

**PAPILDOMO SAVANORIŠKO PENSIJŲ KAUPIMO FONDO
"DNB PAPILDOMA PENSIJA"
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 FINANSINĖ BŪKLĖ	4
GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA	5
GRYNŲJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA	6
AIŠKINAMASIS RAŠTAS	7
VI. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS	24
VII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI	24
VIII. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ	24
IX. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS	24
X. KITA INFORMACIJA	24
XI. ATSAKINGI ASMENYS	25

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. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ

5. Grynųjų 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 metodais, kuriais vertinama su išvestinių finansinių priemonių sandoriais susijusi pensijų fondo rizika

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

-

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

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.

18. Pensijų fondo lyginamasis indeksas ir trumpas jo apibūdinimas

-

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.

-

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:

-

22. Kiti rodikliai, atskleidžiantys investicinių priemonių portfelio riziką.

-

V. 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 pensija“

GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA
2012 m. birželio 30 d.

(Litais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	TURTAS		21 925 303	20 930 462
I.	PINIGAI	3, 4, 5	951 53334	1 663 652
II.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI	3, 4, 5	1 888 146	916 583
III.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		297 401	296 500
III.1.	Valstybės išdo vekseliai		297 401	296 500
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		34	-
IV.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	3, 4, 5	18 788 223	18 053 727
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		10 997 306	9 983 972
IV.1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		7 741 644	6 457 496
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		3 255 663	3 526 476
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai			77 644
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		7 790 917	7 992 111
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		30 822	33 416
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		28 030	27 776
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		2 792	5 640
C.	GRYNIEJI AKTYVAI	1	21 894 481	20 897 046

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

Papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondas „DNB papildoma pensija“

GRYŪŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA

2012 m. birželio 30 d.

(Litais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	1	20 897 046	19 435 181
II.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS			
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą	9	2 199 227	2 222 846
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos	9	21 842	
II.3.	Garantinės įmokos			
II.4.	Palūkanų pajamos		11 988	194 505
II.5.	Dividendai		8 027	10 209
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	5	1 219 500	171 354
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		94	
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas			
II.9.	Kitas gryŲŲ aktyvų vertės padidėjimas		860	1087
	PADIDĖJO IŠ VISO:		3 461 538	2 600 001
III.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS			
III.1.	Išmokos fondo dalyviams	9	2 183 276	1 101 271
III.2.	Išmokos kitiems fondams	9	1 199	7 978
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	5	91 163	612 953
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		12 420	1 949
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai			
III.6.	Valdymo sąnaudos:	6	176 045	163 021
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		156 361	145 097
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		15 741	14 607
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams		1 150	612
III.6.4.	Audito sąnaudos		2 792	2 705
III.6.5.	Kitos sąnaudos			1
III.7.	Kitas gryŲŲ aktyvų vertės sumažėjimas			
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)			
III.9.	Pelno paskirstymas			
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		2 464 1031	1 887 173
IV.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	1	21 894 481	20 148 009

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendroji dalis

Pensijų fondo pavadinimas:	Papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondas „DNB papildoma pensija“	
Pensijų fondo įsteigimo data:	2004 m. spalio 21 d.	
Valdymo įmonė:	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:	Depozitoriumo pavadinimas:	AB DNB bankas
	Buveinės adresas:	J. Basanavičiaus g. 26, Vilnius, Lietuva
	Įmonės kodas:	11202970
	Tel.:	(8-5) 2393 444
	Faks.:	(8-5) 239 37 83
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.

Pagrindiniai Fondo investavimo principai

Pensijų fondo investavimo strategija remiasi prielaida, pagrįsta daugelio Dalyvių ilgalaikiu investavimo horizontu, todėl iki 50 proc. Fondo grynųjų aktyvų lėšų gali būti investuojama akcijų rinkose, prisiimant su tuo susijusią riziką, ir siekiant aukštesnio pelningumo ilgu laikotarpiu. Didesnį tikėtiną akcijų rinkų pelningumą svyravimą siekiama atsverti vidutiniškai stabilesnį pelningumą generuojančiomis investicijomis, kaip kad vyriausybės vertybiniais popieriais, kredito įstaigų ir kitų bendrovių skolos vertybiniais popieriais, indėliais ir pan., kurie turi sudaryti ne mažiau nei 50 procentų Fondo grynųjų aktyvų. Investuojant specializacija geografinėje zonoje ar pramonės šakoje nėra 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 valstybėje;
2. vertybiniai popieriai, pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama pripažintose ir visuomenei prieinamose reguliuojamose rinkose, veikiančiose pagal nustatytas taisykles, esančiose šalyse, kurios priklauso Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijai¹;

¹ Australijos vertybinių popierių birža (Australija), Vienos vertybinių popierių birža (Austrija), EASDAQ (Belgija), Barcelonos vertybinių popierių birža (Ispanija), Madrido vertybinių popierių birža (Ispanija), Amsterdamo vertybinių popierių birža (Nyderlandai),

Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

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, ir 2 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 atsiamti pareikalavus, 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.

Pensijų fondas investuoja lėšas ne tik litais, bet ir kitomis valiutomis.

