

## I. BENDROSIOS NUOSTATOS

### **1. Kolektyvinio investavimo subjekto pavadinimas, teisinė forma, Vertybinių popierių komisijos pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data**

Kolektyvinio investavimo subjekto pavadinimas – Riboto platinimo Finasta Vitality fondas.

Teisinė forma – investicinis fondas.

Vertybinių popierių komisijos pritarimo sudarymo dokumentams data – 2007 m. liepos 26 d.

### **2. Valdymo įmonės duomenys**

#### **2.1. pavadinimas ir įmonės kodas**

UAB „Finasta investicijų valdymas“, toliau vadinama bendrove

Įmonės kodas 126263073

#### **2.2. buveinė (adresas)**

Konstitucijos pr. 23, LT–08150 Vilnius

#### **2.3. telefono, fakso numeriai, el. pašto adresas, interneto svetainės adresas**

Telefonas (8~5) 205 95 44, 205 95 26

Faksas (8~5) 273 48 98

Elektroninis paštas fondai@finasta.lt

Interneto tinklalapis www.finasta.lt

#### **2.4. veiklos licencijos numeris**

VĮK–005

#### **2.5. kolektyvinio investavimo subjekto valdytojo vardas, pavardė, pareigos (asmuo ar asmenys, priimančys investicinius sprendimus)**

Sprendimus dėl Fondo investicijų portfelio sudėties priima bendrovės investicinis komitetas, kurį sudaro Andrius Barštyš, Andrej Cyba, Justas Vaičiulionis, Vytautas Plunksnis.

### **3. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją**

#### **3.1. už ataskaitą atsakingi įmonės valdymo organų nariai, darbuotojai ir administracijos vadovas (nurodomi vardai, pavardės, telefonų ir faksų numeriai, el. pašto adresai)**

Generalinis direktorius Andrius Barštyš, tel. (8~5) 205 95 44, faks. (8~5) 273 48 98, el. paštas fondai@finasta.lt

#### **3.2. jeigu ataskaitą rengia konsultantai arba ji rengiama padedant konsultantams, nurodomi konsultantų vardai, pavardės, telefonų ir faksų numeriai, el. pašto adresai (jeigu konsultantas yra juridinis asmuo, nurodomas jo pavadinimas, telefonų ir faksų numeriai, el. pašto adresas bei konsultanto atstovo(-ų) vardas, pavardė); pažymima, kokias konkrečias dalis rengė konsultantai arba kokios dalys parengtos jiems padedant, bei nurodomos konsultantų atsakomybės ribos.**

-----

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

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

### **5. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita**

2008 m. sausio mėn. – birželio mėn.

## II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, INVESTICINIŲ VIENETŲ (AKCIJŲ) SKAIČIAUS IR VERTĖS POKYČIAI

### 6. Nurodyti grynųjų aktyvų, investicinių vienetų (akcijų) skaičiaus ir vertės pokyčius

|                                | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | Prieš metus (2007-06-30) | Prieš dvejus metus (2006-06-30) |
|--------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|--------------------------|---------------------------------|
| Grynųjų aktyvų vertė (GAV), Lt | 10 950 078,0960                    | 8 570 788,0975                     | -                        | -                               |
| Investicinio vieneto vertė, Lt | 97,5155                            | 76,3268                            | -                        | -                               |
| Investicinių vienetų skaičius  | 112 290,6581                       | 112 290,6581                       | -                        | -                               |

### 7. Nurodyti per ataskaitinį laikotarpį išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų (akcijų) skaičių bei sumas

|            | Apskaitos vienetų skaičius | Vertė, Lt |
|------------|----------------------------|-----------|
| Išplatinta | -                          | -         |
| Išpirkta   | -                          | -         |

### 8. Asmenų, turinčių investicinių vienetų (akcijų), susiskirstymas, jų skaičius bei turimų investicinių vienetų (akcijų) vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

| Eil. Nr. | Asmenų, turinčių investicinių vienetų (akcijų)                           | Skaičius | Turimų investicinių vienetų (akcijų) vertė (Lt) |
|----------|--------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------------------------------------|
| 1.       | Rezidentai                                                               | 4        | 8 570 788,10                                    |
| 1.1.     | Ne finansų įmonės                                                        | 0        | -                                               |
| 1.2.     | Finansų įmonės                                                           | 1        | 76 326,80                                       |
| 1.2.1.   | bankai                                                                   | 0        | -                                               |
| 1.2.2.   | draudimo įmonės ir pensijų fondai                                        | 0        | -                                               |
| 1.2.3.   | kitos finansų įmonės                                                     | 1        | 76 326,80                                       |
| 1.3.     | Namų ūkiai (įskaitant ne pelno institucijas, aptarnaujančias namų ūkius) | 3        | 8 494 461,30                                    |
| 2.       | Ne rezidentai                                                            | 0        | -                                               |
|          | Iš viso (1+2)                                                            | 4        | 8 570 788,10                                    |

## III. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO IŠLAIDŲ IR APYVARTUMO RODIKLIAI

9. Atskaitymų iš kolektyvinio investavimo subjekto turto rūšys, sumos, procentinė išraiška, bendrasis išlaidų koeficientas, portfelio apyvartumo rodiklis (jei per ataskaitinį laikotarpį keitėsi mokesčio dydis, pateikti atskirai sumas pagal kiekvieną dydį). Jei yra skaičiuojamas sąlyginis tikėtinas bendrasis išlaidų koeficientas, turi būti pateikiama papildoma informacija, nurodyta šių taisyklių 35.6 punkte

| Atskaitymai                | Mokesčio dydis                                                            |                                                                           | Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų mokesčių suma (Lt) | Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų mokesčių suma (Lt) | % nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|                            | maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose                              | ataskaitiniu laikotarpiu taikytas                                         |                                                             |                                                        |                                                                |
| Valdymo mokestis:          |                                                                           |                                                                           |                                                             |                                                        |                                                                |
| - nekintamas mokestis      | 0,5 % nuo vidutinės metinės turto vertės                                  | 0,5 % nuo vidutinės metinės turto vertės                                  | 23 284,4980                                                 | 24 211,8500                                            | 0,25%                                                          |
| - sėkmės mokestis          | 5 % nuo turto vertės prieaugio                                            | 5 % nuo turto vertės prieaugio                                            | -                                                           | -                                                      | 0,00%                                                          |
| Depozitoriumo mokestis     | 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 | 12 831,9705                                                 | 15 781,5400                                            | 0,14%                                                          |
| Sandorių sudarymo išlaidos | ne didesnis kaip 1 % nuo sudarytų sandorių vertės                         | ne didesnis kaip 1 % nuo sudarytų sandorių vertės                         | 2 562,1300                                                  | 14 123,8600                                            | 0,03%                                                          |
| Audito išlaidos            | ne didesnis kaip 1 % nuo metinės GA vertės                                | ne didesnis kaip 1 % nuo metinės GA vertės                                | 2 982,9800                                                  | 2 491,2800                                             | 0,03%                                                          |

**RIBOTO PLATINIMO FINASTA VITALITY FONDO ATASKAITA**

lentelės tęsinys

| Atskaitymai                                               | Mokesčio dydis                               |                                            | Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų mokesčių suma (Lt) | Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų mokesčių suma (Lt) | % nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|                                                           | maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose | ataskaitiniu laikotarpiu taikytas          |                                                             |                                                        |                                                                |
| Platinimo mokestis                                        | 5%                                           | 5%                                         | -                                                           | -                                                      | 0,00                                                           |
| Kitos išlaidos                                            | pagal banko patvirtintus paslaugų įkainius   | pagal banko patvirtintus paslaugų įkainius | 300,0000                                                    | 300,0000                                               | 0,00                                                           |
| Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma                        |                                              |                                            |                                                             |                                                        | -                                                              |
| BIK % nuo GAV *                                           |                                              |                                            |                                                             |                                                        | -                                                              |
| Visų išlaidų suma                                         |                                              |                                            |                                                             |                                                        | 41 961,5785 Lt                                                 |
| PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)** |                                              |                                            |                                                             |                                                        | -                                                              |

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

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

**10. Mokesčiai tarpininkams (nurodyti konkrečius tarpininkus ir jiems sumokėtas mokesčių sumas, paslaugas). Pažymėti, kurie tarpininkai susiję su kolektyvinio investavimo subjekto valdymo įmone**

2008 m. I pusmetį AB FMĮ „Finasta“ už tarpininkavimą priskaičiuota 2 562,13 Lt. UAB „Finasta investicijų valdymas“ ir AB FMĮ „Finasta“ kontroliuojantis asmuo yra AB „Invalida“.

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

Bendrovė nėra sudariusi jokių susitarimų dėl mokesčių pasidalijimo, taip pat nėra jokių paslėptųjų komisinių.

**12. Pateikti konkretų iliustruojantį pavyzdį apie mokesčių įtaką galutinei investuotojui tenkančiai investicijų grąžai (teikiamas tik metų ataskaitoje)**

----

## IV. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ PORTFELĮ

## 13. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicijų portfelio sudėtis

|      | Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko) pavadinimas      | Šalis | ISIN kodas / Priemonės pavadinimas | Valiuta | Kiekis, vnt. | Valdytojas | Bendra nominali vertė, Lt | Išvestinis sandoris (pozicija) | Sandorio (pozicijos) vertė | Kita sandorio šalis | Bendra įsigijimo vertė, Lt | Bendra rinkos vertė, Lt | Palūkanų norma, % | Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas) | KIS tipas | Balsų dalis emitente, % | Išpirkimo/konvertavimo data / terminas | Dalis GA / dalis portfelio, % |
|------|----------------------------------------------------------|-------|------------------------------------|---------|--------------|------------|---------------------------|--------------------------------|----------------------------|---------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------------|----------------------------------------|-------------------------------|
| 1    | 2                                                        | 3     | 4                                  | 5       | 6            | 7          | 8                         | 9                              | 10                         | 11                  | 12                         | 13                      | 14                | 15                                                                                   | 16        | 17                      | 18                                     | 19                            |
| 1    | Nuosavybės vertybiniai popieriai                         |       | ISIN kodas                         |         |              |            |                           |                                |                            |                     |                            |                         |                   |                                                                                      |           |                         |                                        |                               |
| 1.1. | įtraukti į Oficialųjį prekybos sąrašą                    |       |                                    |         |              |            |                           |                                |                            |                     |                            |                         |                   |                                                                                      |           |                         |                                        |                               |
| 1    | AB "Sanitas"                                             | LT    | LT0000106171                       | LTL     | 16 800       |            | 16 800,00                 |                                |                            |                     | 526 383,00                 | 547 848,00              |                   | www.omxgroup.com/vilnius                                                             |           | 0,153                   |                                        | 6,392                         |
| -    | -                                                        | -     | -                                  | -       |              |            | 0                         |                                |                            |                     |                            |                         |                   | -                                                                                    |           | 0,000                   |                                        | 0,000                         |
|      | Iš viso                                                  |       |                                    |         | 16 800       |            |                           |                                |                            |                     | 526 383,00                 | 547 848,00              |                   |                                                                                      |           |                         |                                        |                               |
| 1.2. | įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą |       |                                    |         |              |            |                           |                                |                            |                     |                            |                         |                   |                                                                                      |           |                         |                                        |                               |
| -    | -                                                        | -     | -                                  | -       |              |            | 0                         |                                |                            |                     |                            |                         |                   | -                                                                                    |           | 0,000                   |                                        | 0,000                         |
| -    | -                                                        | -     | -                                  | -       |              |            | 0                         |                                |                            |                     |                            |                         |                   | -                                                                                    |           | 0,000                   |                                        | 0,000                         |
|      | Iš viso                                                  |       |                                    |         | 0            |            |                           |                                |                            |                     | 0,00                       | 0,00                    |                   |                                                                                      |           |                         |                                        |                               |
| 1.3. | kuriomis prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose       |       |                                    |         |              |            |                           |                                |                            |                     |                            |                         |                   |                                                                                      |           |                         |                                        |                               |
| 1    | PZM Duda                                                 | PL    | PLDUDA000016                       | PLN     | 137 419      |            | 122 327,60                |                                |                            |                     | 1 249 392,29               | 647 772,55              |                   | www.gpw.com.pl/index_e.asp                                                           |           | 0,285                   |                                        | 7,558                         |
| 2    | AIK banka a.d Nis                                        | RS    | RSIAKBE79302                       | RSD     | 3 977        |            | 271 804,10                |                                |                            |                     | 1 828 357,01               | 1 369 474,72            |                   | www.belex.co.yu/                                                                     |           | 0,059                   |                                        | 15,978                        |
| 3    | Kazkommertsbank OTC                                      | RU    | US48666E6086                       | USD     | 25 000       |            | 648 050,00                |                                |                            |                     | 805 607,88                 | 857 227,35              |                   | www.rts.ru                                                                           |           | 0,004                   |                                        | 10,002                        |
| 4    | Tallinn Department Store                                 | EE    | EE0000001105                       | EUR     | 42 420       |            | 1 464 678,00              |                                |                            |                     | 1 263 938,04               | 921 282,31              |                   | www.omxgroup.com/talin                                                               |           | 0,104                   |                                        | 10,749                        |
| 5    | Sistema JSFC GDR Each REPR                               | RU    | US48122U2042                       | USD     | 12 000       |            | 31 106,40                 |                                |                            |                     | 1 080 086,63               | 791 347,54              |                   | www.rts.ru                                                                           |           | 0,002                   |                                        | 9,233                         |
| 6    | Boyner Buyuk Magazacilik                                 | TR    | TRACARS191J0                       | TRY     | 152 896      |            | 284 830,00                |                                |                            |                     | 803 411,19                 | 301 926,79              |                   | www.ise.org                                                                          |           | 0,166                   |                                        | 3,523                         |
| 7    | Strabag                                                  | AT    | AT000000STR1                       | EUR     | 3 075        |            | 10 617,36                 |                                |                            |                     | 443 140,03                 | 525 559,32              |                   | www.wienerboerse.at                                                                  |           | 0,003                   |                                        | 6,132                         |
| 8    | Nutrinvestholding                                        | RU    | RU000A0JP3B3                       | USD     | 7 341        |            | 190,29                    |                                |                            |                     | 920 246,54                 | 475 088,23              |                   | www.rts.ru                                                                           |           | 0,045                   |                                        | 5,543                         |
| 9    | Bank Vozrozhdeniye                                       | RU    | RU0009084214                       | RUB     | 2 500        |            | 2 490,58                  |                                |                            |                     | 387 088,63                 | 303 496,26              |                   | www.rts.ru                                                                           |           | 0,000                   |                                        | 3,541                         |

**RIBOTO PLATINIMO FINASTA VITALITY FONDO ATASKAITA**

|      |                                                             |    |              |     |                |  |        |  |  |  |                     |                     |   |            |  |       |  |       |
|------|-------------------------------------------------------------|----|--------------|-----|----------------|--|--------|--|--|--|---------------------|---------------------|---|------------|--|-------|--|-------|
| 10   | Veropharm                                                   | RU | RU000A0JL475 | RUB | 5 500          |  | 547,93 |  |  |  | 643 258,18          | 673 277,22          |   | www.its.ru |  | 0,055 |  | 7,855 |
|      | Iš viso                                                     |    |              |     | 392 128        |  |        |  |  |  | 9 424 526,42        | 6 866 452,29        |   |            |  |       |  |       |
| 1.4. | išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai          |    |              |     |                |  |        |  |  |  |                     |                     |   |            |  |       |  |       |
|      |                                                             |    |              |     |                |  |        |  |  |  |                     |                     |   |            |  |       |  |       |
|      |                                                             |    |              |     |                |  |        |  |  |  |                     |                     |   |            |  |       |  |       |
|      | Iš viso                                                     |    |              |     | 0              |  |        |  |  |  | 0,00                | 0,00                |   |            |  |       |  |       |
|      | <b>Iš viso nuosavybės vertybinių popierių</b>               |    |              |     | <b>408 928</b> |  |        |  |  |  | <b>9 950 909,42</b> | <b>7 414 300,29</b> |   |            |  |       |  |       |
| 2    | <b>Ne nuosavybės vertybiniai popieriai</b>                  |    | ISIN kodas   |     |                |  |        |  |  |  |                     |                     |   |            |  |       |  |       |
| 2.1. | įtraukti į Oficialųjį prekybos sąrašą                       |    |              |     |                |  |        |  |  |  |                     |                     |   |            |  |       |  |       |
| -    | -                                                           | -  | -            | -   |                |  | 0      |  |  |  |                     |                     | - |            |  | -     |  | 0,000 |
|      | Iš viso                                                     |    |              |     | 0              |  |        |  |  |  | 0,00                | 0,00                |   |            |  |       |  |       |
| 2.2. | įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą    |    |              |     |                |  |        |  |  |  |                     |                     |   |            |  |       |  |       |
| -    | -                                                           | -  | -            | -   |                |  | 0      |  |  |  |                     |                     | - |            |  | -     |  | 0,000 |
|      | Iš viso                                                     |    |              |     | 0              |  |        |  |  |  | 0,00                | 0,00                |   |            |  |       |  |       |
| 2.3. | kuriomis prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose          |    |              |     |                |  |        |  |  |  |                     |                     |   |            |  |       |  |       |
|      |                                                             |    |              |     |                |  |        |  |  |  |                     |                     |   |            |  |       |  |       |
|      |                                                             |    |              |     |                |  |        |  |  |  |                     |                     |   |            |  |       |  |       |
|      | Iš viso                                                     |    |              |     | 0              |  |        |  |  |  | 0,00                | 0,00                |   |            |  |       |  |       |
| 2.4. | išleidžiami nauji                                           |    |              |     |                |  |        |  |  |  |                     |                     |   |            |  |       |  |       |
|      |                                                             |    |              |     |                |  |        |  |  |  |                     |                     |   |            |  |       |  |       |
|      | Iš viso                                                     |    |              |     | 0              |  |        |  |  |  | 0,00                | 0,00                |   |            |  |       |  |       |
|      | <b>Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių</b>            |    |              |     | <b>0</b>       |  |        |  |  |  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |   |            |  |       |  |       |
| 3    | <b>Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)</b> |    | ISIN kodas   |     |                |  |        |  |  |  |                     |                     |   |            |  |       |  |       |

**RIBOTO PLATINIMO FINASTA VITALITY FONDO ATASKAITA**

|      |                                                                                                                                          |  |                       |  |          |  |  |  |  |  |             |             |  |  |  |  |          |  |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------------|--|----------|--|--|--|--|--|-------------|-------------|--|--|--|--|----------|--|
| 3.1. | Kolektyvinio investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus, vienetai (akcijos) |  |                       |  |          |  |  |  |  |  |             |             |  |  |  |  |          |  |
|      |                                                                                                                                          |  |                       |  |          |  |  |  |  |  |             |             |  |  |  |  |          |  |
|      |                                                                                                                                          |  |                       |  |          |  |  |  |  |  |             |             |  |  |  |  |          |  |
|      | Iš viso                                                                                                                                  |  |                       |  | 0        |  |  |  |  |  | 0,00        | 0,00        |  |  |  |  |          |  |
| 3.2. | Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)                                                                                |  |                       |  |          |  |  |  |  |  |             |             |  |  |  |  |          |  |
|      |                                                                                                                                          |  |                       |  |          |  |  |  |  |  |             |             |  |  |  |  |          |  |
|      | Iš viso                                                                                                                                  |  |                       |  | 0        |  |  |  |  |  | 0,00        | 0,00        |  |  |  |  |          |  |
|      | <b>Iš viso KIS vienetų (akcijų)</b>                                                                                                      |  |                       |  | <b>0</b> |  |  |  |  |  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |  |  |  |  |          |  |
| 4    | <b>Pinigų rinkos priemonės</b>                                                                                                           |  | Priemonės pavadinimas |  |          |  |  |  |  |  |             |             |  |  |  |  | Pabaiga  |  |
| 4.1. | kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose                                                                                              |  |                       |  |          |  |  |  |  |  |             |             |  |  |  |  |          |  |
|      |                                                                                                                                          |  |                       |  |          |  |  |  |  |  |             |             |  |  |  |  |          |  |
|      | Iš viso                                                                                                                                  |  |                       |  | 0        |  |  |  |  |  |             | 0,00        |  |  |  |  |          |  |
| 4.2. | kitos pinigų rinkos priemonės                                                                                                            |  |                       |  |          |  |  |  |  |  |             |             |  |  |  |  |          |  |
|      |                                                                                                                                          |  |                       |  |          |  |  |  |  |  |             |             |  |  |  |  |          |  |
|      | Iš viso                                                                                                                                  |  |                       |  | 0        |  |  |  |  |  |             | 0,00        |  |  |  |  |          |  |
|      | <b>Iš viso pinigų rinkos priemonių</b>                                                                                                   |  |                       |  | <b>0</b> |  |  |  |  |  |             | <b>0,00</b> |  |  |  |  |          |  |
| 5    | <b>Indėliai kredito įstaigose</b>                                                                                                        |  |                       |  |          |  |  |  |  |  |             |             |  |  |  |  | Terminas |  |
|      | Iš viso                                                                                                                                  |  |                       |  |          |  |  |  |  |  |             |             |  |  |  |  |          |  |
|      | <b>Iš viso indėlių kredito įstaigose</b>                                                                                                 |  |                       |  |          |  |  |  |  |  |             | <b>0,00</b> |  |  |  |  |          |  |
| 6    | <b>Išvestinės investicinės priemonės</b>                                                                                                 |  | Priemonės pavadinimas |  |          |  |  |  |  |  |             |             |  |  |  |  | Terminas |  |
| 6.1. | kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose                                                                                              |  |                       |  |          |  |  |  |  |  |             |             |  |  |  |  |          |  |

**RIBOTO PLATINIMO FINASTA VITALITY FONDO ATASKAITA**

|      |                                                                                            |                      |  |     |  |  |  |  |  |  |  |                     |           |  |  |  |  |        |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--|-----|--|--|--|--|--|--|--|---------------------|-----------|--|--|--|--|--------|
|      |                                                                                            |                      |  |     |  |  |  |  |  |  |  |                     |           |  |  |  |  |        |
|      | Iš viso                                                                                    |                      |  |     |  |  |  |  |  |  |  | 0,00                |           |  |  |  |  |        |
| 6.2. | kitos                                                                                      |                      |  |     |  |  |  |  |  |  |  |                     |           |  |  |  |  |        |
|      |                                                                                            |                      |  |     |  |  |  |  |  |  |  |                     |           |  |  |  |  |        |
|      |                                                                                            |                      |  |     |  |  |  |  |  |  |  |                     |           |  |  |  |  |        |
|      | Iš viso                                                                                    |                      |  |     |  |  |  |  |  |  |  | 0,00                |           |  |  |  |  |        |
|      | <b>Iš viso išvestinių investicinių priemonių</b>                                           |                      |  |     |  |  |  |  |  |  |  | <b>0,00</b>         |           |  |  |  |  |        |
| 7    | <b>Pinigai</b>                                                                             |                      |  |     |  |  |  |  |  |  |  |                     |           |  |  |  |  |        |
| 1    | AB SEB bankas                                                                              | LT                   |  | LTL |  |  |  |  |  |  |  | 1 165 236,75        | 3,94      |  |  |  |  | 13,595 |
| 2    | AB SEB bankas                                                                              | LT                   |  | RUB |  |  |  |  |  |  |  | 0,00                |           |  |  |  |  | 0,000  |
| 3    | AB SEB bankas                                                                              | LT                   |  | GBP |  |  |  |  |  |  |  | 0,00                |           |  |  |  |  | 0,000  |
| 4    | AB SEB bankas                                                                              | LT                   |  | USD |  |  |  |  |  |  |  | 0,00                |           |  |  |  |  | 0,000  |
|      | <b>Iš viso pinigų</b>                                                                      |                      |  |     |  |  |  |  |  |  |  | <b>1 165 236,75</b> |           |  |  |  |  |        |
| 8    | <b>Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57str. 1 d.</b> | Trumpas apibūdinimas |  |     |  |  |  |  |  |  |  | Bendra vertė        | Paskirtis |  |  |  |  |        |
| 1    | Sukauptos palūkanos                                                                        |                      |  |     |  |  |  |  |  |  |  | 2 026,23            |           |  |  |  |  | 0,024  |
| 2    | Mokėtinos sumos                                                                            |                      |  |     |  |  |  |  |  |  |  | 0,00                |           |  |  |  |  | 0,000  |
|      | <b>Iš viso kitų priemonių</b>                                                              |                      |  |     |  |  |  |  |  |  |  | <b>2 026,23</b>     |           |  |  |  |  |        |
| 9    | <b>IŠ VISO</b>                                                                             |                      |  |     |  |  |  |  |  |  |  | <b>8 581 563,27</b> |           |  |  |  |  |        |

**14. Investicijų pasiskirstymas:**

## 14.1. pagal investicijas į Lietuvos ir kitų šalių investicines priemones

| Eil. Nr. | Investicinės priemonės                               | Vertė, Lt      |
|----------|------------------------------------------------------|----------------|
| 1.       | Nuosavybės vertybiniai popieriai                     | 7 414 300,2900 |
| 1.1.     | Rezidentai                                           | 547 848,0000   |
| 1.1.1.   | Ne finansų įmonės                                    | 547 848,0000   |
| 1.1.2.   | Finansų įmonės                                       | -              |
| 1.1.2.1. | Bankai                                               | -              |
| 1.1.2.2. | draudimo įmonės                                      | -              |
| 1.1.2.3. | kitos finansų įmonės                                 | -              |
| 1.2.     | Ne rezidentai                                        | 6 866 452,2900 |
| 2.       | Skolos vertybiniai popieriai                         | -              |
| 2.1.     | Rezidentai                                           | -              |
| 2.1.1.   | Valstybės ir savivaldybių institucijos               | -              |
| 2.1.2.   | Ne finansų įmonės                                    | -              |
| 2.1.3.   | Finansų įmonės                                       | -              |
| 2.2.     | Ne rezidentai                                        | -              |
| 3.       | Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos) | -              |
| 3.1.     | Rezidentai                                           | -              |
| 3.2.     | Ne rezidentai                                        | -              |
| 4.       | Pinigų rinkos priemonės                              | -              |
| 4.1.     | Rezidentai                                           | -              |
| 4.1.1.   | Valstybės ir savivaldybių institucijos               | -              |
| 4.1.2.   | Ne finansų įmonės                                    | -              |
| 4.1.3.   | Finansų įmonės                                       | -              |
| 4.2.     | Ne rezidentai                                        | -              |
| 5.       | Indėliai kredito įstaigose                           | -              |
| 5.1.     | Rezidentai                                           | -              |
| 5.2.     | Ne rezidentai                                        | -              |
| 6.       | Išvestinės investicinės priemonės                    | -              |
| 6.1.     | Rezidentai                                           | -              |
| 6.1.1.   | Valstybės ir savivaldybių institucijos               | -              |
| 6.1.2.   | Ne finansų įmonės                                    | -              |
| 6.1.3.   | Finansų įmonės                                       | -              |
| 6.4.     | Ne rezidentai                                        | -              |
| 7.       | Pinigai                                              | 1 165 236,7500 |
| 7.1.     | Rezidentai                                           | 1 165 236,7500 |
| 7.2.     | Ne rezidentai                                        | -              |
| 8.       | Kitos investicijos                                   | 2 026,2300     |
| 8.1.     | Rezidentai                                           | 2 026,2300     |
| 8.1.1.   | Valstybės ir savivaldybių institucijos               | -              |
| 8.1.2.   | Ne finansų įmonės                                    | -              |
| 8.1.3.   | Finansų įmonės                                       | 2 026,2300     |
| 8.2.     | Ne rezidentai                                        | -              |

## 14.2. pagal valiutas ir geografinę zoną

| Investicijų pasiskirstymas | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |                    | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje |                    |
|----------------------------|------------------------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|
|                            | Rinkos vertė, Lt                   | Dalis aktyvuose, % | Rinkos vertė, Lt                   | Dalis aktyvuose, % |
| 1                          | 2                                  | 3                  | 4                                  | 5                  |
| <b>Pagal valiutas</b>      |                                    |                    |                                    |                    |
| LTL                        | 1 715 110,98                       | 19,99              | 2 108 214,53                       | 19,21              |
| HUF                        | -                                  | -                  | -                                  | -                  |
| CZK                        | -                                  | -                  | -                                  | -                  |
| PLN                        | 647 772,55                         | 7,55               | 986 458,86                         | 8,99               |
| LVL                        | -                                  | -                  | -                                  | -                  |
| HRK                        | -                                  | -                  | -                                  | -                  |

lentelės tęsinys

| Investicijų pasiskirstymas   | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |                    | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje |                    |
|------------------------------|------------------------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|
|                              | Rinkos vertė, Lt                   | Dalis aktyvuose, % | Rinkos vertė, Lt                   | Dalis aktyvuose, % |
| 1                            | 2                                  | 3                  | 4                                  | 5                  |
| BGN                          | -                                  | -                  | -                                  | -                  |
| GEL                          | -                                  | -                  | -                                  | -                  |
| TRY                          | 301 926,79                         | 3,52               | 1 063 964,68                       | 9,69               |
| GBP                          | -                                  | -                  | -                                  | -                  |
| RON                          | -                                  | -                  | -                                  | -                  |
| UAH                          | -                                  | -                  | -                                  | -                  |
| USD                          | 2 796 940,34                       | 32,58              | 2 807 382,77                       | 25,58              |
| RUB                          | 303 496,26                         | 3,54               | 1 089 268,35                       | 9,92               |
| EUR                          | 1 446 841,63                       | 16,86              | 1 316 861,32                       | 12,00              |
| RSD                          | 1 369 474,72                       | 15,96              | 1 603 649,71                       | 14,61              |
| <b>Iš viso</b>               | <b>8 581 563,27</b>                | <b>100,00</b>      | <b>10 975 800,22</b>               | <b>100,00</b>      |
| <b>Pagal geografinę zoną</b> |                                    |                    |                                    |                    |
| Lietuvos Respublika          | 1 715 110,98                       | 19,99              | 2 108 214,53                       | 19,21              |
| Vengrija                     | -                                  | -                  | -                                  | -                  |
| Čekijos Respublika           | -                                  | -                  | -                                  | -                  |
| Lenkija                      | 647 772,55                         | 7,55               | 986 485,86                         | 8,99               |
| Ukraina                      | -                                  | -                  | -                                  | -                  |
| Turkija                      | -                                  | -                  | 1 063 964,68                       | 9,69               |
| Kroatija                     | -                                  | -                  | -                                  | -                  |
| Bulgarija                    | -                                  | -                  | -                                  | -                  |
| Gruzija                      | -                                  | -                  | -                                  | -                  |
| Rusija                       | 3 100 436,60                       | 36,12              | 3 896 651,12                       | 35,50              |
| Serbija                      | 1 369 474,72                       | 15,96              | 1 603 649,71                       | 14,61              |
| Estija                       | 921 282,31                         | 10,74              | 1 123 407,84                       | 10,24              |
| Turkija                      | 301 926,79                         | 3,52               | -                                  | -                  |
| Rumunija                     | -                                  | -                  | -                                  | -                  |
| Anglija                      | -                                  | -                  | -                                  | -                  |
| Graikija                     | -                                  | -                  | -                                  | -                  |
| Austrija                     | 525 559,32                         | 6,12               | 193 453,48                         | 1,76               |
| <b>Iš viso</b>               | <b>8 581 563,27</b>                | <b>100,00</b>      | <b>10 975 800,22</b>               | <b>100,00</b>      |

14.3. pagal investavimo strategiją atspindinčius kriterijus (ši portfelio analizė pildoma pasirenkant investavimo strategiją atitinkančius kriterijus, pavyzdžiui, pagal turto rūšis, pramonės šakas, geografinę zoną, valiutas, rinkas, emitentų tipus (vyriausybę, bendroves), emitentų kredito reitingus, priemonių galiojimo trukmes bei kt.)

| Investicijų pasiskirstymas                | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |                    | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje |                    |
|-------------------------------------------|------------------------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|
|                                           | Rinkos vertė, Lt                   | Dalis aktyvuose, % | Rinkos vertė, Lt                   | Dalis aktyvuose, % |
| 1                                         | 2                                  | 3                  | 4                                  | 5                  |
| <b>Pagal investavimo objektus</b>         |                                    |                    |                                    |                    |
| Nuosavybės VP                             | 7 414 300,29                       | 86,40              | 8 867 585,69                       | 80,79              |
| Skolos VP                                 | -                                  | -                  | -                                  | -                  |
| Depozitai                                 | -                                  | -                  | -                                  | -                  |
| Užsienio valiuta                          | -                                  | -                  | -                                  | -                  |
| <b>Iš viso:</b>                           | <b>7 414 300,29</b>                | <b>86,40</b>       | <b>8 867 585,69</b>                | <b>80,79</b>       |
| <b>Pagal sektorius</b>                    |                                    |                    |                                    |                    |
| Telekomunikacijos                         | 791 347,54                         | 9,22               | -                                  | -                  |
| Sveikatos apsauga                         | 1 221 125,22                       | 14,23              | -                                  | -                  |
| Pasirenkamo vartojimo prekės ir paslaugos | 1 223 209,10                       | 14,25              | 4 135 595,80                       | 37,68              |
| Kasdienio vartojimo prekės ir paslaugos   | 1 122 860,78                       | 13,08              | 986 458,86                         | 8,99               |
| Finansinės paslaugos                      | 2 530 198,33                       | 29,48              | 2 428 669,71                       | 22,13              |
| Informacinės technologijos                | -                                  | -                  | -                                  | -                  |
| Pramoninės medžiagos                      | 525 559,32                         | 6,12               | 1 316 861,32                       | 12,00              |

|                                   |              |       |              |       |
|-----------------------------------|--------------|-------|--------------|-------|
| Komunalinės prekės ir paslaugos   | -            | -     | -            | -     |
| Energetika                        | -            | -     | -            | -     |
| Medžiagų sektorius                | -            | -     | -            | -     |
| Vyriausybės vertybiniai popieriai | -            | -     | -            | -     |
| <b>Iš viso:</b>                   | 7 414 300,29 | 86,38 | 8 867 585,69 | 80,80 |
| <b>Pagal emitentų tipus</b>       |              |       |              |       |
| LR įmonės                         | 547 848,00   | 6,38  | -            | -     |
| LR Vyriausybė                     | -            | -     | -            | -     |
| Kiti                              | 6 866 452,29 | 80,01 | 8 867 585,69 | 80,79 |
| <b>Iš viso:</b>                   | 7 414 300,29 | 86,39 | 8 867 585,69 | 80,79 |

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

----

16. Aprašyti šio priedo 13 punkte nurodytų išvestinių priemonių rūšis, su jomis susijusią riziką, kiekybines ribas ir metodus, kuriais vertinama su išvestinių investicinių priemonių sandoriais susijusi kolektyvinio investavimo subjekto rizika, ir nurodyti, kaip panaudojama išvestinė investicinė priemonė gali apsaugoti investicinį sandorį (investicinę poziciją) nuo rizikos (jei priemonė naudojama rizikos valdymo tikslais)

----

17. Bendra įsipareigojimų, kylančių iš sandorių su išvestinėmis investicinėmis priemonėmis, vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (atskirai nurodyti sumas pagal skirtingas įsigytų išvestinių investicinių priemonių kategorijas)

----

18. Pateikti analizę, kaip turimas investicijų portfelis atitinka (neatitinka) kolektyvinio investavimo subjekto investavimo strategiją (investicijų kryptis, investicijų specializaciją, geografinę zoną ir pan.)

Fondo investicijų portfelis atitinka fondo investavimo strategiją – siekti subalansuoto Fondo augimo, investuojant į išsivysčiusias bei besivystančias Europos valstybes.

2008-06-30 fondo investicijų portfelio rinkos vertė – 8 581 563,27 Lt, tame tarpe investicijos į nuosavybės vertybinius popierius sudarė 7 414 300,29 Lt (dalis aktyvuose 86,40 proc.), pinigai AB SEB banke – 1 165 236,75 Lt bei sukauptos palūkanos 2 026,23 Lt.

Didžiausią fondo turto dalį sudaro investicijos Rusijoje (3 100 436,60 Lt, dalis aktyvuose 36,13 proc.), Lietuvoje (1 715 110,98 Lt, dalis aktyvuose 19,99 proc.), Serbijoje (1 369 474,72 Lt, dalis aktyvuose 15,96 proc.). Fondas taip pat daugiau kaip 5 proc. lėšų investavo šiose šalyse: Lenkija, Estija ir Austrija.

Daugiausia investuota į finansinių paslaugų, pasirenkamo vartojimo prekių ir paslaugų bei sveikatos apsaugos sektorius.

19. Nurodyti veiksnus, per ataskaitinį laikotarpį turėjusius didžiausią įtaką investicijų portfelio struktūros ir jo vertės pokyčiams

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

## V. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

20. -23. ----

## VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ

24. Pateikti šias kolektyvinio investavimo subjekto finansines ataskaitas, parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų ir teisės aktų reikalavimais

24.1. paskutinių 3 ataskaitinių laikotarpių balansus, išdėstyti palyginamojoje lentelėje

| Eil. Nr. | TURTAS                                                                         | 2008-06-30     | 2007-06-30 | 2006-06-30 |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------|------------|
| I.       | PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI                                                 | 1 165 236,7500 | -          | -          |
| II.      | TERMINUOTI INDĖLIAI                                                            | 0,0000         | -          | -          |
| III.     | INVESTICIJOS                                                                   | 7 414 300,2900 | -          | -          |
| 1        | Skolos vertybiniai popieriai                                                   | 0,0000         | -          | -          |
| 1.1.     | Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai | 0,0000         | -          | -          |
| 1.2.     | Kiti skolos vertybiniai popieriai                                              | 0,0000         | -          | -          |
| 2        | Nuosavybės vertybiniai popieriai                                               | 7 414 300,2900 | -          | -          |
| 3        | Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos            | 0,0000         | -          | -          |
| 4        | Kitos investicijos                                                             | 0,0000         | -          | -          |
| IV.      | GAUTINOS SUMOS                                                                 | 2 026,2300     | -          | -          |
| 1        | Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos                                  | 0,0000         | -          | -          |
| 2        | Kitos gautinos sumos                                                           | 2 026,2300     | -          | -          |
|          | TURTAS, IŠ VISO                                                                | 8 581 563,2700 | -          | -          |
| V.       | ĮSIPAREIGOJIMAI                                                                | 10 775,1725    | -          | -          |
| 1        | Investicijų pirkimo sandoriai                                                  | 0,0000         | -          | -          |
| 2        | Mokėtinos sumos kaupimo bendrovei ir depozitoriumui                            | 10 775,1725    | -          | -          |
| 3        | Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai                                       | 0,0000         | -          | -          |
| VI.      | GRYNIEJI AKTYVAI (I+II+III+IV-V)                                               | 8 570 788,0975 | -          | -          |
|          | ĮSIPAREIGOJIMAI IR GRYNIEJI AKTYVAI IŠ VISO                                    | 8 581 563,2700 | -          | -          |

24.2. paskutinių 3 finansinių metų gryųjų aktyvų pokyčių ataskaitas, išdėstyti palyginamojoje lentelėje

| Eil. Nr. | STRAIPSNIAI                                                     | 2008-06-30      | 2007-06-30 | 2006-06-30 |
|----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|------------|------------|
| I.       | GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE             | 10 950 078,0960 | -          | -          |
| II.      | PADIDĖJIMAS, IŠ VISO                                            | 57 911,3700     | -          | -          |
| 1        | Dalyvių įmokos                                                  | 0,0000          | -          | -          |
| 2        | Palūkanos ir dividendai                                         | 57 911,3700     | -          | -          |
| 3        | Investicijų pardavimo pelnas                                    | 0,0000          | -          | -          |
| 4        | Investicijų vertės padidėjimo suma                              | 0,0000          | -          | -          |
| 5        | Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo | 0,0000          | -          | -          |
| 6        | Kitos pajamos                                                   | 0,0000          | -          | -          |
| III.     | SUMAŽĖJIMAS IŠ VISO                                             | 2 437 201,3685  | -          | -          |
| 1        | Išmokos dalyviams                                               | 0,0000          | -          | -          |
| 2        | Investicijų pardavimo nuostoliai                                | 170 047,8326    | -          | -          |
| 3        | Investicijų vertės sumažėjimo suma                              | 2 142 469,7974  | -          | -          |
| 4        | Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo | 82 722,1600     | -          | -          |
| 5        | Valdymo sąnaudos                                                | 41 661,5785     | -          | -          |
| 6        | Kitos sąnaudos                                                  | 300,0000        | -          | -          |
| IV.      | GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE             | 8 570 788,0975  | -          | -          |
| V.       | APSKAITOS VIENETO VERTĖ                                         | 76,3268         | -          | -          |
| VI.      | APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS                                      | 112 290,6581    | -          | -          |

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

## 2008 metų I pusmečio finansinės atskaitomybės aiškinamasis raštas

## I. BENDROJI DALIS

## Duomenys apie fondą

## 1. Informacija apie KIS:

|                                         |                                          |
|-----------------------------------------|------------------------------------------|
| Pavadinimas                             | Riboto platinimo Finasta Vitality fondas |
| Teisinė forma                           | Investicinis fondas                      |
| VPK pritarimo sudarymo dokumentams data | 2007 m. liepos 26 d.                     |

## 2. Duomenys apie įmonę:

|                                                                                            |                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| Pavadinimas                                                                                | UAB „Finasta investicijų valdymas“                                                   |
| Kodas                                                                                      | 126263073                                                                            |
| Buveinė (adresas)                                                                          | Konstitucijos pr. 23, LT-08105 Vilnius                                               |
| Telefono numeriai,<br>fakso numeriai,<br>el. pašto adresas,<br>interneto svetainės adresas | +370 205 95 44, 205 95 26<br>+370 5 273 48 98<br>fondai@finasta.lt<br>www.finasta.lt |
| Leidimo verstis valdymo įmonės veikla numeris                                              | VĮK-005                                                                              |
| Įregistravimo Juridinių asmenų registre data, vieta                                        | Įmonė įregistruota 2003 m. liepos mėn. 21 d. Vilniaus m. Rejestro tarnyboje          |

## 3. Informacija apie depozitoriumą:

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

## 4. Informacija apie auditorius:

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

## II. APSKAITOS POLITIKA

## 1. Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė

Finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis šiais teisės aktais:

- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymas;
- Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymas;
- Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartais.

