

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

2010 METŲ ATASKAITA

Vilnius, 2010 m.

TURINYS

I. BENDROJI INFORMACIJA	5
1. Duomenys apie Pensijų fondą	5
2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita	5
3. Duomenys apie valdymo įmonę	5
4. Duomenys apie depozitoriumą	5
II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ	5
5. Grynųjų aktyvų, apskaitos vienetų skaičių ir vertę	5
6. Per ataskaitinį laikotarpį konvertuotų apskaitos vienetų skaičius bei bendros konvertavimo sumos	5
III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO	6
7. Atskaitymai iš pensijų turto	6
8. Mokėjimai tarpininkams	7
9. Informacija apie visus susitarimus dėl mokėjimų pasidalijimo, taip pat apie paslėptuosius komisinius (jų teikėjas, vertė, suteiktų prekių ir (ar) paslaugų pobūdis ir kt.).	7
10. Pateikti konkretų pavyzdį, iliustruojantį atskaitymų įtaką galutinei dalyviui tenkančiai investicijų grąžai (pateikti tik metų ataskaitoje).	7
IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ	7
11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis	8
12. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus	13
13. Per ataskaitinį laikotarpį įvykdyti išvestinių finansinių priemonių sandoriai	13
14. 11 punkte nurodytų išvestinių finansinių priemonių rūšis, su jomis susijusią riziką, kiekybinės ribos ir metodus, kuriais vertinama su išvestinių finansinių priemonių sandoriais susijusi pensijų fondo rizika	13
15. Iš išvestinių finansinių priemonių sandorių kylančių įsipareigojimų bendra vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	13
16. Analizę, kaip turimas investicinių priemonių portfelis atitinka (neatitinka) pensijų fondo investavimo strategiją	13
17. Veiksniai, per ataskaitinį laikotarpį turėjusieji didžiausią įtaką investicinių priemonių portfelio struktūros ir jo vertės pokyčiams	14
V. PENSIJŲ FONDO LYGINAMASIS INDEKSAS, INVESTICIJŲ GRĄŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI	14
18. Pensijų fondo lyginamasis indeksas ir trumpas jo apibūdinimas (sudėtis, jei lyginamasis indeksas yra sudėtinis, kokias finansų rinkas, turto klases atspindi).	14
19. To paties laikotarpio pensijų fondo apskaitos vieneto vertės pokyčio, investicinių priemonių portfelio metinės investicijų grąžos ir lyginamojo indekso (jei jis pasirinktas) reikšmės pokyčio ir kiti rodikliai per paskutinius dešimt fondo veiklos metų, išdėstyti palyginamojoje lentelėje.	14
20. Jei pensijų fondo reklamoje buvo naudojamos investicijų grąžos prognozės, nurodyti prognozuotą dydį, palyginti neatitikimus su faktine grąža ir pateikti galimas neatitikimų priežastis.	15
21. Vidutinė investicijų grąža, vidutinis apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės pokytis (jei jis pasirinktas) per paskutinius trejus, penkerius, dešimt metų (vidutinė grynoji investicijų grąža, vidutinis apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės pokytis apskaičiuojami kaip geometrinis, atitinkamai, metinių grynosios investicijų grąžos, metinių apskaitos vieneto vertės pokyčių ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčių vidurkis).	16
22. Kiti rodikliai, atskleidžiantys investicinių priemonių portfelio riziką. Atskleidžiant investicijų rizikos rodiklius, turi būti pateikiami jų paaiškinimai ir apskaičiavimo metodika.	16
VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ	16
23. Pensijų fondo finansines ataskaitas, parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų ir teisės aktų reikalavimais	16

VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS	31
24. Bendri duomenys apie pensijų fondo dalyvius (dalyviais laikomi ir asmenys, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą, taip pat asmenys, gaunantys periodines pensijų išmokas):	31
25. Per ataskaitinį laikotarpį prisijungusių dalyvių skaičius:	31
26. Per ataskaitinį laikotarpį pasitraukusių dalyvių skaičius:	31
27. Pensijų fondo dalyvių struktūra pagal amžių ir lytį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:	32
VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI	32
28. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos	32
29. Išmokėtos lėšos	32
IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ	32
30. Jei pensijų fondo taisyklėse yra įsipareigojimas garantuoti tam tikrą pajamingumą, nurodomas garantuojamo pajamingumo dydis ir kita svarbi informacija	32
X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS	32
31. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	32
XI. KITA INFORMACIJA	33
32. Paaiškinimai, komentarai, iliustruojamoji grafinė medžiaga ir kita svarbi informacija apie pensijų fondo veiklą, kad būtų galima tinkamai įvertinti fondo veiklos pokyčius ir rezultatus	33
XII. ATSAKINGI ASMENYS	34
33. Konsultantų, kurių paslaugomis buvo naudotasi rengiant ataskaitą	34
34. Ataskaitą parengusių asmenų vardai, pavardės, pareigos, darbovietė (jeigu ataskaitą rengę asmenys nėra bendrovės darbuotojai)	34
35. Valdymo įmonės administracijos vadovo, vyriausiojo finansininko, ataskaitą rengusių asmenų ir konsultantų patvirtinimas, kad joje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pensijų fondo veiklos rezultatų vertinimui.	34
36. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją	34

I. Bendroji informacija

1. 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 pateikta ataskaita

Ataskaita parengta už laikotarpį nuo 2009 m. sausio 1 d. iki 2009 m. gruodžio 31 d.

3. Duomenys apie valdymo įmonę

Pavadinimas: UAB DnB NORD investicijų valdymas

Registracijos 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) 239 3 444

Faks.: (8-5) 239 37 83

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ

5. Grynųjų aktyvų, apskaitos vienetų skaičių ir vertę

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2009 12 31)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2010 12 31)	Prieš metus (2009 12 31)	Prieš dvejus metus (2007 12 31)
GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ, LT	102 463 566	128 287 991	102 463 566	70 565 344
APSKAITOS VIENETO VERTĖ (LT)	1,2513	1,3482	1,2513	1,0748
APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS	81 886 034	95 155 388	81 886 034	65 652 000

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

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetų)	17 200 557	22 489 455
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetų į pinigines lėšas)	3 931 203	5 105 243

III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO

7. Atskaitymai iš pensijų turto

Atskaitymai	Taisyklėse nustatyti 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%	285 338	285 338
Nuo turto vertės	1.00%	0.95%	1 083 011	1 061 522
Už keitimą:				
<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%	9 027	9 027
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus</i>	3.50%	3.50%		
Iš viso			1 377 376	1 355 887
BAR *				1.19%
Sąlyginis BIK ir (arba) tikėtinas sąlyginis BIK **				1.53%
PAR (portfelio apyvartumo rodiklis)***				81.79%

*Bendras atskaitymų rodiklis (BAR) apskaičiuojamas bendrąsias veiklos išlaidas, kurias sudaro atskaitymai nuo pensijų įmokų ir nuo pensijų turto, dalijant iš vidutinės atitinkamo laikotarpio grynujų aktyvų vertės.

