

**PAPILDOMO SAVANORIŠKO
PENSIJŲ KAUPIMO FONDO
„DNB PAPILDOMA
KONSERVATYVI PENSIJA“
2016 M. METINĖS ATASKAITOS
IR NEPRIKLAUSOMO
AUDITORIAUS IŠVADA**

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

„DNB PAPILDOMA KONSERVATYVI PENSIJA“ fondo dalyviams

Nuomonė

Mes atlikome UAB DNB investicijų valdymas, įregistruotos Lietuvos Respublikoje (toliau - Valdymo įmonė), valdomo papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondo „DNB PAPILDOMA KONSERVATYVI PENSIJA“ (toliau - Fonas) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2016 m. gruodžio 31 d. grynujų aktyvų ataskaita, tą dieną pasibaigusių metų grynujų aktyvų pokyčių ataskaita bei aiškinamasis raštas (reikšmingų apskaitos metodų santrauka bei kita aiškinamoji informacija), pateikiama 7 - 23 puslapiuose, auditą.

Mūsų nuomone, 7-23 puslapiuose pateiktos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia Fondo 2016 m. gruodžio 31 d. finansinę būklę ir jo tą dieną pasibaigusių metų grynujų aktyvų pokyčius pagal Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartus.

Pagrindas nuomonei pareikštį

Mes atlikome auditą pagal Tarptautinius audito standartus (toliau - TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Fondo pagal Tarptautinės buhalterijos etikos standartų valdybos išleistą Buhalterijos profesionalų etikos kodeksą (toliau - TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikėmės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrasti.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo jvertinti Fondo gebėjimą tapti veiklą ir atskleisti (jei reikalinga) dalykus, susijusius su veiklos tėstinumu ir veiklos tėstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Fondą ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti.

Už valdymą atsakingi asmenys yra atsakingi už Fondo finansinių ataskaitų rengimo proceso priežiūrą.

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas - tai aukšto lygio užtikrinimas, bet ne garantija, kad reikšmingas iškraipymas, jeigu jis yra, visuomet bus nustatytas atliekant auditą pagal TAS. Iškraipymai gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos ir yra laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelęs įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priimame profesinius sprendimus ir laikomės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatome ir jvertiname finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidos riziką, suplanuojame ir atliekame procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surenkame pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrasti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidos neaptikimo rizika, nes apgaulė gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaudinantis aiškinimas arba vidaus kontrolės nepaisymas.

- ▶ Jgyjame su auditu susijusios vidaus kontrolės supratimą, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, bet ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Fondo vidaus kontrolės veiksmingumą.
- ▶ Jvertiname taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktyų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- ▶ Nusprendžiame dėl taikomo veiklos tēstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su jvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Fondo gebėjimo testi veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokius atskleidimus nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų sprendimai pagrįsti audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau būsimi jvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Fondas negalės toliau testi savo veiklos.
- ▶ Jvertiname bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, išskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pagrindžiantys sandoriai ir jvykiai pateikti taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, informuojame už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, išskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatome audito metu.

UAB „ERNST & YOUNG BALTIC“
Auditu įmonės pažymėjimo Nr. 001335


Asta Štreimikienė
Auditoriaus pažymėjimo
Nr. 000382

2017 m. kovo 29 d.

TURINYS

I. BENDROJI INFORMACIJA	5
II. GRYNUJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ	5
III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO	5
IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ	5
V. PENSIJŲ FONDO LYGINAMASIS INDEKSAS, INVESTICIJŲ GRĄŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI	6
VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖS ATASKAITOS	6
GRYNUJŲ AKTYVŲ ATASKAITA	7
GRYNUJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA	8
AIŠKINAMASIS RAŠTAS	9
VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS	24
VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI	24
IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVA	24
X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĘŠAS	24
XI. KITA INFORMACIJA	25
XII. ATSAKINGI ASMENYS	25

Pensijų fondas „DNB PAPILDOMA KONSERVATYVI PENSIIJA“

2016 m. metinės ataskaitos

(eurais, jei nenurodyta kitaip)

I. BENDROJI INFORMACIJA**1. Duomenys apie Pensijų fondą**

Aiškinamojo rašto bendroji dalis, pagrindiniai duomenys apie pensijų fondą.

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita

Ataskaita parengta už laikotarpį nuo 2016 m. sausio 1 d. iki 2016 m. gruodžio 31 d.

3. Duomenys apie valdymo įmonę

Aiškinamojo rašto bendroji dalis, pagrindiniai duomenys apie pensijų fondą.

4. Duomenys apie depozitoriumą

Aiškinamojo rašto bendroji dalis, pagrindiniai duomenys apie pensijų fondą.

II. GRYNUJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ**5. Grynujų aktyvų, apskaitos vienetų skaičius ir vertė**

Aiškinamojo rašto 1 pastaba.

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

Aiškinamojo rašto 2 pastaba.

III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO**7. Atskaitymai iš pensijų turto**

Aiškinamojo rašto 6 pastaba.

8. Mokėjimai tarpininkams

Aiškinamojo rašto 7 pastaba.

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

Nebuvo

10. Konkretus pavyzdys, iliustruojantis atskaitymų įtaką galutinei dalyviui tenkančiai investicijų gražai. Pavyzdyje pateikti skaičiavimai, kiek būtų atskaltyta (eurais) nuo pensijų fondo dalyvio įmokų esant dabartiniam atskaitymų dydžiui ir kokią sumą jis atgautų po 1, 3, 5, 10 metų, jei būtų investuota 2 896,20 Eur, o metinė investicijų graža – 5 proc.

	Po 1 metu	Po 3 metu	Po 5 metu	Po 10 metu
Sumokėta atskaitymu, Eur*	24	75	131	291
Sukaupta suma, jei nebūtų atskaitymu	3 041	3 353	3 696	4 718
Sukaupta suma, esant dabartiniam atskaitymų dydžiui	3 017	3 274	3 553	4 358

*Skaičiuojant atsižvelgiama į procentinius metinius mokesčių dydžius skaičiuojamus nuo turto (valdymo, depozitoriumo), o sandorių sudarymo kurios neturi nustatyto metinio procento, įvertintos procentine dalimi nuo 2016 metų vidutinės grynujų aktyvų vertės. Neįvertinami atskaitymai nuo įmokų.

IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ**11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis**

Aiškinamojo rašto 3 pastaba.

12. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus

Aiškinamojo rašto 4 pastaba.

13. Per ataskaitinį laikotarpį išvestinių finansinių priemonių sandoriai

Nebuvo

14. 11 punkte nurodytu išvestinių finansinių priemonių rūšis, su jomis susijusia rizika, kiekybinės ribos ir metodai, kuriais vertinama su išvestinių finansinių priemonių sandoriais susijusi pensijų fondo rizika

Nebuvo

Pensijų fondas „DNB PAPILDOMA KONSERVATYVI PENSIJA“

2016 m. metinės ataskaitos
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ (TĘSINYS)

15. Iš išvestinių finansinių priemonių sandorių kylančių (sipareigojimų bendra vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Nebuvo

16. Analizé, kaip turimas investicinių priemonių portfelis atitinka (neatitinka) pensijų fondo Investavimo strategiją
Aiškinamojo rašto 3 pastaba.

17. Veiksniai, per ataskaitinį laikotarpį turėjusieji didžiausią įtaką investicinių priemonių portflio struktūros ir jo vertės pokyčiams
Aiškinamojo rašto 3 pastaba.

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

18. Pensijų fondo lyginamasis indeksas ir trumpas jo apibūdinimas

Aiškinamojo rašto 8 pastaba.

19. To paties laikotarpio pensijų fondo apskaitos vieneto vertės pokyčio, investicinių priemonių portflio metinės Investicijų grąžos ir lyginamojo indekso (jei jis pasirinktas) reikšmės pokyčio ir kiti rodikliai per paskutinius dešimt fondo veiklos metų, išdėstyti palyginamojoje lentelėje. Jeigu fondas veikia trumpiau nei dešimt metų, pateikti to laikotarpio, kurį portfelis buvo valdomas, metinę investicijų grąžą. Prie palyginamosios lentelės pridėti joje pateiktą apskaitos vieneto vertės pokyčio ir lyginamojo indekso reikšmės rodiklių diagramą ir rodiklių paaiškinimus.

Aiškinamojo rašto 8 pastaba.

20. Jei pensijų fondo reklamoje buvo naudojamos investicijų grąžos prognozės, nurodyti prognozuotą dydį, palyginti neatitikimus su faktine grąža ir pateikti galimas neatitikimų priežastis.
-

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

Aiškinamojo rašto 8 pastaba.

22. Kiti rodikliai, atskleidžiantys investicinių priemonių portflio riziką.
-

VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖS ATASKAITOS

23. Pensijų fondo finansines ataskaitas, parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų ir teisės aktų reikalavimais sudaro:

23.1. grynuųjų aktyvų ataskaita

23.2. grynuųjų aktyvų pokyčių ataskaita

23.3. aiškinamasis raštas

Pensijų fondas „DNB PAPILDOMA KONSERVATYVI PENSIJA“

2016 m. metinės ataskaitos
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

UAB DNB investicijų valdymas

Įmonės kodas 226299280, Konstitucijos pr. 21A, Vilnius, Lietuva

Papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondas „DNB PAPILDOMA KONSERVATYVI PENSIJA“

GRYNIJŲ AKTYVŲ ATASKAITA

2016 m. gruodžio 31 d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metalai	Praėję finansiniai metalai
A.	TURTAS		6 186 897	2 931 249
I.	PINIGAI	3, 4	720 823	286 579
II.	TERMINUOTIEJI INDÉLIAI		230 000	-
III.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		-	-
III.1.	Valstybés iždo vekseliai		-	-
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
IV.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	3, 4, 5	5 236 074	2 644 670
IV.1.	Ne nuosavybės vertybinių popieriai		4 496 684	2 644 670
IV.1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybinių popieriai		4 496 684	2 644 670
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybinių popieriai		-	-
IV.2.	Nuosavybės vertybinių popieriai		-	-
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		739 390	-
V.	GAUTINOS SUMOS		-	-
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
V.2.	Kitos gautinos sumos		-	-
VI.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		-	-
VI.1.	Investicinis turtas		-	-
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės		-	-
VI.3.	Kitas turtas		-	-
B.	ISIPAREIGOJIMAI		6 265	3 493
I.	Finansinio ir Investicinio turto pirkimo įsipareigojimai		-	-
II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms		-	-
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		-	-
IV.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokétinos sumos		4 823	2 041
V.	Kitos mokétinos sumos ir įsipareigojimai		1 442	1 452
C.	GRYNIEJI AKTYVAI	1	6 180 632	2 927 756

9 – 23 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriamą šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius

Šarūnas Ruzgys

2017 m. kovo 29 d.

Vyriausioji finansininkė

Dalia Markūnienė

2017 m. kovo 29 d.

Pensijų fondas „DNB PAPILDOMA KONSERVATYVI PENSJA“

2016 m. metinės ataskaitos
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

UAB DNB investicijų valdymas

Įmonės kodas 226299280, Konstitucijos pr. 21A, Vilnius, Lietuva

Papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondas „DNB PAPILDOMA KONSERVATYVI PENSJA“

GRYNŲJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA

2016 m.