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

Investicinio fondo finansiniai metai yra kalendoriniai metai. Fondo finansinė atskaitomybė turi būti sudaroma per keturis mėnesius pasibaigus finansiniams metams.

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

Pateikta finansinė atskaitomybė yra antrųjų metų finansinė atskaitomybė.

## 2. Investavimo politika

Fondo investavimo politika grindžiama Fondo siekiamu tikslu – siekti subalansuoto Fondo augimo.

### 3. Finansinės rizikos valdymo politika

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

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

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

Fondo investicijų portfelio rizika įvertinama atsižvelgiant į portfelį sudarančių VP:

- emitento kredito reitingą;
- kainos jautrumą palūkanų normų pokyčiams;
- nominalo valiutos istorinius ir prognozuojamus kainų svyravimus;
- trukmę;
- pajamingumą;
- VP svorį investicijų portfelyje.

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

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

Valdomo fondo lėšomis gali būti įsigyjama ne daugiau kaip:

- 10 procentų visų balso teisių nesuteikiančių emitento akcijų;
- 10 procentų visų emitento skolos vertybinių popierių;
- 10 procentų vieno emitento išleistų pinigų rinkos priemonių.
- 25 procentai kito kolektyvinio investavimo subjekto investicinių vienetų (akcijų).

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

Skaičiuojant grynųjų aktyvų (GA) vertę, yra apskaičiuojama:

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

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

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

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

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

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

### 5. Investicijų apskaitos įvertinimo metodai, pervertinimo periodiškumas

Finansinių priemonių, kuriomis prekiaujama Baltijos šalių reguliuojamose rinkose (Rygos, Talino ir Vilniaus VPB), tikroji vertė nustatoma pagal rinkos viešai paskelbtą vertinimo dieną vidutinę rinkos kainą, finansinių priemonių, kuriomis prekiaujama šiame punkte nenurodytose reguliuojamose rinkose tikroji vertė nustatoma pagal uždarymo kainą, išskyrus atvejus, kai:

- finansinės priemonės yra kotiruojamos keliose reguliuojamose rinkose; tuo atveju jų tikrajai vertei nustatyti naudojama tos reguliuojamos rinkos, kurioje prekyba šiomis finansinėmis priemonėmis pasižymi didesniu likvidumu, regularumu ir dažnumu, duomenys;
- pagal aukščiau pateiktą kriterijų neįmanoma pagrįstai pasirinkti rinkos, kurios duomenimis remiantis, turi būti nustatoma finansinės priemonės tikroji vertė; tuo atveju jai nustatyti naudojama reguliuojamos rinkos, kurioje yra finansinės priemonės emitento buveinė, duomenys;
- per paskutinąją prekybos sesiją finansinė priemonė nebuvo kotiruojama; tuo atveju tikrosios vertės nustatymui naudojama paskutinė žinoma, tačiau ne daugiau kaip prieš 30 dienų buvusi vidutinė rinkos kainą arba uždarymo kaina, jei nuo paskutinės prekybos dienos neįvyko įvykių, dėl kurių dabartinė rinkos kaina yra reikšmingai mažesnė ar didesnė nei paskutinė žinoma;

- finansinė priemonė nebuvo kotiruojama daugiau kaip 30 dienų iki vertinimo dienos arba buvo kotiruojama rečiau nei nustatyta Valdymo įmonės investicinių fondų grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose; tuo atveju jos vertė nustatoma taip, kaip finansinių priemonių, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiaujama, vertė.

Finansinės priemonės, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiaujama, vertinamos tokia tvarka:

akcijos, depozitoriumo pakvitavimai dėl akcijų:

- 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 arba netenkinamos 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 pateiktuose punktuose nurodytais metodais, vertinama pagal tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį, nurodytą Valdymo įmonės investicinių fondų grynųjų aktyvų vertės vertinimo procedūrose, kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas;

obligacijos ir kitų formų ne nuosavybės vertybiniai popieriai, pinigų rinkos priemonės vertinamos pagal VPK patvirtintą GA vertės skaičiavimo metodiką arba, jei taip gaunamas tikslesnis šių finansinių priemonių vertinimas, obligacijos ir kitų formų ne nuosavybės vertybiniai popieriai vertinami šiais būdais (prioriteto tvarka):

- Lietuvos Respublikos finansinių priemonių pelningumas nustatomas pagal ne mažiau kaip trijų pirminių dilerių (pvz., AB SEB bankas, AB DnB Nord bankas, AB bankas „Hansabankas“) siūlomų konkrečios emisijos tos dienos geriausios pirkimo (mažiausia BID) ir pardavimo (didžiausia ASK) pelningumų vidurkį;
- Lietuvos Respublikos finansinių priemonių, įsigytu aukciono būdu, naudojantis Lietuvos banko patvirtintomis formulėmis;

užsienio nekotiruojamų finansinių priemonių 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 finansinių priemonių vertę;
- pagal tikėtiną pardavimo kainą, numatytą vadovaujantis atitinkamos finansinės priemonės vertinimo tvarka, nurodyta Valdymo įmonės investicinių fondų grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose;
- jei neįmanoma įvertinti finansinės priemonės kainos ankstesniais būdais – įvertinti finansinės priemonės vertę sukauptu palūkanų metodu (amortizuojant finansinės priemonės 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 ekonominės aplinkybės pasikeitė – vertinama pagal tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį, nurodytą Valdymo įmonės investicinių fondų grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose), kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas.

KIS vienetai (akcijos) vertinami pagal paskutinę viešai paskelbtą išpirkimo kainą.

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.

Terminuotieji indėliai bankuose vertinami pagal amortizuotos savikainos vertę.

Gryniesiems pinigais ir lėšos kredito įstaigose, išskyrus terminuotuosius indėlius, vertinami pagal nominalią vertę.

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

## 6. Apskaitos vieneto nustatymo taisyklės

Pradinė Fondo vieneto vertė, kuri galiojo iki pirmojo GA vertės skaičiavimo, buvo 100 Lt. (vienas šimtas litų).

Einamosios dienos Fondo GA vertė yra apskaičiuojama iki kitos darbo dienos 12.00 valandos.

Fondo vieneto vertė nustatoma padalijus Fondo GA vertę, nustatytą skaičiavimo dieną, iš visų apyvartoje esančių Fondo vienetų skaičiaus. Bendra visų Fondo vienetų vertė visada yra lygi to Fondo GA vertei. Fondo vieneto vertė skaičiuojama keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematines apvalinimo taisykles.

Fondo vieneto vertė yra paskelbiama ne vėliau kaip iki kitos darbo dienos po GA skaičiavimo 12.00 val. tinklalapyje [www.finasta.lt](http://www.finasta.lt).

### 7. Atskaitymai Valdymo įmonei ir depozitoriumui

Atlyginimas Valdymo įmonei už Fondo valdymą mokamas iš Fondo lėšų.

Valdymo įmonės atlyginimas yra lygus:

- sėkmės mokestis – 5 procentų nuo GA vertės augimo, įtakoto vieneto vertės augimu;
- 0,5 procento nuo vidutinės metinės Fondo GA vertės.

Į šį dydį nėra įskaičiuotas Valdymo įmonės imamas atlyginimas už Fondo vienetų platinimą.

Fondo investicinio vieneto pardavimo kaina yra lygi Fondo vieneto vertės ir ne didesnio kaip 5 procentų užmokesčio platinimo išlaidoms padengti sumai.

Atlyginimas (sėkmės mokestis ir mokestis nuo vidutinės metinės Fondo GA vertės) Valdymo įmonei skaičiuojamas kiekvieną darbo dieną, skaičiuojant nuo Fondo GA vertės bei vieneto vertės prieaugio tą dieną. Šie atlyginimą Valdymo įmonei sudarantys mokesčiai skaičiuojami laikantis vienaikiškumo principo. Tai dienai tenkanti Valdymo įmonės atlyginimo metinės normos dalis apskaičiuojama pagal tos dienos Fondo GA vertę. Apskaičiuojant atlyginimą laikoma, kad metuose yra 365 dienos, o mėnesyje yra kalendorinis dienų skaičius.

Valdymo įmonei priklausantis atlyginimas mokamas kas mėnesį iki kito mėnesio 10 (dešimtos) kalendorinės dienos.

Sėkmės mokesčio skaičiavimo periodas yra nuo kiekvienų kalendorinių metų sausio 1 d. iki tų pačių kalendorinių metų gruodžio 31 d. Jei atitinkamą dieną vieneto vertė sumažėja, dalis sukaupto per laikotarpį kompensuojamo sėkmės mokesčio grąžinama Fondui pagal Valdymo įmonės procedūrose patvirtintą tvarką.

Pasibaigus kalendoriniams metams, atlyginimo, dydis yra tikslinamas. Per kalendorinius metus susidarę permokėjimai per 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų grąžinami Fondui, o susidarę įsiskolinimai turi būti per 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų sumokėti Valdymo įmonei.

Valdymo įmonės grąžintų Fondui permokėjimų suma yra didinama Fondo GA vertė.

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

Už Depozitoriumo suteiktas paslaugas bei už judėjimus VP sąskaitose Valdymo įmonė moka ne daugiau kaip 0,5 (penkios dešimtosios) procento nuo vidutinės metinės Fondo GA vertės.

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

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

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

Depozitoriumo grąžintų Fondui permokėjimų suma yra didinama Fondo GA vertė.

### 8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

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

Pinigai ir pinigų ekvivalentai, nominuoti užsienio valiuta, įvertinami Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta pagal skaičiavimo dienos oficialų Lietuvos Banko nustatomą valiutų kursą.

## III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

## 1 Pastaba. Investicijų vertės pokytis per 2008 m. I pusmetį.

| Balanso straipsniai                                                            | Pokytis, Lt                                  |              |                     |                     |                     |                                    |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------|
|                                                                                | Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | Įsigyta      | Parduota (išpirkta) | Vertės padidėjimas* | Vertės sumažėjimas* | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
| Skolos vertybiniai popieriai                                                   | -                                            | -            | -                   | -                   | -                   | -                                  |
| Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai | -                                            | -            | -                   | -                   | -                   | -                                  |
| Kiti skolos vertybiniai popieriai                                              | -                                            | -            | -                   | -                   | -                   | -                                  |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai                                               | 8 867 585,69                                 | 1 020 156,19 | 160 923,96          | -                   | 2 312 517,63        | 7 414 300,29                       |
| Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos            | -                                            | -            | -                   | -                   | -                   | -                                  |
| Kitos investicijos                                                             | -                                            | -            | -                   | -                   | -                   | -                                  |
| Iš viso                                                                        | 8 867 585,69                                 | 1 020 156,19 | 160 923,96          | -                   | 2 312 517,63        | 7 414 300,29                       |

\*pateikiama bendra pokyčio suma

## 2 Pastaba. Valdymo sąnaudos

Valdymo sąnaudas sudarė Valdymo įmonei mokamas atlyginimas, lygus 0.5 proc. nuo vidutinės metinės Fondo grynujų aktyvų vertės (23 284,50 Lt), depozitoriumo mokestis (12 831,97 Lt.), mokestis tarpininkui (2 562,13 Lt.), audito mokestis (2 982,98 Lt) ir kitos išlaidos pagal banko patvirtintus paslaugų įkainius (300,00 Lt.).

## 25. Visas audito išvados tekstas

----

**26. Informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto investicinės veiklos pajamas ir patirtas sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį**

| I.   | PAJAMOS IŠ INVESTICINĖS VEIKLOS                       | VERTĖ, LT      |
|------|-------------------------------------------------------|----------------|
| 1.   | Palūkanų pajamos                                      | 37 425,85      |
| 2.   | Realizuotas pelnas iš investicijų į:                  | - 66 840,15    |
| 2.1. | nuosavybės vertybinius popierius                      | - 170 047,83   |
| 2.2. | vyriausybės skolos vertybinius popierius              | -              |
| 2.3. | įmonių skolos vertybinius popierius                   | -              |
| 2.4. | finansines priemones                                  | -              |
| 2.5. | išvestines finansines priemones                       | -              |
| 2.6. | kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetus       | -              |
| 2.7. | kita (dividendai, atkarpa, valiuta)                   | 103 207,68     |
| 3.   | Nerealizuotas (nuostolis) pelnas iš:                  | - 2 142 469,80 |
| 3.1. | nuosavybės vertybinių popierių                        | - 2 142 469,80 |
| 3.2. | vyriausybės skolos vertybinių popierių                | -              |
| 3.3. | įmonių skolos vertybinių popierių                     | -              |
| 3.4. | finansinių priemonių                                  | -              |
| 3.5. | išvestinių finansinių priemonių                       | -              |
| 3.6. | kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetų        | -              |
| 3.7. | kitų                                                  | -              |
|      | PAJAMŲ IŠ VISO                                        | - 2 171 884,10 |
| II.  | SĄNAUDOS                                              |                |
| 1.   | Veiklos sąnaudos:                                     | 41 961,58      |
| 1.1. | valdymo mokesčiai                                     | 23 284,50      |
| 1.2. | mokesčiai depozitoriumui                              | 12 831,97      |
| 1.3. | mokesčiai tarpininkams                                | 2 562,13       |
| 1.4. | mokesčiai už auditą                                   | 2 982,98       |
| 1.5. | kiti mokesčiai ir išlaidos                            | 300,00         |
| 2.   | Kitos išlaidos                                        | -              |
|      | SĄNAUDŲ IŠ VISO                                       | 41 961,58      |
| III. | GRYNSIOS PAJAMOS                                      | - 2 213 845,68 |
| IV.  | IŠMOKOS (DIVIDENDAI) INVESTICINIŲ VIENETŲ SAVININKAMS | -              |
| V.   | REINVESTUOTOS PAJAMOS                                 | -              |

**27. Kita reikšminga informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos kolektyvinio investavimo subjekto turtui ar įsipareigojimams**

-----

**VII. INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMĄ**
**28. Pateikti informaciją apie priskaičiuotą ir (ar) išmokėtų dividendų (pusmečio ataskaitoje – tarpinių dividendų po mokesčių) sumas, nurodyti laikotarpį, už kurį dividendai buvo mokami, išmokėjimo datas, dividendų dydį, tenkantį vienam vienetui (akcijai), ir kitą svarbią informaciją**

-----

**VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS**
**29. Kolektyvinio investavimo subjekto reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**

-----

**IX. KITOS NUOSTATOS**

**30. Paaiškinimai, komentarai, iliustruojamoji grafinė medžiaga ir kita svarbi informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto veiklą, kad investuotojas galėtų tinkamai įvertinti subjekto veiklos pokyčius ir rezultatus**

Riboto platinimo Finasta Vitality fondas (vieneto vertės pokytis), 2007-12-29 – 2008-06-30



|       |            |            |            | Pokytis nuo veikos pradžios | Pokytis per 2008 m. I pusmetį |
|-------|------------|------------|------------|-----------------------------|-------------------------------|
| Data  | 2007-07-27 | 2007-12-29 | 2008-06-30 | -23,67%                     | -21,73%                       |
| Vertė | 100        | 97,5152    | 76,3268    |                             |                               |

**31. Konsultantų, kurių paslaugomis buvo naudotasi rengiant ataskaitą (FMĮ, auditoriai, kt.), vardai, pavardės (juridinių asmenų pavadinimai), adresai, leidimų verstis atitinkama veikla pavadinimas ir numeris.**

-----

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

-----

**33. Valdymo įmonės administracijos vadovo, vyriausiojo finansininko, ataskaitą rengusių asmenų ir konsultantų parašai ir patvirtinimas, kad joje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms**

Patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms

 Direktorius **Andrius Barštys**

## I. BENDROJI INFORMACIJA

### 1. Kolektyvinio investavimo subjekto pavadinimas, teisinė forma, Komisijos pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data.

Kolektyvinio investavimo subjekto pavadinimas – Invalda Vitality investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius investicinis fondas.

Teisinė forma – specialusis investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius investicinis fondas

Komisijos pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data – 2009 m. balandžio 2d.

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

2009 metų sausio mėn. – birželio mėn.

### 3. Valdymo įmonės duomenys:

#### 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, tinklalapio adresas;

Telefonas (8~5) 273 29 28

Faksas (8~5) 273 48 98

Elektroninis paštas fondai@invalda.com

Interneto tinklalapis www.invalda.com

#### 3.4. veiklos licencijos numeris;

VĮK-005

### 3.5. kolektyvinio investavimo subjekto 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, INVESTICINIŲ VIENETŲ AR AKCIJŲ SKAIČIUS IR VERTĖS

### 5. Nurodyti gryųjų aktyvų, investicinių vienetų (akcijų) skaičius ir vertę:

|                                                                | Ataskaitinio laikotarpio<br>pradžioje (data) | Ataskaitinio laikotarpio<br>pabaigoje (data) | Prieš metus<br>(2008.06.30) | Prieš dvejus metus<br>(2007.06.30) |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| Gryųjų aktyvų vertė, Lt                                        | 2 438 056,0310                               | 3 152 139,2872                               | 8 570 788,0975              | -                                  |
| Investicinio vieneto (akcijos)<br>vertė, Lt                    | 25,3216                                      | 32,7381                                      | 76,3268                     | -                                  |
| Investicinių vienetų (akcijų),<br>esančių apyvartoje, skaičius | 96 283,6581                                  | 96 283,6581                                  | 112 290,6581                | -                                  |

**6. Nurodyti per ataskaitinį laikotarpį išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų ar akcijų skaičių bei vertę:**

|                                                                     | Investicinių vienetų (akcijų) skaičius | Vertė, Lt |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------|
| Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus) | -                                      | -         |
| Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)   | -                                      | -         |

### III. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO IŠLAIDŲ IR APYVARTUMO RODIKLIAI

**7. Atskaitymų iš kolektyvinio investavimo subjekto turto rūšys, sumos, procentinė išraiška, bendrasis išlaidų koeficientas, portfelio apyvartumo rodiklis (jei per ataskaitinį laikotarpį keitėsi atskaitymų dydis, pateikti atskirai sumas pagal kiekvieną dydį). Jei yra skaičiuojamas sąlyginis tikėtinas bendrasis išlaidų koeficientas, turi būti pateikiama papildoma informacija, nurodyta šių taisyklių 42.6 punkte.**

| Atskaitymai                                              | Atskaitymų dydis                                                          |                                                                           | Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Lt) | Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų atskaitymų suma (Lt) | Procentinė dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės gryųjų aktyvų vertės |
|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
|                                                          | maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose                              | atskaitiniu laikotarpiu taikytas                                          |                                                               |                                                          |                                                                              |
| Už valdymą:                                              |                                                                           |                                                                           |                                                               |                                                          |                                                                              |
| nekintamas dydis                                         | 0,5 % nuo vidutinės metinės turto vertės                                  | 0,5 % nuo vidutinės metinės turto vertės                                  | 6 915,64                                                      | 6 617,08                                                 | 0,00                                                                         |
| sėkmės mokestis                                          | 5 % nuo turto vertės prieaugio                                            | 5 % nuo turto vertės prieaugio                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                                                         |
| 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 | 4 110,48                                                      | 6 367,97                                                 | 0,00                                                                         |
| Už sandorių sudarymą                                     | ne didesnis kaip 1 % nuo sudarytų sandorių vertės                         | ne didesnis kaip 1 % nuo sudarytų sandorių vertės                         | 6 552,91                                                      | 7 023,86                                                 | 0,00                                                                         |
| Už auditą                                                | ne didesnis kaip 1 % nuo metinės GA vertės                                | ne didesnis kaip 1 % nuo metinės GA vertės                                | 2 568,39                                                      | 2 485,16                                                 | 0,00                                                                         |
| Platinimo mokestis                                       | 5%                                                                        | 5%                                                                        | 0,00                                                          | 1 443,59                                                 | 0,00                                                                         |
| Kitos išlaidos                                           | pagal banko patvirtintus paslaugų įkainius                                | pagal banko patvirtintus paslaugų įkainius                                | 300,00                                                        | 300,00                                                   | 0,00                                                                         |
| Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma                       |                                                                           |                                                                           |                                                               |                                                          | -                                                                            |
| BIK % nuo GAV*                                           |                                                                           |                                                                           |                                                               |                                                          | -                                                                            |
| Visų išlaidų suma                                        |                                                                           |                                                                           |                                                               |                                                          | 20 447,4179                                                                  |
| PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)* |                                                                           |                                                                           |                                                               |                                                          | -                                                                            |

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

Bendrasis išlaidų koeficientas (BIK) – procentinis dydis, kuris parodo, kokia vidutinė subjekto 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 kolektyvinio investavimo subjekto portfelį sudarančiomis priemonėmis aktyvumą. Subjektai, kurių PAR aukštas, turi daugiau sandorių sudarymo išlaidų.

**8. Mokėjimai tarpininkams (nurodyti konkrečius tarpininkus ir jiems sumokėtas mokėjimų sumas, paslaugas). Pažymėti, kurie tarpininkai susiję su kolektyvinio investavimo subjekto valdymo įmone.**

2009 m. I pusmetį AB FMĮ „Finasta“ už tarpininkavimą sumokėta 6 552,91 Lt. UAB „Invalida turto valdymas“ ir AB FMĮ „Finasta“ kontroliuojantis asmuo yra AB „Invalida“.

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

---

**10. Pateikti konkretų iliustruojantį pavyzdį apie atskaitymų įtaką galutinei investuotojui tenkančiai investicijų grąžai (pateikti tik metų ataskaitoje). Pavyzdyje pateikti paskaičiavimus, kiek būtų atskaityta (litalais) nuo kolektyvinio investavimo subjekto dalyvio įmokų, esant dabartiniam atskaitymų lygiui 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 KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

##### 11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

| Emیتento (KIS, kredito įstaigos, banko) pavadinimas      | Šalis | ISIN kodas / Priemonės pavadinimas | Kiekis, vnt. | Bendra nominali vertė, Lt | Bendra įsigijimo vertė, Lt | Bendra rinkos vertė, Lt | Palūkanų norma, % | Išpirkimo/konvertavimo data / terminas | Dalis GA / dalis portfelyje, % |
|----------------------------------------------------------|-------|------------------------------------|--------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------|----------------------------------------|--------------------------------|
| 1                                                        | 2     | 3                                  | 4            | 5                         | 6                          | 7                       | 8                 | 9                                      | 10                             |
| <b>Nuosavybės vertybiniai popieriai</b>                  |       | ISIN kodas                         |              |                           |                            |                         |                   |                                        |                                |
| įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą  |       |                                    |              |                           |                            |                         |                   |                                        |                                |
| AB Sanitas                                               | LT    | LT0000106171                       | 32200        | 32200                     | 1.022.433,00               | 212.520,00              |                   |                                        | 6,742                          |
| Iš viso                                                  |       |                                    | 32200        |                           | 1.022.433,00               | 212.520,00              |                   |                                        |                                |
| įtraukti į Papildomąjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą |       |                                    |              |                           |                            |                         |                   |                                        |                                |
|                                                          |       |                                    |              |                           |                            |                         |                   |                                        |                                |
| Iš viso                                                  |       |                                    |              |                           |                            |                         |                   |                                        |                                |
| kuriomis prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose       |       |                                    |              |                           |                            |                         |                   |                                        |                                |
| Sistema JSFC                                             | RU    | US48122U2042                       | 12350        | 30434,1                   | 1.198.252,06               | 367.339,65              |                   |                                        | 11,654                         |
| Veropharm                                                | RU    | RU000A0JL475                       | 5500         | 433,241                   | 643.258,18                 | 271.073,00              |                   |                                        | 8,600                          |
| Mobile Telesystems ADR                                   | RU    | US6074091090                       | 2410         | 5938,96                   | 621.502,40                 | 219.325,90              |                   |                                        | 6,958                          |
| Lukoil ADR                                               | RU    | US6778621044                       | 1530         | 942,595                   | 210.147,53                 | 168.535,94              |                   |                                        | 5,347                          |
| Asseco Poland                                            | PL    | PLSOFTB00016                       | 4000         | 3061,88                   | 161.991,71                 | 169.413,82              |                   |                                        | 5,375                          |
| Cez                                                      | CZ    | CZ0005112300                       | 1500         | 19876,5                   | 130.772,25                 | 174.118,14              |                   |                                        | 5,524                          |
| Iš viso                                                  |       |                                    | 27290        |                           | 2.965.924,13               | 1.369.806,45            |                   |                                        |                                |
| išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai       |       |                                    |              |                           |                            |                         |                   |                                        |                                |
| -                                                        | -     | -                                  |              |                           |                            |                         |                   |                                        |                                |
| Iš viso                                                  |       |                                    |              |                           |                            |                         |                   |                                        |                                |
| <b>Iš viso nuosavybės vertybinių popierių</b>            |       |                                    | <b>59490</b> |                           | <b>3.988.357,13</b>        | <b>1.582.326,45</b>     |                   |                                        |                                |

**INVALDA VITALITY INVESTAVIMO Į PERLEIDŽIAMUOSIUS VERTYBINIUS POPIERIUS  
INVESTICINIO FONDO ATASKAITA**



| Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko)<br>pavadinimas      | Šalis | ISIN kodas /<br>Priemonės<br>pavadinimas | Kiekis,<br>vnt. | Bendra<br>nominali<br>vertė, Lt | Bendra<br>įsigijimo<br>vertė, Lt | Bendra<br>rinkos vertė,<br>Lt | Palūkanų<br>norma, % | Išpirkimo/<br>konvertavimo<br>data /<br>terminas | Dalis GA /<br>dalis<br>portfelyje, % |
|-------------------------------------------------------------|-------|------------------------------------------|-----------------|---------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|----------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>Ne nuosavybės vertybiniai popieriai</b>                  |       | ISIN kodas                               |                 |                                 |                                  |                               |                      |                                                  |                                      |
| įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos<br>sąrašą  |       |                                          |                 |                                 |                                  |                               |                      |                                                  |                                      |
| -                                                           | -     | -                                        |                 | 0                               |                                  |                               | -                    | -                                                | 0,000                                |
| Iš viso                                                     |       |                                          | 0               |                                 | 0,00                             | 0,00                          |                      |                                                  |                                      |
| įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį<br>prekybos sąrašą |       |                                          |                 |                                 |                                  |                               |                      |                                                  |                                      |
| -                                                           | -     | -                                        |                 | 0                               |                                  |                               | -                    | -                                                | 0,000                                |
| Iš viso                                                     |       |                                          |                 |                                 |                                  |                               |                      |                                                  |                                      |
| kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose<br>rinkose        |       |                                          |                 |                                 |                                  |                               |                      |                                                  |                                      |
| -                                                           | -     | -                                        |                 | 0                               |                                  |                               | -                    | -                                                | 0,000                                |
| Iš viso                                                     |       |                                          | 0               |                                 | 0,00                             | 0,00                          |                      |                                                  |                                      |
| išleidžiami nauji                                           |       |                                          |                 |                                 |                                  |                               |                      |                                                  |                                      |
| -                                                           | -     | -                                        | -               | -                               |                                  |                               | -                    | -                                                | 0,000                                |
| Iš viso                                                     |       |                                          | 0               |                                 | 0,00                             | 0,00                          |                      |                                                  |                                      |
| <b>Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių</b>            |       |                                          | 0               |                                 | 0,00                             | 0,00                          |                      |                                                  |                                      |

| Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko)<br>pavadinimas                                                                                             | Šalis | ISIN kodas /<br>Priemonės<br>pavadinimas | Kiekis,<br>vnt. | Valdytojas | Bendra<br>įsigijimo<br>vertė, Lt | Bendra<br>rinkos<br>vertė, Lt | Rinka (šaltinis), pagal<br>kurios duomenis<br>nustatyta rinkos vertė<br>(tinklalapio adresas) | KIS<br>tipas* | Dalis GA /<br>dalis<br>portfelyje,<br>% |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------------------------------|-----------------|------------|----------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------|
| <b>Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai<br/>(akcijos)</b>                                                                                    |       | ISIN kodas                               |                 |            |                                  |                               |                                                                                               |               |                                         |
| Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1<br>d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo<br>subjektų (KIS) vienetai (akcijos) |       |                                          |                 |            |                                  |                               |                                                                                               |               |                                         |
| -                                                                                                                                                  | -     | -                                        |                 | 0          |                                  |                               | -                                                                                             | -             | 0,000                                   |
| Iš viso                                                                                                                                            |       |                                          |                 |            |                                  |                               |                                                                                               |               |                                         |
| Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai<br>(akcijos)                                                                                       |       |                                          |                 |            |                                  |                               |                                                                                               |               |                                         |
| -                                                                                                                                                  | -     | -                                        |                 | 0          |                                  |                               | -                                                                                             | -             | 0,000                                   |
| Iš viso                                                                                                                                            |       |                                          | 0               |            | 0,00                             | 0,00                          |                                                                                               |               |                                         |
| <b>Iš viso KIS vienetų (akcijų)</b>                                                                                                                |       |                                          | 0               |            | 0,00                             | 0,00                          |                                                                                               |               |                                         |

**INVALDA VITALITY INVESTAVIMO Į PERLEIDŽIAMUOSIUS VERTYBINIUS POPIERIUS  
INVESTICINIO FONDO ATASKAITA**



\* 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;

KIS 5 – visų kitų rūšių KIS (alternatyvaus investavimo, privataus kapitalo, nekilnojamojo turto, žaliavų ir kt.).

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

| Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko) pavadinimas | Šalis | ISIN kodas / Priemonės pavadinimas | Valiuta | Kiekis, vnt. | Bendra rinkos vertė, Lt | Palūkanų norma, % | Išpirkimo/konvertavimo data / terminas | Dalis GA / dalis portfelyje, % |
|-----------------------------------------------------|-------|------------------------------------|---------|--------------|-------------------------|-------------------|----------------------------------------|--------------------------------|
| <b>Pinigų rinkos priemonės</b>                      |       | Priemonės pavadinimas              |         |              |                         |                   | Pabaiga                                |                                |
| kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose         |       |                                    |         |              |                         |                   |                                        |                                |
| -                                                   | -     | -                                  | -       | -            |                         | -                 | -                                      | 0,000                          |
| Iš viso                                             |       |                                    |         | 0            | 0,00                    |                   |                                        |                                |
| kitos pinigų rinkos priemonės                       |       |                                    |         |              |                         |                   |                                        |                                |
| -                                                   | -     | -                                  | -       | -            |                         | -                 | -                                      | 0,000                          |
| Iš viso                                             |       |                                    |         | 0            | 0,00                    |                   |                                        |                                |
| <b>Iš viso pinigų rinkos priemonių</b>              |       |                                    |         | <b>0</b>     | <b>0,00</b>             |                   |                                        |                                |

| Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko) pavadinimas | Šalis | Valiuta | Bendra rinkos vertė, Lt | Palūkanų norma, % | Išpirkimo/konvertavimo data / terminas | Dalis GA / dalis portfelyje, % |
|-----------------------------------------------------|-------|---------|-------------------------|-------------------|----------------------------------------|--------------------------------|
| <b>Indėliai kredito įstaigose</b>                   |       |         |                         |                   | Terminas                               |                                |
| Nordea Bank Finland Plc                             | LT    | LTL     | 250.000,00              | 1,900             | 2009.07.02                             | 7,931                          |
| Danske bankas                                       | LT    | LTL     | 400.780,62              | 2,300             | 2009.07.27                             | 12,715                         |
| AB DnB Nord bankas                                  | LT    | LTL     | 399.965,24              | 1,710             | 2009.07.13                             | 12,689                         |
| <b>Iš viso indėlių kredito įstaigose</b>            |       |         | <b>1.050.745,86</b>     |                   |                                        |                                |

**INVALDA VITALITY INVESTAVIMO Į PERLEIDŽIAMUOSIUS VERTYBINIUS POPIERIUS  
INVESTICINIO FONDO ATASKAITA**



| Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko)<br>pavadinimas | Šalis | ISIN kodas /<br>Priemonės<br>pavadinimas | Valiuta | Investicinis<br>sandoris<br>(pozicija) | Sandorio<br>(pozicijos)<br>vertė | Kita<br>sandorio<br>šalis | Bendra<br>rinkos<br>vertė, Lt | Rinka (šaltinis),<br>pagal kurios<br>duomenis<br>nustatyta rinkos<br>vertė (tinklapių<br>adresas) | Išpirkimo/<br>konvertavimo<br>data / terminas | Dalis GA /<br>dalis<br>portfelyje, % |
|--------------------------------------------------------|-------|------------------------------------------|---------|----------------------------------------|----------------------------------|---------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>Išvestinės finansinės priemonės</b>                 |       | Priemonės<br>pavadinimas                 |         |                                        |                                  |                           |                               |                                                                                                   | Terminas                                      |                                      |
| kuriomis prekiaujama reguliuojamose<br>rinkose         |       |                                          |         |                                        |                                  |                           |                               |                                                                                                   |                                               |                                      |
| -                                                      |       |                                          |         | -                                      |                                  |                           | -                             |                                                                                                   |                                               |                                      |
| Iš viso                                                |       |                                          |         |                                        |                                  |                           | 0,00                          |                                                                                                   |                                               |                                      |
| kitos                                                  |       |                                          |         |                                        |                                  |                           |                               |                                                                                                   |                                               |                                      |
| -                                                      |       |                                          |         |                                        |                                  |                           |                               |                                                                                                   |                                               |                                      |
| Iš viso                                                |       |                                          |         |                                        |                                  |                           | 0,00                          |                                                                                                   |                                               |                                      |
| <b>Iš viso išvestinių finansinių priemonių</b>         |       |                                          |         |                                        |                                  |                           | <b>0,00</b>                   |                                                                                                   |                                               |                                      |

| Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko)<br>pavadinimas | Šalis | Valiuta | Bendra rinkos<br>vertė, Lt | Palūkanų<br>norma, % | Dalis GA /<br>dalis<br>portfelyje, % |
|--------------------------------------------------------|-------|---------|----------------------------|----------------------|--------------------------------------|
| <b>Pinigai</b>                                         |       |         |                            |                      |                                      |
| AB SEB bankas                                          | LT    | LTL     | 72.566,42                  | 3,94                 | 2,302                                |
| AB SEB bankas                                          | LT    | EUR     | 449.973,94                 |                      | 14,275                               |
| <b>Iš viso pinigų</b>                                  |       |         | <b>522.540,36</b>          |                      |                                      |

| Kitos priemonės,<br>nenurodytos<br>Kolektyvinio<br>investavimo subjektų<br>įstatymo 57str. 1 d. | Trumpas<br>apibūdinimas | Bendra vertė        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------|
| Mokėtinos (gautinos)<br>sumos                                                                   |                         | -3.799,86           |
| Gautinos sumos                                                                                  | Už indėlius             | 326,48              |
| <b>Iš viso kitų priemonių</b>                                                                   |                         | <b>-3.473,38</b>    |
| <b>IŠ VISO</b>                                                                                  |                         | <b>3.152.139,29</b> |

**12. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus (pildyti pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus, pavyzdžiui, pagal turto rūšis, pramonės šakas, geografinę zoną, valiutas, rinkas, emitentų tipus (vyriausybė, bendrovės), emitentų kredito reitingus, priemonių galiojimo trukmę bei kt.):**

| Investicijų pasiskirstymas                   | Rinkos vertė,<br>Lt | Dalis<br>aktyvuose,<br>% | Rinkos vertė, Lt    | Dalis aktyvuose, % |
|----------------------------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|--------------------|
| 1                                            | 2                   | 3                        | 4                   | 5                  |
| <b>Pagal valiutas</b>                        |                     |                          |                     |                    |
| LTL                                          | 535 152,39          | 16,96                    | 688 792,72          | 28,16              |
| HUF                                          | -                   | -                        | -                   | -                  |
| CZK                                          | 174 118,14          | 5,52                     | 193 323,71          | 7,90               |
| PLN                                          | 169 413,82          | 5,37                     | 157 986,10          | 6,46               |
| LVL                                          | -                   | -                        | -                   | -                  |
| TRY                                          | -                   | -                        | -                   | -                  |
| BGN                                          | -                   | -                        | -                   | -                  |
| GEL                                          | -                   | -                        | -                   | -                  |
| EEK                                          | -                   | -                        | -                   | -                  |
| GBP                                          | -                   | -                        | -                   | -                  |
| RON                                          | -                   | -                        | -                   | -                  |
| UAH                                          | -                   | -                        | -                   | -                  |
| USD                                          | 1 026 274,49        | 32,52                    | 1040 262,83         | 42,54              |
| RUB                                          | -                   | -                        | -                   | -                  |
| EUR                                          | 1 250 980,31        | 39,63                    | 365 304,51          | 14,94              |
| RSD                                          | -                   | -                        | -                   | -                  |
| <b>Iš viso</b>                               | <b>3 155 939,15</b> | <b>100,00</b>            | <b>2 445 669,87</b> | <b>100,00</b>      |
| <b>Pagal geografinę zoną</b>                 |                     |                          |                     |                    |
| Lietuvos Respublika                          | 285 086,42          | 9,03                     | 688 792,72          | 28,16              |
| Vengrija                                     | -                   | -                        | -                   | -                  |
| Čekijos Respublika                           | 174 118,14          | 5,52                     | 193 323,71          | 7,90               |
| Lenkija                                      | 169 413,82          | 5,37                     | 157 986,10          | 6,46               |
| Ukraina                                      | -                   | -                        | -                   | -                  |
| Turkija                                      | -                   | -                        | -                   | -                  |
| Bulgarija                                    | -                   | -                        | -                   | -                  |
| Gruzija                                      | -                   | -                        | -                   | -                  |
| Rusija                                       | 1 026 274,49        | 32,52                    | 1 040 262,83        | 42,54              |
| Serbija                                      | -                   | -                        | -                   | -                  |
| Estija                                       | -                   | -                        | 193 303,28          | 7,90               |
| Latvija                                      | -                   | -                        | -                   | -                  |
| Rumunija                                     | -                   | -                        | -                   | -                  |
| Anglija                                      | -                   | -                        | -                   | -                  |
| Graikija                                     | -                   | -                        | -                   | -                  |
| Austrija                                     | -                   | -                        | 172 001,23          | 7,04               |
| <b>Iš viso</b>                               | <b>1 654 892,87</b> | <b>52,44</b>             | <b>2 445 669,87</b> | <b>100,00</b>      |
| <b>Pagal investavimo objektus</b>            |                     |                          |                     |                    |
| Nuosavybės VP                                | 1 582 326,45        | 50,14                    | 1 849 540,11        | 75,63              |
| Skolos VP                                    | -                   | -                        | 187 155,04          | 7,65               |
| KIS                                          | -                   | -                        | -                   | -                  |
| Depozitai                                    | 1 051 072,34        | 33,30                    | 200 000,00          | 8,18               |
| Užsienio valiuta                             | 449 973,94          | 14,26                    | -                   | -                  |
| <b>Iš viso:</b>                              | <b>3 083 372,73</b> | <b>97,70</b>             | <b>2 236 695,15</b> | <b>91,46</b>       |
| <b>Pagal sektorius</b>                       |                     |                          |                     |                    |
| Telekomunikacijos 50                         | 219 325,90          | 6,95                     | 429 732,19          | 17,57              |
| Sveikatos apsauga 35                         | 483 593,00          | 15,32                    | 414 606,50          | 16,95              |
| Pasirenkamo vartojimo prekės ir paslaugos 25 | -                   | -                        | 193 303,28          | 7,90               |
| Kasdienio vartojimo prekės ir paslaugos 30   | -                   | -                        | -                   | -                  |
| Finansinės paslaugos 40                      | 367 339,65          | 11,64                    | 272 946,71          | 11,16              |

|                                    |                     |              |                     |              |
|------------------------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
| Informacinės technologijos 45      | 169 413,82          | 5,37         | 157 986,10          | 6,46         |
| Pramoninės medžiagos 20            | -                   | -            | 172 001,23          | 7,03         |
| Komunalinės prekės ir paslaugos 55 | 174 118,14          | 5,52         | 193 323,71          | 7,90         |
| Energetika 10                      | 168 535,94          | 5,34         | 202 795,43          | 8,29         |
| Medžiagų sektorius 15              | -                   | -            | -                   | -            |
| Vyriausybės vertybiniai popieriai  | -                   | -            | -                   | -            |
| <b>Iš viso:</b>                    | <b>1 582 326,45</b> | <b>50,14</b> | <b>2 036 695,15</b> | <b>83,26</b> |
| <b>Pagal emitentų tipus</b>        |                     |              |                     |              |
| LR įmonės                          | 212 520,00          | 6,73         | 279 818,00          | 11,45        |
| LR Vyriausybė                      | -                   | -            | -                   | -            |
| Kiti                               | 1 369 806,45        | 43,40        | 1 756 877,15        | 71,84        |
| <b>Iš viso:</b>                    | <b>1 582 326,45</b> | <b>50,13</b> | <b>2 036 695,15</b> | <b>83,29</b> |
| <b>Viso:</b>                       |                     |              |                     |              |

**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.), sandorius reguliuojamose rinkose ir šalių tarpusavio sandorius bei kitą svarbią informaciją).**

| Priemonės kategorija          | Atsiskaitymo data | Pelnas / nuostolis | Valiuta | Priemonės panaudojimas     | Pastabos                             |
|-------------------------------|-------------------|--------------------|---------|----------------------------|--------------------------------------|
| Išankstinis valiutos sandoris | 2009.05.07        | 6 458,88           | LTL     | Valiutos rizikos draudimas | Neprekiuojama reguliuojamose rinkose |

**14. (Vadovaujantis Kolektyvinio investavimo subjektų išvestinių finansinių priemonių naudojimo ir susijusių rizikų vertinimo tvarka) 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 kolektyvinio investavimo subjekto rizika, ir nurodyti, kaip išvestinė finansinė priemonė gali apsaugoti investicinį sandorį (investicinę poziciją) nuo rizikos (jei priemonė naudojama rizikos valdymo tikslais).**

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 užsienio valiuta. 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 valdoma laikantis nuostatos jog, bendra investicijų suma į vieną sandorio šalį ar emitentą negali būti didesnė kaip 20 proc. grynujų 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).**

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

Fondo investicijų portfelis atitinka fondo investavimo strategiją – siekti subalansuoto Fondo augimo, investuojant į išsivysčiusias bei besivystančias Europos valstybes.