Finansinės rizikos valdymo politika

Investuojant Pensijų fondo turta yra susiduriama su įvairiomis finansinėmis rizikomis ir siekiant sumažinti jų poveikį Fondo veiklai jos atitinkamai kontroliuojamos. Finansinės rizikos, su kuriomis gali būti susiduriama investuojant Fondo turta:

1. 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;
2. 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 Fondo Dalyvių vidutinę sutarties trukmę;
3. valiutos kurso rizika – rizika patirti nuostolius dėl nepalankaus užsienio valiutos kurso pokyčio nacionalinės valiutos atžvilgiu, kuris sąlygoja neigiamą turto, laikomo ta užsienio valiuta, vertės pokytį. Siekiant sumažinti valiutų kurso pokyčių riziką dalis lėšų investuojama nacionaline valiuta bei bazine valiuta eurais, kurios kursas nesvyruoja nacionalinės valiutos atžvilgiu;
4. 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;
5. 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;
6. 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 įmonė sudaro sandorius daugiausia su žemos rizikos (aukšto investicinio reitingo) kredito įstaigomis ar finansų įstaigomis, o jų nesant, su patikimais partneriais, besispecializuojančiais atitinkamoje srityje;
7. 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 naudojamosi mokėjimų agento paslaugomis, arba prekybinė veikla vykdoma organizuotose rinkose, kuriose atsiskaitymams taikomi visuotiniai pripažinti principai.

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

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), Australijos vertybinių popierių birža, 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 vertybinių popierių 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 Lumpuro 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)

Grynųjų aktyvų padidėjimo ir sumažėjimo pripažinimo principai

Grynųjų aktyvų padidėjimas tai:

1. Dalyvių įmokų į fondą straipsnyje parodoma į pensinį fondą, gautų kaupiamųjų pensijų įmokų suma.
2. Iš kitų fondų gautų sumų straipsnyje parodoma iš 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

Atskaitymų kaupimo bendrovei ir depozitoriumui taisyklės (tęsinys)

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.

Tikslūs 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 tinklalapyje (www.dnb.lt).

Mokestis Depozitoriumui yra ne didesnis kaip 0,25 procento nuo vidutinės metinės Pensijų fondo grynujų 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 nustatytą 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 grynujų 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 0,5 procentų 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, sudarančios ne daugiau kaip 1 procentą nuo sudarytų sandorių vertės, bet ne mažiau kaip 25 Lt nuo kiekvieno sandorio;
2. išlaidos už bankines paslaugas;
3. Pensijų fondo audito išlaidos;
4. bendras maksimalus šiame punkte išvardintų išlaidų dydis negali viršyti 1.5 procento per vienerius finansinius metus nuo Pensijų fondo grynujų 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 pervaldinimo 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 Grynujų aktyvų vertės skaičiavimo metodiką (toliau – Metodiką);
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.
4. Išvestinės finansinės priemonės laikomos kitomis investicijomis.

Grynujų aktyvų vertės (GAV) skaičiavimo metodika

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

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 paskutinįją 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 jai 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 pridodant atkarpos išmoką, kuri būtų sukaupta kitą darbo dieną (T+1). Kitų skolos vertybinių popierių vertė apskaičiuojama prie vertybinio popieriaus kainos pridodant 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 turą įrašomi įsigijimo verte ir perkainojami kitą fondo darbo dieną pagal GAV skaičiavimo procedūras.

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

1. Grynieji 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.

Fondo GAV ir investicinio vieneto vertė turi būti apskaičiuojama kiekvieną darbo dieną. Ne rečiau kaip kartą per mėnesį pagal GAV metodikoje pateiktą formulę turi būti apskaičiuojama vidutinė praėjusio mėnesio vieneto vertė ir kaip ši vidutinė vertė kito nuo finansinių metų pradžios.

Pasibaigus finansiniams metams, Bendrovė turi apskaičiuoti vidutinį atskiram dalyviui per metus tenkantį GAV 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. Grynųjų aktyvų, apskaitos vienetų skaičius ir vertė

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2011 12 31)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2012 06 30)	Prieš metus (2011 06 30)	Prieš dvejus metus (2010 06 30)
Grynųjų aktyvų vertė, Lt	20 897 046	21 894 481	20 148 009	16 209 227
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1,2047	1,2618	1,2597	1,1882
Apskaitos vienetų skaičius	17 346 329	17 352 173	15 993 783	13 641 731

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)	1 768 333	2 221 069	1 752 801	2 222 846
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	1 762 489	2 184 475	871 195	1 109 249
Skirtumas	5 844	36 594	2 623 996	3 332 095

