



## I. BENDROJI INFORMACIJA

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

Papildomo savanoriško pensijų kaupimo Invalda Obligacijų pensija plus pensijų fondas, taisyklių Nr. PF-So2-K005-022(007).

### 2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita

2009 metų sausio – birželio mėn.

### 3. Duomenys apie valdymo įmonę

#### 3.1. pavadinimas ir įmonės kodas

UAB „Invalda turto valdymas“, įm.k. 126263073.

#### 3.2. buveinė (adresas)

Maironio g. 11, 01124 Vilnius.

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

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

#### 3.4. veiklos licencijos numeris

VJK-005.

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

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

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

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

## II. 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	1.400.064,8737	1.136.848,8279	1.090.410,7745	253.271,4949
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1,0683	1,1332	1,0835	1,0372
Apskaitos vienetų skaičius	1.310.600,3495	1.003.223,2965	1.006.363,6877	244.178,2313



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

	<b>Apskaitos vienetų skaičius</b>	<b>Vertė, Lt</b>
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	37.173,1547	40.546,8400
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	344.550,2077	373.365,2900

**III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO**

**7. Atskaitymai iš pensijų turto**  
**Atskaitymai iš papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondo turto**

Atskaitymai	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Lt)	Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų mokesčių suma (Lt)	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės gryųjų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	atskaitiniu laikotarpiu taikytas			
Už valdymą : nekintamas dydis	1 % nuo vidutinės metinės turto vertės	1 % nuo vidutinės metinės turto vertės	5.662,2227 Lt	4.829,5700 Lt	0,47%
sėkmės mokestis	-	-	- Lt	- Lt	-
depozitoriumui	pagal sutartį, bet ne didesnis kaip 0,5 % nuo vidutinės metinės GA vertės	pagal sutartį, bet ne didesnis kaip 0,5 % nuo vidutinės metinės GA vertės	1.085,4412 Lt	764,7300 Lt	0,09%
Už sandorių sudarymą	ne didesnis kaip 1 % nuo sudarytų sandorių vertės	ne didesnis kaip 1 % nuo sudarytų sandorių vertės	272,7000 Lt	152,6900 Lt	0,02%
Už auditą	ne didesnis kaip 1 % nuo metinės GA vertės	ne didesnis kaip 1 % nuo metinės GA vertės	2.517,9570 Lt	2.661,2400 Lt	0,21%
Už platinimą	1 % nuo kiekvienos įmokėtos įmokos	1 % nuo kiekvienos įmokėtos įmokos	140,1874 Lt	3.257,2900 Lt	0,01%
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)	pagal banko patvirtintus paslaugų įkainius	pagal banko patvirtintus paslaugų įkainius	300,00 Lt	300,00 Lt	0,02%
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma*	9.405,8083 Lt				
BIK % nuo GAV *	-				
Visų išlaidų suma					9.678,5083 Lt
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)*	-				

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

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

Portfelio apyvartumo rodiklis (PAR) – rodiklis, apibūdinantis prekybos pensijų fondo portfelį sudarančiomis priemonėmis aktyvumą. Fondai, kurių PAR aukštas, patiria didesnes sandorių sudarymo išlaidas.



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

2009 m. AB FMĮ „Finasta“ už tarpininkavimą sumokėta 272,70 Lt. UAB „Invalda turto valdymas“ ir AB FMĮ „Finasta“ kontroliuojantis asmuo yra AB „Invalda“.