**Kai daugiau kaip 10 proc. grynujų aktyvų investuota į kitus kolektyvinio investavimo subjektus, apskaičiuojamas sąlyginis BIK ir (arba) tikėtinas sąlyginis BIK, atitinkantis tokią investicijų dalį.

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

Papildoma informacija, nurodyta taisyklių 42.6 punkte

Eil. nr.	Pavadinimas		KIS vidutinis metinis turtas	KIS dalis vidutinėje metinėje GAV	Fondo į kurį investuota BIK	BIK dalis tenkanti fondui
1	Evli Greater Russia B	FI0008807565	147 585	0.13%	3.00%	0.00%
2	Vanguard US 500 STK	IE0002639668	1 201 268	1.04%	0.38%	0.00%
3	iShares FTSEurofirst 80	IE0004855221	309 131	0.27%	0.40%	0.00%
4	Vanguard Euro STK-B INV	IE0007987690	314 751	0.27%	0.50%	0.00%
5	Vanguard INV EURZ STK IDX	IE0008248803	205 129	0.18%	0.40%	0.00%
6	Vanguard INV GLOB STK IDX	IE00B03HCZ61	788 672	0.69%	0.40%	0.00%
7	DnB NORD pinigų rinkos fondas	LTIF00000187	806 727	0.70%	0.63%	0.00%
8	HSBC GIF Asia ex Japan Equity AD	LU0043850808	3 200 898	2.78%	1.84%	0.05%
9	HENDERSON HORIZ-PAN EU SC-A2	LU0046217351	335 061	0.29%	2.17%	0.01%
10	Fidelity Germany Fund	LU0048580004	425 778	0.37%	1.94%	0.01%
11	Fidelity Fnds-Nordic Funds A	LU0048588080	63 900	0.06%	1.98%	0.00%
12	Fidelity Pacific Fund A	LU0049112450	458 751	0.40%	1.98%	0.01%
13	Nordea 1 European Value Fund	LU0064319337	405 635	0.35%	2.00%	0.01%
14	Nordea Nordic Equity fund	LU0064675639	328 070	0.29%	1.93%	0.01%
15	Carlson Equity Asian Small Cap Fund	LU0067059799	866 437	0.75%	1.82%	0.01%
16	Fidelity World Fund	LU0069449576	189 935	0.17%	1.94%	0.00%
17	Morgan ST Sicav EMG MK EQ-A	LU0073229840	148 414	0.13%	2.04%	0.00%
18	Morgan ST US Equity Growth Stanley Fund	LU0073232471	1 434 617	1.25%	1.77%	0.02%
19	MS European value Equity Fund	LU0073234501	571 214	0.50%	1.59%	0.01%
20	JPMorgan F-Emerg Euro EQ-A\$ Fund	LU0074838565	197 534	0.17%	1.95%	0.00%
21	Nordea 1 North American Value Fund	LU0076314649	253 214	0.22%	2.00%	0.00%
22	FORTIS L FUND EQUITY ENERGY WORLD C FUND	LU0080608945	176 650	0.15%	1.77%	0.00%
23	Fidelity Fnds-European AGGR Fund	LU0083291335	120 509	0.10%	1.95%	0.00%
24	BGFF-EURO MARKETS FUND A2	LU0093502762	526 595	0.46%	1.83%	0.01%
25	BL-EQUITIES EUROPE	LU0093570330	477 674	0.42%	1.22%	0.01%

26	Fidelity Global Health Care Fund	LU0114720955	403 036	0.35%	1.95%	0.01%
27	Morgan Stanl. Europe, Middle East & Nor. Africa	LU0118140002	356 829	0.31%	2.04%	0.01%
28	ING (L) Invest Computer Technologies	LU0119200128	123 247	0.11%	1.90%	0.00%
29	ING(L) Invest - European Telecom Fund	LU0119206919	325 819	0.28%	1.90%	0.01%
30	Pioneer Funds - Emerging Markets Equity	LU0119365988	1 233 683	1.07%	2.06%	0.02%
31	PICTET-EUR CORPORATE BND-I	LU0128472205	336 929	0.29%	0.66%	0.00%
32	Franklin Templeton Latin America Fund	LU0128526570	593 581	0.52%	2.32%	0.01%
33	Franklin Templeton US Equity Fund	LU0139291818	1 032 045	0.90%	1.88%	0.02%
34	BGFF-EURO MARKETS FUND A4	LU0162689763	564 018	0.49%	1.83%	0.01%
35	HSBC GIF-GL EMERG MKT EQY-PD	LU0165074823	175 225	0.15%	0.99%	0.00%
36	Bluebay Invest Grade Bond Fund	LU0179826135	356 567	0.31%	0.70%	0.00%
37	Pictet Funds Lux - Emerging Markets Index	LU0188499254	280 135	0.24%	0.95%	0.00%
38	DWS Invest BRIC PLUS-FC	LU0210302369	155 159	0.13%	0.92%	0.00%
39	JPMorgan F-GL Focus Fund	LU0210534227	356 309	0.31%	1.90%	0.01%
40	HSBC BRIC Freestyle	LU0214875030	226 777	0.20%	1.40%	0.00%
41	JPM Emerging Markets Equity Fund	LU0217576759	712 879	0.62%	1.90%	0.01%
42	Schroder ISF Emerg Asia A EUR Acc Fund	LU0248172537	651 090	0.57%	2.04%	0.01%
43	Fidelity Fnds-European Large Cap Fund	LU0251129549	1 541 529	1.34%	1.96%	0.03%
44	Pioneer Funds - European Poten	LU0271656307	150 807	0.13%	1.99%	0.00%
45	Parvest-Agriculture Classic Cap. Eur	LU0363509208	331 464	0.29%	1.87%	0.01%
46	FORTIS L FUND EQUITY HIGH DIVIDEND USA C FUND	LU0377083059	161 771	0.14%	1.70%	0.00%
47	HSBC GIF-GL EMERG MKT EQY-PD	LU0449516144	408 400	0.35%	1.44%	0.01%
	Viso:					0.34%
	Vidutinė metinė fondo GAV		115 094 490			
	BAR					1.19%
	Sąlyginis BIK					1.53%

BIK - bendrasis išlaidų koeficientas apskaičiuojamas bendrąsias veiklos išlaidas, patirtas (priskaičiuotas) per atitinkamą ataskaitinį laikotarpį, dalijant iš vidutinės to laikotarpio grynujų aktyvų vertės.