3. Investicinio 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	2	3	4	5	6	7	8	12	13	14	15	16	18	19
1 Nuosavybės vertybiniai popieriai														
Iš viso Nuosavybės vertybiniai popieriai:														
2 Ne nuosavybės vertybiniai popieriai														
2.2 Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą														
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000610040	LTL	3 000		300 000	308 556	314 499	1.30			2013.01.24	1.44
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000611014	LTL	7 300		730 000	699 162	728 581	4.25			2016.02.10	3.33
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000603227	LTL	2 000		200 000	216 769	214 364	1.20			2012.10.29	0.98
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000605107	LTL	11 000		1 100 000	1 117 271	1 156 060	3.30			2015.04.29	5.28
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000603235	LTL	4 000		400 000	411 380	427 992	1.60			2013.08.05	1.95
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600270	EUR	299		1 032 387	1 029 409	1 098 123	4.40			2017.09.22	5.02
-	AB DNB bankas	LT	LT0000431132	LTL	4 500		450 000	448 738	470 115	1.97			2013.10.07	2.15
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600304	EUR	800		276 224	266 889	275 260	1.10			2012.10.24	1.26
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000607053	LTL	5 000		500 000	492 978	511 599	5.00			2018.03.28	2.34
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000600074	LTL	3 000		300 000	293 104	297 401	1.35			2013.02.20	1.36
-	AB DNB bankas	LT	LT0000405052	LTL	4 500		450 000	471 515	475 072	3.21			2015.05.07	2.17
Iš viso:					45 399		5 738 611	5 755 771	5 969 067					27.26
2.3 Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose														
-	Vodafone Group PLC	GB	XS0236598164	EUR	200		690 560	651 832	712 928	0.92			2012.11.29	3.26
-	RWE FINANCE BV	NL	XS0147030554	EUR	50		172 640	184 559	182 631	1.03			2012.10.26	0.83
-	TELEFONICA EM. 06/16	ES	XS0241946630	EUR	60		207 168	189 091	193 928	7.04			2016.02.02	0.89
-	GE CAPITAL EURO FUND	IE	XS0244082219	EUR	60		207 168	197 410	212 976	1.10			2013.02.14	0.97
-	EWE AG	DE	DE000A0DLU51	EUR	60		207 168	199 710	227 835	1.32			2014.10.14	1.04
-	Lietuvos Respublika	LT	XS0163880502	EUR	322		1 111 802	1 096 420	1 147 288	1.90			2013.03.05	5.24
-	Lietuvos Respublika	LT	XS0541528682	USD	130		359 112	355 521	384 358	3.95			2017.09.14	1.76
-	Norvegijos karalystė	NO	NO0010313356	NOK	500		229 045	256 759	259 235	1.54			2017.05.19	1.18
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010854182	EUR	120		414 336	440 025	452 336	2.30			2020.04.25	2.07
-	Austrijos Respublika	AU	AT0000386115	EUR	120		414 336	461 129	482 216	2.17			2020.07.15	2.20
-	CARGILL INC	US	XS0252760607	EUR	27		93 226	85 768	96 294	1.28			2013.04.29	0.44
-	CEZ AS	CZ	XS0271020850	EUR	25		86 320	80 062	91 621	1.59			2013.10.17	0.42
-	Lietuvos Respublika	LT	XS0327304001	EUR	43		148 470	134 727	155 502	4.28			2018.02.07	0.71
-	Eesti Energia AS	EE	XS0235372140	EUR	60		207 168	203 793	213 788	4.44			2020.11.18	0.98

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

-	ELERING	EE	XS0645947457	EUR	100		345 280	341 178	378 475	3.67		2018.07.12	1.73
-	Slovėnijos Respublika	SI	XS0292653994	EUR	40		138 112	133 575	134 231	4.80		2018.03.22	0.61
	Iš viso:				1 917		5 031 911	5 011 558	5 325 641				24.32
	Iš viso Ne nuosavybės vertybiniai popieriai:				47 316		10 770 522	10 767 329	11 294 708				51.59
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	101 942	DNB Asset Management		716 165	757 930		www.dnb.no/lu	KIS 3	3.46
-	Fidelity Global Health Care Fund	LU	LU0114720955	EUR	4 347	Fidelity International Ltd/Bermuda		201 126	280 657		www.fidelity-international.com	KIS 3	1.28
-	MGI DAM Multi Manager Global Equity FUND	IE	IE00B6Z5SN00	USD	3 547	Mercer Global Investments Mgmt		1 060 623	1 023 778		www.mercer.com	KIS 3	4.68
-	DB X - Trackers DAX ETF	LU	LU0274211480	EUR	1 000	db Platinum Advisors		201 574	219 771		www.dbxtrackers.com	KIS 3	1.00
-	ABERDEEN GL-ETHICAL WD EQUITY FUND	LU	LU0566482674	USD	23 268	ABERDEEN GLOBAL SERVICES SA		591 313	605 216		www.aberdeenas-asset.com	KIS 3	2.76
-	COMSTAGE ETF NASDAQ 100	LU	LU0378449770	EUR	8 300	Commerz Derivatives Funds Solutions		478 789	592 022		www2.comstage.commerzbank.com	KIS 3	2.70
-	DNB BRIC FUND	LU	LU0302238026	EUR	2 061	DNB asset Management		539 127	520 891		www.dnb.no/lu	KIS 3	2.38
-	INVESCO ASEAN Equity Fund A	IE	IE0003702317	USD	4 271	INVESCO Asset Management Ireland		1 117 540	1 096 255		www.de.invesco.com	KIS 3	5.01
-	Morgan ST US Equity Growth Stanley Fund	LU	LU0073232471	USD	7 883	Morgan Standley Investment Management		676 762	853 015		www.Morganstanley.com	KIS 3	3.90
-	DNB pinigų rinkos fondas	LT	LTIF00000187	LTL	190	UAB DNB investicijų valdymas		226 326	245 462		www.dnbnord.lt	KIS 1	1.12
-	Franklin Templeton Latin America Fund	LU	LU0128526570	USD	1 746	Franklin Templeton Investment Funds		268 960	364 628		www.templeton.lu	KIS 3	1.67
-	Pioneer Funds - European Poten	LU	LU0271656307	EUR	1 111	Pioneer Asset Management S.A		323 495	317 510		www.pioneerinvestments.com	KIS 3	1.45
-	DNB Asian Small Cap Fund	LU	LU0067059799	EUR	3 637	DNB Asset Management		67 675	45 122		www.dnb.no/lu	KIS 3	0.21
-	BNPP L1-Equity USA Small Cap Fund	LU	LU0126173995	USD	1 579	BNP Paribas Investment Partners		461 708	467 146		www.bnpparibas-ip.com	KIS 3	2.13
-	Morgan ST Sicav EMG MK EQ-A	LU	LU0073229840	USD	3 942	Morgan Standley Investment Management		356 395	372 746		www.Morganstanley.com	KIS 3	1.70
	Iš viso:				168 825			7 287 578	7 762 149				35.45
3.2	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai												
-	Lithuania SME Fund	LT	Lithuania SME Fund	EUR	10 725	Baltcap Management		37 031	28 768		www.baltcap.com	KIS5	0.13
	Iš viso:				10 725			37 031	28 768				0.13

