

Suvestinė redakcija nuo 2021-09-24

Įsakymas paskelbtas: Žin. 2001, Nr. [19-622](#), i. k. 1012050ISAK00000049

Nauja redakcija nuo 2006-12-17:

Nr. [1K-408](#), 2006-12-12, Žin. 2006, Nr. 137-5253 (2006-12-16), i. k. 1062050ISAK001K-408

LIETUVOS RESPUBLIKOS FINANSŲ MINISTRAS

Į S A K Y M A S

**DĖL LAIKINAI LAISVŲ VALSTYBĖS PINIGINIŲ IŠTEKLIŲ INVESTAVIMO
TAISYKLIŲ PATVIRTINIMO**

2001 m. vasario 28 d. Nr. 49
Vilnius

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos valstybės įždo įstatymo 11 straipsniu,
Preambulės pakeitimai:
Nr. [1K-306](#), 2021-09-23, paskelbta TAR 2021-09-23, i. k. 2021-19927

t v i r t i n u Laikinei laisvų valstybės piniginių išteklių investavimo taisykles
(pridedama).

FINANSŲ MINISTRAS

JONAS LIONGINAS

PATVIRTINTA

Lietuvos Respublikos finansų ministro

2001 m. vasario 28 d. įsakymu Nr. 49

(Lietuvos Respublikos finansų ministro

2010 m. vasario 9 d. įsakymo Nr. 1K-032 redakcija)

LAIKINAI LAISVŲ VALSTYBĖS PINIGINIŲ IŠTEKLIŲ INVESTAVIMO TAISYKLĖS

I. BENDROSIOS NUOSTATOS

1. Laikiniai laisvų valstybės piniginių išteklių investavimo taisyklės (toliau vadinama – taisyklės) reglamentuoja laikinai laisvų valstybės piniginių išteklių, laikinai laisvų valstybės pinigų fondų lėšų ir kitų (pagal teisės aktus investuotinų) valstybės piniginių išteklių (toliau vadinama – laisvi piniginiai ištekliai) investavimą, jeigu Lietuvos Respublikos įstatymai, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimai ir kiti teisės aktai nenustato ko kita.

2. Šiose taisyklėse nustatyti laisvų piniginių išteklių investavimo būdai ir kryptys, investavimui keliama reikalavimai.

3. Taisyklių nuostatos netaikomos investuojant savivaldybių biudžetų, savivaldybių įsteigtų pinigų fondų lėšas ir kitus savivaldybių piniginius išteklius. Taisyklių nuostatos netaikomos investuojant Valstybinio socialinio draudimo fondo biudžeto lėšas, išskyrus atvejus, kai šios lėšos investuojamos taisyklių 4.2 papunktyje nustatytu atveju ir tvarka.

Punkto pakeitimai:

Nr. [1K-6](#), 2020-01-15, paskelbta TAR 2020-01-20, i. k. 2020-00834

4. Valstybės institucija ar įstaiga arba kitas subjektas, pagal teisės aktus turintis teisę investuoti laisvus piniginius išteklius (toliau vadinama – institucija), vadovaudamasis šiomis taisyklėmis, gali:

4.1. pats investuoti laisvus piniginius išteklius pagal savo patvirtintą laisvų piniginių išteklių investavimo procedūrą aprašą arba;

4.2. jeigu teisės aktuose nenustatyta ko kita, Lietuvos Respublikos finansų ministerijai (toliau vadinama – Finansų ministerija) sutikus suteikti jai teisę investuoti institucijos laisvus piniginius išteklius. Tuo atveju, jeigu Finansų ministerija investuoja institucijos laisvus piniginius išteklius, ji turi užtikrinti, kad investuoti laisvi piniginiai ištekliai, atsižvelgiant į institucijos Finansų ministerijai teikiamas reguliarias piniginių srautų ir planuojamų išlaidų prognozes, bus grąžinti į institucijos sąskaitą pagal iš anksto suderintą grafiką arba kita institucijos su Finansų ministerija sutarta tvarka. Šiuo atveju institucija turi užtikrinti reguliarių savo piniginių srautų ir planuojamų išlaidų prognozių teikimą Finansų ministerijai su Finansų ministerija sutarta tvarka ir terminais.

