

**PAPILDOMO SAVANORIŠKO PENSIJŲ KAUPIMO FONDO
"DNB PAPILDOMA PENSIJA 100"
2012 M. I PUSMEČIO ATASKAITOS**

TURINYS

I. BENDROJI INFORMACIJA	3
II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ	3
III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO	3
IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ	3
V. PENSIJŲ FONDO LYGINAMASIS INDEKSAS, INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI	4
VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ	4
GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA	5
GRYNŲJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA	6
AIŠKINAMASIS RAŠTAS	7
VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS	23
VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI	23
IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ	23
X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS	23
XI. KITA INFORMACIJA	23
XII. ATSAKINGI ASMENYS	24

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

5. Grynujų aktyvų, apskaitos vienetų skaičių ir vertę
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 5 pastaba.
8. Mokėjimai tarpininkams
Aiškinamojo rašto 6 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.).
-
10. Konkretus pavyzdys, iliustruojantis atskaitymų įtaką galutinei dalyviui tenkančiai investicijų grąžai (teikiama tik metų ataskaitoje)
-

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 įvykdyti išvestinių finansinių priemonių sandoriai
-
14. 11 punkte nurodytų išvestinių finansinių priemonių rūšis, su jomis susijusią riziką, kiekybinės ribos ir metodus, kuriais vertinama su išvestinių finansinių priemonių sandoriais susijusi pensijų fondo rizika
-

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

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

16. Analizė, 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 portfelio struktūros ir jo vertės pokyčiams
Aiškinamojo rašto 3 pastaba.

V. PENSIJŲ FONDO LYGINAMASIS INDEKSAS, INVESTICIJŲ GRAŽA 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 portfelio metinės investicijų gražos 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 gražą. Prie palyginamosios lentelės pridėti joje pateiktų apskaitos vieneto vertės pokyčio ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčio rodiklių diagramą ir rodiklių paaiškinimus.
Aiškinamojo rašto 8 pastaba.

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

21. Vidutinė investicijų graža, vidutinis apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės pokytis (jei jis pasirinktas) per paskutinius trejus, penkerius, dešimt metų (vidutinė grynoji investicijų graža, vidutinis apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės pokytis apskaičiuojami kaip geometrinis, atitinkamai, metinių grynosios investicijų gražos, metinių apskaitos vieneto vertės pokyčių ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčių vidurkis). Kiekvienam fondo tipui pildoma lentelė:
Aiškinamojo rašto 8 pastaba.

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

VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

23.1. grynujų aktyvų ataskaita

23.2. grynujų aktyvų pokyčių ataskaita

23.3. aiškinamasis raštas.

UAB DNB investicijų valdymas
Įmonės kodas 226299280, J. Basanavičiaus g. 26, Vilnius, Lietuva

Papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondas „DNB papildoma pensija100“

GRYŅŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA
2012 m. birželio 30 d.

(Litais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	TURTAS		1 950 492	1 738 095
I.	PINIGAI	3, 4, 5	33 385	191 690
II.	TERMINUOTIEJI INDĒLIAI	3, 4, 5	40 078	-
III.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		39 654	49 417
III.1.	Valstybės išdo vekseliai		39 654	49 417
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
IV.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	3, 4, 5	1 837 376	1 496 988
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		497 059	375 226
IV.1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		444 273	375 226
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		52 786	-
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai			7 126
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		1 340 317	1 114 636
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.	ĮSIPAREIGOJIMAI		2 505	2 275
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai		-	-
II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms		-	-
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		-	-
VI.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		2 505	2 275
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		-	-
C.	GRYŅIEJI AKTYVAI	1	1 947 987	1 735 820

UAB DNB investicijų valdymas
Įmonės kodas 226299280, J. Basanavičiaus g. 26, Vilnius, Lietuva

Papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondas „DNB papildoma pensija 100“

GRYNUJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA
2012 m. birželio 30 d.

(Litais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai ¹
I.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	1	1 735 820	1 585 070
II.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS			
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą	9	210 696	203 417
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos	9		7 978
II.3.	Garantinės įmokos			
II.4.	Palūkanų pajamos		124	8 732
II.5.	Dividendai		748	651
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	5	125 750	25 382
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		538	
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas			
II.9.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas			
	PADIDĖJO IŠ VISO:		337 856	246 160
III.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS			
III.1.	Išmokos fondo dalyviams	9	76 955	48 742
III.2.	Išmokos kitiems fondams	9	21 842	
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	5	10 482	69 635
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		363	163
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai			
III.6.	Valdymo sąnaudos:	6	16 048	13 783
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		13 933	12 270
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		1 403	1 235
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams		712	278
III.6.4.	Audito sąnaudos			
III.6.5.	Kitos sąnaudos			
III.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas			
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)			
III.9.	Pelno paskirstymas			
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		125 690¹	132 322
IV.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	1	1 947 987	1 698 908

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendroji dalis

Pensijų fondo pavadinimas:	Papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondas "DNB papildoma pensija 100"														
Pensijų fondo įsteigimo data:	2007 m. spalio 1 d.														
Valdymo įmonė:	<table><tr><td>Pavadinimas</td><td>UAB DNB investicijų valdymas</td></tr><tr><td>Buveinės adresas:</td><td>J. Basanavičiaus g. 26, 03601 Vilnius-6, Lietuva</td></tr><tr><td>Įmonės kodas:</td><td>226299280</td></tr><tr><td>Tel.:</td><td>(8-5) 2393 444</td></tr><tr><td>Faks.:</td><td>(8-5) 2393 473</td></tr><tr><td>Elektroninio pašto adresas:</td><td>investicija@dnb.lt</td></tr><tr><td>Pensijų fondo valdytojas:</td><td>Naglis Paičius</td></tr></table>	Pavadinimas	UAB DNB investicijų valdymas	Buveinės adresas:	J. Basanavičiaus g. 26, 03601 Vilnius-6, Lietuva	Įmonės kodas:	226299280	Tel.:	(8-5) 2393 444	Faks.:	(8-5) 2393 473	Elektroninio pašto adresas:	investicija@dnb.lt	Pensijų fondo valdytojas:	Naglis Paičius
Pavadinimas	UAB DNB investicijų valdymas														
Buveinės adresas:	J. Basanavičiaus g. 26, 03601 Vilnius-6, Lietuva														
Įmonės kodas:	226299280														
Tel.:	(8-5) 2393 444														
Faks.:	(8-5) 2393 473														
Elektroninio pašto adresas:	investicija@dnb.lt														
Pensijų fondo valdytojas:	Naglis Paičius														
Depozitoriumas:	<table><tr><td>Depozitoriumo pavadinimas:</td><td>AB DNB bankas</td></tr><tr><td>Buveinės adresas:</td><td>J. Basanavičiaus g. 26, Vilnius, Lietuva</td></tr><tr><td>Įmonės kodas:</td><td>112029270</td></tr><tr><td>Tel.:</td><td>(8-5) 2393 444</td></tr><tr><td>Faks.:</td><td>(8-5) 2393 783</td></tr></table>	Depozitoriumo pavadinimas:	AB DNB bankas	Buveinės adresas:	J. Basanavičiaus g. 26, Vilnius, Lietuva	Įmonės kodas:	112029270	Tel.:	(8-5) 2393 444	Faks.:	(8-5) 2393 783				
Depozitoriumo pavadinimas:	AB DNB bankas														
Buveinės adresas:	J. Basanavičiaus g. 26, Vilnius, Lietuva														
Įmonės kodas:	112029270														
Tel.:	(8-5) 2393 444														
Faks.:	(8-5) 2393 783														
Audito įmonė:	UAB „Ernst & Young Baltic“ Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001335 Subačiaus g. 7, Vilnius, Lietuva														
Ataskaitinis laikotarpis:	nuo 2012 m. sausio 1 d. iki 2012 m. birželio 30 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“, priimtas 2010 m. gruodžio 13 d.