Pensijų fondas "DNB papildoma pensija"

2012 M. I PUSMEČIO ATASKAITOS

Iš viso Kolektyvinio investavimo subjektai:		179 550				7 324 610	7 790 917							35.58
4	Pinigų rinkos priemonės													
	Iš viso Pinigų rinkos priemonės:													
5	Indėliai kredito įstaigose													
-	Nordea bankas	LT		LTL			957 537	2.04				2012.11.14	4.37	
-	Danske bankas	LT		EUR			930 609	1.40				2012.11.14	4.25	
	Iš viso:						1 888 146						8.62	
	Iš viso Indėliai kredito įstaigose:						1 888 146						8.62	
6	Išvestinės investicinės priemonės													
	Iš viso Išvestinės investicinės priemonės:													
7	Pinigai													
-	AB DNB bankas	LT		USD			1	0.10					0.00	
-	AB DNB bankas	LT		LTL			831 995	0.11					3.80	
-	AB DNB bankas	LT		LTL			25 521	0.14					0.12	
-	AB DNB bankas	LT		NOK			9 747	1.16					0.04	
-	AB DNB bankas	LT		EUR			84 270	0.10					0.38	
	Iš viso:						951 533						4.35	
	Iš viso Pinigai:						951 533						4.35	
8	Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.													
9	IŠ VISO:									21 925 303				100.14

2011 m. I pusmetis

Koda s	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	37 479		129 407	88 644	84 762					0.42
	Iš viso:				37 479		129 407	88 644	84 762					0.42
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:				37 479		129 407	88 644	84 762					0.42

Pensijų fondas "DnB papildoma pensija"

2012 M. I PUSMEČIO ATASKAITOS

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	LT0000605107	LTL	3 000		300 000	307 183	306 620	4.50		2015.04.29	1.52
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600213	EUR	1 265		436 779	409 254	436 679	1.40		2011.07.07	2.17
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000603227	LTL	7 200		720 000	780 370	802 017	2.70		2012.10.29	3.98
-	AB DnB NORD bankas	LT	LT0000431132	LTL	4 500		450 000	448 738	466 708	2.98		2013.10.07	2.32
-	AB DnB NORD bankas	LT	LT0000402489	LTL	6 000		600 000	559 405	592 498	1.90		2012.03.05	2.94
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000611014	LTL	7 300		730 000	699 162	714 862	4.61		2016.02.10	3.55
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600304	EUR	2 300		794 144	767 307	767 293	3.00		2012.10.24	3.81
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600270	EUR	299		1 032 387	1 029 409	1 071 591	4.95		2017.09.22	5.32
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600288	EUR	752		259 651	251 420	254 934	2.26		2012.04.25	1.27
	Iš viso:					32 616		5 322 961	5 252 247	5 413 202			26.87
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose												
-	CEZ AS	CZ	XS0271020850	EUR	25		86 320	80 062	90 679	3.15		2013.10.17	0.45
-	GE CAPITAL EURO FUND	IE	XS0244082219	EUR	60		207 168	197 410	213 259	2.48		2013.02.14	1.06
-	Lietuvos Respublika	LT	XS0327304001	EUR	43		148 470	134 727	153 424	4.60		2018.02.07	0.76
-	EWE AG	DE	DE000A0DLU51	EUR	60		207 168	199 710	222 114	3.05		2014.10.14	1.10
-	RWE FINANCE BV	NL	XS0147030554	EUR	50		172 640	184 559	188 193	2.36		2012.10.26	0.93
-	TELEFONICA EM. 06/16	ES	XS0241946630	EUR	60		207 168	189 091	210 325	4.45		2016.02.02	1.04
-	CARGILL INC	US	XS0252760607	EUR	27		93 226	85 768	96 676	2.71		2013.04.29	0.48
-	Lietuvos Respublika	LT	XS0163880502	EUR	322		1 111 802	1 096 420	1 155 051	3.00		2013.03.05	5.73
-	Airijos respublika	IE	IE00B5S94L21	EUR	60		207 168	205 881	203 356	8.77		2012.03.05	1.01
-	FRANCE TELECOM	FR	XS0286704787	EUR	111		383 261	374 231	394 207	2.33		2012.02.21	1.96
-	Vodafone Group PLC	GB	XS0236598164	EUR	200		690 560	651 832	717 113	2.39		2012.11.29	3.56
	Iš viso:					1 018		3 514 950	3 399 690	3 644 396			18.09
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai												
-													
	Iš viso:												
	Iš viso Ne nuosavybės vertybiniai popieriai:					33 634		8 837 911	8 651 937	9 057 598			44.95
3	Kolektyvinio investavimo subjektai												
3.1	Kolektyvinio investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinio investavimo subjektų 61 str. 1d. reikalavimus, vienetai (akcijos)												
-	BL-EQUITIES EUROPE	LU	LU0093570330	EUR	35	BANQUE DE LUXEMBOURG S.		291 637	456 869		www.bdl.lu	KIS 3	2.27