5. Laisvi piniginiai ištekliai turi būti investuojami į eurus denominuotas priemones (kitomis nei euras valiutomis esantys laisvi piniginiai ištekliai gali būti investuojami tik į terminuotus indėlius Lietuvos banke). Taip pat laisvi piniginiai ištekliai turi būti investuoti nedelsiant, išskyrus tuos atvejus, kai institucijos piniginių išteklių srautų planuose (prognozėse) yra numatyta, kad neinvestuoti laisvi piniginiai ištekliai bus panaudoti per 60 dienų ir kai tokie neinvestuoti laisvi piniginiai ištekliai laikomi atsiskaitomojoje banko sąskaitoje, už kuriuos yra mokamos palūkanos. Šis (60 dienų) terminas netaikomas, kai mokamos palūkanos už lėšas, laikomas atsiskaitomojoje banko sąskaitoje, yra didesnės negu būtų gautos investavus lėšas vadovaujantis šiomis taisyklėmis ir institucija pagal jos patvirtintą laisvų piniginių išteklių investavimo procedūrą aprašą priima sprendimą dėl šio (60 dienų) termino pratęsimo.

Punkto pakeitimai:

Nr. [1K-264](#), 2014-08-28, paskelbta TAR 2014-09-01, i. k. 2014-11569

6. Šių taisyklių 5 punkto nuostatos gali būti netaikomos valstybės vardu pasiskolintoms lėšoms, skirtoms institucijoms arba įmonėms, vykdančioms valstybės investicijų projektus.

7. Šių taisyklių 15–18, 21–22 ir 24–25 punktuose nustatyti laisvų piniginių išteklių investavimo apimtys reikalavimai taikomi bendrai investavimo momentu sąskaitose esančio likučio ir jau investuotų laisvų piniginių išteklių sumai.

8. Šiose taisyklėse vartojamos sąvokos suprantamos taip, kaip jos apibrėžtos Lietuvos Respublikos finansų įstaigų įstatyme, Lietuvos Respublikos valstybės išdo įstatyme, Lietuvos Respublikos valstybės skolos įstatyme, Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatyme, Lietuvos Respublikos finansinių priemonių rinkų įstatyme ir kituose teisės aktuose.

Punkto pakeitimai:

Nr. [1K-360](#), 2013-11-05, *Žin.*, 2013, Nr. 116-5825 (2013-11-09), i. k. 1132050ISAK001K-360

Nr. [1K-264](#), 2014-08-28, paskelbta TAR 2014-09-01, i. k. 2014-11569

II. LAISVŲ PINIGINIŲ IŠTEKLIŲ INVESTAVIMO BŪDAI IR KRYPTYS

9. Laisvi piniginiai ištekliai, pasirinkus ekonomiškai naudingiausią būdą ir kryptį, investuojami:

9.1. tiesiogiai (išskyrus, jeigu Lietuvos Respublikos įstatymai, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimai ir kiti teisės aktai nenustato ko kita), apklausus ne mažiau kaip 3 potencialius subjektus, į kurių finansines priemones šių taisyklių nustatyta tvarka gali būti investuojami laisvi piniginiai ištekliai;

9.2. tarpininkaujant Lietuvos Respublikoje arba kitoje Europos Sąjungos valstybėje narėje licencijuotoms finansų įstaigoms (bankams ir finansų maklerio įmonėms), turinčioms teisę teikti investicines paslaugas, vykdančioms visus juos prižiūrinčių institucijų nustatytus reikalavimus, turinčioms teisę verstis banko veikla (įskaitant investicinių paslaugų teikimą) arba turinčioms finansų maklerio įmonės A kategoriją ne trumpiau kaip vienerius metus (toliau – tarpininkai). Laisvi piniginiai ištekliai tarpininkaujant tarpininkui į vertybinius popierius ir pinigų rinkos priemones investuojami apklausus ne mažiau kaip 3 tarpininkus arba, pagal su ne mažiau kaip 3 tarpininkais pasirašytas atitinkamas tarpininkavimo sutartis, pasirinkus geriausias sąlygas siūlantį tarpininką.

10. Institucija arba taisyklių 4.2 papunktyje nustatyta tvarka Finansų ministerija institucijos valdomus laisvus piniginius išteklius gali investuoti į:

10.1. Lietuvos Respublikos Vyriausybės ir užsienio valstybių vyriausybių išleistus skolos vertybinius popierius ir pinigų rinkos priemones;

10.2. Lietuvos Respublikos Vyriausybės ir Europos Sąjungos valstybių narių vyriausybių garantuotus skolos vertybinius popierius;

10.3. Lietuvos valstybės valdomų įmonių išleistus skolos vertybinius popierius ir pinigų rinkos priemones, neužtikrintas valstybės garantija;

10.4. terminuotuosius indėlius skolos valdymo įstaigose – Europos Sąjungos ar Europos ekonominės erdvės valstybių narių ar Šveicarijos įstaigose, kurios įpareigos valdyti arba dalyvauja valdant valstybės skolą;