Finansinės ataskaitos sudaromos naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – litą.

Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis veiklos tęstinumo principu ir prielaida, kad Fondas artimiausioje ateityje galės tęsti savo veiklą.

Fondo finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Šiose finansinėse ataskaitose pateikiami suminiai skaičiai dėl apvalinimo gali nesutapti su juos sudarančių skaičių suma.

Investavimo politika

Pensijų fondo investavimo strategija remiasi prielaida, pagrįsta daugelio Dalyvių ilgalaikiu investavimo laikotarpiu, todėl iki 100 procentų Pensijų fondo grynųjų aktyvų lėšų gali būti investuojama akcijų rinkose, prisiimant su tuo susijusią riziką, ir siekiant aukštesnio pelningumo ilgu laikotarpiu. Dalis Pensijų fondo turto gali būti investuojama į skolos vertybinius popierius, bei pinigų rinkos priemones. Investuojant specializacija geografinėje zonoje ar pramonės šakoje nebus taikoma.

Investicijų portfelio struktūra

Pensijų fondo investicijas gali sudaryti:

1. vertybiniai popieriai, pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama pripažintose ir visuomenei prieinamose reguliuojamose rinkose, veikiančiose Europos Sąjungos valstybėse;

Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

2. vertybiniai popieriai, pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama pripažintose ir visuomenei prieinamose reguliuojamose rinkose, veikiančiose pagal nustatytas taisykles, esančias šalyse, kurios priklauso Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijai¹;
3. vertybiniai popieriai, pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama pripažintose ir visuomenei prieinamose reguliuojamose rinkose, veikiančiose ne Europos Sąjungos valstybėje, kuri yra nurodyta Pensijų fondo taisyklėse²;
4. išleidžiami nauji vertybiniai popieriai, jeigu emisijos sąlygose numatytas įsipareigojimas įtraukti šiuos vertybinius popierius į vertybinių popierių biržos oficialųjį prekybos sąrašą ar reguliuojamos rinkos prekybos sąrašą ir jeigu įtraukiama į sąrašą ne vėliau kaip per vienerius metus nuo išleidimo (jei tokia birža ar rinka yra nurodyta 1, 2 ir 3 punktuose);
5. investiciniai vienetai ir akcijos kolektyvinio investavimo subjektų, atitinkančių LR teisės aktų nustatytus reikalavimus;
6. indėliai ne ilgesniam kaip 12 mėnesių terminui, kuriuos galima atsiimti 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;
7. išvestinės finansinės ir investicinės priemonės, skirtos Pensijų fondo rizikai valdyti;
8. kiti finansiniai instrumentai numatyti teisės aktuose;
9. Pensijų fondas investuoja lėšas ne tik litais, bet ir kitomis valiutomis.

Finansinės rizikos valdymo metodai

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

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

Kredito rizika – rizika patirti nuostolius dėl skolos vertybinių popierių emitento nesugebėjimo įvykdyti savo skolinius įsipareigojimus. Siekiant sumažinti kredito riziką, dalis Pensijų fondo lėšų investuojamos į žemos rizikos skolos vertybinius popierius;

Palūkanų normos rizika – rizika patirti nuostolius dėl nepalankių palūkanų pokyčių, kurie gali turėti įtakos skolos vertybinių popierių kainoms. Siekiant sumažinti palūkanų normų riziką, formuojant Pensijų fondo turta sudarančių skolos vertybinių popierių portfelį gali būti atsižvelgiama į Pensijų fondo dalyvių vidutinę sutarties trukmę;

Valiutos kurso rizika – rizika patirti nuostolius dėl nepalankaus užsienio valiutos kurso pokyčio nacionalinės valiutos atžvilgiu, kuris sąlygoja neigiamą turto, laikomo ta užsienio valiuta, pokytį. Siekiant sumažinti valiutų kurso pokyčių riziką dalis lėšų investuojama nacionaline valiuta bei bazine valiuta, kurios kursas nesvyruoja nacionalinės valiutos atžvilgiu;

Akcijų kainos rizika – rizika patirti nuostolius dėl nepalankių akcijų kainų svyravimų. Akcijų kainos rizika mažinama užtikrinant Taisyklėse ir įstatymuose numatytą diversifikavimo ir kitų apribojimų vykdymą;

Rinkos likvidumo rizika – rizika patirti nuostolius dėl mažo rinkos likvidumo, kuris neleidžia parduoti vertybinius popierius norimu laiku ir už norimą kainą, arba apskritai atima galimybę parduoti turimą turta (investicija). Siekiant sumažinti rinkos likvidumo riziką investuojama tikta į tuos vertybinius popierius, kurie kotiruojami pripažintose pasaulio rinkose arba kurių kainą reguliariai skelbia visuotinės informavimo priemonės;

Sandorio šalies rizika – rizika patirti nuostolius dėl sandorio šalies nesugebėjimo įvykdyti savo finansinius įsipareigojimus, kurie buvo prisiimti sudarant sandorį. Siekiant sumažinti sandorio šalies riziką, investicijų Valdymo

¹ Australijos vertybinių popierių birža, Vienos vertybinių popierių birža (Austrija), EASDAQ (Belgija), Barcelonos vertybinių popierių birža (Ispanija), Madrido vertybinių popierių birža (Ispanija), Amsterdamo vertybinių popierių birža (Nyderlandai), Airijos vertybinių popierių birža, Dublino vertybinių popierių birža (Airija), Italijos vertybinių popierių birža, Atėnų vertybinių popierių birža (Graikija), Liuksemburgo vertybinių popierių birža, Oslo vertybinių popierių birža (Norvegija), Lisabonos vertybinių popierių birža (Portugalija), Paryžiaus vertybinių popierių birža (EURONEXT) (Prancūzija), Stokholmo vertybinių popierių birža (Švedija), Frankfurto vertybinių popierių birža (Vokietija), Helsinkio vertybinių popierių birža (Suomija), Kopenhagos vertybinių popierių birža (Danija), Londono vertybinių popierių birža (Didžioji Britanija), Toronto vertybinių popierių birža (Kanada), Prahos vertybinių popierių birža (Čekija), Budapešto vertybinių popierių birža (Vengrija), Tokijo vertybinių popierių birža (Japonija), Osakos vertybinių popierių birža (Japonija), Korėjos vertybinių popierių birža, Meksikos vertybinių popierių birža, Naujosios Zelandijos vertybinių popierių birža, Varšuvos vertybinių popierių birža (Lenkija), Bratislavos vertybinių popierių birža (Slovakija), Šveicarijos birža, Stambulo vertybinių popierių birža (Turkija), Niujorko vertybinių popierių birža (JAV), NASDAQ (JAV)

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

Finansinės rizikos valdymo metodai (tęsinys)

Įmonė sudaro sandorius daugiausia su žemos rizikos (investicinio reitingo) kredito įstaigomis ar finansų įstaigomis, o jų nesant, su patikimais partneriais, besispecializuojančiais atitinkamoje srityje;

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

Akcijų kainos, palūkanų normų, valiutos kurso, kredito rizikos gali būti valdomos naudojant išvestines investicines priemones: apsigėitimo, 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.