Ell. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	1	2 927 756	1 166 578
II.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS			
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą	9	3 224 684	1 830 737
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos	9	448 733	221 911
II.3.	Garantinės įmokos		-	-
II.4.	Palūkanų pajamos		27	40
II.5.	Dividendai		13	-
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	5	42 989	22 698
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		-	-
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas		-	-
II.9.	Kitas grynuju aktyvų vertės padidėjimas		5	-
	PADIDÉJO IŠ VISO:		3 716 451	2 075 386
III.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĒJIMAS			
III.1.	Išmokos fondo dalyviams	9	319 516	122 565
III.2.	Išmokos kitieji fondams	9	90 431	175 123
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	5	18 668	851
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		-	-
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		-	-
III.6.	Valdymo sąnaudos:	6	34 960	15 669
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		27 069	11 544
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		6 262	2 671
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams		185	1
III.6.4.	Audito sąnaudos		1 443	1 452
III.6.5.	Kitos sąnaudos		1	1
III.7.	Kitas grynuju aktyvų vertės sumažėjimas		-	-
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
III.9.	Pelno paskirstymas		-	-
	SUMAŽÉJO IŠ VISO:		463 575	314 208
IV.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	1	6 180 632	2 927 756

9 – 23 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius

Šarūnas Ruzgys

2017 m. kovo 29 d.

Vyriausioji finansininkė

Dalia Markūnienė

2017 m. kovo 29 d.

Pensijų fondas „DNB PAPILDOMA KONSERVATYVI PENSIIJA“

2016 m. metinės ataskaitos
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**Bendroji dalis**

Pensijų fondo pavadinimas:	Papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondas „DNB PAPILDOMA KONSERVATYVI PENSIIJA“		
Pensijų fondo įsteigimo data:	2013 m. spalio 7 d.		
Bendrovė:	Pavadinimas	UAB DNB Investicijų valdymas	
	Buveinės adresas: Įmonės kodas: Tel.:	Konstitucijos pr. 21A, 03601 Vilnius-6, Lietuva 226299280 (8-5) 2393 444	
	Elektroninio pašto adresas: Pensijų fondo valdytojas:	Investicija@dnb.lt	UAB DNB Investicijų valdymas
Depozitoriumas:	Depozitoriumo pavadinimas:	AB DNB bankas	
	Buveinės adresas: Įmonės kodas: Tel.:	Konstitucijos pr. 21A, Vilnius, Lietuva 112029270 (8-5) 2393 444	
Auditų įmonė:	UAB „Ernst & Young Baltic“ Auditų įmonės pažymėjimo Nr. 001335 Subačiaus g. 7, Vilnius, Lietuva		
Ataskaitinis laikotarpis:	nuo 2016 m. sausio 1 d. iki 2016 m. gruodžio 31 d.		

Apskaitos politika

UAB DNB Investicijų valdymas (toliau – Bendrovė), tvarkydama pensijų fondo buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, vadovaujasi verslo apskaitos standartais (VAS), Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu ir kitais teisės aktais. 2011 metais pradėtas taikyti 39 verslo apskaitos standartas „Kolektyvinio investavimo subjektų ir pensijų fondų apskaita, finansinės ataskaitos“.

Finansinės ataskaitos rengiamos vadovaujantis veiklos tēstinumo principu ir prielaida, kad Fondas artimiausioje ateityje galės testi savo veiklą.

Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, Bendrovė vadovaujasi bendruoju apskaitos principu – įmonės principu. Tai reiškia, kad kiekvienas finansinės ataskaitas sudarantis pensijų ir investicinių fondas laikomas atskiru apskaitos vienetu ir kad į finansinės ataskaitas įtraukianta tik to fondo turtas, įsipareigojimai, pajamos, sąnaudos ir pinigų srautai. Todėl apskaitoje vieno fondo ūkines operacijos registruojamos atskirai nuo kito fondo operacijų. Pensijų ir investiciniams fondams teikiamas atskirios finansinės ataskaitos.

Pensijų ir investicinių fondų metinės finansinės ataskaitos tikrinamos nepriklausomo auditoriaus.

Pensijų ir investicinių fondų metinės ir pusmetinės finansinės ataskaitos viešai skelbiamas teisės aktų nustatyta tvarka.

Finansinės ataskaitos sudaromos naudojant Lietuvos Respublikos piniginį vienetą eurą.

Fondo finansiniai metai sutampa su kalendoriniu metais.

Šiose finansinėse ataskaitose pateikiami suminai skaičiai dėl apvalinimo gali nesutapti su juos sudarančiu skaičiu suma.

Investavimo politika

Pensijų fondo investavimo strategija remiasi pagrindiniu principu, siekiančiu Pensijų fondo dalyviams priklausantį turto vertės apsaugojimo ir tolygaus augimo tiek trumpalaikėje, tiek ilgalaikėje perspektyvoje. Pensijų fondo turtas bus investuojamas į vidutiniškai stabilesnį pelningumą generuojančias investicines priemones, kaip kad vyriausybė perleidžiamieji skolos vertybinių popieriai, kredito įstaigų ir kitų bendrovii perleidžiamieji skolos vertybinių popieriai, indėliai ir kiti Fondo taisyklėse paminėti finansiniai instrumentai. Investuojant specializacija geografinėje zonoje ar pramonės šakoje nebus talkoma.

Pensijų fondas „DNB PAPILDOMA KONSERVATYVI PENSIA“

2016 m. metinės ataskaitos
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

Investicijų portfelio struktūra

Pensijų fondo investicijas gali sudaryti:

1. perleidžiamieji skolos vertybinių popieriai, pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama pripažintose ir visuomenėi prieinamose reguliuojamose rinkose, veikiančiose Europos Sąjungos valstybėje;
2. perleidžiamieji skolos vertybinių popieriai, pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama pripažintose ir visuomenėi prieinamose reguliuojamose rinkose, veikiančiose pagal nustatytais taisyklės, esančias šalyse, kurios priklauso Ekonominiu bendradarbiavimo ir plėtros organizacijai¹;
3. skolos perleidžiamieji vertybinių popieriai, pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama pripažintose ir visuomenėi prieinamose reguliuojamose rinkose, veikiančiose ne Europos Sąjungos valstybėje, kuri yra nurodyta Pensijų fondo taisyklėse²;
4. išleidžiami nauji perleidžiamieji skolos vertybinių popieriai, jeigu emisijos sąlygose yra numatytais įsipareigojimais įtraukti šiuos vertybinius popierius į prekybą reguliuojamoje rinkoje ir jeigu bus įtraukta į prekybą ne vėliau kaip per 1 metus nuo išleidimo (jei tokia rinka yra nurodyta 1, 2 ir 3 papunkčiuose);
5. pinigų rinkos priemonės, kurios nėra įtrauktos į prekybą reguliuojamoje rinkoje, tuo atveju jeigu tų priemonių emitentas ir emisija yra reguliuojami siekiant apsaugoti investuotojus ir jų santaupas ir jeigu tos priemonės atitinka LR teisės aktų nustatytus reikalavimus;
6. investiciniai vienetai ir akcijos kolektyvinio investavimo subjekti, kurių lėšos investuojamas į finansines priemones pamainėtas 1-5 punktuose;

7. Indėliai ne ilgesniams kaip 12 mėnesių terminui, kuriuos galima atsilmoti pareikalavus ir kurie yra kredito įstaigose, kurių registruota buveinė yra Europos Sąjungos valstybėje arba kitoje valstybėje, kurioje riziką ribojanti priežiūra yra ne mažesnė kaip Europos Sąjungoje;

8. Išvestinės finansinės priemonės, skirtos Pensijų fondo rizikai valdyti;

9. kitos su perleidžiamaisiais skolos vertybinių popieriais susijusios priemonės numatytos Papildomo savanoriško pensijų kaupimo įstatyme.

Pensijų fondas investuos lėšas ne tik eurais, bet ir kitomis valiutomis.

Finansinės rizikos valdymo metodai

Investuojant Pensijų fondo turą yra susiduriama su įvairiomis finansinėmis rizikomis ir siekiant sumažinti jų poveikį Pensijų fondo veiklai jos bus atitinkamai kontrolluojamos.

Finansinės rizikos, su kuriomis gali būti susiduriama investuojant Pensijų fondo turą:

1. Kredito rizika – rizika patirti nuostolius dėl perleidžiamųjų skolos vertybinių popierų emitento nesugebėjimo įvykdyti savo skolinius įsipareigojimus. Siekiant sumažinti kredito riziką, dalis Pensijų fondo lėšų bus investuojamas į žemos rizikos perleidžiamuosius skolos vertybinius popierius;
2. Palūkanų normos rizika – rizika patirti nuostolius dėl nepalankių palūkanų pokyčių, kurie gali turėti įtakos perleidžiamųjų skolos vertybinių popierų kainoms. Siekiant sumažinti palūkanų normų riziką, formuojant Pensijų fondo turą sudarančių perleidžiamųjų skolos vertybinių popierų portfelį gali būti atsižvelgiama į Pensijų fondo dalyvių vidutinę sutarties trukmę;
3. Valiutos kurso rizika – rizika patirti nuostolius dėl nepalankaus užsienio valiutos kurso pokyčio nacionalinės valiutos atžvilgiu, kuris sajegoja neigiamą turto, laikomo ta užsienio valiuta, pokytį. Siekiant sumažinti valiutų kurso pokyčių riziką dalis lėšų bus investuojama eurais;
4. Rinkos likvidumo rizika – rizika patirti nuostolius dėl mažo rinkos likvidumo, kuris neleidžia parduoti perleidžiamuosius vertybinius popierius norimu laiku ir už norimą kainą, arba apskritai atima galimybę parduoti turinė turta (investiciją). Siekiant sumažinti rinkos likvidumo riziką bus investuojama tikrai į tuos perleidžiamuosius vertybinius popierius, kurie kotiruojami pripažintose pasaulyje arba kurių kainą reguliariai skelbia visuotinės informavimo priemonės;
5. Sandorio šalies rizika – rizika patirti nuostolius dėl sandorio šalies nesugebėjimo įvykdyti savo finansinius įsipareigojimus, kurie buvo prisilimti sudarant sandorį. Siekiant sumažinti sandorio šalies riziką, Valdymo įmonė sudarys sandorius daugliausia su žemos rizikos (investicinio reitingo) kredito įstaigomis ar finansų įstaigomis, o jų nesant, su patikimais partneriais, bespecializuojančiais atitinkamoje srityje;

¹Australijos (Australijos VP birža); Čiles (Santjago VP birža); Japonijos (Tokijo VP birža, Osakos VP birža); Jungtinė Amerikos Valstijų (Amerikos akcijų birža (Amex), Čikagos pasinkrimo sandorių birža (Chicago Board of Options Exchange, CBOE), Čikagos prekų birža (Chicago Mercantile Exchange, CME), Niujorko akcijų birža (NYSE), National Association of Securities Dealers, Inc. (NASDAQ), Chicago Board of Trade, JAV Vyriausybės vertybinių popierų rinka, organizuota pirminkū dilerų ir reguliuojama Niujorko Federalinių rezervų banko; Kanados (Toronto VP birža); Korėjos (Seulo VP birža); Norvegijos (Oslo VP birža); Šveicarijos (Šveicarijos VP birža, Curycho VP birža, Ženevos VP birža, Bazelo VP birža); Islandijos (Islandijos VP birža); Izraelio (Tel Avivo VP birža); Meksikos (Meksiko VP birža); Naujosios Zelandijos (Naujosios Zelandijos VP birža); Turkijos (Stambulo VP birža).