10.5. Lietuvos banko, užsienio valstybės centrinio banko, Europos Centrinio Banko, tarptautinės organizacijos, kuriai priklauso bent viena Europos Sąjungos valstybė narė, išleistus skolos vertybinius popierius ir pinigų rinkos priemones;

10.6. Lietuvos Respublikos ir užsienio valstybių komercinių bankų išleistus skolos vertybinius popierius ir pinigų rinkos priemones;

10.7. terminuotuosius indėlius Lietuvos banke;

10.8. terminuotuosius indėlius Lietuvos Respublikos ir užsienio valstybių komerciniuose bankuose;

10.9. Lietuvos Respublikoje arba kitoje Europos Sąjungos valstybėje narėje įsteigto kolektyvinio investavimo subjekto viešai platinamus investicinius vienetus (akcijas), jeigu kolektyvinio investavimo subjekto investicijų portfelį sudaro taisyklių 10.1–10.3, 10.5 ir 10.6 papunkčiuose nurodyti skolos vertybiniai popieriai ir pinigų rinkos priemonės, taip pat regioninės valdžios, savivaldybės išleisti arba garantuoti bei užsienio valstybių vyriausybių garantuoti skolos vertybiniai popieriai ir pinigų rinkos priemonės.

Punkto pakeitimai:

Nr. [1K-306](#), 2021-09-23, paskelbta TAR 2021-09-23, i. k. 2021-19927

III. LAISVŲ PINIGINIŲ IŠTEKLIŲ INVESTAVIMUI KELIAMI REIKALAVIMAI

11. Institucija arba taisyklių 4.2 papunktyje nustatyta tvarka Finansų ministerija institucijos valdomus laisvus piniginius išteklius gali investuoti į taisyklių 10.1–10.3, 10.5 ir 10.6 papunkčiuose nurodytus skolos vertybinius popierius ir pinigų rinkos priemones, jeigu šiame punkte nurodytų skolos vertybinių popierių ir pinigų rinkos priemonių emitentas atitinka taisyklių 15.2, 17.2 papunkčiuose ir 19 punkte nustatytus reitingo reikalavimus (reitingo reikalavimai netaikomi taisyklių 10.5 papunktyje nurodytų priemonių emitentams), ir tik tada, jeigu:

Punkto pakeitimai:

Nr. [1K-6](#), 2020-01-15, paskelbta TAR 2020-01-20, i. k. 2020-00834

Nr. [1K-306](#), 2021-09-23, paskelbta TAR 2021-09-23, i. k. 2021-19927

11.1. skolos vertybiniai popieriai ir pinigų rinkos priemonės įtraukti į rinkos, pagal Lietuvos Respublikos finansinių priemonių rinkų įstatymą laikomos reguliuojama ir veikiančia Lietuvos Respublikoje ar kitoje Europos Sąjungos valstybėje narėje, prekybos sąrašą ir (arba);

11.2. skolos vertybiniai popieriai ar pinigų rinkos priemonės, įtraukti į prekybą kitoje Europos Sąjungos valstybėje narėje pagal nustatytas taisykles veikiančioje, pripažintoje, prižiūrimoje ir visuomenei prieinamoje rinkoje, ir (arba);

11.3. skolos vertybiniai popieriai ir pinigų rinkos priemonės, įtraukti į prekybą užsienio valstybėje – ne Europos Sąjungos valstybėje narėje – pagal nustatytas taisykles, veikiančioje, pripažintoje, prižiūrimoje ir visuomenei prieinamoje rinkoje, ir (arba);

11.4. išleidžiamų naujų skolos vertybinių popierių emisijos sąlygose numatytas įsipareigojimas įtraukti šiuos vertybinius popierius į prekybą reguliuojamoje rinkoje ne vėliau kaip per vienerius metus nuo išleidimo.

11¹. Institucija arba taisyklių 4.2 papunktyje nustatyta tvarka Finansų ministerija institucijos valdomus laisvus piniginius išteklius gali investuoti į taisyklių 10.2 papunktyje nurodytus skolos vertybinius popierius, jeigu šie skolos vertybiniai popieriai (išskyrus Lietuvos Respublikos Vyriausybės garantuotus skolos vertybinius popierius) yra įtraukti į Europos Centrinio Banko skelbiamą antrinę rinką turintį tinkamo turto sąrašą.