Daugiausia investuota į pasirenkamo vartojimo prekių ir paslaugų, telekomunikacijų bei komunalinių paslaugų sektorius.

**17. Nurodyti veiksniai, 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. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI**

18. – 21. ---

**VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ**

**22. Pateikti šias kolektyvinio investavimo subjekto finansines ataskaitas, parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų ir teisės aktų reikalavimais:**

**22.1. paskutinių 3 finansinių metų balansus, išdėstytus palyginamojoje lentelėje;**

| Eil. Nr. | Turtas                                                                           | Pastabų Nr. | Ataskaitinis laikotarpis (2009 06 30) | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (2008 06 30) | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (prieš dvejus metus) (2007 06 30) |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| I.       | PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI                                                   |             | 522 540,3600                          | 1 165 236,7500                                | -                                                                  |
| II.      | TERMINUOTI INDĖLIAI                                                              |             | 1 050 745,8600                        | -                                             | -                                                                  |
| III.     | INVESTICIJOS                                                                     |             | 1 582 326,4500                        | 7 414 300,2900                                | -                                                                  |
| 1        | Skolos vertybiniai popieriai                                                     |             | -                                     | -                                             | -                                                                  |
| 1.1.     | Vyriausybinių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai |             | -                                     | -                                             | -                                                                  |
| 1.2.     | Kiti skolos vertybiniai popieriai                                                |             | -                                     | -                                             | -                                                                  |
| 2        | Nuosavybės vertybiniai popieriai                                                 |             | 1 582 326,4500                        | 7 414 300,2900                                | -                                                                  |
| 3        | Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos              |             | -                                     | -                                             | -                                                                  |
| 4        | Kitos investicijos                                                               |             | -                                     | -                                             | -                                                                  |
| IV.      | GAUTINOS SUMOS                                                                   |             | 326,4772                              | 2 026,2300                                    | -                                                                  |
| 1        | Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos                                    |             | -                                     | -                                             | -                                                                  |
| 2        | Kitos gautinos sumos                                                             |             | 326,4772                              | 2 026,2300                                    | -                                                                  |
|          | TURTAS, IŠ VISO                                                                  |             | 3 155 939,1472                        | 8 581 563,2700                                | -                                                                  |
| V.       | ĮSIPAREIGOJIMAI                                                                  |             | 3 799,8600                            | 10 775,1725                                   | -                                                                  |
| 1        | Investicijų pirkimo sandoriai                                                    |             | -                                     | -                                             | -                                                                  |
| 2        | Mokėtinos sumos kaupimo bendrovei ir depozitoriumui                              |             | 3 799,8600                            | 10 775,1725                                   | -                                                                  |
| 3        | Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai                                         |             | -                                     | -                                             | -                                                                  |
| VI.      | GRYNIEJI AKTYVAI (I+II+III+IV-V)                                                 |             | 3 152 139,2872                        | 8 570 788,0975                                | -                                                                  |
|          | ĮSIPAREIGOJIMAI IR GRYNIEJI AKTYVAI IŠ VISO                                      |             | 3 155 939,1472                        | 8 581 563,2700                                | -                                                                  |

**22.2. paskutinių 3 finansinių metų grynųjų aktyvų pokyčių ataskaitas, išdėstytas palyginamojoje lentelėje;**

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                     | Pastabų Nr. | Ataskaitinis laikotarpis (2009 06 30) | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (2008 06 30) | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (prieš dvejus metus) (2007 06 30) |
|----------|-----------------------------------------------------------------|-------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| I.       | GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE             |             | 2 438 079,7679                        | 10 950 078,0960                               | -                                                                  |
| II.      | PADIDĖJIMAS, IŠ VISO                                            |             | 1 853 884,0946                        | 57 911,3700                                   | -                                                                  |
| 1        | Dalyvių įmokos                                                  |             | -                                     | -                                             | -                                                                  |
| 2        | Palūkanos ir dividendai                                         |             | 7 159,8372                            | 57 911,3700                                   | -                                                                  |
| 3        | Investicijų pardavimo pelnas                                    |             | -                                     | -                                             | -                                                                  |
| 4        | Investicijų vertės padidėjimo suma                              |             | 1 840 265,3774                        | -                                             | -                                                                  |
| 5        | Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo |             | -                                     | -                                             | -                                                                  |
| 6        | Kitos pajamos                                                   |             | 6 458,8800                            | -                                             | -                                                                  |
| III.     | SUMAŽĖJIMAS IŠ VISO                                             |             | 1 139 824,5754                        | 2 437 201,3685                                | -                                                                  |
| 1        | Išmokos dalyviams                                               |             | -                                     | -                                             | -                                                                  |
| 2        | Investicijų pardavimo nuostoliai                                |             | 1 086 622,2175                        | 170 047,8326                                  | -                                                                  |
| 3        | Investicijų vertės sumažėjimo suma                              |             | -                                     | 2 142 469,7974                                | -                                                                  |
| 4        | Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo |             | 32 483,2300                           | 82 722,1600                                   | -                                                                  |
| 5        | Valdymo sąnaudos                                                |             | 20 147,4179                           | 41 661,5785                                   | -                                                                  |
| 6        | Kitos sąnaudos                                                  |             | 571,7100                              | 300,0000                                      | -                                                                  |
| IV.      | GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE             |             | 3 152 139,2872                        | 8 570 788,0975                                | -                                                                  |
| V.       | APSKAITOS VIENETO VERTĖ                                         |             | 32,7381                               | 76,3268                                       | -                                                                  |
| VI.      | APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS                                      |             | 96 283,6581                           | 112 290,6581                                  | -                                                                  |

**22.3. 2009 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas**

## I. BENDROJI DALIS

### Duomenys apie fondą

#### 1. Informacija apie KIS:

|                                                |                                                                                            |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| <i>Pavadinimas</i>                             | Invalda Vitality investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius investicinis fondas |
| <i>Teisinė forma</i>                           | Riboto platinimo investicinis fondas                                                       |
| <i>VPK pritarimo sudarymo dokumentams data</i> | 2007 m. liepos 26 d.                                                                       |
| <i>Dalyvių skaičius</i>                        | 2008 m. gruodžio 31 d. – 4 (2007 m. gruodžio 31 d. – 4)                                    |

#### 2. Duomenys apie įmonę:

|                                                                                                      |                                                                                                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <i>Pavadinimas</i>                                                                                   | UAB „Invalda turto valdymas“                                                                          |
| <i>Kodas</i>                                                                                         | 1262 63073                                                                                            |
| <i>Buveinė (adresas)</i>                                                                             | Maironio g. 11, LT-01124 Vilnius                                                                      |
| <i>Telefono numeriai,<br/>fakso numeriai,<br/>el. pašto adresas,<br/>interneto svetainės adresas</i> | +370 5 273 29 28<br>+370 5 273 48 98<br>pensija@invalda.com<br>www.invalda.com                        |
| <i>Leidimo verstis valdymo<br/>įmonės veikla numeris</i>                                             | VĮK-005                                                                                               |
| <i>Įregistravimo Juridinių<br/>asmenų registre data, vieta,<br/>kodas</i>                            | Įmonė įregistruota 2003 m. liepos 21 d. Vilniaus m. Juridinių asmenų registre, įmonės kodas 126263073 |

#### 3. Informacija apie depozitoriumą:

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

#### 4. Informacija apie auditorius:

|                                 |                                |
|---------------------------------|--------------------------------|
| <i>Auditoriaus pavadinimas</i>  | UAB „Ernst & Young Baltic“     |
| <i>Adresas</i>                  | Subačiaus 7, LT-01302 Vilnius  |
| <i>Telefono, fakso numeriai</i> | +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 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 numačiusi naudoti išvestines finansines priemones.

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

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

## **2. Investavimo politika**

Fondo tikslas – siekti subalansuoto Fondo augimo, investuojant į išsivysčiusias bei besivystančias Europos valstybes. Fondo investavimas pagrįstas tiek strateginiu, tiek taktiniu turto paskirstymo metodais ir dažnu portfelio koregavimu, siekiant didesnio portfelio vertės prieaugio.

Siekiant subalansuoti Fondo investicijas, ne mažiau kaip 30 procentų Fondo lėšų investuojamos į išsivysčiusių Europos valstybių finansines priemones.

Fondo lėšos iki 100 procentų investuojamos į žemiau išvardintas finansines priemones:

- akcijas, depozitoriumo pakvitavimus dėl akcijų;
- KIS investicinius vienetų (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – akcijos, depozitoriumo pakvitavimai dėl akcijų.

Situacijai rinkoje negalint pasiūlyti geresnių investavimo galimybių, krizių atvejais, Valdymo įmonės investicinio komiteto sprendimu Fondo lėšos laikinai iki 100 procentų gali būti investuojamos ne tik į aukščiau nurodytų subjektų finansines priemones:

- obligacijas ir kitų formų ne nuosavybės vertybinius popierius;
- KIS investicinius vienetų (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – obligacijos ir kitų formų ne nuosavybės vertybiniai popieriai;
- pinigų rinkos priemones;
- KIS investicinius vienetų (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – pinigų rinkos priemones.

Siekiant turėti likvidžių lėšų Fondo investicijoms, dalis Fondo lėšų gali būti investuojama ir į indėlius ne ilgesniam kaip 12 mėnesių terminui, kuriuos pareikalavus galima atsiimti kredito įstaigoje, kurios buveinė yra Europos Sąjungos valstybėje narėje, taip pat Europos ekonominei erdvei priklausančioje valstybėje ar kitoje valstybėje, kurioje riziką ribojanti priežiūra yra ne mažiau griežta nei Europos Sąjungoje.

Fondo lėšos taip pat gali būti investuojamos į išvestines finansines priemones, kurios yra susietos su aukščiau nurodytomis finansinėmis priemonėmis, finansiniais indeksais, palūkanų normomis, valiutomis ar valiutos kursais, jei jos naudojamos rizikai valdyti.

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

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

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

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

Fondo investicijų portfelio rizika įvertinama atsižvelgiant į portfelį sudarančių VP:

- emitento kredito reitingą;
- kainos jautrumą palūkanų normų pokyčiams;
- nominalo valiutos istorinius ir prognozuojamus kainų svyravimus;
- trukmę;
- pajamingumą;
- VP svorį investicijų portfelyje.

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

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

Valdomo fondo lėšomis gali būti įsigyjama ne daugiau kaip:

- 10 procentų visų balso teisių nesuteikiančių emitento akcijų;
- 10 procentų visų emitento skolos vertybinių popierių;
- 10 procentų vieno emitento išleistų pinigų rinkos priemonių.
- 25 procentai kito kolektyvinio investavimo subjekto investicinių vienetų (akcijų).

#### **4. 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.

#### **5. Investicijų apskaitos įvertinimo metodai, perversinimo periodiškumas**

Finansinių priemonių, kuriomis prekiaujama Baltijos šalių reguliuojamose rinkose (Rygos, Talino ir Vilniaus VPB), tikroji vertė nustatoma pagal rinkos viešai paskelbtą vertinimo dieną vidutinę rinkos kainą, finansinių priemonių, kuriomis prekiaujama šiame punkte nenurodytose reguliuojamose rinkose tikroji vertė nustatoma pagal uždarymo kainą, išskyrus atvejus, kai:

- finansinės priemonės yra kotiruojamos keliose reguliuojamose rinkose; tuo atveju jų tikrajai vertei nustatyti naudojama tos reguliuojamos rinkos, kurioje prekyba šiomis finansinėmis priemonėmis pasižymi didesniu likvidumu, reguliarumu ir dažnumu, duomenys;
- pagal aukščiau pateiktą kriterijų neįmanoma pagrįstai pasirinkti rinkos, kurios duomenimis remiantis, turi būti nustatoma finansinės priemonės tikroji vertė; tuo atveju jai nustatyti naudojama reguliuojamos rinkos, kurioje yra finansinės priemonės emitento buveinė, duomenys;
- per paskutiniąją prekybos sesiją finansinė priemonė nebuvo kotiruojama; tuo atveju tikrosios vertės nustatymui naudojama paskutinė žinoma, tačiau ne daugiau kaip prieš 30 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;
- finansinė priemonė nebuvo kotiruojama daugiau kaip 30 dienų iki vertinimo dienos arba buvo kotiruojama rečiau nei nustatyta Valdymo įmonės investicinių fondų grynujų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose; tuo atveju jos vertė nustatoma taip, kaip finansinių priemonių, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiuojama, vertė.

Finansinės priemonės, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiuojama, vertinamos tokia tvarka:

- akcijos, depozitoriumo pakvitavimai dėl akcijų:
  - 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 arba netenkinamos 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 pateiktuose punktuose nurodytais metodais, vertinama pagal tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį, nurodytą Valdymo įmonės investicinių fondų grynųjų aktyvų vertės vertinimo procedūrose, kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas;
- obligacijos ir kitų formų ne nuosavybės vertybiniai popieriai, pinigų rinkos priemonės vertinamos pagal VPK patvirtintą GA vertės skaičiavimo metodiką arba, jei taip gaunamas tikslesnis šių finansinių priemonių vertinimas, obligacijos ir kitų formų ne nuosavybės vertybiniai popieriai vertinami šiais būdais (prioriteto tvarka):
  - Lietuvos Respublikos finansinių priemonių 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;
  - Lietuvos Respublikos finansinių priemonių, įsigytų aukciono būdu, naudojantis Lietuvos banko patvirtintomis formulėmis;

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

- užsienio nekotiruojamų finansinių priemonių 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 finansinių priemonių vertę;
  - pagal tikėtiną pardavimo kainą, numatytą vadovaujantis atitinkamos finansinės priemonės vertinimo tvarka, nurodyta Valdymo įmonės investicinių fondų grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose;
  - jei neįmanoma įvertinti finansinės priemonės kainos ankstesniais būdais – įvertinti finansinės priemonės vertę sukauptų palūkanų metodu (amortizuojant finansinės priemonės 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 ekonominės aplinkybės pasikeitė – vertinama pagal tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį, nurodytą Valdymo įmonės investicinių fondų grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose), kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas.
- KIS vienetai (akcijos) vertinami pagal paskutinę viešai paskelbtą išpirkimo kainą.
- 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.
- Terminuotieji indėliai bankuose vertinami pagal amortizuotos savikainos vertę.
- Gryniesiems pinigams ir lėšos kredito įstaigose, išskyrus terminuotuosius indėlius, vertinami pagal nominalią vertę.
- Kitas turtas vertinamas pagal labiausiai tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį, nurodytą Valdymo įmonės investicinių fondų grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose, kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas.

## 6. Apskaitos vieneto nustatymo taisyklės

Pradinė Fondo vieneto vertė, kuri galiojo iki pirmojo GA vertės skaičiavimo, buvo 100 Lt.

Einamosios dienos Fondo GA vertė yra apskaičiuojama iki kitos darbo dienos 12.00 valandos.

Fondo vieneto vertė nustatoma padalijus Fondo GA vertę, nustatytą skaičiavimo dieną, iš visų apyvartoje esančių Fondo vienetų skaičiaus. Bendra visų Fondo vienetų vertė visada yra lygi to Fondo GA vertei. Fondo vieneto vertė skaičiuojama keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematines apvalinimo taisykles.

Fondo vieneto vertė yra paskelbiama ne vėliau kaip iki kitos darbo dienos po GA skaičiavimo 12.00 val. tinklalapyje [www.finasta.lt](http://www.finasta.lt).

## 7. Atskaitymai Valdymo įmonei ir depozitoriumui

Atlyginimas Valdymo įmonei už Fondo valdymą mokamas iš Fondo lėšų.

Valdymo įmonės atlyginimas yra lygus:

- sėkmės mokestis – 5 procentų nuo GA vertės augimo, įtakoto vieneto vertės augimu;
- 0,5 procento nuo vidutinės metinės Fondo GA vertės.

Į šį dydį nėra įskaičiuotas Valdymo įmonės imamas atlyginimas už Fondo vienetų platinimą.

Fondo investicinio vieneto pardavimo kaina yra lygi Fondo vieneto vertės ir ne didesnio kaip 5 procentų užmokesčio platinimo išlaidoms padengti sumai.

Atlyginimas (sėkmės mokestis ir mokestis nuo vidutinės metinės Fondo GA vertės) Valdymo įmonei skaičiuojamas kiekvieną darbo dieną, skaičiuojant nuo Fondo GA vertės bei vieneto vertės prieaugio tą dieną. Šie atlyginimą Valdymo įmonei sudarantys mokesčiai skaičiuojami laikantis vienaikiškumo principo. Tai dienai tenkanti Valdymo įmonės atlyginimo metinės normos dalis apskaičiuojama pagal tos dienos Fondo GA vertę. Apskaičiuojant atlyginimą laikoma, kad metuose yra 365 dienos, o mėnesyje yra kalendorinis dienų skaičius.

Valdymo įmonei priklausantis atlyginimas mokamas kas mėnesį iki kito mėnesio 10 kalendorinės dienos.

Sėkmės mokesčio skaičiavimo periodas yra nuo kiekvienų kalendorinių metų sausio 1 d. iki tų pačių kalendorinių metų gruodžio 31 d. Jei atitinkamą dieną vieneto vertė sumažėja, dalis sukaupto per laikotarpį kompensuojamo sėkmės mokesčio grąžinama Fondui pagal Valdymo įmonės procedūrose patvirtintą tvarką.

Pasibaigus kalendoriniams metams, atlyginimo, dydis yra tikslinamas. Per kalendorinius metus susidarę permokėjimai per 30 kalendorinių dienų grąžinami Fondui, o susidarę įsiskolinimai turi būti per 30 kalendorinių dienų sumokėti Valdymo įmonei.

Valdymo įmonės grąžintų Fondui permokėjimų suma yra didinama Fondo GA vertė.

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

Už Depozitoriumo suteiktas paslaugas bei už judėjimus VP sąskaitose Valdymo įmonė moka ne daugiau kaip 0,5 procento nuo vidutinės metinės Fondo GA vertės.

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

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

Pasibaigus kalendoriniams metams, atlyginimo už turto saugojimą dydis yra tikslinamas. Per kalendorinius metus susidarę permokėjimai už turto saugojimą per 30 kalendorinių dienų grąžinami Fondui, o susidarę Fondo įsiskolinimai turi būti per 30 kalendorinių dienų sumokėti Depozitoriumui.

Depozitoriumo grąžintų Fondui permokėjimų suma yra didinama Fondo GA vertė.

## 8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

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

Pinigai ir pinigų ekvivalentai, nominuoti užsienio valiuta, įvertinami Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta pagal skaičiavimo dienos oficialų Lietuvos Banko nustatomą valiutų kursą.

## 9. Pobalansiniai įvykiai

---

### III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

#### 1 Pastaba. Investicijų vertės pokytis per 2009 m.

| Balanso straipsniai                                                            | Pokytis                                      |            |                     |                    |                    |                                    |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------|---------------------|--------------------|--------------------|------------------------------------|
|                                                                                | Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | Įsigyta    | Parduota (išpirkta) | Vertės padidėjimas | Vertės sumažėjimas | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
| Skolos vertybiniai popieriai                                                   | 187.155,04                                   | -          | 378.506,65          | 191.351,61         | -                  | -                                  |
| Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai | -                                            | -          | -                   | -                  | -                  | -                                  |
| Kiti skolos vertybiniai popieriai                                              | 187.155,04                                   | -          | 378.506,65          | 191.351,61         | -                  | -                                  |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai                                               | 1.849.540,11                                 | 410.391,08 | 1.239.896,29        | 562.291,55         |                    | 1.582.326,45                       |
| Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos            | -                                            | -          | -                   | -                  | -                  | -                                  |
| Kitos investicijos                                                             | -                                            | -          | -                   | -                  | -                  | -                                  |
| Iš viso                                                                        | 2.036.695,15                                 | 410.391,08 | 1.618.402,94        | 753.643,16         | -                  | 1.582.326,45                       |

#### 23. Visas audito išvados tekstas.

---

#### 24. Informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto investicinės veiklos pajamas ir patirtas sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį:

|      |                                                 |                |
|------|-------------------------------------------------|----------------|
| I.   | Pajamos iš investicinės veiklos                 |                |
| 1.   | Palūkanų pajamos                                | 7 159,84       |
| 2.   | Realizuotas pelnas iš investicijų į:            | - 1 054 138,99 |
| 2.1. | nuosavybės vertybinius popierius                | - 1 086 622,22 |
| 2.2. | vyriausybės ne nuosavybės vertybinius popierius | -              |
| 2.3. | įmonių ne nuosavybės vertybinius popierius      | -              |
| 2.4. | finansines priemones                            | -              |
| 2.5. | išvestines finansines priemones                 | -              |
| 2.6. | kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetus | -              |
| 2.7. | kita                                            | 32 483,23      |
| 3.   | Nerealizuotas pelnas (nuostolis) iš:            | 1 840 265,38   |
| 3.1. | nuosavybės vertybinių popierių                  | 1 840 265,38   |
| 3.2. | vyriausybės ne nuosavybės vertybinių popierių   | -              |
| 3.3. | įmonių ne nuosavybės vertybinių popierių        | -              |
| 3.4. | finansinių priemonių                            | -              |
| 3.5. | išvestinių finansinių priemonių                 | -              |
| 3.6. | kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetus | -              |
| 3.7. | kitų                                            | -              |
|      | Pajamų iš viso                                  | 793 286,23     |
| II.  | Sąnaudos                                        |                |
| 1.   | Veiklos sąnaudos:                               | 20 447,42      |

|      |                                                       |            |
|------|-------------------------------------------------------|------------|
| 1.1. | atskaitymai už valdymą                                | 6 915,64   |
| 1.2. | atskaitymai depozitoriumui                            | 4 110,48   |
| 1.3. | mokėjimai tarpininkams                                | 6 552,91   |
| 1.4. | mokėjimai už auditą                                   | 2 568,39   |
| 1.5. | kiti atskaitymai ir išlaidos                          | 300,00     |
| 2.   | <i>Kitos išlaidos</i>                                 | -          |
|      | Sąnaudų iš viso                                       | 20 447,42  |
| III. | Grynosios pajamos                                     | 772 838,81 |
| IV.  | Išmokos (dividendai) investicinių vienetų savininkams | -          |
| V.   | Reinvestuotos pajamos                                 | 772 838,81 |

**25. Kita reikšminga informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos kolektyvinio investavimo subjekto turtui ar įsipareigojimams.**

---

## VII. INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMĄ

**26. Pateikti informaciją apie priskaičiuotų ir (ar) išmokėtų dividendų (pusmečio ataskaitoje – tarpinių dividendų po mokesčių) sumas, nurodyti laikotarpį, už kurį dividendai buvo mokami, išmokėjimo datas, dividendų dydį, tenkantį vienam investiciniui vienetui (akcijai), ir kitą svarbią informaciją.**

---

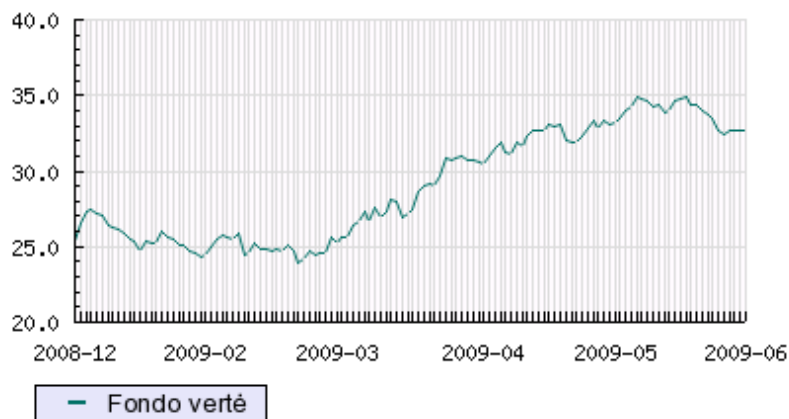
## VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

**27. Kolektyvinio investavimo subjekto reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:**

---

## IX. KITA INFORMACIJA

**28. Paaiškinimai, komentarai, iliustruojamoji grafinė medžiaga ir kita svarbi informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto veiklą, kad investuotojas galėtų tinkamai įvertinti subjekto veiklos pokyčius ir rezultatus.**



|       |            |            |            | Pokytis nuo veiklos pradžios | Pokytis per 2009 m. I pusm. |
|-------|------------|------------|------------|------------------------------|-----------------------------|
| Data  | 2007-07-27 | 2008-12-31 | 2009-06-30 | -69,26%                      | +29,29%                     |
| Vertė | 100        | 25,3218    | 32,7381    |                              |                             |

## X. ATSAKINGI ASMENYS

**29. Konsultantų, kurių paslaugomis buvo naudotasi rengiant ataskaitą (FMĮ, auditoriai, kt.), vardai, pavardės (juridinių asmenų pavadinimai), adresai, leidimų verstis atitinkama veikla pavadinimas ir numeris.**

---

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

---

**31. Valdymo įmonės administracijos vadovo, vyriausiojo finansininko, ataskaitą rengusių asmenų ir konsultantų parašai ir patvirtinimas, kad joje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms**

AŠ, UAB „Invalda turto valdymas“ generalinis direktorius Andrej Cyba, patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką investicinio fondo veiklos rezultatų vertinimui.

---

(parašas)

AŠ, UAB „Invalda turto valdymas“ vyr. finansininkė Audronė Minkevičienė, patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką investicinio fondo veiklos rezultatų vertinimui.

---

(parašas)

### **32. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:**

**32.1. už ataskaitą atsakingi įmonės valdymo organų nariai, darbuotojai ir administracijos vadovas (nurodyti vardus, pavardes, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresus)**

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

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

**32.2. 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, bei nurodyti konsultantų atsakomybės ribas.**

Konsultantų paslaugomis, rengiant ataskaitą, nesinaudota.

## 2010 metų pusmečio ataskaita

„Finasta“ Vitality investavimo į perleidžiamuosius vertybinius  
popierius investicinis fondas

### I. BENDROJI INFORMACIJA

**„FINASTA“ VITALITY INVESTICINIO FONDO  
2010 METŲ PUSMEČIO ATASKAITA**

1. „Finasta“ Vitality investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius investicinio fondo (toliau – Fondo) duomenys:

|                                                                                 |                                                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Pavadinimas                                                                     | „Finasta“ Vitality investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius investicinis fondas |
| Komisijos pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data | 2007 m. liepos 26 d.                                                                         |

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita:

Nuo 2010 m. sausio 1 d. iki 2010 m. birželio 30 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                                                                              | <a href="mailto:info@finasta.lt">info@finasta.lt</a>                                                                                                                                                                                                    |
| Interneto svetainės adresas                                                                    | <a href="http://www.finasta.lt">www.finasta.lt</a>                                                                                                                                                                                                      |
| Veiklos licencijos numeris                                                                     | VJK-005                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Kolektyvinio investavimo subjekto valdytojas, kiti asmenys priimančys investicinius sprendimus | Andrius Barštys, Valdybos narys; Andrej Cyba, generalinis direktorius Valdybos narys; Petras Kudaras, fondų valdytojas; Vitalijus Šostak, Fondų valdymo departamento vadovas, Valdybos narys; Tomas Krakauskas, Portfelijų valdymo departamento vadovas |

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                   |

## **II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, INVESTICINIŲ VIENETŲ AR AKCIJŲ SKAIČIUS IR VERTĖS**

**„FINASTA“ VITALITY INVESTICINIO FONDO  
2010 METŲ PUSMEČIO ATASKAITA**

5. Grynųjų aktyvų (toliau - GA, investicinių vienetų (akcijų) skaičius ir vertė:

|                                                           | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | Prieš metus 2009 birželio 30 d. | Prieš dvejus metus 2008 birželio 30 d. |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------|
| Grynųjų aktyvų vertė, Lt                                  | 4.028.934,1034                     | 4.514.874,7082                     | 3.152.139,2872                  | 8.570.788,0975                         |
| Investicinio vieneto (akcijos) vertė, Lt                  | 42,1509                            | 47,2348                            | 32,7381                         | 76,3268                                |
| Investicinių vienetų (akcijų) esančių apyvartoje skaičius | 95.583,6581                        | 95.583,6581                        | 96.283,6581                     | 112.290,6581                           |

6. Per ataskaitinį laikotarpį išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų ar akcijų skaičius ir bendra konvertavimo suma:

|                                                                     | Investicinių vienetų skaičius | Vertė, Lt |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------|
| Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus) | -                             | -         |
| Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)   | -                             | -         |

### III. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO IŠLAIDŲ IR APYVARTUMO RODIKLIAI

7. Atskaitymai iš kolektyvinio investavimo subjekto turto:

| Atskaitymai             | Atskaitymų dydis                                            |                                                  | Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Lt | Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų atskaitymų suma, Lt | % nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|                         | Maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose                | Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas                |                                                              |                                                         |                                                                |
| Už valdymą:             |                                                             |                                                  |                                                              |                                                         |                                                                |
| <i>Nekintamas dydis</i> | Ne didesnis kaip 0,5% nuo vidutinės metinės turto vertės    | 0,5% nuo vidutinės metinės turto vertės          | 11.162                                                       | 10.959                                                  | 0,25                                                           |
| <i>Sėkmės mokestis</i>  | Ne didesnis kaip 5% nuo turto vertės prieaugio              | 5% nuo turto vertės prieaugio                    | -                                                            | -                                                       | -                                                              |
| Depozitoriumui          | Ne didesnis kaip 0,5% nuo Fondo vidutinės metinės GA vertės | 0,5% nuo Fondo vidutinės metinės GA vertės       | 4.254                                                        | 4.105                                                   | 0,09                                                           |
| Už sandorių sudarymą    | Ne didesnis kaip 1% nuo sudarytų sandorių vertės            | Ne didesnis kaip 1% nuo sudarytų sandorių vertės | 1.000                                                        | 4.340                                                   | 0,02                                                           |
| Už auditą               | Ne didesnis kaip 1 % nuo Fondo vidutinės metinės GA vertės  | 1 % nuo Fondo vidutinės metinės GA vertės        | 2.569                                                        | 2.582                                                   | 0,06                                                           |
| Už platinimą            | Ne didesnis kaip 5% nuo Fondo vieneto vertės                | Ne didesnis kaip 5% nuo Fondo vieneto vertės     | -                                                            | -                                                       | -                                                              |
| Už banko paslaugas      | Pagal banko paslaugų įkainius                               | Pagal banko paslaugų įkainius                    | 300                                                          | 300                                                     | 0,01                                                           |
| Visų išlaidų suma       |                                                             |                                                  |                                                              |                                                         | 19.285                                                         |

8. Mokėjimai tarpininkams:

| Tarpininko pavadinimas | Suteiktų paslaugų aprašymas                                                 | Sumokėti mokesčiai | Tarpininko ryšys su valdymo įmone                       |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------------------------|
| AB bankas „Finasta“    | Komisinis mokestis už tarpininkavimą sudarant vertybinių popierių sandorius | 1.000              | Valdymo įmonės ir tarpininko kontroliuojantis asmuo yra |

**„FINASTA“ VITALITY INVESTICINIO FONDO  
2010 METŲ PUSMEČIO ATASKAITA**

|                  |                                                                             |              |                                                                            |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------|
|                  |                                                                             |              | AB Bankas „Snoras“                                                         |
| AB FMĮ „Finasta“ | Komisinis mokestis už tarpininkavimą sudarant vertybinių popierių sandorius | 3.340        | Valdymo įmonės ir tarpininko kontroliuojantis asmuo yra AB Bankas „Snoras“ |
| <b>Iš viso</b>   | <b>***</b>                                                                  | <b>4.340</b> | <b>***</b>                                                                 |

9. Informacija apie visus egzistuojančius 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 investuotojui tenkančiai investicijų grąžai:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

#### IV. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO 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 emitente, % | Dalis GA, % |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------|--------------|-----------------------|------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------|
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą:  |       |              |              |                       |                        |                     |                                                                           |                         |             |
| Sanitas                                                                                     | LT    | LT0000106171 | 40.529       | 40.529                | 1.086.178              | 532.956             | www.omxgroup.com/vilnius                                                  | 0,13                    | 11,80       |
| Iš viso:                                                                                    |       |              | 40.529       | 40.529                | 1.086.178              | 532.956             | ***                                                                       | 0,13                    | 11,80       |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą: |       |              |              |                       |                        |                     |                                                                           |                         |             |
| -                                                                                           | -     | -            | -            | -                     | -                      | -                   | -                                                                         | -                       | -           |
| Iš viso:                                                                                    |       |              | -            | -                     | -                      | -                   | ***                                                                       | -                       | -           |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose:        |       |              |              |                       |                        |                     |                                                                           |                         |             |
| Sistema JSFC                                                                                | RU    | US48122U2042 | 12.350       | 62.706                | 494.029                | 826.331             | www.rts.ru                                                                | -                       | 18,30       |
| Veropharm                                                                                   | RU    | RU000A0JL475 | 5.500        | 15.514                | 643.258                | 511.975             | www.rts.ru                                                                | 0,06                    | 11,34       |
| Wiener Stadtische AG Stamm                                                                  | AT    | AT0000908504 | 3.800        | -                     | 468.993                | 449.776             | www.wienerboerse.at                                                       | -                       | 9,96        |
| Lukoil GDR                                                                                  | RU    | US6778621044 | 2.559        | 181                   | 347.347                | 371.749             | www.rts.ru                                                                | -                       | 8,23        |
| CEZ                                                                                         | CZ    | CZ0005112300 | 3.100        | 41.506                | 327.136                | 357.283             | www.pse.cz                                                                | -                       | 7,92        |
| Gazprom GDR                                                                                 | RU    | US3682872078 | 6.350        | 358.242               | 351.502                | 341.942             | www.rts.ru                                                                | -                       | 7,58        |
| Mobile TeleSystems ADR                                                                      | RU    | US6074091090 | 6.025        | 3.399                 | 390.830                | 325.630             | www.rts.ru                                                                | -                       | 7,21        |
| Asseco Poland                                                                               | PL    | PLSOFTB00016 | 4.000        | 3.312                 | 161.992                | 178.835             | www.gpw.pl                                                                | 0,01                    | 3,96        |
| Opap SA                                                                                     | GR    | GRS419003009 | 4.560        | 4.723                 | 199.790                | 160.754             | www.ase.gr/default_en.asp                                                 | -                       | 3,56        |
| Iš viso:                                                                                    |       |              | 48.244       | 489.583               | 3.384.877              | 3.524.275           | ***                                                                       | 0,07                    | 78,06       |
| Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:                                                     |       |              | 88.773       | 530.112               | 4.471.055              | 4.057.231           | ***                                                                       | 0,20                    | 89,86       |

| 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 |       |            |              |                       |                        |                     |                |                               |             |
| -                                                                                             | -     | -          | -            | -                     | -                      | -                   | -              | -                             | -           |

**„FINASTA“ VITALITY INVESTICINIO FONDO  
2010 METŲ PUSMEČIO ATASKAITA**

|                                                       |   |   |   |   |   |     |   |
|-------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|-----|---|
| Iš viso:                                              | - | - | - | - | - | *** | - |
| Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai |   |   |   |   |   |     |   |
| -                                                     | - | - | - | - | - | -   | - |
| Iš viso:                                              | - | - | - | - | - | *** | - |
| Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:            |   | - | - | - | - | *** | - |

| 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) |       |            |              |            |                        |                     |                                                                           |            |             |
| -                                                                                                                                            | -     | -          | -            | -          | -                      | -                   | -                                                                         | -          | -           |
| Iš viso:                                                                                                                                     |       |            | -            | ***        | -                      | -                   | ***                                                                       | ***        | -           |
| Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)                                                                                    |       |            |              |            |                        |                     |                                                                           |            |             |
| -                                                                                                                                            | -     | -          | -            | -          | -                      | -                   | -                                                                         | -          | -           |
| Iš viso:                                                                                                                                     |       |            | -            | ***        | -                      | -                   | ***                                                                       | ***        | -           |
| Iš viso KIS vienetų (akcijų):                                                                                                                |       |            |              | ***        | -                      | -                   | ***                                                                       | ***        | -           |

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

KIS 2 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta 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;

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“ VITALITY INVESTICINIO FONDO  
2010 METŲ PUSMEČIO ATASKAITA**

| Kredito įstaigos pavadinimas       | Šalis | Valiuta | Bendra rinkos vertė | Palūkanų norma, % | Indėlio termino pabaiga | Dalis GA, % |
|------------------------------------|-------|---------|---------------------|-------------------|-------------------------|-------------|
| Indėliai kredito įstaigose         |       |         |                     |                   |                         |             |
| AB bankas „Finasta“                | LT    | EUR     | 400.000             | 0,60              | 2010.07.07              | 8,86        |
| Iš viso indėlių kredito įstaigose: |       |         | 400.000             | ***               | ***                     | 8,86        |

| 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     | EUR     | 15.587              | -                                                                                       | 0,34        |
| AB SEB bankas     | LTL     | 7.483               | Kintanti, pagal pasirašytą sutartį su banku, skaičiuojama nuo pinigų likučio sąskaitoje | 0,17        |
| AB SEB bankas     | PLN     | 364                 | -                                                                                       | 0,01        |
| Iš viso pinigų:   |         | 23.434              | ***                                                                                     | 0,52        |

| Pavadinimas | Trumpas apibūdinimas | Bendra vertė | Paskirtis | Dalis GA, % |
|-------------|----------------------|--------------|-----------|-------------|
|-------------|----------------------|--------------|-----------|-------------|

**„FINASTA“ VITALITY INVESTICINIO FONDO  
2010 METŲ PUSMEČIO ATASKAITA**

|                                                                                      |                                                        |         |     |        |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------|-----|--------|
| Kitos priemonės, nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d. |                                                        |         |     |        |
| Gautinos sumos                                                                       | Gautini dividendai (CZK)                               | 18.698  | -   | 0,41   |
| Gautinos sumos                                                                       | Gautini dividendai (USD)                               | 16.031  |     | 0,36   |
| Gautinos sumos                                                                       | Gautini dividendai (PLN)                               | 4.140   | -   | 0,09   |
| Mokėtinos sumos                                                                      | Įsipareigojimai kaupimo bendrovei<br>ir depozitoriumui | (4.659) | -   | (0,10) |
| Iš viso:                                                                             | ***                                                    | 34.210  | *** | 0,76   |

**„FINASTA“ VITALITY INVESTICINIO FONDO  
2010 METŲ PUSMEČIO 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                                  | 4.057.231    | 89,86              | 3.438.138                                       | 85,34                                                 |
| Vyriausybės skolos vertybiniai popieriai | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Įmonių skolos vertybiniai popieriai      | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Pinigų rinkos priemonės                  | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Indėliai                                 | 400.000      | 8,86               | 390.000                                         | 9,68                                                  |
| Išvestinės finansinės priemonės          | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Pinigai kredito įstaigose                | 57.644       | 1,28               | 200.795                                         | 4,98                                                  |
| Kitos priemonės                          | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Iš viso:                                 | 4.514.875    | 100,00             | 4.028.933                                       | 100,00                                                |

**Pagal sektorius**

| Investicijų pasiskirstymas                | Rinkos vertė | Dalis aktyvuose, % | Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, % |
|-------------------------------------------|--------------|--------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Telekomunikacijos                         | 325.630      | 7,21               | 283.392                                         | 7,03                                                  |
| Sveikatos apsauga                         | 1.044.932    | 23,14              | 761.444                                         | 18,9                                                  |
| Pasirenkamo vartojimo prekės ir paslaugos | 160.754      | 3,56               | -                                               | -                                                     |
| Finansinės paslaugos                      | 1.276.106    | 28,27              | 1.096.132                                       | 27,22                                                 |
| Informacinės technologijos                | 178.835      | 3,96               | 210.343                                         | 5,22                                                  |
| Komunalinės prekės ir paslaugos           | 357.283      | 7,91               | 350.228                                         | 8,69                                                  |
| Energetika                                | 713.691      | 15,81              | 736.599                                         | 18,28                                                 |
| Iš viso:                                  | 4.057.231    | 89,86              | 3.438.138                                       | 85,34                                                 |

**Pagal valiutas**

| Investicijų pasiskirstymas | Rinkos vertė | Dalis aktyvuose, % | Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, % |
|----------------------------|--------------|--------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Lietuvos litai             | 935.780      | 20,73              | 770.164                                         | 19,12                                                 |
| Čekijos kronos             | 375.981      | 8,33               | 350.228                                         | 8,69                                                  |
| Lenkijos zlotai            | 183.339      | 4,06               | 210.344                                         | 5,22                                                  |
| JAV doleriai               | 2.393.658    | 53,01              | 2.024.805                                       | 50,26                                                 |
| Eurai                      | 626.117      | 13,87              | 673.392                                         | 16,71                                                 |
| Iš viso:                   | 4.514.875    | 100,00             | 4.028.933                                       | 100,00                                                |

**Pagal geografinę zoną**

| Investicijų pasiskirstymas | Rinkos vertė | Dalis aktyvuose, % | Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, % |
|----------------------------|--------------|--------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Lietuva                    | 951.731      | 21,08              | 972.578                                         | 24,14                                                 |
| Čekija                     | 375.981      | 8,33               | 350.227                                         | 8,69                                                  |
| Lenkija                    | 182.975      | 4,05               | 210.344                                         | 5,22                                                  |

**„FINASTA“ VITALITY INVESTICINIO FONDO  
2010 METŲ PUSMEČIO ATASKAITA**

|          |           |        |           |        |
|----------|-----------|--------|-----------|--------|
| Rusija   | 2.393.658 | 53,02  | 2.023.441 | 50,23  |
| Graikija | 160.754   | 3,56   | -         | -      |
| Austrija | 449.776   | 9,96   | 472.343   | 11,72  |
| Iš viso: | 4.514.875 | 100,00 | 4.028.933 | 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    | 532.956      | 11,80              | 381.783                                         | 9,48                                                  |
| Ne Lietuvos respublikoje registruotos įmonės | 3.524.275    | 78,06              | 3.056.355                                       | 75,86                                                 |
| Lietuvos respublikos vyriausybė              | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Kitų šalių vyriausybės                       | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| KIS                                          | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Iš viso:                                     | 4.057.231    | 89,86              | 3.438.138                                       | 85,34                                                 |

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

Per ataskaitinį laikotarpį tokių sandorių nebuvo įvykdyta.