²Buenos Aires vertybinių popierų birža (Argentina), Panamos vertybinių popierų birža (Panama), Rio de Žaneiro vertybinių popierų birža, San Paulo vertybinių popierų birža (Brazilija), Johanesburgo vertybinių popierų birža (Pliet Afrikos Respublika), Honkongo vertybinių popierų birža (Honkongas), Kuala Lumpuro vertybinių popierų birža (Malaizija), Tailando vertybinių popierų birža (Tailandas), Singapūro vertybinių popierų birža (Singapūras), Nacionalinė Indijos vertybinių popierų birža (Indija), Tel Avivo vertybinių popierų birža (Izraelis), Zagrebo vertybinių popierų birža (Kroatija), Bukarešto vertybinių popierų birža (Rumunija), Bulgarijos vertybinių popierų birža (Bulgarija), Maskvos vertybinių popierų birža, Rusijos birža (Rusija), Ukrainos vertybinių popierų birža (Ukraina)

Pensijų fondas „DNB PAPILDOMA KONSERVATYVI PENSIA“

2016 m. metinės ataskaitos
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

Finansinės rizikos valdymo metodai (tęsinys)

6. Atsiskaitymų rizika – rizika patirti nuostolius, kai atsiskaitymo už sandorį metu sandorio šalis dėl tam tikrų priežasčių negali pervesti atitinkamą lėšą ar vertybinių popierių, nors ta sandorio šalis sandorio įgytus įsipareigojimus jau yra patenkinus. Siekiant sumažinti atsiskaitymų riziką, prekybinėje veikloje daugiausia bus naudojamas mokėjimų agento paslaugomis, arba prekybinė veikla bus vykdoma organizuotose rinkose, kuriose atsiskaitymams taikomi visuotiniai pripažinti principai.

Palūkanų normų, valiutos kurso, kredito rizikos gali būti valdomos naudojant išvestines finansines priemones: apsikeitimą, ateities, pasirinkimo ir išankstinius sandorius. Akcijų kainos rizika taip pat gali būti valdoma sudarant akcijų indeksų ateities sandorius, jeigu pastebima pakankama atitinkamo akcijų indekso koreliacija su Pensijų fondo investicijų dalimi. 2015 m. ir 2016 m. šiomis priemonėmis nebuvo naudotas.

Pensijų fondo vieneto pokytis yra lyginamas su lyginamuoju indeksu, kuris pasirenkamas vadovaujantis galiojančiais teisės aktais ir tvirtinamas Valdymo įmonės valdyboje. Pensijų fondo Dalyviai su lyginamojo indekso sudarymo tvarka gali susipažinti darbo dienomis nuo 8 val. 30 min. iki 15 val. Valdymo įmonės buveinėje Konstitucijos pr. 21A, Vilniuje, bei AB DNB bankas klientų aptarnavimo padaliniuose. Taip pat Internete svetaineje www.dnb.lt skelbiama: lyginamuojų indeksų sudėtys; sudėtinė lyginamajų indeksų sudarančių indeksų svorių pasirinkimo pagrindimas; linijinė diagrama, valzduojanti perskaiciuotų vieneto verčių ir lyginamojo indekso reikšmių dinamiką nuo lyginamojo indekso skaičiavimo pradžios.

Grynujų aktyvų padidėjimo ir sumažėjimo pripažinimo principai

Grynujų aktyvų padidėjimas tai:

1. Dalyvių įmokų į Fondą straipsnyje parodoma į pensijų fondą gautų kaupiamųjų pensijų įmokų suma.
2. Iš kitų fondų gautų sumų straipsnyje parodoma iš kitų pensijų fondų gautos ir gautinos dalyviui priklausančios sumos, kai dalyvis pereina į pensijų fondą iš kitų pensijų fondų.
3. Garantinių įmokų straipsnyje parodoma gautų ir gautinių garantinių įmokų suma, jeigu trečia šalis yra įsipareigojusi garantuoti tam tikrą pajamingumą.
4. Palūkanų pajamų straipsnyje parodomas finansinio turto, kai jis negali būti patikimai įvertintas tikraja verte, palūkanos. Amortizuota savikaina įvertinto finansinio turto palūkanų pajamos apskaičiuojamos taikant apskaičiuotų palūkanų metodą.
5. Dividendų straipsnyje parodomi nuosavybės vertybinių popierių dividendai (gauti bei paskelbti).
6. Pelno dėl investicijų vertės pasikeitimą ir pardavimo straipsnyje parodomas pinigų rinkos priemonių, vertybinių popierių, investicinio turto, išvestinių finansinių priemonių ir kitų investicijų vertės padidėjimo ir ju pardavimo sandorių pelnas, išskaitant ir tikraja verte įvertinto turto vertės pokytį dėl užsienio valiutos kursų pokyčio.
7. Pelno dėl užsienio valiutos kursų pokyčio straipsnyje parodomi teigiami pasikeitimai, susidare atsiskaitant užsienio valiuta, finansinių ataskaitų valiutos ir užsienio valiutų oficialaus santyklio pasikeitimo iš naujo įvertinant užsienio valiuta gautinas ir mokėtinės sumas, užsienio valiuta laikomus terminuotuosius indėlius, užsienio valiutą banko sąskaitose.
8. Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelno straipsnyje parodomas tikrosios vertės pasikeitimas, nustatytas vertinant iš išvestinės finansinės priemonės atsirandantį finansinį turą ir finansinį įsipareigojimą. Pasikeitimas parodomas to laikotarpiu, kada atsiranda, ataskaitoje.
9. Kito grynujų aktyvų vertės padidėjimo straipsnyje parodomas pelnas dėl finansinių įsipareigojimų vertės sumažėjimo, delspinigų pajamos, kitos pajamos ir kituose šios ataskaitos straipsniuose neparodytas grynujų aktyvų vertės padidėjimas.

Grynujų aktyvų sumažėjimas tai:

1. Išmokų fondo dalyviams straipsnyje parodoma per ataskaitinį laikotarpį iš pensijų fondo sąskaitos sumokėtos ar privalomos mokėti išmokos.
2. Išmokų kitiems fondams straipsnyje parodoma kitiems subjektams sumokėtos ar privalomos sumokėti pensijų fondo dalyviui priklausančios piniginės lėšos, kai dalyvis pereina į kitą pensijų fondą.
3. Nuostolių dėl investicijų vertės pasikeitimą ir pardavimo straipsnyje parodomi pinigų rinkos priemonių, vertybinių popierių, investicinio turto, išvestinių finansinių priemonių ir kitų investicijų vertės sumažėjimo (nuvertėjimo) ir pardavimo nuostoliai, jeigu tokiai yra. Taip pat įtraukiamas ir tikraja verte įvertinto turto vertės pokytis dėl užsienio valiutos kursų pasikeitimo. Panaikinus praėjusiais ataskaitiniais laikotarpiais pripažintus nuostolius dėl vertės sumažėjimo ar jų dalį, nuostolių sumažėjimas taip pat parodomas šiame straipsnyje.
4. Nuostolių dėl užsienio valiutos kursų pokyčio straipsnyje parodomi neigiami pasikeitimai, susidare atsiskaitant užsienio valiuta, dėl finansinių ataskaitų valiutos ir užsienio valiutos oficialaus santyklio pasikeitimo, įvertinant užsienio valiuta gautinas ir mokėtinės sumas, užsienio valiuta laikomus terminuotuosius indėlius, užsienio valiutą banko sąskaitose.
5. Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostolių straipsnyje parodomas neigiamas tikrosios vertės pasikeitimas, nustatytas vertinant iš išvestinės finansinės priemonės atsirandantį finansinį turą ir finansinį įsipareigojimą. Pasikeitimas parodomas to laikotarpiu, kada jis atsiranda, ataskaitoje. Kartu su finansinių turu ir finansinių įsipareigojimu, atsirandančiais iš išvestinės finansinės priemonės sandorių, parodomas susijusios ataskaitinio laikotarpio šių sandorių sudarymo išlaidos.
6. Valdymo sąnaudų straipsnyje parodomas pensijų fondo ataskaitinio laikotarpio sąnaudos, nustatytių pensijų fondo taisyklose.
7. Kito grynujų aktyvų vertės sumažėjimo straipsnyje parodomas kituose ataskaitos straipsniuose neparodytas grynujų aktyvų vertės sumažėjimas.
8. Sąnaudų kompensavimo straipsnyje parodomas sumos, kuriomis mažinamos subjekto ataskaitinio laikotarpio sąnaudos, tai yra pensijų fondo taisyklose nenumatytose arba nustatytose ribas viršijančios išlaidos, kurias apmoka bendrovė. Kompensavimo sumos ataskaitoje parodomas su minuso ženklu.

Pensijų fondas „DNB PAPILDOMA KONSERVATYVI PENSIJA“

2016 m. metinės ataskaitos
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

Atskaitymų valdymo įmonėi ir depozitoriumui taisyklės

Mokesčiai išskaičiuojami iš Pensijų turto:

1. mokesčis Valdymo įmonei už Pensijų fondo valdymą;
2. mokesčis Depozitoriumui;
3. mokesčiai ir išlaidos, išskaičiuojamos dalyvavimo Pensijų fonde baigties atveju;
4. kitos išlaidos, dengiamos iš Pensijų turto.

Mokesčis Valdymo įmonei už Pensijų fondo valdymą susideda iš:

1. pradinio Pensijų turto valdymo mokesčio, kuris išskaičiuojamas iš kiekvienos naujai įmokamos pensijų įmokos ir kurio maksimalus dydis yra 2,5 procento nuo pervedamos pensijų įmokos. Tuo atveju, jeigu Dalyvis pereina į Pensijų fondą iš kito Valdymo įmonės valdomo pensijų fondo ar kitos valdymo įmonės valdomo pensijų fondo, nuo iš kito Valdymo įmonės valdomo pensijų fondo ar kitos valdymo įmonės valdomo pensijų fondo pervedamų Dalyvio piniginių lėšų pradinis valdymo mokesčis neįskaičiuojamas;

2. metinio Pensijų turto valdymo mokesčio, kuris išskaičiuojamas iš Pensijų turto ir kurio maksimalus dydis yra 1,5 procento nuo vidutinės metinės Pensijų fondo grynuųjų aktyvų vertės. Pensijų turto valdymo mokesčis priskaičiuojamas už kiekvieną kalendorinę dieną ir kartą per mėnesį atskaitomas nuo Pensijų turto. Pensijų turto valdymo mokesčiai už vieną dieną skaičiuojamas Pensijų turto valdymo mokesčių padalinant iš faktinio metų kalendorinių dienų skaičiaus keturių skaičių po kablelio tikslumu. Jeigu šie atskaitymai per vienerius kalendorinius metus viršija 1,5 procento nuo Dalyvio Pensijų sąskaitoje apskaičytų lėšų vidutinės metinės vertės, Valdymo įmonė iki kitų kalendorinių metų 15 dienos pverda pervirši į Pensijų fondo sąskaitą.