Papildyta punktu:

Nr. [1K-306](#), 2021-09-23, paskelbta TAR 2021-09-23, i. k. 2021-19927

12. Institucija arba taisyklių 4.2 papunktyje nustatyta tvarka Finansų ministerija gali laikyti terminuotąjį indėlį taisyklių 10.8 papunktyje nurodytame banke, jeigu tenkinami šie reikalavimai:

12.1. banko, kuriame laikomas terminuotasis indėlis, registruota buveinė yra arba Lietuvos Respublikoje, arba kitoje Europos Sąjungos valstybėje narėje, arba kitoje užsienio valstybėje, kurioje riziką ribojanti priežiūra yra ne mažesnė nei Europos Sąjungoje;

12.2. bankas, kuriame laikomas terminuotasis indėlis, ir terminuotojo indėlio trukmė atitinka taisyklių 19 ir 19¹ punktuose nurodytus reikalavimus.

Punkto pakeitimai:

Nr. [1K-306](#), 2021-09-23, paskelbta TAR 2021-09-23, i. k. 2021-19927

13. Į pinigų rinkos priemones, kuriomis nėra prekiaujama reguliuojamoje rinkoje arba daugiašalėje prekybos sistemoje, leidžiama investuoti tik tuo atveju, jei šių priemonių emisija ar emitentas yra reguliuojami siekiant saugoti investuotojus ir jų santaupas, o šios priemonės yra išleistos Europos Sąjungos valstybės narės vyriausybės, centrinio banko, Europos centrinio banko, tarptautinės organizacijos, kuriai priklauso bent viena Europos Sąjungos valstybė narė.

14. Leidžiama investuoti į investicinius vienetus (akcijas) tik tokių kolektyvinio investavimo subjektų, kurie atitinka šias sąlygas:

14.1. subjektai yra licencijuoti Lietuvos Respublikoje arba kitoje Europos Sąjungos valstybėje narėje;

14.2. subjektų dalyvių teisių apsauga, įskaitant turto atskyrimo, skolinimosi, skolinimo ir turto neatlygintino perdavimo reglamentavimą, yra ne mažesnė, negu nustatyta kolektyvinio investavimo subjektų veiklą reglamentuojančiuose Lietuvos Respublikos teisės aktuose;

14.3. subjektai viešai skelbia savo veiklos pusmečio ir metų ataskaitas, leidžiančias įvertinti jų turtą ir įsipareigojimus, pelną ir veiklą per ataskaitinį laikotarpį;

14.4. subjekto išleidžiami investiciniai vienetai (akcijos) yra skirti viešai platinti.

15. Į Europos Sąjungos valstybių narių vyriausybių išleistus ir (ar) garantuotus skolos vertybinius popierius ir pinigų rinkos priemones galima investuoti:

15.1. visus laisvus piniginius išteklius, tačiau į vienos Europos Sąjungos valstybės narės vyriausybės (išskyrus Lietuvos Respublikos Vyriausybę) išleistus ir (ar) garantuotus skolos vertybinius popierius ir pinigų rinkos priemones galima investuoti ne daugiau kaip 20 procentų visų laisvų piniginių išteklių, ir;

15.2. jeigu valstybė (išskyrus Lietuvą), į kurios išleistus ir (ar) garantuotus skolos vertybinius popierius arba pinigų rinkos priemones investuojama, turi bent vienos iš toliau išvardytų kredito reitingų agentūrų suteiktą ilgalaikio mokumo kredito reitingą, ne mažesnę kaip:

Moody's Investors Service – Baa3;

Standard & Poor's – BBB–;

Fitch Ratings – BBB–.

Punkto pakeitimai:

Nr. [1K-306](#), 2021-09-23, paskelbta TAR 2021-09-23, i. k. 2021-19927

15¹. Į terminuotus indėlius skolos valdymo įstaigose galima investuoti:

15¹.1. ne daugiau kaip 70 procentų visų laisvų piniginių išteklių, tačiau į terminuotuosius indėlius vienoje skolos valdymo įstaigoje galima investuoti ne daugiau kaip 20 procentų visų laisvų piniginių išteklių, ir;

15¹.2. jeigu valstybė, į kurios terminuotuosius indėlius skolos valdymo įstaigose investuojama, turi bent vienos iš toliau išvardintų reitingo agentūrų suteiktą ilgalaikio mokumo kredito reitingą, ne mažesnę kaip:

Moody's Investors Service Baa3;

Standard & Poor's BBB–;

Fitch Ratings BBB–.

Papildyta punktu:

Nr. [1K-360](#), 2013-11-05, *Žin.*, 2013, Nr. 116-5825 (2013-11-09), i. k. 1132050ISAK001K-360

16. Į užsienio valstybės centrinio banko, Europos centrinio banko, tarptautinės organizacijos, kuriai priklauso bent viena Europos Sąjungos valstybė narė, išleistus skolos vertybinius popierius ir pinigų rinkos priemones galima investuoti visus laisvus piniginius išteklius, tačiau į vieno, šiame punkte nurodyto, subjekto išleistus skolos vertybinius popierius ir pinigų rinkos priemones galima investuoti ne daugiau kaip 20 procentų visų laisvų piniginių išteklių.