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 kolektyvinio investavimo subjekto rizika. Būdas, kuriais išvestinė finansinė priemonė gali apsaugoti investicinių priemonių sandorį (investicinių priemonių poziciją) nuo rizikos:

Per ataskaitinį laikotarpį sandorių su išvestinėmis finansinėmis priemonėmis nebuvo sudaryta ar įvykdyta.

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

Fondo lėšomis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo sudaryta sandorių su išvestinėmis finansinėmis priemonėmis, iš kurių kyla įsipareigojimų.

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

Fondo investicijų portfelis atitinka fondo investavimo strategiją – investuoti į bendrovių akcijas arba kolektyvinio investavimo subjektus, neapsiribojant investavimo regionais ar sektoriais. Daugiausia investuota į farmacijos, finansų, telekomunikacijų, naftos, dujų ir suvartojamo kuro sektorius.

17. Nurodyti veiksnus, 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. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI**

18. Lyginamasis indeksas (jei pasirinktas) ir trumpas jo apibūdinimas:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

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

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

20. 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 investicinio vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės pokytis apskaičiuojami kaip geometrinis, atitinkamai, metinių grynosios investicijų grąžos, metinių investicinio vieneto vertės pokyčių ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčių vidurkis):

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

21. Kiti rodikliai, atskleidžiantys investicinių priemonių portfelio riziką:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

## **VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ**

22. Kolektyvinio investavimo subjekto finansinės ataskaitos, parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų ir teisės aktų reikalavimais:

22.1. Fondo balansas:

| Eil. Nr. | Turtas                                                                         | Ataskaitinis Laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| I.       | PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI                                                 | 423.434                  | 7.407                            |
| II.      | TERMINUOTI INDĖLIAI                                                            | -                        | 591.049                          |
| III.     | INVESTICIJOS                                                                   | 4.057.231                | 3.438.138                        |
| 1        | Skolos vertybiniai popieriai                                                   | -                        | -                                |
| 1.1.     | Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai | -                        | -                                |
| 1.2.     | Kiti skolos vertybiniai popieriai                                              | -                        | -                                |
| 2        | Nuosavybės vertybiniai popieriai                                               | 4.057.231                | 3.438.138                        |
| 3        | Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos            | -                        | -                                |
| 4        | Kitos investicijos                                                             | -                        | -                                |

**„FINASTA“ VITALITY INVESTICINIO FONDO  
2010 METŲ PUSMEČIO ATASKAITA**

|     |                                                   |           |           |
|-----|---------------------------------------------------|-----------|-----------|
| IV. | GAUTINOS SUMOS                                    | 38.869    | -         |
| 1   | Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos     | -         | -         |
| 2   | Kitos gautinos sumos                              | 38.869    | -         |
|     | TURTAS, IŠ VISO                                   | 4.519.534 | 4.036.594 |
| V.  | ĮSIPAREIGOJIMAI                                   | 4.659     | 7.661     |
| 1   | Investicijų pirkimo sandoriai                     | -         | -         |
| 2   | Mokėtinų sumų kaupimo bendrovei ir depozitoriumui | 4.659     | 7.661     |
| 3   | Kitos mokėtinų sumų ir įsipareigojimai            | -         | -         |
| VI. | GRYNIJI AKTYVAI (I+II+III+IV-V)                   | 4.514.875 | 4.028.933 |
|     | ĮSIPAREIGOJIMAI IR GRYNIJI AKTYVAI IŠ VISO        | 4.519.534 | 4.036.594 |

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatsiejama finansinių ataskaitų dalis.

**22.2. Fondo grynųjų aktyvų pokyčių ataskaita:**

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                     | Ataskaitinis Laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| I.       | GRYNIJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE              | 4.028.933                | 2.438.080                        |
| II.      | PADIDĖJIMAS, IŠ VISO                                            | 506.133                  | 1.853.884                        |
| 1        | Dalyvių įmokos                                                  | -                        | -                                |
| 2        | Palūkanos ir dividendai                                         | 47.332                   | 7.160                            |
| 3        | Investicijų pardavimo pelnas                                    | 385                      | -                                |
| 4        | Investicijų vertės padidėjimo suma                              | 458.169                  | 1.840.265                        |
| 5        | Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo | 247                      | -                                |
| 6        | Kitos pajamos                                                   | -                        | 6.459                            |
| III.     | SUMAŽĖJIMAS IŠ VISO                                             | 20.191                   | 1.139.825                        |
| 1        | Išmokos dalyviams                                               | -                        | -                                |
| 2        | Investicijų pardavimo nuostoliai                                | -                        | 1.086.622                        |
| 3        | Investicijų vertės sumažėjimo suma                              | -                        | -                                |
| 4        | Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo | 285                      | 32.483                           |
| 5        | Valdymo sąnaudos                                                | 18.985                   | 20.147                           |
| 6        | Kitos sąnaudos                                                  | 921                      | 572                              |
| IV.      | GRYNIJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE              | 4.514.875                | 3.152.139                        |

|     |                               |                          |                                  |
|-----|-------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
|     |                               | Ataskaitinis Laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
| V.  | INVESTICINIO VIENETO VERTĖ    | 47,2348                  | 32,7381                          |
| VI. | INVESTICINIŲ VIENETŲ SKAIČIUS | 95.583,6581              | 96.283,6581                      |

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatsiejama finansinių ataskaitų dalis.

**22.3. Aiškinamasis raštas:**

**22.3.1. Bendroji dalis:**

**„FINASTA“ VITALITY INVESTICINIO FONDO  
2010 METŲ PUSMEČIO ATASKAITA**

Duomenys apie kolektyvinio investavimo subjektą

|                                                                           |                                                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Pavadinimas                                                               | „Finasta“ Vitality investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius investicinis fondas |
| Teisinė forma                                                             | Specialusis investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius investicinis fondas        |
| VPK pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data | 2007 m. rugsėjo 20 d.                                                                        |
| Dalyvių skaičius                                                          | 2010 m. birželio 30 d. – 2 (2009 gruodžio 31 d. – 2)                                         |

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                                                                              | <a href="mailto:info@finasta.lt">info@finasta.lt</a>                                                                                                                                                                                                   |
| Interneto svetainės adresas                                                                    | <a href="http://www.finasta.lt">www.finasta.lt</a>                                                                                                                                                                                                     |
| Veiklos licencijos numeris                                                                     | VJK-005                                                                                                                                                                                                                                                |
| Kolektyvinio investavimo subjekto valdytojas, kiti asmenys priimančys investicinius sprendimus | Andrius Barštys, Valdybos narys; Andrej Cyba, generalinis direktorius Valdybos narys; Petras Kudaras, fondų valdytojas; Vitalijus Šostak, Fondų valdymo departamento vadovas, Valdybos narys; Tomas Krakauskas, Portfelio valdymo departamento vadovas |

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                  |

22.3.2. Apskaitos politika:

Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos

Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis šiais teisės aktais:

- 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 numačiusi naudoti išvestines finansines priemones.

Investicinio Fondo finansiniai metai yra kalendoriniai metai. Fondo finansinės ataskaitos 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 tikslas – investuojant į įsivysčiusias bei besivystančias Europos valstybes, siekti subalansuoto Fondų augimo.

Fondo lėšos iki 100 procentų investuojamos į finansines priemones tų subjektų, kurie veikia išsivysčiusiose arba besivystančiose Europos valstybėse.

Fondo lėšos investuojamos į nurodytų subjektų finansines priemones:

- akcijas, depozitoriumo pakvitavimus dėl akcijų;
- KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – akcijos, depozitoriumo pakvitavimai dėl akcijų.

Siekiant turėti likvidžių lėšų Fondo investicijoms, dalis Fondo lėšų gali būti investuojama į indėlius ne ilgesniam kaip 12 mėnesių terminui, kuriuos pareikalavus galima atsiimti kredito įstaigoje, kurios buveinė yra Europos Sąjungos valstybėje narėje, taip pat Europos ekonominei erdvei priklausančioje valstybėje ar kitoje valstybėje, kurioje riziką ribojanti priežiūra yra ne mažiau griežta nei Europos Sąjungoje, ir pinigų rinkos priemonės.

Situacijai rinkoje negalint pasiūlyti geresnių investavimo galimybių, krizių atvejais, valdymo įmonės investicinio komiteto sprendimu Fondo lėšos laikinai iki 100 procentų gali būti investuojamos ne tik į nurodytų subjektų finansines priemones, bet ir į:

- obligacijas ir kitų formų ne nuosavybės vertybinius popierius;
- KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – obligacijos ir kitų formų ne nuosavybės vertybiniai popieriai;
- pinigų rinkos priemones;
- KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – pinigų rinkos priemonės.

Fondo lėšos taip pat gali būti investuojamos į išvestines finansines priemones, kurios yra susietos su nurodytomis finansinėmis priemonėmis, finansiniais indeksais, palūkanų normomis, valiutomis ar valiutos kursais, jei jos naudojamos rizikai valdyti.

#### Finansinės rizikos valdymo politika

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

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

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

Fondo investicijų portfelio rizika įvertinama atsižvelgiant į portfelį sudarančių VP:

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

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

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

Valdomo Fondo lėšomis gali būti įsigyjama ne daugiau kaip:

- 10 procentų visų balso teisių nesuteikiančių emitento akcijų;
- 10 procentų visų emitento skolos vertybinių popierių;
- 10 procentų vieno emitento išleistų pinigų rinkos priemonių;
- 25 procentai kito kolektyvinio investavimo subjekto investicinių vienetų (akcijų).

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

Skačiuojant 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

Atlyginimas valdymo įmonei už Fondo valdymą mokamas iš Fondo lėšų.

Atlyginimą valdymo įmonei sudaro:

- sėkmės mokestis – ne didesnis kaip 5 (penki) procentai nuo Fondo GA vertės augimo;
- turto valdymo mokestis – ne didesnis kaip 0,5 (penkios dešimtosios) procento nuo Fondo vidutinės metinės Fondo GA vertės.

Į šį dydį nėra įskaičiuotas valdymo įmonės imamas atlyginimas už Fondo vienetų platinimą.

Fondo investicinio vieneto pardavimo kaina yra lygi Fondo vieneto vertės ir ne didesnio kaip 5 (penkių) procentų užmokesčio platinimo išlaidoms padengti sumai.

Atlyginimas (sėkmės mokestis ir mokestis nuo vidutinės metinės Fondo GA vertės) valdymo įmonei skaičiuojamas kiekvieną dieną, skaičiuojant nuo Fondo GA vertės bei vieneto vertės prieaugio tą dieną. Šie atlyginimą valdymo įmonei sudarantys mokesčiai skaičiuojami laikantis vienalaikiškumo principo. Tos dienos valdymo įmonės atlyginimo metinės normos dalis apskaičiuojama pagal tos dienos Fondo GA vertę. Apskaičiuojant atlyginimą yra taikomas metuose esantis kalendorinių dienų skaičius.

Valdymo įmonei priklausantis atlyginimas mokamas kas mėnesį iki kito mėnesio 10 (dešimtos) kalendorinės dienos.

Sėkmės mokesčio skaičiavimo periodas yra nuo kiekvienų kalendorinių metų sausio 1 d. iki tų pačių kalendorinių metų gruodžio 31 d. Jei atitinkamą dieną vieneto vertė sumažėja, dalis sukaupto per laikotarpį kompensuojamo sėkmės mokesčio grąžinama Fondui pagal valdymo įmonės procedūrose patvirtintą tvarką.

Pasibaigus kalendoriniams metams, atlyginimo už valdymą dydis yra tikslinamas. Per kalendorinius metus susidarę permokėjimai per 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų grąžinami

Fondui, o susidarę įsiskolinimai turi būti per 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų sumokėti Valdymo įmonei.

Valdymo įmonės grąžintų Fondui permokėjimų suma yra didinama Fondo GA vertė.

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

Už Depozitoriumo suteiktas paslaugas bei už judėjimus VP sąskaitose valdymo įmonė moka ne daugiau kaip 0,5 (penkios dešimtosios) procento nuo vidutinės metinės Fondo GA vertės.

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

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

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

Depozitoriumo grąžintų Fondui permokėjimų suma yra didinama Fondo GA vertė.

#### Investicijų įvertinimo metodai, investicijų pervaldinimo periodiškumas

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

- priemonės yra kotiruojamos keliose reguliuojamose rinkose; tuo atveju jų tikrajai vertei nustatyti naudojama tos reguliuojamos rinkos, kurioje prekyba šiomis priemonėmis pasižymi didesniu likvidumu, reguliarumu ir dažnumu, duomenys;
- jei pagal pateiktus kriterijus neįmanoma pagrįstai pasirinkti rinkos, kurios duomenimis remiantis, turi būti nustatoma priemonės tikroji vertė; tuo atveju jai nustatyti naudojama reguliuojamos rinkos, kurioje yra priemonės emitento buveinė, duomenys;
- per paskutinąją prekybos sesiją priemonė nebuvo kotiruojama; tuo atveju tikrosios vertės nustatymui naudojama paskutinė žinoma, tačiau ne daugiau kaip prieš 30 kalendorinių dienų buvusi vidutinė rinkos kaina arba uždarymo kaina, jei nuo paskutinės prekybos dienos neįvyko įvykių, dėl kurių dabartinė rinkos kaina yra reikšmingai mažesnė ar didesnė nei paskutinė žinoma;

- priemonė nebuvo kotiruojama daugiau kaip 30 kalendorinių dienų iki vertinimo dienos arba buvo kotiruojama rečiau nei nustatyta Valdymo įmonės fondų grynujų 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 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 grynujų 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, „Swedbank“ AB) 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:
- 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 grynujų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose;
- jei neįmanoma įvertinti VP kainos ankstesniais būdais - įvertinti VP vertę sukaupų palūkanų metodu (amortizuojant VP vertę);

Išvestinės finansinės priemonės vertė nustatoma pagal paskutinę analogiško ankščiau 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 grynujų 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 fondų gryųjų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose), kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas.

#### Investicinio vieneto vertės nustatymo taisyklės

Pradinė Fondo vieneto vertė, kuri galiojo iki pirmojo GA vertės skaičiavimo, buvo 100 litų (vienas šimtas litų).

Einamosios dienos Fondo GA vertė yra apskaičiuojama iki kitos dienos 12.00 valandos.

Fondo vieneto vertė nustatoma padalijus Fondo GA vertę, nustatytą skaičiavimo dieną, iš visų apyvartoje esančių Fondo vienetų skaičiaus. Bendra visų Fondo vienetų vertė visada yra lygi to Fondo GA vertei. Fondo vieneto vertė skaičiuojama keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematines apvalinimo taisykles.

Fondo vieneto vertė yra paskelbiama ne vėliau kaip iki kitos dienos po GA skaičiavimo 12.00 val. tinklalapyje [www.finasta.lt](http://www.finasta.lt).

#### 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.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai, nominuoti užsienio valiuta, įvertinami Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta pagal skaičiavimo dienos oficialų Lietuvos banko nustatomą valiutų kursą.

#### Pobalansiniai įvykiai

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingų pobalansinių įvykių nebuvo.

**„FINASTA“ VITALITY INVESTICINIO FONDO  
2010 METŲ PUSMEČIO ATASKAITA**

**22.3.3. Aiškinamojo rašto pastabos:**

**1 pastaba. Investicijų vertės pokytis**

**(litas)**

| Balanso straipsniai                                                                   | Pokytis                                        |          |                     |                     |                     |                                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------|
|                                                                                       | Praėjusio ataskaitinio o laikotarpio pabaigoje | Išsigyta | Parduota (išpirkta) | Vertės padidėjimas* | Vertės sumažėjimas* | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
| Skolos vertybiniai popieriai                                                          | -                                              | -        | -                   | -                   | -                   | -                                  |
| <i>Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai</i> | -                                              | -        | -                   | -                   | -                   | -                                  |
| <i>Kiti skolos vertybiniai popieriai</i>                                              | -                                              | -        | -                   | -                   | -                   | -                                  |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai                                                      | 3.438.138                                      | 199.790  | 385                 | 419.687             |                     | 4.057.231                          |
| Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos                   | -                                              | -        | -                   | -                   | -                   | -                                  |
| Kitos investicijos                                                                    | -                                              | -        | -                   | -                   | -                   | -                                  |
| Iš viso                                                                               | 3.438.138                                      | 199.790  | 385                 | 419.687             | -                   | 4.057.231                          |

\* 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 (procentais) |
|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------------------------------|
| Sanitas                         | LT                                                                | LTL                                              | 40.529                        | -                                    | -                                                             | 532.956       | 11,80                                             |
| Asseco Poland                   | PL                                                                | PLN                                              | 3.312                         | -                                    | -                                                             | 178.835       | 3,96                                              |
| Gazprom GDR                     | RU                                                                | USD                                              | 358.241                       | -                                    | -                                                             | 341.942       | 7,58                                              |

**„FINASTA“ VITALITY INVESTICINIO FONDO  
2010 METŲ PUSMEČIO ATASKAITA**

|                                         |          |          |          |          |            |                  |            |
|-----------------------------------------|----------|----------|----------|----------|------------|------------------|------------|
| Wiener Stadtische AG Stamm              | AT       | EUR      | -        | -        |            | 449.776          | 9,96       |
| Sistema JSFC                            | RU       | USD      | 62.706   | -        | -          | 826.331          | 18,30      |
| Lukoil GDR                              | RU       | USD      | 180      | -        | -          | 371.749          | 8,23       |
| Veropharm                               | RU       | USD      | 15.514   | -        | -          | 511.975          | 11,34      |
| Mobile TeleSystems ADR                  | RU       | USD      | 3.399    | -        | -          | 325.630          | 7,21       |
| CEZ                                     | CZ       | CZK      | 41.506   | -        | -          | 357.283          | 7,92       |
| Opap SA (OPAP GA)                       | GR       | EUR      | 4.723    | -        | -          | 160.754          | 3,56       |
| Nuosavybės vertybinių popierių iš viso: |          |          |          |          |            | 4.057.231        | 89,87      |
| AB bankas „Finasta“                     | LT       | EUR      | 400.000  | 0,60     | 2010.07.07 | 400.000          | 8,86       |
| Indėlių kredito įstaigose iš viso:      |          |          |          |          |            | 400.000          | 8,86       |
| Sąskaita AB SEB banke                   | LT       | LTL      | -        | -        | -          | 7.483            | 0,17       |
| Sąskaita AB SEB banke                   | LT       | PLN      | -        | -        | -          | 364              | 0,01       |
| Sąskaita AB SEB banke                   | LT       | EUR      | -        | -        | -          | 15.587           | 0,34       |
| Piniginių lėšų iš viso:                 |          |          |          |          |            | 23.434           | 0,52       |
| Gautini dividendai                      | CZ       | CZK      | -        | -        | -          | 18.698           | 0,41       |
| Gautini dividendai                      | RU       | RUB      | -        | -        | -          | 16.031           | 0,36       |
| Gautini dividendai                      | PL       | PLN      | -        | -        | -          | 4.140            | 0,09       |
| Mokėtinios sumos                        | LT       | LTL      | -        | -        | -          | (4.659)          | (0,10)     |
| Kitų priemonių iš viso:                 |          |          |          |          |            | 34.210           | 0,76       |
| <b>Iš viso</b>                          | <b>X</b> | <b>X</b> | <b>X</b> | <b>X</b> | <b>X</b>   | <b>4.514.875</b> | <b>100</b> |

23. Visas audito išvados tekstas:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

24. Informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto investicinės veiklos pajamas ir patirtas sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį:

|             |                                                 |                |
|-------------|-------------------------------------------------|----------------|
| <b>I.</b>   | <b>Pajamos iš investicinės veiklos</b>          |                |
| 1.          | <i>Palūkanų pajamos</i>                         | 15.627         |
| 2.          | <i>Realizuotas pelnas iš investicijų į:</i>     | 32.128         |
| 2.1         | nuosavybės vertybinius popierius                | 385            |
| 2.2         | vyriausybės ne nuosavybės vertybinius popierius | -              |
| 2.3         | įmonių ne nuosavybės vertybinius popierius      | -              |
| 2.4         | finansines priemones                            | -              |
| 2.5         | išvestines finansines priemones                 | -              |
| 2.6         | kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetų  | -              |
| 2.7         | kita (dividendai, atkarpa, valiuta)             | 31.743         |
| 3.          | <i>Nerealizuotas (nuostolis) pelnas iš:</i>     | 458.169        |
| 3.1         | nuosavybės vertybinių popierių                  | 458.169        |
| 3.2         | vyriausybės ne nuosavybės vertybinių popierių   | -              |
| 3.3         | įmonių ne nuosavybės vertybinių popierių        | -              |
| 3.4         | finansinių priemonių                            | -              |
| 3.5         | išvestinių finansinių priemonių                 | -              |
| 3.6         | kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetų  | -              |
| 3.7         | Kitų                                            | -              |
|             | <b>Pajamų iš viso</b>                           | <b>505.924</b> |
| <b>II.</b>  | <b>Sąnaudos</b>                                 | <b>-</b>       |
| 1.          | <i>Veiklos sąnaudos:</i>                        | 19.285         |
| 1.1         | atskaitymai už valdymą                          | 11.162         |
| 1.2         | atskaitymai depozitoriumui                      | 4.254          |
| 1.3         | mokėjimai tarpininkams                          | 1.000          |
| 1.4         | mokėjimai už auditą                             | 2.569          |
| 1.5         | kiti atskaitymai ir išlaidos                    | 300            |
| 2.          | <i>Kitos išlaidos</i>                           | 621            |
|             | <b>Sąnaudų iš viso</b>                          | <b>19.906</b>  |
| <b>III.</b> | <b>Grynosios pajamos</b>                        | <b>486.018</b> |

**„FINASTA“ VITALITY INVESTICINIO FONDO  
2010 METŲ PUSMEČIO ATASKAITA**

|            |                                                       |   |
|------------|-------------------------------------------------------|---|
| <b>IV.</b> | Išmokos (dividendai) investicinių vienetų savininkams | - |
| <b>V.</b>  | Reinvestuotos pajamos                                 | - |

25. Kita reikšminga informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos kolektyvinio investavimo subjekto turtui ar įsipareigojimams:

Kitos reikšmingos informacijos apie Fondo finansinę būklę nėra.

**VII. INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMĄ**

26. Informacija apie priskaičiuotus ir (ar) išmokėtus dividendus:

Per ataskaitinį laikotarpį Fondas klientams neišmokėjo ir neapskaitė mokėtinų dividendų.

**VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS  
PASISKOLINTAS LĖŠAS**

27. Kolektyvinio investavimo subjekto reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Per ataskaitinį laikotarpį ir jo pabaigoje Fondo reikmėms pasiskolintų lėšų nebuvo.

## **IX. KITA INFORMACIJA**

28. Paaiškinimai, komentarai, iliustruojamoji grafinė medžiaga ir kita svarbi informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto veiklą, kad investuotojas galėtų tinkamai įvertinti subjekto veiklos pokyčius ir rezultatus:

1 paveikslas. Investicinio vieneto vertės pokytis nuo Fondo veiklos pradžios



## **X. ATSAKINGI ASMENYS**

29. 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.

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

Ataskaitas parengė valdymo įmonės darbuotojai.

31. 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 pateikiamų rodiklių vertėms:

AŠ, UAB „Finasta Asset Management“ generalinis direktorius Andrej Cyba, patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms.

---

(parašas)

AŠ, UAB „Finasta Asset Management“ vyr. finansininkė Audronė Minkevičienė, patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms.

---

(parašas)

32. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

32.1. 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 |

32.2. 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.

*2011 metų sausio – birželio mėnesių ataskaita*

*„Finasta Vitality“ investavimo į  
nekilnojamąjį turimą patikėjimo įnašai*

## I. BENDROJI INFORMACIJA

1. „Finasta Vitality“ investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius investicinio fondo (toliau – Fondo) duomenys:

|                                                                                 |                                                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Pavadinimas                                                                     | „Finasta Vitality“ investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius investicinis fondas |
| Komisijos pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data | 2007 m. liepos 26 d.                                                                         |

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita:

Nuo 2011 m. sausio 1 d. iki 2011 m. birželio 30 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) 203 22 44                                                                                                                                                                                                                                        |
| El. pašto adresas                                                                              | info@finasta.com                                                                                                                                                                                                                                       |
| Interneto svetainės adresas                                                                    | www.finasta.com                                                                                                                                                                                                                                        |
| Veiklos licencijos numeris                                                                     | VJK-005                                                                                                                                                                                                                                                |
| Kolektyvinio investavimo subjekto valdytojas, kiti asmenys priimančys investicinius sprendimus | Andrius Barštys, Valdybos narys; Andrej Cyba, generalinis direktorius Valdybos narys; Petras Kudasas, fondų valdytojas; Vitalijus Šostak, Fondų valdymo departamento vadovas, Valdybos narys; Tomas Krakauskas, Portfelio valdymo departamento vadovas |

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                   |

## II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, INVESTICINIŲ VIENETŲ AR AKCIJŲ SKAIČIUS IR VERTĖS

5. Grynųjų aktyvų (toliau - GA, investicinių vienetų (akcijų) skaičius ir vertė:

|                                                           | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | Prieš metus 2010 birželio 30 d. | Prieš dvejus metus 2009 birželio 30 d. |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------|
| Grynųjų aktyvų vertė, Lt                                  | 5.143.693,3648                     | 5.511.211,7171                     | 4.514.874,7082                  | 3.152.139,2872                         |
| Investicinio vieneto (akcijos) vertė, Lt                  | 53,8135                            | 57,6585                            | 47,2348                         | 32,7381                                |
| Investicinių vienetų (akcijų) esančių apyvartoje skaičius | 95.583,6581                        | 95.583,6581                        | 95.583,6581                     | 96.283,6581                            |

6. Per ataskaitinį laikotarpį išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų ar akcijų skaičius ir bendra konvertavimo suma:

|                                                                     | Investicinių vienetų skaičius | Vertė, Lt |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------|
| Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus) | -                             | -         |
| Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)   | -                             | -         |

## III. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO IŠLAIDŲ IR APYVARTUMO RODIKLIAI

7. Atskaitymai iš kolektyvinio investavimo subjekto turto:

| Atskaitymai                                       | Atskaitymų dydis                                                                                                               |                                                                                                                                | Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Lt | % nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|                                                   | Maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose                                                                                   | Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas                                                                                              |                                                              |                                                                |
| Už valdymą:                                       |                                                                                                                                |                                                                                                                                |                                                              |                                                                |
| Nekintamas dydis                                  | Ne didesnis kaip 0,5% nuo vidutinės metinės GA vertės                                                                          | 0,5% nuo vidutinės metinės GA vertės                                                                                           | 13.024,92                                                    | 0,25                                                           |
| Sėkmės mokestis                                   | Ne didesnis kaip 5% nuo GA vertės augimo                                                                                       | 5% nuo GA vertės augimo                                                                                                        | -                                                            | 0,00                                                           |
| Depozitoriumui                                    | Ne didesnis kaip 0,5% nuo vidutinės metinės GA vertės                                                                          | 0,5% nuo Fondo vidutinės metinės GA vertės                                                                                     | 6.120,62                                                     | 0,12                                                           |
| Už sandorių sudarymą                              | Ne didesnis kaip 1% nuo sudarytų sandorių vertės                                                                               | Ne didesnis kaip 1% nuo sudarytų sandorių vertės                                                                               | 3.755,28                                                     | 0,07                                                           |
| Už platinimą                                      | Ne didesnis kaip 5% nuo Fondo vieneto vertės                                                                                   | Ne didesnis kaip 5% nuo Fondo vieneto vertės                                                                                   | -                                                            | 0,00                                                           |
| Už auditą                                         | Atlyginimas audito įmonei ir finansų įstaigoms už suteiktas paslaugas yra ne didesnis kaip 1 % nuo vidutinės metinės GA vertės | Atlyginimas audito įmonei ir finansų įstaigoms už suteiktas paslaugas yra ne didesnis kaip 1 % nuo vidutinės metinės GA vertės | 4.298,94                                                     | 0,08                                                           |
| Kitos veiklos išlaidos (trečiųjų šalių mokesčiai) |                                                                                                                                |                                                                                                                                | 8.436,46                                                     | 0,00                                                           |
| Kitos veiklos išlaidos (už banko paslaugas)       |                                                                                                                                |                                                                                                                                | 300,00                                                       | 0,01                                                           |
| Visų išlaidų suma:                                |                                                                                                                                |                                                                                                                                | 35.936,22                                                    |                                                                |

## 8. Mokėjimai tarpininkams:

| Tarpininko pavadinimas | Suteiktų paslaugų aprašymas                                                 | Atlygis už paslaugas, Lt<br>2011-06-30 | Atlygis už paslaugas, Lt<br>2010-06-30 | Tarpininko ryšys su valdymo įmone                                          |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| AB bankas „Finasta“    | Komisinis mokestis už tarpininkavimą sudarant vertybinių popierių sandorius | 3.755,28                               | 1.000,00                               | Valdymo įmonės ir tarpininko kontroliuojantis asmuo yra AB Bankas „Snoras“ |
| AB FMĮ „Finasta“       | Komisinis mokestis už tarpininkavimą sudarant vertybinių popierių sandorius | -                                      | 3.340,00                               | Valdymo įmonės ir tarpininko kontroliuojantis asmuo yra AB Bankas „Snoras“ |
| Iš viso                | ***                                                                         | 3.755,28                               | 4.340,00                               | ***                                                                        |

## 9. Informacija apie visus egzistuojančius 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 investuotojui tenkančiai investicijų grąžai:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

#### IV. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO 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 emitente, % | Dalis GA, % |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------|--------------|-----------------------|------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------|
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą  |       |               |              |                       |                        |                     |                                                                           |                         |             |
| Sanitas                                                                                    | LT    | LT0000106171  | 40.529       | 40.529,00             | 1.086.177,95           | 1.336.692,85        | www.omxgroup.com/vilnius                                                  | 0,1303                  | 24,2541     |
| Iš viso:                                                                                   |       |               | 40.529       |                       | 1.086.177,95           | 1.336.692,85        |                                                                           |                         |             |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą |       |               |              |                       |                        |                     |                                                                           |                         |             |
|                                                                                            |       |               |              |                       |                        |                     |                                                                           |                         |             |
| Iš viso:                                                                                   |       |               |              |                       |                        |                     |                                                                           |                         |             |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose        |       |               |              |                       |                        |                     |                                                                           |                         |             |
| Gazprom GDR                                                                                | RU    | US3682872078  | 14.750       | 708.383,50            | 430.368,35             | 516.411,57          | www.rts.ru                                                                | 0,0002                  | 9,3702      |
| Wiener Stadtische AG Stamm                                                                 | AT    | AT0000908504  | 3.800        | 0,00                  | 468.993,34             | 497.272,26          | www.wienerboerse.at                                                       | 0,003                   | 9,0229      |
| Sistema JSFC                                                                               | RU    | US48122U2042  | 12.350       | 53.380,90             | 494.029,21             | 762.160,61          | www.rts.ru                                                                | 0,0026                  | 13,8293     |
| Lukoil GDR                                                                                 | RU    | US6778621044  | 4.289        | 257,4794              | 641.998,83             | 655.027,57          | www.rts.ru                                                                | 0,0005                  | 11,8854     |
| Veropharm                                                                                  | RU    | RU000A0JL475  | 5.500        | 13.207,15             | 643.258,18             | 593.073,54          | www.rts.ru                                                                | 0,055                   | 10,7612     |
| Mobile TeleSystems ADR                                                                     | RU    | US6074091090  | 6.025        | 2.893,567             | 390.829,67             | 275.178,17          | www.rts.ru                                                                | 0,0006                  | 4,9931      |
| Fondul Prorieratea                                                                         | RO    | ROFPTAACNOR 5 | 1.000.000    | 820.600,00            | 452.040,58             | 439.021,00          | www.bvb.ro                                                                | 0,0073                  | 7,966       |
| Acron JSC                                                                                  | RU    | RU0009028674  | 3.500        | 42.022,75             | 363.788,60             | 392.912,71          | www.rts.ru                                                                | 0,0073                  | 7,1293      |
| Iš viso:                                                                                   |       |               | 1.050.214    |                       | 3.885.306,76           | 4.131.057,43        |                                                                           |                         |             |
| Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai                                         |       |               |              |                       |                        |                     |                                                                           |                         |             |
|                                                                                            |       |               |              |                       |                        |                     |                                                                           |                         |             |
| Iš viso:                                                                                   |       |               |              |                       |                        |                     |                                                                           |                         |             |
| Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:                                                    |       |               | 1.090.743    |                       | 4.971.484,71           | 5.467.750,28        |                                                                           |                         |             |

| 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 įj atitinkantį prekybos sąrašą  |       |            |              |                       |                        |                     |                |                               |             |
|                                                                                               |       |            |              |                       |                        |                     |                |                               |             |
| Iš viso:                                                                                      |       |            |              |                       |                        |                     |                |                               |             |
| Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą |       |            |              |                       |                        |                     |                |                               |             |

|                                                                                        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Iš viso:                                                                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Iš viso:                                                                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai                                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Iš viso:                                                                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

| 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) |       |            |              |            |                        |                     |                                                                           |            |             |
| Iš viso:                                                                                                                                     |       |            |              |            |                        |                     |                                                                           |            |             |
| Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)                                                                                    |       |            |              |            |                        |                     |                                                                           |            |             |
| Iš viso:                                                                                                                                     |       |            |              |            |                        |                     |                                                                           |            |             |
| Iš viso KIS vienetų (akcijų):                                                                                                                |       |            |              |            |                        |                     |                                                                           |            |             |

\* KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į ne nuosavybės vertybinius popierius;

KIS 2 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatytas mišrus (subalansuotas) investavimas;

KIS 3 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į nuosavybės vertybinius popierius;

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

KIS 5 – visų kitų rūšių KIS (alternatyvaus investavimo, privataus kapitalo, nekilnojamojo turto, žaliavų ir kt.).

| 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:                                    |       |                       |              |         |                     |                |                         |             |

| Kredito įstaigos pavadinimas       | Šalis | Valiuta | Bendra rinkos vertė | Palūkanų norma | Indėlio termino pabaiga | Dalis GA, % |
|------------------------------------|-------|---------|---------------------|----------------|-------------------------|-------------|
| Indėliai kredito įstaigose         |       |         |                     |                |                         |             |
|                                    |       |         |                     |                |                         |             |
| Iš viso indėlių kredito įstaigose: |       |         |                     |                |                         |             |

| 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 | LTL     | 14.863,42           | 0,00           | 0,2697      |
| AB SEB Bankas_EUR | EUR     | 2.293,11            | 0,00           | 0,0416      |
| AB SEB Bankas_RUB | RUB     | 10.768,46           | 0,00           | 0,1954      |
| Iš viso pinigų:   |         |                     |                |             |

| Pavadinimas                                                                          | Trumpas apibūdinimas | Bendra vertė | Paskirtis | Dalis GA, % |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------|-----------|-------------|
| Kitos priemonės, nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d. |                      |              |           |             |
| Gautinos sumos                                                                       |                      | 21.651,04    |           | 0,3929      |
| Mokėtinos sumos                                                                      |                      | -6.114,59    |           | -0,1109     |
| Iš viso:                                                                             |                      |              |           |             |

## 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                                  | 5.467.750,28 | 99,21              | 4.057.230,73                                    | 89,86                                                 |
| Vyriausybės skolos vertybiniai popieriai | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Įmonių skolos vertybiniai popieriai      | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Pinigų rinkos priemonės                  | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Indėliai                                 | -            | -                  | 400.000,01                                      | 8,86                                                  |
| Išvestinės finansinės priemonės          | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Pinigai kredito įstaigose                | 27.924,99    | 0,51               | 23.434,32                                       | 0,52                                                  |
| Kitos priemonės                          | 15.536,45    | 0,28               | 34.209,65                                       | 0,76                                                  |
| Iš viso:                                 | 5.511.211,72 | 100,00             | 4.514.874,71                                    | 100,00                                                |

### Pagal sektorius

| Investicijų pasiskirstymas                | Rinkos vertė | Dalis aktyvuose, % | Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, % |
|-------------------------------------------|--------------|--------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Telekomunikacijos                         | 275.178,17   | 4,99               | 325630,33                                       | 7,21                                                  |
| Sveikatos apsauga                         | 1.929.766,39 | 35,01              | 1044931,55                                      | 23,14                                                 |
| Pasirenkamo vartojimo prekės ir paslaugos | -            | -                  | 160754,08                                       | 3,56                                                  |
| Finansinės paslaugos                      | 1.698.453,87 | 30,82              | 1276106,33                                      | 28,27                                                 |
| Informacinės technologijos                | -            | -                  | 178835,04                                       | 3,96                                                  |
| Komunalinės prekės ir paslaugos           | -            | -                  | 357282,79                                       | 7,91                                                  |
| Energetika                                | 1.171.439,14 | 21,26              | 713690,61                                       | 15,81                                                 |
| Medžiagų sektorius                        | 392.912,71   | 7,13               | -                                               | -                                                     |
| Iš viso                                   | 5.467.750,28 | 99,21              | 4.057.230,73                                    | 89,86                                                 |

### Pagal valiutas

| Investicijų pasiskirstymas | Rinkos vertė | Dalis aktyvuose, % | Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, % |
|----------------------------|--------------|--------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Lietuvos litai             | 8.748,83     | 0,16               | 935.779,82                                      | 20,73                                                 |
| Čekijos kronos             | -            | -                  | 375.981,19                                      | 8,33                                                  |
| Lenkijos zlotai            | -            | -                  | 183.339,03                                      | 4,06                                                  |
| JAV doleriai               | 3.194.764,17 | 57,96              | 2.393.657,73                                    | 53,01                                                 |
| Rumunijos lejės            | 439.021,00   | 7,97               | -                                               | -                                                     |
| Rusijos rubliai            | 10.768,46    | 0,20               | -                                               | -                                                     |
| Eurai                      | 1.857.909,26 | 33,71              | 626.116,94                                      | 13,87                                                 |
| Iš viso                    | 5.511.211,72 | 100,00             | 4.514.874,71                                    | 100,00                                                |

### Pagal geografinę zoną

| Investicijų pasiskirstymas | Rinkos vertė | Dalis aktyvuose, % | Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, % |
|----------------------------|--------------|--------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Lietuva                    | 1.358.503,25 | 24,65              | 951.731,43                                      | 21,08                                                 |
| Čekija                     | 21.651,04    | 0,39               | 375.981,19                                      | 8,33                                                  |
| Lenkija                    | -            | -                  | 182.974,74                                      | 4,05                                                  |
| Rusija                     | 3.194.764,17 | 57,97              | 2.393.657,73                                    | 53,02                                                 |
| Graikija                   | -            | -                  | 160.754,08                                      | 3,56                                                  |
| Rumunija                   | 439.021,00   | 7,97               | -                                               | -                                                     |
| Austrija                   | 497.272,26   | 9,02               | 449.775,54                                      | 9,96                                                  |
| Iš viso                    | 5.511.211,72 | 100,00             | 4.514.874,71                                    | 100,00                                                |

### Pagal emitentų tipą

| Investicijų pasiskirstymas                                              | Rinkos vertė | Dalis aktyvuose, % | Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, % |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Lietuvos Respublikos Vyriausybė                                         | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Kitų šalių vyriausybės                                                  | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Lietuvos Respublikoje registruotos įmonės                               | 1.336.692,85 | 24,25              | 532.956,35                                      | 11,80                                                 |
| Ne Lietuvos Respublikoje registruotos įmonės                            | 4.131.057,43 | 74,96              | 3.524.274,38                                    | 78,06                                                 |
| Lietuvos Respublikoje registruoti Kolektyvinio investavimo subjektai    | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Ne Lietuvos Respublikoje registruoti Kolektyvinio investavimo subjektai | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Kita                                                                    | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Iš viso                                                                 | 5.467.750,28 | 99,21              | 4.057.230,73                                    | 89,86                                                 |

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

Per ataskaitinį laikotarpį tokių sandorių nebuvo įvykdyta.