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

---

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

---

IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė, Lt	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalo adresas)	Balsų dalis emite,te, %	Dalis GA, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
			0		0,00	0,00			
Iš viso									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
			0		0,00	0,00			
Iš viso									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
			0		0,00	0,00			
Iš viso									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai									
-	-	-	0		0,00	0,00			
Iš viso									
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių									
			0		0,00	0,00			

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									
LR Vyriausybė	LT	LT0000605099	100	10000	9.920,16	10.372,45	3,90	2009-07-16	0,912
LR Vyriausybė	LT	LT0000565020	964	96400	92.428,16	95.752,10	0,00	2009-08-12	8,423
LR Vyriausybė	LT	LT0000601833	500	50000	47.777,80	49.405,60	0,00	2009-09-02	4,346
LR Vyriausybė	LT	LT0000565038	1000	100000	95.231,59	98.382,80	0,00	2009-09-23	8,654
Lithuania 3,75 %	LT	XSo212170939	22	75961,6	60.463,91	57.437,07	8,00	2016-02-10	5,052
Snoras	LT	XSo301140512	10	34528	32.593,05	24.699,60	7,00	2010-05-21	2,173
Iš viso			2596		338.414,67	336.049,62			
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Elko Grupa	LV	LV0000800589	70	24169,6	25.288,65	12.299,64	10,00	2010-11-29	1,082
Mol Hungarian Oil & Gas bonds	HU	XSo231264275	12	41433,6	885.377,28	28.804,64	3,88	2015-10-05	2,534
Parex bank	LV	XSo253533318	10	34528	31.994,68	22.139,70	5,63	2011-05-05	1,947
Gaz Capital	RU	XSo272762963	10	34528	26.085,90	30.374,90	5,03	2014-05-25	2,672
OTP bank bonds	HU	XSo274147296	22	75961,6	30.379,94	32.207,72	5,88	2016-11-07	2,833
Kazmunaigaz Finance bonds	KZ	XSo373642585	12	29571,6	24.105,43	28.602,86	8,38	2013-07-02	2,516
Vimpelcom bonds	RU	XSo361041550	13	32035,9	27.850,04	30.133,74	8,38	2013-04-30	2,651
Novorossiysk Port	RU	XSo300986337	15	36964,5	34.274,01	34.313,89	7,00	2012-05-17	3,018
Iš viso			164		1.085.355,93	218.877,09			
Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
-	-	-							
Iš viso			0		0	0			
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių			2760		1.423.770,60	554.926,71			

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	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)									
			0		0	0			
Iš viso									
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
			0		0	0			
Iš viso KIS vienetų (akcijų)									
			0		0	0			

\* Nurodyti KIS tipą:

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

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

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

Kredito įstaigos pavadinimas	Šalis	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Indėlio termino pabaiga	Dalis GA, %
Indėliai kredito įstaigose						
AB DnB Nord bankas	LT	LTL	125.000,00	9,21	2009-10-19	10,995
AB bankas Finasta	LT	EUR	104.291,20	4,25	2009-06-11	9,174
Danske bankas	LT	LTL	75.000,00	8,30	2009-09-25	6,597
Danske bankas	LT	LTL	76.418,33	4,00	2009-06-30	6,722
Iš viso indėlių kredito įstaigose						
			380.709,53			

Priemonės pavadinimas	Emitentas	Šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė, Lt	Rinkos pavadinimas (tinklalapio adresas)	Galiojimo terminas	Dalis GA, %
Išvestinės finansinės priemonės kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso										
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	66.856,86	0	5,881
AB SEB bankas	USD	72.080,50	0	6,340
AB SEB bankas	EUR	52.852,11	0	4,649
Iš viso pinigų:		191.789,47		

	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA, %
Kitos priemonės, nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57str. 1 d.				
Sukauptos palūkanos		0,00	-	0,000
Mokėtinos (gautinos) sumos		5148,64	-	0,453
Gautinos sumos		4274,48	-	0,376
Iš viso kitų priemonių:		9423,12		