17. Į užsienio valstybių (išskyrus Europos Sąjungos valstybes nares) vyriausybių išleistus skolos vertybinius popierius ir pinigų rinkos priemones galima investuoti:

17.1. ne daugiau kaip 30 procentų visų laisvų piniginių išteklių, tačiau galima įsigyti ne daugiau kaip 10 procentų visų vieno emitento išleistų skolos vertybinių popierių ir pinigų rinkos priemonių, ir;

17.2. jeigu valstybė, į kurios skolos vertybinius popierius arba pinigų rinkos priemones investuojama, turi bent vienos iš toliau išvardintų reitingo agentūrų suteiktą ilgalaikio mokumo kredito reitingą, ne mažesnę kaip:

Moody's Investors Service A3;

Standard & Poor's A–;

Fitch Ratings A–.

17¹. Į Lietuvos valstybės valdomų įmonių išleistus skolos vertybinius popierius ir pinigų rinkos priemones, neužtikrintas valstybės garantija, galima investuoti ne daugiau kaip 10 procentų

visų laisvų piniginių išteklių ir galima įsigyti ne daugiau kaip 10 procentų visų vieno emitento išleistų skolos vertybinių popierių ir pinigų rinkos priemonių.

Papildyta punktu:

Nr. [1K-306](#), 2021-09-23, paskelbta TAR 2021-09-23, i. k. 2021-19927

18. Į Lietuvos banko pinigų rinkos priemones, išleistus skolos vertybinius popierius ar terminuotuosius indėlius galima investuoti visus laisvus piniginius išteklius.

19. Į Lietuvos Respublikos ir užsienio valstybių komercinių bankų (taisyklių 19.3 ir 19.4 papunkčiuose nustatytais atvejais – tik į Europos Sąjungos ar Europos ekonominės erdvės valstybių narių ar Šveicarijos banko) skolos vertybinius popierius, pinigų rinkos priemones arba priešlaikinio grąžinimo galimybę turinčius (atšaukiamus) terminuotuosius indėlius galima investuoti:

Punkto pakeitimai:

Nr. [1K-306](#), 2021-09-23, paskelbta TAR 2021-09-23, i. k. 2021-19927

19.1. ne daugiau kaip 50 procentų investavimo dieną esančio (paskutinės oficialiai paskelbtos ataskaitos duomenimis) banko apmokėtojo kapitalo sumos ir ne ilgesniam nei 36 mėnesių terminui, jei bankas turi bent vienos iš toliau išvardintų reitingų agentūrų suteiktą ilgalaikio mokumo kredito reitingą, ne žemesnį kaip:

19.1.1. „Moody’s Investors Service“ Aa3;

19.1.2. „Standard & Poor’s“ AA–;

19.1.3. „Fitch Ratings“ AA–;

Papunkčio pakeitimai:

Nr. [1K-6](#), 2020-01-15, paskelbta TAR 2020-01-20, i. k. 2020-00834

19.2. ne daugiau kaip 35 procentus investavimo dieną esančio (paskutinės oficialiai paskelbtos ataskaitos duomenimis) banko apmokėtojo kapitalo sumos ir ne ilgesniam nei 12 mėnesių terminui, jei bankas turi bent vienos iš toliau išvardintų reitingo agentūrų suteiktą ilgalaikio mokumo kredito reitingą, ne žemesnį kaip:

Moody’s Investors Service A3;

Standard & Poor’s A–;

Fitch Ratings A–;

19.3. ne daugiau kaip 20 procentų investavimo dieną esančio (paskutinės oficialiai paskelbtos ataskaitos duomenimis) banko apmokėtojo kapitalo sumos, ne ilgesniam nei 6 mėnesių terminui ir tik eurai, jei bankas turi reitingą, ne žemesnį kaip:

Moody’s Investors Service Baa3;

Standard & Poor’s BBB–;

Fitch Ratings BBB–;

19.4. ne daugiau kaip 5 procentus investavimo dieną esančio (paskutinės oficialiai paskelbtos ataskaitos duomenimis) banko apmokėtojo kapitalo sumos, ne ilgesniam nei 3 mėnesių terminui ir tik eurai, jei bankas turi reitingą, žemesnį kaip (arba jam reitingas nėra suteiktas):

Moody’s Investors Service Baa3;

Standard & Poor’s BBB–;

Fitch Ratings BBB–.

