

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO ĮMOKOS DALIES PADIDINTO
PAJAMINGUMO
PENSIJŲ FONDO "DnB NORD pensija2"**

2009 METŲ II KETVIRČIO ATASKAITA

Vilnius, 2009 m.

TURINYS

I. .. BENDROSIOS NUOSTATOS	4
1. Pagrindiniai duomenys apie pensijų fondą	4
2. Pagrindiniai duomenys apie valdymo įmonę	4
3. Asmenys atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją	4
4. Duomenys apie depozitoriumą	4
5. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengta metų ataskaita	4
II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIAUS IR VERTĖS POKYČIAI	4
6. Nurodyti grynųjų aktyvų, apskaitos vienetų skaičiaus ir vertės pokyčius	4
7. Nurodyti per ataskaitinį laikotarpį konvertuotų apskaitos vienetų skaičių bei bendras konvertavimo sumas	5
III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO	5
8. Atskaitymai iš pensijų turto	5
9. Mokesčiai tarpininkams	5
10. Informacija apie visus egzistuojančius susitarimus dėl mokesčių pasidalijimo, taip pat apie paslėptuosius komisinius	5
11. Pateikti konkretų iliustruojantį pavyzdį apie mokesčių įtaką galutinei dalyviui tenkančiai investicijų grąžai	5
IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICIJŲ PORTFELĮ	6
12. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicijų portfelio sudėtis	6
13. Investicijų pasiskirstymas	11
14. Per ataskaitinį laikotarpį įvykdyti sandoriai su išvestinėmis investicinėmis priemonėmis, išskyrus tuos, kurie nurodyti šio priedo 12 punkte (pagal išvestinių investicinių priemonių rūšis nurodyti sandorių vertes, išvestinių investicinių priemonių panaudojimo tikslus (valiutų keitimo, palūkanų normos, susiję su nuosavybe, ir kt.), sandorius reguliuojamose rinkose ir šalių tarpusavio sandorius bei kitą svarbią informaciją).	11
15. Aprašyti šio priedo 12 punkte nurodytų išvestinių priemonių rūšis, su jomis susijusią riziką, kiekybines ribas ir metodus, kuriais vertinama su išvestinių investicinių priemonių sandoriais susijusi pensijų fondo rizika, ir nurodyti, kaip panaudojama išvestinė investicinė priemonė gali apsaugoti investicinį sandorį (investicinę poziciją) nuo rizikos.	11
16. Bendra įsipareigojimų, kylančių iš sandorių su išvestinėmis investicinėmis priemonėmis, vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (atskirai nurodyti sumas pagal skirtingas įsigytų išvestinių investicinių priemonių kategorijas).	11
17. Pateikti analizę, kaip turimas investicijų portfelis atitinka (neatitinka) pensijų fondo investavimo strategiją (investicijų kryptis, investicijų specializaciją, geografinę zoną ir pan.).	12
18. Nurodyti veiksnius, kurie turėjo didžiausią įtaką per ataskaitinį laikotarpį investicijų portfelio struktūros ir jo vertės pokyčiams.	12
V. PENSIJŲ FONDO INVESTICIJŲ GRĄŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI	12
VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ	12

24. Pateikti šias pensijų fondo finansines ataskaitas, parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų ir teisės aktų reikalavimais	12
VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS	25
25. Bendri duomenys apie pensijų fondo dalyvius	25
26. Per ataskaitinį laikotarpį prisijungusių dalyvių skaičius:	25
27. Per ataskaitinį laikotarpį pasitraukusių dalyvių skaičius:	25
28. Pensijų fondo dalyvių struktūra	25
VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI	26
29. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos	26
30. Išmokėtos lėšos	26
IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ	26
31. Jei pensijų fondo taisyklėse numatytas įsipareigojimas garantuoti tam tikrą pajamingumą nurodyti garantuojamo pajamingumo dydį per ataskaitinį laikotarpį į garantinį rezervą įmokėtų įmokų sumą pateikti jo investicijų portfelį jei buvo panaudotas nurodyti panaudojimo priežastis panaudotą sumą rezervo dydį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir kitą svarbią informaciją.	26
X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS	26
32. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	26
XI. KITI REIKALAVIMAI	26
33. Paaiškinimai komentarai iliustruojamoji grafinė medžiaga ir kita svarbi informacija apie pensijų fondo veiklą kad būtų galima tinkamai įvertinti fondo veiklos pokyčius ir rezultatus	26
34. Konsultantų kurių paslaugomis buvo naudotasi rengiant ataskaitą (finansų maklerio įmonės auditoriai kt.) vardai pavardės (juridinių asmenų pavadinimai) adresai leidimų verstis atitinkama veikla pavadinimas ir numeris	28
35. Ataskaitą parengusių asmenų vardai pavardės pareigos darbovietė (jeigu ataskaitą rengę asmenys nėra bendrovės darbuotojai).	28
36. 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	28

I. BENDROSIOS NUOSTATOS

1. Pagrindiniai duomenys apie pensijų fondą

Pensijų fondo pavadinimas: Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies padidinto pajamingumo pensijų fondas "DnB NORD pensija 2"
Pensijų fondo taisyklių pavadinimas: Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo padidinto pajamingumo pensijų fondo "DnB NORD pensija 2" taisyklės
Pensijų fondo taisyklių numeris: PF-V02-K003-011 (003)

2. Pagrindiniai duomenys apie valdymo įmonę

Pavadinimas: UAB DnB NORD investicijų valdymas
Įmonės kodas: 226299280
Buveinės adresas: J. Basanavičiaus g. 26, 03601 Vilnius-6, Lietuva
Tel: (8-5) 2393 567, (8-5) 2393 773.
Faks: (8-5) 2393 783.
Elektroninio pašto adresas: investicija@dnbnord.lt
Leidimo verstis valdymo įmonės veikla numeris: VĮK -003
Pensijų fondo valdytojas: Naglis Paičius

3. Asmenys atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją

3.1. Už ataskaitą atsakingi Įmonės valdymo organų nariai, darbuotojai ir administracijos vadovas

Generalinis direktorius	Šarūnas Ruzgys	Tel: (8-5) 2393 567 Faks: (8-5) 2393 473 Sarunas.Ruzgys @ dnbnord.lt
Vyriausioji finansininkė	Dalia Vaitulevičienė	Tel: (8-5) 2393 510 Faks: (8-5) 2393 473 Dalia.Vaituleviciene@ dnbnord.lt

3.2. Už ataskaitą atsakingi konsultantai

Rengiant šią ataskaitą konsultantų paslaugomis nebuvo naudojamosi.

4. Duomenys apie depozitoriumą

Depozitoriumo pavadinimas: AB DnB NORD bankas (toliau tekste – Depozitoriumas)
Registracijos kodas: 112029270
Buveinės adresas: J. Basanavičiaus g. 26, Vilnius, Lietuva
Tel.: (8-5) 213 90 60, (8-5) 239 37 71, (8-5) 239 37 74
Faks.: (8-5) 239 37 83

5. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengta metų ataskaita

Ataskaita parengta už laikotarpį nuo 2009 m. sausio 1 d. iki 2009 m. birželio 30 d.

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIAUS IR VERTĖS POKYČIAI

6. Nurodyti grynųjų aktyvų, apskaitos vienetų skaičiaus ir vertės pokyčius

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2008 12 31)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2009 06 30)	Prieš metus (2008 06 30)	Prieš dvejus metus (2007 06 30)
GAV	70 565 344	87 096 599	59 902 663	37 322 404
APSKAITOS VIENETO VERTĖ (LT)	1,0748	1.1451	1,1324	1,1727
APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS	65 652 000	76 059 467	52 897 610	31 825 678

7. Nurodyti per ataskaitinį laikotarpį konvertuotų apskaitos vienetų skaičių bei bendras konvertavimo sumas

	Apskaitos vienetų kaičius	Vertė (Lt)
Vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetų)	12 182 972	13 435 483
Vienetų skaičius (konvertuojant vienetų į pinigines lėšas)	1 775 504	1 966 576

III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO

8. Atskaitymai iš pensijų turto

Atskaitymai	Taisyklėse numatyti maksimalūs dydžiai	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Lt	Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų atskaitymų suma, Lt
Nuo įmokų	2.95%	2.95%	332 965	332 965
Nuo turto vertės	1.00%	0.95%	352 879	339 174
Keitimo mokesčiai:			2964	2964
<i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje daugiau kaip kartą per metus</i>	0.20%	0.20%	-	-
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i>	0.20%	0.20%	2964	2964
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus</i>	3.50%	3.50%	-	-
Iš viso			688 808	675 103
BAR (nurodomas tik Komisijai skirtame metų ataskaitos egzemplioriuje)				-
Sąlyginis BIK ir (arba) Tikėtinas sąlyginis BIK				-
PAR (portfelio apyvartumo rodiklis)				-

**Portfelio apyvartumo rodiklis – rodiklis, apibūdinantis prekybos pensijų fondo portfelį sudarančiomis priemonėmis aktyvumą. Fondai, kurių PAR aukštas, patiria didesnes sandorių sudarymo išlaidas.