## 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, %
<b>Pagal investavimo objektus</b>				
Nuosavybės VP	-	-	-	-
Skolos VP	554.926,71	48,81	524.783,07	66,96
Depozitai	384.984,01	33,86	200.000,00	25,52
Užsienio valiuta	124.932,61	10,99	-	-
Iš viso:	1.064.843,33	93,66	724.783,07	92,48
<b>Pagal sektorius</b>				
Telekomunikacijos	30.133,74	2,65	-	-
Sveikatos priežiūra	-	-	-	-
Vartojimo prekės ir paslaugos	-	-	-	-
Kasdienio vartojimo prekės ir paslaugos	-	-	-	-
Finansinės paslaugos	79.047,02	6,95	-	-
Informacinės technologijos	12.299,64	1,08	-	-
Gamybos sektorius	34.313,89	3,02	-	-
Komunalinės paslaugos	-	-	-	-
Energetika	87.782,40	7,72	-	-
Medžiagų sektorius	-	-	-	-
Vyriausybės vertybiniai popieriai	311.350,02	27,39	524.783,07	66,96
Iš viso:	554.926,71	48,81	524.783,07	66,96
<b>Pagal valiutas</b>				
LTL	618.680,17	54,42	1.064.307,54	76,78
LVL	-	-	-	-
EUR	353.037,67	31,05	235.042,83	16,96
USD	165.130,99	14,53	86.767,99	6,26
Iš viso:	1.136.848,83	100,00	1.386.118,36	100,00
<b>Pagal geografinę zoną</b>				
Lietuva	917.971,74	80,75	1.101.212,97	79,45
Latvija	34.439,34	3,03	37.782,48	2,73
Vengrija	28.602,85	2,51	150.140,42	10,83
Kazachstanas	94.822,53	8,34	67.209,72	4,85
Rusija	61.012,36	5,37	29.772,77	2,14
Iš viso:	1.136.848,82	100,00	1.386.118,36	100,00
<b>Pagal emitentų tipus</b>				
LR įmonės	24.699,60	2,17	-	-
LR Vyriausybė	311.350,02	27,39	524.783,07	66,96
Kiti	218.877,09	19,25	-	-
Iš viso:	554.926,71	48,81	524.783,07	66,96



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

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Pelnas nuostolis /	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	2009.03.18	-7 133,82	LTL	Valiutos rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2009.05.07	809,65	LTL	Valiutos rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2009.06.12	2 128,31	LTL	Valiutos rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2009.06.12	4 461,77	LTL	Valiutos rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose

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

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 neprekiuojama biržoje, fondas prisiima susijusią išankstinių sandorių emitento kredito riziką. Tai rizika, kad fondo atžvilgiu sandorio šalis ar emitentas nevykdys prisiimtų finansinių įsipareigojimų. Ši rizika yra valdomas laikantis nuostatų, jog bendra investicijų suma į vieną sandorio šalį ar emitentą negali būti didesnė kaip 20 proc. grynųjų aktyvų vertės.

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

Didžioji dalis fondo lėšų investuojama į Europos Sąjungos ir kitų šalių valstybių ar savivaldybių išleistas ar garantuotas obligacijas (VVP) bei indėlius Lietuvos komerciniuose bankuose.

Ketvirtadalis turto investuojama į Baltijos šalių ir naujosios Europos regiono įmonių obligacijas, kurių pajamingumas aukštesnis nei indėliai ar VVP.