Punkto pakeitimai:

Nr. [1K-430](#), 2018-12-12, paskelbta TAR 2018-12-13, i. k. 2018-20450

19¹. Į Lietuvos Respublikos ir užsienio valstybių komercinių bankų (taisyklių 19.3 ir 19.4 papunkčiuose nustatytais atvejais – tik į Europos Sąjungos ar Europos ekonominės erdvės valstybių narių ar Šveicarijos banko) priešlaikinio grąžinimo galimybės neturinčius (neatšaukiamus) terminuotuosius indėlius galima investuoti jei bankas, kuriame laikomas terminuotasis indėlis, ir terminuotojo indėlio trukmė atitinka taisyklių 19 punkte nurodytus reikalavimus, tačiau skaičiuojant taisyklių 19, 21 ir 22 punktuose nustatytus limitus laikoma, kad priešlaikinio grąžinimo galimybės neturinčio (neatšaukiamo) terminuotojo indėlio suma yra dvigubai didesnė.

Papildyta punktu:

Nr. [1K-306](#), 2021-09-23, paskelbta TAR 2021-09-23, i. k. 2021-19927

20. Lietuvos Respublikoje įsteigtas komercinis bankas arba Europos Sąjungos ar Europos ekonominės erdvės valstybių narių ar Šveicarijos banko Lietuvos Respublikoje įsteigtas filialas gali būti laikomas aukštesnį ilgalaikio mokumo kredito reitingą turinčiu banku, jeigu tokį ilgalaikio mokumo kredito reitingą turi Europos Sąjungos ar Europos ekonominės erdvės valstybių narių ar Šveicarijos bankas, patronuojantis Lietuvos Respublikoje įsteigtą komercinį banką arba įsteigęs Lietuvos Respublikoje savo filialą.

21. Lėšų suma, investuota į to paties Lietuvos Respublikos arba užsienio valstybės komercinio banko pinigų rinkos priemones, jo išleistus skolos vertybinius popierius arba kuriame laikomas terminuotasis indėlis:

21.1. negali viršyti 50 procentų laisvų piniginių išteklių, jei bankas turi bent vieną reitingą, ne žemesnį už išvardintus šių taisyklių 19.2 punkte;

21.2. negali viršyti 30 procentų laisvų piniginių išteklių, jei bankas turi bent vieną reitingą, ne žemesnį už išvardintus taisyklių 19.3 papunktyje;

Punkto pakeitimai:

Nr. [1K-430](#), 2018-12-12, paskelbta TAR 2018-12-13, i. k. 2018-20450

Nr. [1K-6](#), 2020-01-15, paskelbta TAR 2020-01-20, i. k. 2020-00834

21.3. negali viršyti 5 procentų laisvų piniginių išteklių, jei bankas turi tik žemesnius reitingus už išvardintus taisyklių 19.4 papunktyje arba reitingų neturi.

Papildyta papunkčiu:

Nr. [1K-430](#), 2018-12-12, paskelbta TAR 2018-12-13, i. k. 2018-20450

22. Bendra investicijų į Lietuvos Respublikos arba užsienio valstybių komercinių bankų pinigų rinkos priemones, išleistus skolos vertybinius popierius arba terminuotuosius indėlius apimtis negali viršyti 50 procentų laisvų piniginių išteklių sumos.

23. Jeigu Lietuvos arba užsienio valstybės komercinis bankas nevykdo terminuotojo indėlio sutartyje numatytų sąlygų, investavimas į terminuotus indėlius šiame banke sustabdomas. Sprendimą dėl investavimo į terminuotus indėlius šiame banke sustabdymo ir dėl tuo metu galiojančių terminuotojo indėlio sutarčių galiojimo priima laisvus piniginius išteklius investavusi institucija.

23¹. Bendra investicijų į Lietuvos Respublikos arba užsienio valstybių komercinių bankų ir skolos valdymo įstaigų terminuotuosius indėlius apimtis negali viršyti 70 procentų visų laisvų piniginių išteklių sumos.

Papildyta punktu:

Nr. [1K-360](#), 2013-11-05, *Žin.*, 2013, Nr. 116-5825 (2013-11-09), i. k. 1132050ISAK001K-360

24. Į vieno kolektyvinio investavimo subjekto investicinius vienetus (akcijas) galima investuoti:

24.1. ne daugiau kaip 35 procentus laisvų piniginių išteklių;

24.2. ne daugiau kaip 10 procentų investicinio fondo vertės arba investicinės kintamojo kapitalo bendrovės kapitalo dydžio.

