

2010 metų ataskaita

Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo
„Finasta“ aktyvaus investavimo pensijų fondas

**„FINASTA“ AKTYVAUS INVESTAVIMO PENSIJŲ FONDO
2010 METŲ ATASKAITA**

I. BENDROJI INFORMACIJA

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

Pavadinimas	„Finasta“ aktyvaus investavimo pensijų fondas
Komisijos pensijų fondo taisyklėms suteiktas numeris	PF-V02-K005-004 (006)

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita:

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

3. Duomenys apie valdymo įmonę:

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

4. Duomenys apie depozitoriumą:

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

**„FINASTA“ AKTYVAUS INVESTAVIMO PENSIJŲ FONDO
2010 METŲ ATASKAITA**

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ

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

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Prieš metus 2009 gruodžio 31 d.	Prieš dvejus metus 2008 gruodžio 31 d.
Grynųjų aktyvų vertė, Lt	2.100.810,4775	30.151.599,2587	22.100.810,4775	14.122.751,3256
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1,4839	1,7796	1,4839	1,1653
Apskaitos vienetų skaičius	4.893.948,5400	16.942.854,4342	14.893.948,5400	12.119.231,6299

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

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	2.888.224,3388	4.777.279,6800
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	839.318,4055	1.380.150,4300

III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO

7. Atskaitymai iš pensijų turto:

Atskaitymai	Atskaitymų dydžiai		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Lt	Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų atskaitymų suma, Lt
	Maksimalūs, nustatyti fondo taisyklėse	Ataskaitiniu laikotarpiu taikyti		
Nuo įmokų	Iki 1,49% nuo įmokų	1,49% nuo įmokų	38.894	38.865
Nuo turto vertės	0,99% nuo vidutinės metinės turto vertės	0,99% nuo vidutinės metinės turto vertės	258.798	240.633
Už keitimą:	Netaikomas	Netaikytas	-	-
<i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje daugiau kaip kartą per metus</i>	Netaikomas	Netaikytas	-	-
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i>	Netaikomas	Netaikytas	-	-
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus</i>	Netaikomas	Netaikytas	-	-
Iš viso			297.692	279.498
BAR*				1,13%
Sąlyginis BIK** ir (arba) tikėtinas sąlyginis BIK				1,24%
PAR*** (portfelio apyvartumo rodiklis)				55,35%

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

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

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

**„FINASTA“ AKTYVAUS INVESTAVIMO PENSIJŲ FONDO
2010 METŲ ATASKAITA**

8. Mokėjimai tarpininkams:

Tarpininko pavadinimas	Suteiktų paslaugų aprašymas	Sumokėti mokesčiai, Lt	Tarpininko ryšys su valdymo įmone
AB bankas „Finasta“	Komisinis mokestis už tarpininkavimą sudarant vertybinių popierių sandorius	9.253	Valdymo įmonės ir tarpininko kontroliuojantis asmuo yra AB Bankas „Snoras“
AB FMĮ „Finasta“	Komisinis mokestis už tarpininkavimą sudarant vertybinių popierių sandorius	17.648	Valdymo įmonės ir tarpininko kontroliuojantis asmuo yra AB Bankas „Snoras“
Iš viso*	***	26.901	***

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

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

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

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

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

IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Balsų dalis emite, %	Dalis GA, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
Sanitas	LT	LT0000106171	51.807	178.879	1.180.993	978.469	www.omxgroup.com/vilnius	0,17	3,25
AB Linas Agro Group	LT	LT0000128092	290.000	1.001.312	598.700	606.795	www.omxgroup.com/vilnius	0,18	2,01
Iš viso:				1.180.191	1.779.693	1.585.264	***	0,35	5,26
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
AB "Vilkyškių pieninė"	LT	LT0000127508	47.500	164.008	256.500	280.782	www.omxgroup.com/vilnius	0,40	0,93
Iš viso:				164.008	256.500	280.782	***	0,40	0,93
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Oesterreichische Post AG	AT	AT0000APOST4	24.470	0	1.531.905	2.089.016	www.wienerboerse.at	0,04	6,93
A&D Pharma Holdings N.V.	RO	US0024812085	77.900	268.973	1.027.553	1.586.941	www.bvb.ro	0,04	5,26
Sistema JSFC	RU	US48122U2042	12.000	56.374	163.854	780.778	www.rts.ru	0,00	2,59
Mobile TeleSystems ADR	RU	US6074091090	7.125	3.719	486.208	388.089	www.rts.ru	0,00	1,29
Cesky Telekom	CZ	CZ0009093209	7.000	95.452	395.489	364.149	www.pse.cz	0,00	1,21
OMV	AT	AT0000743059	2.900	0	326.565	311.408	www.wienerboerse.at	0,00	1,03
Wiener Stadtische AG Stamm	AT	AT0000908504	2.295	0	326.984	308.211	www.wienerboerse.at	0,00	1,02
CEZ	CZ	CZ0005112300	2.451	33.422	234.985	261.693	www.pse.cz	0,00	0,87
Olympic Entertainment Group	EE	EE3100084021	50.000	1.726.400	172.139	254.126	www.omxgroup.com/talin	0,03	0,85
Raiffeisen Bank International AG	AT	AT0000606306	1.508	0	371.984	213.480	www.wienerboerse.at	0,01	0,71
Anadolu Sigorta	TR	TRAANSGR91O1	58.493	98.052	122.401	133.350	www.ise.org	0,01	0,44
Enemona	BG	BG1100042073	4.619	8.155	148.713	57.906	www.bse-sofia.bg/	0,04	0,19
Enemona privilegijuotos akcijos	BG	BG1200001102	2.310	4.079	40.452	37.402	www.bse-sofia.bg/	0,21	0,12
Iš viso:			253.071	2.294.626	5.349.232	6.786.549	***	0,38	22,51
Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai									
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:			642.378	3.638.825	7.385.425	8.652.595	***	1,13	28,70