9. Mokesčiai tarpininkams

Per ataskaitinį laikotarpį Valdymo įmonė savo lėšomis sumokėjo 39 577 Lt depozitoriumo mokesčio ir 10 237 Lt viešosios apyvartos tarpininkams už aptarnavimo paslaugas.

10. Informacija apie visus egzistuojančius susitarimus dėl mokesčių pasidalijimo, taip pat apie paslėptuosius komisinius

-

11. Pateikti konkretų iliustruojantį pavyzdį apie mokesčių įtaką galutinei dalyviui tenkančiai investicijų grąžai

-

IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICIJŲ PORTFELĮ

12. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicijų portfelio sudėtis

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 atitinkanti prekybos sarašą													
-	AB TEO LT	LT	LT0000123911	LTL	131 840		131 840	301 371	146 342		www.market.lt.omxgroup.com			0.17
-	Rytų skirstomieji tinklai	LT	LT0000126385	LTL	9 700		9 700	30 013	14 550		www.market.lt.omxgroup.com			0.02
-	AB "Panevėžio statybos trestas"	LT	LT0000101446	LTL	800		800	17 960	1 800		www.market.lt.omxgroup.com			0.00
	Iš viso:				142 340		142 340	349 344	162 692					0.19
1.2	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkanti prekybos sarašą													
-														
	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:				142 340		142 340	349 344	162 692					0.19
2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai													
1.4	Ne 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 atitinkanti prekybos sarašą													
-														
	Iš viso:													
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkanti prekybos sarašą													
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000607046	LTL	2 000		200 000	215 932	199 325	9.00			2010.02.11	0.23
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000611014	LTL	10 000		1 000 000	935 639	594 208	13.84			2016.02.10	0.68
-	AB DnB NORD bankas	LT	LT0000403388	LTL	5 100		510 000	510 093	521 522	8.99			2009.09.26	0.60
-	AB "Pieno žvaigždės"	LT	LT0000403354	LTL	6 800		680 000	680 118	683 794	18.75			2009.10.02	0.79
-	AB SEB VB	LT	LT0000402299	LTL	23 000		2 300 000	2 295 823	2 291 725	10.10			2010.03.09	2.63
-	AB DnB NORD bankas	LT	LT0000401614	LTL	8 000		800 000	799 929	850 672	4.89			2009.07.24	0.98
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000601841	LTL	9 000		900 000	850 063	879 435	8.59			2009.10.07	1.01
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600023	EUR	1 690		6 418 755	5 964 683	6 158 908	6.60			2010.02.22	7.07
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600031	EUR	480		1 823 078	1 698 766	1 749 276	6.60			2010.02.22	2.01
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600049	EUR	560		2 126 925	1 973 445	2 032 659	6.65			2010.03.15	2.33
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000565038	LTL	8 819		881 900	838 328	865 938	7.90			2009.09.23	0.99
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600064	EUR	735		2 537 808	2 349 087	2 409 074	6.70			2010.04.20	2.77
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600098	EUR	1 233		4 257 302	3 960 864	4 016 529	6.80			2010.05.20	4.61
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600114	EUR	592		2 044 058	1 917 659	1 918 129	6.80			2010.06.21	2.20

-	Lietuvos Respublika	LT	XS0435153068	EUR	304		1 049 651	1 044 613	1 072 035	8.90			2014.06.22	1.23
	Iš viso:				8 961		30 940 541	29 874 783	30 639 474					35.18
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai													
-	AB DnB NORD bankas	LT	LT0000401978	LTL	20 000		2 000 000	1 814 200	1 818 034	10.75			2010.06.07	2.09
	Iš viso:				20 000		2 000 000	1 814 200	1 818 034					2.09
	Iš viso Obligacijos:				106 970		59 420 367	56 679 410	57 628 702					66.16
3	KIS													
3.1	Kolektyvinių investavimo subjektu, atitinkanciu Kolektyvinių investavimo subjektu 61 str. 1d. reikalavimus, vienetai (akcijos)													
-	BL-EQUITIES EUROPE	LU	LU0093570330	EUR	40	BANQUE DE LUXEMBOURG S. A.		331 726	349 121		www.bdl.lu	KIS 3		0.40
-	Nordea 1 North American Value Fund	LU	LU0076314649	USD	3 400	Nordea Investment Funds S. A.		590 371	177 711		www.nordea.lu	KIS 3		0.20
-	Nordea 1 European Value Fund	LU	LU0064319337	EUR	3 560	Nordea Investment Funds S. A.		702 050	287 878		www.nordea.lu	KIS 3		0.33
-	iShares FTSEurofirst 80	IE	IE0004855221	EUR	9 970	Barclays Global Investors LTD		320 519	255 773		www.londonstockexchange.com	KIS 3		0.29
-	Pioneer Funds - European Small Companies	LU	LU0133552405	EUR	8 310	Pioneer Asset Management S.A		232 985	177 321		www.pioneerinvestments.com	KIS 3		0.20
-	Pictet Emerging Markets	LU	LU0188499254	USD	453	Pictet Gestion (Luxembourg) S.A.		168 845	194 163		www.pictetfunds.com	KIS 3		0.22
-	Nordea Nordic Equity fund	LU	LU0064675639	EUR	1 875	Nordea Investment Funds S. A.		513 469	225 425		www.nordea.lu	KIS 3		0.26
-	European Telecom P CAP	LU	LU0119206919	EUR	589	ING (L) Invest		331 769	258 280		www.ing.lu	KIS 3		0.30
-	Evli Greater Russia B	FI	FI0008807565	EUR	208	Evli Greater Russia Managment LTD		153 649	74 596		www.evli.com	KIS 3		0.09
-	Morgan ST US Equity Growth Stanley Fund	LU	LU0073232471	USD	16 427	Morgan Stanley Investment Management		833 885	988 545		www.Morganstanley.com	KIS 3		1.13
-	Fidelity German Funds	LU	LU0048580004	EUR	4 874	Fidelity International Ltd/Bermuda		514 258	310 498		www.fidelity-international.com	KIS 3		0.36
-	JPMorgan F-Emerg Euro EQ-A\$ Fund	LU	LU0074838565	USD	1 350	JPMorgan Asset Managment Europe SAR		141 323	128 115		www.Morganstanley.com	KIS 3		0.15
-	HSBC Asia ex Japan Fund	LU	LU0043850808	USD	22 280	HSBC Investments Hong Kong Ltd/Hong		1 437 879	1 956 919		www.hsbcame.com	KIS 3		2.25
-	HSBC BRIC Freestyle	LU	LU0214875030	USD	3 612	HSBC Investment Funds		181 617	154 496		www.hsbcame.com	KIS 3		0.18
-	Vanguard US 500 STK	IE	IE0002639668	USD	40 000	Vanguard Group Inc		840 109	905 699		www.globalvanguard.com	KIS 3		1.04
-	DWS Invest BRIC PLUS-FC	LU	LU0210302369	EUR	205	DWS Invest SA		134 270	112 969		www.globalvanguard.com	KIS 3		0.13
-	Vanguard INV 'EURZ STK IDX'	IE	IE0008248803	EUR	520	Vanguard Group Inc		242 931	164 976		www.globalvanguard.com	KIS 3		0.19
-	HENDERSON HORIZ-PAN EU SC-A2	LU	LU0046217351	EUR	5 656	Henderson Glabal Investor Ltd/Unite		441 197	246 830		www.henderson.com	KIS 3		0.28
-	HSBC GIF - GL EM MKT	LU	LU0234596715	USD	13 488	HSB MED LX		434 023	303 031		www.hsbcame.com	KIS 3		0.35
-	Vanguard Euro STK-B INV	IE	IE0007987690	EUR	8 153	Vanguard Group Inc		414 336	243 418		www.globalvanguard.com	KIS 3		0.28

