

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

2010 METŲ II KETVIRČIO ATASKAITA

Vilnius, 2010 m.

TURINYS

I. .. BENDROSIOS NUOSTATOS	4
1. Pagrindiniai duomenys apie pensijų fondą	4
2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengta metų ataskaita	4
3. Pagrindiniai duomenys apie valdymo įmonę	4
4. Duomenys apie depozitoriumą	4
II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIAUS IR VERTĖS POKYČIAI	4
5. Nurodyti grynųjų aktyvų, apskaitos vienetų skaičiaus ir vertės pokyčius	4
6. Nurodyti per ataskaitinį laikotarpį konvertuotų apskaitos vienetų skaičių bei bendras konvertavimo sumas	4
III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO	5
7. Atskaitymai iš pensijų turto	5
8. Mokesčiai tarpininkams	5
9. Informacija apie visus egzistuojančius susitarimus dėl mokesčių pasidalijimo, taip pat apie paslėptuosius komisinius	5
10. Pateikti konkretų iliustruojantį pavyzdį apie mokesčių įtaką galutinei dalyviui tenkančiai investicijų grąžai	5
IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICIJŲ PORTFELĮ	6
11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicijų portfelio sudėtis	6
12. Investicijų pasiskirstymas	12
13. 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).	12
14. 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.	12
15. Bendra įsipareigojimų, kylančių iš sandorių su išvestinėmis investicinėmis priemonėmis, vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (atskirai nurodyti sumas pagal skirtingas įsigytų išvestinių investicinių priemonių kategorijas).	12
16. Pateikti analizę, kaip turimas investicijų portfelis atitinka (neatitinka) pensijų fondo investavimo strategiją (investicijų kryptis, investicijų specializaciją, geografinę zoną ir pan.).	13
17. Nurodyti veiksnius, kurie turėjo didžiausią įtaką per ataskaitinį laikotarpį investicijų portfelio struktūros ir jo vertės pokyčiams.	13
V. PENSIJŲ FONDO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI	13
VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ	13
23. Pateikti šias pensijų fondo finansines ataskaitas, parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų ir teisės aktų reikalavimais	13

AIŠKINAMASIS RAŠTAS	16
VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS	25
24. Bendri duomenys apie pensijų fondo dalyvius	25
25. Per ataskaitinį laikotarpį prisijungusių dalyvių skaičius:	25
26. Per ataskaitinį laikotarpį pasitraukusių dalyvių skaičius:	25
27. Pensijų fondo dalyvių struktūra pagal amžių ir lytį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	25
VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI	26
28. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos	26
29. Išmokėtos lėšos	26
IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ	26
30. 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
31. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	26
XI. KITI REIKALAVIMAI	26
32. Paaiškinimai komentarai iliustruojamoji grafinė medžiaga ir kita svarbi informacija apie pensijų fondo veiklą kad būtų galima tinkamai įvertinti fondo veiklos pokyčius ir rezultatus	26
33. Informacija apie konsultantus	27
34. Informacija apie ataskaitą parengusius asmenis (jei jie nėra bendrovės darbuotojai)	27
35. Už ataskaitos parengimą atsakingų Įmonės valdymo organų narių, darbuotojų ir administracijos vadovo patvirtinimas, kad ataskaitoje pateikta informacija atitinka tikrovę ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pensijų fondo veiklos rezultatų vertinimui	27
36. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją	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. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengta metų ataskaita

Ataskaita parengta už laikotarpį nuo 2010 m. sausio 1 d. iki 2010 m. birželio 30 d.

3. 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 444

Faks: (8-5) 2393 473

Elektroninio pašto adresas: investicija@dnbnord.lt

Leidimo verstis valdymo įmonės veikla numeris: VĮK -003

Pensijų fondo valdytojas: Naglis Paičius

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) 2393 444

Faks.: (8-5) 239 37 83

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIAUS IR VERTĖS POKYČIAI

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

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2009 12 31)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2010 06 30)	Prieš metus (2009 06 30)	Prieš dvejus metus (2008 06 30)
GAV	102 463 566	113 799 891	87 096 599	59 902 663
Apskaitos vieneto vertė (Lt)	1,2513	1.2952	1.1451	1,1324
Apskaitos vienetų skaičius	81 886 034	87 860 265	76 059 467	52 897 610

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

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė (Lt)
Vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetų)	8 598 954	11 227 125
Vienetų skaičius (konvertuojant vienetų į pinigines lėšas)	2 624 723	3 372 244

III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO

7. 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%	138 718	138 718
Nuo turto vertės	1.00%	0.95%	499 994	493 940
Keitimo mokesčiai:			5573	5573
<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%	5573	5573
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus</i>	3.50%	3.50%	-	-
Iš viso			644 285	638 231
BAR (nurodomas tik Komisijai skirtame metų ataskaitos egzemplioriuje)				-
Sąlyginis BIK ir (arba) Tikėtinasis 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.

8. Mokesčiai tarpininkams

Per ataskaitinį laikotarpį Valdymo įmonė savo lėšomis sumokėjo 56 619 Lt depozitoriumo mokesčio ir 3 687 Lt viešosios apyvartos tarpininkams už aptarnavimo paslaugas.

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

-

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

-

IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICIJŲ PORTFELĮ

11. 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	Balsų dalis emitente, %	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA, %
1	2	3	4	5	6	7	8	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Nuosavybės vertybiniai popieriai														
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą														
-	AB TEO LT	LT	LT0000123911	LTL	131 840		131 840	301 371	268 954		www.market.lt .omxgroup.com		0.0000		0.24
-	Rytų skirstomieji tinklai	LT	LT0000126385	LTL	9 700		9 700	30 013	19 206		www.market.lt .omxgroup.com		0.0000		0.02
	Iš viso:				141 540		141 540	331 384	288 160						0.25
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:				141 540		141 540	331 384	288 160						0.25
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	LT0000611014	LTL	10 000		1 000 000	935 639	913 962	5.90				2016.02.10	0.80
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600163	EUR	1 938		6 691 526	6 263 986	6 661 297	1.50				2010.10.20	5.85
-	AB DnB NORD bankas	LT	LT0000410094	LTL	11 000		1 100 000	1 015 120	1 096 534	1.22				2010.10.05	0.96
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000601940	LTL	10 000		1 000 000	959 105	995 113	1.70				2010.10.13	0.87
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600213	EUR	15 680		5 413 990	5 088 944	5 264 137	2.80				2011.07.07	4.63