**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	Finansiniai metai 2008-12-31	Finansiniai metai 2007-12-31
I.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		191.789,4700	199.315,7400	66.486,3400
II.	TERMINUOTI INDĖLIAI		380.709,5300	754.718,3500	200.000,0000
III.	INVESTICIJOS		554.926,7100	443.789,0500	524.783,0700
1	Skolos vertybiniai popieriai		554.926,7100	443.789,0500	524.783,0700
1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai		311.350,0200	213.216,6100	524.783,0700
1.2.	Kiti skolos vertybiniai popieriai		243.576,6900	230.572,4400	0,0000
2	Nuosavybės vertybiniai popieriai		0,0000	0,0000	0,0000
3	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		0,0000	0,0000	0,0000
4	Kitos investicijos		0,0000	0,0000	0,0000
IV.	GAUTINOS SUMOS		11.574,4900	12.027,0500	413,0100
1	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		0,0000	0,0000	0,0000
2	Kitos gautinos sumos		11.574,4900	12.027,0500	413,0100
	TURTAS, IŠ VISO		1.139.000,2000	1.409.850,1900	791.682,4200
V.	ĮSIPAREIGOJIMAI		2.151,3721	9.785,3163	8.131,1008
1	Investicijų pirkimo sandoriai		0,0000	0,0000	0,0000
2	Mokėtinos sumos kaupimo bendrovei ir depozitoriumui		2.151,3721	4.138,3863	131,1008
3	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		0,0000	5.646,9300	8.000,0000
VI.	GRYNIEJI AKTYVAI (I+II+III+IV-V)		1.136.848,8279	1.400.064,8737	783.551,3192
	ĮSIPAREIGOJIMAI IR GRYNIEJI AKTYVAI IŠ VISO		1.139.000,2000	1.409.850,1900	791.682,4200

23.2. paskutinių 3 finansinių metų gryųjų aktyvų pokyčių ataskaita

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Finansiniai metai 2009-06-30	Finansiniai metai 2008-06-30	Finansiniai metai 2007-06-30
I.	GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		1.400.064,8737	783.551,3192	154.284,9109
II.	PADIDĖJIMAS, IŠ VISO		127.261,5725	572.992,3900	173.668,3400
1	Pensijų įmokos		40.546,8400	22.412,0000	170.228,2400
2	Iš kitų pensijų fondų pervestos sumos		0,0000	419.666,9200	0,0000
3	Kaupimo bendrovės garantinės įmokos		0,0000	0,0000	0,0000

4	Palūkanos ir dividendai	29.846,4900	128.841,9200	2.044,0300
5	Investicijų pardavimo pelnas	7.364,2700	2.071,5500	0,0000
6	Investicijų vertės padidėjimo suma	32.160,0425	0,0000	1.396,0700
7	Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo	784,3400	0,0000	0,0000
8	Kitos pajamos	16.559,5900	0,0000	0,0000
III.	SUMAŽĖJIMAS IŠ VISO	390.477,6183	266.132,9347	74.681,7560
1	Pensijų išmokos	373.365,2900	125.032,9500	73.504,2300
2	Į kitus pensijų fondus perverstos sumos	0,0000	30.382,5000	0,0000
3	Investicijų pardavimo nuostoliai	0,0000	0,0000	1.007,0900
4	Investicijų vertės sumažėjimo suma	0,0000	106.394,3000	0,0000
5	Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo	0,0000	1,5300	1,1600
6	Valdymo sąnaudos	9.678,5083	4.121,6547	169,2760
7	Kitos sąnaudos	7.433,8200	200,0000	0,0000
IV.	GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	1.136.848,8279	1.090.410,7745	253.271,4949
V.	APSKAITOS VIENETO VERTĖ	1,1332	1,0835	1,0372
VI.	APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS	1.003.223,2965	1.006.363,6877	244.178,2313

## 23.3. 2009 metų I pusmečio finansinės atskaitomybės aiškinamasis raštas

**I. BENDROJI DALIS**
**Duomenys apie fondą**
**1. Informacija apie SPF**

SPF pavadinimas	Invalda obligacijų pensija plus
Visas SPF taisyklių pavadinimas	Papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondas „Invalda obligacijų pensija plus“
VPK suteiktas SPF numeris	PF-So2-K005-022(007)
PF įsteigimo data	2004 m. gruodžio 17 d.
Dalyvių skaičius	2009 m. birželio 30 d. – 416

**2. Duomenys apie įmonę**

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



### 3. Informacija apie depozitoriumą

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

### 4. Informacija apie auditorius

Auditoriaus pavadinimas	UAB „Ernst & Young Baltic“
Adresas	Subačiaus g. 7, LT-01302 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.