Tikslius pradinio Pensijų turto valdymo ir metinio Pensijų turto valdymo mokesčių dydžius, užtikrinant visiems Dalyviams tapačias sąlygas, nustato Valdymo įmonės valdyba. Pradinio Pensijų turto valdymo mokesčio dydžiai gali būti skirtinti priklausomai nuo pensijų įmokos dydžio. Informacija Dalyviams apie galiojančius valdymo mokesčių dydžius pateikiama tinklapje (www.dnb.lt).

Mokesčis Depozitoriumui yra ne didesnis kaip 0,25 procento nuo vidutinės metinės Pensijų fondo grynuųjų aktyvų vertės. Depozitorumo mokesčis yra metinis. Jis priskaičiuojamas už kiekvieną kalendorinę dieną ir kartą per mėnesį atskaitomas nuo Pensijų turto ir pervedamas į Depozitorumo sąskaitą. Maksimalus Depozitorumo mokesčis procentais už vieną kalendorinę dieną skaičiuojamas nustatyta Depozitorumo mokesčių padalinant iš metinio kalendorinių dienų skaičiaus, apvalinant keturių skaičių po kablelio tikslumu. Jeigu Depozitorumo mokesčis per vienerius kalendorinius metus viršija 0,25 procento nuo Pensijų fondo grynuųjų aktyvų vidutinės metinės vertės, Valdymo įmonė iki kitų kalendorinių metų 15 dienos pverda pervirši į Pensijų fondo sąskaitą.

Mokesčiai ir išlaidos, išskaičiuojamos dalyvavimo Pensijų fonde baigties atveju:

1. Dalyvio perėjimas į kitą Valdymo įmonės valdomą pensijų fondą atliekamas nemokamai, nepriklausomai nuo perėjimo dažnumo;

2. Dalyvio perėjimo į kitos valdymo įmonės valdomą pensijų fondą atveju Valdymo įmonė atskaito su Dalyvio perėjimu susijusias išlaidas, kurios negali būti didesnės negu 0,5 procento nuo Dalyvio vardu į kitą pensijų fondą pervedamų piniginių lėšų sumos, nepriklausomai nuo perėjimo dažnumo. Dalyvio perėjimo į kitos valdymo įmonės valdomą pensijų fondą išlaidas sudaro faktinės Valdymo įmonės išlaidos, susijusios su Pensijų sąskaitos uždarymu ir lėšų pervedimu;

3. Tuo atveju, jeigu Dalyvis nutraukia Pensijų kaupimo sutartį, nepereinant į kitą pensijų fondą, Valdymo įmonė nuo Dalyvio vardu pervedamų piniginių lėšų sumos atskaito 1 procento atsiimamos sumos neviršijant mokesčių.

Kitų išlaidų, dengiamų iš Pensijų turto, sąrašas:

1. Pensijų fondo sąskaita bei Pensijų fondo interesais sudaromų sandorių faktinės išlaidos pagal sutartis tarpininkams, sudarančios ne daugiau kaip 1 procentą nuo sudarytų sandorių vertės, bet ne mažiau kaip 25 Eur nuo kiekvieno sandorio;

2 išlaidos už bankines paslaugas;

3. Pensijų fondo auditu išlaidos;

4. bendras maksimalus šiame punkte išvardintų išlaidų dydis negali viršyti 1.5 procento per vienerius finansinius metus nuo Pensijų fondo grynuųjų aktyvų vertės.

Valdymo įmonė iš Pensijų turto nedengia jokių kitų išlaidų bei neišskaičiuoja jokių kitų atskaitymų, išskyrus atvejus, numatytus šiame punkte. Fondo taisyklėse numatyti maksimalūs atskaitymų dydžiai negali būti viršijami, tačiau jie gali būti mažesni. Išskaičiuoti atskaitymai tampa Valdymo įmonės nuosavybe.

Investicijų įvertinimo metodai bei investicijų pervertinimo periodiškumas

Fondo turto vertė nustatoma kiekvieną darbo dieną. Pensijų turto vertė nustatoma taip:

1. Fondo investicijų tikroji vertė skaičiuojama pagal Lietuvos Banko (toliau – LB) patvirtintą Grynuųjų aktyvų vertės skaičiavimo metodiką bei UAB DNB investicijų valdymas grynuųjų aktyvų vertės skaičiavimo metodiką (toliau – Metodika);
2. Aktyvai, denominuoti užsienio valiuta, perskaiciuojami į nacionalinę valiutą, laikantis Lietuvos banko nustatytą tos dienos oficialaus tos valiutos ir nacionalinės valiutos santyklo.
3. Išpareigojimai skaičiuojami pagal Verslo apskaitos standartus.
4. Vertybiniai popieriai pripažistomi grynuųjų aktyvų ataskaitoje ir jų pripažinimas nutraukiamas taikant atsiskaitymo datos apskaitą.

Pensijų fondas „DNB PAPILDOMA KONSERVATYVI PENSIIJA“

2016 m. metinės ataskaitos
(eurais, jei nenurodyta kitai)

Grynujų aktyvų vertės (GAV) skaičiavimo metodika

Pensijų fondo grynujų aktyvų vertė nustatoma iš Fondo turto rinkos vertės atėmus trumpalaikius ir ilgalaikius finansinius įsipareigojimus. Praėjusios darbo dienos apskaičiuota Pensijų fondo grynujų aktyvų vertė iki kitos darbo dienos 12.00 val. paskelbiama tinklalapyje www.dnb.lt.

Apskaičiuojant GAV, gryneji pinigai ir lėšos kredito įstaigose vertinamos pagal nominalią vertę. Terminuoti indėliai bankuose vertinami pagal amortizuotas savikainos vertę. Kaupiamos palūkanos apvalinamos pagal matematines taisykles keturių skaičių po kablelio tikslumu.

Naujai išleidžiami vertybinių popieriai apskaitomi pagal jų nustatyta platinimo kainą atitinkamą Vertinimo dieną.

Apskaičiuojant Pensijų fondų ir Investicinių fondų GAV, skolos vertybinių popieriai, išraukti iš reguliuojamų rinkų ar daugiašalių prekybos rinkų, kurios atitinka fondo Sudarymo dokumentus, sąrašus, vertinami pagal viešai paskelbtą informacinių duomenų bazės Bloomberg - Bloomberg Generic Pricing (BGN) vidutinę (Mid) kainą. Jei BGN kaina nėra skelbiama imama informacinių duomenų bazės Bloomberg - Bloomberg Evaluated Pricing (BVAL) skelbiama vidutinė (Mid) kaina. Jei BGN, BVAL kainos nėra skelbiamos, skolos vertybinių popieriai vertinami pagal viešai paskelbtą informacinių duomenų bazės - Bloomberg uždarymo kainą (Frankfurto biržą).

Skolos vertybinių popieriai, išraukti iš NASDAQ OMX Baltic biržos prekybos sąrašus, vertinami pagal viešai paskelbtą informacinių duomenų bazės Bloomberg - Bloomberg Generic Pricing (BGN) vidutinę (Mid) kainą. Jei BGN kaina nėra skelbiama imama informacinių duomenų bazės Bloomberg - Bloomberg Evaluated Pricing (BVAL) skelbiama vidutinė (Mid) kaina. Jei BGN, BVAL kainos nėra skelbiamos, skolos vertybinių popieriai vertinami pagal paskutinę žinomą vidutinę trijų bankų vidutinių kainų kainą, gautą iki 14.00 val., pirkimo ir pardavimo kainas viešai skelbia AB DNB bankas, AB bankas "Swedbank", AB SEB bankas. Jeigu kuris nors vienas ar keli bankai neskelbia kurio nors vertybinių popieriaus pirkimo ir pardavimo kainos, tai vidutinė kaina renkama iš likusių bankų vidutinių kainų.

Jei per paskutiniąją prekybos sesiją priemonė nebuvo kotiruojama, tikroji vertė nustatoma pagal paskutinę žinomą, tačiau ne daugiau kaip prieš 30 dienų buvusią vidutinę rinkos kainą ar uždarymo kainą, jei nuo paskutinės prekybos dienos nevyko įvykių, dėl kurių dabartinė rinkos kaina yra reikšmingai mažesnė ar didesnė nei paskutinę žinomą kainą.

Skolos vertybinių popieriai, turinčių atkarpas, tikroji vertė Vertinimo dieną apskaičiuojama prie vertybinių popieriaus kainos pridedant atkarpos išmoką, suapvalintą pagal matematines taisykles aštuonių skaičių po kablelio tikslumu, kuri būtų sukaupta vertinamų dienų pagal informacinių duomenų bazę Bloomberg.

Kolektyvinio investavimo subjektų Investicinių vienetai (akcijos) vertinami pagal paskutinę viešai paskelbtą informacinių duomenų bazės Bloomberg uždarymo kainą. Jei kaina nėra skelbiama iki 10 val., imama paskutinė žinoma viešai paskelbtą informacinių duomenų bazės Bloomberg uždarymo kaina.

Nuosavybės vertybinių popieriai, išraukti iš NASDAQ OMX Baltic biržos prekybos sąrašus, vertinami pagal Vertinimo dieną biržos paskelbtą to popieriaus uždarymo kainą.

Nuosavybės vertybinių popieriai, išraukti iš kitų šalių reguliuojamų rinkų ar daugiašalių prekybos sistemų, kurios atitinka fondo Sudarymo dokumentus, sąrašus, vertinami pagal Vertinimo dieną biržos paskelbtą to popieriaus uždarymo kainą.

Vertybinių popieriai bei kolektyvinio investavimo subjektai vertinami iki kitos darbo dienos tarp 9 - 10 val. Bloomberg informacinių sistemos skelbiamomis kainomis (paskutinė žinoma kaina).

Uždaro tipo kolektyvinio investavimo subjektų pirminis turtas prilygsta sumokėtai įmokai. Vėliau turtas pervertinamas gavus fondo finansines ataskaitas. Jeigu turto vertė neligama, tuomet fondo turtą vertiname nuliui. Jeigu pagal gautą finansinę ataskaitą turto vertė yra teigama, tuomet išskaičiuojama Vieneto vertė, kuri apvalinama 6 vienetų po kablelio tikslumu.

Vieneto vertė perskaičiuojama kiekvieną kartą, kai gaunamos subjekto ketvirtinės finansinės ataskaitos pagal formulę:

$$\frac{T}{N},$$

kur:

T – uždaro tipo kolektyvinio investavimo subjekto grynojo turto vertė pagal gautas finansines ataskaitas;

N – išskaičiuotas (investuoto turto) uždaro tipo kolektyvinio investavimo subjekto kiekis fonde.