-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000601957	LTL	2 100		210 000	204 211	207 638	2.10				2011.01.12	0.18
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600239	EUR	12 550		4 333 264	4 256 076	4 265 977	2.45				2011.02.22	3.75
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000603227	LTL	27 092		2 709 200	3 026 817	3 018 994	4.65				2012.10.29	2.65
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000601973	LTL	11 000		1 100 000	1 077 352	1 083 839	2.20				2011.03.02	0.95
-	AB DnB NORD bankas	LT	LT0000402489	LTL	50 000		5 000 000	4 661 710	4 696 145	3.81				2012.03.05	4.13
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000601981	LTL	13 000		1 300 000	1 271 765	1 272 722	2.65				2011.04.20	1.12
	Iš viso:				164 360		29 857 981	28 760 724	29 476 358						25.90
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose														
-	Latvijos Respublika	LV	XS0189713992	EUR	130		448 864	433 154	444 800	4.84				2014.04.02	0.39
-	Vengrijos Respublikos VVP	HU	XS0177229217	EUR	107		369 450	406 132	379 718	5.16				2010.09.27	0.33
-	Lenkijos Respublika	PL	DE0006101652	EUR	100		345 280	390 977	359 763	2.03				2011.02.14	0.32
-	Čekijos Respublika	CZ	XS0194957527	EUR	230		794 144	841 314	858 804	2.49				2014.06.23	0.75
-	FRANCE TELECOM	FR	XS0286704787	EUR	290		1 001 312	977 721	1 058 949	1.77				2012.02.21	0.93
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0110979186	EUR	72		248 602	254 349	276 966	0.98				2012.07.12	0.24
-	Vodafone Group PLC	GB	XS0236598164	EUR	415		1 432 912	1 352 551	1 509 789	2.24				2012.11.29	1.33
-	RWE FINANCE BV	NL	XS0147030554	EUR	285		984 048	1 051 987	1 122 196	1.75				2012.10.26	0.99
-	TELEFONICA EM. 06/16	ES	XS0241946630	EUR	335		1 156 688	1 055 759	1 203 695	3.92				2016.02.02	1.06
-	GE CAPITAL EURO FUND	IE	XS0244082219	EUR	320		1 104 896	1 052 855	1 150 551	2.39				2013.02.14	1.01
-	EWE AG	DE	DE000A0DLU51	EUR	315		1 087 632	1 048 477	1 203 186	2.51				2014.10.14	1.06
-	Lietuvos Respublika	LT	XS0163880502	EUR	2 275		7 855 120	6 923 903	7 969 342	4.51				2013.03.05	7.00
-	Lietuvos Respublika	LT	XS0147459803	EUR	200		690 560	718 848	717 156	4.17				2012.05.10	0.63
-	VEOLIA ENVIROMNEMENT	FR	XS0142249555	EUR	300		1 035 840	1 069 370	1 122 941	2.01				2012.02.01	0.99
-	DONG Energy A/S	DK	XS0253170335	EUR	305		1 053 104	1 032 674	1 082 353	1.87				2011.06.21	0.95
-	CARGILL INC	US	XS0252760607	EUR	186		642 221	590 843	684 948	2.21				2013.04.29	0.60
-	CEZ AS	CZ	XS0271020850	EUR	237		818 314	758 986	883 367	2.52				2013.10.17	0.78
-	Olandijos karalystė	NL	NL0006173015	EUR	95		328 016	324 008	339 739	0.77				2011.01.15	0.30
-	Suomijos Respublika	FI	FI0001005167	EUR	274		946 067	998 745	997 812	0.42				2011.02.23	0.88
-	SCHNEIDER ELECTRIC SA	FR	FR0010224329	EUR	300		1 035 840	984 980	1 065 136	2.85				2010.08.11	0.94
-	Renault	FR	FR0010326942	EUR	175		604 240	572 977	605 771	4.47				2013.05.24	0.53
-	IBERDROLA FIN SA	ES	XS0362224254	EUR	150		517 920	513 259	554 124	2.83				2013.05.09	0.49
-	Lietuvos Respublika	LT	XS0327304001	EUR	1 626		5 614 253	4 891 920	5 584 305	5.25				2018.02.07	4.91
-	Lietuvos Respublika	LT	XS0435153068	EUR	14		48 339	48 107	56 017	4.96				2014.06.22	0.05
-	SOCIETE GENERALE	FR	XS0471703461	LVL	2		486 760	486 760	547 224	2.44				2010.12.07	0.48
-	Čekijos Respublika	CZ	XS0427020309	EUR	250		863 200	925 877	944 630	2.89				2014.11.05	0.83
-	Lenkijos Respublika	PL	XS0242491230	EUR	250		863 200	858 452	876 014	3.63				2016.02.01	0.77
-	LAFARGE SA	FR	XS0501648371	EUR	100		345 280	343 322	343 474	5.26				2018.04.13	0.30
-	Lenkijos Respublika	PL	XS0498285351	EUR	600		2 071 680	2 070 095	2 087 360	3.79				2017.03.29	1.83
-	Eesti Energia AS	EE	XS0235372140	EUR	300		1 035 840	1 003 970	1 052 447	4.65				2020.11.18	0.92
-	Slovakijos Respublika	SK	SK4120007204	EUR	470		1 622 816	1 615 724	1 635 087	4.00				2020.04.27	1.44
	Iš viso:				10 708		37 452 437	35 598 096	38 717 665						34.02
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai														
-															
	Iš viso:														