**„FINASTA“ AKTYVAUS INVESTAVIMO PENSIJŲ FONDO
2010 METŲ ATASKAITA**

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA, %
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso:				-	-	-	***	***	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Lithuania 4,95% 2017/09/22	LT	LT1000600270	250	863.200	860.710	878.109	4,95	2017.09.22	2,91
Iš viso:				863.200	860.710	878.109	***	***	2,91
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Lithuania 5,875% 2012/05/10	LT	XS0147459803	365	1.260.272	1.344.307	1.367.776	5,875	2012.05.10	4,54
Lithuania 6,75% 2015/01/15	LT	XS0457764339	400	1.043.960	1.139.343	1.164.780	6,75	2015.01.15	3,86
Lithuania 4,85% 2018/02/07	LT	XS0327304001	330	1.139.424	1.076.378	1.183.387	4,85	2018.02.07	3,92
Vimpelcom 8,375% 2013/04/30	IE	XS0361041550	334	871.707	998.742	953.641	8,375	2013.04.30	3,16
Novorossiysk Port 7% 2012/05/17	LU	XS0300986337	346	903.025	800.336	941.366	7	2012.05.17	3,12
Raspadskaya 7,5% 2012/05/22	IE	XS0301347372	318	829.948	733.328	864.855	7,5	2012.05.22	2,87
Lithuania 9,375% 2014/06/22	LT	XS0435153068	203	700.918	727.748	856.782	9,375	2014.06.22	2,84
MOL 3,825% 2015/10/05	HU	XS0231264275	261	901.182	678.238	816.559	3,875	2015.10.05	2,71
MHP 10,25% 2011/11/30	LU	USL6366MAA10	270	704.673	658.812	729.477	10,25	2011.11.30	2,42
Bulgaria 8,25% 2015/01/15	BG	XS0145623624	195	508.931	625.681	617.148	8,25	2015.01.15	2,05
OTP Bank 5,875% perpetual	HU	XS0274147296	208	718.182	287.229	489.220	5,875	2016.11.07	1,62
Gazprom 5,03% 2014/02/25	LU	XS0272762963	130	448.864	364.807	484.649	5,03	2014.02.25	1,61
Lithuania 3,75 % 2016/02/10	LT	XS0212170939	135	466.128	307.708	463.608	3,75	2016.02.10	1,54
OTP Bank 5,27% 2016/09/19	HU	XS0268320800	63	217.526	180.344	190.131	5,27	2016.09.19	0,63
Iš viso:				10.714.740	9.923.001	11.123.379	***	***	36,89
Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso:				-	-	-	-	-	-
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:				11.577.940	10.783.711	12.001.488	***	***	39,80

**„FINASTA“ AKTYVAUS INVESTAVIMO PENSIJŲ FONDO
2010 METŲ ATASKAITA**

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Dalis GA, %
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)									
Finasta Obligacijų fondas	LT	LTIF00000039	16140	UAB „Finasta Asset Management“	1.980.000	2.062.391	www.omxgroup.com/vilnius	KIS1	6,84
Finasta Rusijos suderintasis investicinis fondas	LT	LTIF00000088	19611	UAB „Finasta Asset Management“	1.390.000	1.669.322	www.omxgroup.com/vilnius	KIS3	5,55
Finasta Centrinės ir Rytų Europos investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius investicinis fondas	LT	LTIF00000013	11925	UAB „Finasta Asset Management“	1.390.000	1.445.732	www.omxgroup.com/vilnius	KIS3	4,79
Juodosios Jūros fondas	LT	LTIF000000336	2929	UAB „Finasta Asset Management“	261.562	293.718	www.omxgroup.com/vilnius	KIS3	0,97
Iš viso:					5.021.562	5.471.163	***	***	18,15
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
MSCI World ETF (Ishares)	DE	DE000A0HGZR1	14.900	iShares	823.827	1.052.600	www.euroland.com	KIS3	3,49
MSCI World ETF (Ishares)	GB	IE00B0M62Q58	13.378	iShares	740.416	947.484	www.barclaysglobal.com	KIS3	3,14
Iš viso:					1.564.243	2.000.084	***	***	6,63
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					6.585.805	7.471.247	***	***	24,78

* KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynyjų 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. grynyjų aktyvų investuoti į nuosavybės vertybinius popierius;
KIS 4 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynyjų aktyvų investuoti į pinigų rinkos priemones;
KIS 5 – visų kitų rūšių KIS (alternatyvaus investavimo, privataus kapitalo, nekilnojamojo turto, žaliavų ir kt.).