25. Į visų kolektyvinio investavimo subjektų investicinius vienetus (akcijas) galima investuoti ne daugiau kaip 50 procentų visų laisvų piniginių išteklių.

26. Į kolektyvinio investavimo subjekto investicinius vienetus (akcijas) galima investuoti tik tuo atveju, jeigu investicijos į kitas priemones, nurodytas taisyklių 10.1–10.8 papunkčiuose, dėl rinkoje esančios situacijos nėra tinkamos tomis aplinkybėmis.

Punkto pakeitimai:

Nr. [1K-306](#), 2021-09-23, paskelbta TAR 2021-09-23, i. k. 2021-19927

27. Kolektyvinio investavimo subjektai, Lietuvos Respublikos ir užsienio valstybių komerciniai bankai, užsienio bankų filialai (skyriai), į kurių skolos vertybinius popierius, pinigų rinkos priemones, investicinius vienetus (akcijas), terminuotus indėlius bus investuojami laisvi

piniginiai ištekliai, pasirenkami apklausos būdu. Pagrindiniai kriterijai pasirenkant banką arba kolektyvinio investavimo subjektą, atitinkantį šiose taisyklėse nurodytus reikalavimus, yra šie:

- 27.1. banko ilgalaikio mokumo kredito reitingas arba kolektyvinio investavimo subjekto reitingas (jei jis nustatytas);
- 27.2. investuotų lėšų saugumas;
- 27.3. banko apmokėtojo kapitalo dydis;
- 27.4. metinis pelningumas;
- 27.5. ankstesnių laikotarpių metinis pelningumas, jeigu investuojama į kolektyvinio investavimo subjekto investicinius vienetų (akcijas);
- 27.6. komisinio užmokesčio ar kitų išlaidų dydis.

IV. BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS

28. Institucija, pasirinkdama investavimo kryptį ir objektą, turi atsižvelgti į būsimus pinigų srautus ir laisvus piniginius išteklius investuoti į tokias priemones, kurių išpirkimo terminas baigiasi ne vėliau kaip iki planuojamos laisvų piniginių išteklių panaudojimo pagal paskirtį dienos arba kurios be apribojimų gali būti parduodamos antrinėje rinkoje bet kurią dieną iki laisvų piniginių išteklių panaudojimo pagal paskirtį dienos, atsižvelgiant į laiką, reikalingą visoms banko operacijoms atlikti.

29. Jeigu subjektai, į kurių skolos vertybinius popierius, pinigų rinkos priemones, investicinius vienetų (akcijas) arba terminuotus indėlius yra investuoti laisvi piniginiai ištekliai, nebetenkina šių taisyklių 15.2, 15¹.2, 17.2, 19 ir 20 punktuose nustatytų reikalavimų, laisvus piniginius išteklius investavusi institucija ne vėliau kaip per 5 darbo dienas nuo oficialios informacijos viešo paskelbimo, įvertinusi investicijos likutinę trukmę, investuotų lėšų susigrąžinimo kaštus ir kitą turimą informaciją, pagal institucijos patvirtintą laisvų piniginių išteklių investavimo procedūrą aprašą turi priimti ekonomiškai pagrįstą sprendimą dėl tolesnių veiksmų, susijusių su investuotomis lėšomis.

Punkto pakeitimai:

Nr. [1K-360](#), 2013-11-05, Žin., 2013, Nr. 116-5825 (2013-11-09), i. k. 1132050ISAK001K-360

Priedo pakeitimai:

Nr. [207](#), 2001-07-12, Žin., 2001, Nr. 63-2309 (2001-07-19), i. k. 1012050ISAK00000207

Nr. [1K-408](#), 2006-12-12, Žin., 2006, Nr. 137-5253 (2006-12-16), i. k. 1062050ISAK001K-408

Nr. [1K-032](#), 2010-02-09, Žin., 2010, Nr. 20-938 (2010-02-18), i. k. 1102050ISAK001K-032

Pakeitimai:

1.

Lietuvos Respublikos finansų ministerija, Įsakymas

Nr. [207](#), 2001-07-12, Žin., 2001, Nr. 63-2309 (2001-07-19), i. k. 1012050ISAK00000207

Dėl Lietuvos Respublikos finansų ministro 2001 m. vasario 28 d. įsakymo Nr. 49 "Dėl Laikinai laisvų valstybės piniginių išteklių investavimo tvarkos" dalinio pakeitimo

2.