-	ING (L) Invest Computer Technologies	LU	LU0119200128	USD	73	ING (L) Invest		129 342	90 685		www.ing.lu	KIS 3		0.10
-	Franklin Templeton Inv Lat	LU	LU0128526570	USD	2 587	Franklin Templeton Investment Funds		439 200	378 748		www.templeton.lu	KIS 3		0.43
-	Fidelity Pasific Fund	LU	LU0049112450	USD	9 284	Fidelity International Ltd/Bermuda		436 294	314 809		www.fidelity-international.com	KIS 3		0.36
-	Fidelity Fnds-Nordic Funds A	LU	LU0048588080	SEK	310	Fidelity International Ltd/Bermuda		65 972	45 699		www.fidelity-international.com	KIS 3		0.05
-	Fidelity Fnds-European	LU	LU0083291335	EUR	3 023	Fidelity International Ltd/Bermuda		221 812	92 952		www.fidelity-international.com	KIS 3		0.11
-	JPM Emerging Markets Equity	LU	LU0073229840	USD	1 590	Morgan Standley Investment Management		127 656	103 402		www.Morganstanley.com	KIS 3		0.12
-	Carlson Equity Asian Small Cap Fund	LU	LU0067059799	EUR	50 431	Carlson Fund Management Luxembourg		758 258	603 564		www.carlsonfund.de	KIS 3		0.69
-	JPM Emerging Markets Equity	LU	LU0217576759	EUR	16 149	JP Morgan Asset Management		393 101	497 928		www.jpmorganfleming.com	KIS 3		0.57
-	BlackRock Global Fuds	LU	LU0093502762	EUR	9 595	BlackRock Global Funds		641 721	408 157		www.blackrockinvestments.de	KIS 3		0.47
-	HSBC Asia ex Japan Fund	LU	LU0187030258	USD	13 281	HSBC Global Investment Funds SICAV		698 173	419 469		www.hsbcame.com	KIS 3		0.48
-	Morgan Stanl. Europe, Middle East & Nor. Africa	LU	LU0118140002	EUR	1 768	Morgan Standley Investment Management		488 671	236 157		www.Morganstanley.com	KIS 3		0.27
-	DnB NORD obligacijų fondas	LT	LTIF00000161	LTL	227 549	UAB DnB NORD investicijų valdymas		243 000	254 650		www.dnbnord.lt	KIS 1		0.29
-	Fidelity Global Health Care Fund	LU	LU0114720955	EUR	7 490	Fidelity International Ltd/Bermuda		314 205	320 411		www.fidelity-international.com	KIS 3		0.37
-	DnB NORD pinigų rinkos fondas	LT	LTIF00000187	LTL	469	UAB DnB NORD investicijų valdymas		530 000	546 353		www.dnbnord.lt	KIS 1		0.63
-	FORTIS L FUND EQUITY HIGH DIVIDEND USA C	LU	LU0377083059	USD	935	Fortis Investment Management Lux		129 008	124 376		www.fortisinvestment.com	KIS 3		0.14
-	FORTIS L FUND EQUITY ENERGY WORLD C	LU	LU0080608945	EUR	91	Fortis Investment Management Lux		139 287	139 053		www.fortisinvestment.com	KIS 3		0.16
-	Parvest-Agriculture Classic Cap. Eur	LU	LU0363509208	EUR	939	BNP Paribas Asset Management Luxembourg		269 522	277 401		www.bnpparibas-am.com	KIS 3		0.32
-	Schroder ISF Emerg Asia A EUR Acc Fund	LU	LU0248172537	EUR	10 960	Schroder Investment Management S.A.		392 811	466 605		www.schroders.lu	KIS 3		0.54
-	BlackRock Global Fuds	LU	LU0162689763	EUR	11 056	BlackRock Investment Managers		392 045	447 015		www.blackrockinvestments.com	KIS 3		0.51
-	MS European value Equity Fund	LU	LU0073234501	EUR	5 811	Morgan Stanley Investment Management		392 045	431 169		www.Morganstanley.com	KIS 3		0.50
-	Franklin Templeton Investment Funds	LU	LU0139291818	EUR	27 136	Franklin Templeton Investment Funds		784 223	808 584		www.templeton.lu	KIS 3		0.93

-	Pioneer Funds - Emerging Markets Equity	LU	LU0119365988	EUR	45 690	Pioneer Asset Management S.A		784 067	858 214		www.worldwide.pioneerinvestments.com	KIS 3		0.99
-	Fidelity Fnds-European Large Cap Fund	LU	LU0251129549	EUR	51 293	Fidelity International Ltd/Bermuda		1 219 176	1 266 307		www.fidelity-international.com	KIS 3		1.45
	Iš viso:				642 480			18 950 801	16 647 471					19.11
3.2	Kitu kolektyviniu investavimo subjektu vienetai													
-														
	Iš viso:													
	Iš viso KIS:				642 480			18 950 801	16 647 471					19.11
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	Indeliai kredito įstaigose													
-	AB DnB NORD bankas	LT		LTL				1 251 382	11.59				2010.02.15	1.44
-	AB DnB NORD bankas	LT		LTL				1 022 050	9.45				2009.10.07	1.17
-	AB DnB NORD bankas	LT		LTL				2 031 570	9.02				2009.11.23	2.33
-	AB DnB NORD bankas	LT		LTL				3 001 229	2.95				2009.07.02	3.45
-	AB DnB NORD bankas	LT		LTL				5 100 418	2.95				2009.07.09	5.86
-	Norddeutsche Landesbank Girozentrale	DE		EUR				302 362	0.00				2009.07.01	0.35
	Iš viso:							12 709 011						14.59
	Iš viso Indeliai kredito įstaigose:							12 709 011						14.59
6	Išvestinės investicines priemonės													
6.1	Išvestinės investicines priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose													
-														
	Iš viso:													
6.2	Kitos išvestinės investicines priemonės													
-														
	Iš viso:													
	Iš viso Išvestinės investicines priemonės:													
7	Pinigai													
-	AB DnB NORD bankas	LT		EUR				105	0.26					0.00
-	AB DnB NORD bankas	LT		LTL				15 288	0.26					0.02
	Iš viso:							15 393						0.02
	Iš viso Pinigai:							15 393						0.02
8	Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektu įstatymo 57 str. 1 d.													
-														
	Iš viso:													
	Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektu įstatymo 57 str. 1 d.:													
9	IŠ VISO:							87 163 269						100.07

13. Investicijų pasiskirstymas

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Pagal valiutas:				
EUR	58 787 116	67.50	33 514 655	47.49
LTL	22 090 286	25.36	33 532 659	47.52
SEK	45 699	0.05	39 545	0.06
USD	6 240 168	7.16	3 531 450	5.00
Iš viso	87 163 269	100	70 618 309	100
Pagal geografinę zoną:				
Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija. Norvegija. Lichtenšteinas)	-	-	-	-
Kitos Europos Sąjungos valstybės	39 320 932	45.15	34 796 533	49.31
Japonija			-	-
Lietuva	45 790 287	52.57	33 693 295	47.75
Kitos šalys	642 529	0.74	618 576	0.88
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada	1 409 521	1.62	1 509 905	2.14
Iš viso	87 163 269	100	70 618 309	100
Pagal investavimo objektus:				
Akcijos	162 692	0.19	178 183	0.25
Akcijų kolektyvinio investavimo subjektai (akcijų fondai)	16 647 471	19.11	8 237 078	11.67
Kitos obligacijos	21 839 433	25.07	23 755 916	33.67
Vyriausybės VP	35 789 269	41.09	19 250 817	27.28
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	12 724 404	14.61	19 196 315	27.20
Iš viso	87 163 269	100	70 618 309	100

14. Per ataskaitinį laikotarpį įvykdyti sandoriai su išvestinėmis investicinėmis priemonėmis, išskyrus tuos, kurie nurodyti šio priedo 12 punkte (pagal išvestinių investicinių priemonių rūšis nurodyti sandorių vertes, išvestinių investicinių priemonių panaudojimo tikslus (valiutų keitimo, palūkanų normos, susiję su nuosavybe, ir kt.), sandorius reguliuojamose rinkose ir šalių tarpusavio sandorius bei kitą svarbią informaciją).

-

15. Aprašyti šio priedo 12 punkte nurodytų išvestinių priemonių rūšis, su jomis susijusią riziką, kiekybines ribas ir metodus, kuriais vertinama su išvestinių investicinių priemonių sandoriais susijusi pensijų fondo rizika, ir nurodyti, kaip panaudojama išvestinė investicinė priemonė gali apsaugoti investicinį sandorį (investicinę poziciją) nuo rizikos.

-

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

-

17. Pateikti analizę, kaip turimas investicijų portfelis atitinka (neatitinka) pensijų fondo investavimo strategiją (investicijų kryptis, investicijų specializaciją, geografinę zoną ir pan.).

Pensijų fondo investavimo strategija remiasi prielaida, pagrįsta daugelio Dalyvių ilgalaikiu investavimo horizontu, todėl iki 25 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 gali sudaryti 100 procentų Pensijų fondo grynųjų aktyvų. Investuojant specializacija geografinėje zonoje ar pramonės šakoje nėra taikoma.

Investicijų portfelis atitinka pensijų fondo taisyklėse numatytą investavimo strategiją: ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Vyriausybės vertybiniai popieriai sudarė 41.09., kiti skolos vertybiniai popieriai – 25.07., pinigai ir pinigų ekvivalentai – 14.61 proc., investicijos į kolektyvinio investavimo subjektų vienetus sudarė 25.07 proc. bei nuosavybės vertybinius popierius 0.19 proc. visų pensijų fondo grynųjų aktyvų vertės.

18. Nurodyti veiksnius, kurie turėjo didžiausią įtaką per ataskaitinį laikotarpį investicijų portfelio struktūros ir jo vertės pokyčiams.