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

**„FINASTA“ AKTYVAUS INVESTAVIMO PENSIJŲ FONDO
2010 METŲ ATASKAITA**

Kredito įstaigos pavadinimas	Šalis	Valiuta	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma	Indėlio termino pabaiga	Dalis GA, %
Indėliai kredito įstaigose						
AB Bankas „Finasta“	LT	LTL	1.000.049	0,6	2011-01-13	3,32
Iš viso indėlių kredito įstaigose:			1.000.049	***	***	3,32

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

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis GA, %
Pinigai				
AB SEB Bankas	LTL	138.886	Kintanti, pagal pasirašytą sutartį su banku, skaičiuojama nuo pinigų likučio sąskaitoje	0,46
AB SEB Bankas	EUR	617.135	-	2,05
AB SEB Bankas	PLN	222.771	-	0,74
AB SEB Bankas	USD	122.751	-	0,41
AB SEB Bankas	RON	91.905	-	0,30
AB SEB Bankas	GBP	15.868	-	0,05
AB SEB Bankas	TRY	4.412	-	0,01
AB SEB Bankas	BGN	974	-	0,01
Iš viso pinigų:		1.214.702	***	4,03

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA, %
Kitos priemonės, nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.				
Gautinos sumos	Kompensuojamas turto mokestis	31.825	-	0,11
Gautinos sumos	Valiutos konversija	140	-	0,00
Mokėtinos sumos	Įsipareigojimai dėl išankstinių finansinių priemonių sandorių	(115.494)	-	(0,39)
Mokėtinos sumos	Įsipareigojimai kaupimo bendrovei ir depozitoriumui	(82.126)	-	(0,27)
Mokėtinos sumos	Įsipareigojimai klientams už išpirktus apskaitos vienetus	(22.827)	-	(0,08)
Iš viso:		(188.482)	***	(0,63)

**„FINASTA“ AKTYVAUS INVESTAVIMO PENSIJŲ FONDO
2010 METŲ ATASKAITA**

12. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus:

Pagal investavimo objektus

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, %
Akcijos	8.652.595	28,70	7.368.547	33,34
Vyriausybės skolos vertybiniai popieriai	6.531.591	21,66	3.537.252	16,01
Įmonių skolos vertybiniai popieriai	5.469.897	18,14	3.804.891	17,22
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-
Indėliai	1.000.049	3,32	3.401.491	15,39
Išvestinės finansinės priemonės	-	-	-	-
Pinigai kredito įstaigose	1.026.220	3,40	1.021.757	4,62
KIS	7.471.247	24,78	2.966.872	13,42
Kitos priemonės	-	-	-	-
Iš viso:	30.151.599	100,00	22.100.810	100,00

Pagal sektorius

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, %
Telekomunikacijos	1.705.879	5,66	941.299	4,26
Sveikatos priežiūra	2.565.411	8,51	1.016.300	4,60
Vartojimo prekės ir paslaugos	254.126	0,84	501.718	2,27
Kasdienio vartojimo prekės ir	1.010.258	3,35	499.332	2,26
Finansinės paslaugos	2.115.169	7,02	3.476.047	15,73
Informacinės technologijos	-	-	378.903	1,71
Gamybos sektorius	3.125.690	10,37	2.341.712	10,60
Komunalinės paslaugos	868.488	2,88	276.906	1,25
Energetika	2.477.472	8,22	1.741.220	7,88
Vyriausybės vertybiniai popieriai	6.531.591	21,66	3.537.252	16,01
KIS	7.471.246	24,78	2.966.873	13,42
Iš viso:		93,29	17.677.562	79,99

Pagal valiutas

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, %
Lietuvos litai	6.537.111	21,68	6.252.003	28,29
Vengrijos forintai	-	-	184.879	0,84
Čekijos kronos	625.842	2,08	659.510	2,98
Lenkijos zlotai	222.771	0,74	238.687	1,08
Latvijos latai	-	-	48.455	0,22
Rumunijos lėjos	91.904	0,30	67.893	0,31
Turkijos dinarai	137.763	0,46	106.943	0,48
Didžiosios Britanijos	963.352	3,19	806.099	3,65
Bulgarijos levai	96.282	0,32	74.217	0,34
Eurai	15.029.185	49,85	10.734.325	48,56
JAV doleriai	6.447.389	21,38	2.927.799	13,25
Iš viso:	30.151.599	100,00	22.100.810	100,00

**„FINASTA“ AKTYVAUS INVESTAVIMO PENSIJŲ FONDO
2010 METŲ ATASKAITA**

Pagal geografinę zoną

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, %
Lietuva	15.277.922	50,67	10.848.889	49,09
Vengrija	1.495.910	4,96	1.354.547	6,13
Čekija	625.842	2,08	659.510	2,98
Latvija	-	-	140.216	0,63
Lenkija	-	-	238.687	1,08
Airija	1.818.496	6,03	-	-
Austrija	2.922.114	9,69	2.567.866	11,62
Rumunija	1.586.941	5,27	452.859	2,05
Vokietija	1.052.600	3,49	900.832	4,08
Turkija	133.350	0,44	106.943	0,48
Anglija	947.484	3,14	799.790	3,62
Estija	254.126	0,84	132.933	0,60
Bulgarija	712.456	2,36	74.217	0,34
Rusija	1.168.866	3,88	3.273.476	14,81
Suomija	-	-	21.766	0,10
Graikija	-	-	528.279	2,39
Liuksemburgas	2.155.492	7,15	-	-
Iš viso:	30.151.599	100,00	22.100.810	100,00