Grynųjų aktyvų padidėjimo ir sumažėjimo pripažinimo principai

Grynųjų 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 investicinių fondų ar 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 gautinų 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 tikrąja 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 pasikeitimo ir pardavimo straipsnyje parodomas pinigų rinkos priemonių, vertybinių popierių, investicinio turto, išvestinių finansinių priemonių ir kitų investicijų vertės padidėjimo ir jų pardavimo sandorių pelnas, įskaitant ir tikrąja verte įvertinto turto vertės pokytį dėl užsienio valiutos kursų pokyčio.
7. Pelno dėl užsienio valiutos kursų pokyčio straipsnyje parodomi teigiami pasikeitimai, susidarę atsiskaitant užsienio valiuta, finansinių ataskaitų valiutos ir užsienio valiutos oficialaus santykio pasikeitimo iš naujo įvertinant užsienio valiuta gautinas ir mokėtinas sumas, užsienio valiuta laikomus terminuotuosius indėlius, užsienio valiutą banko sąskaitose.
8. Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelno straipsnyje parodomas teigiamas tikrosios vertės pasikeitimas, nustatytas vertinant iš išvestinės finansinės priemonės atsirandantį finansinį turtą ir finansinį įsipareigojimą. Pasikeitimas parodomas to laikotarpio, kada atsiranda, ataskaitoje.
9. Kito grynųjų aktyvų vertės padidėjimo straipsnyje parodomas pelnas dėl finansinių įsipareigojimų vertės sumažėjimo, delpinigių pajamos, kitos pajamos ir kituose šios ataskaitos straipsniuose neparodytas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas.

Grynųjų 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 mokėti pensijų fondo dalyviui priklausančios pinigines lėšas, kai dalyvis pereina į kitą pensijų fondą.
3. Nuostolių dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo straipsnyje parodomi pinigų rinkos priemonių, vertybinių popierių, investicinio turto, išvestinių finansinių priemonių ir kitų investicijų vertės sumažėjimo (nuvertėjimo) ir pardavimo nuostoliai, jeigu tokių yra. Taip pat įtraukiamas ir tikrąja 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, susidarę atsiskaitant užsienio valiuta, dėl finansinių ataskaitų valiutos ir užsienio valiutos oficialaus santykio pasikeitimo, įvertinant užsienio valiuta gautinas ir mokėtinas 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 turtą ir finansinį įsipareigojimą. Pasikeitimas parodomas to laikotarpio, kada jis atsiranda, ataskaitoje. Kartu su finansiniu turtu ir finansiniu 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, nustatytos pensijų fondo taisyklėse.
7. Kito grynųjų aktyvų vertės sumažėjimo straipsnyje parodomas kituose ataskaitos straipsniuose neparodytas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas.
8. Sąnaudų kompensavimo straipsnyje parodomas sumos, kuriomis mažinamos subjekto ataskaitinio laikotarpio sąnaudos, tai yra pensijų fondo taisyklėse nenumatytos arba nustatytas ribas viršijančios išlaidos, kurias apmoka valdymo įmonė. Kompensavimo sumos ataskaitoje parodomas su minuso ženklu.

Atskaitymų valdymo įmonei ir depozitoriumui taisyklės

Mokesčiai išskaičiuojami iš Fondo turto:

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

Mokestis Valdymo įmonei už Pensijų fondo valdymą susideda iš:

1. pradinio Fondo turto valdymo mokesčio, kuris išskaičiuojamas iš kiekvienos naujai įmokamos pensijų įmokos ir kurio maksimalus dydis yra 3,95 procento nuo pervedamos pensijų įmokos. Tuo atveju, jeigu Dalyvis pereina į Pensijų fondą iš kitos valdymo įmonės valdomo Pensijų fondo, nuo iš kitos valdymo įmonės valdomo Fondo pervedamų Dalyvio piniginių lėšų pradinis valdymo mokestis neišskaičiuojamas. Grynųjų aktyvų pokyčių ataskaitoje pensijų įmokos yra sumažintos pradinio valdymo mokesčio suma, kadangi į fondo sąskaitą yra pervedamos įmokos jau atskaičius minėtąjį mokestį.
2. metinio Fondo turto valdymo mokesčio, kuris išskaičiuojamas iš Fondo turto ir kurio maksimalus dydis yra 1,5 procento nuo vidutinės metinės Pensijų fondo grynųjų aktyvų vertės. Fondo turto valdymo mokestis priskaičiuojamas už kiekvieną darbo dieną ir kartą per mėnesį atskaitomas nuo Fondo turto. Pensijų fondo turto valdymo mokestis už vieną dieną skaičiuojamas Fondo turto valdymo mokestį padalinant iš faktinio kalendorinių metų darbo dienų skaičiaus keturių skaičių po kablelio tikslumu. Jeigu šie atskaitymai per vienerius kalendorinius metus viršija 1,5 procento nuo Dalyvio Pensijų sąskaitoje apskaitytų lėšų vidutinės metinės vertės, Valdymo įmonė iki kitų kalendorinių metų 15 dienos perveda perviršį į Pensijų fondo sąskaitą.

Tiksliai pradinio Fondo turto valdymo ir metinio Fondo turto valdymo mokesčių dydžius, kurie gali būti skirtingi, priklausomai nuo pensijų įmokos dydžio, užtikrinant visiems Dalyviams tapačias sąlygas, nustato Valdymo įmonės valdyba. Informacija Dalyviams apie galiojančius valdymo mokesčių dydžius pateikiama tinklapyje (www.dnb.lt).

Mokestis Depozitoriumui yra ne didesnis kaip 0,25 procento nuo vidutinės metinės Pensijų fondo grynųjų aktyvų vertės. Depozitoriumo mokestis yra metinis. Jis priskaičiuojamas už kiekvieną darbo dieną ir kartą per mėnesį atskaitomas nuo Fondo turto ir pervedamas į Depozitoriumo sąskaitą. Maksimalus Depozitoriumo mokestis procentais už vieną darbo dieną skaičiuojamas nustatyta Depozitoriumo mokestį padalinant iš metinio darbo dienų skaičiaus, apvalinant keturių skaičių po kablelio tikslumu. Jeigu Depozitoriumo mokestis per vienerius kalendorinius metus viršija 0,25 procento nuo Pensijų fondo grynųjų aktyvų vidutinės metinės vertės, Valdymo įmonė iki kitų kalendorinių metų 15 dienos perveda perviršį 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 pirmą kartą per kalendorinius metus atveju, Valdymo įmonė atskaito su Dalyvio perėjimu susijusias išlaidas, kurios negali būti didesnės negu 2 procentai nuo Dalyvio vardu į kitą Pensijų fondą pervedamų piniginių lėšų sumos;
3. Dalyvio perėjimo į kitos valdymo įmonės valdomą Pensijų fondą ne pirmą kartą per kalendorinius metus atveju, Valdymo įmonė nuo Dalyvio vardu į kitą Pensijų fondą pervedamų piniginių lėšų sumos atskaito iki 2 procentų sumą, kurią sudaro su Dalyvio perėjimu susijusios išlaidos ir išlaidos, susijusios su Dalyvio pritraukimu į Valdymo įmonę;
4. Tuo atveju, jeigu Dalyvis nepereina į kitos valdymo įmonės valdomą Pensijų fondą, Valdymo įmonė nuo Dalyvio vardu pervedamų piniginių lėšų sumos atskaito iki 2 procentų sumą, kurią sudaro su Dalyvio lėšų pervedimu susijusios išlaidos ir išlaidos, susijusios su Dalyvio pritraukimu į Valdymo įmonę.