Investicinio fondo finansiniai metai yra kalendoriniai metai. Fondo finansinės ataskaitos turi būti sudaromos per keturis mėnesius pasibaigus finansiniams metams.

Valdymo įmonė apskaitą tvarko ir šiose finansinėse ataskaitose visas sumas pateikia Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta - litais. Nuo 2002 m. vasario 2 d. litas yra susietas su euru santykiu 3,4528 lito už 1 eurą, o lito kursą kitų valiutų atžvilgiu kasdien nustato Lietuvos bankas.

### 2. Investavimo politika

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

100 proc. pensijų turto investuojama į skolos VP ir (arba) į kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – skolos VP.

Pensijų turtą sudaro:

- VP ar pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama rinkose pagal Lietuvos Respublikos teisės aktus laikomose reguliuojamomis ir veikiančiomis Europos Sąjungos valstybėse narėse ar Europos ekonominės erdvės valstybėse;
- VP ar pinigų rinkos priemonės, kurie yra įtraukti į Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos valstybėje narėje esančios VP biržos oficialųjį prekybos sąrašą arba kuriais prekiaujama ten esančioje pripažintoje ir visuomenei prieinamoje reguliuojamoje rinkoje, veikiančioje pagal nustatytas taisykles, taip pat jei ši birža arba rinka yra nurodyta Fondo taisyklėse;
- išleidžiami nauji VP, jeigu emisijos sąlygose yra numatytas 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 Lietuvos Respublikoje, Europos Sąjungos valstybėje narėje arba kitoje valstybėje, kurioje riziką ribojanti priežiūra yra ne blogesnė kaip Europos Sąjungoje;
- Fondo taisyklėse nurodytų KIS investiciniai vienetai (akcijos).

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

Fondas investuoja lėšas visomis pasaulio valiutomis. Investicijos kitomis valiutomis nuo valiutų svyravimo rizikos galės būti apdraustos išvestinėmis priemonėmis.

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

Sprendimai dėl fondo investicinio 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.

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

### **3. Finansinės rizikos valdymo politika**

Portfelio rizika išskaidoma diversifikuojant investicijų portfelį pagal fondo taisyklėse numatytus diversifikavimo principus.

Valdymo įmonės 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.

Portfelio rizika įvertinama periodiškai ir pateikiama Valdymo įmonės investicinio komiteto posėdžiui ne rečiau kaip vieną kartą per kalendorinių metų ketvirtį.

Fondo investicijų portfelio rizika įvertinama atsižvelgiant į portfelį sudarančių VP:

- emitento kredito reitingą;
- kainos jautrumą palūkanų normų pokyčiams;
- nominalo valiutos riziką;
- kainos jautrumą rinkos indekso pokyčiams;
- kainos svyravimų statistinį pasiskirstymą;
- VP svorį investicijų portfelyje.

Valdymo įmonė įsipareigoja ne rečiau kaip vieną kartą per 3 (trejus) metus peržiūrėti investavimo strategiją, o prireikus ir ją pakeisti.

### 3. Finansinės rizikos valdymo politika (tęsinys)

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.

Fondo turtu gali būti įsigyjama ne daugiau kaip:

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

### 4. Turto ir įsipareigojimų padidėjimo bei sumažėjimo pripažinimo principai

Skaičiuojant grynąjį aktyvų (GA) vertę, yra apskaičiuojama:

- turto vertė;
- įsipareigojimų (neįtrauktų į GA vertę) vertė;
- turto ir įsipareigojimų verčių skirtumas, kuris ir atspindi GA vertę.