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 kolektyvinio investavimo subjekto rizika. Būdas, kuriais išvestinė finansinė priemonė gali apsaugoti investicinių priemonių sandorį (investicinių priemonių poziciją) nuo rizikos:

Per ataskaitinį laikotarpį sandorių su išvestinėmis finansinėmis priemonėmis nebuvo sudaryta ar įvykdyta.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo sudaryta sandorių su išvestinėmis finansinėmis priemonėmis, iš kurių kyla įsipareigojimų.

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

Fondo investicijų portfelis atitinka fondo investavimo strategiją.

Fondo lėšos investuojamos į akcijas Centrinės ir Rytų Europos šalių vertybinių popierių rinkose; ataskaitinio laikotarpio pabaigoje daugiausia buvo investuota į Rusijos bei Čekijos bendrovių akcijas.

2011 metų pirmo pusmečio pabaigoje fondo lėšos daugiausiai buvo investuojamos į farmacijos bei finansų sektorius.

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. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI**

18. Lyginamasis indeksas (jei pasirinktas) ir trumpas jo apibūdinimas:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

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

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

20. 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 investicinio vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės pokytis apskaičiuojami kaip geometrinis, atitinkamai, metinių grynosios investicijų grąžos, metinių investicinio vieneto vertės pokyčių ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčių vidurkis):

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

21. Kiti rodikliai, atskleidžiantys investicinių priemonių portfelio riziką:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

## VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ

22. Kolektyvinio investavimo subjekto finansinės ataskaitos, parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų ir teisės aktų reikalavimais:

### 22.1. Grynujų aktyvų ataskaita:

| Eil. Nr. | Turtas                                                                                   | Pastabos Nr. | Finansiniai metai<br>(2011.06.30) | Praėję finansiniai<br>metai (2010.06.30) |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------|------------------------------------------|
| A.       | TURTAS                                                                                   |              | 5.487.783,58                      | 5.150.141,60                             |
| I.       | PINIGAI                                                                                  |              | 28.004,77                         | 244.796,79                               |
| II.      | TERMINUOTIEJI INDĖLIAI                                                                   |              | -                                 | -                                        |
| III.     | PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS                                                                  |              | -                                 | -                                        |
| III.1.   | Valstybės išdo vekseliai                                                                 |              | -                                 | -                                        |
| III.2.   | Kitos pinigų rinkos priemonės                                                            |              | -                                 | -                                        |
| IV.      | PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI                                                    |              | 5.438.166,29                      | 4.901.390,81                             |
| IV.1.    | Ne nuosavybės vertybiniai popieriai                                                      |              | -                                 | -                                        |
| IV.1.1.  | Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti<br>ne nuosavybės vertybiniai popieriai |              | -                                 | -                                        |
| IV.1.2.  | Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai                                                 |              | -                                 | -                                        |
| IV.2.    | Nuosavybės vertybiniai popieriai                                                         |              | 5.438.166,29                      | 4.901.390,81                             |
| IV.3.    | Kitų kolektyvinio investavimo subjektų<br>investiciniai vienetai ir akcijos              |              | -                                 | -                                        |
| V.       | GAUTINOS SUMOS                                                                           |              | 21.612,52                         | 3.954,00                                 |
| V.1.     | Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos                                            |              | -                                 | -                                        |
| V.2.     | Kitos gautinos sumos                                                                     |              | 21.612,52                         | 3.954,00                                 |
| VI.      | INVESTICINIS IR KITAS TURTAS                                                             |              | -                                 | -                                        |
| VI.1.    | Investicinis turtas                                                                      |              | -                                 | -                                        |
| VI.2.    | Išvestinės finansinės priemonės                                                          |              | -                                 | -                                        |
| VI.3.    | Kitas turtas                                                                             |              | -                                 | -                                        |
| B.       | ĮSIPAREIGOJIMAI                                                                          |              | 5.926,29                          | 6.448,24                                 |
| I.       | Finansinio ir investicinio turto pirkimo<br>įsipareigojimai                              |              | -                                 | -                                        |
| II.      | Įsipareigojimai kredito įstaigoms                                                        |              | -                                 | -                                        |
| III.     | Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių<br>priemonių sutartis                        |              | -                                 | -                                        |
| VI.      | Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos<br>sumos                                      |              | 5.926,29                          | 6.448,24                                 |
| V.       | Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai                                                 |              | -                                 | -                                        |
| C.       | GRYNIEJI AKTYVAI                                                                         |              | 5.481.857,29                      | 5.143.693,36                             |

## 22.2. Fondo grynųjų aktyvų pokyčių ataskaita:

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                   | Pastabos Nr. | Finansiniai metai<br>(2011.06.30) | Praėję finansiniai<br>metai (2010.06.30) |
|----------|---------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------|------------------------------------------|
| I.       | GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO<br>LAIKOTARPIO PRADŽIOJE    |              | 5.143.693,36                      | 4.028.933,08                             |
| II.      | GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS                             |              |                                   |                                          |
| II.1.    | Dalyvių įmokos į fondą                                        |              | -                                 | -                                        |
| II.2.    | Iš kitų fondų gautos sumos                                    |              | -                                 | -                                        |
| II.3.    | Garantinės įmokos                                             |              | -                                 | -                                        |
| II.4.    | Palūkanų pajamos                                              |              | 97,90                             | 15.626,55                                |
| II.5.    | Dividendai                                                    |              | 20.687,69                         | 31.705,04                                |
| II.6.    | Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir<br>pardavimo     |              | 3.277.073,10                      | 458.554,13                               |
| II.7.    | Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio                    |              | 39.071,51                         | 246,68                                   |
| II.8.    | Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas               |              | 96.678,40                         | -                                        |
| II.9.    | Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas                       |              | -                                 | -                                        |
|          | PADIDĖJO IŠ VISO:                                             |              | 3.433.608,60                      | 506.132,40                               |
| III.     | GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS<br>SUMAŽĖJIMAS                          |              |                                   |                                          |
| III.1.   | Išmokos fondo dalyviams                                       |              | -                                 | -                                        |
| III.2.   | Išmokos kitiems fondams                                       |              | -                                 | -                                        |
| III.3.   | Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir<br>pardavimo |              | 2.496.391,68                      | -                                        |
| III.4.   | Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio                |              | 21.265,48                         | 284,68                                   |
| III.5.   | Išvestinių finansinių priemonių sandorių<br>nuostoliai        |              | 542.089,60                        | -                                        |
| III.6.   | Valdymo sąnaudos:                                             |              | 35.697,92                         | 19.906,09                                |
| III.6.1. | Atlyginimas valdymo įmonei                                    |              | 12.916,27                         | 11.162,16                                |
| III.6.2. | Atlyginimas depozitoriumui                                    |              | 14.511,55                         | 4.254,20                                 |
| III.6.3. | Atlyginimas tarpininkams                                      |              | 3.755,28                          | 1.000,13                                 |
| III.6.4. | Audito sąnaudos                                               |              | 4.264,82                          | 2.568,35                                 |
| III.6.5. | Kitos sąnaudos                                                |              | 250,00                            | 921,25                                   |
| III.7.   | Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas                       |              | -                                 | -                                        |
| III.8.   | Sąnaudų kompensavimas (-)                                     |              | -                                 | -                                        |
| III.9.   | Pelno paskirstymas                                            |              | -                                 | -                                        |
|          | SUMAŽĖJO IŠ VISO:                                             |              | 3.095.444,67                      | 20.190,77                                |
| IV.      | GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO<br>LAIKOTARPIO PABAIGOJE    |              | 5.481.857,29                      | 4.514.874,71                             |

## 22.3. Aiškinamasis raštas:

### 22.3.1. Bendroji dalis:

#### Duomenys apie kolektyvinio investavimo subjektą

|                                                                           |                                                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Pavadinimas                                                               | „Finasta“ Vitality investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius investicinis fondas |
| Teisinė forma                                                             | Specialusis investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius investicinis fondas        |
| VPK pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data | 2007 m. rugsėjo 20 d.                                                                        |
| Tipas                                                                     |                                                                                              |
| Veiklos laikas                                                            | Neribotas                                                                                    |
| Vieta                                                                     | Vilnius                                                                                      |

#### 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                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Kolektyvinio investavimo subjekto valdytojas, kiti asmenys priimančys investicinius sprendimus | Andrius Barštys, Valdybos narys; Andrej Cyba, generalinis direktorius Valdybos narys; Petras Kudaras, fondų valdytojas; Vitalijus Šostak, Fondų valdymo departamento vadovas, Valdybos narys; Tomas Krakauskas, Portfelijų valdymo departamento vadovas |

#### 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                  |

#### Ataskaitinis laikotarpis

Nuo 2011 m. sausio 1d. iki 2011 m. birželio 30 d.

### 22.3.2. Apskaitos politika:

#### Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos

Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis šiais teisės aktais:

- 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 numačiusi naudoti išvestines finansines priemones.

Investicinio Fondo finansiniai metai yra kalendoriniai metai. Fondo finansinės ataskaitos 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 tikslas – investuojant į išsivysčiusias bei besivystančias Europos valstybes, siekti subalansuoto Fondų augimo.

Fondo lėšos iki 100 procentų investuojamos į finansines priemones tų subjektų, kurie veikia išsivysčiusiose arba besivystančiose Europos valstybėse.

Fondo lėšos investuojamos į nurodytų subjektų finansines priemones:

- akcijas, depozitoriumo pakvitavimus dėl akcijų;
- KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – akcijos, depozitoriumo pakvitavimai dėl akcijų.

Siekiant turėti likvidžių lėšų Fondo investicijoms, dalis Fondo lėšų gali būti investuojama į indėlius ne ilgesniam kaip 12 mėnesių terminui, kuriuos pareikalavus galima atsiimti kredito įstaigoje, kurios buveinė yra Europos Sąjungos valstybėje narėje, taip pat Europos ekonominei erdvei priklausančioje valstybėje ar kitoje valstybėje, kurioje riziką ribojanti priežiūra yra ne mažiau griežta nei Europos Sąjungoje, ir pinigų rinkos priemonės.

Situacijai rinkoje negalint pasiūlyti geresnių investavimo galimybių, krizių atvejais, valdymo įmonės investicinio komiteto sprendimu Fondo lėšos laikinai iki 100 procentų gali būti investuojamos ne tik į nurodytų subjektų finansines priemones, bet ir į:

- obligacijas ir kitų formų ne nuosavybės vertybinius popierius;
- KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – obligacijos ir kitų formų ne nuosavybės vertybiniai popieriai;
- pinigų rinkos priemonės;
- KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – pinigų rinkos priemonės.

Fondo lėšos taip pat gali būti investuojamos į išvestines finansines priemones, kurios yra susietos su nurodytomis finansinėmis priemonėmis, finansiniais indeksais, palūkanų normomis, valiutomis ar valiutos kursais, jei jos naudojamos rizikai valdyti.

#### Finansinės rizikos valdymo politika

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

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

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

Fondo investicijų portfelio rizika įvertinama atsižvelgiant į portfelį sudarančių VP:

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

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

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

Valdomo Fondo lėšomis gali būti įsigyjama ne daugiau kaip:

- 10 procentų visų balso teisių nesuteikiančių emitento akcijų;
- 10 procentų visų emitento skolos vertybinių popierių;
- 10 procentų vieno emitento išleistų pinigų rinkos priemonių;
- 25 procentai kito kolektyvinio investavimo subjekto investicinių vienetų (akcijų).

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

Skaičiuojant grynųjų aktyvų (GA) vertę, yra apskaičiuojama:

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

Turto ir įsipareigojimų skaičiavimas yra grindžiamas jų tikraja 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

Atlyginimas valdymo įmonei už Fondo valdymą mokamas iš Fondo lėšų.

Atlyginimą valdymo įmonei sudaro:

- sėkmės mokestis – ne didesnis kaip 5 (penki) procentai nuo Fondo GA vertės augimo;
- turto valdymo mokestis – ne didesnis kaip 0,5 (penkios dešimtosios) procento nuo Fondo vidutinės metinės Fondo GA vertės.

Į atlyginimą Valdymo įmonei nėra įskaičiuotas Valdymo įmonės imamas atlyginimas už Fondo vienetų platinimą. Platinimo mokestį, kuris yra įtrauktas į Fondo vieneto pardavimo kainą (Fondo investicinio vieneto pardavimo kaina yra lygi Fondo vieneto vertės ir ne didesnio kaip 5 (penkių) procentų užmokesčio platinimo išlaidoms padengti sumai), už įsigyjamus Fondo vienetus moka Dalyvis pagal Fondo vienetų pirkimo – pardavimo sutartį. Platinimo mokestis į GA vertės skaičiavimus nėra įtrauktas.

Fondo investicinio vieneto pardavimo kaina yra lygi Fondo vieneto vertės ir ne didesnio kaip 5 (penkių) procentų užmokesčio platinimo išlaidoms padengti sumai.

Atlyginimas Valdymo įmonei skaičiuojamas kaupimo principu kiekvieną dieną, skaičiuojant nuo Fondo GA vertės bei vieneto vertės prieaugio tą dieną. Šie atlyginimą Valdymo įmonei sudarantys mokesčiai skaičiuojami laikantis vienalaikiškumo principo. Tos dienos Valdymo įmonės atlyginimo metinės normos dalis apskaičiuojama pagal tos dienos Fondo GA vertę. Apskaičiuojant atlyginimą yra taikomas metuose esantis faktinis darbo dienų skaičius. Valdymo įmonei priklausantis atlyginimas mokamas kas mėnesį iki kito mėnesio 10 (dešimtos) kalendorinės dienos.

Sėkmės mokesčio skaičiavimo periodas yra nuo kiekvienų kalendorinių metų sausio 1 d. iki tų pačių kalendorinių metų gruodžio 31 d. Sėkmės mokestis skaičiuojamas remiantis Aukščiausios pasiektos ribos principu (*angl. High water mark*). Sėkmės mokestis yra apskaitomas kiekvieną darbo dieną nuskaičiuojant iš Fondo vieneto vertės dienos prieaugio sėkmės mokesčio dydį, nustatytą Fondo dokumentuose. Taikant Aukščiausios pasiektos ribos principą, sėkmės mokestis yra nuskaičiuojamas iš Fondo vieneto vertės dienos prieaugio tik tuo atveju, jei vieneto vertė yra didesnė už visas kada nors anksčiau buvusias Fondo vieneto vertes (daugiau informacijos rasite Aiškinamojo rašto 1 pastaboje).

Pasibaigus kalendoriniams metams, atlyginimo už valdymą dydis yra tikslinamas. Per kalendorinius metus susidarę permokėjimai per 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų nuo finansinių metų pabaigos grąžinami Fondui, o susidarę įsiskolinimai turi būti per 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų nuo finansinių metų pabaigos sumokėti Valdymo įmonei.

Valdymo įmonės grąžintų Fondui permokėjimų suma yra didinama Fondo GA vertė.

Atlyginimas Depozitoriumui už Depozitoriumo suteiktas paslaugas bei už judėjimus VP sąskaitose mokamos iš Fondo lėšų. Už Depozitoriumo suteiktas paslaugas bei už judėjimus VP sąskaitose valdymo įmonė moka ne daugiau kaip 0,5 (penkios dešimtosios) procento nuo vidutinės metinės Fondo GA vertės. Atlyginimas Depozitoriumui skaičiuojamas kiekvieną dieną, apskaičiuojant tai dienai tenkančią metinės atlyginimo normos dalį. Tai dienai atlyginimo metinės normos dalis apskaičiuojama pagal tos dienos Fondo GA vertę. Apskaičiuojant atlyginimą yra taikomas metuose esantis kalendorinių dienų skaičius. Depozitoriumui priklausantis atlyginimas mokamas už kiekvieną praėjusį kalendorinių metų ketvirtį iki kito ketvirčio 10 (dešimtos) kalendorinės dienos.

Pasibaigus kalendoriniams metams, atlyginimo už turto saugojimą dydis yra tikslinamas. Per kalendorinius metus susidarę permokėjimai už turto saugojimą per 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų nuo finansinių metų pabaigos grąžinami Fondui, o susidarę Fondo įsiskolinimai turi būti per 30 (trisdešimt) kalendorinių nuo finansinių metų pabaigos dienų sumokėti Depozitoriumui.

Depozitoriumo grąžintų Fondui permokėjimų suma yra didinama Fondo GA vertė.

#### Investicijų įvertinimo metodai, investicijų perversinimo 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, regularumu ir dažnumu, duomenys;

- jei pagal pateiktus kriterijus neįmanoma pagrįstai pasirinkti rinkos, kurios duomenimis remiantis, turi būti nustatoma priemonės tikroji vertė; tuo atveju jai nustatyti naudojama reguliuojamos rinkos, kurioje yra priemonės emitento buveinė, duomenys;
- per paskutinįją 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, „Swedbank“ AB) 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:
- 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 sukaupų 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 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 fondų gryųjų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose), kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas.

#### Investicinio vieneto vertės nustatymo taisyklės

Pradinė Fondo vieneto vertė, kuri galiojo iki pirmojo GA vertės skaičiavimo, buvo 100 litų (vienas šimtas litų).

Einamosios dienos Fondo GA vertė yra apskaičiuojama iki kitos dienos 12.00 valandos.

Fondo vieneto vertė nustatoma padalijus Fondo GA vertę, nustatytą skaičiavimo dieną, iš visų apyvartoje esančių Fondo vienetų skaičiaus. Bendra visų Fondo vienetų vertė visada yra lygi to Fondo GA vertei. Fondo vieneto vertė skaičiuojama keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematines apvalinimo taisykles.

Fondo vieneto vertė yra paskelbiama ne vėliau kaip iki kitos dienos po GA skaičiavimo 12.00 val. tinklalapyje [www.finasta.com](http://www.finasta.com).

#### 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.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai, nominuoti užsienio valiuta, įvertinami Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta pagal skaičiavimo dienos oficialų Lietuvos banko nustatomą valiutų kursą.

#### Pobalansiniai įvykiai

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingų pobalansinių įvykių nebuvo.

### 22.3.3. Aiškinamojo rašto pastabos:

#### 1 pastaba. Grynieji aktyvai, investiciniai vienetai ir vertė

Informacija pateikta ataskaitos 5 punkte.

#### 2 pastaba. Išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų skaičius ir vertė

Informacija pateikta ataskaitos 6 punkte.

#### 3 pastaba. Investicijų portfelio struktūra

Informacija pateikta ataskaitos 11 punkte.

#### 4 pastaba. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus

Informacija pateikta ataskaitos 12 punkte.

#### 5 pastaba. Investicijų vertės pokytis

(tūks. litų)

| Balanso straipsniai                                                                   | Pokytis                                                 |         |                     |                     |                      |                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------|---------------------|---------------------|----------------------|-----------------------------------------------|
|                                                                                       | Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2010-12-31 | Įsigyta | Parduota (išpirkta) | Vertės padidėjimas* | Vertės sumažėjimas * | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2011-06-30 |
|                                                                                       | -                                                       | -       | -                   | -                   | -                    | -                                             |
|                                                                                       | -                                                       | -       | -                   | -                   | -                    | -                                             |
| Skolos vertybiniai popieriai                                                          | -                                                       | -       | -                   | -                   | -                    | -                                             |
| <i>Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai</i> | -                                                       | -       | -                   | -                   | -                    | -                                             |
| <i>Kiti skolos vertybiniai popieriai</i>                                              | -                                                       | -       | -                   | -                   | -                    | -                                             |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai                                                      | 4.901                                                   | 1.189   | 988                 | 365                 | -                    | 5.468                                         |
| Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos                   | -                                                       | -       | -                   | -                   | -                    | -                                             |
| Išvestinės finansinės priemonės                                                       | -                                                       | -       | -                   | -                   | -                    | -                                             |
| Nekilnojamo turto objektai                                                            | -                                                       | -       | -                   | -                   | -                    | -                                             |
| Kitos investicijos                                                                    | -                                                       | -       | -                   | -                   | -                    | -                                             |
| Iš viso                                                                               | 4.901                                                   | 1.189   | 988                 | 365                 | -                    | 5.468                                         |

\* 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.

6 pastaba. Investicijų pardavimo rezultatai

Subjektas 2011 m. I pusmetį neturėjo finansinių priemonių pardavimo sandorių, kurie apskaitoje vertinami ne tikrąja verte.

7 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės

Informacija pateikta ataskaitos 13, 14 ir 15 punkte.

8 pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos

Informacija pateikta ataskaitos 8 punkte.

9 pastaba. Dalyviams apskaičiuoti ir (ar) išmokėti dividendai ir kitos išmokos, kurias išmokėjus vienetų skaičius nesikeičia

Informacija pateikta ataskaitos 26 punkte.

10 pastaba. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos

Informacija pateikta ataskaitos 27 punkte.

11 pastaba. Trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį

Per ataskaitinį laikotarpį ir jo pabaigoje trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį nebuvo.

12 pastaba. Sandorių su susijusiais asmenimis ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpių sumos

Per ataskaitinį laikotarpį sandorių su susijusiais asmenimis nebuvo.

13 pastaba. Reikšmingas apskaitinių įvertinimų, jeigu tokių nebuvo, pakeitimo poveikis ar pateiktos lyginamosios informacijos koregavimas dėl apskaitos politikos keitimo ar dėl klaidų

Fondas per ataskaitinį laikotarpį nuo 2011 m. sausio 1 d. iki 2011 m. birželio 30 vadovavosi ta pačia apskaitos politika kaip ankstesniais metais.

14 pastaba. Trumpas reikšmingų pobalansinių įvykių, kurių neatskleidimas gali turėti reikšmingos įtakos įmonės finansinių ataskaitų vartotojų galimybei priimti sprendimus

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingų pobalansinių įvykių nebuvo.

15 pastaba. Po grynujų aktyvų skaičiavimo datos įvykę reikšmingi turto ir įsipareigojimų pokyčiai, neįtraukti į grynujų aktyvų vertę

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingų turto ir įsipareigojimų pokyčių nebuvo.

16 pastaba. Kita reikšminga informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos kolektyvinio investavimo subjekto turtui ar įsipareigojimams

Kitos reikšmingos informacijos apie Fondo finansinę būklę nėra.

23. Visas audito išvados tekstas:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

24. Informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto investicinės veiklos pajamas ir patirtas sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį:

|             |                                                       |              |
|-------------|-------------------------------------------------------|--------------|
| <b>I.</b>   | Pajamos iš investicinės veiklos                       |              |
| 1.          | <i>Palūkanų pajamos</i>                               | 97,75        |
| 2.          | <i>Realizuotas pelnas iš investicijų į:</i>           | 47.352,73    |
| 2.1         | nuosavybės vertybinius popierius                      | 26.664,55    |
| 2.2         | vyriausybės ne nuosavybės vertybinius popierius       | -            |
| 2.3         | įmonių ne nuosavybės vertybinius popierius            | -            |
| 2.4         | finansines priemones                                  | -            |
| 2.5         | išvestines finansines priemones                       | -            |
| 2.6         | kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetus       | -            |
| 2.7         | kita (dividendai, atkarpa, valiuta)                   | 20.688,18    |
| 3.          | <i>Nerealizuotas (nuostolis) pelnas iš:</i>           | 404.389,16   |
| 3.1         | nuosavybės vertybinių popierių                        | 810.265,41   |
| 3.2         | vyriausybės ne nuosavybės vertybinių popierių         | -            |
| 3.3         | įmonių ne nuosavybės vertybinių popierių              | -            |
| 3.4         | finansinių priemonių                                  | -            |
| 3.5         | išvestinių finansinių priemonių                       | (445.411,20) |
| 3.6         | kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetų        | -            |
| 3.7         | Kitų                                                  | 39.534,95    |
|             | <b>Pajamų iš viso</b>                                 | 451.839,64   |
| <b>II.</b>  | Sąnaudos                                              |              |
| 1.          | <i>Veiklos sąnaudos:</i>                              | 35.936,22    |
| 1.1         | atskaitymai už valdymą                                | 13.024,92    |
| 1.2         | atskaitymai depozitoriumui                            | 6.120,62     |
| 1.3         | mokėjimai tarpininkams                                | 3.755,28     |
| 1.4         | mokėjimai už auditą                                   | 4.298,94     |
| 1.5         | kiti atskaitymai ir išlaidos                          | 8.736,46     |
| 2.          | <i>Kitos išlaidos</i>                                 | -            |
|             | <b>Sąnaudų iš viso</b>                                | 35.936,22    |
| <b>III.</b> | Grynosios pajamos                                     | 415.903,42   |
| <b>IV.</b>  | Išmokos (dividendai) investicinių vienetų savininkams | -            |
| <b>V.</b>   | Reinvestuotos pajamos                                 | 415.903,42   |

25. Kita reikšminga informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos kolektyvinio investavimo subjekto turtui ar įsipareigojimams:

Kitos reikšmingos informacijos apie Fondo finansinę būklę nėra.

## VII. INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMĄ

26. Informacija apie priskaičiuotus ir (ar) išmokėtus dividendus:

Per ataskaitinį laikotarpį Fondas klientams neišmokėjo ir neapskaitė mokėtinų dividendų.

## VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

27. Kolektyvinio investavimo subjekto reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Per ataskaitinį laikotarpį ir jo pabaigoje Fondo reikmėms pasiskolintų lėšų nebuvo.

## IX. KITA INFORMACIJA

28. Paaiškinimai, komentarai, iliustruojamoji grafinė medžiaga ir kita svarbi informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto veiklą, kad investuotojas galėtų tinkamai įvertinti subjekto veiklos pokyčius ir rezultatus:

1 paveikslas. Investicinio vieneto vertės pokytis nuo Fondo veiklos pradžios



## X. ATSAKINGI ASMENYS

29. 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.

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

Ataskaitas parengė valdymo įmonės darbuotojai.

31. 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 pateikiamų rodiklių vertėms:

Aš, UAB „Finasta Asset Management“ generalinis direktorius Andrej Cyba, patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms.

---

(parašas)

Aš, UAB „Finasta Asset Management“ vyr. finansininkė Audronė Minkevičienė, patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms.

---

(parašas)

32. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

32.1. 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.com | Audrone.Minkeviciene@finasta.com |

32.2. 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.

2012 metų sausio – birželio mėnesių ataskaita

„Finasta Vitality“ investavimo į perleidžiamuosius vertybinius  
popierius investicinis fondas

## I. BENDROJI INFORMACIJA

1. „Finasta Vitality“ investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius investicinio fondo (toliau – Fondo) duomenys:

|                                                                                               |                                                                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Pavadinimas                                                                                   | „Finasta Vitality“ investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius investicinis fondas |
| Priežiūros institucijos pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data | 2007 m. liepos 26 d.                                                                         |

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita:

Nuo 2012 m. sausio 1 d. iki 2012 m. birželio 30 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) 203 22 44                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| El. pašto adresas                                                                             | info@finasta.com                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Interneto svetainės adresas                                                                   | www.finasta.com                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Veiklos licencijos numeris                                                                    | VJK-005                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Kolektyvinio investavimo subjekto valdytojas, kiti asmenys priimanys investicinius sprendimus | Andrius Barštys, Valdybos narys; Andrej Cyba, generalinis direktorius Valdybos narys; Tarras Buka, IPAS Finasta Asset Management (LV) Valdybos narys; Vitalijus Šostak, Fondų valdymo departamento vadovas, Valdybos narys; Tomas Krakauskas, generalinio direktoriaus pavaduotojas ir Portfelį valdymo departamento vadovas |

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                   |

## II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, INVESTICINIŲ VIENETŲ AR AKCIJŲ SKAIČIUS IR VERTĖS

5. Grynųjų aktyvų (toliau - GA, investicinių vienetų (akcijų) skaičius ir vertė:

|                                                           | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2012-01-01) | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2012-06-30) | Prieš metus (2011-06-30) | Prieš dvejus metus (2010-06-30) |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------|
| Grynųjų aktyvų vertė, Lt                                  | 4.380.897,9553                                  | 4.654.963,3746                                  | 5.511.211,7171           | 4.514.874,7082                  |
| Investicinio vieneto (akcijos) vertė, Lt                  | 45,8331                                         | 48,7004                                         | 57,6585                  | 47,2348                         |
| Investicinių vienetų (akcijų) esančių apyvartoje skaičius | 95.583,6581                                     | 95.583,6581                                     | 95.583,6581              | 95.583,6581                     |

6. Per ataskaitinį laikotarpį išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų ar akcijų skaičius ir bendra konvertavimo suma:

|                                                                     | Investicinių vienetų skaičius | Vertė, Lt |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------|
| Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus) | -                             | -         |
| Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)   | -                             | -         |

## III. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO IŠLAIDŲ IR APYVARTUMO RODIKLIAI

7. Atskaitymai iš kolektyvinio investavimo subjekto turto:

| Atskaitymai                                       | Atskaitymų dydis                                                                                                               |                                                                                                                                | Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Lt | % nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|                                                   | Maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose                                                                                   | Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas                                                                                              |                                                              |                                                                |
| Už valdymą:                                       |                                                                                                                                |                                                                                                                                |                                                              |                                                                |
| Nekintamas dydis                                  | Ne didesnis kaip 0,5% nuo vidutinės metinės GA vertės                                                                          | 0,5% nuo vidutinės metinės GA vertės                                                                                           | 12.055,95                                                    | 0,25%                                                          |
| Sėkmės mokestis                                   | Ne didesnis kaip 5% nuo GA vertės augimo                                                                                       | 5% nuo GA vertės augimo                                                                                                        | -                                                            | -                                                              |
| Depozitoriumui                                    | Ne didesnis kaip 0,5% nuo vidutinės metinės GA vertės                                                                          | 0,5% nuo Fondo vidutinės metinės GA vertės                                                                                     | 5.402,82                                                     | 0,11%                                                          |
| Už sandorių sudarymą                              | Ne didesnis kaip 1% nuo sudarytų sandorių vertės                                                                               | Ne didesnis kaip 1% nuo sudarytų sandorių vertės                                                                               | 299,08                                                       | 0,01%                                                          |
| Už platinimą                                      | Ne didesnis kaip 5% nuo Fondo vieneto vertės                                                                                   | Ne didesnis kaip 5% nuo Fondo vieneto vertės                                                                                   | -                                                            | -                                                              |
| Už auditą                                         | Atlyginimas audito įmonei ir finansų įstaigoms už suteiktas paslaugas yra ne didesnis kaip 1 % nuo vidutinės metinės GA vertės | Atlyginimas audito įmonei ir finansų įstaigoms už suteiktas paslaugas yra ne didesnis kaip 1 % nuo vidutinės metinės GA vertės | 5.488,22                                                     | 0,11%                                                          |
| Kitos veiklos išlaidos (trečiųjų šalių mokesčiai) |                                                                                                                                |                                                                                                                                | 1.141,14                                                     | 0,00                                                           |
| Kitos veiklos išlaidos (už banko paslaugas)       |                                                                                                                                |                                                                                                                                | 300,00                                                       | 0,01%                                                          |
| Visų išlaidų suma:                                |                                                                                                                                |                                                                                                                                | 24.687,20                                                    |                                                                |

8. Mokėjimai tarpininkams:

| Tarpininko pavadinimas | Suteiktų paslaugų aprašymas                                                 | Atlygis už paslaugas, Lt<br>2012-06-30 | Atlygis už paslaugas, Lt<br>2011-06-30 | Tarpininko ryšys su valdymo įmone                                 |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| AB bankas „Finasta“    | Komisinis mokestis už tarpininkavimą sudarant vertybinių popierių sandorius | 299,08                                 | 3.755,28                               | Valdymo įmonės ir tarpininko kontroliuojantis asmuo yra tas pats. |
| Iš viso                | ***                                                                         | 299,08                                 | 3.755,28                               | ***                                                               |

9. Informacija apie visus egzistuojančius 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 investuotojui tenkančiai investicijų grąžai:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

#### IV. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO 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 emitente, % | Dalis GA, % |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------|--------------|-----------------------|------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------|
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą  |       |              |              |                       |                        |                     |                                                                           |                         |             |
| Iš viso:                                                                                   |       |              |              |                       |                        |                     |                                                                           |                         |             |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą |       |              |              |                       |                        |                     |                                                                           |                         |             |
| Iš viso:                                                                                   |       |              |              |                       |                        |                     |                                                                           |                         |             |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose        |       |              |              |                       |                        |                     |                                                                           |                         |             |
| Gazprom GDR                                                                                | RU    | US3682872078 | 14.750       | 814.908               | 430.368,35             | 384.229,12          | www.rts.ru                                                                | 0,0002                  | 8,2542      |
| Wiener Stadtische AG Stamm                                                                 | AT    | AT0000908504 | 4.605        | 0                     | 568.695,25             | 506.896,59          | www.wienerboerse.at                                                       | 0,0036                  | 10,8894     |
| Sistema JSFC                                                                               | RU    | US48122U2042 | 12.350       | 61.408,152            | 494.029,21             | 636.597,84          | www.rts.ru                                                                | 0,0026                  | 13,6757     |
| Lukoil GDR                                                                                 | RU    | US6778621044 | 4.289        | 296,19834             | 641.998,83             | 660.522,30          | www.rts.ru                                                                | 0,0005                  | 14,1896     |
| Veropharm                                                                                  | RU    | RU000A0JL475 | 5.500        | 460,1135              | 643.258,18             | 346.235,41          | www.misex.ru                                                              | 0,055                   | 7,438       |
| Mobile TeleSystems ADR                                                                     | RU    | US6074091090 | 6.025        | 3.328,692             | 390.829,67             | 286.267,51          | www.rts.ru                                                                | 0,0006                  | 6,1497      |
| Fondul Proprietatea                                                                        | RO    | ROFPTAACNOR5 | 1.000.000    | 776.810               | 452.040,58             | 354.613,77          | www.bvb.ro                                                                | 0,0073                  | 7,618       |
| Acron JSC                                                                                  | RU    | RU0009028674 | 3.500        | 1.463,9975            | 363.788,60             | 340.496,54          | www.misex.ru                                                              | 0,0073                  | 7,3147      |
| KGHM Polska Miedz SA                                                                       | PL    | PLKGHM000017 | 2.537        | 20.551,4759           | 400.889,11             | 297.996,40          | www.gpw.pl                                                                | 0,0013                  | 6,4017      |
| Raiffeisen Bank International AG                                                           | AT    | AT0000606306 | 3.620        | 0                     | 409.265,49             | 321.852,75          | www.wienerboerse.at                                                       | 0,0023                  | 6,9142      |
| Iš viso:                                                                                   |       |              | 1.057.176    |                       | 4.795.163,27           | 4.135.708,23        |                                                                           |                         |             |
| Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai                                         |       |              |              |                       |                        |                     |                                                                           |                         |             |
| Iš viso:                                                                                   |       |              |              |                       |                        |                     |                                                                           |                         |             |
| Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:                                                    |       |              | 1.057.176    |                       | 4.795.163,27           | 4.135.708,23        |                                                                           |                         |             |

| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Iš viso:                                                                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Iš viso:                                                                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai                                         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Iš viso:                                                                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:                                                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

| 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) |       |              |              |                                                                                                  |                        |                     |                                                                           |             |             |
| DB X-trackers - DAX ETF                                                                                                                      | LU    | LU0274211480 | 1.995        | DB Platinum Advisors, 2, boulevard Konrad Adenauer, L-1115 Luxembourg, Grand Duchy of Luxembourg | 494.444,76             | 438.442,59          | <a href="http://www.etf.db.com/">http://www.etf.db.com/</a>               | KIS3        | 9,4188      |
| Iš viso:                                                                                                                                     |       |              | 1.995        |                                                                                                  | 494.444,76             | 438.442,59          |                                                                           |             |             |
| Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)                                                                                    |       |              |              |                                                                                                  |                        |                     |                                                                           |             |             |
| Iš viso:                                                                                                                                     |       |              |              |                                                                                                  |                        |                     |                                                                           |             |             |
| Iš viso KIS vienetų (akcijų):                                                                                                                |       |              |              |                                                                                                  |                        |                     |                                                                           |             |             |
|                                                                                                                                              |       |              |              |                                                                                                  | 494.444,76             | 438.442,59          |                                                                           |             |             |

\* KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų aktyvų investuoti į ne nuosavybės vertybinius popierius;  
KIS 2 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta 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 priemonės;  
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: |  |  |  |  |  |  |  |  |

| Kredito įstaigos pavadinimas       | Šalis | Valiuta | Bendra rinkos vertė | Palūkanų norma | Indėlio termino pabaiga | Dalis GA, % |
|------------------------------------|-------|---------|---------------------|----------------|-------------------------|-------------|
| Indėliai kredito įstaigose         |       |         |                     |                |                         |             |
|                                    |       |         |                     |                |                         |             |
| Iš viso indėlių kredito įstaigose: |       |         |                     |                |                         |             |

| 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 | LTL     | 36.191,66           | 0,00           | 0,778       |
| AB SEB Bankas_RUB | RUB     | 0,00                | 0,00           | 0,000       |
| AB SEB Bankas_EUR | EUR     | 22.960,67           | 0,00           | 0,493       |
| AB SEB Bankas_USD | USD     | 0,00                | 0,00           | 0,000       |
| Iš viso pinigų:   |         | 59.152,33           |                |             |

| Pavadinimas                                                                          | Trumpas apibūdinimas | Bendra vertė | Paskirtis | Dalis GA, % |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------|-----------|-------------|
| Kitos priemonės, nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d. |                      |              |           |             |
| Gautinos sumos                                                                       |                      | 26.944,43    |           | 0,579       |
| Mokėtinos sumos                                                                      |                      | (5.284,21)   |           | (0,114)     |
| Iš viso:                                                                             |                      | 21.660,22    |           |             |

## 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                                  | 4.135.708,23 | 89,26              | 3.824.513,02                                    | 87,30                                                 |
| Vyriausybės skolos vertybiniai popieriai | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Įmonių skolos vertybiniai popieriai      | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Kolektyvinio investavimo priemonė        | 438.442,59   | 9,46               | 402.347,71                                      | 9,18                                                  |
| Pinigų rinkos priemonės                  | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Indėliai                                 | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Išvestinės finansinės priemonės          | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Pinigai kredito įstaigose                | 59.152,33    | 1,28               | 159.427,15                                      | 3,64                                                  |
| Kitos priemonės                          | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Iš viso:                                 | 4.633.303,15 | 100,00             | 4.386.287,88                                    | 100,12                                                |

### Pagal sektorius

| Investicijų pasiskirstymas        | Rinkos vertė | Dalis aktyvuose, % | Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, % |
|-----------------------------------|--------------|--------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Telekomunikacijos                 | 286.267,51   | 6,18               | 236.100,42                                      | 5,39                                                  |
| Sveikatos apsauga                 | 346.235,41   | 7,47               | 404.894,91                                      | 9,24                                                  |
| Finansinės paslaugos              | 1.819.960,95 | 39,28              | 1.550.823,89                                    | 35,40                                                 |
| Energetika                        | 1.044.751,42 | 22,55              | 1.025.950,66                                    | 23,42                                                 |
| Medžiagų sektorius                | 638.492,94   | 13,78              | 606.743,14                                      | 13,85                                                 |
| Kolektyvinio investavimo priemonė | 438.442,59   | 9,46               | 402.347,71                                      | 9,18                                                  |
| Iš viso                           | 4.574.150,82 | 98,72              | 4.226.860,73                                    | 96,48                                                 |

### Pagal valiutas

| Investicijų pasiskirstymas | Rinkos vertė | Dalis aktyvuose, % | Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, % |
|----------------------------|--------------|--------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Lietuvos litai             | 36.191,66    | 0,78               | 14.074,74                                       | 0,32                                                  |
| Čekijos kronos             | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Lenkijos zlotai            | 297.996,40   | 6,43               | 220.281,71                                      | 5,03                                                  |
| JAV doleriai               | 1.967.616,77 | 42,47              | 1.862.773,89                                    | 42,52                                                 |
| Rumunijos lejos            | 354.613,77   | 7,65               | 344.097,95                                      | 7,85                                                  |
| Rusijos rubliai            | 686.731,95   | 14,82              | 843.556,76                                      | 19,26                                                 |
| Eurai                      | 1.290.152,60 | 27,85              | 1.101.502,83                                    | 25,14                                                 |
| Iš viso                    | 4.633.303,15 | 100,00             | 4.386.287,88                                    | 100,12                                                |

### Pagal geografinę zoną

| Investicijų pasiskirstymas | Rinkos vertė | Dalis aktyvuose, % | Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, % |
|----------------------------|--------------|--------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Lietuva                    | 59.152,33    | 1,28               | 159.427,15                                      | 3,63                                                  |

|               |              |        |              |       |
|---------------|--------------|--------|--------------|-------|
| Lenkija       | 297.996,40   | 6,43   | 220.281,71   | 5,02  |
| Rusija        | 2.654.348,72 | 57,29  | 2.607.584,20 | 59,51 |
| Rumunija      | 354.613,77   | 7,65   | 344.097,95   | 7,84  |
| Liuksemburgas | 438.442,59   | 9,46   | 402.347,71   | 9,17  |
| Austrija      | 828.749,34   | 17,89  | 652.549,16   | 14,89 |
| Iš viso       | 4.633.303,15 | 100,00 | 4.386.287,88 | 99,98 |

#### Pagal emitentų tipą

| Investicijų pasiskirstymas                                              | Rinkos vertė | Dalis aktyvuose, % | Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, % |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Lietuvos Respublikos Vyriausybė                                         | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Kitų šalių vyriausybės                                                  | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Lietuvos Respublikoje registruotos įmonės                               | -            | -                  | 159.427,15                                      | 3,64                                                  |
| Ne Lietuvos Respublikoje registruotos įmonės                            | 4.135.708,23 | 89,26              | 3.824.513,02                                    | 87,30                                                 |
| Lietuvos Respublikoje registruoti kolektyvinio investavimo subjektai    | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Ne Lietuvos Respublikoje registruoti kolektyvinio investavimo subjektai | 438.442,59   | 9,46               | 402.347,71                                      | 9,18                                                  |
| Kita                                                                    | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Iš viso                                                                 | 4.574.150,82 | 98,72              | 4.386.287,88                                    | 100,12                                                |

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

Per ataskaitinį laikotarpį tokių sandorių nebuvo įvykdyta.

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 kolektyvinio investavimo subjekto rizika. Būdas, kuriais išvestinė finansinė priemonė gali apsaugoti investicinių priemonių sandorį (investicinių priemonių poziciją) nuo rizikos:

Per ataskaitinį laikotarpį sandorių su išvestinėmis finansinėmis priemonėmis nebuvo sudaryta ar įvykdyta.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo sudaryta sandorių su išvestinėmis finansinėmis priemonėmis, iš kurių kyla įsipareigojimų.

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

Fondo investicijų portfelis atitinka fondo investavimo strategiją.

Fondo lėšos investuojamos į akcijas Centrinės ir Rytų Europos šalių vertybinių popierių rinkose; ataskaitinio laikotarpio pabaigoje daugiausia buvo investuota į Rusijos bei Austrijos bendrovių akcijas.

2012 metais fondo lėšos daugiausiai buvo investuojamos į naftos bei dujų ir finansinių paslaugų sektorius.

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

Subfondo investicijų portfelio vertės pokyčiui didžiausią įtaką turėjo turimų akcijų kainų pokyčiai.

## V. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

18. Lyginamasis indeksas (jei pasirinktas) ir trumpas jo apibūdinimas:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

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

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

20. 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 investicinio vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės pokytis apskaičiuojami kaip geometrinis, atitinkamai, metinių grynosios investicijų grąžos, metinių investicinio vieneto vertės pokyčių ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčių vidurkis):

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

21. Kiti rodikliai, atskleidžiantys investicinių priemonių portfelio riziką:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

## VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ

22. Kolektyvinio investavimo subjekto finansinės ataskaitos, parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų ir teisės aktų reikalavimais:

22.1. Grynujų aktyvų ataskaita:

| Eil. Nr. | Turtas                                | Pastabos Nr. | Finansiniai metai<br>(2012.06.30) | Praėję finansiniai<br>metai (2011.06.30) |
|----------|---------------------------------------|--------------|-----------------------------------|------------------------------------------|
| A.       | TURTAS                                |              | 4.660.247,58                      | 5.487.783,58                             |
| I.       | PINIGAI                               |              | 59.152,33                         | 28.004,77                                |
| II.      | TERMINUOTIEJI INDĖLIAI                |              | -                                 | -                                        |
| III.     | PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS               |              | -                                 | -                                        |
| III.1.   | Valstybės išdo vekseliai              |              | -                                 | -                                        |
| III.2.   | Kitos pinigų rinkos priemonės         |              | -                                 | -                                        |
| IV.      | PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI |              | 4.574.150,82                      | 5.438.166,29                             |

|         |                                                                                       |  |              |              |
|---------|---------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------|--------------|
| IV.1.   | Ne nuosavybės vertybiniai popieriai                                                   |  | -            | -            |
| IV.1.1. | Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai |  | -            | -            |
| IV.1.2. | Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai                                              |  | -            | -            |
| IV.2.   | Nuosavybės vertybiniai popieriai                                                      |  | 4.135.708,23 | 5.438.166,29 |
| IV.3.   | Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos              |  | 438.442,59   | -            |
| V.      | GAUTINOS SUMOS                                                                        |  | 26.944,43    | 21.612,52    |
| V.1.    | Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos                                         |  | -            | -            |
| V.2.    | Kitos gautinos sumos                                                                  |  | 26.944,43    | 21.612,52    |
| VI.     | INVESTICINIS IR KITAS TURTAS                                                          |  | -            | -            |
| VI.1.   | Investicinis turtas                                                                   |  | -            | -            |
| VI.2.   | Išvestinės finansinės priemonės                                                       |  | -            | -            |
| VI.3.   | Kitas turtas                                                                          |  | -            | -            |
| B.      | ĮSIPAREIGOJIMAI                                                                       |  | 5.284,21     | 5.926,29     |
| I.      | Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai                              |  | -            | -            |
| II.     | Įsipareigojimai kredito įstaigoms                                                     |  | -            | -            |
| III.    | Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis                        |  | -            | -            |
| VI.     | Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos                                      |  | 5.284,21     | 5.926,29     |
| V.      | Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai                                              |  | -            | -            |
| C.      | GRYNIEJI AKTYVAI                                                                      |  | 4.654.963,37 | 5.481.857,29 |

## 22.2. Fondo grynųjų aktyvų pokyčių ataskaita:

| Eil. Nr. | Straipsniai                                             | Pastabos Nr. | Finansiniai metai<br>(2012.06.30) | Praėję finansiniai<br>metai (2011.06.30) |
|----------|---------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------|------------------------------------------|
| I.       | GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE |              | 4.380.897,96                      | 5.143.693,36                             |
| II.      | GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS                       |              |                                   |                                          |
| II.1.    | Dalyvių įmokos į fondą                                  |              | -                                 | -                                        |
| II.2.    | Iš kitų fondų gautos sumos                              |              | -                                 | -                                        |
| II.3.    | Garantinės įmokos                                       |              | -                                 | -                                        |
| II.4.    | Palūkanų pajamos                                        |              | -                                 | 97,90                                    |
| II.5.    | Dividendai                                              |              | 50.127,44                         | 20.687,69                                |
| II.6.    | Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo  |              | 3.376.017,56                      | 3.277.073,10                             |
| II.7.    | Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio              |              | 6.949,84                          | 39.071,51                                |
| II.8.    | Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas         |              | -                                 | 96.678,40                                |

|          |                                                            |              |              |
|----------|------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| II.9.    | Kitas grynujų aktyvų vertės padidėjimas                    | -            | -            |
|          | PADIDĖJO IŠ VISO:                                          | 3.433.094,84 | 3.433.608,60 |
| III.     | GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS                          |              |              |
| III.1.   | Išmokos fondo dalyviams                                    | -            | -            |
| III.2.   | Išmokos kitiems fondams                                    | -            | -            |
| III.3.   | Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo | 3.128.429,38 | 2.496.391,68 |
| III.4.   | Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio             | 5.912,84     | 21.265,48    |
| III.5.   | Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai        | -            | 542.089,60   |
| III.6.   | Valdymo sąnaudos:                                          | 24.687,20    | 35.697,92    |
| III.6.1. | Atlyginimas valdymo įmonei                                 | 12.055,95    | 12.916,27    |
| III.6.2. | Atlyginimas depozitoriumui                                 | 5.402,82     | 14.511,55    |
| III.6.3. | Atlyginimas tarpininkams                                   | 299,08       | 3.755,28     |
| III.6.4. | Audito sąnaudos                                            | 5.488,22     | 4.264,82     |
| III.6.5. | Kitos sąnaudos                                             | 1.441,14     | 250,00       |
| III.7.   | Kitas grynujų aktyvų vertės sumažėjimas                    | -            | -            |
| III.8.   | Sąnaudų kompensavimas (-)                                  | -            | -            |
| III.9.   | Pelno paskirstymas                                         | -            | -            |
|          | SUMAŽĖJO IŠ VISO:                                          | 3.159.029,42 | 3.095.444,67 |
| IV.      | GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE    | 4.654.963,37 | 5.481.857,29 |

## 22.3. Aiškinamasis raštas:

### 22.3.1. Bendroji dalis:

#### Duomenys apie kolektyvinio investavimo subjektą

|                                                                                               |                                                                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Pavadinimas                                                                                   | „Finasta“ Vitality investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius investicinis fondas |
| Teisinė forma                                                                                 | Specialusis investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius investicinis fondas        |
| Priežiūros institucijos pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data | 2007 m. rugsėjo 20 d.                                                                        |
| Tipas                                                                                         |                                                                                              |
| Veiklos laikas                                                                                | Neribotas                                                                                    |
| Vieta                                                                                         | Vilnius                                                                                      |

#### 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Kolektyvinio investavimo subjekto valdytojas, kiti asmenys priimančys investicinius sprendimus | Andrius Barštys, Valdybos narys; Andrej Cyba, generalinis direktorius Valdybos narys; Tarras Buka, IPAS Finasta Asset Management (LV) Valdybos narys; Vitalijus Šostak, Fondų valdymo departamento vadovas, Valdybos narys; Tomas Krakauskas, generalinio direktoriaus pavaduotojas ir Portfelijų valdymo departamento vadovas |

#### 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                  |

#### Ataskaitinis laikotarpis

Nuo 2012 m. sausio 1d. iki 2012 m. birželio 30 d.

#### 22.3.2. Apskaitos politika:

##### Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos

Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis šiais teisės aktais:

- 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 numačiusi naudoti išvestines finansines priemones.

Investicinio Fondo finansiniai metai yra kalendoriniai metai. Fondo finansinės ataskaitos 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 tikslas – investuojant į išsivysčiusias bei besivystančias Europos valstybes, siekti subalansuoto Fondų augimo.

Fondo lėšos iki 100 procentų investuojamos į finansines priemones tų subjektų, kurie veikia išsivysčiusiose arba besivystančiose Europos valstybėse.

Fondo lėšos investuojamos į nurodytų subjektų finansines priemones:

- akcijas, depozitoriumo pakvitavimus dėl akcijų;
- KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – akcijos, depozitoriumo pakvitavimai dėl akcijų.

Siekiant turėti likvidžių lėšų Fondo investicijoms, dalis Fondo lėšų gali būti investuojama į indėlius ne ilgesniam kaip 12 mėnesių terminui, kuriuos pareikalavus galima atsiimti kredito įstaigoje, kurios buveinė yra Europos Sąjungos valstybėje narėje, taip pat Europos ekonominei erdvei priklausančioje valstybėje ar kitoje valstybėje, kurioje riziką ribojanti priežiūra yra ne mažiau griežta nei Europos Sąjungoje, ir pinigų rinkos priemonės.

Situacijai rinkoje negalint pasiūlyti geresnių investavimo galimybių, krizių atvejais, valdymo įmonės investicinio komiteto sprendimu Fondo lėšos laikinai iki 100 procentų gali būti investuojamos ne tik į nurodytų subjektų finansines priemones, bet ir į:

- obligacijas ir kitų formų ne nuosavybės vertybinius popierius;
- KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – obligacijos ir kitų formų ne nuosavybės vertybiniai popieriai;
- pinigų rinkos priemones;
- KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – pinigų rinkos priemonės.

Fondo lėšos taip pat gali būti investuojamos į išvestines finansines priemones, kurios yra susietos su nurodytomis finansinėmis priemonėmis, finansiniais indeksais, palūkanų normomis, valiutomis ar valiutos kursais, jei jos naudojamos rizikai valdyti.

### Finansinės rizikos valdymo politika

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

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

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

Fondo investicijų portfelio rizika įvertinama atsižvelgiant į portfelį sudarančių VP:

- emitento kredito reitingą;
- kainos jautrumą palūkanų normų pokyčiams;
- nominalo valiutos riziką;

- trukmę;
- pajamingumą;
- VP santykinį dydį investicijų portfelyje.

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

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

Valdomo Fondo lėšomis gali būti įsigyjama ne daugiau kaip:

- 10 procentų visų balso teisių nesuteikiančių emitento akcijų;
- 10 procentų visų emitento skolos vertybinių popierių;
- 10 procentų vieno emitento išleistų pinigų rinkos priemonių;
- 25 procentai kito kolektyvinio investavimo subjekto investicinių vienetų (akcijų).

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

Skačiuojant 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.

Skačiuojant GA vertę, denominuotą 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

Atlyginimas valdymo įmonei už Fondo valdymą mokamas iš Fondo lėšų.

Atlyginimą valdymo įmonei sudaro:

- sėkmės mokestis – ne didesnis kaip 5 (penki) procentai nuo Fondo GA vertės augimo;
- turto valdymo mokestis – ne didesnis kaip 0,5 (penkios dešimtosios) procento nuo Fondo vidutinės metinės Fondo GA vertės.

Į atlyginimą Valdymo įmonei nėra įskaičiuotas Valdymo įmonės imamas atlyginimas už Fondo vienetų platinimą. Platinimo mokestį, kuris yra įtrauktas į Fondo vieneto pardavimo kainą (Fondo investicinio vieneto pardavimo kainą yra lygi Fondo vieneto vertės ir ne didesnė kaip 5 (penkių) procentų užmokesčio platinimo išlaidoms padengti sumai), už įsigyjamus Fondo vienetus moka Dalyvis pagal Fondo vienetų pirkimo – pardavimo sutartį. Platinimo mokestis į GA vertės skaičiavimus nėra įtrauktas.

Fondo investicinio vieneto pardavimo kainą yra lygi Fondo vieneto vertės ir ne didesnė kaip 5 (penkių) procentų užmokesčio platinimo išlaidoms padengti sumai.

Atlyginimas Valdymo įmonei skaičiuojamas kaupimo principu kiekvieną dieną, skaičiuojant nuo Fondo GA vertės bei vieneto vertės prieaugio tą dieną. Šie atlyginimą Valdymo įmonei sudarantys mokesčiai skaičiuojami laikantis vienalaikiškumo principo. Tos dienos Valdymo įmonės atlyginimo metinės normos dalis apskaičiuojama pagal tos dienos Fondo GA vertę. Apskaičiuojant atlyginimą yra taikomas metuose esantis faktinis darbo dienų skaičius. Valdymo įmonei priklausantis atlyginimas mokamas kas mėnesį iki kito mėnesio 10 (dešimtos) kalendorinės dienos.

Sėkmės mokesčio skaičiavimo periodas yra nuo kiekvienų kalendorinių metų sausio 1 d. iki tų pačių kalendorinių metų gruodžio 31 d. Sėkmės mokestis skaičiuojamas remiantis Aukščiausios pasiektos ribos principu (*angl. High water mark*). Sėkmės mokestis yra apskaitomas kiekvieną darbo dieną nuskaičiuojant iš Fondo vieneto vertės dienos prieaugio sėkmės mokesčio dydį, nustatytą Fondo dokumentuose. Taikant Aukščiausios pasiektos ribos principą, sėkmės mokestis yra nuskaičiuojamas iš Fondo vieneto vertės dienos prieaugio tik tuo atveju, jei vieneto vertė yra didesnė už visas kada nors anksčiau buvusias Fondo vieneto vertes (daugiau informacijos rasite Aiškinamojo rašto 1 pastaboje).

Pasibaigus kalendoriniams metams, atlyginimo už valdymą dydis yra tikslinamas. Per kalendorinius metus susidarę permokėjimai per 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų nuo finansinių metų pabaigos grąžinami Fondui, o susidarę įsiskolinimai turi būti per 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų nuo finansinių metų pabaigos sumokėti Valdymo įmonei.

Valdymo įmonės grąžintų Fondui permokėjimų suma yra didinama Fondo GA vertė.

Atlyginimas Depozitoriumui už Depozitoriumo suteiktas paslaugas bei už judėjimus VP sąskaitose mokamos iš Fondo lėšų. Už Depozitoriumo suteiktas paslaugas bei už judėjimus VP sąskaitose valdymo įmonė moka ne daugiau kaip 0,5 (penkios dešimtosios) procento nuo vidutinės metinės Fondo GA vertės. Atlyginimas Depozitoriumui skaičiuojamas kiekvieną dieną, apskaičiuojant tai dienai tenkančią metinės atlyginimo normos dalį. Tai dienai atlyginimo metinės normos dalis apskaičiuojama pagal tos dienos Fondo GA vertę. Apskaičiuojant atlyginimą yra taikomas metuose esantis kalendorinių dienų skaičius. Depozitoriumui priklausantis atlyginimas mokamas už kiekvieną praėjusį kalendorinių metų ketvirtį iki kito ketvirčio 10 (dešimtos) kalendorinės dienos.

Pasibaigus kalendoriniams metams, atlyginimo už turto saugojimą dydis yra tikslinamas. Per kalendorinius metus susidarę permokėjimai už turto saugojimą per 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų nuo finansinių metų pabaigos grąžinami Fondui, o susidarę Fondo įsiskolinimai turi būti per 30 (trisdešimt) kalendorinių nuo finansinių metų pabaigos dienų sumokėti Depozitoriumui.

Depozitoriumo grąžintų Fondui permokėjimų suma yra didinama Fondo GA vertė.

#### Investicijų įvertinimo metodai, investicijų pervaldinimo 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, regularumu ir dažnumu, duomenys;
- jei pagal pateiktus kriterijus neįmanoma pagrįstai pasirinkti rinkos, kurios duomenimis remiantis, turi būti nustatoma priemonės tikroji vertė; tuo atveju jai nustatyti naudojama reguliuojamos rinkos, kurioje yra priemonės emitento buveinė, duomenys;
- per paskutinąją prekybos sesiją priemonė nebuvo kotiruojama; tuo atveju tikrosios vertės nustatymui naudojama paskutinė žinoma, tačiau ne daugiau kaip prieš 30 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 priežiūros institucijos 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, „Swedbank“ AB) 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:
- 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 sukaupytų 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 grynujų 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 fondų grynujų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose), kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas.

#### Investicinio vieneto vertės nustatymo taisyklės

Pradinė Fondo vieneto vertė, kuri galiojo iki pirmojo GA vertės skaičiavimo, buvo 100 litų (vienas šimtas litų).

Einamosios dienos Fondo GA vertė yra apskaičiuojama iki kitos dienos 12.00 valandos.

Fondo vieneto vertė nustatoma padalijus Fondo GA vertę, nustatytą skaičiavimo dieną, iš visų apyvartoje esančių Fondo vienetų skaičiaus. Bendra visų Fondo vienetų vertė visada yra lygi to Fondo GA vertei. Fondo vieneto vertė skaičiuojama keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematines apvalinimo taisykles.

Fondo vieneto vertė yra paskelbiama ne vėliau kaip iki kitos dienos po GA skaičiavimo 12.00 val. tinklalapyje [www.finasta.com](http://www.finasta.com).

#### 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.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai, nominuoti užsienio valiuta, įvertinami Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta pagal skaičiavimo dienos oficialų Lietuvos banko nustatomą valiutų kursą.

#### Pobalansiniai įvykiai

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingų pobalansinių įvykių nebuvo.

### 22.3.3. Aiškinamojo rašto pastabos:

#### 1 pastaba. Grynieji aktyvai, investiciniai vienetai ir vertė

Informacija pateikta ataskaitos 5 punkte.

#### 2 pastaba. Išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų skaičius ir vertė

Informacija pateikta ataskaitos 6 punkte.

#### 3 pastaba. Investicijų portfelio struktūra

Informacija pateikta ataskaitos 11 punkte.

#### 4 pastaba. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus

Informacija pateikta ataskaitos 12 punkte.

#### 5 pastaba. Investicijų vertės pokytis

| Balanso straipsniai                                                            | Pokytis                                                 |           |                     |                     |                     |                                               |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------------------------|
|                                                                                | Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2011-12-31 | Išigyta   | Parduota (išpirkta) | Vertės padidėjimas* | Vertės sumažėjimas* | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2012-06-30 |
| Terminuoti indėliai                                                            | -                                                       | -         | -                   | -                   | -                   | -                                             |
| Skolos vertybiniai popieriai                                                   | -                                                       | -         | -                   | -                   | -                   | -                                             |
| Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai | -                                                       | -         | -                   | -                   | -                   | -                                             |
| Kiti skolos vertybiniai popieriai                                              | -                                                       | -         | -                   | -                   | -                   | -                                             |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai                                               | 3.824.513,02                                            | 99.701,91 | -                   | 3.074.377,32        | 2.862.884,02        | 4.135.708,23                                  |
| Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos            | 402.347,71                                              | -         | -                   | 301.640,24          | 265.545,36          | 438.442,59                                    |
| Pinigų rinkos priemonės                                                        | -                                                       | -         | -                   | -                   | -                   | -                                             |
| Išvestinės finansinės priemonės                                                | -                                                       | -         | -                   | -                   | -                   | -                                             |
| Nekilnojamo turto objektai                                                     | -                                                       | -         | -                   | -                   | -                   | -                                             |
| Kitos investicijos                                                             | -                                                       | -         | -                   | -                   | -                   | -                                             |
| Iš viso                                                                        | 4.226.860,73                                            | 99.701,91 | -                   | 3.376.017,56        | 3.128.429,38        | 4.574.150,82                                  |

\* 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.

#### 6 pastaba. Investicijų pardavimo rezultatai

Subjektas 2012 m. I pusmetį neturėjo finansinių priemonių pardavimo sandorių, kurie apskaitoje vertinami ne tikrąja verte.

7 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės

Informacija pateikta ataskaitos 13, 14 ir 15 punkte.

8 pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos

Informacija pateikta ataskaitos 8 punkte.

9 pastaba. Dalyviams apskaičiuoti ir (ar) išmokėti dividendai ir kitos išmokos, kurias išmokėjus vienetu skaičius nesikeičia

Informacija pateikta ataskaitos 26 punkte.

10 pastaba. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos

Informacija pateikta ataskaitos 27 punkte.

11 pastaba. Trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį

Per ataskaitinį laikotarpį ir jo pabaigoje trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį nebuvo.

12 pastaba. Sandorių su susijusiais asmenimis ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpių sumos

Per ataskaitinį laikotarpį sandorių su susijusiais asmenimis nebuvo.

13 pastaba. Reikšmingas apskaitinių įvertinimų, jeigu tokių nebuvo, pakeitimo poveikis ar pateiktos lyginamosios informacijos koregavimas dėl apskaitos politikos keitimo ar dėl klaidų

Fondas per ataskaitinį laikotarpį nuo 2012 m. sausio 1 d. iki 2012 m. birželio 30 vadovavosi ta pačia apskaitos politika kaip ankstesniais metais.

14 pastaba. Trumpas reikšmingų pobalansinių įvykių, kurių neatskleidimas gali turėti reikšmingos įtakos įmonės finansinių ataskaitų vartotojų galimybei priimti sprendimus

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingų pobalansinių įvykių nebuvo.

15 pastaba. Po grynujų aktyvų skaičiavimo datos įvykę reikšmingi turto ir įsipareigojimų pokyčiai, neįtraukti į grynujų aktyvų vertę

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingų turto ir įsipareigojimų pokyčių nebuvo.

16 pastaba. Kita reikšminga informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos kolektyvinio investavimo subjekto turtui ar įsipareigojimams

Kitos reikšmingos informacijos apie Fondo finansinę būklę nėra.

23. Visas audito išvados tekstas:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

24. Informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto investicinės veiklos pajamas ir patirtas sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį:

|      |                                                       |            |
|------|-------------------------------------------------------|------------|
| I.   | Pajamos iš investicinės veiklos                       |            |
| 1.   | Palūkanų pajamos                                      | -          |
| 2.   | Realizuotas pelnas iš investicijų į:                  | 51.164,44  |
| 2.1. | nuosavybės vertybinius popierius                      | -          |
| 2.2. | vyriausybės ne nuosavybės vertybinius popierius       | -          |
| 2.3. | įmonių ne nuosavybės vertybinius popierius            | -          |
| 2.4. | finansines priemones                                  | -          |
| 2.5. | išvestines finansines priemones                       | -          |
| 2.6. | kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetus       | -          |
| 2.7. | kita                                                  | 51.164,44  |
| 3.   | Nerealizuotas pelnas (nuostolis) iš:                  | 247.588,18 |
| 3.1. | nuosavybės vertybinių popierių                        | 211.493,30 |
| 3.2. | vyriausybės ne nuosavybės vertybinių popierių         | -          |
| 3.3. | įmonių ne nuosavybės vertybinių popierių              | -          |
| 3.4. | finansinių priemonių                                  | -          |
| 3.5. | išvestinių finansinių priemonių                       | -          |
| 3.6. | kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetų        | 36.094,88  |
| 3.7. | kitų                                                  | -          |
|      | Pajamų iš viso                                        | 298.752,62 |
| II.  | Sąnaudos                                              |            |
| 1.   | Veiklos sąnaudos:                                     | 24.687,20  |
| 1.1. | atskaitymai už valdymą                                | 12.055,95  |
| 1.2. | atskaitymai depozitoriumui                            | 5.402,82   |
| 1.3. | mokėjimai tarpininkams                                | 299,08     |
| 1.4. | mokėjimai už auditą                                   | 5.488,22   |
| 1.5. | kiti atskaitymai ir išlaidos                          | 1.441,14   |
| 2.   | Kitos išlaidos                                        | -          |
|      | Sąnaudų iš viso                                       | 24.687,20  |
| III. | Grynosios pajamos                                     | 274.065,42 |
| IV.  | Išmokos (dividendai) investicinių vienetų savininkams |            |
| V.   | Reinvestuotos pajamos                                 | 274.065,42 |

25. Kita reikšminga informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos kolektyvinio investavimo subjekto turtui ar įsipareigojimams:

Kitos reikšmingos informacijos apie Fondo finansinę būklę nėra.

## VII. INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMĄ

26. Informacija apie priskaičiuotus ir (ar) išmokėtus dividendus:

Per ataskaitinį laikotarpį Fondas klientams neišmokėjo ir neapskaitė mokėtinų dividendų.

## VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

27. Kolektyvinio investavimo subjekto reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Per ataskaitinį laikotarpį ir jo pabaigoje Fondo reikmėms pasiskolintų lėšų nebuvo.

## IX. KITA INFORMACIJA

28. Paaiškinimai, komentarai, iliustruojamoji grafinė medžiaga ir kita svarbi informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto veiklą, kad investuotojas galėtų tinkamai įvertinti subjekto veiklos pokyčius ir rezultatus:

1 paveikslas. Investicinio vieneto vertės pokytis nuo Fondo veiklos pradžios



## X. ATSAKINGI ASMENYS

29. 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.

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

Ataskaitas parengė valdymo įmonės darbuotojai.

31. 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 pateikiamų rodiklių vertėms:

AŠ, UAB „Finasta Asset Management“ generalinis direktorius Andrej Cyba, patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms.

(parašas)

AŠ, UAB „Finasta Asset Management“ vyr. finansininkė Audronė Minkevičienė, patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms.

\_\_\_\_\_  
(parašas)

32. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

32.1. 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.com | Audrone.Minkeviciene@finasta.com |

32.2. 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.

2013 metų sausio – birželio mėnesių ataskaita

„Finasta Vitality“ investavimo į perleidžiamuosius vertybinius  
popierius investicinis fondas

## I. BENDROJI INFORMACIJA

1. „Finasta Vitality“ investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius investicinio fondo (toliau – Fondo) duomenys:

|                                                                                               |                                                                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Pavadinimas                                                                                   | „Finasta Vitality“ investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius investicinis fondas |
| Priežiūros institucijos pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data | 2007 m. liepos 26 d.                                                                         |

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita:

Nuo 2013 m. sausio 1 d. iki 2013 m. birželio 30 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) 203 22 44                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| El. pašto adresas                                                                             | info@finasta.com                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Interneto svetainės adresas                                                                   | www.finasta.com                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Veiklos licencijos numeris                                                                    | VJK-005                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Kolektyvinio investavimo subjekto valdytojas, kiti asmenys priimanys investicinius sprendimus | Andrius Barštys, Valdybos narys; Andrej Cyba, generalinis direktorius Valdybos narys; Tarras Buka, IPAS Finasta Asset Management (LV) Valdybos narys; Vitalijus Šostak, Fondų valdymo departamento vadovas, Valdybos narys; Tomas Krakauskas, generalinio direktoriaus pavaduotojas ir Portfelį valdymo departamento vadovas |

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                   |

## II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, INVESTICINIŲ VIENETŲ AR AKCIJŲ SKAIČIUS IR VERTĖS

5. Grynųjų aktyvų (toliau - GA, investicinių vienetų (akcijų) skaičius ir vertė:

|                                                           | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2013-01-01) | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2013-06-30) | Prieš metus (2012-06-30) | Prieš dvejus metus (2011-06-30) |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------|
| Grynųjų aktyvų vertė, Lt                                  | 5.216.778,5106                                  | 4.880.311,5345                                  | 4.654.963,3746           | 5.511.211,7171                  |
| Investicinio vieneto (akcijos) vertė, Lt                  | 54,5781                                         | 51,0580                                         | 48,7004                  | 57,6585                         |
| Investicinių vienetų (akcijų) esančių apyvartoje skaičius | 95.583,6581                                     | 95.583,6581                                     | 95.583,6581              | 95.583,6581                     |

6. Per ataskaitinį laikotarpį išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų ar akcijų skaičius ir bendra konvertavimo suma:

|                                                                     | Investicinių vienetų skaičius | Vertė, Lt |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------|
| Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus) | -                             | -         |
| Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)   | -                             | -         |

## III. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO IŠLAIDŲ IR APYVARTUMO RODIKLIAI

7. Atskaitymai iš kolektyvinio investavimo subjekto turto:

| Atskaitymai                                       | Atskaitymų dydis                                                                                                               |                                                                                                                                | Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Lt | % nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|                                                   | Maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose                                                                                   | Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas                                                                                              |                                                              |                                                                |
| Už valdymą:                                       |                                                                                                                                |                                                                                                                                |                                                              |                                                                |
| Nekintamas dydis                                  | Ne didesnis kaip 0,5% nuo vidutinės metinės GA vertės                                                                          | 0,5% nuo vidutinės metinės GA vertės                                                                                           | 12.609,39                                                    | 0,25%                                                          |
| Sėkmės mokestis                                   | Ne didesnis kaip 5% nuo GA vertės augimo                                                                                       | 5% nuo GA vertės augimo                                                                                                        | -                                                            | -                                                              |
| Depozitoriumui                                    | Ne didesnis kaip 0,5% nuo vidutinės metinės GA vertės                                                                          | 0,5% nuo Fondo vidutinės metinės GA vertės                                                                                     | 9.111,76                                                     | 0,18%                                                          |
| Už sandorių sudarymą                              | Ne didesnis kaip 1% nuo sudarytų sandorių vertės                                                                               | Ne didesnis kaip 1% nuo sudarytų sandorių vertės                                                                               | 3.838,14                                                     | 0,08%                                                          |
| Už platinimą                                      | Ne didesnis kaip 5% nuo Fondo vieneto vertės                                                                                   | Ne didesnis kaip 5% nuo Fondo vieneto vertės                                                                                   | -                                                            | -                                                              |
| Už auditą                                         | Atlyginimas audito įmonei ir finansų įstaigoms už suteiktas paslaugas yra ne didesnis kaip 1 % nuo vidutinės metinės GA vertės | Atlyginimas audito įmonei ir finansų įstaigoms už suteiktas paslaugas yra ne didesnis kaip 1 % nuo vidutinės metinės GA vertės | 4.184,38                                                     | 0,08%                                                          |
| Kitos veiklos išlaidos (trečiųjų šalių mokesčiai) |                                                                                                                                |                                                                                                                                | -                                                            | -                                                              |
| Kitos veiklos išlaidos (už banko paslaugas)       |                                                                                                                                |                                                                                                                                | 30,00                                                        | -                                                              |
| Visų išlaidų suma:                                |                                                                                                                                |                                                                                                                                | 29.773,67                                                    |                                                                |

#### 8. Mokėjimai tarpininkams:

| Tarpininko pavadinimas | Suteiktų paslaugų aprašymas                                                 | Atlygis už paslaugas, Lt<br>2013-06-30 | Atlygis už paslaugas, Lt<br>2012-06-30 | Tarpininko ryšys su valdymo įmone                                 |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| AB bankas „Finasta“    | Komisinis mokestis už tarpininkavimą sudarant vertybinių popierių sandorius | -                                      | 299,08                                 | Valdymo įmonės ir tarpininko kontroliuojantis asmuo yra tas pats. |
| Iš viso                | ***                                                                         | -                                      | 299,08                                 | ***                                                               |

#### 9. Informacija apie visus egzistuojančius 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 investuotojui tenkančiai investicijų grąžai:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