Optimizmo dėl pasaulio ekonomikos atsigavimo suteikė geresni negu prognozuota daugelio JAV bankų ar stambesnių pramonės ir prekybos įmonių pirmojo ketvirčio rezultatai JAV, spartesnis Kinijos, kitų Azijos šalių ekonominis augimas. Tai atsispindėjo ir daugelio investicinių fondų rezultatuose, kai pvz. nuo kovo pradžioje matyto rinkos „dugno“ netgi plačiai diversifikuoto DnB NORD akcijų fondų fondo vertė atsitiesė 28 proc., o į akcijas investuojančio savanoriško kaupimo pensijų fondo DnB NORD papildoma pensija 100 vertė padidėjo daugiau kaip 20 proc.

Tuo pačiu didėjo ir investuotojų apetitas rizikai perkant akcijas ir kiek atsitraukiant iš obligacijų rinkos. DnB NORD investicijų valdymas fondų valdytojai antro ketvirčio eigoje taip pat nuosaikiai didino akcijų dalį savo valdomuose portfeliuose.

Žinoma toks staigus kilimas vėliau kiek sulėtėjo. Tačiau vertinant globalius didžiųjų ekonomikų rodiklius panašu, kad blogiausias periodas akcijų rinkose jau praeityje. Didesnė finansų analitikų dalis linkusi matyti ilgalaikes teigiamas tendencijas, galbūt su tam tikrais periodiniais korekciniais nuokrypiais. Tinkamas privačių investuotojų sprendimas būtų nuosekliai didinti akcijų (arba akcijų fondų vienetų) dalį savo bendrame investiciniame portfelyje, prisiimant kiek daugiau rizikos, tačiau ir tikintis gana ženklaus kapitalo prieaugio per vidutinės trukmės laikotarpį.

Antrąjį 2009 metų ketvirtį saugių investicijų poreikis nors ir išliko, tačiau jis šiek tiek sumažėjo, užleisdamas vietą beatsigaunančioms investicijoms į akcijų. t.y. rizikingesnes rinkas.

Lietuvos Respublikos Vyriausybės vertybinių popierių vertė ir toliau kilo, dėl mažėjusių palūkanų normų.

Tai lėmė gerėjanti situacija kredito rinkose. Šių investicijų paklausa vis dar išliko dėl prieš tai buvusio gana didelio jų nuvertinimo tarptautinėse rinkose.

Ataskaitos 33 punkte pateikta pensijų fondo apskaitos vieneto vertės kitimas.

V. PENSIJŲ FONDO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

-

VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

24. Pateikti šias pensijų fondo finansines ataskaitas, parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų ir teisės aktų reikalavimais

24.1. Paskutinių 3 finansinių metų balansus, išdėstytus palyginamojoje lentelėje

UAB DnB NORD investicijų valdymas
(Kaupimo bendrovės pavadinimas)

226299280, J. Basanavičiaus g. 26, Vilnius, Lietuva
(Kaupimo bendrovės kodas, adresas)

(Tvirtinimo žyma)

Padidinto pajamingumo pensijų fondas "DnB NORD pensija 2"

(Pensijų fondo pavadinimas)

BALANSAS

PAGAL 2009 M. birželio 30 D. DUOMENIS

Nr. ____

(Data)

(Lt)

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (2008 m.)	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (2007 m.)
I.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		8 419 402	19 195 509	7 066 763
II.	TERMINUOTI INDĖLIAI		4 305 002	-	-
III.	INVESTICIJOS	2	74 438 865	51 421 994	41 683 587
1.	Skolos vertybiniai popieriai		57 628 702	43 006 733	30 357 835
1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai		35 789 269	19 250 817	20 495 835
1.2.	Kiti skolos vertybiniai popieriai		21 839 433	23 755 916	9 862 000
2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		162 692	178 183	165 401
3.	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		16 647 471	8 237 078	11 160 351
4.	Kitos investicijos		-	-	-
IV.	GAUTINOS SUMOS		-	806	-
1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-	-
2.	Kitos gautinos sumos		-	806	-
	TURTO IŠ VISO:	1	87 163 269	70 618 309	48 750 350

Eil. Nr.	ĮSIPAREIGOJIMAI IR GRYNIEJI AKTYVAI	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (2008 m.)	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (2007 m.)
V.	ĮSIPAREIGOJIMAI		66 670	52 965	33 901
1.	Investicijų pirkimo įsipareigojimai		-	-	-
2.	Mokėtinos sumos kaupimo bendrovei ir depozitoriumui		66 670	52 965	33 901
3.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		-	-	-
VI.	GRYNIEJI AKTYVAI (I+II+III+IV-V)		87 096 599	70 565 344	48 716 449
	ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJŲ AKTYVŲ IŠ VISO:		87 163 269	70 618 309	48 750 350

24.2. Paskutinių 3 finansinių metų grynujų aktyvų pokyčių ataskaitas, išdėstytas palyginamojoje lentelėje

UAB DnB NORD investicijų valdymas
(Kaupimo bendrovės pavadinimas)

226299280, J. Basanavičiaus g. 26, Vilnius, Lietuva
(Kaupimo bendrovės kodas, adresas)

(Tvirtinimo žyma)

Padidinto pajamingumo pensijų fondas "DnB NORD pensija 2"
(Pensijų fondo pavadinimas)

GRYNUJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA

PAGAL 2009 M. birželio 30 D. DUOMENIS

Nr. ____

(Data)

(Lt)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (2007 06 30)	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (2006 06 30)
I.	GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		70 565 344	48 716 449	27 514 369
II.	PADIDĖJIMAS, IŠ VISO:		19 527 004	15 127 378	11 624 968
1	Pensijų įmokos		11 286 528	13 755 524	10 045 854
2	Iš kitų pensijų fondų pervestos sumos		2 481 919	274 858	263 990
3	Palūkanos ir dividendai		2 006 311	982 454	435 592
4	Investicijų pardavimo pelnas		222 766	19 978	7 915
5	Investicijų vertės padidėjimo suma		3 504 481	91 759	859 850
6	Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		23 639	573	2 540
7	Kitos pajamos		1 360	2 233	9 227
III.	SUMAŽĖJIMAS, IŠ VISO:		2 995 750	3 941 164	1 816 932
1	Pensijų išmokos		152 346	55 249	14 660
2	Iš kitų pensijų fondų pervestos sumos		1 814 230	549 212	1 165 962
3	Investicijų pardavimo nuostoliai		35 408	12 529	2 646
4	Investicijų vertės sumažėjimo suma		147 622	2 424 173	116 420
5	Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		160 299	254 488	78 051
6	Valdymo sąnaudos		685 844	645 513	439 193
IV.	GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		87 096 599	59 902 663	37 322 404

		Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Prieš metus	Prieš dvejus metus
V.	APSKAITOS VIENETO VERTĖ	1.1451	1.1324	1,1727
VI.	APSKAITOS VIENETŲ SKAČIUS	76 059 467	52 897 610	31 825 678

24.3. Aiškinamasis raštas

Pagrindiniai duomenys apie pensijų fondą

Pensijų Fondo pavadinimas:	Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo padidinto pajamingumo pensijų Fondas " DnB NORD pensija 2"	
Pensijų Fondo įsteigimo data:	2003 m. rugsėjo 11 d.	
Kaupimo bendrovė:	Pavadinimas:	UAB DnB NORD investicijų valdymas
	Buveinės adresas:	J. Basanavičiaus g. 26, 03601 Vilnius-6, Lietuva
	Įmonės kodas:	226299280
	Tel:	(8-5) 2393 567, (8-5) 2393 773.
	Faks:	(8-5) 2393 783.
	Elektroninio pašto adresas:	investicija@dnbnord.lt
	Pensijų Fondo valdytojas:	Naglis Paičius
Depozitoriumas:	Depozitoriumo pavadinimas:	AB DnB NORD bankas
	Buveinės adresas:	J. Basanavičiaus g. 26, Vilnius, Lietuva
	Įmonės kodas:	112029270
	Tel.:	(8-5) 213 90 60, (8-5) 239 37 71, (8-5) 239 37 74
	Faks.:	(8-5) 239 37 83
Audito įmonė:	UAB „Ernst & Young Baltic“	
	Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001335	
	Subačiaus g. 7, Vilnius, Lietuva	

Apskaitos politika

UAB DnB NORD investicijų valdymas (toliau – Bendrovė) tvarkant Pensijų Fondo (toliau – Fondas) buhalterinę apskaitą ir rengdama Fondo finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, bendraisiais apskaitos principais, nustatytais Verslo apskaitos standartuose, pensijų fondų buhalterinės apskaitos ir finansinių ataskaitų tvarka ir kitais teisės aktais. 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.

Investavimo politika.