	Iš viso Ne nuosavybės vertybiniai popieriai:					175 068		67 310 418	64 358 820	68 194 023					59.92
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	40	BANQUE DE LUXEMBOURG S. A.		331 726	450 992		www.bdl.lu	KIS 3			0.40
-	Nordea 1 North American Value Fund	LU	LU0076314649	USD	3 400	Nordea Investment Funds S. A.		675 778	242 645		www.nordea.lu	KIS 3			0.21
-	Nordea 1 European Value Fund	LU	LU0064319337	EUR	3 560	Nordea Investment Funds S. A.		702 050	394 080		www.nordea.lu	KIS 3			0.35
-	iShares FTSEurofirst 80	IE	IE0004855221	EUR	9 970	Barclays Global Investors LTD		320 519	278 838		www.londonstockexchange.com	KIS 3			0.25
-	Pioneer Funds - European Small Companies	LU	LU0133552405	EUR	8 310	Pioneer Asset Management S.A		232 985	224 664		www.pioneerinvestments.com	KIS 3			0.20
-	Pictet Funds Lux - Emerging Markets Index	LU	LU0188499254	USD	453	Pictet Gestion (Luxembourg) S.A.		193 271	272 061		www.pictetfunds.com	KIS 3			0.24
-	Nordea Nordic Equity fund	LU	LU0064675639	EUR	1 875	Nordea Investment Funds S. A.		513 469	290 294		www.nordea.lu	KIS 3			0.26
-	ING(L) Invest - European Telecom Fund	LU	LU0119206919	EUR	589	ING (L) Invest		331 769	307 882		www.ing.lu	KIS 3			0.27
-	Evli Greater Russia B	FI	FI0008807565	EUR	208	Evli Greater Russia Managment LTD		153 649	141 469		www.evli.com	KIS 3			0.12
-	Morgan ST US Equity Growth Stanley Fund	LU	LU0073232471	USD	16 427	Morgan Standley Investment Management		954 520	1 390 115		www.Morganstanley.com	KIS 3			1.22
-	Fidelity Germany Fund	LU	LU0048580004	EUR	4 874	Fidelity International Ltd/Bermuda		514 258	398 010		www.fidelity-international.com	KIS 3			0.35
-	JPMorgan F-Emerg Euro EQ-A\$ Fund	LU	LU0074838565	USD	1 350	JPMorgan Asset Managment Europe SAR		161 767	186 901		www.Morganstanley.com	KIS 3			0.16
-	HSBC GIF Asia ex Japan Equity AD	LU	LU0043850808	USD	27 093	HSBC Investments Hong Kong Ltd/Hong		2 228 876	3 224 509		www.hsbcamerica.com	KIS 3			2.83
-	HSBC BRIC Freestyle	LU	LU0214875030	USD	3 612	HSBC Investment Funds (Lux)		207 891	221 941		www.hsbcinvestments.com	KIS 3			0.20

-	Vanguard US 500 STK	IE	IE0002639668	USD	40 000	Vanguard Group Inc		961 645	1 177 007		www.globalvanguard.com	KIS 3			1.03
-	DWS Invest BRIC PLUS-FC	LU	LU0210302369	EUR	205	DWS Invest SA		134 270	156 465		www.dws-investments.com	KIS 3			0.14
-	Vanguard INV EURZ STK IDX	IE	IE0008248803	EUR	520	Vanguard Group Inc		242 931	184 783		www.globalvanguard.com	KIS 3			0.16
-	HENDERSON HORIZ-PAN EU SC-A2	LU	LU0046217351	EUR	5 656	Henderson Global Investor Ltd/Unite		441 197	360 090		www.henderson.com	KIS 3			0.32
-	Vanguard INV GLOB STK IDX	IE	IE00B03HCZ61	EUR	41 990	Vanguard Group Inc		1 428 344	1 404 089		www.globalvanguard.com	KIS 3			1.23
-	Vanguard Euro STK-B INV	IE	IE0007987690	EUR	8 153	Vanguard Group Inc		414 336	291 464		www.globalvanguard.com	KIS 3			0.26
-	ING (L) Invest Computer Technologies	LU	LU0119200128	USD	73	ING (L) Invest		148 053	118 292		www.ing.lu	KIS 3			0.10
-	Franklin Templeton Latin America Fund	LU	LU0128526570	USD	2 587	Franklin Templeton Investment Funds		502 737	562 142		www.templeton.lu	KIS 3			0.49
-	Fidelity Pacific Fund A	LU	LU0049112450	USD	9 284	Fidelity International Ltd/Bermuda		499 411	445 201		www.fidelity-international.com	KIS 3			0.39
-	Fidelity Fnds-Nordic Funds A	LU	LU0048588080	SEK	310	Fidelity International Ltd/Bermuda		75 935	61 263		www.fidelity-international.com	KIS 3			0.05
-	Fidelity Fnds-European AGGR Fund	LU	LU0083291335	EUR	3 023	Fidelity International Ltd/Bermuda		221 812	111 063		www.fidelity-international.com	KIS 3			0.10
-	Morgan ST Sicav EMG MK EQ-A	LU	LU0073229840	USD	1 590	Morgan Standley Investment Management		146 124	144 105		www.Morganstandley.com	KIS 3			0.13
-	Carlson Equity Asian Small Cap Fund	LU	LU0067059799	EUR	50 431	Carlson Fund Management Luxembourg		758 258	873 272		www.carlsonfund.de	KIS 3			0.77
-	JPM Emerging Markets Equity Fund	LU	LU0217576759	EUR	16 149	JP Morgan Asset Management		393 101	697 546		www.jpmmorganfleming.com	KIS 3			0.61
-	BGFF-EURO MARKETS FUND A2	LU	LU0093502762	EUR	9 595	BlackRock Global Funds		641 721	471 766		www.blackrockinvestments.de	KIS 3			0.41
-	Morgan Stanl. Europe, Middle East & Nor. Africa	LU	LU0118140002	EUR	1 768	Morgan Standley Investment Management		488 671	334 733		www.Morganstandley.com	KIS 3			0.29
-	Fidelity Global Health	LU	LU0114720955	EUR	7 490	Fidelity		314 205	416 871		www.fidelity-	KIS 3			0.37