Sumokėjus papildomas įmokas į fondą vieneto vertė perskaičiuojama pagal šią formulę:

$$\frac{T + D}{N},$$

T – uždaro tipo kolektyvinio investavimo subjekto turto vertė pagal gautas ketvirtines finansines ataskaitas;

D – sumokėtos papildomas įmokos;

N – išskaičiuotas (investuoto turto) uždaro tipo kolektyvinio investavimo subjekto kiekis fonde išskaitant sumokėtas įmokas.

Jeigu apskaičiuojant Pensijų fondų ir Investicinių fondų GAV nuolat nėra galimybės nustatyti tam tikrų portfelio sudėtyje esančių priemonių vertinimo dienos kainos, yra laikomasi GAV skaičiavimo metodikoje nustatyto paskutinės žinomos kainos kriterijaus.

Jei tie patys vertybinių popieriai buvo nupirkti ir parduoti tą pačią dieną (Intraday trading), bei atsiskaitymas už juos taip pat įvyksta vienu metu, tai skaičiuojant tos dienos GAV, atvaizduojamas tik tokų sandorių verčių skirtumas.

Naujai įsigytų vertybinių popieriai į fondo turtą įrašomi atsiskaitymo dieną įsigijimo verte ir perkainuojami tą pačią darbo dieną.

Apskaičiuojant GAV, dividendų pajamos pripažįstamos tada, kai yra patvirtintos ir žinomos akcininkų teisės gauti pinigus. Jei nėra galimybės sužinoti apie patvirtintus mokėti Kolektyvinio investavimo subjektu mokamus dividendus, jei pajamomis pripažįstami dividendų gavimo dieną.

Pensijų fondas „DNB PAPILDOMA KONSERVATYVI PENSIIJA“

2016 m. metinės ataskaitos
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

Grynujų aktyvų vertės (GAV) skaičiavimo metodika (tęsinys)

Jei priemonė nebuvo kotiruojama daugiau nei 30 dienų iki vertinimo dienos arba buvo kotiruojama rečiau, jos vertė nustatoma taip, kaip priemonių, kuriomis reguliuojamose rinkose ar daugiašalėse prekybos sistemoje neprekiaujama.

Apskaitos vieneto vertės nustatymo taisyklės

I Fondo sąskaitą pverstos dalyviui prilausančios piniginės lėšos (pensijų įmokos, iš kito Bendrovės pensijų fondo ar kitos pensijų kaupimo bendrovės pensijų fondo pverstos dalyvio lėšos) konvertuojamos į apskaitos vienetus. Dalyvio dalis pensijų fondo turte nustatoma pagal dalyvio sąskaitoje rašytą apskaitos vienetų skaičių.

Už pverstas lėšas dalyviui apskaičiuojamų apskaitos vienetų skaičius nustatomas pagal formulę:

$$AVS = \frac{PPL - A}{AVV}$$

AVS – apskaitos vienetų skaičius;

PPL – į dalyvio sąskaitą pverstos piniginės lėšos;

A – Taisyklių nustatyti atskaltymai;

AVV – apskaitos vieneto vertė, apskaičiuojama ir skelbiama nustatyta tvarka.

Apskaitos vienetų skaičius apvalinamas pagal matematines taisykles iki 4 skaičių po kablelio.

Apskaitos vienetai į pinigines lėšas konvertuojami piniginių lėšų pervedimo dienos apskaitos vieneto verte. Pivedamų piniginių lėšų suma apskaičiuojama pagal formulę:

$$PPLS = (AVS * AVV) - PA$$

PPLS – pivedamų piniginių lėšų suma;

AVS – apskaitos vienetų skaičius;

AVV – apskaitos vieneto vertė, apskaičiuojama ir skelbiama nustatyta tvarka;

PA – Taisyklių nustatyti atskaltymai.

Pensijų sąskaitą tvarko Bendrovė elektroniniu būdu, užtikrindama Pensijų sąskaitoje esančios informacijos apsaugą ir konfidentialumą.

Pverstos į Pensijų fondo sąskaitą Dalyviui prilausančios lėšos į Apskaitos vienetus konvertuojamos pinigų į Pensijų sąskaitą užskaltymo dienos Apskaitos vieneto verte, ne vėliau kaip kitą darbo dieną po piniginių lėšų gavimo.

Bendrovė uždaro Dalyvio Pensijų sąskaitą pasibaigus Dalyvio dalyvavimui Pensijų fonde ir išmokėjus sukauptas lėšas Fondo taisyklių nustatyta tvarka.

Pensijų fondas „DNB PAPILDOMA KONSERVATYVI PENSIIJA“

2016 m. metinės ataskaitos
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**1. Grynujų aktyvų, apskaitos vienetų skaičius ir vertė**

	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2016 12 31)	Prieš metus (2015 12 31)	Prieš dvejus metus (2014 12 31)
Grynujų aktyvų vertė	6 180 632	2 927 756	1 166 578
Apskaitos vieneto vertė	0,2969	0,2965	0,295
Apskaitos vienetų skaičius	20 818 831	9 874 322	3 954 189

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

	Ataskaitinis laikotarpis 2016 m.		Ataskaitinis laikotarpis 2015 m.	
	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	12 320 188	3 673 418	6 924 673	2 052 648
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	1 375 679	409 947	1 004 540	297 687
Skirtumas	10 944 509	3 263 470	5 920 133	1 754 960

Pensijų fondas „DNB PAPILDOMA KONSERVATVI PENSJU“

2016 m. metinės ataskaitos
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

3. Investicijų portfelio sudėtis

2016 m. gruodžio 31 d.

Koda s	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, EUR	Bendra išsigijimo vertė, EUR	Bendra rinkos verte, EUR	Paiūkų nuoma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklapio adresas)	KIS tipas	Įspirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA, %
2. Ne nuosavybės vertybinių popierių														
2.2	Ne nuosavybės vertybinių popierių, itraukti i Papildomai ar iš atitinkant prekybos sąrašą													
-	Lietuvos Respublika	LT	L70000650012	EUR	1 300		130 000	129 710	133 199	0.10		2020.05.27	2.16	
-	Lietuvos Respublika	LT	L70000670010	EUR	2 500		250 000	256 975	252 241	0.51		2023.06.29	4.08	
-	Lietuvos Respublika	LT	L70000650020	EUR	2 389		238 900	239 996	240 941	0.15		2021.05.04	3.90	
-	Lietuvos Respublika	LT	L70000650123	EUR	1 158 480		11 585	13 043	12 130	-0.12		2017.06.07	0.20	
-	Lietuvos Respublika	LT	L70000607061	EUR	2 230 074		22 301	24 468	24 769	0.00		2019.10.25	0.40	
-	Lietuvos Respublika	LT	L70000605149	EUR	10 907 854		109 079	116 166	114 710	0.01		2018.10.31	1.86	
-	Lietuvos Respublika	LT	L70000610065	EUR	5792		5 792	6 264	7 74	0.44		2023.02.28	0.12	
-	Lietuvos Respublika	LT	L70000607087	EUR	926 784		9 268	9 548	10 496	0.08		2020.10.03	0.17	
-	Lietuvos Respublika	LT	L70000650014	EUR	1 030		103 000	102 689	103 611	0.00		2018.05.20	1.68	
-	Lietuvos Respublika	LT	L70000607079	EUR	2 300 000		23 000	25 868	25 107	0.04		2019.08.30	0.41	
-	Lietuvos Respublika	LT	L71000607010	EUR	820		82 000	88 636	89 803	0.20		2021.08.28	1.45	
-	Lietuvos Respublika	LT	L70000603276	EUR	4 778 730		47 787	48 327	48 506	-0.13		2017.02.27	0.78	
-	Lietuvos Respublika	LT	L70000605131	EUR	3 576 807		35 768	37 578	36 709	-0.09		2017.08.31	0.59	
Iš viso:					26 466 008		1 068 480	1 099 268	1 099 496				17.79	
2.3 Ne nuosavybės vertybinių popierių, kuriais prekiuojama kitose reguliuojamose rinkose														
-	Afrikos respublika	IE	IE00B28HXX04	EUR	10 100 000		101 000	124 658	123 210	-0.48		2020.10.18	1.99	
-	Afrikos respublika	IE	IE00B8DILB38	EUR	3 600 000		36 000	41 892	39 621	-0.58		2018.10.18	0.64	
-	Austrijos Respublika	AT	AT0000A19XC3	EUR	80		71 000	81 281	75 276	-0.70		2017.10.18	1.22	
-	Belgijos Karalistė	BE	BE0000318270	EUR	7 300 000		80 000	80 712	82 042	-0.64		2019.10.18	1.33	
-	Belgijos Karalistė	BE	BE0000315243	EUR	7 000 000		73 000	86 765	85 581	-0.55		2020.09.28	1.38	
-	Cekijos Respublika	CZ	XS0368800073	EUR	36		30 000	30 000	29 510	-0.68		2019.03.28	1.29	
-	Cekijos Respublika	CZ	XS0541140793	EUR	88		36 000	33 282	31 254	-0.93		2017.03.28	0.51	
-	Cekijos Respublika	CZ	XS0215153296	EUR	118		88 000	104 270	103 805	0.03		2018.06.11	0.64	
-	EFSF	LU	EU000A1GDA99	EUR	33		118 000	138 222	137 905	-0.12		2021.04.14	1.68	
-	EFSF	LU	EU000A1GDAU4	EUR	19		33 000	34 313	34 005	-0.50		2020.03.18	2.23	
-	Latvijos Respublika	LV	XS13333704713	EUR	8		19 000	19 613	19 385	-0.59		2017.09.15	0.31	
-	Latvijos Respublika	LV	LV00005260041	EUR	3 000 000		8 000	7 987	8 125	0.11		2020.12.15	0.13	
-	Latvijos Respublika	LV	LV0000560076	EUR	120		30 000	39 408	39 546	0.26		2021.02.04	0.64	
-	Latvijos Respublika	LV	LV0000570141	EUR	208		120 000	120 000	119 836	0.07		2019.02.12	1.94	
-	Latvijos Respublika	LV	XS1501554874	EUR	140		208 000	208 855	209 195	0.33		2022.01.27	3.38	
-	Latvijos Respublika	LV	LV0000570117	EUR	9 500 258		95 003	99 949	133 471	0.89		2026.10.07	2.16	
-	Latvijos Respublika	LV	LV0000570125	EUR	140		140 000	146 386	147 394	0.11		2018.10.04	1.60	
-	Latvijos Respublika	LV	LV0000560068	EUR	4		4 000	3 995	4 021	-0.02		2019.11.21	2.38	
-	Lenkijos Respublika	PL	XS0371500611	EUR	28		28 000	33 855	31 315	-0.41		2018.06.20	0.51	
-	Lenkijos Respublika	PL	XS0498285351	EUR	96		96 000	104 730	99 716	-0.67		2017.03.29	1.61	
-	Lenkijos Respublika	PL	XS1536786939	EUR	100		100 000	100 522	100 383	0.43		2021.12.20	1.62	
-	Lenkijos Respublika	PL	XS0874841066	EUR	108		108 000	113 555	113 485	-0.11		2019.01.15	1.84	
-	Lietuvių Respublika	LT	LT0000630022	EUR	2 850		285 000	287 457	289 936	0.03		2019.03.30	4.69	
-	Lietuvių Respublika	LT	XS1310032187	EUR	50		50 000	49 838	52 368	0.72		2025.10.22	0.85	
-	Lietuvių Respublika	LT	LT0000630030	EUR	2 016		201 600	201 413	201 443	0.03		2019.06.01	3.26	
-	Lietuvių Respublika	LT	XS0327304001	EUR	88		88 000	100 972	96 829	-0.33		2018.02.07	1.57	