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

A.													
-	Nordea 1 North American Value Fund	LU	LU0076314649	USD	1 580	Nordea Investment Funds S. A.		267 310	129 415		www.nordea.lu	KIS 3	0.64
-	Nordea 1 European Value Fund	LU	LU0064319337	EUR	2 300	Nordea Investment Funds S. A.		463 633	286 845		www.nordea.lu	KIS 3	1.42
-	Nordea Nordic Equity fund	LU	LU0064675639	EUR	1 056	Nordea Investment Funds S. A.		271 755	200 648		www.nordea.lu	KIS 3	1.00
-	Nordea 1 Danish Equity Fund	LU	LU0081951880	DKK	65	Nordea Investment Funds S. A.		6 086	6 232		www.nordea.lu	KIS 3	0.03
-	iShares FTSEurofirst 80	IE	IE0004855221	EUR	5 790	Barclays Global Investors LTD		197 248	181 325		www.londonstockexchange.com	KIS 3	0.90
-	Pioneer Funds - European Poten	LU	LU0271656307	EUR	1 111	Pioneer Asset Management S.A		323 495	330 133		www.pioneerinvestments.com	KIS 3	1.64
-	PICTET-EUR CORPORATE BND-I	LU	LU0128472205	EUR	246	Pictet Funds Europe SA		138 112	137 680		www.pictetfunds.com	KIS1	0.68
-	Pictet Funds Lux - Emerging Markets Index	LU	LU0188499254	USD	450	Pictet Gestion (Luxembourg) S.A.		165 740	287 014		www.pictetfunds.com	KIS 3	1.42
-	Pictet Funds Lux-Pasific (Ex Japan) Index	LU	LU0148538712	USD	183	Pictet Gestion (Luxembourg) S.A.		93 651	142 544		www.pictetfunds.com	KIS 3	0.71
-	ING (L) Invest Computer Technologies	LU	LU0119200128	USD	34	ING (L) Invest		51 950	58 343		www.ing.lu	KIS 3	0.29
-	Evli Greater Russia B	FI	FI0008807565	EUR	314	Evli Greater Russia Managment LTD		253 781	241 056		www.evli.com	KIS 3	1.20
-	Morgan ST US Equity Growth Stanley Fund	LU	LU0073232471	USD	7 883	Morgan Standley Investment Management		588 296	771 798		www.Morganstanley.com	KIS 3	3.83
-	JPMorgan F-Emerg Euro EQ-A\$ Fund	LU	LU0074838565	USD	450	JPMorgan Asset Management Europe SAR		53 359	67 601		www.Morganstanley.com	KIS 3	0.34
-	Morgan ST Sicav EMG MK EQ-A	LU	LU0073229840	USD	2 290	Morgan Standley Investment Management		179 157	216 825		www.Morganstanley.com	KIS 3	1.08
-	Morgan Stanl. Europe, Middle East & Nor. Africa	LU	LU0118140002	EUR	298	Morgan Standley Investment Management		82 380	59 969		www.Morganstanley.com	KIS 3	0.30
-	JPM MIDDLE EAST EQUITY A (DIST) - USD FUND	LU	LU0083573666	USD	5 611	JP Morgan Asset Management		438 325	303 310		www.Morganstanley.com	KIS 3	1.51
-	HSBC GIF Asia ex Japan Equity AD	LU	LU0043850808	USD	1 648	HSBC Investments Hong Kong Ltd/Hong		114 395	209 917		www.hsbc.com	KIS 3	1.04
-	Fidelity Germany	LU	LU0048580004	EUR	1 299	Fidelity		125 154	131 200		www.fidelity-	KIS 3	0.65