	Care Fund					International Ltd/Bermuda					international.c om				
-	DnB NORD pinigų rinkos fondas	LT	LTIF00000187	LTL	646	UAB DnB NORD investicijų valdymas		747 070	805 374		www.dnbnord.lt	KIS 1			0.71
-	FORTIS L FUND EQUITY HIGH DIVIDEND USA C FUND	LU	LU0377083059	USD	935	Fortis Investment Management Lux		147 671	164 630		www.fortisinve stments.com	KIS 3			0.14
-	FORTIS L FUND EQUITY ENERGY WORLD C FUND	LU	LU0080608945	EUR	91	Fortis Investment Management Lux		139 287	155 708		www.fortisinve stments.com	KIS 3			0.14
-	Parvest-Agriculture Classic Cap. Eur	LU	LU0363509208	EUR	939	BNP Paribas Asset Management Luxembourg		269 522	243 293		www.bnpparib as-am.com	KIS 3			0.21
-	Schroder ISF Emerg Asia A EUR Acc Fund	LU	LU0248172537	EUR	10 960	Schroder Investment Management S.A.		392 811	640 683		www.schroder s.lu	KIS 3			0.56
-	BGFF-EURO MARKETS FUND A4	LU	LU0162689763	EUR	11 056	BlackRock Investment Managers		392 045	507 711		www.blackroc kinvestments. com	KIS 3			0.45
-	MS European value Equity Fund	LU	LU0073234501	EUR	5 811	Morgan Stanley Investment Management		392 045	523 462		www.Morganst anley.com	KIS 3			0.46
-	Franklin Templton US Equity Fund	LU	LU0139291818	EUR	27 136	Franklin Templton Investment Funds		784 223	1 035 325		www.templeto n.lu	KIS 3			0.91
-	Pioneer Funds - Emerging Markets Equity	LU	LU0119365988	EUR	45 690	Pioneer Asset Management S.A		784 067	1 200 553		www.worldwid e.pioneerinves tments.com	KIS 3			1.05
-	Fidelity Fnds-European Large Cap Fund	LU	LU0251129549	EUR	51 293	Fidelity International Ltd/Bermuda		1 219 176	1 435 088		www.fidelity- international.c om	KIS 3			1.26
-	HSBC GIF-GL EMERG MKT EQY-PD	LU	LU0449516144	USD	13 488	HSBC Investment Funds (Lux)		356 175	384 916		www.assetma nagement.hsb c.com	KIS 3			0.34
	Iš viso:				448 630			20 959 370	22 931 295						20.15
3.2	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai														
-	Lithuania SME Fund	LT	Lithuania SME Fund	EUR	1 488	Baltcap Management		5 136	5 136		www.baltcap.c om	KIS 5			0.00
	Iš viso:				1 488			5 136	5 136						0.00
	Iš viso Kolektyvinio investavimo subjektai:				450 117			20 964 506	22 936 431						20.15

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													
-	AB SEB bankas	LT		LTL				2 153 863	9.75				2010.09.14	1.89
-	AB SEB bankas	LT		LTL				2 149 055	9.75				2010.09.23	1.89
-	AB SEB bankas	LT		LTL				2 141 381	9.70				2010.10.06	1.88
-	Danske bankas	LT		LTL				2 540 800	8.00				2010.10.08	2.23
-	AB SEB bankas	LT		LTL				1 047 781	8.00				2010.11.23	0.92
-	AB SEB bankas	LT		LTL				2 190 674	8.00				2010.12.14	1.93
-	Danske bankas	LT		LTL				3 669 600	4.80				2011.02.04	3.22
-	AB SEB bankas	LT		LTL				2 026 581	3.85				2011.02.23	1.78
	Iš viso:							17 919 734						15.75
	Iš viso Indėliai kredito įstaigose:							17 919 734						15.75
6	Išvestinės investicinės priemonės													
6.1	Išvestinės investicinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose													
-														
	Iš viso:													
6.2	Kitos išvestinės investicinės priemonės													
-														
	Iš viso:													
	Iš viso Išvestinės investicinės priemonės:													
7	Pinigai													
-	AB DnB NORD bankas	LT		USD				53 322	0.16					0.05
-	AB DnB NORD bankas	LT		EUR				2 012 107	0.31					1.77
-	AB DnB NORD bankas	LT		LTL				79 748	0.31					0.07
	Iš viso:							2 145 177						1.88
	Iš viso Pinigai:							2 145 177						1.88
8	Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.													
-	AB SEB bankas	LT	LT0000410060	LTL	10 000		1 000 000	993 654	995 777	1.80			2010.10.01	0.88
-	AB SEB bankas	LT	LT0000410136	LTL	8 958		895 800	883 836	886 705	2.40			2010.12.10	0.78
-	AB Swed bankas	LT	LT0000410144	LTL	500 000		500 000	533 298	534 668	2.60			2011.01.10	0.47
	Iš viso:				518 958		2 395 800	2 410 788	2 417 149					2.12
	Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.:				518 958		2 395 800	2 410 788	2 417 149					2.12
9	IŠ VISO:							113 900 674						100

12. Investicijų pasiskirstymas

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Pagal valiutas:				
EUR	69 909 287	61.43	66 869 097	65.26
LTL	34 795 112	30.58	27 411 032	26.75
SEK	61 263	0.05	55 112	0.05
USD	8 587 788	7.55	7 711 022	7.53
Iš viso	547 224	0.48	499 985	0.49
Pagal geografinę zoną:				
Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija. Norvegija. Lichtenšteinas)	-	-	-	-
Kitos Europos Sąjungos valstybės	45 831 817	40.24	42 342 465	41.32
Japonija				
Lietuva	67 383 909	59.16	58 750 872	57.34
Kitos šalys				
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada	684 948	0.60	1 452 912	1.42
Iš viso	113 900 674	100	102 546 248	100
Pagal investavimo objektus:				
Akcijos	288 160	0.25	262 050	0.26
Akcijų kolektyvinio investavimo subjektai (akcijų fondai)	22 936 431	20.16	20 336 207	19.85
Kitos obligacijos	23 399 980	20.56	21 868 718	21.34
Vyriausybių VP	47 211 192	41.49	42 148 558	41.14
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	20 064 911	17.63	17 930 716	17.5
Iš viso	113 900 674	100	102 546 248	100

13. 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).

-

14. 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.

-

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

-

16. 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 41.49., kiti skolos vertybiniai popieriai – 20.56., pinigai ir pinigų ekvivalentai – 17.63 proc., investicijos į kolektyvinio investavimo subjektų vienetus sudarė 20.19 proc. bei nuosavybės vertybinius popierius 0.25 proc. visų pensijų fondo grynųjų aktyvų vertės.

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

2010 m. II ketvirtį rinkose pasireiškė nerimas dėl valstybių viešųjų finansų stabilumo. Ypač skaudžiai atsiliepė euro zonos valstybėms, kurių skolos lygis ir biudžeto deficitas viršijo leistinus Maastrichto kriterijus (atitinkamai 60 proc. ir 3 proc.). Todėl vėl susimąstyta dėl galima dvigubos V raidės ekonomikos atsigavimo. Investicijos iš rizikingesnių obligacijų plūdo į saugiomis laikomis obligacijas, pavyzdžiui, Vokietijos vyriausybės.