GAV – vidutinė kolektyvinio investavimo subjekto ar pensijų fondo laikotarpio grynujų aktyvų vertė.

KIS- kolektyvinio investavimo subjektas.

8. Mokėjimai tarpininkams

Per ataskaitinį laikotarpį Valdymo įmonė savo lėšomis sumokėjo 136 885 Lt depozitoriumo mokesčio ir 5 307 Lt už tarpininkavimo paslaugas vertybinių popierių sandoriuose AB DnB NORD banko Investicinės bankininkystės departamento Kapitalo rinkų skyriui.

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

-

10. Pateikti konkretų pavyzdį, iliustruojantį atskaitymų įtaką galutinei dalyviui tenkančiai investicijų grąžai (pateikti tik metų ataskaitoje). Pavyzdyje pateikti skaičiavimus, kiek būtų atskaityta (lita) nuo pensijų fondo dalyvio įmokų esant dabartiniam atskaitymų dydžiui ir kokią sumą jis atgautų po 1, 3, 5, 10 metų, jei būtų investuota 10 000 Lt, o metinė investicijų grąža – 5 proc.

	Po 1 metų	Po 3 metų	Po 5 metų	Po 10 metų
Sumokėta atskaitymų Lt*	387	583	795	1 405
Sukaupta suma, jei nebūtų atskaitymų	10 500	11 576	12 763	16 289
Sukaupta suma, esant dabartiniam atskaitymų dydžiui	10 098	10 933	11 836	14 435

*Skaiciuojant atsižvelgiama į procentinį metinį mokesčio dydį skaičiuojamą nuo turto ir įvertinamas atskaitymas nuo įmokos.

IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių 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	KIS tipas	Balsų dalis emitente, %	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
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 į jį atitinkantį prekybos sąrašą														
-	Rytų skirstomieji tinklai	LT	LT0000126385	EUR	9 700		33 492	21 770	21 535				0.00		0.02
-	AB TEO LT	LT	LT0000123911	EUR	131 840		455 217	311 824	326 391				0.00		0.25
	Iš viso Nuosavybės vertybiniai popieriai:				141 540		488 709	333 594	347 926						0.27
2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai														
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar į jį atitinkantį prekybos sąrašą														
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000611014	LTL	10 000		1 000 000	935 639	995 616	4.60				2016.02.10	0.78
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600213	EUR	15 680		5 413 990	5 088 944	5 371 945	1.55				2011.07.07	4.19
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000601957	LTL	2 100		210 000	204 211	209 961	0.75				2011.01.12	0.16
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600239	EUR	12 550		4 333 264	4 256 076	4 327 362	1.00				2011.02.22	3.37
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000603227	LTL	27 092		2 709 200	2 920 927	2 958 427	3.10				2012.10.29	2.31
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000601973	LTL	11 000		1 100 000	1 077 352	1 097 984	1.14				2011.03.02	0.86
-	AB DnB NORD bankas	LT	LT0000402489	LTL	50 000		5 000 000	4 661 710	4 867 135	2.34				2012.03.05	3.79
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000605107	LTL	10 000		1 000 000	1 003 737	1 054 435	4.35				2015.04.29	0.82
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000601981	LTL	13 000		1 300 000	1 271 765	1 294 613	1.40				2011.04.20	1.01
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000603235	LTL	7 000		700 000	703 315	726 207	3.60				2013.08.05	0.57
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600262	EUR	6 451		2 227 401	2 124 898	2 174 340	2.30				2012.01.25	1.69
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600270	EUR	2 410		8 321 248	8 312 173	8 341 316	5.15				2017.09.22	6.50
	Iš viso:				167 283		33 315 104	32 560 746	33 419 342						26.05
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose														
-	Latvijos Respublika	LV	XS0189713992	EUR	130		448 864	433 154	462 945	4.28				2014.04.02	0.36
-	Lenkijos Respublika	PL	DE0006101652	EUR	100		345 280	390 977	362 327	4.90				2011.02.14	0.28
-	Čekijos Respublika	CZ	XS0194957527	EUR	230		794 144	841 314	855 004	3.02				2014.06.23	0.67
-	FRANCE TELECOM	FR	XS0286704787	EUR	290		1 001 312	977 721	1 071 020	1.54				2012.02.21	0.83
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0110979186	EUR	72		248 602	254 349	267 064	1.01				2012.07.12	0.21
-	Vodafone Group PLC	GB	XS0236598164	EUR	415		1 432 912	1 352 551	1 488 329	1.74				2012.11.29	1.16
-	RWE FINANCE BV	NL	XS0147030554	EUR	285		984 048	1 051 987	1 070 963	1.79				2012.10.26	0.83
-	TELEFONICA EM. 06/16	ES	XS0241946630	EUR	335		1 156 688	1 055 759	1 218 795	4.08				2016.02.02	0.95
-	GE CAPITAL EURO FUND	IE	XS0244082219	EUR	320		1 104 896	1 052 855	1 166 565	2.29				2013.02.14	0.91
-	EWE AG	DE	DE000A0DLU51	EUR	315		1 087 632	1 048 477	1 165 233	2.64				2014.10.14	0.91
-	Lietuvos Respublika	LT	XS0163880502	EUR	675		2 330 640	2 167 337	2 466 344	3.50				2013.03.05	1.92