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

	Fund					International Ltd/Bermuda					international.com			
-	Fidelity Global Health Care Fund	LU	LU0114720955	EUR	3 128	Fidelity International Ltd/Bermuda		131 206	181 961		www.fidelity-international.com	KIS 3		0.90
-	Fidelity Pacific Fund A	LU	LU0049112450	USD	6 083	Fidelity International Ltd/Bermuda		278 558	322 671		www.fidelity-international.com	KIS 3		1.60
-	Fidelity Fnds-Nordic Funds A	LU	LU0048588080	SEK	211	Fidelity International Ltd/Bermuda		53 209	46 202		www.fidelity-international.com	KIS 3		0.23
-	Fidelity Fnds-European AGGR Fund	LU	LU0083291335	EUR	2 810	Fidelity International Ltd/Bermuda		200 839	118 951		www.fidelity-international.com	KIS 3		0.59
-	ING(L) Invest - European Telecom Fund	LU	LU0546920058	EUR	498	ING Investment Management		288 772	287 981		www.ingim.com	KIS 3		1.43
-	Vanguard INV GLOB STK IDX	IE	IE00B03HCZ61	EUR	6 950	Vanguard Group Inc		286 642	250 723		www.globalvanguard.com	KIS 3		1.24
-	Vanguard US 500 STK	IE	IE0002639668	USD	5 117	Vanguard Group Inc		120 982	162 604		www.globalvanguard.com	KIS 3		0.81
-	Vanguard INV EURZ STK IDX	IE	IE0008248803	EUR	585	Vanguard Group Inc		296 647	239 905		www.globalvanguard.com	KIS 3		1.19
-	DWS Invest BRIC PLUS-FC	LU	LU0210302369	EUR	166	DWS Invest SA		164 764	122 607		www.dws-investments.com	KIS 3		0.61
-	HENDERSON HORIZ-PAN EU SC-A2	LU	LU0046217351	EUR	2 274	Henderson Global Investor Ltd/Unite		188 186	183 661		www.henderson.com	KIS 3		0.91
-	Carlson Equity Asian Small Cap Fund	LU	LU0067059799	EUR	3 637	Carlson Fund Management Luxembourg		67 675	55 511		www.carlsonfund.de	KIS 3		0.28
-	JPM Emerging Markets Equity Fund	LU	LU0217576759	EUR	1 771	JP Morgan Asset Management		69 325	79 963		www.jpmorganfleming.com	KIS 3		0.40
-	Schroder ISF EURO Equity C ACC	LU	LU0106235459	EUR	4 810	Schroder ISF EURO Equity C ACC		494 289	393 305		www.schroders.com	KIS 3		1.95
-	INVESCO ASEAN Equity Fund A	IE	IE0003702317	USD	603	INVESCO Asset Management Ireland		148 880	151 919		www.de.invesco.com	KIS 3		0.75
-	Parvest-Agriculture Classic Cap. Eur	LU	LU0363509208	EUR	582	BNP Paribas Asset Management Luxembourg		167 052	223 620		www.bnpparibas-am.com	KIS 3		1.11
-	DnB NORD pinigų rinkos fondas	LT	LTIF00000187	LTL	190	UAB DnB NORD investicijų valdymas		226 326	241 400		www.dnb nord.lt	KIS 1		1.20
-	FORTIS L FUND EQUITY HIGH	LU	LU0377083059	USD	260	Fortis Investment Management Lux		34 957	47 699		www.fortisinvestments.com	KIS 3		0.24

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

	DIVIDEND USA C FUND													
-	FORTIS L FUND EQUITY ENERGY WORLD C FUND	LU	LU0080608945	EUR	92	Fortis Investment Management Lux		140 889	187 404		www.fortisinvestments.com	KIS 3		0.93
-	Franklin Templeton Latin America Fund	LU	LU0128526570	USD	1 746	Franklin Templeton Investment Funds		233 802	394 004		www.templeton.lu	KIS 3		1.96
-	Franklin Templeton Eastern Europe Fund	LU	LU0078277505	EUR	548	Franklin Templeton Investment Funds		58 698	53 491		www.templeton.lu	KIS 3		0.27
-	HSBC GIF-GL EMERG MKT EQY-PD	LU	LU0449516144	USD	13 271	HSBC Investment Funds (Lux)		330 531	408 575		www.assetmanagement.hsbc.com	KIS 3		2.03
-	Carlson Fund - Global SRI-A	LU	LU0029375739	EUR	22 633	Carlson Fund Management SA		170 000	166 484		www.carlsonfunds.com	KIS 3		0.83
-	Bluebay Invest Grade Bond Fund	LU	LU0179826135	EUR	295	BlueBay Asset Management PLC		141 565	141 371		www.bluebayinvest.com	KIS 1		0.70
-	COMSTAGE ETF NASDAQ 100	LU	LU0378449770	EUR	5 000	Commerz Derivatives Funds Solutions		279 504	277 432		www2.comstage.commerzbank.com	KIS 3		1.38
	Iš viso:				115 904			8 678 760	8 958 169					44.46
3.2	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai													
-	Lithuania SME Fund	LT	Lithuania SME Fund	EUR	3 600	Baltcap Management		12 430	8 891		www.baltcap.com	KIS5		0.04
	Iš viso:				3 600			12 430	8 891					0.04
	Iš viso kolektyvinio investavimo subjektai:				119 504			8 691 190	8 967 060					44.50
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													
-	Nordea bankas	LT		LTL					907 159	2.06			2012.02.10	4.50
	Iš viso:								907 159					4.50
	Iš viso Indėliai kredito įstaigose:								907 159					4.50
6	Išvestinės investicinės priemonės													
6.1	Išvestinės investicinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose													
	Iš viso:													
6.2	Kitos išvestinės investicinės priemonės													
-														
	Iš viso:													