Dėl viešųjų finansų nestabilumo, ne tokio greito pasaulio ūkio atsigavimo, galimo Kinijos perkaitimo akcijų biržos fiksavo kritimus. 2010 m. II ketvirtį pasaulio MSCI World indeksas krito -13,26 proc., JAV S&P 500 krito -11.86 proc., besivystančių valstybių MSCI EM -9,14 proc. Stipriai pasireiškusi investuotojų nepasitikėjimui per daug užsiskolinusioms valstybėms, t.y. tiesiog neperkant tų šalių obligacijų arba reikalaujant didesnių palūkanų, buvo priimti daugelio valstybių taupymo planai, mažinant biudžeto deficitą ir ne taip smarkiai didinant šalies skolos lygį. Tai turėtų pristabdyti iki tol manytą spartų atsigavimą, tačiau įnešti šiek tiek daugiau stabilumo ir išvengti antrosios dvigubos V kritimo.

V. PENSIJŲ FONDO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

-

VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

23.1. Paskutinių 2 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 2010 M. birželio 30 D. DUOMENIS

Nr. ____

(Data)

(Lt)

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		6 448 095	6 216 260
II.	TERMINUOTI INDĖLIAI		13 616 816	11 714 439
III.	INVESTICIJOS	2	93 835 762	84 615 532
1.	Skolos vertybiniai popieriai		70 611 172	64 017 275
1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai		47 211 192	42 148 557
1.2.	Kiti skolos vertybiniai popieriai		23 399 980	21 868 718
2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		288 160	262 050
3.	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		22 936 431	20 336 207
4.	Kitos investicijos		-	-
IV.	GAUTINOS SUMOS			17
1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
2.	Kitos gautinos sumos			17
	TURTO IŠ VISO:	1	113 900 674	102 546 248

Eil. Nr.	ĮSIPAREIGOJIMAI IR GRYNIEJI AKTYVAI	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
V.	ĮSIPAREIGOJIMAI		100 783	82 682
1.	Investicijų pirkimo įsipareigojimai		-	-
2.	Mokėtinos sumos kaupimo bendrovei ir depozitoriumui		88 737	82 682
3.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		12 046	-
VI.	GRYNIEJI AKTYVAI (I+II+III+IV-V)		113 799 891	102 463 566
	ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJŲ AKTYVŲ IŠ VISO:		113 900 674	102 546 248

23.2. Paskutinių 2 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 2010 M. birželio 30 D. DUOMENIS

Nr. ____

(Data)

(Lt)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis (2009 06 30)
I.	GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		102 463 566	70 565 344
II.	PADIDĖJIMAS, IŠ VISO:		16 386 099	19 527 004
1	Pensijų įmokos		4 700 014	11 286 528
2	Iš kitų pensijų fondų pervestos sumos		6 524 971	2 481 919
3	Palūkanos ir dividendai		2 485 296	2 006 311
4	Investicijų pardavimo pelnas		174 936	222 766
5	Investicijų vertės padidėjimo suma		1 250 166	3 504 481
6	Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		1 248 879	23 639
7	Kitos pajamos		1 837	1 360
III.	SUMAŽĖJIMAS, IŠ VISO:		5 049 774	2 995 750
1	Pensijų išmokos		257 397	152 346
2	Iš kitų pensijų fondus pervestos sumos		3 112 706	1 814 230
3	Investicijų pardavimo nuostoliai		179 846	35 408
4	Investicijų vertės sumažėjimo suma		861 081	147 622
5	Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		31	160 299
6	Valdymo sąnaudos		638 712	685 844
IV.	GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		113 799 891	87 096 599

		Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Prieš metus	Prieš dvejus metus
V.	APSKAITOS VIENETO VERTĖ	1.2952	1.1451	1,1324
VI.	APSKAITOS VIENETŲ SKAICIUS	87 860 265	76 059 467	52 897 610

23.3. Aiškinamasis raštas

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendroji dalis

Pagrindiniai duomenys apie pensijų fondą

Pensijų Fondo Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo padidinto
pavadinimas: 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 444

Faks: (8-5) 2393 473

Elektroninio pašto
adresas: investicija@dnbnord.lt

Pensijų Fondo Naglis Paičius
valdytojas:

Depozitoriumas:

Depozitoriumo
pavadinimas: AB DnB NORD bankas

Buveinės adresas: J. Basanavičiaus g. 26, Vilnius, Lietuva

Įmonės kodas: 112029270

Tel.: (8-5) 239 3 444

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) tvarkydama 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.

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

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 keliami šie reikalavimai:

1. Ne daugiau kaip 25 proc. nuo gryųjų 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 gryųjų 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. gryųjų aktyvų, su sąlyga, kad tokių investicijų bendra suma nebus didesnė kaip 40 proc. gryųjų 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. gryųjų aktyvų.
7. Investicijos į indėlius vienoje kredito įstaigoje negali sudaryti daugiau kaip 20 proc. Pensijų fondo turtą sudarančių gryųjų aktyvų.
8. Bendra investicijų į vieno asmens išleistus vertybinius popierius, pinigų rinkos priemones ar indėlius suma negali būti didesnė kaip 20 proc. Pensijų fondo turtą sudarančių gryųjų 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 priemones negali būti didesnės kaip 35 proc. pensijų turtą sudarančių gryųjų aktyvų. Gavus atskirą Vertybinių popierių komisijos leidimą į šioje dalyje numatytus vieno emitento vertybinius popierius ar pinigų rinkos priemones galima investuoti iki 100 proc. pensijų turtą sudarančių gryųjų aktyvų. Tokiu atveju, kai vieno emitento vertybiniai popieriai ar pinigų rinkos priemonės sudaro daugiau nei 35 proc. pensijų turtą sudarančių gryųjų aktyvų, turi būti investuota ne

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).

mažiau kaip į 6 tokio emitento išleistas vertybinių popierių emisijas, o į vienos emisijos vertybinius popierius investuota ne daugiau kaip 30 proc. grynujų 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 turtą, 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. grynujų aktyvų. Kai į tokias vieno emitento obligacijas investuojama daugiau kaip 5 proc., bet ne daugiau kaip 25 proc. grynujų aktyvų, bendra tokių investicijų suma negali būti didesnė kaip 80 proc. grynujų 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 priemones, indėlius suma, negavus atskiro Vertybinių popierių komisijos leidimo, kaip, kad aprašyta 9 dalyje, negali būti didesnė kaip 35 proc. Pensijų fondo turtą sudarančių grynujų aktyvų.