Lietuvos Respublikos finansų ministerija, Įsakymas

Nr. [214](#), 2001-07-23, Žin., 2001, Nr. 65-2398 (2001-07-27), i. k. 1012050ISAK00000214

Dėl Lietuvos Respublikos finansų ministro 2001 m. vasario 28 d. įsakymo Nr. 49 "Dėl laikinai laisvų valstybės piniginių išteklių investavimo tvarkos" dalinio pakeitimo

3.

Lietuvos Respublikos finansų ministerija, Įsakymas

Nr. [77](#), 2002-03-27, Žin., 2002, Nr. 35-1336 (2002-04-05), i. k. 1022050ISAK00000077

Dėl Lietuvos Respublikos finansų ministro 2001 m. vasario 28 d. įsakymo Nr. 49 "Dėl laikinai laisvų valstybės piniginių išteklių investavimo tvarkos" dalinio pakeitimo

4.

Lietuvos Respublikos finansų ministerija, Įsakymas

Nr. [1K-318](#), 2004-09-27, Žin., 2004, Nr. 146-5318 (2004-10-01), i. k. 1042050ISAK001K-318

Dėl Lietuvos Respublikos finansų ministro 2001 m. vasario 28 d. įsakymo Nr. 49 "Dėl Laikinai laisvų valstybės piniginių išteklių investavimo tvarkos patvirtinimo" pakeitimo

5.

Lietuvos Respublikos finansų ministerija, Įsakymas

Nr. [1K-408](#), 2006-12-12, Žin., 2006, Nr. 137-5253 (2006-12-16), i. k. 1062050ISAK001K-408

Dėl Lietuvos Respublikos finansų ministro 2001 m. vasario 28 d. įsakymo Nr. 49 "Dėl Laikinai laisvų valstybės piniginių išteklių investavimo tvarkos" pakeitimo

6.

Lietuvos Respublikos finansų ministerija, Įsakymas

Nr. [1K-340](#), 2007-11-26, Žin., 2007, Nr. 123-5054 (2007-11-29), i. k. 1072050ISAK001K-340

Dėl finansų ministro 2001 m. vasario 28 d. įsakymo Nr. 49 "Dėl Laikinai laisvų valstybės piniginių išteklių investavimo taisyklių patvirtinimo" pakeitimo

7.

Lietuvos Respublikos finansų ministerija, Įsakymas

Nr. [1K-032](#), 2010-02-09, Žin., 2010, Nr. 20-938 (2010-02-18), i. k. 1102050ISAK001K-032

Dėl finansų ministro 2001 m. vasario 28 d. įsakymo Nr. 49 "Dėl Laikinai laisvų valstybės piniginių išteklių investavimo taisyklių patvirtinimo" pakeitimo

8.

Lietuvos Respublikos finansų ministerija, Įsakymas

Nr. [1K-360](#), 2013-11-05, Žin., 2013, Nr. 116-5825 (2013-11-09), i. k. 1132050ISAK001K-360

Dėl finansų ministro 2001 m. vasario 28 d. įsakymo Nr. 49 "Dėl Laikinai laisvų valstybės piniginių išteklių investavimo taisyklių patvirtinimo" pakeitimo

9.

Lietuvos Respublikos finansų ministerija, Įsakymas

Nr. [1K-264](#), 2014-08-28, paskelbta TAR 2014-09-01, i. k. 2014-11569

Dėl finansų ministro 2001 m. vasario 28 d. įsakymo Nr. 49 „Dėl Laikinai laisvų valstybės piniginių išteklių investavimo taisyklių patvirtinimo“ pakeitimo

10.

Lietuvos Respublikos finansų ministerija, Įsakymas

Nr. [1K-430](#), 2018-12-12, paskelbta TAR 2018-12-13, i. k. 2018-20450

Dėl finansų ministro 2001 m. vasario 28 d. įsakymo Nr. 49 „Dėl Laikinai laisvų valstybės piniginių išteklių investavimo taisyklių patvirtinimo“ pakeitimo

11.

Lietuvos Respublikos finansų ministerija, Įsakymas

Nr. [1K-6](#), 2020-01-15, paskelbta TAR 2020-01-20, i. k. 2020-00834

Dėl finansų ministro 2001 m. vasario 28 d. įsakymo Nr. 49 „Dėl Laikinai laisvų valstybės piniginių išteklių investavimo taisyklių patvirtinimo“ pakeitimo

12.

Lietuvos Respublikos finansų ministerija, Įsakymas

Nr. [1K-306](#), 2021-09-23, paskelbta TAR 2021-09-23, i. k. 2021-19927

Dėl finansų ministro 2001 m. vasario 28 d. įsakymo Nr. 49 „Dėl Laikinai laisvų valstybės piniginių išteklių investavimo taisyklių patvirtinimo“ pakeitimo