-	VEOLIA ENVIROMNEMENT	FR	XS0142249555	EUR	300		1 035 840	1 069 370	1 132 695	2.16				2012.02.01	0.88
-	DONG Energy A/S	DK	XS0253170335	EUR	305		1 053 104	1 032 674	1 092 689	1.84				2011.06.21	0.85
-	CARGILL INC	US	XS0252760607	EUR	186		642 221	590 843	692 369	2.22				2013.04.29	0.54
-	CEZ AS	CZ	XS0271020850	EUR	237		818 314	758 986	862 536	2.43				2013.10.17	0.67
-	Olandijos karalystė	NL	NL0006173015	EUR	95		328 016	324 008	340 744	4.17				2011.01.15	0.27
-	Suomijos Respublika	FI	FI0001005167	EUR	274		946 067	998 745	999 596	0.74				2011.02.23	0.78
-	Renault	FR	FR0010326942	EUR	175		604 240	572 977	636 983	3.17				2013.05.24	0.50
-	IBERDROLA FIN SA	ES	XS0362224254	EUR	150		517 920	513 259	557 147	3.23				2013.05.09	0.43
-	Lietuvos Respublika	LT	XS0327304001	EUR	1 226		4 233 133	3 688 496	4 400 829	4.93				2018.02.07	3.43
-	Lietuvos Respublika	LT	XS0435153068	EUR	1 564		5 400 179	6 378 441	6 559 054	4.18				2014.06.22	5.11
-	Čekijos Respublika	CZ	XS0427020309	EUR	500		1 726 400	1 857 865	1 823 804	3.13				2014.11.05	1.42
-	Lenkijos Respublika	PL	XS0242491230	EUR	500		1 726 400	1 773 240	1 779 519	3.69				2016.02.01	1.39
-	LAFARGE SA	FR	XS0501648371	EUR	100		345 280	343 322	348 862	5.44				2018.04.13	0.27
-	Lenkijos Respublika	PL	XS0498285351	EUR	1 165		4 022 512	4 072 924	4 087 566	3.98				2017.03.29	3.19
-	Eesti Energia AS	EE	XS0235372140	EUR	300		1 035 840	984 048	1 000 536	5.02				2020.11.18	0.78
-	Slovakijos Respublika	SK	SK4120007204	EUR	470		1 622 816	1 615 724	1 639 411	4.23				2020.04.27	1.28
-	Čekijos Respublika	CZ	XS0368800073	EUR	780		2 693 184	3 012 847	2 955 212	3.91				2018.06.11	2.30
-	Vengrijos Respublika	HU	XS0161667315	EUR	125		431 600	442 534	442 845	5.27				2013.02.06	0.35
-	Lenkijos Respublika	PL	XS0371500611	EUR	410		1 415 648	1 655 915	1 586 471	4.19				2018.06.20	1.24
-	Vengrijos Respublika	HU	XS0204418791	EUR	88		303 846	304 849	303 650	4.55				2011.10.28	0.24
-	Slovakijos Respublika	SK	XS0299989813	EUR	200		690 560	752 114	733 836	3.75				2017.05.15	0.57
-	Airijos respublika	IE	IE00B3FCJN73	EUR	418		1 443 270	1 454 421	1 432 485	5.63				2011.11.11	1.12
	Iš viso:				12 735		43 971 408	44 824 084	47 003 432						36.64
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai														
-	AB DnB NORD bankas	LT	LT0000431132	LTL	26 000		2 600 000	2 592 707	2 660 544	2.94				2013.10.07	2.07
	Iš viso:				26 000		2 600 000	2 592 707	2 660 544						2.07
	Iš viso Ne nuosavybės vertybiniai popieriai:				206 018		79 886 512	79 977 537	83 083 317						64.76
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	520 022		www.bdl.lu	KIS 3			0.41
-	Nordea 1 North American Value Fund	LU	LU0076314649	USD	3 400	Nordea Investment Funds S. A.		625 253	282 360		www.nordea.lu	KIS 3			0.22
-	Nordea 1 European Value Fund	LU	LU0064319337	EUR	3 560	Nordea Investment Funds S. A.		702 050	447 182		www.nordea.lu	KIS 3			0.35
-	iShares FTSEurofirst 80	IE	IE0004855221	EUR	9 970	Barclays Global Investors LTD		320 519	302 935		www.londonstoc kexchange.com	KIS 3			0.24

-	Pictet Funds Lux - Emerging Markets Index	LU	LU0188499254	USD	453	Pictet Gestion (Luxembourg) S.A.		178 821	314 074		www.pictetfunds.com	KIS 3		0.24
-	Nordea Nordic Equity fund	LU	LU0064675639	EUR	1 875	Nordea Investment Funds S. A.		513 469	374 586		www.nordea.lu	KIS 3		0.29
-	ING(L) Invest - European Telecom Fund	LU	LU0119206919	EUR	589	ING (L) Invest		331 769	341 845		www.ing.lu	KIS 3		0.27
-	Evli Greater Russia B	FI	FI0008807565	EUR	208	Evli Greater Russia Managment LTD		153 649	181 447		www.evli.com	KIS 3		0.14
-	Morgan ST US Equity Growth Stanley Fund	LU	LU0073232471	USD	16 427	Morgan Standley Investment Management		883 154	1 617 159		www.Morganstanley.com	KIS 3		1.26
-	Fidelity Germany Fund	LU	LU0048580004	EUR	4 874	Fidelity International Ltd/Bermuda		514 258	465 326		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		149 673	228 561		www.Morganstanley.com	KIS 3		0.18
-	HSBC GIF Asia ex Japan Equity AD	LU	LU0043850808	USD	27 093	HSBC Investments Hong Kong		2 062 232	3 726 294		www.hsbcameric.com	KIS 3		2.90
-	HSBC BRIC Freestyle	LU	LU0214875030	USD	3 612	HSBC Investment Funds (Lux)		192 348	249 796		www.hsbcinvestments.com	KIS 3		0.19
-	Vanguard US 500 STK	IE	IE0002639668	USD	40 000	Vanguard Group Inc		889 746	1 322 572		www.globalvanguard.com	KIS 3		1.03
-	DWS Invest BRIC PLUS-FC	LU	LU0210302369	EUR	205	DWS Invest SA		134 270	167 273		www.dws-investments.com	KIS 3		0.13
-	Vanguard INV EURZ STK IDX	IE	IE0008248803	EUR	520	Vanguard Group Inc		242 931	208 159		www.globalvanguard.com	KIS 3		0.16
-	HENDERSON HORIZ-PAN EU SC-A2	LU	LU0046217351	EUR	8 070	Henderson Global Investor Ltd/Unite		613 837	670 123		www.henderson.com	KIS 3		0.52
-	Vanguard INV GLOB STK IDX	IE	IE00B03HCZ61	EUR	41 990	Vanguard Group Inc		1 428 344	1 577 343		www.globalvanguard.com	KIS 3		1.23
-	Vanguard Euro STK-B INV	IE	IE0007987690	EUR	8 153	Vanguard Group Inc		414 336	332 189		www.globalvanguard.com	KIS 3		0.26
-	ING (L) Invest Computer Technologies	LU	LU0119200128	USD	73	ING (L) Invest		136 984	134 408		www.ing.lu	KIS 3		0.10
-	Fidelity World Fund	LU	LU0069449576	EUR	10 579	Fidelity International Ltd/Bermuda		345 280	379 870		www.fidelity-international.com	KIS 3		0.30
-	Franklin Templeton Latin America Fund	LU	LU0128526570	USD	2 587	Franklin Templeton Investment Funds		465 149	667 328		www.templeton.lu	KIS 3		0.52