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

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 vertė nustatoma pagal uždarymo kainą išskyrus atvejus, kai:

- priemonės yra kotiruojamos keliose reguliuojamose rinkose; tuo atveju jų tikrajai vertei nustatyti naudojama tos reguliuojamos rinkos, kurioje prekyba šiomis priemonėmis pasižymi didesniu likvidumu, reguliarumu ir dažnumu, duomenys;

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

- jei pagal fondo taisyklėse pateiktą kriterijų neįmanoma pagrįstai pasirinkti rinkos, kurios duomenimis remiantis, turi būti nustatoma priemonės tikroji vertė; tuo atveju jai nustatyti naudojama reguliuojamos rinkos, kurioje yra priemonės emitento buveinė, duomenys;
- per paskutiniąją 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 gryųjų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose; tuo atveju jos vertė nustatoma taip, kaip priemonių, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiaujama, vertė.

Priemonės, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiaujama, 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 minėto 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 gryųjų aktyvų vertės 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 geriausių pirkimo (mažiausia BID) ir pardavimo (didžiausia ASK) pelningumų vidurkį;
    - naudojantis Lietuvos banko patvirtintomis formulėmis;
  - užsienio VP bei nekotiruojamų VP tikroji vertė nustatoma 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 gryųjų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose;
    - jei neįmanoma įvertinti VP kainos ankstesniais būdais - įvertinti VP vertę sukauptų palūkanų metodu;

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

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 gryųjų 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 gryųjų 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 taisyklės.

Pradinė Fondo investicinio vieneto vertė – 1 litas.

Fondo vieneto vertė yra skaičiuojama kiekvieną darbo dieną.

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

Einamosios dienos Fondo GA ir Fondo vieneto vertės paskelbiamos kitą darbo dieną iki 12 val. tinklapyje [www.finasta.lt](http://www.finasta.lt).

Kartą per mėnesį yra apskaičiuojamos vidutinės praėjusio mėnesio investicinių 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 įmokėtos įmokos	1,00 %
2.	Atskaitymai per metus iš kiekvieno Dalyvio pensijų sąskaitoje esančių lėšų vidutinės metinės vertės	1,00 %
3.	Atskaitymai už Dalyvio perėjimą į kitą Valdymo įmonės fondą (iš Dalyvio vardu pervedamų pinigų)	0,00 %
4.	Atskaitymai už Dalyvio perėjimą į kitos valdymo įmonės fondą (iš Dalyvio vardu pervedamų pinigų)	0,00 %
5.	Atskaitymai už Dalyvio išstojimą iš Fondo	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 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 bei sėkmės mokestis) Valdymo įmonei skaičiuojami kiekvieną darbo dieną, skaičiuojant nuo Fondo turto vertės bei Fondo vieneto vertės prieaugio tą dieną. Šie atlyginimą Valdymo įmonei sudarantys mokesčiai skaičiuojami laikantis vienalaikiškumo principo. Tai dienai atlyginimo metinės normos dalis apskaičiuojama pagal tos dienos Fondo turto vertę, atsižvelgiant į darbo dienų skaičių metuose. Atskaitymas nuo kiekvienoje Pensijų sąskaitoje esančių lėšų metinės vertės bei sėkmės mokestis 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 30 kalendorinių dienų gražinami Fondui, o susidaręs Fondo įsiskolinimas per 30 kalendorinių dienų sumokamas Valdymo įmonei. Valdymo įmonės gražintų Fondui permokėjimų suma yra didinama Fondo GA vertė.

Atlyginimas Depozitoriumui už turto saugojimą bei už judėjimus VP sąskaitose mokamas iš Fondo lėšų.

Atlyginimas Depozitoriumui skaičiuojamas kiekvieną darbo dieną, apskaičiuojant tai dienai tenkančią metinės atlyginimo normos dalį. Tai dienai atlyginimo metinės normos dalis apskaičiuojama pagal tos dienos Fondo GA vertę. Apskaičiuojant atlyginimą laikoma, kad metuose yra 365 dienos, o mėnuo turi kalendorinį dienų skaičių.

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

Už Depozitoriumo teikiamas paslaugas Valdymo įmonė moka ne daugiau kaip 0,2 proc. nuo metinės Fondo GA vertės.