Pagal emitentų tipą

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, %
Lietuvos Respublikoje registruotos įmonės	1.866.046	6,19	1.654.590	7,49
Ne Lietuvos respublikoje registruotos įmonės	12.256.446	40,65	9.518.848	43,07
Lietuvos respublikos vyriausybė	5.914.444	19,62	3.537.252	16,01
Kitų šalių vyriausybės	617.147	2,05	-	-
KIS	7.471.247	24,78	2.966.872	13,42
Iš viso:	28.125.330	93,29	17.677.562	79,99

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

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Pelnas / nuostolis	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	2010-05-10	(178.541)	LTL	Valiutos kursų svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2010-08-18	131.077	LTL	Valiutos kursų svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2010-09-21	65.652	LTL	Valiutos kursų svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2010-11-18	260.377	LTL	Valiutos kursų svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2010-12-21	(499)	LTL	Valiutos kursų svyravimo rizikos draudimas	Neprekiaujama reguliuojamose rinkose
Iš viso:	***	278.066	***	***	***

**„FINASTA“ AKTYVAUS INVESTAVIMO PENSIJŲ FONDO
2010 METŲ ATASKAITA**

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

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

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

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

Priemonės kategorija	Įsipareigojimų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Valiuta	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	115.494	LTL	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:	115.494	***	***

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.

Aktyvaus investavimo pensijų fondo turtas investuojamas:

- iki 50 proc. į nuosavybės VP (akcijas) ir / arba į KIS investicinius vienetus / akcijas, kurių pagrindinė investavimo kryptis – nuosavybės VP;
- iki 100 proc. (bet ne mažiau kaip 50 proc.) į skolos VP, pinigų rinkos priemones ir / arba KIS investicinius vienetus / akcijas, kurių pagrindinė investavimo kryptis – skolos VP ir pinigų rinkos priemonės.

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

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

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

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

Iki 2009 m. gegužės 11 d.

0,5 * Ethical Euro Composite Index + 0,25 * DJ EURO STOXX MIIDCAP + 0,25 * DJ EU ENLARGED

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

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

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

Nuo 2009 m. gegužės 11 d.

0,5 * Msci Eastern Europe small cap index + 0,5 * Ethical Index Global Composite Bond

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

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

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

	Per ataskaitinį laikotarpį	Prieš metus	Prieš 2 metus	Prieš 10 metų
Apskaitos vieneto vertės pokytis ¹	19,93%	27,34%	-40,21%	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis	20,25%	32,77%	-23,42%	-
Metinė grynoji investicijų grąža ²	19,02%	26,71%	-40,58%	-
Metinė bendroji investicijų grąža (pildoma papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondui)	-	-	-	-
Apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis	7,59%	7,46%	14,08%	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis ³	11,70%	14,68%	12,73%	-
Apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas ⁴	92,54%	87,43%	83,73%	-
Indekso sekimo paklaida ⁵	5,97%	10,61%	11,99%	-
Alfa rodiklis ⁶	8,84%	3,13%	-7,20%	-
Beta rodiklis ⁷	0,52	0,38	1,30	-

¹ Apskaičiuojant apskaitos vieneto vertės pokytį, neatsižvelgiama į atskaitymus nuo įmokų.

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

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

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

**„FINASTA“ AKTYVAUS INVESTAVIMO PENSIJŲ FONDO
2010 METŲ ATASKAITA**

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

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

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

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

Pensijų fondo reklamoje nebuvo naudojamos investicijų grąžos prognozės.

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

	Per paskutinius 3 metus	Per paskutinius 5 metus	Per paskutinius 10 metų	Nuo veiklos pradžios
Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokytis ¹	-2,94%	1,19%	-	9,20%
Vidutinis pensijų fondo lyginamojo indekso reikšmės pokytis	5,20%	-	-	-
Vidutinė grynoji investicijų grąža ²	-3,59%	0,81%	-	153,27%
Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis ³	10,36%	9,01%	-	8,67%

¹Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokytis - tai geometrinis metinių apskaitos vieneto vertės pokyčių vidurkis.

²Vidutinė grynoji investicijų grąža - tai geometrinis metinių grynosios investicijų grąžos pokyčių vidurkis.

³Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis - tai metinis apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis už nurodytą laikotarpį.

22. Kiti rodikliai, atskleidžiantys investicinių priemonių portfelio riziką:

VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

23.1. Fondo balansas:

Eil. Nr.	Turtas	Pastabų Nr.	Ataskaitinis Laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		2.214.751	3.160.152
II.	TERMINUOTI INDĖLIAI		-	1.404.492
III.	INVESTICIJOS		28.125.330	17.677.562
1	Skolos vertybiniai popieriai		12.001.488	7.342.143
1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai		6.531.592	3.537.252
1.2.	Kiti skolos vertybiniai popieriai		5.469.897	3.804.891

**„FINASTA“ AKTYVAUS INVESTAVIMO PENSIJŲ FONDO
2010 METŲ ATASKAITA**

2	Nuosavybės vertybiniai popieriai		8.652.595	7.378.874
3	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		7.471.247	2.956.545
4	Kitos investicijos		-	-
IV.	GAUTINOS SUMOS		31.965	5.489
1	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		0	0
2	Kitos gautinos sumos		31.965	5.489
	TURTAS, IŠ VISO		30.372.046	22.247.695
V.	ĮSIPAREIGOJIMAI		220.447	146.885
1	Investicijų pirkimo sandoriai		-	-
2	Mokėtinos sumos kaupimo bendrovei ir depozitoriumui		82.126	-
3	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		138.321	146.885
VI.	GRYNIEJI AKTYVAI (I+II+III+IV-V)		30.151.599	22.100.810
	ĮSIPAREIGOJIMAI IR GRYNIEJI AKTYVAI IŠ VISO		30.372.046	22.247.695

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatsiejama finansinių ataskaitų dalis.