Kitų išlaidų, dengiamų iš Fondo turto, sąrašas:

1. Pensijų fondo sąskaita bei Pensijų fondo interesais sudaromų sandorių faktinės išlaidos pagal sutartis tarpininkams;
2. išlaidos už bankines paslaugas;
3. Pensijų fondo audito išlaidos;
4. bendras maksimalus šiame punkte išvardintų išlaidų dydis negali viršyti 3% procento per vienerius finansinius metus nuo Pensijų fondo grynųjų aktyvų vertės.

Valdymo įmonė iš Fondo turto nedengia jokių kitų išlaidų bei neišskaičiuoja jokių kitų atskaitymų, išskyrus atvejus, numatytus šiame straipsnyje. 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. Pensijų fondo investicijų tikroji vertė skaičiuojama pagal LR Vertybinių popierių komisijos patvirtintą ir Fondo turto vertės skaičiavimo metu galiojančią Grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo metodiką (toliau – Metodika);
2. aktyvai denominuoti užsienio valiuta – perskaičiuojami į nacionalinę valiutą, laikantis Lietuvos banko nustatyto tos dienos oficialaus tos valiutos ir nacionalinės valiutos santykio;
3. įsipareigojimai skaičiuojami pagal Verslo apskaitos standartus.

Grynųjų aktyvų vertės (GAV) skaičiavimo metodika

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

Apskaitos vieneto vertė apskaičiuojama Fondo grynųjų aktyvų vertę, apskaičiuotą pagal Metodiką, padalinus iš Apskaitos vienetų skaičiaus. Pradinė Apskaitos vieneto vertė – 1 litas. Praėjusios darbo dienos apskaičiuota Apskaitos vieneto vertė iki kitos darbo dienos 12.00 val. paskelbiama tinklalapyje www.dnb.lt.

Apskaičiuojant grynųjų aktyvų vertę priemonių, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose, tikroji vertė nustatoma taip:

1. Skolos vertybiniai popieriai, įtraukti į Vilniaus vertybinių popierių biržos prekybos sąrašus, vertinami pagal paskutinę žinomą geriausią pirkimo kainą, gautą iki 14.00 val., kurią viešai skelbia AB DNB bankas, „Swedbank“, AB, AB SEB bankas. Jeigu kuris nors vienas ar keli bankai neskelbia kurio nors vertybinio popieriaus kainos, tai geriausia kaina parenkama iš likusių bankų skelbiamų geriausių pirkimo kainų. Jei per paskutiniąją prekybos sesiją priemonė nebuvo kotiruojama, tai tikrosios vertės nustatymui naudojama paskutinė žinoma, tačiau ne daugiau kaip prieš 30 dienų buvusi geriausia pirkimo kaina, jei nuo paskutinės prekybos dienos neįvyko įvykių, dėl kurių dabartinė rinkos kaina yra reikšmingai mažesnė ar didesnė nei paskutinė žinoma.

2. Skolos vertybiniai popieriai, įtraukti į kitų reguliuojamų rinkų, kurios atitinka fondo sudarymo dokumentus, biržų prekybos sąrašus, vertinami pagal biržos paskelbtą uždarymo kainą, o jei nesant, pagal biržos uždarymo metu paskelbtą pirkimo kainą.

3. Lietuvos Respublikos vyriausybės vertybinių popierių, kurie turi atkarpas, tikroji vertė vertinimo dieną, apskaičiuojama pagal aukščiau aprašytą tvarką, prie vertybinio popieriaus kainos pridėdant atkarpos išmoką, kuri būtų sukaupta kitą darbo dieną (T+1). Kitų skolos vertybinių popierių vertė apskaičiuojama prie vertybinio popieriaus kainos pridėdant atkarpos išmoką, kuri būtų sukaupta T+3 darbo dieną.

4. Jei skolos vertybinis popierius nėra kotiruojamas, dėl to, kad artėja vertybinio popieriaus išpirkimo data, tai jo kaina apskaičiuojama imant paskutinį žinomą to popieriaus pelningumą.

5. Naujai išleidžiami vertybiniai popieriai apskaitomi pagal jų nustatytą platinimo kainą atitinkamą vertinimo dieną.

6. Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Vilniaus vertybinių popierių biržos prekybos sąrašus, vertinami pagal vertinimo dieną biržos paskelbtą to popieriaus uždarymo kainą.

7. Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į kitų šalių reguliuojamų rinkų, kurios atitinka fondo sudarymo dokumentus, biržų prekybos sąrašus, vertinami pagal vertinimo dieną biržos paskelbtą to popieriaus uždarymo kainą.

8. Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos) vertinami pagal paskutinę viešai paskelbtą išpirkimo kainą.

9. Naujai įsigyti vertybiniai popieriai į fondo turtą įrašomi įsigijimo verte ir perkainojami kitą fondo darbo dieną pagal GAV skaičiavimo procedūras.

Apskaičiuojant grynųjų aktyvų vertę priemonės, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiuojama, pagal Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos patvirtintą grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo metodiką:

1. Grynjieji pinigai ir lėšos kredito įstaigose vertinami nominalia verte.
2. Terminuoti indėliai bankuose vertinami pagal amortizuotos savikainos vertę.
3. Išvestinės investicinės priemonės vertė nustatoma pagal paskutinę analogiško anksčiau sudaryto sandorio rinkos vertę, jei per laikotarpį nuo sandorio sudarymo dienos iki vertinimo dienos nebuvo didelio ekonominių aplinkybių pasikeitimo. Jei minėta sąlyga netenkinama – vertinama pagal tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį (nurodytą vertinimo procedūrose), kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas.

Valdymo įmonės atskaitymai iš Pensijų fondo yra vertinami kaupimo principu, kiekvieną darbo dieną.

Atskaitymai nuo Dalyvio vardu įmokėtų pensijų įmokų atliekami tą pačią dieną, kai Dalyvio įmokos buvo konvertuotos į Pensijų fondo apskaitos vienetus.

Pensijų fondo grynųjų aktyvų vertė ir Apskaitos vieneto vertė skaičiuojama kiekvieną darbo dieną. Ne rečiau kaip kartą per mėnesį pagal Metodikoje pateiktą formulę skaičiuojama vidutinė praėjusio mėnesio vieneto vertė ir kaip ši vidutinė vertė kito nuo finansinių metų pradžios. Pasibaigus finansiniams metams, Valdymo įmonė turi apskaičiuoti vidutinį atskiram Dalyviui per metus tenkantį grynųjų aktyvų vertės dydį.

Apskaitos vieneto vertės nustatymo taisyklės

Kiekviena Pensijų sąskaita turi individualų sąskaitos numerį, kurį suteikia Valdymo įmonė arba Depozitoriumas.

Pensijų sąskaitoje fiksuojama tokia informacija:

1. Dalyvio vardas, pavardė, asmens kodas ir adresas;
2. pensijų įmokų užskaitymo į Pensijų sąskaitą data, Apskaitos vieneto vertė ir konvertuojamų Apskaitos vienetų skaičius;
3. bendras Apskaitos vienetų skaičius.

Į Pensijų fondo sąskaitą pervestos Dalyvio piniginės lėšos (pensijų įmokos, iš kito pensijų fondo pervestos Dalyvio lėšos) konvertuojamos į Apskaitos vienetus. Dalyvio dalis Fondo turte nustatoma pagal Dalyvio Pensijų sąskaitoje įrašytų Apskaitos vienetų skaičių.