-	Fidelity Pacific Fund A	LU	LU0049112450	USD	9 284	Fidelity International Ltd/Bermuda		462 072	537 671		www.fidelity-international.com	KIS 3			0.42
-	Fidelity Fnds-Nordic Funds A	LU	LU0048588080	SEK	310	Fidelity International Ltd/Bermuda		80 474	72 687		www.fidelity-international.com	KIS 3			0.06
-	Fidelity Fnds-European AGGR Fund	LU	LU0083291335	EUR	3 023	Fidelity International Ltd/Bermuda		221 812	129 538		www.fidelity-international.com	KIS 3			0.10
-	Morgan ST Sicav EMG MK EQ-A	LU	LU0073229840	USD	1 590	Morgan Standley Investment Management		135 199	166 114		www.Morganstanley.com	KIS 3			0.13
-	Carlson Equity Asian Small Cap Fund	LU	LU0067059799	EUR	50 431	Carlson Fund Management Luxembourg		758 258	931 883		www.carlsonfund.de	KIS 3			0.73
-	JPM Emerging Markets Equity Fund	LU	LU0217576759	EUR	16 149	JP Morgan Asset Management		393 101	796 239		www.jpnmorganfleming.com	KIS 3			0.62
-	BGFF-EURO MARKETS FUND A2	LU	LU0093502762	EUR	9 595	BlackRock Global Funds		641 721	548 295		www.blackrockinvestments.de	KIS 3			0.43
-	Morgan Stanl. Europe, Middle East & Nor. Africa	LU	LU0118140002	EUR	1 768	Morgan Standley Investment Management		488 671	406 209		www.Morganstanley.com	KIS 3			0.32
-	Fidelity Global Health Care Fund	LU	LU0114720955	EUR	7 490	Fidelity International Ltd/Bermuda		314 205	425 922		www.fidelity-international.com	KIS 3			0.33
-	DnB NORD pinigų rinkos fondas	LT	LTIF00000187	LTL	646	UAB DnB NORD investicijų valdymas		747 070	815 016		www.dnb nord.lt	KIS 1			0.64
-	FORTIS L FUND EQUITY HIGH DIVIDEND USA C	LU	LU0377083059	USD	935	Fortis Investment Management Lux		136 630	178 310		www.fortisinvestments.com	KIS 3			0.14
-	FORTIS L FUND EQUITY ENERGY WORLD C FUND	LU	LU0080608945	EUR	91	Fortis Investment Management Lux		139 287	190 517		www.fortisinvestments.com	KIS 3			0.15
-	Parvest-Agriculture Classic Cap. Eur	LU	LU0363509208	EUR	939	BNP Paribas Asset Management		269 522	368 895		www.bnpparibas-am.com	KIS 3			0.29
-	Schroder ISF Emerg Asia A EUR Acc Fund	LU	LU0248172537	EUR	10 960	Schroder Investment Management S.A.		392 811	714 099		www.schroders.lu	KIS 3			0.56
-	BGFF-EURO MARKETS FUND A4	LU	LU0162689763	EUR	11 056	BlackRock Investment Managers		392 045	584 822		www.blackrockinvestments.com	KIS 3			0.46
-	MS European value Equity Fund	LU	LU0073234501	EUR	5 811	Morgan Stanley Investment Management		392 045	613 949		www.Morganstanley.com	KIS 3			0.48
-	Franklin Templeton	LU	LU0139291818	EUR	27 136	Franklin Templeton		784 223	1 113 091		www.templeton.	KIS 3			0.87

	US Equity Fund					Investment Funds				lu				
-	Pioneer Funds - Emerging Markets Equity	LU	LU0119365988	EUR	45 690	Pioneer Asset Management S.A		784 067	1 359 891		www.worldwide.pioneerinvestments.com	KIS 3		1.06
-	Fidelity Fnds-European Large Cap Fund	LU	LU0251129549	EUR	51 293	Fidelity International Ltd/Bermuda		1 219 176	1 584 920		www.fidelity-international.com	KIS 3		1.24
-	HSBC GIF-GL EMERG MKT EQY-PD	LU	LU0449516144	USD	13 488	HSBC Investment Funds (Lux)		365 114	452 520		www.assetmanagement.hsbc.com	KIS 3		0.35
-	HSBC GIF-GL EMERG MKT EQY-PD	LU	LU0165074823	EUR	3 661	HSBC Investment Funds (Luxembourg)		345 280	350 450		www.assetmanagement.hsbc.com	KIS 3		0.27
-	JPMorgan F-GL Focus Fund	LU	LU0210534227	EUR	12 779	JP Morgan Investment Management Inc		690 560	712 619		www.jpmorganassetmanagement.lu	KIS3		0.56
-	PICTET-EUR CORPORATE BND-I	LU	LU0128472205	EUR	1 228	Pictet Funds Europe SA		690 560	673 858		www.pictetfunds.com	KIS1		0.53
-	Bluebay Invest Grade Bond Fund	LU	LU0179826135	EUR	1 512	BlueBay Asset Management PLC		725 088	713 134		www.bluebayinvest.com	KIS 1		0.56
-	Pioneer Funds - European Poten	LU	LU0271656307	EUR	1 015	Pioneer Asset Management S.A		295 412	301 614		www.pioneerinvestments.com	KIS 3		0.24
	Iš viso:				473 508			23 494 199	29 253 113					22.80
3.2	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai													
-	Lithuania SME Fund	LT	Lithuania SME Fund	EUR	3 588	Baltcap Management		12 387	7 251		www.baltcap.com	KIS5		0.01
	Iš viso:				3 588			12 387	7 251					0.01
	Iš viso Kolektyvinio investavimo subjektai:				477 096			23 506 586	29 260 364					22.81
5	Indėliai kredito įstaigose													
-	Danske bankas	LT		LTL					3 757 920	4.80			2011.02.04	2.93
-	AB SEB bankas	LT		LTL					2 065 397	3.85			2011.02.23	1.61
-	Danske bankas	LT		LTL					2 009 333	2.00			2011.10.07	1.57
-	Nordea bankas	LT		LTL					4 508 145	1.81			2011.05.30	3.51
-	Nordea bankas	LT		LTL					2 001 408	1.81			2011.06.21	1.56
	Iš viso:								14 342 203					11.18
	Iš viso Indėliai kredito įstaigose:								14 342 203					11.18
7	Pinigai													
-	AB DnB NORD bankas	LT		USD					59 304	0.10				0.05
-	AB DnB NORD bankas	LT		EUR					4 666	0.56				0.00
-	AB DnB NORD bankas	LT		LTL					1 294 382	0.56				1.01
	Iš viso:								1 358 352					1.06
	Iš viso Pinigai:								1 358 352					1.06
9	IŠ VISO:								128 392 162					100

12. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Pagal valiutas:				
EUR	86 066 482	67.09	66 869 097	65.26
LTL	32 316 524	25.19	27 411 032	26.75
SEK	72 687	0.06	55 112	0.05
USD	9 936 469	7.75	7 711 022	7.53
LVL			499 985	0.49
Iš viso	128 392 162	100	102 546 248	100
Pagal geografinę zoną:				
Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Norvegija, Lichtenšteinas)	-	-	-	-
Kitos Europos Sąjungos valstybės	61 322 933	47.80	42 342 465	41.32
Japonija				
Lietuva	66 376 861	51.74	58 750 872	57.34
Kitos šalys				
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada	692 369	0.54	1 452 912	1.42
Iš viso	128 392 162	100	102 546 248	100
Pagal investavimo objektus:				
Akcijos	347 926	0.27	262 050	0.26
Akcijų kolektyvinio investavimo subjektai (akcijų fondai)	29 260 364	22.81	20 336 207	19.85
Kitos obligacijos	21 032 403	16.39	21 868 718	21.34
Vyriausybės VP	62 050 915	48.37	42 148 558	41.14
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	15 700 555	12.24	17 930 716	17.50
Iš viso	128 392 162	100	102 546 248	100

13. Per ataskaitinį laikotarpį įvykdyti išvestinių finansinių priemonių sandoriai

-

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

-

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

-

16. Analizę, kaip turimas investicinių priemonių portfelis atitinka (neatitinka) pensijų fondo investavimo strategiją

Pensijų fondo investavimo strategija remiasi prielaida, pagrįsta daugelio Dalyvių ilgalaikiu investavimo horizontu, todėl iki 25 procentų Pensijų fondo grynujų aktyvų lėšų gali būti investuojama akcijų rinkose, prisiimant su tuo susijusią riziką, ir siekiant aukštesnio pelningumo ilgu laikotarpiu. Didesnį tikėtiną akcijų rinkų pelningumą svyravimą siekiama atsverti vidutiniškai stabilesnį pelningumą generuojančiomis investicijomis, kaip kad vyriausybės vertybiniais

popieriais, kredito įstaigų ir kitų bendrovių skolos vertybiniais popieriais, indėliais ir pan., kurie gali sudaryti 100 procentų Pensijų fondo grynujų 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 48,37 proc., kiti skolos vertybiniai popieriai – 16,39 proc., pinigai ir pinigų ekvivalentai – 12,24 proc., investicijos į kolektyvinio investavimo subjektų vienetus sudarė 22,81 proc. bei nuosavybės vertybinius popierius 0,27 proc. visų pensijų fondo grynujų aktyvų vertės.

17. Veiksniai, per ataskaitinį laikotarpį turėjusieji didžiausią įtaką investicinių priemonių portfelio struktūros ir jo vertės pokyčiams

2010 metų IV ketvirtis buvo neigiamas obligacijų rinkai. Vėl paaštrėjusios problemos dėl PIIGS (Portugalija, Ispanija, Italija, Graikija, Airija) skolos lygio privertė koreguotis obligacijų kainas. 2010 m. lapkričio mėn. Airija buvo priversta kreiptis į TVF ir Europos sąjungą dėl finansinės pagalbos, nes investuotojai pesimistiškai įvertino Airijos vyriausybės galimybes sutvarkyti viešuosius finansus. Todėl tiek Airijos, tiek kitų labiausiai užsiskolinusių valstybių apsidraudimas nuo nemokumo rizikos pabrango iki rekordinių aukštumų, taip priverčiant obligacijų kainas kristi.

2010 m. III ketv. įmonių rodikliai viršijo analitikų prognozes, o į tai teigiamai sureagavo investuotojai. Be to, aktyvi išliko pirkimų ir susijungimų rinka, kas rodo, jog aukščiausio lygio vadovai pozityviai žvelgia į ateitį. Nemažai prie pinigų pertekliaus prisidėjo ir JAV Federalinių rezervų (FED) sprendimas už 600 mlrd. USD supirkti išdo obligacijas, taip dar padidinant pinigų kiekį rinkoje. Pagrindinė išliekanti problema – aukštas nedarbo lygis, kuris teoriškai atsigauja paskutinis per ekonominį nuosmukį. Tikėtina, kad geri įmonių rodikliai ir į nedarbo mažinimą nukreiptą FED programą, privers greičiau atsigausti darbo rinkai, o tai nepakeis teigiamą tendenciją akcijų rinkose.

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

18. Pensijų fondo lyginamasis indeksas ir trumpas jo apibūdinimas (sudėtis, jei lyginamasis indeksas yra sudėtinis, kokias finansų rinkas, turto klases atspindi). Jeigu per ataskaitinį laikotarpį lyginamasis indeksas buvo pakeistas, turi būti pateikta informacija ir apie prieš tai galiojusį lyginamąjį indeksą, jo pakeitimo priežastis bei data, kada jis buvo pakeistas.

Akcijų dalies lyginamąjį indeksą sudaro MSCI indeksų krepšelis:

10% Pasaulio akcijos (MSCI world index)

10% Europos akcijos (MSCI Europe index)

5% Besivystančių rinkų (MSCI Emerging markets)

Skolos vertybinių popierių dalies lyginamąjį indeksą sudaro:

75% Bloomberg/EFFAS Bond Indices Euro Govt 1-3 Yr.

Nuo 2008 m. gruodžio 12 d. pensijų fondų skolos vertybinių popierių dalies lyginamasis indeksas yra keičiamas iš JPMorgan Maggie Aggregate Index į Bloomberg/EFFAS Bond Indices Euro Govt 1-3 Year, nes ankstesnis tapo viešai neskelbiamas ir neprieinamas.

Fondų lyginamąjį indeksą sudarantys indeksai ir jų svoriai parinkti pagal taisyklėse nustatytas fondų investavimo strategijas.