23.2. Fondo grynujų aktyvų pokyčių ataskaita:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis Laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I.	GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		22.100.810	14.122.751
II.	PADIDĖJIMAS. IŠ VISO		10.727.017	10.395.812
1	Pensijų įmokos		2.610.454	4.743.639
2	Iš kitų pensijų fondų pervestos sumos		2.166.826	441.476
3	Kaupimo bendrovės garantinės įmokos		-	-
4	Palūkanos ir dividendai		1.008.893	760.741
5	Investicijų pardavimo pelnas		818.816	1.243.526
6	Investicijų vertės padidėjimo suma		3.410.927	2.988.188
7	Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		195.067	24.780
8	Kitos pajamos		516.035	193.462
III.	SUMAŽĖJIMAS IŠ VISO		2.676.229	2.417.753
1	Pensijų išmokos		113.672	39.133
2	Į kitus pensijų fondus pervestos sumos		1.266.478	1.614.453
3	Investicijų pardavimo nuostoliai		473.806	147.232
4	Investicijų vertės sumažėjimo suma		74.838	242.021
5	Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		319.312	-
6	Valdymo sąnaudos		297.692	250.141
7	Kitos sąnaudos		130.430	124.772
IV.	GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		30.151.599	22.100.810

		Ataskaitinis Laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
V.	APSKAITOS VIENETO VERTĖ	1,7796	1,4839
VI.	APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS	16.942.854,4342	14.893.948,5400

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatsiejama finansinių ataskaitų dalis.

**„FINASTA“ AKTYVAUS INVESTAVIMO PENSIJŲ FONDO
2010 METŲ ATASKAITA**

23.3. Aiškinamasis raštas:

23.3.1. Bendroji dalis:

Pensijų fondo duomenys

Pavadinimas	„Finasta“ aktyvaus investavimo pensijų fondas
Visas taisyklių pavadinimas	Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo „Finasta“ Aktyvaus investavimo pensijų fondas
Komisijos pensijų fondo taisyklėms suteiktas numeris	PF-V02-K005-004 (006)
Įsteigimo data	2003 m. rugpjūčio 28 d.
Dalyvių skaičius	2010 m. gruodžio 31 d. – 5.891 (2009 gruodžio 31 d. – 5.726)

Duomenys apie valdymo įmonę

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

Duomenys apie depozitoriumą

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

Duomenys apie audito įmonę, atlikusią metinių finansinių ataskaitų auditą

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

**„FINASTA“ AKTYVAUS INVESTAVIMO PENSIJŲ FONDO
2010 METŲ ATASKAITA**

23.3.2. Apskaitos politika:

Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos

Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis šiais teisės aktais:

- Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimas Nr.30. 2004-01-13. „Dėl Lietuvos Respublikos pensijų kaupimo įstatymo ir Lietuvos Respublikos papildomo savanoriško pensijų kaupimo įstatymo įgyvendinimo“;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymas;
- Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymas;
- Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartai.

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

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

Valdymo įmonė apskaitą tvarko ir šiose finansinėse ataskaitose visas sumas pateikia Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta – litais. Nuo 2002 m. vasario 2 d. litas yra susietas su euru santykiu 3.4528 lito už 1 eurą, o lito kursą kitų valiutų atžvilgiu kasdien nustato Lietuvos bankas.

Investavimo politika ir investicijų portfelio struktūra

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

- iki 50 proc. Pensijų fondo turto investuojama į nuosavybės VP (akcijas) ir / arba į kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – nuosavybės VP;
- iki 100 proc. pensijų turto (bet ne mažiau kaip 50 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

„FINASTA“ AKTYVAUS INVESTAVIMO PENSIJŲ FONDO 2010 METŲ ATASKAITA

prekybos sąrašą arba kuriomis prekiaujama ten esančioje pripažintoje ir visuomenei prieinamoje reguliuojamoje rinkoje, veikiančioje pagal nustatytas taisykles, jei ši birža arba rinka yra nurodyta Fondo taisyklėse;

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

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

Fondas investuoja lėšas ne tik litais ar bazine valiuta – eurai, bet ir kitomis pasaulio valiutomis.

Fondo investicijų portfelis privalo būti diversifikuotas Lietuvos Respublikos įstatymų ir šio Fondo taisyklių nustatyta tvarka.

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

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

Finansinės rizikos valdymo politika

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

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

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;

**„FINASTA“ AKTYVAUS INVESTAVIMO PENSIJŲ FONDO
2010 METŲ ATASKAITA**

- pajamingumą;
- VP svorį investicijų portfelyje.

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

Turto ir įsipareigojimų padidėjimo bei sumažėjimo pripažinimo principai

Skaičiuojant grynujų aktyvų (GA) vertę, yra apskaičiuojama:

- turto vertė;
- įsipareigojimų vertė;
- turto ir įsipareigojimų verčių skirtumas atspindi GA vertę.