#### IV. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO 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 emitente, % | Dalis GA, % |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------|--------------|-----------------------|------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------|
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą  |       |              |              |                       |                        |                     |                                                                           |                         |             |
| Iš viso:                                                                                   |       |              |              |                       |                        |                     |                                                                           |                         |             |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą |       |              |              |                       |                        |                     |                                                                           |                         |             |
| Iš viso:                                                                                   |       |              |              |                       |                        |                     |                                                                           |                         |             |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose        |       |              |              |                       |                        |                     |                                                                           |                         |             |
| Gazprom GDR                                                                                | RU    | US3682872078 | 14.750,00    | 781.632,00            | 430.368,35             | 257.156,93          | www.rts.ru                                                                | 0,0001                  | 5,2693      |
| Sistema JSFC                                                                               | RU    | US48122U2042 | 12.350,00    | 58.900,61             | 494.029,21             | 646.270,56          | www.rts.ru                                                                | 0,0026                  | 13,2424     |
| Lukoil GDR                                                                                 | RU    | US6778621044 | 4.289,00     | 284,10                | 641.998,83             | 652.301,31          | www.rts.ru                                                                | 0,0005                  | 13,366      |
| Veropharm                                                                                  | RU    | RU000A0JL475 | 5.500,00     | 443,07                | 643.258,18             | 314.139,82          | www.misex.ru                                                              | 0,055                   | 6,4369      |
| Mobile TeleSystems ADR                                                                     | RU    | US6074091090 | 6.025,00     | 3.192,77              | 390.829,67             | 302.355,13          | www.rts.ru                                                                | 0,0006                  | 6,1954      |
| Fondul Proprietatea                                                                        | RO    | ROFPTAACNOR5 | 1.130.700,00 | 879.752,44            | 520.685,06             | 545.006,64          | www.bvb.ro                                                                | 0,0082                  | 11,1675     |
| Acron JSC                                                                                  | RU    | RU0009028674 | 3.500,00     | 1.409,78              | 363.788,60             | 351.007,65          | www.misex.ru                                                              | 0,0086                  | 7,1923      |
| KGHM Polska Miedz SA                                                                       | PL    | PLKGHM000017 | 2.537,00     | 20.237,90             | 400.889,11             | 244.878,62          | www.gpw.pl                                                                | 0,0013                  | 5,0177      |
| KRKA d.d.                                                                                  | SI    | SI0031102120 | 3.195,00     |                       | 531.567,19             | 562.616,50          | http://www.ljse.si/cgi-bin/jve.cgi?doc=1468&sid=yjslse0nauoE3Qt8          | 0,009                   | 11,5283     |
| Telekom Slovenije                                                                          | SI    | SI0031104290 | 1.447,00     |                       | 419.093,96             | 519.604,97          | http://www.ljse.si/                                                       | 0,0221                  | 10,647      |
| Egis Pharmaceuticals PLC                                                                   | HU    | HU0000053947 | 1.650,00     |                       | 145.802,36             | 421.924,16          | www.bse.hu                                                                | 0,0212                  | 8,6454      |
| Iš viso:                                                                                   |       |              | 1.185.943    |                       | 4.982.310,52           | 4.817.262,29        |                                                                           |                         | 98,71       |
| Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai                                         |       |              |              |                       |                        |                     |                                                                           |                         |             |
| Iš viso:                                                                                   |       |              |              |                       |                        |                     |                                                                           |                         |             |
| Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:                                                    |       |              | 1.185.943    |                       | 4.982.310,52           | 4.817.262,29        |                                                                           |                         | 98,71       |

| 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 |       |            |              |                       |                        |                     |                |                               |             |
| Iš viso:                                                                                      |       |            |              |                       |                        |                     |                |                               |             |
| Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose        |       |            |              |                       |                        |                     |                |                               |             |
| Iš viso:                                                                                      |       |            |              |                       |                        |                     |                |                               |             |
| Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai                                         |       |            |              |                       |                        |                     |                |                               |             |
| Iš viso:                                                                                      |       |            |              |                       |                        |                     |                |                               |             |
| Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:                                                    |       |            |              |                       |                        |                     |                |                               |             |

| 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) |       |            |              |            |                        |                     |                                                                           |             |             |
| Iš viso:                                                                                                                                     |       |            | 1.995        |            |                        |                     |                                                                           |             |             |
| Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)                                                                                    |       |            |              |            |                        |                     |                                                                           |             |             |
| Iš viso:                                                                                                                                     |       |            |              |            |                        |                     |                                                                           |             |             |
| Iš viso KIS vienetų (akcijų):                                                                                                                |       |            |              |            |                        |                     |                                                                           |             |             |

\* KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų aktyvų investuoti į ne nuosavybės vertybinius popierius;  
KIS 2 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta 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;  
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:                                    |       |                       |              |         |                     |                |                         |             |

| Kredito įstaigos pavadinimas       | Šalis | Valiuta | Bendra rinkos vertė | Palūkanų norma | Indėlio termino pabaiga | Dalis GA, % |
|------------------------------------|-------|---------|---------------------|----------------|-------------------------|-------------|
| Indėliai kredito įstaigose         |       |         |                     |                |                         |             |
| Iš viso indėlių kredito įstaigose: |       |         |                     |                |                         |             |

| 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 | LTL     | 11.435,71           | -              | 0,234       |
| AB SEB Bankas_EUR | EUR     | 28.121,71           | -              | 0,576       |
| Iš viso pinigų:   |         | 39.557,42           | -              | 0,81        |

| Pavadinimas                                                                          | Trumpas apibūdinimas | Bendra vertė | Paskirtis | Dalis GA, % |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------|-----------|-------------|
| Kitos priemonės, nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d. |                      |              |           |             |
| Gautinos sumos                                                                       |                      | 32.385,41    |           | 0,664       |
| Mokėtinos sumos                                                                      |                      | (8.893,58)   |           | (0,182)     |
| Iš viso:                                                                             |                      | 23.491,82    |           | 0,48        |

## 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                                  | 4.817.262,29 | 98,71              | 4.841.149,46                                    | 92,80                                                 |
| Vyriausybės skolos vertybiniai popieriai | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Įmonių skolos vertybiniai popieriai      | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Kolektyvinio investavimo priemonė        | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Pinigų rinkos priemonės                  | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Indėliai                                 | -            | -                  | 245.028,12                                      | 0,05                                                  |
| Išvestinės finansinės priemonės          | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Pinigai kredito įstaigose                | 39.557,42    | 0,81               | 126.610,37                                      | 2,43                                                  |
| Kitos priemonės                          | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Iš viso:                                 | 4.856.819,71 | 99,52              | 5.212.787,95                                    | 99,92                                                 |

### Pagal sektorius

| Investicijų pasiskirstymas         | Rinkos vertė | Dalis aktyvuose, % | Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, % |
|------------------------------------|--------------|--------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Telekomunikacijos 50               | 821.960,10   | 16,84              | 705.220,25                                      | 13,52                                                 |
| Sveikatos apsauga 35               | 1.298.680,48 | 26,61              | 876.893,87                                      | 16,81                                                 |
| Pasirenkamo vartojimo prekės ir    | -            | -                  | 248.869,99                                      | 4,77                                                  |
| Kasdienio vartojimo prekės ir      | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Finansinės paslaugos 40            | 1.191.277,20 | 24,41              | 1.078.195,81                                    | 20,67                                                 |
| Informacinės technologijos 45      | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Pramoninės medžiagos 20            | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Komunalinės prekės ir paslaugos 55 | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Energetika 10                      | 909.458,24   | 18,64              | 1.102.995,62                                    | 21,14                                                 |
| Medžiagų sektorius 15              | 595.886,27   | 12,21              | 828.973,92                                      | 15,89                                                 |
| KIS                                | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Išvestinės finansinės priemonės    | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Vyriausybės vertybiniai popieriai  | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Iš viso:                           | 4.817.262,29 | 98,71              | 4.841.149,46                                    | 92,80                                                 |

#### Pagal valiutas

| Investicijų pasiskirstymas | Rinkos vertė | Dalis aktyvuose, % | Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, % |
|----------------------------|--------------|--------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Lietuvos litai             | 11.435,71    | 0,23               | 371.638,49                                      | 7,12                                                  |
| Eurai                      | 1.110.343,18 | 22,75              | 1.144.655,79                                    | 21,94                                                 |
| JAV doleriai               | 1.858.083,93 | 38,07              | 2.045.940,89                                    | 39,22                                                 |
| Vengrijos dinarai          | 421.924,16   | 8,65               | -                                               | -                                                     |
| Lenkijos zlotai            | 244.878,62   | 5,02               | 408.467,40                                      | 7,83                                                  |
| Rubliai                    | 665.147,47   | 13,63              | 814.008,39                                      | 15,60                                                 |
| Rumunijos lėjos            | 545.006,64   | 11,17              | 428.076,99                                      | 8,21                                                  |
| Iš viso:                   | 4.856.819,71 | 99,52              | 5.212.787,95                                    | 99,92                                                 |

#### Pagal geografinę zoną

| Investicijų pasiskirstymas | Rinkos vertė | Dalis aktyvuose, % | Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, % |
|----------------------------|--------------|--------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Lietuva                    | 39.557,42    | 0,81               | 371.638,49                                      | 7,12                                                  |
| Austrija                   | -            | -                  | 248.869,99                                      | 4,77                                                  |
| Lenkija                    | 244.878,62   | 5,02               | 408.467,40                                      | 7,83                                                  |
| Vengrija                   | 421.924,16   | 8,65               | -                                               | -                                                     |
| Rumunija                   | 545.006,64   | 11,17              | 428.076,99                                      | 8,21                                                  |
| Rusija                     | 2.523.231,40 | 51,70              | 2.859.949,28                                    | 54,82                                                 |
| Slovėnija                  | 1.082.221,47 | 22,18              | 895.785,80                                      | 17,17                                                 |
| Iš viso:                   | 4.856.819,71 | 99,52              | 5.212.787,95                                    | 99,92                                                 |

#### Pagal emitentų tipą

| Investicijų pasiskirstymas                                              | Rinkos vertė | Dalis aktyvuose, % | Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, % |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Lietuvos Respublikos Vyriausybė                                         | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Kitų šalių vyriausybės                                                  | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Lietuvos Respublikoje registruotos įmonės                               | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Ne Lietuvos Respublikoje registruotos įmonės                            | 4.817.262,29 | 98,71              | 4.841.149,46                                    | 92,80                                                 |
| Lietuvos Respublikoje registruoti Kolektyvinio investavimo subjektai    | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Ne Lietuvos Respublikoje registruoti Kolektyvinio investavimo subjektai | -            | -                  | 371.638,49                                      | 7,12                                                  |
| Kita                                                                    | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Iš viso                                                                 | 4.817.262,29 | 98,71              | 5.212.787,95                                    | 99,92                                                 |

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

Per ataskaitinį laikotarpį tokių sandorių nebuvo įvykdyta.

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 kolektyvinio investavimo subjekto rizika. Būdas, kuriais išvestinė finansinė priemonė gali apsaugoti investicinių priemonių sandorį (investicinių priemonių poziciją) nuo rizikos:

Per ataskaitinį laikotarpį sandorių su išvestinėmis finansinėmis priemonėmis nebuvo sudaryta ar įvykdyta.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo sudaryta sandorių su išvestinėmis finansinėmis priemonėmis, iš kurių kyla įsipareigojimų.

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

Fondo investicijų portfelis atitinka fondo investavimo strategiją.

Fondo lėšos investuojamos į akcijas Centrinės ir Rytų Europos šalių vertybinių popierių rinkose; 2013 metų pirmo pusmečio pabaigoje – daugiausia į Rusijos bei Slovėnijos bendrovių akcijas.

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 Centrinės ir Rytų Europos šalių bendrovių akcijų kainų svyravimai.

## **V. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI**

18. Lyginamasis indeksas (jei pasirinktas) ir trumpas jo apibūdinimas:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

19. To paties laikotarpio investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio, investicinių priemonių portfelio metinės investicijų gražos (bendrosios ir grynosios) ir lyginamojo indekso (jei pasirinktas) reikšmės pokyčio ir kiti rodikliai per paskutinius dešimt Fondo veiklos metų:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

20. 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 investicinio vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės pokytis apskaičiuojami kaip geometrinis, atitinkamai, metinių grynosios investicijų grąžos, metinių investicinio vieneto vertės pokyčių ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčių vidurkis):

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

21. Kiti rodikliai, atskleidžiantys investicinių priemonių portfelio riziką:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

## **VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ**

22. Kolektyvinio investavimo subjekto finansinės ataskaitos, parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų ir teisės aktų reikalavimais:

## 22.1. Grynujų aktyvų ataskaita:

| Eil. Nr. | Turtas                                                                                   | Pastabos Nr. | Finansiniai metai<br>(2013.06.30) | Praėję finansiniai<br>metai (2012.06.30) |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------|------------------------------------------|
| A.       | TURTAS                                                                                   |              | 4.889.205,12                      | 4.660.247,58                             |
| I.       | PINIGAI                                                                                  |              | 39.557,42                         | 59.152,33                                |
| II.      | TERMINUOTIEJI INDĖLIAI                                                                   |              | -                                 | -                                        |
| III.     | PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS                                                                  |              | -                                 | -                                        |
| III.1.   | Valstybės išdo vekseliai                                                                 |              | -                                 | -                                        |
| III.2.   | Kitos pinigų rinkos priemonės                                                            |              | -                                 | -                                        |
| IV.      | PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI                                                    |              | 4.817.262,29                      | 4.574.150,82                             |
| IV.1.    | Ne nuosavybės vertybiniai popieriai                                                      |              | -                                 | -                                        |
| IV.1.1.  | Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti<br>ne nuosavybės vertybiniai popieriai |              | -                                 | -                                        |
| IV.1.2.  | Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai                                                 |              | -                                 | -                                        |
| IV.2.    | Nuosavybės vertybiniai popieriai                                                         |              | 4.817.262,29                      | 4.135.708,23                             |
| IV.3.    | Kitų kolektyvinio investavimo subjektų<br>investiciniai vienetai ir akcijos              |              | -                                 | 438.442,59                               |
| V.       | GAUTINOS SUMOS                                                                           |              | 32.385,41                         | 26.944,43                                |
| V.1.     | Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos                                            |              | 1,72                              | -                                        |
| V.2.     | Kitos gautinos sumos                                                                     |              | 32.383,69                         | 26.944,43                                |
| VI.      | INVESTICINIS IR KITAS TURTAS                                                             |              | -                                 | -                                        |
| VI.1.    | Investicinis turtas                                                                      |              | -                                 | -                                        |
| VI.2.    | Išvestinės finansinės priemonės                                                          |              | -                                 | -                                        |
| VI.3.    | Kitas turtas                                                                             |              | -                                 | -                                        |
| B.       | ĮSIPAREIGOJIMAI                                                                          |              | 8.893,58                          | 5.284,21                                 |
| I.       | Finansinio ir investicinio turto pirkimo<br>įsipareigojimai                              |              | -                                 | -                                        |
| II.      | Įsipareigojimai kredito įstaigoms                                                        |              | -                                 | -                                        |
| III.     | Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių<br>priemonių sutartis                        |              | -                                 | -                                        |
| VI.      | Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos<br>sumos                                      |              | 8.893,58                          | 5.284,21                                 |
| V.       | Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai                                                 |              | -                                 | -                                        |
| C.       | GRYNIEJI AKTYVAI                                                                         |              | 4.880.311,53                      | 4.654.963,37                             |

## 22.2. Fondo grynųjų aktyvų pokyčių ataskaita:

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                   | Pastabos Nr. | Finansiniai metai<br>(2013.06.30) | Praėję finansiniai<br>metai (2012.06.30) |
|----------|---------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------|------------------------------------------|
| I.       | GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO<br>LAIKOTARPIO PRADŽIOJE    |              | 5.216.778,51                      | 4.380.897,96                             |
| II.      | GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS                             |              |                                   |                                          |
| II.1.    | Dalyvių įmokos į fondą                                        |              | -                                 | -                                        |
| II.2.    | Iš kitų fondų gautos sumos                                    |              | -                                 | -                                        |
| II.3.    | Garantinės įmokos                                             |              | -                                 | -                                        |
| II.4.    | Palūkanų pajamos                                              |              | 227,07                            | -                                        |
| II.5.    | Dividendai                                                    |              | 59.048,77                         | 50.127,44                                |
| II.6.    | Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir<br>pardavimo     |              | 1.883.751,68                      | 3.376.017,56                             |
| II.7.    | Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio                    |              | 18.175,80                         | 6.949,84                                 |
| II.8.    | Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas               |              | -                                 | -                                        |
| II.9.    | Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas                       |              | -                                 | -                                        |
|          | PADIDĖJO IŠ VISO:                                             |              | 1.961.203,32                      | 3.433.094,84                             |
| III.     | GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS<br>SUMAŽĖJIMAS                          |              |                                   |                                          |
| III.1.   | Išmokos fondo dalyviams                                       |              | -                                 | -                                        |
| III.2.   | Išmokos kitiems fondams                                       |              | -                                 | -                                        |
| III.3.   | Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir<br>pardavimo |              | 2.248.985,35                      | 3.128.429,38                             |
| III.4.   | Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio                |              | 18.911,27                         | 5.912,84                                 |
| III.5.   | Išvestinių finansinių priemonių sandorių<br>nuostoliai        |              | -                                 | -                                        |
| III.6.   | Valdymo sąnaudos:                                             |              | 29.773,67                         | 24.687,20                                |
| III.6.1. | Atlyginimas valdymo įmonei                                    |              | 12.609,39                         | 12.055,95                                |
| III.6.2. | Atlyginimas depozitoriumui                                    |              | 9.111,76                          | 5.402,82                                 |
| III.6.3. | Atlyginimas tarpininkams                                      |              | 3.838,14                          | 299,08                                   |
| III.6.4. | Audito sąnaudos                                               |              | 4.184,38                          | 5.488,22                                 |
| III.6.5. | Kitos sąnaudos                                                |              | 30,00                             | 1.441,14                                 |
| III.7.   | Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas                       |              | -                                 | -                                        |
| III.8.   | Sąnaudų kompensavimas (-)                                     |              | -                                 | -                                        |
| III.9.   | Pelno paskirstymas                                            |              | -                                 | -                                        |
|          | SUMAŽĖJO IŠ VISO:                                             |              | 2.297.670,29                      | 3.159.029,42                             |
| IV.      | GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO<br>LAIKOTARPIO PABAIGOJE    |              | 4.880.311,53                      | 4.654.963,37                             |

### 22.3. Aiškinamasis raštas:

#### 22.3.1. Bendroji dalis:

##### Duomenys apie kolektyvinio investavimo subjektą

|                                                                                               |                                                                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Pavadinimas                                                                                   | „Finasta“ Vitality investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius investicinis fondas |
| Teisinė forma                                                                                 | Specialusis investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius investicinis fondas        |
| Priežiūros institucijos pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data | 2007 m. rugsėjo 20 d.                                                                        |
| Tipas                                                                                         |                                                                                              |
| Veiklos laikas                                                                                | Neribotas                                                                                    |
| Vieta                                                                                         | Vilnius                                                                                      |

##### 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Kolektyvinio investavimo subjekto valdytojas, kiti asmenys priimančys investicinius sprendimus | Andrius Barštys, Valdybos narys; Andrej Cyba, generalinis direktorius Valdybos narys; Tarras Buka, IPAS Finasta Asset Management (LV) Valdybos narys; Vitalijus Šostak, Fondų valdymo departamento vadovas, Valdybos narys; Tomas Krakauskas, generalinio direktoriaus pavaduotojas ir Portfelijų valdymo departamento vadovas |

##### 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 „PricewaterhouseCoopers“      |
| Įmonės kodas      | 111473315                         |
| Buveinė (adresas) | J.Jasinskio 16B, LT-01112 Vilnius |
| Telefono numeris  | (8~5) 239 2300                    |

### Ataskaitinis laikotarpis

Nuo 2013 m. sausio 1d. iki 2013 m. birželio 30 d.

#### 22.3.2. Apskaitos politika:

#### Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos

Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis šiais teisės aktais:

- 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 numčiusi naudoti išvestines finansines priemones.

Investicinio Fondo finansiniai metai yra kalendoriniai metai. Fondo finansinės ataskaitos 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 tikslas – investuojant į išsivysčiusias bei besivystančias Europos valstybes, siekti subalansuoto Fondų augimo.

Fondo lėšos iki 100 procentų investuojamos į finansines priemones tų subjektų, kurie veikia išsivysčiusiose arba besivystančiose Europos valstybėse.

Fondo lėšos investuojamos į nurodytų subjektų finansines priemones:

- akcijas, depozitoriumo pakvitavimus dėl akcijų;
- KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – akcijos, depozitoriumo pakvitavimai dėl akcijų.

Siekiant turėti likvidžių lėšų Fondo investicijoms, dalis Fondo lėšų gali būti investuojama į indėlius ne ilgesniam kaip 12 mėnesių terminui, kuriuos pareikalavus galima atsiimti kredito įstaigoje, kurios buveinė yra Europos Sąjungos valstybėje narėje, taip pat Europos ekonominei erdvei priklausančioje valstybėje ar kitoje valstybėje, kurioje riziką ribojanti priežiūra yra ne mažiau griežta nei Europos Sąjungoje, ir pinigų rinkos priemonės.

Situacijai rinkoje negalint pasiūlyti geresnių investavimo galimybių, krizių atvejais, valdymo įmonės investicinio komiteto sprendimu Fondo lėšos laikinai iki 100 procentų gali būti investuojamos ne tik į nurodytų subjektų finansines priemones, bet ir į:

- obligacijas ir kitų formų ne nuosavybės vertybinius popierius;

- KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – obligacijos ir kitų formų ne nuosavybės vertybiniai popieriai;
- pinigų rinkos priemonės;
- KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – pinigų rinkos priemonės.

Fondo lėšos taip pat gali būti investuojamos į išvestines finansines priemones, kurios yra susietos su nurodytomis finansinėmis priemonėmis, finansiniais indeksais, palūkanų normomis, valiutomis ar valiutos kursais, jei jos naudojamos rizikai valdyti.

#### Finansinės rizikos valdymo politika

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

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

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

Fondo investicijų portfelio rizika įvertinama atsižvelgiant į portfelį sudarančių VP:

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

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

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

Valdomo Fondo lėšomis gali būti įsigyjama ne daugiau kaip:

- 10 procentų visų balso teisių nesuteikiančių emitento akcijų;
- 10 procentų visų emitento skolos vertybinių popierių;
- 10 procentų vieno emitento išleistų pinigų rinkos priemonių;
- 25 procentai kito kolektyvinio investavimo subjekto investicinių vienetų (akcijų).

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

Skačiuojant 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.

Skaiciuojant 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

Atlyginimas valdymo įmonei už Fondo valdymą mokamas iš Fondo lėšų.

Atlyginimą valdymo įmonei sudaro:

- sėkmės mokestis – ne didesnis kaip 5 (penki) procentai nuo Fondo GA vertės augimo;
- turto valdymo mokestis – ne didesnis kaip 0,5 (penkios dešimtosios) procento nuo Fondo vidutinės metinės Fondo GA vertės.

Į atlyginimą Valdymo įmonei nėra įskaičiuotas Valdymo įmonės imamas atlyginimas už Fondo vienetų platinimą. Platinimo mokestį, kuris yra įtrauktas į Fondo vieneto pardavimo kainą (Fondo investicinio vieneto pardavimo kaina yra lygi Fondo vieneto vertės ir ne didesnio kaip 5 (penkių) procentų užmokesčio platinimo išlaidoms padengti sumai), už įsigyjamus Fondo vienetus moka Dalyvis pagal Fondo vienetų pirkimo – pardavimo sutartį. Platinimo mokestis į GA vertės skaičiavimus nėra įtrauktas.

Fondo investicinio vieneto pardavimo kaina yra lygi Fondo vieneto vertės ir ne didesnio kaip 5 (penkių) procentų užmokesčio platinimo išlaidoms padengti sumai.

Atlyginimas Valdymo įmonei skaičiuojamas kaupimo principu kiekvieną dieną, skaičiuojant nuo Fondo GA vertės bei vieneto vertės prieaugio tą dieną. Šie atlyginimą Valdymo įmonei sudarantys mokesčiai skaičiuojami laikantis vienalaiškumo principo. Tos dienos Valdymo įmonės atlyginimo metinės normos dalis apskaičiuojama pagal tos dienos Fondo GA vertę. Apskaičiuojant atlyginimą yra taikomas metuose esantis faktinis darbo dienų skaičius. Valdymo įmonei priklausantis atlyginimas mokamas kas mėnesį iki kito mėnesio 10 (dešimtos) kalendorinės dienos.

Sėkmės mokesčio skaičiavimo periodas yra nuo kiekvienų kalendorinių metų sausio 1 d. iki tų pačių kalendorinių metų gruodžio 31 d. Sėkmės mokestis skaičiuojamas remiantis Aukščiausios pasiektos ribos principu (*angl. High water mark*). Sėkmės mokestis yra apskaitomas kiekvieną darbo dieną nuskaičiuojant iš Fondo vieneto vertės dienos prieaugio sėkmės mokesčio dydį, nustatytą Fondo dokumentuose. Taikant Aukščiausios pasiektos ribos principą, sėkmės mokestis yra nuskaičiuojamas iš Fondo vieneto vertės dienos prieaugio tik tuo atveju, jei vieneto vertė yra didesnė už visas kada nors anksčiau buvusias Fondo vieneto vertes (daugiau informacijos rasite Aiškinamojo rašto 1 pastaboje).

Pasibaigus kalendoriniams metams, atlyginimo už valdymą dydis yra tikslinamas. Per kalendorinius metus susidarę permokėjimai per 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų nuo finansinių metų pabaigos

grąžinami Fondui, o susidarę įsiskolinimai turi būti per 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų nuo finansinių metų pabaigos sumokėti Valdymo įmonei.

Valdymo įmonės grąžintų Fondui permokėjimų suma yra didinama Fondo GA vertė.

Atlyginimas Depozitoriumui už Depozitoriumo suteiktas paslaugas bei už judėjimus VP sąskaitose mokamos iš Fondo lėšų. Už Depozitoriumo suteiktas paslaugas bei už judėjimus VP sąskaitose valdymo įmonė moka ne daugiau kaip 0,5 (penkios dešimtosios) procento nuo vidutinės metinės Fondo GA vertės. Atlyginimas Depozitoriumui skaičiuojamas kiekvieną dieną, apskaičiuojant tai dienai tenkančią metinės atlyginimo normos dalį. Tai dienai atlyginimo metinės normos dalis apskaičiuojama pagal tos dienos Fondo GA vertę. Apskaičiuojant atlyginimą yra taikomas metuose esantis kalendorinių dienų skaičius. Depozitoriumui priklausantis atlyginimas mokamas už kiekvieną praėjusį kalendorinių metų ketvirtį iki kito ketvirčio 10 (dešimtos) kalendorinės dienos.

Pasibaigus kalendoriniams metams, atlyginimo už turto saugojimą dydis yra tikslinamas. Per kalendorinius metus susidarę permokėjimai už turto saugojimą per 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų nuo finansinių metų pabaigos grąžinami Fondui, o susidarę Fondo įsiskolinimai turi būti per 30 (trisdešimt) kalendorinių nuo finansinių metų pabaigos dienų sumokėti Depozitoriumui.

Depozitoriumo grąžintų Fondui permokėjimų suma yra didinama Fondo GA vertė.

#### 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:

- priemonės yra kotiruojamos keliose reguliuojamose rinkose; tuo atveju jų tikrajai vertei nustatyti naudojama tos reguliuojamos rinkos, kurioje prekyba šiomis priemonėmis pasižymi didesniu likvidumu, regularumu ir dažnumu, duomenys;
- jei pagal pateiktus kriterijus neįmanoma pagrįstai pasirinkti rinkos, kurios duomenimis remiantis, turi būti nustatoma priemonės tikroji vertė; tuo atveju jai nustatyti naudojama reguliuojamos rinkos, kurioje yra priemonės emitento buveinė, duomenys;
- per paskutinįją prekybos sesiją priemonė nebuvo kotiruojama; tuo atveju tikrosios vertės nustatymui naudojama paskutinė žinoma, tačiau ne daugiau kaip prieš 30 kalendorinių dienų buvusi vidutinė rinkos kainą arba uždarymo kainą, jei nuo paskutinės prekybos dienos neįvyko įvykių, dėl kurių dabartinė rinkos kainą 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 kainą 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 priežiūros institucijos 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, „Swedbank“ AB) 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:
- 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 sukaupų 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;

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

### Investicinio vieneto vertės nustatymo taisyklės

Pradinė Fondo vieneto vertė, kuri galiojo iki pirmojo GA vertės skaičiavimo, buvo 100 litų (vienas šimtas litų).

Einamosios dienos Fondo GA vertė yra apskaičiuojama iki kitos dienos 12.00 valandos.

Fondo vieneto vertė nustatoma padalijus Fondo GA vertę, nustatytą skaičiavimo dieną, iš visų apyvartoje esančių Fondo vienetų skaičiaus. Bendra visų Fondo vienetų vertė visada yra lygi to Fondo GA vertei. Fondo vieneto vertė skaičiuojama keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematines apvalinimo taisykles.

Fondo vieneto vertė yra paskelbiama ne vėliau kaip iki kitos dienos po GA skaičiavimo 12.00 val. tinklalapyje [www.finasta.com](http://www.finasta.com).

### 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.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai, nominuoti užsienio valiuta, įvertinami Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta pagal skaičiavimo dienos oficialų Lietuvos banko nustatomą valiutų kursą.

### Pobalansiniai įvykiai

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingų pobalansinių įvykių nebuvo.

#### 22.3.3. Aiškinamojo rašto pastabos:

##### 1 pastaba. Grynieji aktyvai, investiciniai vienetai ir vertė

Informacija pateikta ataskaitos 5 punkte.

##### 2 pastaba. Išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų skaičius ir vertė

Informacija pateikta ataskaitos 6 punkte.

##### 3 pastaba. Investicijų portfelio struktūra

Informacija pateikta ataskaitos 11 punkte.

##### 4 pastaba. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus

Informacija pateikta ataskaitos 12 punkte.

### 5 pastaba. Investicijų vertės pokytis

| Balanso straipsniai                                                            | Pokytis                                                 |              |                     |                     |                     |                                               |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------------------------|
|                                                                                | Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2012-12-31 | Įsigyta      | Parduota (išpirkta) | Vertės padidėjimas* | Vertės sumažėjimas* | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2013-06-30 |
| Terminuoti indėliai                                                            | 245.028,12                                              | 1.225.771,90 | 1.470.799,39        | 241,17              | 241,80              | -                                             |
| Skolos vertybiniai popieriai                                                   |                                                         |              |                     |                     |                     |                                               |
| Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai |                                                         |              |                     |                     |                     |                                               |
| Kiti skolos vertybiniai popieriai                                              |                                                         |              |                     |                     |                     |                                               |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai                                               | 4.841.149,46                                            | 675.665,20   | 334.318,70          | 1.883.751,68        | 2.248.985,35        | 4.817.262,29                                  |
| Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos            |                                                         |              |                     |                     |                     |                                               |
| Pinigų rinkos priemonės                                                        |                                                         |              |                     |                     |                     |                                               |
| Išvestinės finansinės priemonės                                                |                                                         |              |                     |                     |                     |                                               |
| Nekilnojamo turto objektai                                                     |                                                         |              |                     |                     |                     |                                               |
| Kitos investicijos                                                             |                                                         |              |                     |                     |                     |                                               |
| Iš viso                                                                        | 5.086.177,58                                            | 1.901.437,10 | 1.805.118,09        | 1.883.992,85        | 2.249.227,15        | 4.817.262,29                                  |

\* 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.

### 6 pastaba. Investicijų pardavimo rezultatai

Subjektas 2013 m. I pusmetį neturėjo finansinių priemonių pardavimo sandorių, kurie apskaitoje vertinami ne tikrąja verte.

### 7 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės

Informacija pateikta ataskaitos 13, 14 ir 15 punkte.

### 8 pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos

Informacija pateikta ataskaitos 8 punkte.

### 9 pastaba. Dalyviams apskaičiuoti ir (ar) išmokėti dividendai ir kitos išmokos, kurias išmokėjus vienetu skaičius nesikeičia

Informacija pateikta ataskaitos 26 punkte.

### 10 pastaba. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos

Informacija pateikta ataskaitos 27 punkte.

11 pastaba. Trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį

Per ataskaitinį laikotarpį ir jo pabaigoje trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį nebuvo.

12 pastaba. Sandorių su susijusiais asmenimis ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpių sumos

Per ataskaitinį laikotarpį sandorių su susijusiais asmenimis nebuvo.

13 pastaba. Reikšmingas apskaitinių įvertinimų, jeigu tokių nebuvo, pakeitimo poveikis ar pateiktos lyginamosios informacijos koregavimas dėl apskaitos politikos keitimo ar dėl klaidų

Fondas per ataskaitinį laikotarpį nuo 2013 m. sausio 1 d. iki 2013 m. birželio 30 vadovavosi ta pačia apskaitos politika kaip ankstesniais metais.

14 pastaba. Trumpas reikšmingų pobalansinių įvykių, kurių neatskleidimas gali turėti reikšmingos įtakos įmonės finansinių ataskaitų vartotojų galimybei priimti sprendimus

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingų pobalansinių įvykių nebuvo.

15 pastaba. Po grynujų aktyvų skaičiavimo datos įvykę reikšmingi turto ir įsipareigojimų pokyčiai, neįtraukti į grynujų aktyvų vertę

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingų turto ir įsipareigojimų pokyčių nebuvo.

16 pastaba. Kita reikšminga informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos kolektyvinio investavimo subjekto turtui ar įsipareigojimams

Kitos reikšmingos informacijos apie Fondo finansinę būklę nėra.

23. Visas audito išvados tekstas:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

24. Informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto investicinės veiklos pajamas ir patirtas sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį:

|      |                                                       |            |
|------|-------------------------------------------------------|------------|
| I.   | Pajamos iš investicinės veiklos                       |            |
| 1.   | Palūkanų pajamos                                      | 227,07     |
| 2.   | Realizuotas pelnas iš investicijų į:                  | 58.313,29  |
| 2.1. | nuosavybės vertybinius popierius                      |            |
| 2.2. | vyriausybės ne nuosavybės vertybinius popierius       |            |
| 2.3. | įmonių ne nuosavybės vertybinius popierius            |            |
| 2.4. | finansines priemones                                  |            |
| 2.5. | išvestines finansines priemones                       |            |
| 2.6. | kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetus       |            |
| 2.7. | kita                                                  | 58.313,29  |
| 3.   | Nerealizuotas pelnas (nuostolis) iš:                  | -          |
|      |                                                       | 365.233,67 |
| 3.1. | nuosavybės vertybinių popierių                        | -          |
|      |                                                       | 365.233,67 |
| 3.2. | vyriausybės ne nuosavybės vertybinių popierių         | -          |
| 3.3. | įmonių ne nuosavybės vertybinių popierių              | -          |
| 3.4. | finansinių priemonių                                  | -          |
| 3.5. | išvestinių finansinių priemonių                       | -          |
| 3.6. | kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetų        | -          |
| 3.7. | kitų                                                  | -          |
|      | Pajamų iš viso                                        | -          |
|      |                                                       | 306.693,31 |
| II.  | Sąnaudos                                              |            |
| 1.   | Veiklos sąnaudos:                                     | 29.773,67  |
| 1.1. | atskaitymai už valdymą                                | 12.609,39  |
| 1.2. | atskaitymai depozitoriumui                            | 9.111,76   |
| 1.3. | mokėjimai tarpininkams                                | 3.838,14   |
| 1.4. | mokėjimai už auditą                                   | 4.184,38   |
| 1.5. | kiti atskaitymai ir išlaidos                          | 30,00      |
| 2.   | Kitos išlaidos                                        | -          |
|      | Sąnaudų iš viso                                       | 29.773,67  |
| III. | Grynosios pajamos                                     | -          |
|      |                                                       | 336.466,98 |
| IV.  | Išmokos (dividendai) investicinių vienetų savininkams | -          |
| V.   | Reinvestuotos pajamos                                 | -          |
|      |                                                       | 336.466,98 |

25. Kita reikšminga informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos kolektyvinio investavimo subjekto turtui ar įsipareigojimams:

Kitos reikšmingos informacijos apie Fondo finansinę būklę nėra.

## VII. INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMĄ

26. Informacija apie priskaičiuotus ir (ar) išmokėtus dividendus:

Per ataskaitinį laikotarpį Fondas klientams neišmokėjo ir neapskaitė mokėtinų dividendų.

## VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

27. Kolektyvinio investavimo subjekto reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Per ataskaitinį laikotarpį ir jo pabaigoje Fondo reikmėms pasiskolintų lėšų nebuvo.

## IX. KITA INFORMACIJA

28. Paaiškinimai, komentarai, iliustruojamoji grafinė medžiaga ir kita svarbi informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto veiklą, kad investuotojas galėtų tinkamai įvertinti subjekto veiklos pokyčius ir rezultatus:

1 paveikslas. Investicinio vieneto vertės pokytis nuo Fondo veiklos pradžios



## X. ATSAKINGI ASMENYS

29. 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.

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

Ataskaitas parengė valdymo įmonės darbuotojai.

31. 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 pateikiamų rodiklių vertėms:

AŠ, UAB „Finasta Asset Management“ generalinis direktorius Andrej Cyba, patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms.

\_\_\_\_\_  
(parašas)

AŠ, UAB „Finasta Asset Management“ vyr. finansininkė Audronė Minkevičienė, patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms.

\_\_\_\_\_  
(parašas)

32. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

32.1. 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.com | Audrone.Minkeviciene@finasta.com |

32.2. 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.