Pensijų fondas „DNB PAPILDOMA KONSERVATYVI PENSIIJA“

2016 m. metinės abaskalbos

(eurais, jei nenurodyta kitaip)

-	Lietuvos Respublika	LT	XS1020300288	EUR	70		70 000	82 821	86 521	0.43		2024.01.22	1.40
-	Olandijos karalystė	NL	NL0006227316	EUR	39 000		39 000	45 117	42 579	-0.75		2018.07.15	0.69
-	Olandijos karalystė	NL	NL0006007239	EUR	23 000		23 000	25 989	24 134	-0.86		2017.07.15	0.39
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR010415331	EUR	31 000		31 000	34 166	32 237	-0.88		2017.04.25	0.52
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR010604983	EUR	29 000		29 000	33 538	31 607	-0.75		2018.04.25	0.51
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR011523257	EUR	37 000		37 000	38 342	38 238	-0.70		2018.11.25	0.62
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR011708080	EUR	50 000		50 000	51 935	52 333	-0.68		2019.05.25	0.85
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR010192997	EUR	50 000		50 000	60 028	60 215	-0.36		2021.04.25	0.97
-	Rumunijos Respublika	RO	X0852474336	EUR	95		95 000	108 962	108 440	0.14		2019.11.07	1.75
-	Suomių Respublika	FI	FI4000020961	EUR	70		70 000	83 258	83 790	-0.47		2021.04.15	1.36
-	Suomių Respublika	FI	FI4000068663	EUR	33		33 000	34 262	34 125	-0.67		2018.09.15	0.55
-	Suomių Respublika	FI	FI4000062625	EUR	135		135 000	148 275	150 494	-0.15		2023.04.15	2.43
-	Suomių Respublika	FI	FI0001006306	EUR	48		48 000	57 252	55 104	-0.63		2019.07.04	0.89
IS viso:					50 866 039		3 166 603	3 430 072	3 397 188			54.97	
IS viso ne nuosavybės vertybinių popierių:					77 332 047		4 235 083	4 529 340	4 496 684			72.75	
3 Kolektyvinio investavimo subjekta:													
3.1 Papildomo savanoriško pensijų kaupimo įstatymo 49 str. 1 d. teikiamvius artilinkančiu kolektyvinio investavimo subjektu (KIS) vienetai													
- HSBC Euro Govt bond fund	FR	FR000971293	EUR	65		HSBC Global Asset Management (France)	220 000	217 858			www.hsbcinvestments.fr	KIS 1	3.52
- iShares Euro Government Bond 3-5 yr UCITS ETF	IE	IE00B1FZ5681	EUR	1 800		BlackRock Advisors (UK) Limited	304 606	304 470			www.ishares.co.uk	KIS 1	4.93
- JP Morgan Funds - JP Morgan Funds - EU Government Bond Fund	LU	LU0355583906	EUR	13 677		JPMorgan Asset Management	220 000	217 062			www.jpmorganassetmanagement.lu	KIS 1	3.51
IS viso Kolektyvinio investavimo subjekty:					15 542		744 606	739 390				11.96	
5 Indėlių kredito ištakose													
- Nordea bankas	LT		EUR					230 000	0.00			2017.08.25	3.72
IS viso Indėlių kredito ištakose:								230 000				3.72	
7 Pinigai													
- AB DNB bankas	LT		EUR					89 926	0.00			1.45	
- AB DNB bankas	LT		EUR					630 262	0.00			10.20	
- Nordea bankas	LT		EUR					635	0.00			0.01	
IS viso pinigu:								720 823				11.66	
9 IS VISO:								6 186 897				100	

Pensijų fondas „DNB PAPILDOMA KONSERVATIVI PENSJU“

2016 m. metinės ataskaitos
(eurais, jei nenurodyta kitais)

2015 m. gruodžio 31 d.

Kodas	Emitento (KIS, kredito staigros, banko pavadinimais)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė, EUR	Bendra ligstimo vertė, EUR	Bendra rinkos vertė, EUR	Palūkanų norma, %	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA, %
2 Ne nuosavybės vertybinių popierių											
2.2	Ne nuosavybės vertybinių popierių, itraukti iš atitinkančios prekybos sąrašo										
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000607061	EUR	2 230 074	22 301	24 468	25 155	0,48	2019.10.25	0,86
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000605149	EUR	10 907 854	109 079	116 166	116 597	0,30	2018.10.31	3,98
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000610065	EUR	5 792 240	5 792	6 264	7 171	1,12	2023.02.28	0,24
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000607087	EUR	926 784	9 268	9 548	10 501	0,72	2020.10.03	0,36
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000605115	EUR	724 050	7 241	7 917	7 579	0,09	2016.10.20	0,26
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000605123	EUR	1 158 480	11 585	13 043	12 646	0,13	2017.06.07	0,43
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000630014	EUR	1 200	120 000	119 682	120 364	0,25	2018.05.20	4,12
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000607079	EUR	2 300 000	23 000	25 868	25 463	0,43	2019.08.30	0,87
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000603276	EUR	4 778 730	47 787	48 327	49 159	0,10	2017.02.27	1,68
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000605131	EUR	3 576 807	35 768	37 578	37 529	0,15	2017.08.31	1,28
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000650012	EUR	800	80 000	79 740	80 467	0,66	2020.05.27	2,75
IS viso:					27 184 019	471 821	488 601	492 631			16,83
2.3	Ne nuosavybės vertybinių popierių, kuriais prekiaujama kitose reguoliuojamose rinkose										
-	Afrīcos respublika	IE	IE00B6026194	EUR	10 100 000	101 000	125 271	125 089	0,20	2020.10.14	4,28
-	Afrīcos respublika	IE	IE00B28HXX02	EUR	3 600 000	36 000	41 892	40 955	- 0,11	2018.10.18	1,40
-	Afrīcos respublika	IE	IE00B88D0LBB38	EUR	7 100 000	71 000	81 281	79 055	- 0,22	2017.10.18	2,70
-	Austrijos Respublika	AT	AT000000011T9	EUR	34	34 000	37 247	35 432	- 0,37	2016.09.15	1,21
-	Austrijos Respublika	AT	AT0000019XC3	EUR	80	80 000	80 712	81 239	- 0,14	2019.10.18	2,77
-	Belgijos Karalystė	BE	BE00000309188	EUR	3 000 000	30 000	33 282	32 534	- 0,39	2017.03.28	1,11
-	Belgijos Karalystė	BE	BE00000318270	EUR	7 300 000	73 000	87 130	86 610	0,01	2020.09.28	2,96
-	Belgijos Karalystė	BE	BE00000315243	EUR	7 000 000	70 000	81 191	81 710	- 0,22	2019.03.28	2,79
-	Čekijos Respublika	CZ	XSO541140793	EUR	27	27 000	32 288	32 219	0,41	2021.04.14	1,10
-	Čekijos Respublika	CZ	XSO215153296	EUR	118	118 000	140 430	141 219	0,19	2020.03.18	4,83
-	Čekijos Respublika	CZ	XSO368800073	EUR	36	36 000	42 225	41 326	0,05	2018.06.11	1,41
-	EFSF	LU	EU00001G0AU4	EUR	19	19 000	19 613	19 681	- 0,21	2017.09.15	0,67
-	EFSF	LU	EU00001G0A99	EUR	33	33 000	34 313	34 371	- 0,20	2018.02.05	1,17
-	Latvijos Respublika	LV	LV00000570117	EUR	9 500 258	95 003	99 949	100 470	0,21	2018.10.04	3,43
-	Latvijos Respublika	LV	LV00000570125	EUR	69	69 000	70 783	72 993	0,42	2019.11.21	2,49
-	Latvijos Respublika	LV	LV00000560068	EUR	4	4 000	4 002	4 017	0,15	2018.01.23	0,14
-	Latvijos Respublika	LV	X51295778275	EUR	42	42 000	41 713	43 224	1,10	2025.09.23	1,48
-	Latvijos Respublika	LV	X51333704713	EUR	8	8 000	7 987	8 030	0,43	2020.12.15	0,27
-	Lenkijos Respublika	PL	X50874841066	EUR	108	108 000	114 286	114 552	0,13	2019.01.15	3,91
-	Lenkijos Respublika	PL	X50371500611	EUR	28	28 000	33 855	32 742	- 0,05	2018.06.20	1,12
-	Lenkijos Respublika	PL	X50498285351	EUR	96	96 000	104 730	103 286	- 0,11	2017.03.29	3,53
-	Lenkijos Respublika	LT	X51020300288	EUR	70	70 000	83 981	86 135	0,81	2024.01.22	2,94
-	Lenkijos Respublika	LT	X50212170939	EUR	34	34 000	36 585	35 272	- 0,43	2016.02.10	1,20
-	Lietuvos Respublika	LT	X50327304001	EUR	88	88 000	101 200	100 861	- 0,06	2018.02.07	3,45
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000630022	EUR	1 050	105 000	105 717	105 940	0,37	2019.03.30	3,62
-	Lietuvos Respublika	LT	X513100032187	EUR	50	50 000	49 885	50 994	1,06	2025.10.22	1,74

Pensijų fondas „DNB PAPILDOMA KONSERVATYVI PENSIIJA“

2016 m. metinės abaskalbos
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

-	Olandijos karalystė	NL	NL00006007239	EUR	23 000	23 000	25 989	25 191	- 0,36	2017.07.15	0,86
-	Olandijos karalystė	NL	NL0006227316	EUR	39 000	39 000	45 117	43 963	- 0,29	2018.07.15	1,50
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0011523257	EUR	37 000	37 000	38 342	38 347	- 0,22	2018.11.25	1,31
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0011708080	EUR	50 000	50 000	51 939	52 229	- 0,14	2019.05.25	1,78
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010604983	EUR	29 000	29 000	33 538	32 663	- 0,28	2018.04.25	1,12
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010415331	EUR	31 000	31 000	34 166	33 455	- 0,34	2017.04.25	1,14
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010192997	EUR	50 000	50 000	61 149	60 877	0,12	2021.04.25	2,08
-	Suomijos Respublika	F1	FI4000020961	EUR	70	70 000	84 583	84 339	0,08	2021.04.15	2,88
-	Suomijos Respublika	F1	FI4000068663	EUR	33	33 000	34 262	34 345	- 0,26	2018.09.15	1,17
-	Suomijos Respublika	F1	FI0001006306	EUR	48	48 000	57 252	56 674	- 0,16	2019.07.04	1,94
Iš viso:			47 861 403		1 935 003		2 157 885		2 152 039		73,50
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:			75 045 422		2 406 824		2 646 486		2 644 670		90,33
7	Pinigai										
-	AB DNB bankas	LT		EUR							
-	AB DNB bankas	LT		EUR							
-	Nordea bankas	LT		EUR							
9	Iš viso pinigų:						286 579				9,79
9	IŠ VISO:										100

Pensijų fondas „DNB PAPILDOMA KONSERVATYVI PENSIIJA“

2016 m. metinės ataskaitos
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

3. Investicijų portfelio sudėtis (tęsinys)

Investicijų portfelis atitinka pensijų fondo taisyklėse numatyta investavimo strategiją: ataskaitinio laikotarpio pabaigoje skolos vertybinių popieriai sudarė 72,75 proc.; kolektyvinio investavimo subjektu investiciniai vienetai ir akcijos 11,96 proc. visų pensijų fondo grynųjų aktyvų vertės ir pinigai bei indėliai – 15,38 proc. visų pensijų fondo grynųjų aktyvų vertės.