Turto ir įsipareigojimų skaičiavimas yra grindžiamas jų tikrąja verte, kuri atspindi GA vertę, už kurią labiausiai tikėtina šiuos aktyvus parduoti.

Turtas (ar jo dalis) yra nurašomas tik tada, kai:

- įgyvendinamos teisės į šį turtą (ar jo dalį);
- kai baigiasi teisių galiojimo laikas arba kai šios teisės perduodamos.

Įsipareigojimai skaičiuojami pagal Verslo apskaitos standartų reikalavimus. Įsipareigojimai (ar jų dalis) turi būti nurašomi tik tada, kai jie išnyksta, t. y. kai sutartyje nurodyti įsipareigojimai įvykdomi, anuliuojami ar nustoja galioti.

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

Atskaitymų kaupimo bendrovei ir depozitoriumui taisyklės

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

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

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

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

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

„FINASTA“ AKTYVAUS INVESTAVIMO PENSIJŲ FONDO 2010 METŲ ATASKAITA

Atskaitymai iš kiekvienoje Pensijų sąskaitoje esančių lėšų vidutinės metinės vertės skaičiuojami kiekvieną darbo dieną, apskaičiuojant tai dienai tenkančią metinės atlyginimo normos dalį. Tai dienai atlyginimo metinės normos dalis apskaičiuojama pagal tos dienos Fondo GA vertę, nustatomą keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinamą pagal matematinės apvalinimo taisykles. Apskaičiuojant atskaitymus yra taikomas metuose esantis darbo dienų skaičius. Atskaitymas nuo kiekvienoje Pensijų sąskaitoje esančių lėšų vidutinės metinės vertės Valdymo įmonei mokamas už kiekvieną kalendorinių metų ketvirtį iki kito ketvirčio 10 kalendorinės dienos.

Pasibaigus kalendoriniams metams, atskaitymų dydis iš Pensijų sąskaitoje esančių lėšų metinės vidutinės vertės yra tikslinamas. Per kalendorinius metus susidarę atskaitymų Valdymo įmonei už turto valdymą permokėjimai per 10 kalendorinių dienų gražinami Fondui, o susidaręs Fondo įsiskolinimas per 10 kalendorinių dienų sumokamas Valdymo įmonei.

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

Už Depozitoriumo teikiamas paslaugas iš gautų atskaitymų, nurodytų Fondo taisyklėse, Valdymo įmonė Depozitoriumui moka atlyginimą ne didesnę kaip 0.2 proc. nuo metinės Fondo GA vertės.

Atlyginimas Depozitoriumui skaičiuojamas kiekvieną darbo dieną, apskaičiuojant tai dienai tenkančią metinės atlyginimo normos dalį. Tai dienai atlyginimo metinės normos dalis apskaičiuojama pagal tos dienos Fondo GA vertę. Apskaičiuojant atskaitymus yra taikomas metuose esantis darbo dienų skaičius.

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

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

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

Investicijų įvertinimo metodai. investicijų pervertinimo periodiškumas

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:

**„FINASTA“ AKTYVAUS INVESTAVIMO PENSIJŲ FONDO
2010 METŲ ATASKAITA**

- 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 fondų grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose; tuo atveju jos vertė nustatoma taip, kaip priemonių, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiuojama, vertė.

Priemonės, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiuojama, vertinamos tokia tvarka:

Nuosavybės VP:

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

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

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

Užsienio VP bei nekotiruojamų VP tikroji vertė nustatoma naudojantis vienu iš keleto būdų:

**„FINASTA“ AKTYVAUS INVESTAVIMO PENSIJŲ FONDO
2010 METŲ ATASKAITA**

- naudojantis *Bloomberg*, *Reuters* ar kitų tarptautinių naujienų agentūrų, informacijos šaltinių teikiamais pelningumais ir (arba) kainomis;
- atsižvelgiant į analogiškos trukmės, reitingo ir panašių išleidimo sąlygų VP vertę;
- pagal tikėtiną pardavimo kainą, numatytą vadovaujantis atitinkamos priemonės vertinimo tvarka, nustatyta Valdymo įmonės fondų grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose;
- jei neįmanoma įvertinti VP kainos ankstesniais būdais - įvertinti VP vertę sukauptų palūkanų metodu (amortizuojant VP vertę);

Išvestinės finansinės priemonės vertė nustatoma pagal paskutinę analogiško anksčiau sudaryto sandorio rinkos vertę, jei per laikotarpį nuo sandorio sudarymo dienos iki vertinimo dienos nebuvo didelio ekonominių aplinkybių pasikeitimo. Jei minėta sąlyga netenkinama – vertinama pagal tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį (nurodytą Valdymo įmonės fondų 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;

Gryniesiems pinigams ir lėšos kredito įstaigose vertinami pagal nominalią vertę;

Pinigų rinkos priemonės, kurių išpirkimo terminas arba iki jo likęs laikas ne ilgesnis kaip 397 dienos arba kurių pajamingumas reguliariai tikslinamas pagal pinigų rinkos sąlygas ne rečiau kaip kartą per 397 dienas, arba kurių rizika, įskaitant kredito ir palūkanų normos rizikas, yra labai panaši į riziką finansinių priemonių, kurių išpirkimo terminas ir pajamingumas atitinka anksčiau nurodytus požymius, gali būti vertinamos amortizuotos savikainos metodu.

Kitas turtas vertinamas pagal labiausiai tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį (nurodytą Valdymo įmonės fondų grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose), kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas.