Pagrindinis Pensijų fondo investicinės politikos principas yra fondo dalyviams priklausančio turto vertės apsaugojimas bei padidintas pensijų fondo dalyviams priklausančio turto augimas ilgalaikėje perspektyvoje. Pensijų fondo turtas yra investuojamas pagal Pensijų fondo taisykles bei pagal galiojančius įstatymus ir teisės aktus, siekiant maksimalios naudos Pensijų fondo dalyviams. Tikintis padidinto ilgalaikio pelningumo, iki 25 proc. visų Pensijų fondo grynujų aktyvų bus investuota į nuosavybės vertybinius popierius ar į kolektyvinio investavimo subjektų (investicinių fondų), investuojančių į nuosavybės vertybinius popierius, išleistus vertybinius popierius. Likvidumo užtikrinimui bei rizikos sumažinimui, ne mažiau kaip 75 proc. Pensijų fondo turto bus investuota į skolas, pinigų rinkos bei kitus fiksuotų pajamų instrumentus.

Pensijų fondo investavimo strategija apima Europos Sąjungos bei kitus geografinius regionus, kurie atitinka Įstatymuose nustatytus reikalavimus bei Pensijų fondo taisykles.

Bendrovė gali investuoti Fondo turtą į:

1. vertybinius popierius ar pinigų rinkos priemones, kuriais prekiaujama rinkose, kurios pagal Vertybinių popierių rinkos įstatymą laikomos reguliuojamomis ir veikiančiomis Europos Sąjungos valstybėje narėje;
2. vertybinius popierius ar pinigų rinkos priemones, kuriais prekiaujama pripažintose ir visuomenei prieinamose reguliuojamose rinkose, esančiose šalyse, kurios priklauso Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijai¹;
3. investicinius vienetus ir akcijas kolektyvinio investavimo subjektų, kurie tenkina įstatymų nustatytus reikalavimus;
4. ne ilgesniam kaip 12 mėnesių terminui padėtus indėlius, kuriuos galima atsiimti pareikalavus, esančius kredito įstaigose, kurių registruota buveinė yra Lietuvos Respublikoje, Europos Sąjungos valstybėje narėje arba kitoje valstybėje, kurioje riziką ribojanti priežiūra yra ne blogesnė kaip Europos Sąjungoje;
5. pinigų rinkos priemones, kuriomis reguliuojamoje rinkoje neprekiuojama, jei tų priemonių emisija ar emitentas yra reguliuojami siekiant apsaugoti investuotojus ir jų santaupas ir jeigu tos priemonės tenkina Papildomo savanoriško pensijų kaupimo įstatyme nustatytus reikalavimus;
6. išvestines investicines priemones, nurodytas Finansinės rizikos valdymo politikoje, skirtas Pensijų fondo rizikai valdyti;
7. į kitus finansinius instrumentus aprašytus Įstatymuose.

Investicijų portfelio struktūra

Fondo investicijų portfelio diversifikavimas yra vykdomas pagal galiojančius įstatymus ir Fondo taisykles. Papildomai investuojamam Fondo turtui keliama šie reikalavimai:

1. Ne daugiau kaip 25 proc. nuo grynujų Pensijų fondo aktyvų vertės galima investuoti į nuosavybės vertybinius popierius ar į kolektyvinio investavimo subjektų, investuojančių į nuosavybės vertybinius popierius, išleistus vertybinius popierius ar investicinius vienetus.
2. Į skolos vertybinius popierius bei pinigų rinkos priemones galima investuoti iki 100 proc. Pensijų fondo aktyvų vertės.
3. Investicijos į indėlius gali sudaryti iki 100 proc. Pensijų fondo aktyvų vertės.
4. Į vieno emitento vertybinius popierius ir pinigų rinkos priemones gali būti investuota ne daugiau kaip 5 proc. pensijų turtą sudarančių grynujų aktyvų, išskyrus šio straipsnio 5, 9 ir 10 dalyse numatytus atvejus.
5. Į vieno emitento vertybinius popierius ar pinigų rinkos priemones gali būti investuota daugiau kaip 5 proc., bet ne daugiau kaip 10 proc. grynujų aktyvų, su sąlyga, kad tokių investicijų bendra suma nebus didesnė kaip 40 proc. grynujų aktyvų (šis apribojimas netaikomas indėliams).
6. Į įmonių, priklausančių grupei, kuri turi sudaryti konsoliduotas finansines ataskaitas, išleistus vertybinius popierius ir pinigų rinkos priemones gali būti investuota ne daugiau kaip 20 proc. grynujų aktyvų.

¹ Australijos vertybinių popierių birža (Australija), Vienos vertybinių popierių birža (Austrija), EASDAQ (Belgija), Barselonos 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), 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 birža, Ciuricho birža, Ženevos birža, Bazelio birža (Šveicarija), Stambulo vertybinių popierių birža (Turkija), Niujorko vertybinių popierių birža (JAV), NASDAQ (JAV).

7. Investicijos į indėlius vienoje kredito įstaigoje negali sudaryti daugiau kaip 20 proc. Pensijų fondo turta sudarančių grynųjų aktyvų.

8. Bendra investicijų į vieno asmens išleistus vertybinius popierius, pinigų rinkos priemonės ar indėlius suma negali būti didesnė kaip 20 proc. Pensijų fondo turta sudarančių grynųjų aktyvų.

9. Investicijos į Lietuvos Respublikos, Europos Sąjungos valstybės narės ar jų savivaldybių, kitos valstybės ar tarptautinės organizacijos, kuriai priklauso bent viena Europos Sąjungos valstybė, išleistus arba garantuotus vieno emitento vertybinius popierius ar pinigų rinkos priemonės negali būti didesnės kaip 35 proc. pensijų turta sudarančių grynųjų aktyvų. Gavus atskirą Vertybinių popierių komisijos leidimą į šioje dalyje numatytus vieno emitento vertybinius popierius ar pinigų rinkos priemonės galima investuoti iki 100 proc. pensijų turta sudarančių grynųjų aktyvų. Tokiu atveju, kai vieno emitento vertybiniai popieriai ar pinigų rinkos priemonės sudaro daugiau nei 35 proc. pensijų turta sudarančių grynųjų aktyvų, turi būti investuota ne mažiau kaip į 6 tokio emitento išleistas vertybinių popierių emisijas, o į vienos emisijos vertybinius popierius investuota ne daugiau kaip 30 proc. grynųjų aktyvų.

10. Investicijos į obligacijas, išleistas tokios Europos Sąjungos valstybėje registruotą buveinę turinčios kredito įstaigos, kuri, siekiant apsaugoti obligacijų savininkų interesus, yra tos valstybės specialiai prižiūrima pagal teisės aktus, o iš obligacijų leidimo gauta suma visam obligacijų galiojimo laikui investuojama į tokį turta, kurio pakaktų patenkinti obligacijų savininkų reikalavimus, ir iš kurio – emitento nemokumo atveju – obligacijų savininkų reikalavimai išmokėti pagrindinę sumą ir palūkanas būtų patenkinti pirmumo teise, negali būti didesnės kaip 25 proc. grynųjų aktyvų. Kai į tokias vieno emitento obligacijas investuojama daugiau kaip 5 proc., bet ne daugiau kaip 25 proc. grynųjų aktyvų, bendra tokių investicijų suma negali būti didesnė kaip 80 proc. grynųjų aktyvų.

11. Šio straipsnio 9 ir 10 dalyse numatyti vertybiniai popieriai ir pinigų rinkos priemonės nėra įskaitomi skaičiuojant investicijas, kurioms pagal šio straipsnio 5 dalį taikoma maksimali leistina 40 proc. riba. Šio straipsnio 1–10 dalyse numatytos ribos negali būti sudedamos, todėl investicijų į vieno asmens išleistus vertybinius popierius, pinigų rinkos priemonės, indėlius suma, negavus atskiro Vertybinių popierių komisijos leidimo, kaip, kad aprašyta 9 dalyje, negali būti didesnė kaip 35 proc. Pensijų fondo turta sudarančių grynųjų aktyvų.

12. Pensijų fondo turta gali sudaryti išleidžiami nauji vertybiniai popieriai, jeigu emisijos sąlygose yra numatytas įsipareigojimas įtraukti šiuos vertybinius popierius į vertybinių popierių biržos oficialųjį prekybos sąrašą ar reguliuojamos rinkos prekybos sąrašą ir jeigu į sąrašą bus įtraukiama ne vėliau kaip per 1 metus nuo išleidimo.

13. Bendra investicijų į kolektyvinio investavimo subjektus, kurie veikia ne pagal 1985 m. gruodžio 20 d. Tarybos direktyvos 85/611/EEB dėl įstatymų ir kitų teisės aktų, susijusių su kolektyvinio investavimo į perleidžiamus vertybinius popierius subjektais (KIAVPS), derinimo (su paskutiniais pakeitimais) nustatytas taisyklės, gali būti ne didesnė kaip 20 proc. pensijų fondo grynųjų aktyvų.

14. Pensijų fondo turtas į Bendrovės arba susijusių valdymo įmonių valdomų kolektyvinio investavimo subjektų investicinius vienetus ar akcijas gali būti investuojamas tik grynųjų aktyvų verte.