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

Depozitoriumo gražintų Fondui permokėjimų suma yra didinama Fondo GA vertė.

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

## 8. Pobalansiniai įvykiai

---

**III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**
**1 pastaba. Investicijų vertės pokytis per 2009 m. I pusmetį (litas)**

Balanso straipsniai	Pokytis					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Skolos vertybiniai popieriai	443.789,05	503.250,03	431.636,68	75.693,76	36.169,45	554.926,71
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai	213.216,61	287.704,63	153.401,77	0,00	36.169,45	311.350,02
Kiti skolos vertybiniai popieriai	230.572,44	215.545,40	278.234,91	75.693,76	0,00	243.576,69
Nuosavybės vertybiniai popieriai	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kitos investicijos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iš viso	443.789,05	503.250,03	431.636,68	75.693,76	36.169,45	554.926,71

**2 pastaba. Valdymo sąnaudos**

Valdymo sąnaudas sudarė Valdymo įmonei mokamas atlyginimas, lygus 0,1 proc. nuo vidutinės metinės Fondo grynųjų aktyvų vertės (5.662 litai 2009 metais), depozitoriumo mokestis (1.085 litai 2007 metais), audito mokestis (2.518 litai 2009 metais), platinimo mokestis (141 litai 2009 metais) ir mokestis tarpininkui (273 litai 2009 metais).

**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		429
Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	dalyviai, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą	0
	dalyviai, gaunantys periodines pensijų išmokas	0
	kiti dalyviai	416
	Iš viso	416
Dalyvių skaičiaus pokytis		-13

**25. Per ataskaitinį laikotarpį prisijungusių dalyvių skaičius**

Bendras prisijungusių dalyvių skaičius		17
Dalyviai, pensijų kaupimo sutartis sudarę pirmą kartą		2
Iš kitų pensijų fondų atėję dalyviai	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	15
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	0

**26. Per ataskaitinį laikotarpį pasitraukusių dalyvių skaičius**

Bendras pasitraukusių dalyvių skaičius		30
Į kitus pensijų fondus išėjusių dalyvių skaičius	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	6
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	3
Baigusių dalyvavimą dalyvių skaičius	išstojusių (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	21
	sulaukusių nustatyto pensijos amžiaus ir pasinaudojusių teise į pensijų išmoką (vienkartinę išmoką, anuitetą ir jų derinį)	0
	dalyvių, pasinaudojusių Pensijų kaupimo įstatymo suteikta galimybe vienašališkai nutraukti pirmą kartą sudarytą sutartį	0
	mirusių dalyvių	0

**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	121	190	85	20	416
	vyrų	70	105	31	12	218
	moterys	51	85	54	8	198
Dalyvių dalis, %	iš viso	29,09%	45,67%	20,43%	4,81%	100,00%
	vyrų	16,83%	25,24%	7,45%	2,88%	52,40%
	moterys	12,26%	20,43%	12,98%	1,92%	47,60%

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

<b>Bendra gautų lėšų suma</b>		<b>40.546,8400</b>
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	-
	pačio dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	12.055,3400
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	1.963,4000
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		-
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	26.528,1000
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	-
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		-

**29. Išmokėtos lėšos**

<b>Bendra išmokėtų lėšų suma</b>		<b>373.365,2900</b>
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	-
	periodinės išmokos dalyviams	-
	išmokos anuiteto įsigijimui	-
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	25.794,1000
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	63.708,3500
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		283.862,8400

Paveldėtojams išmokėtos lėšos	-
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	+13,32%	+6,06%
Vertė	1,0000	1,0685		
		2009-06-30		
		1,1332		

### 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 „Invalida 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 „Invalida 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](mailto:andrej.cyba@finasta.lt)

Vyriausioji buhalterė Audronė Minkevičienė, tel. (8~5) 203 2236, faks. (8~5) 278 6838, el. paštas [audrone.minkeviciene@finasta.lt](mailto: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.

---