Apskaitos vieneto vertės nustatymo taisyklės

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

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

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

Fondo vieneto vertė yra paskelbiama ne vėliau kaip iki kitos darbo dienos 12 val. tinklapyje www.finasta.com

**„FINASTA“ AKTYVAUS INVESTAVIMO PENSIJŲ FONDO
2010 METŲ ATASKAITA**

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

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

Pobalansiniai įvykiai

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingų pobalansinių įvykių nebuvo.

23.3.3. Aiškinamojo rašto pastabos:

1 pastaba. Investicijų vertės pokytis

(litas)

Balanso straipsniai	Pokytis					Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas*	Vertės sumažėjimas*	
Skolos vertybiniai popieriai	7.342.143	7.775.996	3.942.303	825.653	-	12.001.488
<i>Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai</i>	3.537.252	5.510.545	2.891.182	374.976	-	6.531.592
<i>Kiti skolos vertybiniai popieriai</i>	3.804.891	2.265.451	1.051.122	450.677	-	5.469.897
Nuosavybės vertybiniai popieriai	7.378.874	2.234.288	3.021.768	2.071.529	-	8.652.595
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	2.956.545	3.760.000	39.542	783.917	-	7.471.247
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso	17.677.562	13.770.283	7.003.614	3.681.099	-	28.125.330

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

2 pastaba. Turto struktūra ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

(litas)

Turto arba emitento pavadinimas	Valstybės, į kurios vertybinius popierius investuota. pavadinimas	Valiutos, kuria denominuotas turtas. pavadinimas	Nominali vertė (jeigu ji yra)	Metinė palūkanų norma (jeigu ji yra)	Indėlio investicijos pabaigos terminas (jeigu ji terminuota)	Tikroji vertė	Turto. investicijos lyginamoji dalis, %
Sanitas	LT	EUR	178.879	-	-	978.469	3,25
AB Linas Agro Group	LT	EUR	1.001.312	-	-	606.795	2,01
AB "Vilkyškių pieninė"	LT	EUR	164.008	-	-	280.782	0,93
Olympic Entertainment Group	EE	EUR	1.726.400	-	-	254.126	0,84
CEZ	CZ	CZK	33.422	-	-	261.693	0,87
Cesky Telekom	CZ	CZK	95.452	-	-	364.149	1,21

**„FINASTA“ AKTYVAUS INVESTAVIMO PENSIJŲ FONDO
2010 METŲ ATASKAITA**

Raiffeisen Bank International AG	AT	EUR	-	-	-	213.480	0,71
Wiener Stadtische AG Stamm	AT	EUR	-	-	-	308.211	1,02
OMV	AT	EUR	-	-	-	311.408	1,04
Oesterreichische Post AG	AT	EUR	-	-	-	2.089.016	6,93
Enemona	BG	BGN	8.156	-	-	57.906	0,19
Enemona privilegijuotos akcijos	BG	BGN	4.079	-	-	37.402	0,12
Anadolu Sigorta	TR	TRY	98.052	-	-	133.350	0,44
A&D Pharma Holdings N.V.	RO	EUR	268.973	-	-	1.586.941	5,26
Mobile TeleSystems ADR	RU	USD	3.719	-	-	388.089	1,29
Sistema JSFC	RU	USD	56374	-	-	780.778	2,59
Nuosavybės popierių iš viso:						8.652.595	28,70
Lithuania 4,95% 2017/09/22	LT	EUR	863.200	4,95	2017.09.22	878.109	2,91
Lithuania 5,875% 2012/05/10	LT	EUR	1.260.272	5,88	2012.05.10	1.367.776	4,54
Lithuania 9,375% 2014/06/22	LT	EUR	700.918	9,38	2014.06.22	856.782	2,84
Lithuania 6,75% 2015/01/15	LT	USD	1.043.960	6,75	2015.01.15	1.164.780	3,86
Lithuania 3,75 % 2016/02/10	LT	EUR	466.128	3,75	2016.02.10	463.609	1,54
Lithuania 4,85% 2018/02/07	LT	EUR	1.139.424	4,85	2018.02.07	1.183.387	3,92
Gazprom 5,03% 2014/02/25	LU	EUR	448.864	5,03	2014.02.25	484.649	1,61
Novorossiysk Port 7% 2012/05/17	LU	USD	903.026	7,00	2012.05.17	941.366	3,12
Raspadskaya 7,5% 2012/05/22	IE	USD	829.948	7,50	2012.05.22	864.855	2,87
MHP 10,25% 2011/11/30	LU	USD	704.673	10,25	2011.11.30	729.477	2,42
OTP Bank 5,875% perpetual	HU	EUR	718.182	5,88	2016.11.07	489.220	1,62
OTP Bank 5,27% 2016/09/19	HU	EUR	217.526	5,27	2016.09.19	190.131	0,63
MOL 3,825% 2015/10/05	HU	EUR	901.181	3,88	2015.10.05	816.559	2,71
Bulgaria 8,25% 2015/01/15	BG	USD	508.931	8,25	2015.01.15	617.148	2,04
Vimpelcom 8,375% 2013/04/30	IE	USD	871.707	8,38	2013.04.30	953.640	3,16
Ne nuosavybės popierių iš viso:						12.001.488	39,79
Juodosios Jūros fondas	LT	LTL	-	-	-	293.718	0,97
Finasta Obligacijų fondas	LT	LTL	-	-	-	2.062.391	6,84
Finasta Rusijos suderintasis investicinis fondas	LT	LTL	-	-	-	1.669.322	5,54
Finasta Centrinis ir Rytų Europos investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius investicinis fondas	LT	LTL	-	-	-	1.445.732	4,79
MSCI World ETF (Ishares)	DE	EUR	-	-	-	1.052.600	3,49
MSCI World ETF (Ishares, GBP)	GB	GBP	-	-	-	947.484	3,15
Kolektyvinių investavimo subjektų iš viso:						7.471.247	24,78
Indėlis AB Banke „Finasta“	LT	LTL	1.000.050	0,60	2011.01.13	1.000.050	3,32
Indėlių iš viso:						1.000.050	3,32
AB SEB Bankas_LTL	LT	LTL	-	-	-	138.886	0,46
AB SEB Bankas_EUR	LT	EUR	-	-	-	617.135	2,05
AB SEB Bankas_USD	LT	USD	-	-	-	122.751	0,41
AB SEB Bankas_BGN	LT	BGN	-	-	-	974	0,00
AB SEB Bankas_GBP	LT	GBP	-	-	-	15.868	0,05
AB SEB Bankas_PLN	LT	PLN	-	-	-	222.771	0,74
AB SEB Bankas_ROM	LT	RON	-	-	-	91.905	0,31
AB SEB Bankas_TRY	LT	TRY	-	-	-	4.412	0,01
Piniginių lėšų iš viso:						1.591.588	4,03
Gautinos sumos	LT	LTL	-	-	-	31.825	0,11
Gautinos sumos	LT	LTL	-	-	-	140	0,00
Mokėtinos sumos	LT	LTL	-	-	-	(19.921)	(0,07)