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

Iš viso Išvestinės investicinės priemonės:												
7	Pinigai											
-	AB DnB NORD bankas	LT		USD				22 364	0.00			0.11
-	AB DnB NORD bankas	LT		LTL				1 106 461	1.73			5.49
-	AB DnB NORD bankas	LT		LTL				32 257	1.73			0.16
-	AB DnB NORD bankas	LT		EUR				66	0.88			0.00
	Iš viso:							1 161 149				5.76
	Iš viso Pinigai:							1 161 149				5.76
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:							20 177 727				100

3. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

Pensijų fondo investavimo strategija remiasi prielaida, pagrįsta daugelio Dalyvių ilgalaikiu investavimo horizontu, todėl iki 50 procentų Pensijų fondo grynųjų aktyvų lėšų gali būti investuojama akcijų rinkose, prisiimant su tuo susijusią riziką, ir siekiant aukštesnio pelningumo ilgu laikotarpiu. Didesnį tikėtiną akcijų rinkų pelningumo svyravimą siekiama atsverti vidutiniškai stabilesnį pelningumą generuojančiomis investicijomis, kaip kad vyriausybės vertybiniais popieriais, kredito įstaigų ir kitų bendrovių skolos vertybiniais popieriais, indėliais ir pan., kurie turi sudaryti ne mažiau nei 50 procentų Pensijų fondo grynųjų aktyvų. Investuojant specializacija geografinėje zonoje ar pramonės šakoje nėra taikoma.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Vyriausybės vertybiniai popieriai sudarė 36.72 proc. visų pensijų fondo grynųjų aktyvų vertės, kiti skolos vertybiniai popieriai – 14.87 proc., investicijos į kolektyvinio investavimo subjektų vienetus sudarė 35.58 proc., pinigai ir indėliai – 12,97 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 reformos.

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:				
DKK	-	-	5 285	0,03
EUR	9 832 981	44.91	10 025 680	49,04
LTL	6 656 198	30.40	6 043 735	28,92
USD	5 167 143	23.60	4 601 325	20,96
NOK	268 981	1.23	254 438	1,22
Iš viso:	21 925 303	100	20 930 462	100
Pagal geografinę zoną:				
Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija. Norvegija. Lichtenšteinas)	-	-	-	-
Kitos Europos Sąjungos valstybės	11 058 885	50.51	10 690 357	51,16
Japonija	-	-	-	-
Lietuva	10 770 124	49.19	10 141 064	48,53
Kitos šalys	-	-	-	-
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada	96 294	0.44	99 041	0,47
Iš viso:	21 925 303	100	20 930 462	100
Pagal investavimo objektus:				
Akcijos	-	-	77 644	0,37
Kolektyvinio investavimo subjektai	7 790 917	35.58	7 992 111	38,25
Vyriausybės VP	8 039 045	36.72	6 753 995	32,32
Kitos obligacijos	3 255 663	14.87	3 526 476	16,88
Pinigai ir terminuotieji indėliai	2 839 679	12.97	2 580 235	12,35
Iš viso:	21 925 303	100	20 930 462	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 grynujų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą :	1,50%	1,50%	156 361	0.74%
<i>nekintamas dydis</i>	1,50%	1,50%	156 361	0.74%
<i>sėkmės mokestis</i>	-	-		
depozitoriumui	0,25%	0,15%	15 741	0.07%
Už sandorių sudarymą	***	***	1 150	0.01%
Už auditą	***	***	2 792	0.01%
Kitos veiklos išlaidos	***	***		
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma*				
BIK % nuo GAV *				
Visų išlaidų suma			176 045	0.83%
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)**				

2011 m. I pusmetis

Atskaitymai	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Lt)	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą :	1,50%	1,50%	145 097	0.74%
<i>nekintamas dydis</i>	1,50%	1,50%	145 097	0.74%
<i>sėkmės mokestis</i>	-	-		
depozitoriumui	0,25%	0,15%	14 607	0.07%
Už sandorių sudarymą	***	***	612	0.00%
Už auditą	***	***	2 705	0.01%
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)	***	***	1	0.00%
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma*				
BIK % nuo GAV *				
Visų išlaidų suma			163 021	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 grynujų 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 fondo 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 grynujų 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 Investicinės bankininkystės departamento Kapitalo rinkų skyriui 1 150 Lt už tarpininkavimo paslaugas vertybinių popierių sandoriuose.