Finansinės rizikos valdymo politika

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

Kredito rizika – rizika patirti nuostolius dėl skolos vertybinių popierių emitento nesugebėjimo įvykdyti savo skolinius įsipareigojimus. Siekiant sumažinti kredito riziką, didžioji dalis Pensijų fondo lėšų bus investuojamos į žemos rizikos (investicinio reitingo) skolos popierius.

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;

Palūkanų normos rizika – rizika patirti nuostolius dėl nepalankių palūkanų pokyčių, kurie gali turėti įtakos skolos vertybinių popierių kainoms.

Valiutos kurso pokyčio rizika – rizika patirti nuostolius dėl nepalankaus užsienio valiutos kurso pokyčio lito atžvilgiu, kuris sąlygoja neigiamą turto, laikomo ta užsienio valiuta, pokytį. Siekiant sumažinti valiutų kurso pokyčių riziką didžioji dalis lėšų bus investuojama litais bei bazine valiuta, kuri nesvyruoja lito atžvilgiu.

Rinkos likvidumo rizika – rizika patirti nuostolius dėl mažo rinkos likvidumo, kuris neleidžia parduoti vertybinius popierius ar pinigų rinkos priemonės norimu laiku ir už norimą kainą, arba apskritai atima galimybę parduoti turimą turtą (investiciją). Siekiant sumažinti rinkos likvidumo riziką daugiausiai bus investuojama į tuos vertybinius popierius, kurie kotiruojami pripažintose pasaulio biržose ar rinkose arba kurių kainą reguliariai skelbia vertybinių popierių tarpininkai ar visuotinės informavimo priemonės.

Sandorio šalies rizika – rizika patirti nuostolius dėl sandorio šalies nesugebėjimo įvykdyti savo finansinius įsipareigojimus, kurie buvo įgyti sudarant sandorį. Siekiant sumažinti sandorio šalies riziką, investicijų valdymo įmonė sudarys sandorius su žemos rizikos (investicinio reitingo) kredito institucijomis, o jų nesant, su patikimais partneriais, specializuojančiais 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 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: išankstinius, ateities, apsigėitimo, pasirinkimo sandorius ir priemones bei jų derinius. 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.

Turto padidėjimo ir sumažėjimo pripažinimo principai

Turto padidėjimas tai:

1. pensijų įmokos – gautos įmokos;
2. iš kitų Pensijų fondų pervestos sumos – iš kitų Pensijų fondų gauti dalyvių sukaupti pinigai, kai dalyvis ateina į Pensijų fondą;
3. palūkanos ir dividendai – gautini ir gauti dividendai ir palūkanos;
4. investicijų pardavimo pelnas – pelnas, gautas pardavus investicijas;
5. investicijų vertės padidėjimo suma – investicijų vertės padidėjimo suma dėl jų įvertinimo tikrąja verte;
6. turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo – teigiami pasikeitimai, perkainojant gautinas ir mokėtinas sumas, užsienio valiuta laikomus terminuotus indėlius, pinigų ekvivalentus, denominuotus užsienio valiuta, užsienio valiutą banko sąskaitose, investicijas, denominuotas užsienio valiuta, dėl Lietuvos banko skelbiamo nacionalinės valiutos ir užsienio valiutos santykio pasikeitimo;
7. kitos pajamos – gauti ir gautini delspinigiai ir kitos pajamos, neįskaitytos į 1–6 punktuose nurodytus straipsnius.

Turto sumažėjimas tai:

1. pensijų išmokos – įstatymų ir Pensijų fondo taisyklėse nustatyta tvarka išmokėtos ir mokėtinos dalyviams ir jų paveldėtojams sumos;
2. į kitus pensijų fondus pervestos sumos – mokėtini ir pervesti į kitus Pensijų fondus dalyvių sukaupti pinigai, kai dalyvis pereina į kitą Pensijų fondą;

3. investicijų pardavimo nuostoliai – nuostoliai, atsiradę dėl investicijų pardavimo, jeigu investicijos parduodamos už kainą, mažesnę už jų balansinę vertę;
4. investicijų vertės sumažėjimo suma – investicijų vertės sumažėjimo suma dėl jų įvertinimo tikrąja verte;
5. turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo – neigiami pasikeitimai, perkainojant gautinas ir mokėtinas sumas, užsienio valiuta laikomus terminuotus indėlius, pinigų ekvivalentus, denominuotus užsienio valiuta, užsienio valiutą banko sąskaitose, investicijas, denominuotas užsienio valiuta, dėl Lietuvos banko skelbiamo nacionalinės valiutos ir užsienio valiutos santykio pasikeitimo;
6. valdymo sąnaudos – atskaitymai kaupimo bendrovei už turto valdymą, kitos su Pensijų fondo valdymu susijusios sąnaudos, numatytos Pensijų fondo taisyklėse.

Atskaitymų kaupimo bendrovei taisyklės

Atlyginimas Bendrovei už Fondo valdymą susideda iš pradinio Pensijų turto valdymo mokesčio ir metinio Fondo turto valdymo mokesčio.

Iš kiekvienos VSDF valdybos Bendrovei pervedamos pensijų įmokos Bendrovė išskaičiuoja pradinį Fondo turto valdymo mokestį, kurio dydis 2.95 proc. nuo pervedamos pensijų įmokos.

Iš Fondo turto Bendrovė išskaičiuoja turto valdymo mokestį, kurio dydis yra ne daugiau kaip 1 proc. nuo vidutinės metinės Fondo gryųjų aktyvų vertės. Valdymo mokestis priskaičiuojamas už kiekvieną darbo dieną ir kartą per mėnesį atskaitomas nuo Fondo turto. Valdymo mokestis už vieną dieną skaičiuojamas nustatytą valdymo mokestį padalinant iš faktinio kalendorinių metų darbo dienų skaičiaus keturių skaičių po kablelio tikslumu. Jei šie atskaitymai per vienerius kalendorinius metus viršija 1 proc. nuo Dalyvio pensijų sąskaitoje apskaitytų lėšų vidutinės metinės vertės, Bendrovė iki kitų kalendorinių metų 15 dienos perveda perviršį į Dalyvio pensijų sąskaitą ir konvertuoja jį į apskaitos vienetų.

Informacija Dalyviams apie valdymo mokesčių dydžius pateikiama Depozitoriumo interneto puslapyje (www.dnbnord.lt).

Jei Dalyvis pereina į Bendrovės pensijų fondą iš kitos pensijų kaupimo Bendrovės pensijų fondo, nuo iš kitos pensijų kaupimo Bendrovės pensijų fondo pervedamų Dalyvio piniginių lėšų atskaitymai neišskaičiuojami.

Dalyvio perėjimo į kitą Bendrovės ar kitos pensijų kaupimo Bendrovės valdomą pensijų fondą išlaidas sudaro Bendrovės išlaidos, susijusios su pensijų sąskaitos uždarymu bei lėšų pervedimu, jos sudaro iki 0,2 proc. Dalyvio vardu pervedamų piniginių lėšų ir yra atskaitomos nuo Dalyviui pervedamų piniginių lėšų sumos.

Taisyklių numatytais atvejais Bendrovė išskaičiuoja atskaitymus, lygius Taisyklių numatytų išlaidų ir išlaidų, susijusių su Dalyvio pritraukimu į pensijų kaupimo bendrovę, sumai, kuri sudaro iki 3,5 proc. Dalyvio vardu pervedamų piniginių lėšų ir yra atskaitoma iš Dalyviui pervedamų piniginių lėšų sumos.

Bendrovė iš pensijų turto nedengia jokių kitų išlaidų bei neišskaičiuoja jokių kitų atskaitymų, išskyrus atvejus, numatytus Taisyklėse. Išskaičiuoti atskaitymai tampa Bendrovės nuosavybe.

Investicijų įvertinimo metodai, investicijų pervertinimo periodiškumas

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

1. Fondo investicijų tikroji vertė skaičiuojama pagal LR Vertybinių popierių komisijos patvirtintą ir Fondo turto vertės skaičiavimo metu galiojančią Gryųjų 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.
4. Išvestinės finansinės priemonės laikomos kitomis investicijomis.

Grynųjų aktyvų vertės (GAV) skaičiavimo metodika

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

Apskaitos vieneto vertė apskaičiuojama Fondo grynųjų aktyvų vertę, apskaičiuotą pagal Metodiką, padalinus iš Apskaitos vienetų skaičiaus. Pradinė Apskaitos vieneto vertė – 1 Lt. Praėjusios darbo dienos apskaičiuota Apskaitos vieneto vertė iki kitos darbo dienos 12.00 val. paskelbiama tinklalapyje www.dnbnord.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 NORD bankas, AB „Swedbank“, AB SEB bankas ir AB bankas „Snoras“. 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 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.

Grynieji pinigai ir lėšos kredito įstaigose vertinami nominalia verte.

