys	81	208	231	4	524
Dalyvių dalis, %	iš viso	17,00%	40,29%	41,50%	1,21%	100,00%
	vyras	8,06%	17,33%	16,00%	0,77%	42,16%
	moterys	8,94%	22,96%	25,50%	0,44%	57,84%

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

28. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos

Bendra gautų lėšų suma		687.745,3900
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	549.727,9300
	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	88.774,9000
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	49.242,5600
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		-

29. Išmokėtos lėšos

Bendra išmokėtų lėšų suma		134.432,9600
Pensijų išmokos	vienartinės išmokos dalyviams	-
	periodinės išmokos dalyviams	-
	išmokos anuiteto įsigijimui	-
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomas tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	77.943,3900
	valdomas kitos pensijų kaupimo bendrovės	52.497,3500
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		-
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		3.992,2200
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	2009-06-30	+40,56%	+9,42%
Vertė	1,0000	1,2846	1,4056		

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.