2014 metų sausio – birželio mėnesių ataskaita

„Finasta Vitality“ investavimo į perleidžiamuosius vertybinius  
popierius investicinis fondas

## I. BENDROJI INFORMACIJA

1. „Finasta Vitality“ investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius investicinio fondo (toliau – Fondo) duomenys:

|                                                                                               |                                                                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Pavadinimas                                                                                   | „Finasta Vitality“ investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius investicinis fondas |
| Priežiūros institucijos pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data | 2007 m. liepos 26 d.                                                                         |

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita:

Nuo 2014 m. sausio 1 d. iki 2014 m. birželio 30 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) 203 22 44                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| El. pašto adresas                                                                             | info@finasta.com                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Interneto svetainės adresas                                                                   | www.finasta.com                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Veiklos licencijos numeris                                                                    | VJK-005                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Kolektyvinio investavimo subjekto valdytojas, kiti asmenys priimanys investicinius sprendimus | Andrej Cyba, generalinis direktorius<br>Valdybos narys; Arturs Miežis, Turto valdytojas Finasta Asset Management (Latvija); Vitalijus Šostak, Fondų valdymo departamento direktorius, Valdybos narys; Tomas Krakauskas, generalinio direktoriaus pavaduotojas ir 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                   |

## II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, INVESTICINIŲ VIENETŲ AR AKCIJŲ SKAIČIUS IR VERTĖS

5. Grynųjų aktyvų (toliau - GA, investicinių vienetų (akcijų) skaičius ir vertė:

|                                                           | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2014-01-01) | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2014-06-30) | Prieš metus (2013-06-30) | Prieš dvejus metus (2012-06-30) |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------|
| Grynųjų aktyvų vertė, Lt                                  | 5.994.514,5567                                  | 5.578.515,3409                                  | 4.880.311,5345           | 4.654.963,3746                  |
| Investicinio vieneto (akcijos) vertė, Lt                  | 62,7148                                         | 58,3626                                         | 51,0580                  | 48,7004                         |
| Investicinių vienetų (akcijų) esančių apyvartoje skaičius | 95.583,6581                                     | 95.583,6581                                     | 95.583,6581              | 95.583,6581                     |

6. Per ataskaitinį laikotarpį išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų ar akcijų skaičius ir bendra konvertavimo suma:

|                                                                     | Investicinių vienetų skaičius | Vertė, Lt |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------|
| Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus) | -                             | -         |
| Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)   | -                             | -         |

## III. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO IŠLAIDŲ IR APYVARTUMO RODIKLIAI

7. Atskaitymai iš kolektyvinio investavimo subjekto turto:

| Atskaitymai                                       | Atskaitymų dydis                                                                                                               |                                                                                                                                | Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Lt | % nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|                                                   | Maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose                                                                                   | Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas                                                                                              |                                                              |                                                                |
| Už valdymą:                                       |                                                                                                                                |                                                                                                                                |                                                              |                                                                |
| Nekintamas dydis                                  | Ne didesnis kaip 0,5% nuo vidutinės metinės GA vertės                                                                          | 0,5% nuo vidutinės metinės GA vertės                                                                                           | 13.471,78                                                    | 0,25                                                           |
| Sėkmės mokestis                                   | Ne didesnis kaip 5% nuo GA vertės augimo                                                                                       | 5% nuo GA vertės augimo                                                                                                        | -                                                            | -                                                              |
| Depozitoriumui                                    | Ne didesnis kaip 0,5% nuo vidutinės metinės GA vertės                                                                          | 0,5% nuo Fondo vidutinės metinės GA vertės                                                                                     | 5.871,19                                                     | 0,11                                                           |
| Už sandorių sudarymą                              | Ne didesnis kaip 1% nuo sudarytų sandorių vertės                                                                               | Ne didesnis kaip 1% nuo sudarytų sandorių vertės                                                                               | 5.466,62                                                     | 0,10                                                           |
| Už platinimą                                      | Ne didesnis kaip 5% nuo Fondo vieneto vertės                                                                                   | Ne didesnis kaip 5% nuo Fondo vieneto vertės                                                                                   | -                                                            | -                                                              |
| Už auditą                                         | Atlyginimas audito įmonei ir finansų įstaigoms už suteiktas paslaugas yra ne didesnis kaip 1 % nuo vidutinės metinės GA vertės | Atlyginimas audito įmonei ir finansų įstaigoms už suteiktas paslaugas yra ne didesnis kaip 1 % nuo vidutinės metinės GA vertės | 4.167,64                                                     | 0,08                                                           |
| Kitos veiklos išlaidos (trečiųjų šalių mokesčiai) |                                                                                                                                |                                                                                                                                | 926,88                                                       | 0,02                                                           |
| Kitos veiklos išlaidos (už banko paslaugas)       |                                                                                                                                |                                                                                                                                | 40,62                                                        | 0,00                                                           |
| Visų išlaidų suma:                                |                                                                                                                                |                                                                                                                                | 29.944,72                                                    |                                                                |

#### 8. Mokėjimai tarpininkams:

| Tarpininko pavadinimas | Suteiktų paslaugų aprašymas                                                 | Atlygis už paslaugas, Lt<br>2014-06-30 | Atlygis už paslaugas, Lt<br>2013-06-30 | Tarpininko ryšys su valdymo įmone                                 |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| AB bankas „Finasta“    | Komisinis mokestis už tarpininkavimą sudarant vertybinių popierių sandorius | 5.466,62                               | -                                      | Valdymo įmonės ir tarpininko kontroliuojantis asmuo yra tas pats. |
| Iš viso                | ***                                                                         | 5.466,62                               | -                                      | ***                                                               |

#### 9. Informacija apie visus egzistuojančius 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 investuotojui tenkančiai investicijų grąžai:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

#### IV. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO 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 emitente, % | Dalis GA, % |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------|--------------|-----------------------|------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------|
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą  |       |              |              |                       |                        |                     |                                                                           |                         |             |
| Iš viso:                                                                                   |       |              |              |                       |                        |                     |                                                                           |                         |             |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą |       |              |              |                       |                        |                     |                                                                           |                         |             |
| Iš viso:                                                                                   |       |              |              |                       |                        |                     |                                                                           |                         |             |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose        |       |              |              |                       |                        |                     |                                                                           |                         |             |
| Fondul Proprietatea                                                                        | RO    | ROFPTAACNOR5 | 1.066.204    | 839.049,2             | 491.530,25             | 715.709,00          | www.bvb.ro                                                                | 0,01                    | 12,83       |
| KGHM Polska Miedz SA                                                                       | PL    | PLKGHM000017 | 2.537        | 21.095,66             | 400.889,11             | 262.535,52          | www.gpw.pl                                                                | 0,00                    | 4,71        |
| KRKA d.d.                                                                                  | SI    | SI0031102120 | 3.195        | 0,00                  | 531.567,19             | 772.218,72          | http://www.ljse.si/cgi-bin/jve.cgi?doc=1468&sid=yjslse0naueE3Qt8          | 0,01                    | 13,84       |
| Telekom Slovenije                                                                          | SI    | SI0031104290 | 1.447        | 0,00                  | 419.093,96             | 744.434,04          | http://www.ljse.si/                                                       | 0,02                    | 13,34       |
| Iš viso:                                                                                   |       |              | 1.073.383    |                       | 1.843.080,51           | 2.494.897,28        |                                                                           |                         |             |
| Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai                                         |       |              |              |                       |                        |                     |                                                                           |                         |             |
| Iš viso:                                                                                   |       |              |              |                       |                        |                     |                                                                           |                         |             |
| Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:                                                    |       |              | 1.073.383    |                       | 1.843.080,51           | 2.494.897,28        |                                                                           |                         |             |

| 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 |       |            |              |                       |                        |                     |                |                               |             |
| Iš viso:                                                                                      |       |            |              |                       |                        |                     |                |                               |             |
| Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose        |       |            |              |                       |                        |                     |                |                               |             |
|                                                                                               |       |            |              |                       |                        |                     |                |                               |             |

|                                                       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Iš viso:                                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Iš viso:                                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

| 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) |       |            |              |            |                        |                     |                                                                           |             |             |
| Iš viso:                                                                                                                                     |       |            |              |            |                        |                     |                                                                           |             |             |
| Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)                                                                                    |       |            |              |            |                        |                     |                                                                           |             |             |
| Iš viso:                                                                                                                                     |       |            |              |            |                        |                     |                                                                           |             |             |
| Iš viso KIS vienetų (akcijų):                                                                                                                |       |            |              |            |                        |                     |                                                                           |             |             |

\* 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;  
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:                                    |       |                       |              |         |                     |                |                         |             |

| Kredito įstaigos pavadinimas       | Šalis | Valiuta | Bendra rinkos vertė | Palūkanų norma | Indėlio termino pabaiga | Dalis GA, % |
|------------------------------------|-------|---------|---------------------|----------------|-------------------------|-------------|
| Indėliai kredito įstaigose         |       |         |                     |                |                         |             |
| Depozitas SEB                      | LT    | USD     | 1.043.511,28        | 0,17           | 2014.09.23              | 18,71       |
| Depozitas Finasta                  | LT    | USD     | 1.043.545,60        | 0,32           | 2014.09.23              | 18,71       |
| Iš viso indėlių kredito įstaigose: |       |         | 2.087.056,88        |                |                         |             |

| 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     | 1.650,28            | 0,00           | 0,03        |
| AB SEB bankas     | EUR     | 31.295,04           | 0,00           | 0,56        |
| AB SEB bankas     | USD     | 251.809,62          | 0,00           | 4,51        |
| AB SEB bankas     | PLN     | 16.745,68           | 0,00           | 0,30        |
| AB SEB bankas     | RUB     | 15.184,51           | 0,00           | 0,27        |
| AB SEB bankas     | RON     | 83.500,82           | 0,00           | 1,50        |
| AB SEB bankas     | HUF     | 517.162,80          | 0,00           | 9,27        |
| Iš viso pinigų:   |         | 917.348,75          |                |             |

| Pavadinimas                                                                          | Trumpas apibūdinimas | Bendra vertė     | Paskirtis | Dalis GA, % |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------|-----------|-------------|
| Kitos priemonės, nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d. |                      |                  |           |             |
| Gautinos sumos                                                                       |                      | 84.420,18        |           | 1,51        |
| Mokėtinos sumos                                                                      |                      | (5.207,75)       |           | (0,09)      |
| Iš viso:                                                                             |                      | <b>79.212,43</b> |           |             |

## 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                                  | 2.494.897,28 | 44,72              | 5.217.009,20                                    | 87,03                                                 |
| Vyriausybės skolos vertybiniai popieriai | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Įmonių skolos vertybiniai popieriai      | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Kolektyvinio investavimo priemonė        | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Pinigų rinkos priemonės                  | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Indėliai                                 | 2.087.056,88 | 37,41              | -                                               | -                                                     |
| Išvestinės finansinės priemonės          | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Pinigai kredito įstaigose                | 917.348,75   | 16,44              | 783.441,26                                      | 13,07                                                 |
| Kitos priemonės                          | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Iš viso:                                 | 5.499.302,91 | 98,58              | 6.000.450,46                                    | 100,10                                                |

### Pagal sektorius

| Investicijų pasiskirstymas                | Rinkos vertė | Dalis aktyvuose, % | Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, % |
|-------------------------------------------|--------------|--------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Telekomunikacijos                         | 744.434,04   | 13,34              | 934.367,32                                      | 15,59                                                 |
| Sveikatos apsauga                         | 772.218,72   | 13,84              | 1.059.424,35                                    | 17,67                                                 |
| Pasirenkamo vartojimo prekės ir paslaugos | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Kasdienio vartojimo prekės ir             | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Finansinės paslaugos                      | 715.709,00   | 12,83              | 1.683.484,92                                    | 28,08                                                 |
| Informacinės technologijos                | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Pramoninės medžiagos                      | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Komunalinės prekės ir paslaugos           | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Energetika                                | -            | -                  | 988.762,19                                      | 16,49                                                 |
| Medžiagų sektorius                        | 262.535,52   | 4,71               | 550.970,42                                      | 9,19                                                  |
| Išvestinės finansinės priemonės           | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Vyriausybės vertybiniai popieriai         | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Iš viso:                                  | 2.494.897,28 | 44,72              | 5.217.009,20                                    | 87,03                                                 |

#### Pagal valiutas

| Investicijų pasiskirstymas             | Rinkos vertė | Dalis aktyvuose, % | Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, % |
|----------------------------------------|--------------|--------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Lietuvos litai                         | 1.650,28     | 0,03               | 97,87                                           | 0,00                                                  |
| Eurai                                  | 1.547.947,80 | 27,75              | 1.331.744,71                                    | 22,22                                                 |
| Didžiosios Britanijos svarai sterlingų | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| JAV doleriai                           | 2.338.866,50 | 41,93              | 2.380.094,19                                    | 39,70                                                 |
| Lenkijos zlotai                        | 279.281,20   | 5,01               | 265.885,37                                      | 4,44                                                  |
| Kanados doleriai                       | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Rubliai                                | 15.184,51    | 0,27               | 714.834,77                                      | 11,92                                                 |
| Rumunijos lėjos                        | 799.209,82   | 14,33              | 770.025,55                                      | 12,85                                                 |
| Serbijos dinarai                       | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Švedijos kronos                        | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Vengrijos forintai                     | 517.162,80   | 9,27               | 537.768,00                                      | 8,97                                                  |
| Iš viso:                               | 5.499.302,91 | 98,58              | 6.000.450,46                                    | 100,10                                                |

#### Pagal geografinę zoną

| Investicijų pasiskirstymas | Rinkos vertė | Dalis aktyvuose, % | Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, % |
|----------------------------|--------------|--------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Lietuva                    | 3.004.405,63 | 53,86              | 783.441,26                                      | 13,07                                                 |
| Lenkija                    | 262.535,52   | 4,71               | 249.126,40                                      | 4,16                                                  |
| Graikija                   | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Gruzija                    | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Kanada                     | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Kipras                     | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Prancūzija                 | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Rumunija                   | 715.709,00   | 12,83              | 687.892,44                                      | 11,48                                                 |
| Rusija                     | -            | -                  | 3.010.800,30                                    | 50,23                                                 |
| Slovėnija                  | 1.516.652,76 | 27,19              | 1.269.190,06                                    | 21,17                                                 |
| Iš viso:                   | 5.499.302,91 | 98,58              | 6.000.450,46                                    | 100,10                                                |

#### Pagal emitentų tipą

| Investicijų pasiskirstymas                                              | Rinkos vertė | Dalis aktyvuose, % | Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, % |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Lietuvos Respublikos Vyriausybė                                         | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Kitų šalių vyriausybės                                                  | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Lietuvos Respublikoje registruotos įmonės                               | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Ne Lietuvos Respublikoje registruotos įmonės                            | 2.494.897,28 | 44,72              | 5.217.009,20                                    | 87,03                                                 |
| Lietuvos Respublikoje registruoti Kolektyvinio investavimo subjektai    | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Ne Lietuvos Respublikoje registruoti Kolektyvinio investavimo subjektai | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Kita                                                                    | -            | -                  | -                                               | -                                                     |
| Iš viso                                                                 | 2.494.897,28 | 44,72              | 5.217.009,20                                    | 87,03                                                 |

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

Per ataskaitinį laikotarpį tokių sandorių nebuvo įvykdyta.

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 kolektyvinio investavimo subjekto rizika. Būdas, kuriais išvestinė finansinė priemonė gali apsaugoti investicinių priemonių sandorį (investicinių priemonių poziciją) nuo rizikos:

Per ataskaitinį laikotarpį sandorių su išvestinėmis finansinėmis priemonėmis nebuvo sudaryta ar įvykdyta.

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo sudaryta sandorių su išvestinėmis finansinėmis priemonėmis, iš kurių kyla įsipareigojimų.

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

Fondo investicijų portfelis atitinka fondo investavimo strategiją.

Fondo lėšos investuojamos į akcijas Centrinės ir Rytų Europos šalių vertybinių popierių rinkose; 2014 metų pirmo pusmečio pabaigoje – daugiausia į Rumunijos bei Slovėnijos bendrovių akcijas.

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 Centrinės ir Rytų Europos šalių bendrovių akcijų kainų svyravimai.

## **V. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI**

18. Lyginamasis indeksas (jei pasirinktas) ir trumpas jo apibūdinimas:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

19. To paties laikotarpio investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio, investicinių priemonių portfelio metinės investicijų gražos (bendrosios ir grynosios) ir lyginamojo indekso (jei pasirinktas) reikšmės pokyčio ir kiti rodikliai per paskutinius dešimt Fondo veiklos metų:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

20. 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 investicinio vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės pokytis apskaičiuojami kaip geometrinis, atitinkamai, metinių grynosios investicijų grąžos, metinių investicinio vieneto vertės pokyčių ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčių vidurkis):

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

21. Kiti rodikliai, atskleidžiantys investicinių priemonių portfelio riziką:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

## VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ

22. Kolektyvinio investavimo subjekto finansinės ataskaitos, parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų ir teisės aktų reikalavimais:

### 22.1. Grynujų aktyvų ataskaita:

| Eil. Nr.  | Turtas                                                                                   | Pastabos Nr. | Finansiniai metai<br>(2014.06.30) | Praėję finansiniai<br>metai (2013.12.31) |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------|------------------------------------------|
| <b>A.</b> | <b>TURTAS</b>                                                                            |              | <b>5.583.723,09</b>               | <b>6.000.450,46</b>                      |
| I.        | PINIGAI                                                                                  |              | 917.348,75                        | 783.441,26                               |
| II.       | TERMINUOTIEJI INDĖLIAI                                                                   |              | 2.087.056,88                      | -                                        |
| III.      | PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS                                                                  |              | -                                 | -                                        |
| III.1.    | Valstybės išdo vekseliai                                                                 |              | -                                 | -                                        |
| III.2.    | Kitos pinigų rinkos priemonės                                                            |              | -                                 | -                                        |
| IV.       | PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI                                                    |              | 2.494.897,28                      | 5.217.009,20                             |
| IV.1.     | Ne nuosavybės vertybiniai popieriai                                                      |              | -                                 | -                                        |
| IV.1.1.   | Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti<br>ne nuosavybės vertybiniai popieriai |              | -                                 | -                                        |
| IV.1.2.   | Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai                                                 |              | -                                 | -                                        |
| IV.2.     | Nuosavybės vertybiniai popieriai                                                         |              | 2.494.897,28                      | 5.217.009,20                             |
| IV.3.     | Kitų kolektyvinio investavimo subjektų<br>investiciniai vienetai ir akcijos              |              | -                                 | -                                        |
| V.        | GAUTINOS SUMOS                                                                           |              | 84.420,18                         | -                                        |
| V.1.      | Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos                                            |              | -                                 | -                                        |
| V.2.      | Kitos gautinos sumos                                                                     |              | 84.420,18                         | -                                        |
| VI.       | INVESTICINIS IR KITAS TURTAS                                                             |              | -                                 | -                                        |
| VI.1.     | Investicinis turtas                                                                      |              | -                                 | -                                        |
| VI.2.     | Išvestinės finansinės priemonės                                                          |              | -                                 | -                                        |
| VI.3.     | Kitas turtas                                                                             |              | -                                 | -                                        |
| <b>B.</b> | <b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>                                                                   |              | <b>5.207,74</b>                   | <b>5.935,90</b>                          |
| I.        | Finansinio ir investicinio turto pirkimo<br>įsipareigojimai                              |              | -                                 | -                                        |
| II.       | Įsipareigojimai kredito įstaigoms                                                        |              | -                                 | -                                        |
| III.      | Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių<br>priemonių sutartis                        |              | -                                 | -                                        |
| VI.       | Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos<br>sumos                                      |              | 5.207,74                          | 5.935,90                                 |
| V.        | Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai                                                 |              | -                                 | -                                        |
| <b>C.</b> | <b>GRYNIEJI AKTYVAI</b>                                                                  |              | <b>5.578.515,34</b>               | <b>5.994.514,56</b>                      |

22.2. Fondo grynųjų aktyvų pokyčių ataskaita:

| Eil. Nr.    | Straipsniai                                                        | Pastabos Nr. | Finansiniai metai<br>(2014.06.30) | Praėję finansiniai<br>metai (2013.06.30) |
|-------------|--------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------|------------------------------------------|
| <b>I.</b>   | <b>GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO<br/>LAIKOTARPIO PRADŽIOJE</b> |              | <b>5.994.514,56</b>               | <b>5.216.778,51</b>                      |
| <b>II.</b>  | <b>GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS</b>                           |              |                                   |                                          |
| II.1.       | Dalyvių įmokos į fondą                                             |              | -                                 | -                                        |
| II.2.       | Iš kitų fondų gautos sumos                                         |              | -                                 | -                                        |
| II.3.       | Garantinės įmokos                                                  |              | -                                 | -                                        |
| II.4.       | Palūkanų pajamos                                                   |              | 112,08                            | 227,07                                   |
| II.5.       | Dividendai                                                         |              | -                                 | 59.048,77                                |
| II.6.       | Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir<br>pardavimo          |              | 1.246.164,77                      | 1.883.751,68                             |
| II.7.       | Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio                         |              | 334.153,87                        | 18.175,80                                |
| II.8.       | Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas                    |              | -                                 | -                                        |
| II.9.       | Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas                            |              | -                                 | -                                        |
|             | <b>PADIDĖJO IŠ VISO:</b>                                           |              | <b>1.580.430,72</b>               | <b>1.961.203,32</b>                      |
| <b>III.</b> | <b>GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS<br/>SUMAŽĖJIMAS</b>                       |              |                                   |                                          |
| III.1.      | Išmokos fondo dalyviams                                            |              | -                                 | -                                        |
| III.2.      | Išmokos kitiems fondams                                            |              | -                                 | -                                        |
| III.3.      | Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir<br>pardavimo      |              | 1.736.997,98                      | 2.248.985,35                             |
| III.4.      | Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio                     |              | 229.487,24                        | 18.911,27                                |
| III.5.      | Išvestinių finansinių priemonių sandorių<br>nuostoliai             |              | -                                 | -                                        |
| III.6.      | Valdymo sąnaudos:                                                  |              | 29.944,72                         | 29.773,67                                |
| III.6.1.    | Atlyginimas valdymo įmonei                                         |              | 13.471,78                         | 12.609,39                                |
| III.6.2.    | Atlyginimas depozitoriumui                                         |              | 5.871,19                          | 9.111,76                                 |
| III.6.3.    | Atlyginimas tarpininkams                                           |              | 5.466,62                          | 3.838,14                                 |
| III.6.4.    | Audito sąnaudos                                                    |              | 4.167,64                          | 4.184,38                                 |
| III.6.5.    | Kitos sąnaudos                                                     |              | 967,50                            | 30,00                                    |
| III.7.      | Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas                            |              | -                                 | -                                        |
| III.8.      | Sąnaudų kompensavimas (-)                                          |              | -                                 | -                                        |
| III.9.      | Pelno paskirstymas                                                 |              | -                                 | -                                        |
|             | <b>SUMAŽĖJO IŠ VISO:</b>                                           |              | <b>1.996.429,94</b>               | <b>2.297.670,29</b>                      |
| <b>IV.</b>  | <b>GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO<br/>LAIKOTARPIO PABAIGOJE</b> |              | <b>5.578.515,34</b>               | <b>4.880.311,53</b>                      |

## 22.3. Aiškinamasis raštas:

### 22.3.1. Bendroji dalis:

#### Duomenys apie kolektyvinio investavimo subjektą

|                                                                                               |                                                                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Pavadinimas                                                                                   | „Finasta“ Vitality investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius investicinis fondas |
| Teisinė forma                                                                                 | Specialusis investavimo į perleidžiamuosius vertybinius popierius investicinis fondas        |
| Priežiūros institucijos pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data | 2007 m. rugsėjo 20 d.                                                                        |
| Tipas                                                                                         |                                                                                              |
| Veiklos laikas                                                                                | Neribotas                                                                                    |
| Vieta                                                                                         | Vilnius                                                                                      |

#### 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Kolektyvinio investavimo subjekto valdytojas, kiti asmenys priimančius investicinius sprendimus | Andrej Cyba, generalinis direktorius Valdybos narys; Arturs Miežis, Turto valdytojas Finasta Asset Management (Latvija); Vitalijus Šostak, Fondų valdymo departamento direktorius, Valdybos narys; Tomas Krakauskas, generalinio direktoriaus pavaduotojas ir Portfelį 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 „PricewaterhouseCoopers“      |
| Įmonės kodas      | 111473315                         |
| Buveinė (adresas) | J.Jasinskio 16B, LT-03163 Vilnius |
| Telefono numeris  | (8-5) 239 2300                    |

### Ataskaitinis laikotarpis

Nuo 2014 m. sausio 1 d. iki 2014 m. birželio 30 d.

### 22.3.2. Apskaitos politika:

#### Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos

Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis šiais teisės aktais:

- 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 numčiusi naudoti išvestines finansines priemones.

Investicinio Fondo finansiniai metai yra kalendoriniai metai. Fondo finansinės ataskaitos 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 tikslas – investuojant į išsivysčiusias bei besivystančias Europos valstybes, siekti subalansuoto Fondų augimo.

Fondo lėšos iki 100 procentų investuojamos į finansines priemones tų subjektų, kurie veikia išsivysčiusiose arba besivystančiose Europos valstybėse.

Fondo lėšos investuojamos į nurodytų subjektų finansines priemones:

- akcijas, depozitoriumo pakvitavimus dėl akcijų;
- KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – akcijos, depozitoriumo pakvitavimai dėl akcijų.

Siekiant turėti likvidžių lėšų Fondo investicijoms, dalis Fondo lėšų gali būti investuojama į indėlius ne ilgesniam kaip 12 mėnesių terminui, kuriuos pareikalavus galima atsiimti kredito įstaigoje, kurios buveinė yra Europos Sąjungos valstybėje narėje, taip pat Europos ekonominei erdvei priklausančioje valstybėje ar kitoje valstybėje, kurioje riziką ribojanti priežiūra yra ne mažiau griežta nei Europos Sąjungoje, ir pinigų rinkos priemonės.

Situacijai rinkoje negalint pasiūlyti geresnių investavimo galimybių, krizių atvejais, valdymo įmonės investicinio komiteto sprendimu Fondo lėšos laikinai iki 100 procentų gali būti investuojamos ne tik į nurodytų subjektų finansines priemones, bet ir į:

- obligacijas ir kitų formų ne nuosavybės vertybinius popierius;

- KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – obligacijos ir kitų formų ne nuosavybės vertybiniai popieriai;
- pinigų rinkos priemonės;
- KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – pinigų rinkos priemonės.

Fondo lėšos taip pat gali būti investuojamos į išvestines finansines priemones, kurios yra susietos su nurodytomis finansinėmis priemonėmis, finansiniais indeksais, palūkanų normomis, valiutomis ar valiutos kursais, jei jos naudojamos rizikai valdyti.

#### Finansinės rizikos valdymo politika

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

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

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

Fondo investicijų portfelio rizika įvertinama atsižvelgiant į portfelį sudarančių VP:

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

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

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

Valdomo Fondo lėšomis gali būti įsigyjama ne daugiau kaip:

- 10 procentų visų balso teisių nesuteikiančių emitento akcijų;
- 10 procentų visų emitento skolos vertybinių popierių;
- 10 procentų vieno emitento išleistų pinigų rinkos priemonių;
- 25 procentai kito kolektyvinio investavimo subjekto investicinių vienetų (akcijų).

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

Skačiuojant 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.

Skaiciuojant 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

Atlyginimas valdymo įmonei už Fondo valdymą mokamas iš Fondo lėšų.

Atlyginimą valdymo įmonei sudaro:

- sėkmės mokestis – ne didesnis kaip 5 (penki) procentai nuo Fondo GA vertės augimo;
- turto valdymo mokestis – ne didesnis kaip 0,5 (penkios dešimtosios) procento nuo Fondo vidutinės metinės Fondo GA vertės.

Į atlyginimą Valdymo įmonei nėra įskaičiuotas Valdymo įmonės imamas atlyginimas už Fondo vienetų platinimą. Platinimo mokestį, kuris yra įtrauktas į Fondo vieneto pardavimo kainą (Fondo investicinio vieneto pardavimo kaina yra lygi Fondo vieneto vertės ir ne didesnio kaip 5 (penkių) procentų užmokesčio platinimo išlaidoms padengti sumai), už įsigyjamus Fondo vienetus moka Dalyvis pagal Fondo vienetų pirkimo – pardavimo sutartį. Platinimo mokestis į GA vertės skaičiavimus nėra įtrauktas.

Fondo investicinio vieneto pardavimo kaina yra lygi Fondo vieneto vertės ir ne didesnio kaip 5 (penkių) procentų užmokesčio platinimo išlaidoms padengti sumai.

Atlyginimas Valdymo įmonei skaičiuojamas kaupimo principu kiekvieną dieną, skaičiuojant nuo Fondo GA vertės bei vieneto vertės prieaugio tą dieną. Šie atlyginimą Valdymo įmonei sudarantys mokesčiai skaičiuojami laikantis vienalaiškumo principo. Tos dienos Valdymo įmonės atlyginimo metinės normos dalis apskaičiuojama pagal tos dienos Fondo GA vertę. Apskaičiuojant atlyginimą yra taikomas metuose esantis faktinis darbo dienų skaičius. Valdymo įmonei priklausantis atlyginimas mokamas kas mėnesį iki kito mėnesio 10 (dešimtos) kalendorinės dienos.

Sėkmės mokesčio skaičiavimo periodas yra nuo kiekvienų kalendorinių metų sausio 1 d. iki tų pačių kalendorinių metų gruodžio 31 d. Sėkmės mokestis skaičiuojamas remiantis Aukščiausios pasiektos ribos principu (*angl. High water mark*). Sėkmės mokestis yra apskaitomas kiekvieną darbo dieną nuskaičiuojant iš Fondo vieneto vertės dienos prieaugio sėkmės mokesčio dydį, nustatytą Fondo dokumentuose. Taikant Aukščiausios pasiektos ribos principą, sėkmės mokestis yra nuskaičiuojamas iš Fondo vieneto vertės dienos prieaugio tik tuo atveju, jei vieneto vertė yra didesnė už visas kada nors anksčiau buvusias Fondo vieneto vertes (daugiau informacijos rasite Aiškinamojo rašto 1 pastaboje).

Pasibaigus kalendoriniams metams, atlyginimo už valdymą dydis yra tikslinamas. Per kalendorinius metus susidarę permokėjimai per 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų nuo finansinių metų pabaigos

grąžinami Fondui, o susidarę įsiskolinimai turi būti per 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų nuo finansinių metų pabaigos sumokėti Valdymo įmonei.

Valdymo įmonės grąžintų Fondui permokėjimų suma yra didinama Fondo GA vertė.

Atlyginimas Depozitoriumui už Depozitoriumo suteiktas paslaugas bei už judėjimus VP sąskaitose mokamos iš Fondo lėšų. Už Depozitoriumo suteiktas paslaugas bei už judėjimus VP sąskaitose valdymo įmonė moka ne daugiau kaip 0,5 (penkios dešimtosios) procento nuo vidutinės metinės Fondo GA vertės. Atlyginimas Depozitoriumui skaičiuojamas kiekvieną dieną, apskaičiuojant tai dienai tenkančią metinės atlyginimo normos dalį. Tai dienai atlyginimo metinės normos dalis apskaičiuojama pagal tos dienos Fondo GA vertę. Apskaičiuojant atlyginimą yra taikomas metuose esantis kalendorinių dienų skaičius. Depozitoriumui priklausantis atlyginimas mokamas už kiekvieną praėjusį kalendorinių metų ketvirtį iki kito ketvirčio 10 (dešimtos) kalendorinės dienos.

Pasibaigus kalendoriniams metams, atlyginimo už turto saugojimą dydis yra tikslinamas. Per kalendorinius metus susidarę permokėjimai už turto saugojimą per 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų nuo finansinių metų pabaigos grąžinami Fondui, o susidarę Fondo įsiskolinimai turi būti per 30 (trisdešimt) kalendorinių nuo finansinių metų pabaigos dienų sumokėti Depozitoriumui.

Depozitoriumo grąžintų Fondui permokėjimų suma yra didinama Fondo GA vertė.

#### 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:

- priemonės yra kotiruojamos keliose reguliuojamose rinkose; tuo atveju jų tikrajai vertei nustatyti naudojama tos reguliuojamos rinkos, kurioje prekyba šiomis priemonėmis pasižymi didesniu likvidumu, regularumu ir dažnumu, duomenys;
- jei pagal pateiktus kriterijus neįmanoma pagrįstai pasirinkti rinkos, kurios duomenimis remiantis, turi būti nustatoma priemonės tikroji vertė; tuo atveju jai nustatyti naudojama reguliuojamos rinkos, kurioje yra priemonės emitento buveinė, duomenys;
- per paskutinįją 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 priežiūros institucijos 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 bankas, „Swedbank“ AB) 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:
- 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;

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

### Investicinio vieneto vertės nustatymo taisyklės

Pradinė Fondo vieneto vertė, kuri galiojo iki pirmojo GA vertės skaičiavimo, buvo 100 litų (vienas šimtas litų).

Einamosios dienos Fondo GA vertė yra apskaičiuojama iki kitos dienos 12.00 valandos.

Fondo vieneto vertė nustatoma padalijus Fondo GA vertę, nustatytą skaičiavimo dieną, iš visų apyvartoje esančių Fondo vienetų skaičiaus. Bendra visų Fondo vienetų vertė visada yra lygi to Fondo GA vertei. Fondo vieneto vertė skaičiuojama keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematines apvalinimo taisykles.

Fondo vieneto vertė yra paskelbiama ne vėliau kaip iki kitos dienos po GA skaičiavimo 12.00 val. tinklalapyje [www.finasta.com](http://www.finasta.com).

### 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.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai, nominuoti užsienio valiuta, įvertinami Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta pagal skaičiavimo dienos oficialų Lietuvos banko nustatomą valiutų kursą.

### Pobalansiniai įvykiai

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingų pobalansinių įvykių nebuvo.

#### 22.3.3. Aiškinamojo rašto pastabos:

##### 1 pastaba. Grynieji aktyvai, investiciniai vienetai ir vertė

Informacija pateikta ataskaitos 5 punkte.

##### 2 pastaba. Išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų skaičius ir vertė

Informacija pateikta ataskaitos 6 punkte.

##### 3 pastaba. Investicijų portfelio struktūra

Informacija pateikta ataskaitos 11 punkte.

##### 4 pastaba. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus

Informacija pateikta ataskaitos 12 punkte.

### 5 pastaba. Investicijų vertės pokytis

| Balanso straipsniai                                                            | Pokytis                                                 |              |                     |                     |                     |                                               |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------------------------|
|                                                                                | Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2013-12-31 | Įsigyta      | Parduota (išpirkta) | Vertės padidėjimas* | Vertės sumažėjimas* | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2014-06-30 |
| Terminuoti indėliai                                                            | -                                                       | 2.089.087,20 | -                   | 3.160,88            | 5.191,20            | 2.087.056,88                                  |
| Skolos vertybiniai popieriai                                                   | -                                                       | -            | -                   | -                   | -                   | -                                             |
| Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai | -                                                       | -            | -                   | -                   | -                   | -                                             |
| Kiti skolos vertybiniai popieriai                                              | -                                                       | -            | -                   | -                   | -                   | -                                             |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai                                               | 5.217.009,20                                            | -            | 2.231.278,71        | 1.246.164,77        | 1.736.997,98        | 2.494.897,28                                  |
| Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos            | -                                                       | 675.665,20   | 334.318,70          | 1.883.751,68        | 2.248.985,35        | 4.817.262,29                                  |
| Pinigų rinkos priemonės                                                        | -                                                       | -            | -                   | -                   | -                   | -                                             |
| Išvestinės finansinės priemonės                                                | -                                                       | -            | -                   | -                   | -                   | -                                             |
| Nekilnojamo turto objektai                                                     | -                                                       | -            | -                   | -                   | -                   | -                                             |
| Kitos investicijos                                                             | -                                                       | -            | -                   | -                   | -                   | -                                             |
| Iš viso                                                                        | 5.217.009,20                                            | 2.089.087,20 | 2.231.278,71        | 1.249.325,65        | 1.742.189,18        | 4.581.954,16                                  |

\* 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.

### 6 pastaba. Investicijų pardavimo rezultatai

Subjektas 2014 m. I pusmetį neturėjo finansinių priemonių pardavimo sandorių, kurie apskaitoje vertinami ne tikrąja verte.

### 7 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės

Informacija pateikta ataskaitos 13, 14 ir 15 punkte.

### 8 pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos

Informacija pateikta ataskaitos 8 punkte.

### 9 pastaba. Dalyviams apskaičiuoti ir (ar) išmokėti dividendai ir kitos išmokos, kurias išmokėjus vienetų skaičius nesikeičia

Informacija pateikta ataskaitos 26 punkte.

### 10 pastaba. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos

Informacija pateikta ataskaitos 27 punkte.

11 pastaba. Trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį

Per ataskaitinį laikotarpį ir jo pabaigoje trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį nebuvo.

12 pastaba. Sandorių su susijusiais asmenimis ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpių sumos

Per ataskaitinį laikotarpį sandorių su susijusiais asmenimis nebuvo.

13 pastaba. Reikšmingas apskaitinių įvertinimų, jeigu tokių nebuvo, pakeitimo poveikis ar pateiktos lyginamosios informacijos koregavimas dėl apskaitos politikos keitimo ar dėl klaidų

Fondas per ataskaitinį laikotarpį nuo 2014 m. sausio 1 d. iki 2014 m. birželio 30 d. vadovavosi ta pačia apskaitos politika kaip ankstesniais metais.

14 pastaba. Trumpas reikšmingų pobalansinių įvykių, kurių neatskleidimas gali turėti reikšmingos įtakos įmonės finansinių ataskaitų vartotojų galimybei priimti sprendimus

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingų pobalansinių įvykių nebuvo.

15 pastaba. Po grynujų aktyvų skaičiavimo datos įvykę reikšmingi turto ir įsipareigojimų pokyčiai, neįtraukti į grynujų aktyvų vertę

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingų turto ir įsipareigojimų pokyčių nebuvo.

16 pastaba. Kita reikšminga informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos kolektyvinio investavimo subjekto turtui ar įsipareigojimams

Kitos reikšmingos informacijos apie Fondo finansinę būklę nėra.

23. Visas audito išvados tekstas:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

24. Informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto investicinės veiklos pajamas ir patirtas sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį:

|      |                                                       |              |
|------|-------------------------------------------------------|--------------|
| I.   | Pajamos iš investicinės veiklos                       |              |
| 1.   | Palūkanų pajamos                                      | 112,08       |
| 2.   | Realizuotas pelnas iš investicijų į:                  | (674.854,95) |
| 2.1. | nuosavybės vertybinius popierius                      | (779.521,59) |
| 2.2. | vyriausybės ne nuosavybės vertybinius popierius       |              |
| 2.3. | įmonių ne nuosavybės vertybinius popierius            |              |
| 2.4. | finansines priemones                                  |              |
| 2.5. | išvestines finansines priemones                       |              |
| 2.6. | kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetus       |              |
| 2.7. | kita                                                  | 104.666,64   |
| 3.   | Nerealizuotas pelnas (nuostolis) iš:                  | 288.688,38   |
| 3.1. | nuosavybės vertybinių popierių                        | 288.688,38   |
| 3.2. | vyriausybės ne nuosavybės vertybinių popierių         | -            |
| 3.3. | įmonių ne nuosavybės vertybinių popierių              | -            |
| 3.4. | finansinių priemonių                                  | -            |
| 3.5. | išvestinių finansinių priemonių                       | -            |
| 3.6. | kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetų        | -            |
| 3.7. | kitų                                                  | -            |
|      | Pajamų iš viso                                        | (386.054,49) |
| II.  | Sąnaudos                                              |              |
| 1.   | Veiklos sąnaudos:                                     | 29.944,72    |
| 1.1. | atskaitymai už valdymą                                | 13.471,78    |
| 1.2. | atskaitymai depozitoriumui                            | 5.871,19     |
| 1.3. | mokėjimai tarpininkams                                | 5.466,62     |
| 1.4. | mokėjimai už auditą                                   | 4.167,64     |
| 1.5. | kiti atskaitymai ir išlaidos                          | 967,50       |
| 2.   | Kitos išlaidos                                        | -            |
|      | Sąnaudų iš viso                                       | 29.944,72    |
| III. | Grynosios pajamos                                     | (415.999,22) |
| IV.  | Išmokos (dividendai) investicinių vienetų savininkams | -            |
| V.   | Reinvestuotos pajamos                                 | (415.999,22) |

25. Kita reikšminga informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos kolektyvinio investavimo subjekto turtui ar įsipareigojimams:

Kitos reikšmingos informacijos apie Fondo finansinę būklę nėra.

## VII. INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMĄ

26. Informacija apie priskaičiuotus ir (ar) išmokėtus dividendus:

Per ataskaitinį laikotarpį Fondas klientams neišmokėjo ir neapskaitė mokėtinų dividendų.

## VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

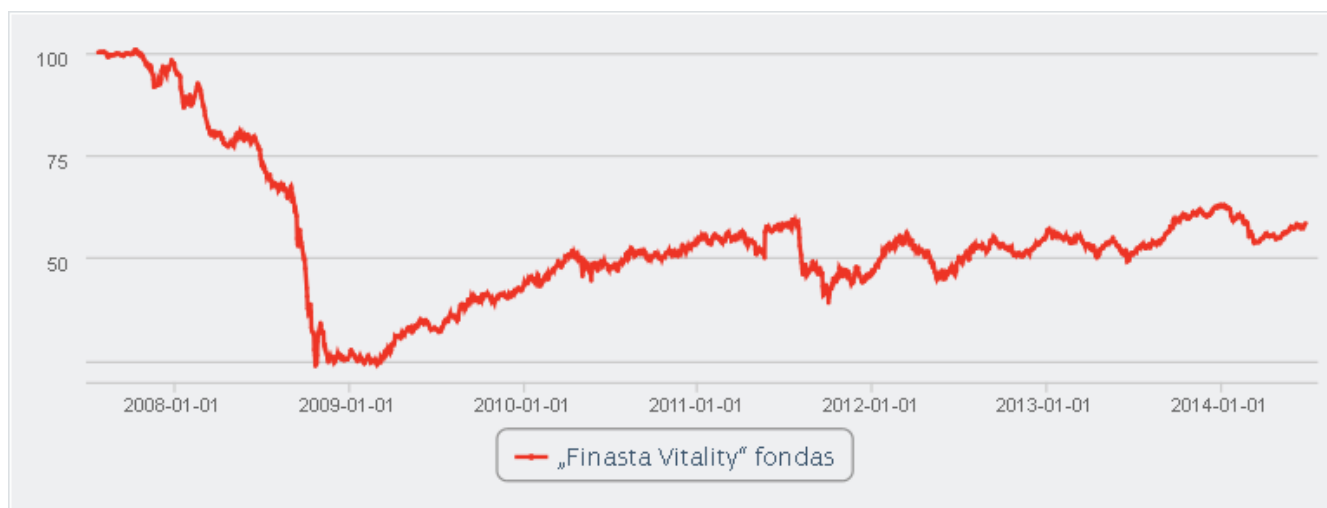
27. Kolektyvinio investavimo subjekto reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Per ataskaitinį laikotarpį ir jo pabaigoje Fondo reikmėms pasiskolintų lėšų nebuvo.

## IX. KITA INFORMACIJA

28. Paaiškinimai, komentarai, iliustruojamoji grafinė medžiaga ir kita svarbi informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto veiklą, kad investuotojas galėtų tinkamai įvertinti subjekto veiklos pokyčius ir rezultatus:

1 paveikslas. Investicinio vieneto vertės pokytis nuo Fondo veiklos pradžios



## X. ATSAKINGI ASMENYS

29. 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 rengiant ataskaitas nesinaudota.

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

Ataskaitas parengė valdymo įmonės darbuotojai.

31. 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 pateikiamų rodiklių vertėms:

AŠ, UAB „Finasta Asset Management“ generalinis direktorius Andrej Cyba, patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms.

\_\_\_\_\_  
(parašas)

AŠ, UAB „Finasta Asset Management“ buhalterė Edita Muralytė, patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms.

\_\_\_\_\_  
(parašas)

32. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

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

|                   |                         |                            |
|-------------------|-------------------------|----------------------------|
| Vardas ir pavardė | Andrej Cyba             | Edita Muralytė             |
| Pareigos          | Generalinis direktorius | Buhalterė                  |
| Telefono numeris  | (8~5) 236 18 56         | (8~5) 203 22 89            |
| Fakso numeris     | (8~5) 273 22 44         | (8~5) 273 22 44            |
| El. pašto adresas | Andrej.Cyba@finasta.com | Edita.Muralyte@finasta.com |

32.2. 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.