Už pervestas lėšas Dalyviui apskaičiuojamų Apskaitos vienetų skaičius nustatomas pagal formulę:

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

kur:

- AVS - apskaitos vienetų skaičius;
- PPL - į Dalyvio Pensijų sąskaitą pervestos piniginės lėšos;
- A - Taisyklių nustatyti atskaitymai;
- AVV - pinigų į Pensijų sąskaitą užskaitymo dienos Apskaitos vieneto vertė.

Apskaitos vienetų skaičius apvalinamas pagal matematinės taisyklės iki 4 skaičių po kablelio.

Pensijų sąskaitą tvarko Valdymo įmonė elektroniniu būdu, užtikrindama Pensijų sąskaitoje esančios informacijos apsaugą ir konfidencialumą.

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

Valdymo įmonė uždaro Dalyvio Pensijų sąskaitą pasibaigus Dalyvio dalyvavimui Pensijų fonde ir išmokėjus sukauptas lėšas šių Taisyklių nustatyta tvarka.

Apskaitos politikos keitimas

Įsigaliojus 39-ojo verslo apskaitos standartui „Kolektyvinio investavimo subjektų ir pensijų fondų apskaita, finansinės ataskaitos“, buvo atlikti apskaitos politikos pakeitimai, kurių įtaka atskleidžiama 10-oje pastaboje.

Pobalansiniai įvykiai

Kitų reikšmingų įvykių po grynųjų aktyvų ataskaitos datos nebuvo.

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Grynujų aktyvų, apskaitos vienetų skaičių ir vertę

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2011 12 31)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2012 06 30)	Prieš metus (2011 06 30)	Prieš dvejus metus (2010 06 30)
Grynujų aktyvų vertė, Lt	1 735 820	1 947 987	1 698 908	1 152 963
Apskaitos vieneto vertė, Lt	0,8057	0,8528	0,8806	0,8217
Apskaitos vienetų skaičius	2 154 379	2 284 308	1 929 231	1 403 130

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

	Ataskaitinis laikotarpis 2012 m. I pusmetis		Ataskaitinis laikotarpis 2011 m. I pusmetis	
	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė (Lt)
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	246 025	210 696	235 839	211 395
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	116 095	98 797	54 533	48 742
Skirtumas	129 929	111 900	181 306	162 653

3. Investicijų portfelio sudėtis

2012 m. I pusmetis

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA, %
1	Nuosavybės vertybiniai popieriai													
	Iš viso Nuosavybės vertybiniai popieriai:													
2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai													
	Iš viso:													
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą													
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600270	EUR	23		79 414	79 185	84 471	4.40			2017.09.22	4.34
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600296	EUR	200		69 056	68 013	69 017	0.90			2012.07.25	3.54
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000607053	LTL	500		50 000	49 448	51 160	5.00			2018.03.28	2.63
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600312	EUR	200		69 056	66 282	68 533	1.30			2013.01.30	3.52
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000605115	LTL	510		51 000	50 788	53 485	4.40			2016.10.20	2.75
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000600074	LTL	400		40 000	39 080	39 654	1.35			2013.02.20	2.04
-	AB DNB bankas	LT	LT0000405052	LTL	500		50 000	52 391	52 786	3.21			2015.05.07	2.71
	Iš viso:													
					2 333		408 526	405 188	419 105					21.51
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose													
-	Lietuvos Respublika	LT	XS0327304001	EUR	14		48 339	43 199	50 629	4.28			2018.02.07	2.60
-	Lietuvos Respublika	LT	XS0435153068	EUR	17		58 698	65 626	66 979	2.14			2014.06.22	3.44
	Iš viso:													
					31		107 037	108 825	117 607					6.04
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai													
-														
	Iš viso:													
					2 364		515 563	514 013	536 712					27.55
3	Kolektyvinio investavimo subjektai													
3.1	Kolektyvinio investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinio investavimo subjektų 61 str. 1d. reikalavimus, vienetai (akcijos)													
-	DNB Fund - Global SRI-A	LU	LU0029375739	EUR	16 724	DNB Asset Management		117 130	124 344		www.dnb.no/lu	KIS 3		6.38
-	Fidelity Global Health Care Fund	LU	LU0114720955	EUR	706	Fidelity International Ltd/Bermuda		36 057	45 589		www.fidelity-international.com	KIS 3		2.34
-	MGI DAM Multi Manager Global Equity FUND	IE	IE00B6Z5SN00	USD	471	Mercer Global Investments Mgmt		138 729	136 043		www.mercer.com	KIS 3		6.98
-	DB X - Trackers DAX ETF	LU	LU0274211480	EUR	420	db Platinum Advisors		95 613	92 304		www.dbxtrackers.com	KIS 3		4.74
-	ABERDEEN GL-ETHICAL WD EQUITY FUND	LU	LU0566482674	USD	3 796	ABERDEEN GLOBAL SERVICES SA		96 477	98 746		www.aberdeens-asset.com	KIS 3		5.07

Pensijų fondas "DNB papildoma pensija 100"
2012 M. I PUSMEČIO ATASKAITOS

-	COMSTAGE ETF NASDAQ 100	LU	LU0378449770	EUR	1 840	Commerz Derivatives Funds Solutions		109 770	131 243		www2.comstage.commerzbank.com	KIS 3		6.74
-	DNB BRIC FUND	LU	LU0302238026	EUR	212	DNB asset Management		55 348	53 476		www.dnb.no/lu	KIS 3		2.75
-	INVESCO ASEAN Equity Fund A	IE	IE0003702317	USD	468	INVESCO Asset Management Ireland		118 587	120 134		www.de.invesco.com	KIS 3		6.17
-	DNB-GLB Emerging MKTS SRI Fund	LU	LU0090738252	USD	5 655	DNB Asset Management		40 138	35 484		www.dnb.no/lu	KIS 3		1.82
-	Allianz RCM Euroland Equity Growth Fund	LU	LU0256883843	EUR	10	Duetscher Investment Trust		34 528	41 910		www.allianzglobalinvestors.lu	KIS 3		2.15
-	Morgan ST US Equity Growth Stanley Fund	LU	LU0073232471	USD	760	Morgan Standley Investment Management		66 807	82 259		www.Morganstanley.com	KIS 3		4.22
-	DNB pinigų rinkos fondas	LT	LTIF00000187	LTL	22	UAB DNB investicijų valdymas		25 936	28 621		www.dnb.lt	KIS 1		1.47
-	Franklin Templeton Latin America Fund	LU	LU0128526570	USD	132	Franklin Templeton Investment Funds		30 386	27 560		www.templeton.lu	KIS 3		1.41
-	Pioneer Funds - European Poten	LU	LU0271656307	EUR	178	Pioneer Asset Management S.A		51 792	50 949		www.pioneerinvestments.com	KIS 3		2.62
-	DNB Scandinavia Fund	LU	LU0083425479	EUR	4 286	DNB Asset Management		34 528	32 740		www.dnb.no/lu	KIS 3		1.68
-	DNB Asian Small Cap Fund	LU	LU0067059799	EUR	4 184	DNB Asset Management		49 252	51 906		www.dnb.no/lu	KIS 3		2.66
-	BNPP L1-Equity USA Small Cap Fund	LU	LU0126173995	USD	256	BNP Paribas Investment Partners		74 969	75 852		www.bnpparibas-ip.com	KIS 3		3.89
-	Morgan ST Sicav EMG MK EQ-A	LU	LU0073229840	USD	1 176	Morgan Standley Investment Management		112 652	111 158		www.Morganstanley.com	KIS 3		5.71
	Iš viso:				41 297			1 288 700	1 340 317					68.80
3.2	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai													
-														
	Iš viso:													
	Iš viso kolektyvinio investavimo subjektai:				41 297			1 288 700	1 340 317					68.80
4	Pinigų rinkos priemonės													
	Iš viso Pinigų rinkos priemonės:													
5	Indėliai kredito įstaigose													