Terminuoti indėliai bankuose vertinami pagal amortizuotos savikainos vertę.

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 Fondo turto turi būti vertinami kaupimo principu, kiekvieną darbo dieną.

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

Fondo grynujų 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, Bendrovė turi apskaičiuoti vidutinį atskiram Dalyviui per metus tenkantį grynujų aktyvų vertės dydį.

Apskaitos vieneto vertės nustatymo taisyklės

Į Fondo sąskaitą pervestos Dalyviui priklausančios piniginės lėšos (pensijų įmokos, iš kito Bendrovės pensijų Fondo ar kitos pensijų kaupimo Bendrovės pensijų Fondo pervestos Dalyvio lėšos) konvertuojamos į apskaitos vienetus. Dalyvio dalis pensijų turte nustatoma pagal Dalyvio sąskaitoje įrašytų apskaitos vienetų skaičių.

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

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

AVS – apskaitos vienetų skaičius;

PPL – į Dalyvio sąskaitą pervestos piniginės lėšos;

A – Taisyklių nustatyti atskaitymai;

AVV – apskaitos vieneto vertė, apskaičiuojama ir skelbiama Taisyklių 2 priede nustatyta tvarka.

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

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

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

PPLS – pervedamų piniginių lėšų suma;

AVS – apskaitos vienetų skaičius;

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

PA – Taisyklių nustatyti atskaitymai.

Pinigų ekvivalentai, tai banko sąskaitose esantys pinigai įvairia valiuta ir pinigų ekvivalentams priskiriamos trumpalaikės (iki trijų mėnesių) likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai iškeičiamos į pinigų sumas ir kurių vertės pasikeitimo rizika yra nereikšminga. Pinigų rinkos priemonės priskiriamos pinigų ekvivalentams ir rodomos šiame straipsnyje. Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius nepriskiriamos pinigų ekvivalentams.

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Turto struktūra ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

(Litais)

Turto arba emitento pavadinimas	Valstybės, į kurios vertybinius popierius investuota, pavadinimas	Valiutos, kuria denominuota investicija, pavadinimas	Nominali vertė	Palūkanų norma	Investicijos pabaigos terminas	Tikroji vertė	Turto. investicijos lyginamoji dalis (%)
1	2	3	4	5	6	7	8
Evli Greater Russia B	FI	EUR	-	-	-	74 596	0.09
JPMORGAN F-EMERG EURO EQ-A\$ FUND	LU	USD	-	-	-	128 115	0.15
Fidelity Fnds-European AGGR-A	LU	EUR	-	-	-	92 952	0.11
BL Equities Europe	LU	EUR	-	-	-	349 121	0.40
Nordea 1 North American Value Fund	LU	USD	-	-	-	177 711	0.20
Nordea 1 European Value Fund	LU	EUR	-	-	-	287 878	0.33
Pioneer Funds - European Small Companies	LU	EUR	-	-	-	177 321	0.20
Pictet Emerging Markets	LU	USD	-	-	-	194 163	0.22
Nordea 1 Nordic Equity fund	LU	EUR	-	-	-	225 425	0.26
ING(L) Invest European telecom P CAP	LU	EUR	-	-	-	258 280	0.30
Morgan ST US Equity Growth Fund	LU	USD	-	-	-	988 545	1.13
HSBC GIF-Asia ex Japan Fund	LU	USD	-	-	-	1 956 919	2.25
HSBC BRIC Freestyle	LU	USD	-	-	-	154 496	0.18
Vanguard US 500 STK	IE	USD	-	-	-	905 699	1.04
DWS Invest BRIC PLUS-FC	LU	EUR	-	-	-	112 969	0.13
Vanguard INV 'EURZ STK IDX'	IE	EUR	-	-	-	164 976	0.19
HENDERSON HORIZ-PAN EU SC-A2	LU	EUR	-	-	-	246 830	0.28
HSBC GIF-GL EM MKT EQ FR-M1D	LU	USD	-	-	-	303 031	0.35
Vanguard Euro STK-B INV	IE	EUR	-	-	-	243 418	0.28
ING (L) Invest Computer Technologies	LU	USD	-	-	-	90 685	0.10
Franklin Templeton Lat A	LU	USD	-	-	-	378 748	0.43
Fidelity Funds-Pasific Funds A	LU	USD	-	-	-	314 809	0.36
Fidelity Fnds-Nordic Nunds A	LU	SEK	-	-	-	45 699	0.05
Morgan ST Sicav EMG MK EQ-A	LU	USD	-	-	-	103 402	0.12
Carlson Equity Asian Small Cap Fund	LU	EUR	-	-	-	603 564	0.69
JPM Emerging Markets Equity Fund	LU	EUR	-	-	-	497 928	0.57
BGF-EURO Markets Fund A2 EUR	LU	EUR	-	-	-	408 157	0.47
Morgan Stanl. Europe, Middle East & Nor. Africa	LU	EUR	-	-	-	236 157	0.27
Fidelity Global Health care	LU	EUR	-	-	-	320 411	0.37
DnB NORD pinigų rinkos fondas	LT	LTL	-	-	-	546 353	0.63
FORTIS L FUND Equity High Dividend USA C	LU	USD	-	-	-	124 376	0.14
FORTIS L FUND EQUITY ENERGY WORLD C	LU	EUR	-	-	-	139 053	0.16
Parvest-Agriculture Classi EUR	LU	EUR	-	-	-	277 401	0.32
Schroder Emerg Asia A EUR Acc	LU	EUR	-	-	-	466 605	0.54
BGF-Euro Markets Fund A4 EUR	LU	EUR	-	-	-	447 015	0.51
MS European value Equity Fund A	LU	EUR	-	-	-	431 169	0.50

Pensijų fondas "DnB NORD pensija 2"
Ataskaita už 2009 m. II ketvirtį

AB DnB NORD bankas	LT	LTL	-	9.02	2009.11.23	2 031 570	2.33
AB DnB NORD bankas	LT	LTL	-	2.95	2009.07.02	3 001 229	3.45
AB DnB NORD bankas	LT	LTL	-	2.95	2009.07.09	5 100 418	5.86
Norddeutsche Landesbank Girozentrale	DE	EUR	-	0.00	2009.07.01	302 362	0.35
AB DnB NORD bankas	LT	EUR		0.26		105	0.00
AB DnB NORD bankas	LT	LTL		0.26		15 288	0.02
Iš viso	X	X	X	X	X	87 163 269	100.08

1. Investicijų vertės pokytis

(Litais)

Pokytis	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Išigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidė- jimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Balanso straipsniai						
Skolos vertybiniai popieriai	43 006 733	30 285 548	18 486 864	2 974 753	151 469	57 628 702
<i>Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai</i>	<i>19 250 817</i>	<i>28 259 693</i>	<i>13 165 088</i>	<i>1 559 562</i>	<i>115 715</i>	<i>35 789 269</i>
<i>Kiti skolos vertybiniai popieriai</i>	<i>23 755 916</i>	<i>2 025 856</i>	<i>5 321 776</i>	<i>1 415 191</i>	<i>35 754</i>	<i>21 839 433</i>
Nuosavybės vertybiniai popieriai	178 183	-	6 426	2 280	11 345	162 692
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	8 237 078	6 498 284	269 522	2 345 560	163 929	16 647 471
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso	51 421 994	36 783 833	18 762 812	5 322 593	326 743	74 438 865

VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS

25. Bendri duomenys apie pensijų fondo dalyvius

Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pradžioje		23 351
Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	dalyviai pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą	-
	dalyviai gaunantys periodines pensijų išmokas	-
	kiti dalyviai	-
	Iš viso	24 430
Dalyvių skaičiaus pokytis		1 079

26. Per ataskaitinį laikotarpį prisijungusių dalyvių skaičius:

Bendras prisijungusių dalyvių skaičius		1571
Dalyviai pensijų kaupimo sutartis sudarę pirmą kartą		833
Iš kitų pensijų fondų atėję dalyviai	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	23
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	715

27. Per ataskaitinį laikotarpį pasitraukusių dalyvių skaičius:

Bendras pasitraukusių dalyvių skaičius		492
I kitus pensijų fondus išėjusių dalyvių skaičius	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	63
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	384
Baigusių dalyvavimą dalyvių skaičius	išstojusių (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	-
	sulaukusių nustatyto pensijos amžiaus ir pasinaudojusių teise į pensijų išmoką (vienkartinę išmoką anuitetą ir jų derinį)	19
	dalyvių pasinaudojusių Pensijų kaupimo įstatymo suteikta galimybe vienašališkai nutraukti pirmą kartą sudarytą sutartį	1
	mirusių dalyvių	25