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

	Per ataskaitinį laikotarpį	Prieš metus	Prieš 2 metus	Prieš 10 metų
Apskaitos vieneto vertės pokytis*	7.74%	16.42%	-8.55%	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis ¹ (nuo 2007.07.02)	4.50%	11.59%	-5.60%	-
Metinė grynoji investicijų grąža ²	7.48%	15.72%	-9.78%	-
Metinė bendroji investicijų grąža (pildoma papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondui) ³	-	-	-	-
Apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis ⁴	3.08%	3.04%	3.74%	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis ⁴	4.30%	5.03%	7.49%	-
Apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas ⁵	0.91	0.92	0.81	-
Indekso sekimo paklaida ⁶	1.29%	1.87%	3.48%	-
Alfa rodiklis ⁷	4.90%	7.55%	-2.08%	-
Beta rodiklis ⁸	0.71	0.76	0.83	-

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

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

2. grynoji investicijų grąža – pensijų fondo ar kolektyvinio investavimo subjekto investicinių priemonių portfelio investicijų grąža, kurią apskaičiuojant atsižvelgiama tik į prekybos išlaidas;

3. bendroji investicijų grąža – papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondo ar kolektyvinio investavimo subjekto investicinių priemonių portfelio investicijų grąža, kurią apskaičiuojant atsižvelgiama į prekybos ir valdymo išlaidas;

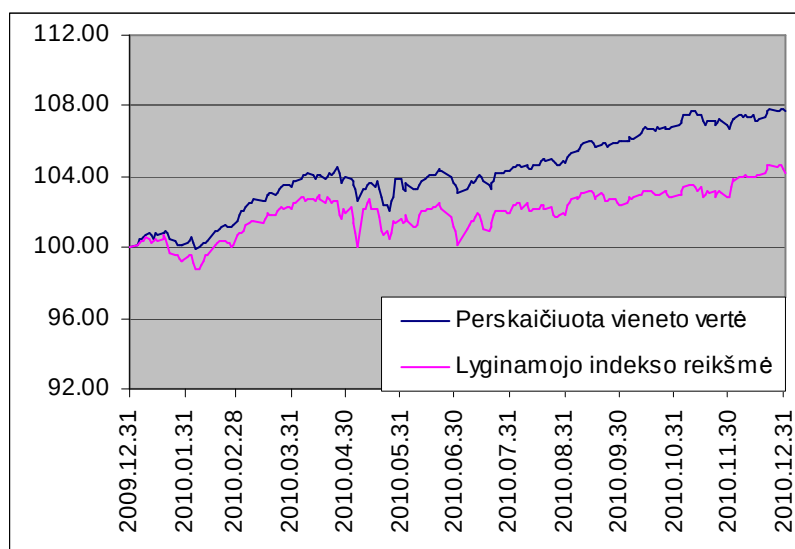
4. standartinis nuokrypis (angl. *standard deviation*) – statistinis rizikos rodiklis, parodantis, kaip stipriai svyruoja vieneto vertės pokyčiai arba lyginamojo indekso reikšmės pokyčiai, palyginus su jų vidutiniu pokyčiu;

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

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

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

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



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

-

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

	Per paskutinius 3 metus	Per paskutinius 5 metus	Per paskutinius 10 metų	Nuo veiklos pradžios
Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokytis	4.68%	4.34%	-	4.67%
Vidutinis pensijų fondo lyginamojo indekso reikšmės pokytis*(nuo 2007.07.02)	3.36%	-	-	3.12%
Vidutinė grynoji investicijų grąža ¹	3.92%	3.12%	-	3.12%
Vidutinė bendroji investicijų grąža (pildoma papildomo savanoriško kaupimo fondui) ²	-	-	-	-
Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis ³	3.29%	3.05%	-	2.72%

1. grynoji investicijų grąža – pensijų fondo ar kolektyvinio investavimo subjekto investicinių priemonių portfelio investicijų grąža, kurią apskaičiuojant atsižvelgiama tik į prekybos išlaidas;

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

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

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

VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

23.1. paskutinių 2 finansinių metų balansai, išdėstyti palyginamojoje lentelėje

UAB DnB NORD investicijų valdymas
226299280, J. Basanavičiaus g. 26, Vilnius, Lietuva

Padidinto pajamingumo pensijų Fondas „DnB NORD pensija 2“
BALANSAS
2010 m. gruodžio 31 d.

(Litais)

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		7 181 669	6 216 260
II.	TERMINUOTI INDĖLIAI		8 518 886	11 714 439
III.	INVESTICIJOS	2	112 691 607	84 615 532
1.	Skolos vertybiniai popieriai		83 083 317	64 017 275
1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai		62 050 915	42 148 557
1.2.	Kiti skolos vertybiniai popieriai		21 032 402	21 868 718
2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		347 926	262 050
3.	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		29 260 364	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	128 392 162	102 546 248

Eil. Nr.	ĮSIPAREIGOJIMAI IR GRYNIEJI AKTYVAI	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
V.	ĮSIPAREIGOJIMAI		104 171	82 682
1.	Investicijų pirkimo įsipareigojimai		-	-
2.	Mokėtinos sumos kaupimo bendrovei ir depozitoriumui		104 171	82 682
3.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		-	-
VI.	GRYNIEJI AKTYVAI (I+II+III+IV-V)		128 287 991	102 463 566
	ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJŲ AKTYVŲ IŠ VISO:		128 392 162	102 546 248

UAB DnB NORD investicijų valdymas
226299280, J. Basanavičiaus g. 26, Vilnius, Lietuva

Padidinto pajamingumo pensijų Fondas „DnB NORD pensija 2“

GRYNŲJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA

2010 m.

(Litais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I.	GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		102 463 566	70 565 344
II.	PADIDĖJIMO IŠ VISO:		33 365 570	37 428 571
1.	Pensijų įmokos	3	9 670 301	17 454 587
2.	Iš kitų pensijų fondų pervestos sumos		13 102 510	5 356 195
3.	Kaupimo bendrovės garantinės įmokos		-	-
4.	Palūkanos ir dividendai		4 668 257	4 551 311
5.	Investicijų pardavimo pelnas	2	376 502	441 785
6.	Investicijų vertės padidėjimo suma	2	4 818 051	9 618 444
7.	Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		726 262	3 294
8.	Kitos pajamos		3 687	2 955
III.	SUMAŽĖJIMO IŠ VISO:		7 541 145	5 530 349
1.	Pensijų išmokos		439 960	228 721
2.	Į kitus pensijų fondus pervestos sumos		4 663 301	3 525 886
3.	Investicijų pardavimo nuostoliai	2	359 742	23 773
4.	Investicijų vertės sumažėjimo suma	2	709 599	71 463
5.	Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		194	351 971
6.	Valdymo sąnaudos		1 368 349	1 328 535
7.	Kitos sąnaudos		-	-
IV.	GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		128 287 991	102 463 566

		Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Prieš metus	Prieš dvejus metus
V.	APSKAITOS VIENETO VERTĖ	1,3482	1,2513	1,0748
VI.	APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS	95 155 388	81 886 034	65 652 000

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendroji dalis

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 444 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) 2393 444 Faks.: (8-5) 239 37 83
Audito įmonė:	UAB „Ernst & Young Baltic“ Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001335 Subačiaus g. 7, Vilnius, Lietuva
Dalyvių skaičius:	2010 m. gruodžio 31 d. – 28 403 (2009 m. gruodžio 31 d. – 24 982)

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 grynųjų 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 skolas vertybinius popierius bei pinigų rinkos priemones galima investuoti iki 100 proc. Pensijų fondo aktyvų vertės.