Pensijų fondas "DNB papildoma pensija 100"

2012 M. I PUSMEČIO ATASKAITOS

-	Danske bankas	LT		LTL				40 078	1.40			2012.11.14	2.06	
	Iš viso:							40 078					2.06	
	Iš viso Indėliai kredito įstaigose:							40 078						2.06
6	Išvestinės investicinės priemonės													
	Iš viso Išvestinės investicinės priemonės:													
7	Pinigai													
-	AB DNB bankas	LT		LTL				15 885	0.11				0.82	
-	AB DNB bankas	LT		EUR				15 441	0.10				0.79	
-	AB DNB bankas	LT		LTL				2 059	0.14				0.11	
	Iš viso:							33 385					1.71	
	Iš viso Pinigai:							33 385					1.71	
8	Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.													
	Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.:													
9	IŠ VISO:													100.13
								1 950 492						

Pensijų fondas "DNB papildoma pensija 100"

2012 M. I PUSMEČIO ATASKAITOS

2011 m. I pusmetis

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA, %
1	2	3	4	5	6	7	8	12	13	14	15	16	18	19
1	Nuosavybės vertybiniai popieriai													
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą													
-	AB TEO LT	LT	LT0000123911	EUR	3 440		11 878	8 136	7 780					0.46
	Iš viso:													0.46
1.2	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą													
-														
	Iš viso:													
1.3	Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose													
-														
	Iš viso:													
1.5	Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai													
-														
	Iš viso:													
	Iš viso Nuosavybės vertybiniai popieriai:				3 440		11 878	8 136	7 780					0.46
2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai													
1.4	Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama reguliuojamose rinkose, kurios specializuojasi mažų ir vidutinių įmonių srityje													
-														
	Iš viso:													
2.1	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą													
-														
	Iš viso:													
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą													
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600213	EUR	299		103 239	96 711	103 215	1.40			2011.07.07	6.08
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600270	EUR	23		79 414	79 185	82 430	4.95			2017.09.22	4.85
	Iš viso:													10.93
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose													
-	Lietuvos Respublika	LT	XS0327304001	EUR	21		72 509	64 799	74 928	4.60			2018.02.07	4.41
-	Lietuvos Respublika	LT	XS0435153068	EUR	17		58 698	65 626	68 226	3.62			2014.06.22	4.02
	Iš viso:													8.43
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai													
-														
	Iš viso:													
	Iš viso Ne nuosavybės vertybiniai popieriai:				360		313 860	306 321	328 799					19.35
3	Kolektyvinio investavimo subjektai													
3.1	Kolektyvinio investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinio investavimo subjektų 61 str. 1d. reikalavimus, vienetai (akcijos)													
-	Evli Greater Russia B	FI	FI0008807565	EUR	38	Evli Greater Russia		37 981	29 052		www.evli.com	KIS 3		1.71

Pensijų fondas "DNB papildoma pensija 100"
2012 M. I PUSMEČIO ATASKAITOS

						Managment LTD								
-	Morgan ST US Equity Growth Stanley Fund	LU	LU0073232471	USD	644	Morgan Standley Investment Management		47 920	63 036		www.Morganstanley.com	KIS 3		3.71
-	Fidelity Germany Fund	LU	LU0048580004	EUR	540	Fidelity International Ltd/Bermuda		51 792	54 552		www.fidelity-international.com	KIS 3		3.21
-	HSBC GIF Asia ex Japan Equity AD	LU	LU0043850808	USD	554	HSBC Investments Hong Kong Ltd/Hong		44 021	70 556		www.hsbcame.com	KIS 3		4.15
-	Vanguard US 500 STK	IE	IE0002639668	USD	625	Vanguard Group Inc		12 799	19 875		www.globalvanguard.com	KIS 3		1.17
-	DWS Invest BRIC PLUS-FC	LU	LU0210302369	EUR	33	DWS Invest SA		32 594	24 255		www.dws-investments.com	KIS 3		1.43
-	HENDERSON HORIZ-PAN EU SC-A2	LU	LU0046217351	EUR	649	Henderson Glabal Investor Ltd/Unite		55 245	52 442		www.henderson.com	KIS 3		3.09
-	Vanguard INV GLOB STK IDX	IE	IE00B03HCZ61	EUR	1 000	Vanguard Group Inc		34 016	36 075		www.globalvanguard.com	KIS 3		2.12
-	Pictet Funds Lux-Pasific (Ex Japan) Index	LU	LU0148538712	USD	18	Pictet Gestion (Luxembourg) S.A.		14 408	14 121		www.pictetfunds.com	KIS 3		0.83
-	Fidelity World Fund	LU	LU0069449576	EUR	1 071	Fidelity International Ltd/Bermuda		34 528	37 834		www.fidelity-international.com	KIS 3		2.23
-	Franklin Templeton Latin America Fund	LU	LU0128526570	USD	132	Franklin Templeton Investment Funds		26 414	29 780		www.templeton.lu	KIS 3		1.75
-	Fidelity Fnds-European AGGR Fund	LU	LU0083291335	EUR	700	Fidelity International Ltd/Bermuda		57 662	29 628		www.fidelity-international.com	KIS 3		1.74
-	Carlson Equity Asian Small Cap Fund	LU	LU0067059799	EUR	2 015	Carlson Fund Management Luxembourg		23 421	30 750		www.carlsonfund.de	KIS 3		1.81
-	JPM Emerging Markets Equity Fund	LU	LU0217576759	EUR	489	JP Morgan Asset Management		11 912	22 101		www.jpmorganfleming.com	KIS 3		1.30
-	Schroder ISF EURO Equity C ACC	LU	LU0106235459	EUR	793	Schroder ISF EURO Equity C ACC		81 483	64 836		www.schroders.com	KIS 3		3.82
-	INVESCO ASEAN Equity Fund A	IE	IE0003702317	USD	68	INVESCO Asset Management Ireland		16 809	17 152		www.de.invesco.com	KIS 3		1.01
-	Morgan Stanl. Europe, Middle East & Nor. Africa	LU	LU0118140002	EUR	118	Morgan Standley Investment Management		32 594	23 727		www.Morganstanley.com	KIS 3		1.40
-	JPM MIDDLE EAST EQUITY A (DIST) - USD FUND	LU	LU0083573666	USD	320	JP Morgan Asset Management		25 017	17 311		www.Morganstanley.com	KIS 3		1.02
-	Fidelity Global Health	LU	LU0114720955	EUR	288	Fidelity		12 085	16 760		www.fidelity-	KIS 3		0.99

Pensijų fondas "DNB papildoma pensija 100"