12. Pensijų fondo turtą 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 grynujų aktyvų.

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

Finansinės rizikos valdymo politika

Investuojant Pensijų fondo turtą 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 priemones 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 – gautinos įmokos;
2. iš kitų Pensijų fondų pervedtos sumos – iš kitų Pensijų fondų gauti dalyvių sukaupti pinigai, kai sukaupti Dalyvio pinigai pervedami 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 pervedtos sumos – mokėtini ir pervedti 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 grynujų 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 vienetą.

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 Grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo metodiką (toliau – Metodika);

2. aktyvai denominuoti užsienio valiuta – perskaičiuojami į nacionalinę valiutą, laikantis Lietuvos banko nustatyto tos dienos oficialaus tos valiutos ir nacionalinės valiutos santykio

3. įsipareigojimai skaičiuojami pagal Verslo apskaitos standartus;

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 paskutiniąją prekybos sesiją priemonė nebuvo kotiruojama, tai tikrosios vertės nustatymui naudojama paskutinė žinoma, tačiau ne daugiau kaip prieš 30 dienų buvusi geriausia pirkimo kaina, jei nuo paskutinės prekybos dienos neįvyko įvykių, dėl kurių dabartinė rinkos kaina yra reikšmingai mažesnė ar didesnė nei paskutinė žinoma.

2. Skolos vertybiniai popieriai, įtraukti į kitų reguliuojamų rinkų, kurios atitinka fondo sudarymo dokumentus, biržų prekybos sąrašus, vertinami pagal biržos paskelbtą uždarymo kainą, o 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 gryųjų aktyvų vertę priemonės, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiuojama, pagal Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos patvirtintą gryųjų 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 gryųjų 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 gryųjų 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.

Pobalansiniai įvykiai

Reikšmingų įvykių po balanso sudarymo datos nebuvo.

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
AB TEO LT	LT	LTL	131 840			268 954	0.24
Rytų skirstomieji tinklai	LT	LTL	9 700			19 206	0.02
Iš viso Nuosavybės vertybiniai popieriai:						288 160	0.25
Lietuvos Respublika	LT	LTL	1 000 000	5.90	2016.02.10	913 962	0.80
Lietuvos Respublika	LT	EUR	6 691 526	1.50	2010.10.20	6 661 297	5.85
AB DnB NORD bankas	LT	LTL	1 100 000	1.22	2010.10.05	1 096 534	0.96
Lietuvos Respublika	LT	LTL	1 000 000	1.70	2010.10.13	995 113	0.87
Lietuvos Respublika	LT	EUR	5 413 990	2.80	2011.07.07	5 264 137	4.62
Lietuvos Respublika	LT	LTL	210 000	2.10	2011.01.12	207 638	0.18
Lietuvos Respublika	LT	EUR	4 333 264	2.45	2011.02.22	4 265 977	3.75
Lietuvos Respublika	LT	LTL	2 709 200	4.65	2012.10.29	3 018 994	2.65
Lietuvos Respublika	LT	LTL	1 100 000	2.20	2011.03.02	1 083 839	0.95
AB DnB NORD bankas	LT	LTL	5 000 000	3.81	2012.03.05	4 696 145	4.12
Lietuvos Respublika	LT	LTL	1 300 000	2.65	2011.04.20	1 272 722	1.12
Latvijos Respublika	LV	EUR	448 864	4.84	2014.04.02	444 800	0.39
Vengrijos Respublikos VVP	HU	EUR	369 450	5.16	2010.09.27	379 718	0.33
Lenkijos Respublika	PL	EUR	345 280	2.03	2011.02.14	359 763	0.32
Čekijos Respublika	CZ	EUR	794 144	2.49	2014.06.23	858 804	0.75
FRANCE TELECOM	FR	EUR	1 001 312	1.77	2012.02.21	1 058 949	0.93
Prancūzijos Respublika	FR	EUR	248 602	0.98	2012.07.12	276 966	0.24
Vodafone Group PLC	GB	EUR	1 432 912	2.24	2012.11.29	1 509 789	1.33
RWE FINANCE BV	NL	EUR	984 048	1.75	2012.10.26	1 122 196	0.99
TELEFONICA EM. 06/16	ES	EUR	1 156 688	3.92	2016.02.02	1 203 695	1.06
GE CAPITAL EURO FUND	IE	EUR	1 104 896	2.39	2013.02.14	1 150 551	1.01
EWE AG	DE	EUR	1 087 632	2.51	2014.10.14	1 203 186	1.06
Lietuvos Respublika	LT	EUR	7 855 120	4.51	2013.03.05	7 969 342	7.00
Lietuvos Respublika	LT	EUR	690 560	4.17	2012.05.10	717 156	0.63
VEOLIA ENVIROMNEMENT	FR	EUR	1 035 840	2.01	2012.02.01	1 122 941	0.99
DONG Energy A/S	DK	EUR	1 053 104	1.87	2011.06.21	1 082 353	0.95
CARGILL INC	US	EUR	642 221	2.21	2013.04.29	684 948	0.60
CEZ AS	CZ	EUR	818 314	2.52	2013.10.17	883 367	0.78
Olandijos karalystė	NL	EUR	328 016	0.77	2011.01.15	339 739	0.30
Suomijos Respublika	FI	EUR	946 067	0.42	2011.02.23	997 812	0.88
SCHNEIDER ELECTRIC SA	FR	EUR	1 035 840	2.85	2010.08.11	1 065 136	0.94
Renault	FR	EUR	604 240	4.47	2013.05.24	605 771	0.53
IBERDROLA FIN SA	ES	EUR	517 920	2.83	2013.05.09	554 124	0.49
Lietuvos Respublika	LT	EUR	5 614 253	5.25	2018.02.07	5 584 305	4.90
Lietuvos Respublika	LT	EUR	48 339	4.96	2014.06.22	56 017	0.05
SOCIETE GENERALE	FR	LVL	486 760	2.44	2010.12.07	547 224	0.48
Čekijos Respublika	CZ	EUR	863 200	2.89	2014.11.05	944 630	0.83
Lenkijos Respublika	PL	EUR	863 200	3.63	2016.02.01	876 014	0.77
LAFARGE SA	FR	EUR	345 280	5.26	2018.04.13	343 474	0.30