28. Pensijų fondo dalyvių struktūra

28.1. Pagal amžių ir lytį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

		Dalyviai pagal amžių				iš viso
		iki 30	nuo 30 iki 45	nuo 45 iki 60	nuo 60	
Dalyvių skaičius	iš viso	2 699	12 478	9 203	50	24 430
	vyras	1 402	5 674	4 351	44	11 471
	moterys	1 297	6 804	4 852	6	12 959
Dalyvių dalis %	iš viso	11.05%	51.08%	37.67%	0.20%	100.00%
	vyras	5.74%	23.23%	17.81%	0.18%	46.95%
	moterys	5.31%	27.85%	19.86%	0.02%	53.05%

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

29. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos

Bendra gautų lėšų suma		13 768 447
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	11 286 528
	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)	-
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		-
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	87 747
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	2 394 172
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą) iš viso		-
		-
		-

30. Išmokėtos lėšos

Bendra išmokėtų lėšų suma		1 966 576
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	106 664
	periodinės išmokos dalyviams	-
	išmokos anuiteto įsigijimui	-
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	315 710
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	1 498 520
Išstojušiams dalyviams išmokėtos lėšos		-
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		45 682
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą) iš viso		-
	Per 30 kalendorinių dienų nuo sutarties sudarymo nutrauktos pirmą kartą sudarytos pensijų kaupimo sutartys	-
		-

IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

31. Jei pensijų fondo taisyklėse numatytas įsipareigojimas garantuoti tam tikrą pajamingumą nurodyti garantuojamo pajamingumo dydį per ataskaitinį laikotarpį į garantinį rezervą įmokėtų įmokų sumą pateikti jo investicijų portfelį jei buvo panaudotas nurodyti panaudojimo priežastis panaudotą sumą rezervo dydį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir kitą svarbią informaciją.

X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

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

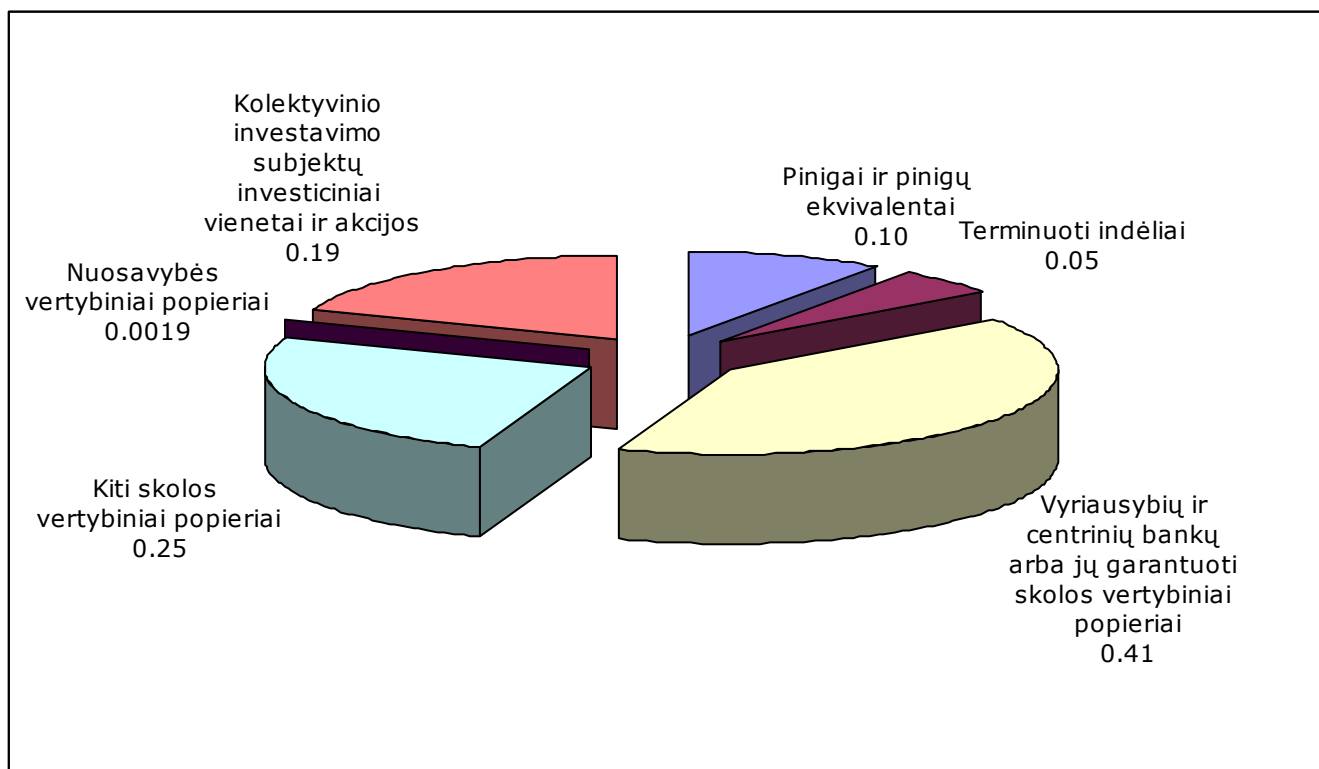
XI. KITI REIKALAVIMAI

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

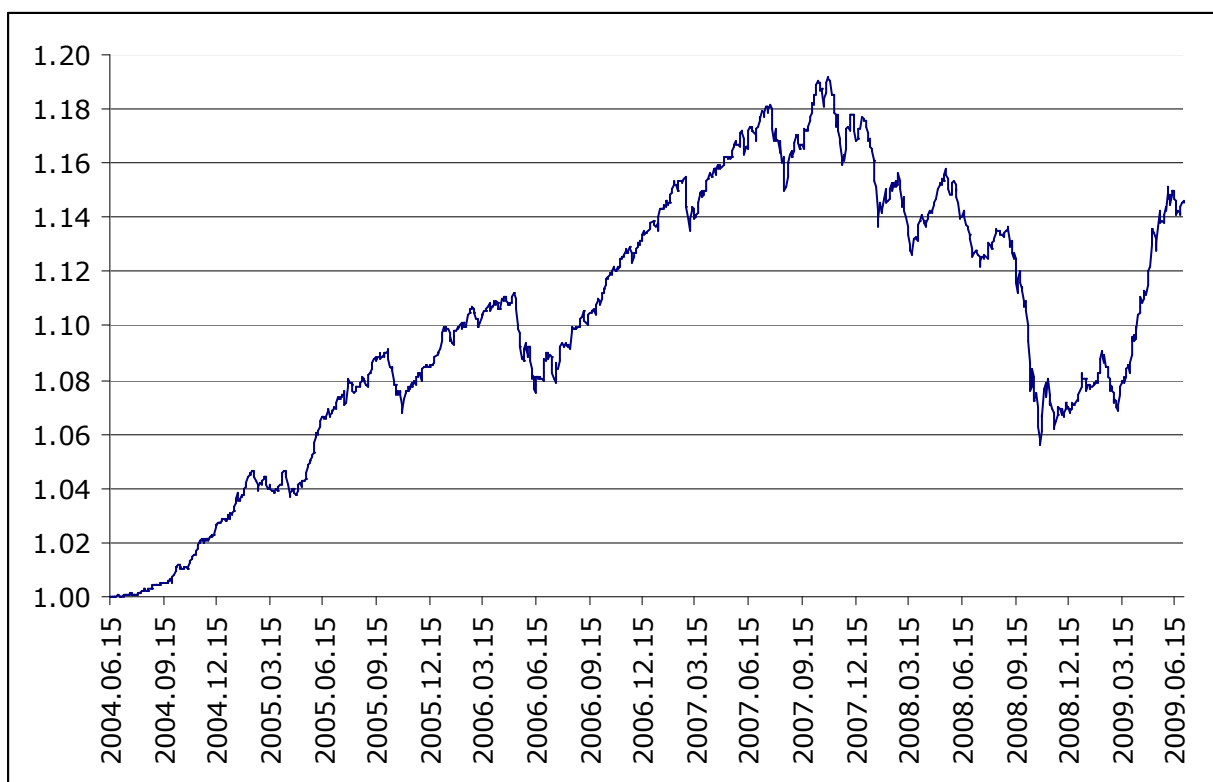
Per ataskaitinį laikotarpį į pensijų fondą buvo gautos įmokos už paskutinį 2008 m. ketvirtį - 2009 m. kovo 13 dieną ir 2009 m. pirmą ketvirtį - 2009 m. birželio 15 dieną.

Pateikiame visų pensijų fondo investicijų struktūrą 2008 m. birželio 30 d. bei pensijų fondo apskaitos vieneto vertės kitimą nuo fondo įsteigimo iki 2008 06 30.

Investicijų struktūra



Pensijų fondo apskaitos vieneto vertės kitimas 2004 06 15 - 2009 06 30



34. Konsultantų kurių paslaugomis buvo naudotasi rengiant ataskaitą (finansų maklerio įmonės auditoriai kt.) vardai pavardės (juridinių asmenų pavadinimai) adresai leidimų verstis atitinkama veikla pavadinimas ir numeris.

Rengiant šią ataskaitą konsultantų paslaugomis nebuvo naudojamosi.

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

-

36. 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