2012 M. I PUSMEČIO ATASKAITOS

	Care Fund					International Ltd/Bermuda					international.com			
-	DnB NORD pinigų rinkos fondas	LT	LTIF00000187	LTL	22	UAB DnB NORD investicijų valdymas		25 936	28 147		www.dnbnord.lt	KIS 1		1.66
-	FORTIS L FUND EQUITY HIGH DIVIDEND USA C FUND	LU	LU0377083059	USD	208	Fortis Investment Management Lux		28 029	38 246		www.fortisinvestments.com	KIS 3		2.25
-	FORTIS L FUND EQUITY ENERGY WORLD C FUND	LU	LU0080608945	EUR	20	Fortis Investment Management Lux		30 968	41 192		www.fortisinvestments.com	KIS 3		2.42
-	Parvest-Agriculture Classic Cap. Eur	LU	LU0363509208	EUR	48	BNP Paribas Asset Management Luxembourg		13 778	18 443		www.bnpparibas-am.com	KIS 3		1.09
-	Franklin Templeton US Equity Fund	LU	LU0139291818	EUR	245	Franklin Templeton Investment Funds		7 085	9 480		www.templeton.lu	KIS 3		0.56
-	Pioneer Funds - Emerging Markets Equity	LU	LU0119365988	EUR	413	Pioneer Asset Management S.A		7 095	11 092		www.worldwide.pioneerinvestments.com	KIS 3		0.65
-	Fidelity Fnds-European Large Cap Fund	LU	LU0251129549	EUR	456	Fidelity International Ltd/Bermuda		10 635	14 421		www.fidelity-international.com	KIS 3		0.85
-	HSBC GIF-GL EMERG MKT EQY-PD	LU	LU0449516144	USD	883	HSBC Investment Funds (Lux)		21 996	27 190		www.assetmanagement.hsbc.com	KIS 3		1.60
-	Carlson Equity Scandinavia Fund	LU	LU0083425479	EUR	4 286	Carlson Fund Management SA		34 528	37 961		www.carlsonfunds.com	KIS 3		2.23
-	FORTIS L FUND EQ UTIL EUR - IC	LU	LU0159052637	EUR	63	Fortis Investment Management Lux		34 528	35 072		www.fortisinvestments.com	KIS 3		2.06
-	Allianz RCM Euroland Equity Growth Fund	LU	LU0256883843	EUR	10	Duetscher Investment Trust		34 528	40 802		www.allianzglobalinvestors.lu	KIS 3		2.40
-	Allianz RCM Asia Pacific Fund	LU	LU0204480833	EUR	581	Allianz Global Investors Lux		34 528	36 553		www.allianzglobalinvestors.lu	KIS 3		2.15
-	JPMorgan F-GL Focus Fund	LU	LU0210534227	EUR	920	JP Morgan Investment Management Inc		51 792	49 187		www.jpmorganassetmanagement.lu	KIS3		2.90
-	Pioneer Funds - European Poten	LU	LU0271656307	EUR	178	Pioneer Asset Management S.A		51 792	52 974		www.pioneerinvestments.com	KIS 3		3.12
-	DB X - Trackers DAX ETF	LU	LU0274211480	EUR	220	db Platinum Advisors		50 568	55 748		www.dbtrackers.com	KIS 3		3.28
-	COMSTAGE ETF NASDAQ 100	LU	LU0378449770	EUR	1 150	Commerz Derivatives Funds Solutions		64 528	63 809		www2.comstage.commerzbank.com	KIS 3		3.76
-	ING(L) Invest - European Telecom Fund	LU	LU0546920058	EUR	79	ING Investment Management		45 809	45 684		www.ingim.com	KIS 3		2.69
-	Carlson Fund - Global SRI-A	LU	LU0029375739	EUR	4 576	Carlson Fund Management SA		34 528	33 664		www.carlsonfunds.com	KIS 3		1.98
	Iš viso:				24 456			1 235 349	1 293 508					76.14

Pensijų fondas "DnB papildoma pensija 100"
2012 M. I PUSMEČIO ATASKAITOS

3.2	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai												
-													
	Iš viso:												
	Iš viso Kolektyvinio investavimo subjektai:				24 456		1 235 349	1 293 508					76.14
4	Pinigų rinkos priemonės												
4.1	Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose												
-													
	Iš viso:												
4.2	Kitos pinigų rinkos priemonės												
-													
	Iš viso:												
	Iš viso Pinigų rinkos priemonės:												
5	Indėliai kredito įstaigose												
-													
	Iš viso:												
	Iš viso Indėliai kredito įstaigose:												
6	Išvestinės investicinės priemonės												
6.1	Išvestinės investicinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose												
-													
	Iš viso:												
6.2	Kitos išvestinės investicinės priemonės												
-													
	Iš viso:												
	Iš viso Išvestinės investicinės priemonės:												
7	Pinigai												
-	AB DnB NORD bankas	LT		LTL			1 909	1.73					0.11
-	AB DnB NORD bankas	LT		USD			1 838	0.00					0.11
-	AB DnB NORD bankas	LT		EUR			5 504	1.73					0.32
-	AB DnB NORD bankas	LT		LTL			61 847	1.73					3.64
	Iš viso:							71 098					4.18
	Iš viso Pinigai:							71 098					4.18
8	Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.												
-													
	Iš viso:												
	Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.:												
9	IŠ VISO:							1 701 185					100

3. Investicijų portfelio sudėtis (tęsinys)

Pensijų fondo investavimo strategija remiasi prielaida, pagrįsta daugelio Dalyvių ilgalaikiu investavimo horizontu, todėl iki 100 procentų Pensijų fondo grynųjų aktyvų lėšų gali būti investuojama akcijų rinkose, prisimant su tuo susijusią riziką, ir siekiant aukštesnio pelningumo ilgu laikotarpiu. Pensijų fondo grynųjų aktyvų. Investuojant specializacija geografinėje zonoje ar pramonės šakoje nėra taikoma.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje skolos vertybiniai popieriai sudarė 27,55 proc. visų pensijų fondo grynųjų aktyvų vertės, investicijos į kolektyvinio investavimo subjektų vienetus sudarė 68,81 proc., pinigai – 3,77 proc. visų pensijų fondo grynųjų aktyvų vertės.

II metų ketvirtį Centriniai bankai toliau mažino palūkanų normas ir taikė kitas ekonomikos skatinimo priemones. Tačiau tokių priemonių poveikis ekonomikai duoda trumpalaikį ir vis mažiau reikšmingą poveikį. Mažos palūkanos neskatina skolinti verslui ir nepadaeda išjudinti ekonomikos. Europoje toliau plečiasi skolų krizė, didėja nedarbas. Lėtėja JAV ekonomikos augimas. Panašu, kad spartus Kinijos ekonomikos augimas taip pat praeityje. Ispanija ir Kipras paprašė tarptautinės pagalbos bankams gelbėti. Situacijai pakeisti reikalingos radikalių reformų.

Tokioje neramioje aplinkoje investuotojai ieško saugių investicijų. Tradiciškai patikimomis laikomų šalių obligacijos brango. LR Vyriausybės vertybinių popierių vertės taip pat augo.