2016 metais didžiausią įtaką obligacijų rinkoms darė centriniai bankai. Kovo mėnesį ECB paskelbė padidinto kiekybinių skatinimo detales: sumažino palūkanų normas, padidino programos apimtį nuo 60 mlrd. eurų iki 80 mlrd. eurų, pratešė TLTRO skolinimosi programą bankams bei į kiekybinių skatinimą įtraukė ir nefinansinio sektoriaus investicinio reitingo įmonių obligacijas, o 2016 metų pabaigoje programa pratešė ilgesniam laikui. Neatsiliko ir kiti centriniai bankai: Japonijos bankas nustatė neigiamas palūkanas, Anglijos centrinis bankas sumažino palūkanas ir praplėtė savo kiekybinių skatinimą, FED pakėlė palūkanas tik gruodžio pabaigoje, Kinijos centrinis bankas sumažino rezervo normas komerciniams bankams. Rinkose vyraujantis didelis pinigų kiekis dėl centrinių bankų veiksmų teigiamai paveikė obligacijų kainas.

4. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Pagal valiutas:				
EUR	6 186 897	100,10	2 931 249	100,12
Iš viso:	6 186 897	100	2 931 249	100
Pagal geografinę zoną:				
Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Norvegija, Lichtenšteinas)	-	-	-	-
Kitos Europos Sąjungos valstybės	3 409 481	55,16	1 772 837	60,55
Japonija	-	-	-	-
Lietuva	2 777 416	44,94	1 158 412	39,57
Kitos šalys	-	-	-	-
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada	-	-	-	-
Iš viso:	6 186 897	100	2 931 249	100
Pagal investavimo objektus:				
Vyriausybų VP	4 496 684	72,75	2 644 670	90,33
Kolektyvinio investavimo subjektu investiciniai vienetai ir akcijos	739 390	11,96	-	-
Pinigai ir terminuotieji indėliai	950 823	15,38	286 579	9,79
Iš viso:	6 186 897	100	2 931 249	100

Pagal kitus kriterijus Fondo investicijos neskirstomos.

5. Investicijų vertės pokytis

2016 metai

Pokytis	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Grynųjų aktyvų ataskaitos straipsniai						
Terminuotieji indėliai	-	230 000	-	-	-	230 000
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-
Skolos vertybinių popieriai	2 644 670	2 037 606	215 129	42 989	13 452	4 496 684
Vyriausybų ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybinių popieriai	2 644 670	2 037 606	215 129	42 989	13 452	4 496 684
Kiti skolos vertybinių popieriai	-	-	-	-	-	-
Nuosavybės vertybinių popieriai	-	-	-	-	-	-
Kolektyvinio investavimo subjektu investiciniai vienetai ir akcijos	-	744 606	-	-	5 216	739 390
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso:	2 644 670	3 012 212	215 129	42 989	18 668	5 466 074

Pensijų fondas „DNB PAPILDOMA KONSERVATYVI PENSIIJA“

2016 m. metinės ataskaitos
(eurais, jei nenurodyta kitais)

5. Investicijų vertės pokytis (tęsinys)

2015 metai

Pokytis	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Isigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Grynuju aktyvų ataskaitos straipsniai						
Terminuotelių indėliai	-	-	-	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-
Skolos vertybinių popieriai	966 010	1 729 627	72 814	22 698	851	2 644 670
Vyriausybų ir centrinių bankų arba juo garantuoti skolos vertybinių popieriai	966 010	1 729 627	72 814	22 698	851	2 644 670
Kiti skolos vertybinių popieriai	-	-	-	-	-	-
Nuosavybės vertybinių popieriai	-	-	-	-	-	-
Kolektyvinio Investavimo subjektu investicinių vienetų ir akcijos	-	-	-	-	-	-
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso:	966 010	1 729 627	72 814	22 698	851	2 644 670

6. Atskaitymai iš pensijų fondo turto

2016 metai

Atskaitymai	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynuju aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu talkytas		
Už valdymą :	1%	0,65%	27 069	0,64%
nekintamas dydis	1%	0,65%	27 069	0,64%
sékmės mokestis	-	-		
depozitoriumui	0,20%	0,15%	6 262	0,15%
Už sandorių sudarymą	***	***	185	0%
Už auditą	***	***	1 443	0,03%
Kitos veiklos išlaidos	***	***	1	0%
Išlaidu, iškalčiuojamu į BIK, suma*			34 775	
BIK % nuo GAV *		0,83 %		
Visų išlaidų suma			34 960	0,83%
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)**				-27,51%(-32,84%)

2015 metai

Atskaitymai	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynuju aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu talkytas		
Už valdymą :	1,50%	0,65%	11 544	0,65 %
nekintamas dydis	1,50%	0,65%	11 544	0,65%
sékmės mokestis	-	-		
depozitoriumui	0,25%	0,15%	2 671	0,15%
Už sandorių sudarymą	***	***	1	0%
Už auditą	***	***	1 452	0,08%
Kitos veiklos išlaidos	***	***	1	0%
Išlaidu, iškalčiuojamu į BIK, suma*			15 667	
BIK % nuo GAV *		0,88 %		
Visų išlaidų suma			15 669	0,88%
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)**				-32,84%(-51,97%)

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

**portfelio apyvertumo rodiklis (PAR) – rodiklis, apibūdinantis prekybos pensijų fondo portfelį sudarančiomis priemonėmis aktyvumą. Fondai, kurių PAR aukštatas, patiria didesnes sandorių sudarymo išlaidas.

***išlaidos, dengiamos iš Pensijų turto, tai išlaidos už bankines paslaugas, Pensijų fondo audito išlaidos ir sandorių sudarymo išlaidos bendras maksimalus išvardintų išlaidų dydis negali viršyti 1,5 procento per vienerius finansinius metus nuo Pensijų fondo grynuju aktyvų vertės. Pensijų fondo sąskaita bei Pensijų fondo interesais sudaromų sandorių faktinės išlaidos pagal sutartis tarpininkams, sudarančios ne daugiau kaip 1 procentą nuo sudarytų sandorių vertės.

Pensijų fondas „DNB PAPILDOMA KONSERVATYVI PENSIJA“

2016 m. metinės ataskaitos

(eurais, jei nenurodyta kitaip)

7. Mokėjimai tarpininkams

8. Investicijų grąža ir investicijų grąžos lyginamoji informacija

Pensijų fondo lyginamajį indeksą sudaro 100% Bloomberg/EFFAS Bond Indices Euro Govt 3-5 Yr indeksas.

Fondo lyginamajį indeksą sudarantys indeksai ir jų svoriai parenkami pagal taisyklę nustatyta Fondo investavimo strategiją.

Apskaitos vieneto vertės pokyčio, investicijų portfelio metinės investicijų grąžos (bendrosios ir grynosios) ir lyginamojo indekso, pokytis palyginti su keliais praėjusiais laikotarpiais.

	Per ataskaitinį laikotarpį	Prieš metus	Prieš 2 metus	Prieš 10 metų ⁹
Apskaitos vieneto vertės pokytis* (nuo 2015.10.07)	0,13%	0,51%	2,46%	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis¹ (nuo 2015.10.07)	1,46%	1,81%	5,58%	-
Metinė grynoji investicijų grąža²	0,09%	0,5%	2,47%	-
Metinė bendroji investicijų grąža (pildoma papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondui)³	0,13%	0,59%	2,54%	-
Apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis⁴	0,56%	0,58%	0,56%	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis⁴	1,24%	1,70%	1,63%	-
Apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas⁵	0,76	0,84	0,10	-
Indekso sekimo paklaida⁶	0,84%	1,12%	1,51%	-
Alfa rodiklis⁷	(0,64%)	(0,25%)	2,25%	-
Beta rodiklis⁸	0,53	0,42	0,04	-

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

1. Lyginamasis indeksas – statistinis rodiklis, kuris susideda iš vieno arba kelii vienuolainių pripažintų ir plačiai naudojamų nepriklausomų asmenų sudarytų finansinių priemonių indeksų, atspindinčių tam tikrų rinkų ar jų dalį pokyčius;

2. grynoji investicijų grąža – papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondo ar kolektivinio investavimo subjekto investicinių priemonių portfelio investicijų grąža, kuria apskaičiuojant atsižvelgiama į prekybos ir valdymo išlaidas;

3. bendroji investicijų grąža – pensijų fondo ar kolektivinio investavimo subjekto investicinių priemonių portfelio investicijų grąža, kuria apskaičiuojant atsižvelgiama tik į prekybos išlaidas;

4. standartinis nuokrypis (angl. standard deviation) – statistinis rizikos rodiklis, parodantis, kaip stipriai svyruoja vieneto vertės pokyčiai arba lyginamojo indekso reikšmės pokyčiai, palyginus su jų vidutiniu pokyčiu;

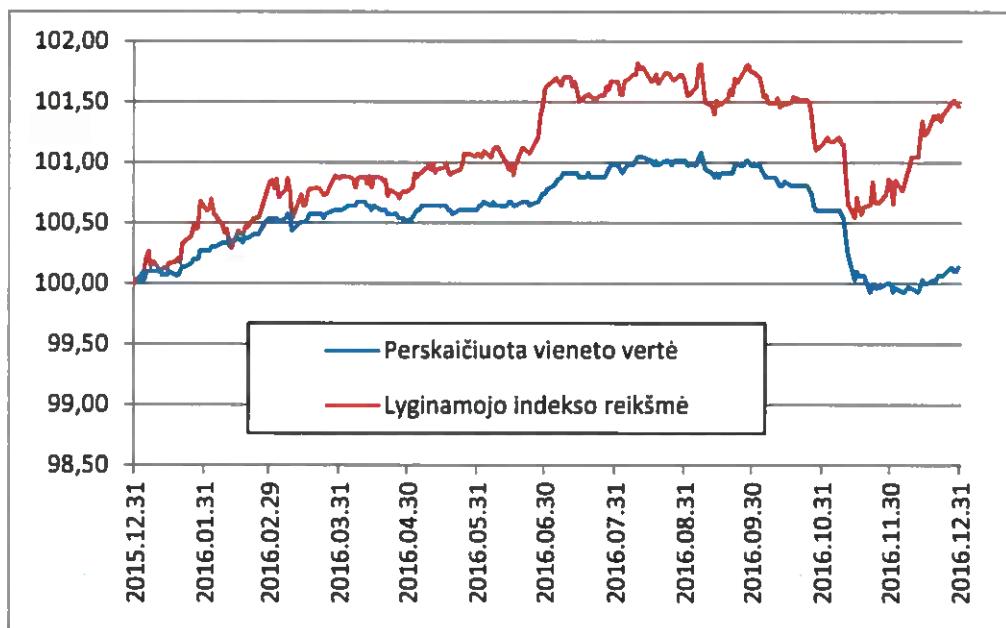
5. koreliacijos koeficientas – rodiklis, kuris parodo vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės statistinę priklausomybę;

6. indekso sekimo paklaida (angl. tracking error) – statistinis rizikos rodiklis, parodantis vieneto vertės pokyčių ir lyginamojo indekso pokyčių skirtumą standartinį nuokrypi;

7. alfa – rodiklis, kuris parodo skirtumą tarp pensijų fondo ar kolektivinio investavimo subjekto vieneto vertės pokyčio ir lyginamojo indekso pokyčio, esant palyginamam rizikos lygiui;

8. beta – rodiklis, kuris parodo, kiek pasikeičia pensijų fondo ar kolektivinio investavimo subjekto vieneto vertė pasikeitus lyginamojo indekso reikšme;

9. fondas veikla 3 metus ir du mėnesius



Pensijų fondas „DNB PAPILDOMA KONSERVATYVI PENSIJA“

2016 m. metinės ataskaitos
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

8. Investicijų graža ir investicijų gražos lyginamoji informacija (teisinys)

Vidutinė investicijų graža, vidutinis subjekto vieneto (akcijos) vertės pokytis ir jo standartinio nuokrypio rodiklis, taip pat vidutinis lyginamojo indekso pokytis per kelių praėjusių laikotarpius.