**„FINASTA“ AKTYVAUS INVESTAVIMO PENSIJŲ FONDO
2010 METŲ ATASKAITA**

Mokėtinos sumos	LT	LTL	-	-	-	(2.906)	(0,01)
Mokėtinos sumos	LT	LTL	-	-	-	(82.126)	(0,27)
Mokėtinos sumos	LT	USD	-	-	-	(115.495)	(0,38)
Kitų priemonių iš viso:						(188.483)	(0,62)
Iš viso	X	X	X	X	X	30.151.599	100%

VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS

24. Bendri duomenys apie Pensijų fondo dalyvius:

Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pradžioje		5726
Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	dalyviai, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą	16
	dalyviai, gaunantys periodines pensijų išmokas	0
	kiti dalyviai	5875
	Iš viso	5891
Dalyvių skaičiaus pokytis		165

25. Per ataskaitinį laikotarpį prisijungusių dalyvių skaičius:

Bendras prisijungusių dalyvių skaičius		353
Dalyviai, pensijų kaupimo sutartis sudarę pirmą kartą		83
Iš kitų pensijų fondų atėję dalyviai	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	58
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	212

26. Per ataskaitinį laikotarpį pasitraukusių dalyvių skaičius:

Bendras pasitraukusių dalyvių skaičius		188
I į kitus pensijų fondus išėjusių dalyvių skaičius	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	10
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	168
Baigusią 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)	6
	dalyvių, pasinaudojusių Pensijų kaupimo įstatymo suteikta galimybe vienašališkai nutraukti pirmą kartą sudarytą sutartį	0
	mirusių dalyvių	4

**„FINASTA“ AKTYVAUS INVESTAVIMO PENSIJŲ FONDO
2010 METŲ ATASKAITA**

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

		Dalyviai pagal amžių				iš viso
		iki 30	nuo 30 iki 45	nuo 45 iki 60	nuo 60	
Dalyvių skaičius	iš viso	1670	2595	1598	28	5891
	vyrų	701	1341	837	22	2901
	moterys	969	1254	761	6	2990
Dalyvių dalis, %	iš viso	100%	100%	100%	100%	100%
	vyrų	41,98%	51,68%	52,38%	78,57%	49,24%
	moterys	58,02%	48,32%	47,62%	21,43%	50,76%

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

28. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos:

Bendra gautų lėšų suma		4.777.280
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	2.610.454
	Paties dalyvio įmokėtos lėšos	-
	Darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos	-
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		-
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	Iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	363.869
	Iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	1.802.957
Kitos gautos lėšos. iš viso		-

29. Išmokėtos lėšos:

Bendra išmokėtų lėšų suma		1.380.150
Pensijų išmokos	Vienartinės išmokos dalyviams	84.035
	Periodinės išmokos dalyviams	-
	Išmokos anuiteto įsigijimui	-
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	Valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	206.716
	Valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	1.059.762
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos		-
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		29.637
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos iš viso		-

IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

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

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

X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

31. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

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

XI. KITA INFORMACIJA

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

1 paveikslas. Vieneto vertės pokytis nuo Fondo veiklos pradžios



XII. ATSAKINGI ASMENYS

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

Konsultantų paslaugomis ruošiant ataskaitas nebuvo naudotasi.

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

Ataskaitas parengė valdymo įmonės darbuotojai.

**„FINASTA“ AKTYVAUS INVESTAVIMO PENSIJŲ FONDO
2010 METŲ ATASKAITA**

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

(parašas)

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

(parašas)

36. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

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

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

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

Konsultantų paslaugomis rengiant ataskaitas nesinaudota.