Lenkijos Respublika	PL	EUR	2 071 680	3.79	2017.03.29	2 087 360	1.83
Eesti Energia AS	EE	EUR	1 035 840	4.65	2020.11.18	1 052 447	0.92
AB SEB bankas	LT	LTL	1 000 000	1.80	2010.10.01	995 777	0.87
AB SEB bankas	LT	LTL	895 800	2.40	2010.12.10	886 705	0.78
AB Swed bankas	LT	LTL	500 000	2.60	2011.01.10	534 668	0.47
Slovakijos Respublika	SK	EUR	1 622 816	4.00	2020.04.27	1 635 087	1.44
Iš viso Ne nuosavybės vertybiniai popieriai:						70 611 172	61.99
BL-EQUITIES EUROPE	LU	EUR				450 992	0.40
Nordea 1 North American Value Fund	LU	USD				242 645	0.21
Nordea 1 European Value Fund	LU	EUR				394 080	0.35
iShares FTSEurofirst 80	IE	EUR				278 838	0.24
Pioneer Funds - European Small Companies	LU	EUR				224 664	0.20
Pictet Funds Lux - Emerging Markets Index	LU	USD				272 061	0.24
Nordea Nordic Equity fund	LU	EUR				290 294	0.25
ING(L) Invest - European Telecom Fund	LU	EUR				307 882	0.27
Evli Greater Russia B	FI	EUR				141 469	0.12
Morgan ST US Equity Growth Stanley Fund	LU	USD				1 390 115	1.22
Fidelity Germany Fund	LU	EUR				398 010	0.35
JPMorgan F-Emerg Euro EQ-A\$ Fund	LU	USD				186 901	0.16
HSBC GIF Asia ex Japan Equity AD	LU	USD				3 224 509	2.83
HSBC BRIC Freestyle	LU	USD				221 941	0.19
Vanguard US 500 STK	IE	USD				1 177 007	1.03
DWS Invest BRIC PLUS-FC	LU	EUR				156 465	0.14
Vanguard INV EURZ STK IDX	IE	EUR				184 783	0.16
HENDERSON HORIZ-PAN EU SC-A2	LU	EUR				360 090	0.32
Vanguard INV GLOB STK IDX	IE	EUR				1 404 089	1.23
Vanguard Euro STK-B INV	IE	EUR				291 464	0.26
ING (L) Invest Computer Technologies	LU	USD				118 292	0.10
Franklin Templeton Latin America Fund	LU	USD				562 142	0.49
Fidelity Pacific Fund A	LU	USD				445 201	0.39
Fidelity Fnds-Nordic Funds A	LU	SEK				61 263	0.05
Fidelity Fnds-European AGGR Fund	LU	EUR				111 063	0.10
Morgan ST Sicav EMG MK EQ-A	LU	USD				144 105	0.13
Carlson Equity Asian Small Cap Fund	LU	EUR				873 272	0.77
JPM Emerging Markets Equity Fund	LU	EUR				697 546	0.61
BGFF-EURO MARKETS FUND A2	LU	EUR				471 766	0.41
Morgan Stanl. Europe, Middle East & Nor. Africa	LU	EUR				334 733	0.29
Fidelity Global Health Care Fund	LU	EUR				416 871	0.37
DnB NORD pinigų rinkos fondas	LT	LTL				805 374	0.71
FORTIS L FUND EQUITY HIGH DIVIDEND USA C FUND	LU	USD				164 630	0.14
FORTIS L FUND EQUITY ENERGY WORLD C FUND	LU	EUR				155 708	0.14
Parvest-Agriculture Classic Cap. Eur	LU	EUR				243 293	0.21
Schroder ISF Emerg Asia	LU	EUR				640 683	0.56

A EUR Acc Fund							
BGFF-EURO MARKETS FUND A4	LU	EUR				507 711	0.45
MS European value Equity Fund	LU	EUR				523 462	0.46
Franklin Templeton US Equity Fund	LU	EUR				1 035 325	0.91
Pioneer Funds - Emerging Markets Equity	LU	EUR				1 200 553	1.05
Fidelity Fnds-European Large Cap Fund	LU	EUR				1 435 088	1.26
HSBC GIF-GL EMERG MKT EQY-PD	LU	USD				384 916	0.34
Lithuania SME Fund	LT	EUR				5 136	0.00
Iš viso Kolektyvinio investavimo subjektai:						22 936 431	20.14
AB SEB bankas	LT	LTL		9.75	2010.09.14	2 153 863	1.89
AB SEB bankas	LT	LTL		9.75	2010.09.23	2 149 055	1.89
AB SEB bankas	LT	LTL		9.70	2010.10.06	2 141 381	1.88
Danske bankas	LT	LTL		8.00	2010.10.08	2 540 800	2.23
AB SEB bankas	LT	LTL		8.00	2010.11.23	1 047 781	0.92
AB SEB bankas	LT	LTL		8.00	2010.12.14	2 190 674	1.92
Danske bankas	LT	LTL		4.80	2011.02.04	3 669 600	3.22
AB SEB bankas	LT	LTL		3.85	2011.02.23	2 026 581	1.78
Iš viso Indėliai kredito įstaigose:						17 919 734	15.73
AB DnB NORD bankas	LT	USD		0.16		53 322	0.05
AB DnB NORD bankas	LT	EUR		0.31		2 012 107	1.77
AB DnB NORD bankas	LT	LTL		0.31		79 748	0.07
Iš viso Pinigai:						2 145 177	1.88
IŠ VISO:						113 900 674	100

2. Investicijų vertės pokytis

(Litais)

Pokytis	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Balanso straipsniai						
Skolos vertybiniai popieriai	64 017 275	33 894 778	29 500 355	2 579 608	380 134	70 611 172
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai	42 148 558	25 474 988	21 974 414	1 794 592	232 532	47 211 192
Kiti skolos vertybiniai popieriai	21 868 718	8 419 790	7 525 941	785 017	147 603	23 399 981
Nuosavybės vertybiniai popieriai	262 050	-	3 032	29 141	-	288 160
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	20 336 207	1 433 480	15 000	1 842 567	660 823	22 936 431
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso	84 615 532	35 328 259	29 518 387	4 451 317	1 040 958	93 835 763

VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS

24. Bendri duomenys apie pensijų fondo dalyvius

Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pradžioje		24 833
Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	dalyviai pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą	58
	dalyviai gaunantys periodines pensijų išmokas	-
	kiti dalyviai	27 364
	Iš viso	27 422
Dalyvių skaičiaus pokytis		2 589

25. Per ataskaitinį laikotarpį prisijungusių dalyvių skaičius:

Bendras prisijungusių dalyvių skaičius		3 209
Dalyviai pensijų kaupimo sutartis sudarę pirmą kartą		1 611
Iš kitų pensijų fondų atėję dalyviai	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	29
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	1 569

26. Per ataskaitinį laikotarpį pasitraukusių dalyvių skaičius:

Bendras pasitraukusių dalyvių skaičius		620
Į kitus pensijų fondus išėjusių dalyvių skaičius	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	20
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	548
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)	29
	dalyvių pasinaudojusių Pensijų kaupimo įstatymo suteikta galimybe vienašališkai nutraukti pirmą kartą sudarytą sutartį	
	mirusių dalyvių	23

27. Pensijų fondo dalyvių struktūra 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	2 642	12 235	12 406	140	27 422
	vyrų	1 388	5 610	5 620	103	12 721
	moterų	1 254	6 625	6 785	37	14 701
Dalyvių dalis %	iš viso	9.63%	44.62%	45.24%	0.51%	100.00%
	vyrų	5.06%	20.46%	20.50%	0.38%	46.39%
	moterų	4.57%	24.16%	24.74%	0.13%	53.61%

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

28. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos

Bendra gautų lėšų suma		11 224 984
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	4 700 014
	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	178 441
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	6 346 530
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą) iš viso		-
		-
		-

29. Išmokėtos lėšos

Bendra išmokėtų lėšų suma		3 370 104
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	160 676
	periodinės išmokos dalyviams	-
	išmokos anuiteto įsigijimui	-
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	299 848
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	2 812 858
Išstojuosiemis dalyviams išmokėtos lėšos		-
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		96 722
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

30. 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

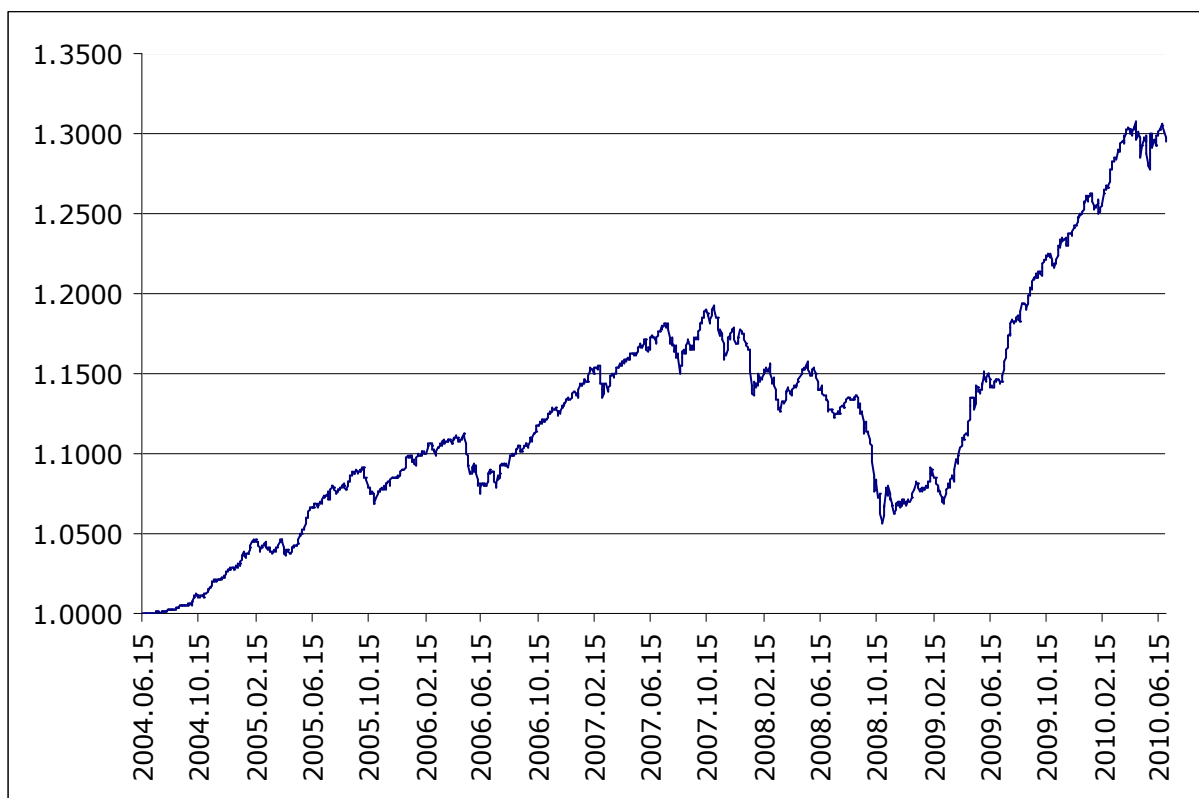
31. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Pensijų fondo reikmėms nebuvo skolintasi.

XI. KITI REIKALAVIMAI

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 2010 06 30.

Pensijų fondo apskaitos vieneto vertės kitimas 2004 06 15 - 2010 06 30



33. Informacija apie konsultantus

Rengiant šią ataskaitą konsultantų paslaugomis nebuvo naudojamosi.

34. Informacija apie ataskaitą parengusius asmenis (jei jie nėra bendrovės darbuotojai)

-

35. Už ataskaitos parengimą atsakingų Įmonės valdymo organų narių, darbuotojų ir administracijos vadovo patvirtinimas, kad ataskaitoje pateikta informacija atitinka tikrovę ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pensijų fondo veiklos rezultatų vertinimui

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

Generalinis direktorius

(parašas)

Šarūnas Ruzgys

Vyriausioji finansininkė

(parašas)

Dalia Vaitulevičienė

36. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją

36.1 Už ataskaitą atsakingi įmonės valdymo organų nariai, darbuotojai ir administracijos vadovas

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

36.2 Už ataskaitą atsakingi konsultantai

Rengiant šią ataskaitą konsultantų paslaugomis nebuvo naudojamosi.