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	979 530	50.28	1 131 659	67,27
LTL	283 727	14.57	238 522	13,74
USD	687 235	35.28	367 914	19,12
Iš viso:	1 950 492	100	1 738 095	100
Pagal geografinę zoną:				
Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija. Norvegija. Lichtenšteinas)	-	-	-	-
Kitos Europos Sąjungos valstybės	1 311 696	67.34	1 086 314	62,58
Japonija			-	-
Lietuva	638 796	32.79	651 781	37,55
Kitos šalys			-	-
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada			-	-
Iš viso:	1 950 492	100	1 738 095	100
Pagal investavimo objektus:				
Akcijos	-	-	7 127	0,41
Kolektyvinio investavimo subjektai	1 340 317	68.81	1 114 636	64,21
Vyriausybių VP	483 926	24.84	424 642	24,46
Kitos obligacijos	52 786	2.71	-	-
Pinigai	73 463	3.77	191 690	11,04
Iš viso:	1 950 492	100	1 738 095	100

5. Atskaitymai iš pensijų fondo turto

2012 m. I pusmetis

Atskaitymai	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Lt)	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą :	1,50%	1,50%	13 933	0.74%
<i>nekintamas dydis</i>	<i>1,50%</i>	<i>1,50%</i>	13 933	0.74%
<i>sėkmės mokestis</i>	-	-		
depozitoriumui	0,25%	0,15%	1 403	0.07%
Už sandorių sudarymą	***	***	712	0.04%
Už auditą	***	***	-	-
Kitos veiklos išlaidos	***	***	-	-
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma*				
BIK % nuo GAV *				
Visų išlaidų suma			16 048	0.85%
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)**				

2011 m. I pusmetis

Atskaitymai	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Lt)	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą :	1,50%	1,50%	12 270	0.74%
<i>nekintamas dydis</i>	<i>1,50%</i>	<i>1,50%</i>	12 270	0.74%
<i>sėkmės mokestis</i>	-	-	-	-
depozitoriumui	0.25%	0.15%	1 235	0.07%
Už sandorių sudarymą	***	***	278	0.02%
Už auditą	***	***	-	-
Kitos veiklos išlaidos (Išlaidos už bankines paslaugas)	***	***	-	-
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma*				
BIK % nuo GAV *				
Visų išlaidų suma			13 783	0.83%
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)**				

Šie rodikliai pateikiami tik metų ataskaitose:

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

**Portfelio apyvartumo rodiklis (PAR) – rodiklis, apibūdinantis prekybos pensijų fondo portfelį sudarančiomis priemonėmis aktyvumą. Fondai, kurių PAR aukštas, 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 grynųjų 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, bet ne mažiau kaip 25 Lt nuo kiekvieno sandorio.

6. Mokėjimai tarpininkams

Per ataskaitinį laikotarpį (2012 m. sausio 1 d. iki 2012 m. birželio 30 d.) sumokėta AB DNB bankas Lietuva Investicinės bankininkystės departamento Kapitalo rinkų skyriui 278 Lt už tarpininkavimo paslaugas vertybinių popierių sandoriuose.

Per praeitą atitinkamą ataskaitinį laikotarpį (2011 m. sausio 1 d. iki 2011 birželio 30 d.) sumokėta AB DNB banko Investicinės bankininkystės departamento Kapitalo rinkų skyriui. 278 Lt už tarpininkavimo paslaugas vertybinių popierių sandoriuose.

7. Gautos ir išmokėtos lėšos

		Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Bendra gautų lėšų suma		210 696	211 395
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo		
	paties dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	210 696	203 417
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)		
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delpinigiaai			
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos			
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės		7 978
	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		98 797	48 742
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	34 177	
	periodinės išmokos dalyviams		
	išmokos anuiteto įsigijimui		
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	21 842	
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės		
Išstojušiemis dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		42 777	48 742
Paveldėtojams išmokėtos lėšos			
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso			

VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS

-

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

28. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos
7 pastaba

29. Išmokėtos lėšos
7 pastaba

IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

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

-

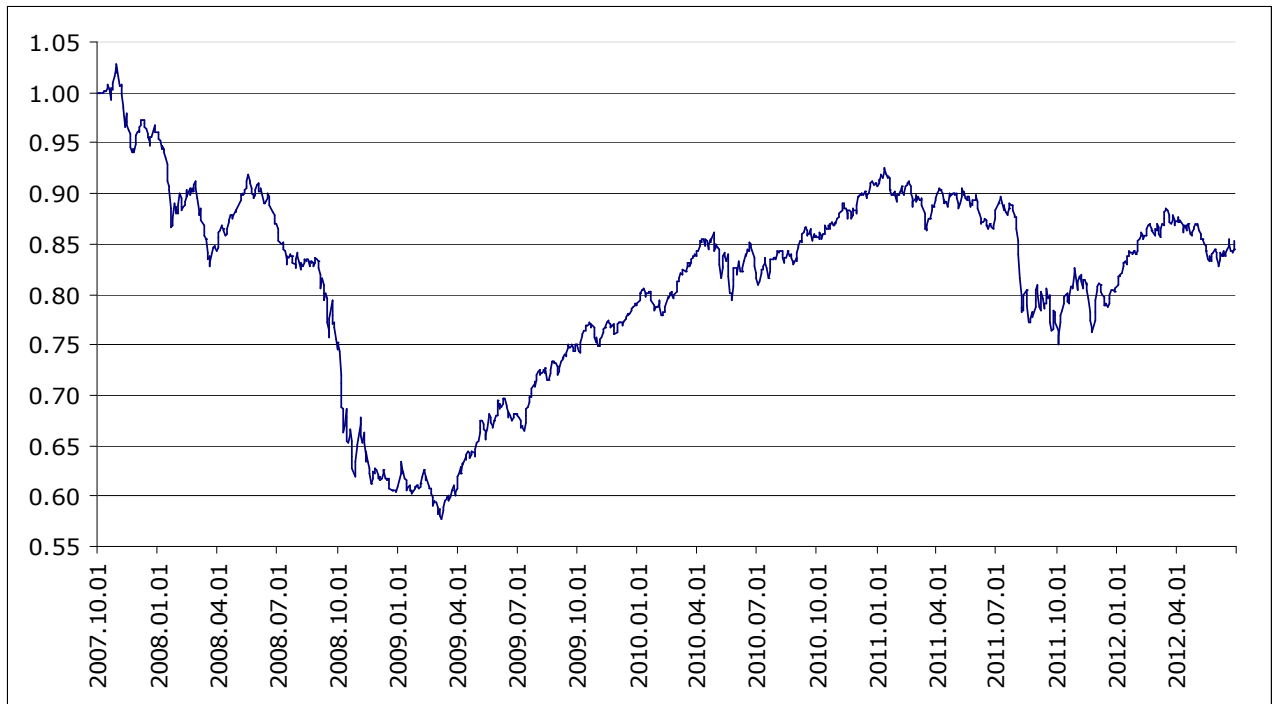
X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

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

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
Pateikiame pensijų fondo apskaitos vieneto vertės kitimą nuo fondo įsteigimo iki 2012 m. birželio 30 d.

Pensijų fondo apskaitos vieneto vertės kitimas 2007 10 01 - 2012 06 30



XII. ATSAKINGI ASMENYS

33. Konsultantų, kurių paslaugomis buvo naudotasi rengiant ataskaitą
Rengiant šią ataskaitą konsultantų paslaugomis nebuvo naudojamosi.

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

-

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

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

Generalinis direktorius

(parašas)

Šarūnas Ruzgys

Vyriausioji finansininkė

(parašas)

Dalia Vaitulevičienė

36. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją

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

Generalinis direktorius

Šarūnas Ruzgys

Tel: (8-5) 2393 444
Faks.: (8-5) 2393 473
Sarunas.Ruzgys@dnb.lt
Tel: (8-5) 2393 444
Faks.: (8-5) 2393 473
Dalia.Vaituleviciene@dnb.lt

Vyriausioji finansininkė

Dalia Vaitulevičienė

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

-