	Per paskutinius 3 metus	Per paskutinius 5 metus	Per paskutinius 10 metus	Nuo veiklos pradžios ⁴
Vidutinis apskaltos vieneto vertės pokytis	1,03%	-	-	0,77%
Vidutinis pensijų fondo lyginamojo indekso relikšmės pokytis (nuo 2007.07.02)	2,93%	-	-	2,97%
Vidutinė grynoji investicijų graža ¹	1,01%	-	-	0,94%
Vidutinė bendroji investicijų graža (pildoma papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondui) ²	1,08%	-	-	1,00%
Vidutinis apskaltos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis ³	0,57%	-	-	0,52%

1. grynoji investicijų graža – papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondo ar kolektivinio investavimo subjekto investicinių priemonių portfelio investicijų graža, kurią apskaičiuojant atsižvelgiant į prekybos ir valdymo išlaidas;

2. bendroji investicijų graža – pensijų fondo ar kolektivinio investavimo subjekto investicinių priemonių portfelio investicijų graža, kurią apskaičiuojant atsižvelgiant tik į prekybos išlaidas;

3. vieneto vertės pokyčių standartinis nuokrypis – statistinis rizikos rodiklis, parodantis, kaip stipriai svyruoja vieneto vertės pokyčiai, palyginus su jų vidutiniu pokyčiu;

4. fondas veikla 3 metus ir du mėnesius.

Kiti rodikliai, atskleidžiantys investicinių priemonių portfelio riziką. Atskleidžiant investicijų rizikos rodiklius, turi būti pateikiami jų paaiškinimai ir apskaičiavimo metodika.

9. Gautos ir išmokėtos lėšos

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Bendra gautų lėšų suma	3 673 417	2 052 648
Periodinės įmokos (pensijų fondų)		
iš Valstybinio socialinio draudimo fondo patles dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	2 919 471	1 620 353
darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	305 213	210 384
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai	-	-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos	-	-
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	448 032	219 555
iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	701	2 356
iš kitos pensijų kaupimo bendrovės		
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso	-	-

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Bendra išmokėtų lėšų suma	409 948	297 688
Pensijų išmokos		
vienkartinės išmokos dalyviams	45 912	7 347
periodinės išmokos dalyviams	-	-
išmokos anulteto įsigijimui	-	-
I kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	74 512
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	15 920
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)	251 241	114 730
Paveldėtojams išmokėtos lėšos	22 363	488
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso	-	-

Pensijų fondas „DNB PAPILDOMA KONSERVATYVI PENSIJA“

2016 m. metinės ataskaitos

(eurais, jei nenurodyta kitaip)

VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS

24. Bendri duomenys apie pensijų fondo dalyvius

		Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3 672	2206
Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	dalyviai, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą	695	493
	dalyviai, gaunantys periodines pensijų išmokas kiti dalyviai	-	-
	Iš viso	4 426	3 179
Dalyvių skaičiaus pokytis		5 121	3 672
		1 449	1 466

25. Per ataskaitinį laikotarpį prisijungusių dalyvių skaičius

		Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Bendras prisijungusių dalyvių skaičius		1 821	1 704
Dalyviai, pensijų kaupimo sutartis sudarė pirmą kartą		1 715	1 649
Iš kitų pensijų fondų atėję dalyviai	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	105	54
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	1	1

26. Per ataskaitinį laikotarpį pasitraukusių dalyvių skaičius

		Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Bendras pasitraukusių dalyvių skaičius		372	238
I kiltus pensijų fondus išėjusių dalyvių skaičius	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	20	18
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	2	4
Baigusių dalyvavimą dalyvių skaičius	išstojuusių (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	341	211
	sulaukusių nustatyto pensijos amžiaus ir pasinaudojusių teise į pensijų išmoką (vienkartinę išmoką, anuitetą ir jų derinį)	-	-
	dalyvių, pasinaudojusių Pensijų kaupimo įstatymo suteikta galimybe vienašališkai nutrauktį pirmą kartą sudarytą sutartį	-	-
	mirusiu dalyvių	9	5

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

		Dalyviai pagal amžių				
		iki 30	nuo 30 iki 45	nuo 45 iki 60	nuo 60	Iš viso
Dalyvių skaičius	iš viso	181	679	2 721	1 540	5 121
	vyrai	95	344	919	568	1 926
Dalyvių dalis, %	moterys	86	335	1 802	972	3 195
	Iš viso	4%	13%	53%	30%	100%
	vyrai	2%	7%	18%	11%	38%
	moterys	2%	7%	35%	19%	62%

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

28. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos

9 pastaba

29. Išmokėtos lėšos

9 pastaba

IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

30. Jei pensijų fondo taisyklėse yra įspareigojimas garantuoti tam tikrą pajamingumą, nurodomas garantuojamą pajamingumo dydis ir kita svarbi informacija

X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

31. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Pensijų fondo reikmėms nebuvo skolintasi.

Pensijų fondas „DNB PAPILDOMA KONSERVATYVI PENSIJA“

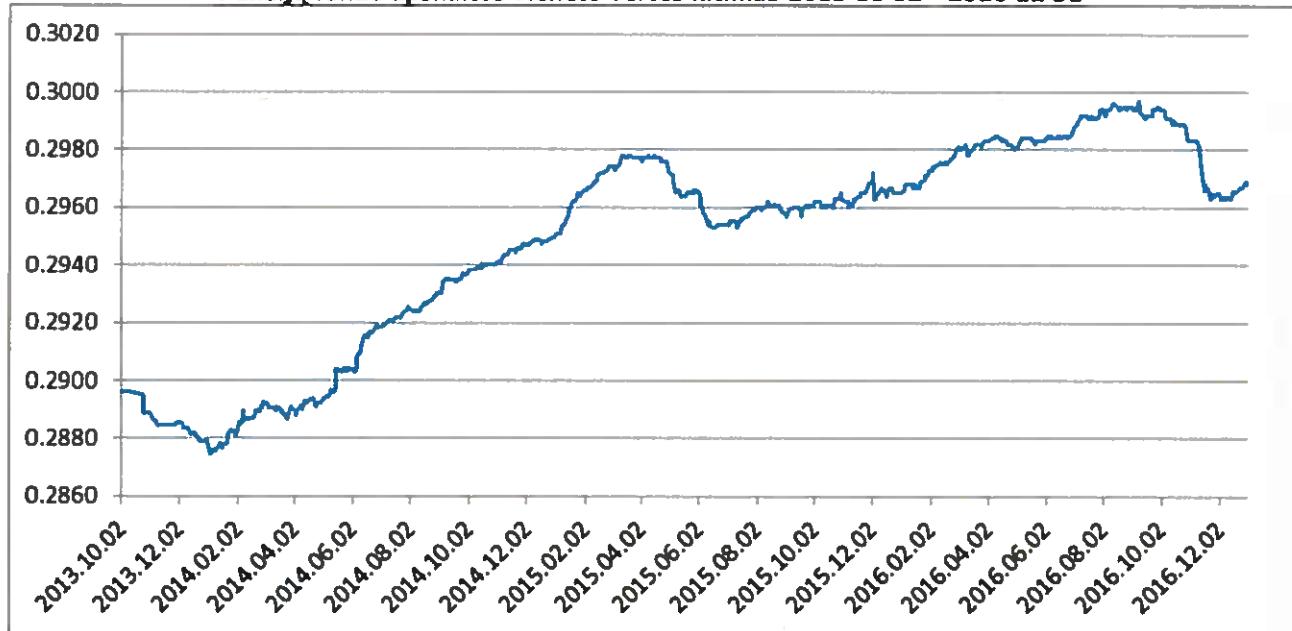
2016 m. metinės ataskaitos

(eurais, jei nenurodyta kitaip)

XI. KITA INFORMACIJA

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

Pateikiamė pensijų fondo apskaitos vieneto vertės kitimą nuo fondo įsteigimo iki 2016 m. gruodžio 31 d.

Pensijų fondo apskaitos vieneto vertės kitimas 2013 10 02 - 2016 12 31**XII. ATSAKINGI ASMENYS**

33. Konsultantų, kurių paslaugomis buvo naudotasi rengiant ataskaitą
Rengiant šią ataskaitą konsultantų paslaugomis nebuvvo naudojamas.

34. Ataskaitą parengusių asmenų vardai, pavardės, pareigos, darbovietai (jeigu ataskaitą rengę asmenys néra bendrovės darbuotojai)

-

35. Bendrovės administracijos vadovo, vyriausiojo finansininko, ataskaitą parengusių asmenų ir konsultantų patvirtinimas, kad joje pateikta informacija teisinga ir néra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pensijų fondo veiklos rezultatų vertinimui.

Žemiau pasirašę atsakingi asmenys patvirtina, kad ataskaitoje pateikta informacija atitinka tikrovę ir kad néra nutylėtų faktų, galinčių turėti esminės įtakos pensijų fondo veiklos rezultatų vertinimui.

Generalinis direktorius

Šarūnas Ruzgys

(parašas)

Vyriausioji finansininkė

Dalia Markūnienė

(parašas)

36. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją

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

Generalinis direktorius

Šarūnas Ruzgys

Tel: (8-5) 2393 444

Sarunas.Ruzgys@dnb.lt

Vyriausioji finansininkė

Dalia Markūnienė

Tel: (8-5) 2393 444

Dalia.Markunienee@dnb.lt

36.2. jeigu ataskaitą rengia konsultantai arba ji rengiama padedant konsultantams, nurodyti konsultantų vardus, pavardes, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresus

Rengiant šią ataskaitą konsultantų paslaugomis nebuvvo naudojamas.