Per praeitą atitinkamą ataskaitinį laikotarpį (2011 m. sausio 1 d. iki 2011 m. birželio 30 d.) sumokėta AB DNB banko Investicinės bankininkystės departamento Kapitalo rinkų skyriui 612 Lt už tarpininkavimo paslaugas vertybinių popierių sandoriuose.

7. Gautos ir išmokėtos lėšos

		2012 m. I pusmetis	2011 m. I pusmetis
Bendra gautų lėšų suma		2 221 069	2 222 846
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo paties dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	-	-
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	2 199 227	2 222 846
		-	-
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		-	-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		-	-
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	-	-
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	21 842	-
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		-	-

		2012 m. I pusmetis	2011 m. I pusmetis
Bendra išmokėtų lėšų suma		2 184 475	1 109 249
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	1 781 197	806 662
	periodinės išmokos dalyviams	-	-
	išmokos anuiteto įsigijimui	-	-
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	-	7 978
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	1 199	-
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		397 345	279 856
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		4 733	14 753
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso		-	-

VI. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS

-

VII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

28. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos
Aiškinamojo rašto 7 pastaba.

29. Išmokėtos lėšos
Aiškinamojo rašto 7 pastaba.

VIII. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

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

-

IX. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

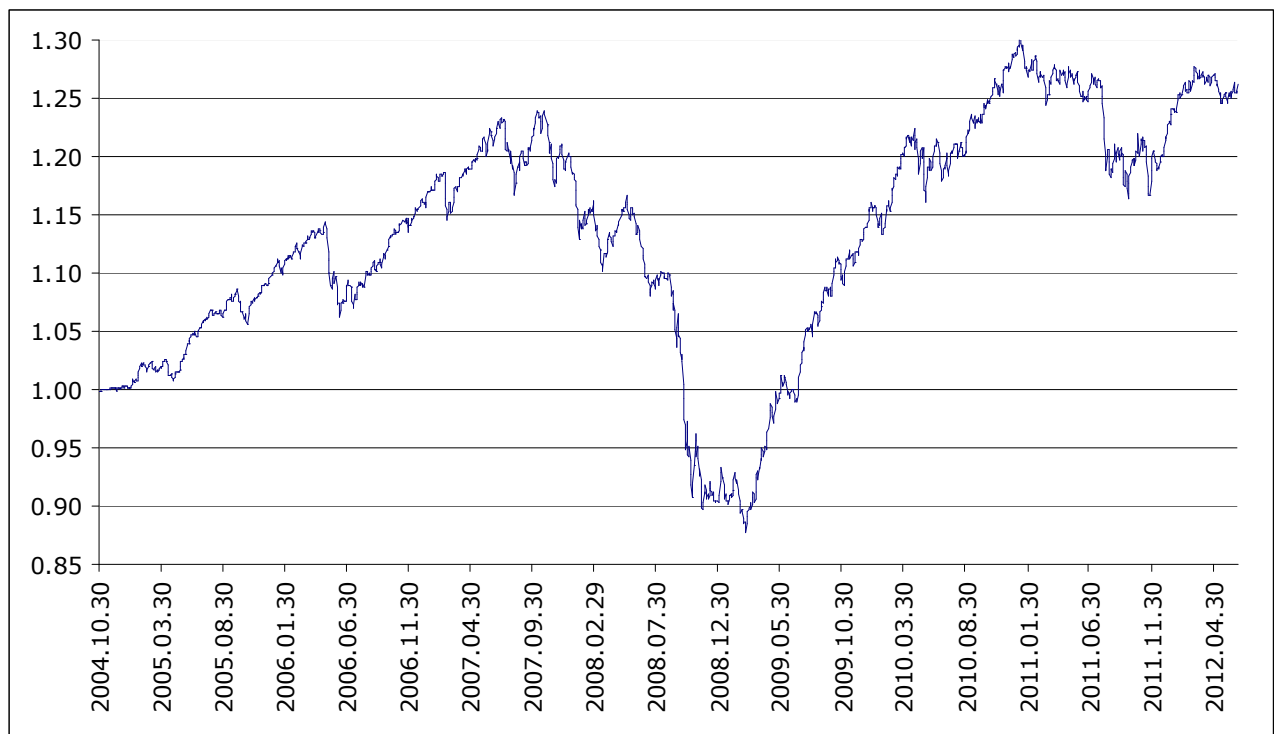
31. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Pensijų fondo reikmėms nebuvo skolintasi.

X. 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 2004 06 15 - 2012 06 30



XI. 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 rengė 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	_____	Šarūnas Ruzgys
	(parašas)	

Vyriausioji finansininkė	_____	Dalia Vaitulevičienė
	(parašas)	

36. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją

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

Generalinis direktorius	Šarūnas Ruzgys	Tel: (8-5) 2393 444 Faks.: (8-5) 2393 473 Sarunas.Ruzgys@dnb.lt
Vyriausioji finansininkė	Dalia Vaitulevičienė	Tel: (8-5) 2393 444 Faks.: (8-5) 2393 473 Dalia.Vaituleviciene@dnb.lt

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

-