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).

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.
7. Investicijos į indėlius vienoje kredito įstaigoje negali sudaryti daugiau kaip 20 proc. Pensijų fondo turtą sudarančių grynujų 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 grynujų 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 grynujų 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 grynujų aktyvų. Tokiu atveju, kai vieno emitento vertybiniai popieriai ar pinigų rinkos priemonės sudaro daugiau nei 35 proc. pensijų turtą sudarančių grynujų 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. 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 (aukšto 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 (aukšto 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, apsikeitimo, 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 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 tikraja 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 tikraja 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, bei 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.dnb nord.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.dnb nord.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 pridedant atkarpos išmoką, kuri būtų sukaupta kitą darbo dieną (T+1). Kitų skolos vertybinių popierių vertė apskaičiuojama prie vertybinio popieriaus kainos pridedant atkarpos išmoką, kuri būtų sukaupta T+3 darbo dieną.

Grynųjų aktyvų vertės (GAV) skaičiavimo metodika (tęsinys)

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 grynąjų aktyvų vertę priemonės, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiuojama, pagal Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos patvirtintą grynąjų 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 grynąjų 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 grynąjų 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 įrašytą 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 matematinės taisyklės 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
Rytų skirstomieji tinklai	LT	EUR	33 492			21 535	0.02
AB TEO LT	LT	EUR	455 217			326 391	0.25
Iš viso Nuosavybės vertybiniai popieriai						347 926	0.27
Lietuvos Respublika	LT	LTL	1 000 000	4.60	2016.02.10	995 616	0.78
Lietuvos Respublika	LT	EUR	5 413 990	1.55	2011.07.07	5 371 945	4.18
Lietuvos Respublika	LT	LTL	210 000	0.75	2011.01.12	209 961	0.16
Lietuvos Respublika	LT	EUR	4 333 264	1.00	2011.02.22	4 327 362	3.37
Lietuvos Respublika	LT	LTL	2 709 200	3.10	2012.10.29	2 958 427	2.30
Lietuvos Respublika	LT	LTL	1 100 000	1.14	2011.03.02	1 097 984	0.86
AB DnB NORD bankas	LT	LTL	5 000 000	2.34	2012.03.05	4 867 135	3.79
Lietuvos Respublika	LT	LTL	1 000 000	4.35	2015.04.29	1 054 435	0.82
Lietuvos Respublika	LT	LTL	1 300 000	1.40	2011.04.20	1 294 613	1.01
Lietuvos Respublika	LT	LTL	700 000	3.60	2013.08.05	726 207	0.57
Lietuvos Respublika	LT	EUR	2 227 401	2.30	2012.01.25	2 174 340	1.69
Lietuvos Respublika	LT	EUR	8 321 248	5.15	2017.09.22	8 341 316	6.50
Latvijos Respublika	LV	EUR	448 864	4.28	2014.04.02	462 945	0.36
Lenkijos Respublika	PL	EUR	345 280	4.90	2011.02.14	362 327	0.28
Čekijos Respublika	CZ	EUR	794 144	3.02	2014.06.23	855 004	0.67
FRANCE TELECOM	FR	EUR	1 001 312	1.54	2012.02.21	1 071 020	0.83
Prancūzijos Respublika	FR	EUR	248 602	1.01	2012.07.12	267 064	0.21
Vodafone Group PLC	GB	EUR	1 432 912	1.74	2012.11.29	1 488 329	1.16
RWE FINANCE BV	NL	EUR	984 048	1.79	2012.10.26	1 070 963	0.83
TELEFONICA EM. 06/16	ES	EUR	1 156 688	4.08	2016.02.02	1 218 795	0.95
GE CAPITAL EURO FUND	IE	EUR	1 104 896	2.29	2013.02.14	1 166 565	0.91
EWE AG	DE	EUR	1 087 632	2.64	2014.10.14	1 165 233	0.91
Lietuvos Respublika	LT	EUR	2 330 640	3.50	2013.03.05	2 466 344	1.92
VEOLIA ENVIROMNEMENT	FR	EUR	1 035 840	2.16	2012.02.01	1 132 695	0.88
DONG Energy A/S	DK	EUR	1 053 104	1.84	2011.06.21	1 092 689	0.85
CARGILL INC	US	EUR	642 221	2.22	2013.04.29	692 369	0.54
CEZ AS	CZ	EUR	818 314	2.43	2013.10.17	862 536	0.67
Olandijos karalystė	NL	EUR	328 016	4.17	2011.01.15	340 744	0.27
Suomijos Respublika	FI	EUR	946 067	0.74	2011.02.23	999 596	0.78
Renault	FR	EUR	604 240	3.17	2013.05.24	636 983	0.50
IBERDROLA FIN SA	ES	EUR	517 920	3.23	2013.05.09	557 147	0.43
Lietuvos Respublika	LT	EUR	4 233 133	4.93	2018.02.07	4 400 829	3.43
Lietuvos Respublika	LT	EUR	5 400 179	4.18	2014.06.22	6 559 054	5.11
Čekijos Respublika	CZ	EUR	1 726 400	3.13	2014.11.05	1 823 804	1.42
Lenkijos Respublika	PL	EUR	1 726 400	3.69	2016.02.01	1 779 519	1.39
LAFARGE SA	FR	EUR	345 280	5.44	2018.04.13	348 862	0.27
Lenkijos Respublika	PL	EUR	4 022 512	3.98	2017.03.29	4 087 566	3.18
Eesti Energia AS	EE	EUR	1 035 840	5.02	2020.11.18	1 000 536	0.78
Slovakijos Respublika	SK	EUR	1 622 816	4.23	2020.04.27	1 639 411	1.28
Čekijos Respublika	CZ	EUR	2 693 184	3.91	2018.06.11	2 955 212	2.30
Vengrijos Respublikos VVP	HU	EUR	431 600	5.27	2013.02.06	442 845	0.34
Lenkijos Respublika	PL	EUR	1 415 648	4.19	2018.06.20	1 586 471	1.24
Vengrijos Respublikos	HU	EUR	303 846	4.55	2011.10.28	303 650	0.24

VVP							
Slovakijos Respublika	SK	EUR	690 560	3.75	2017.05.15	733 836	0.57
Airijos respublika	IE	EUR	1 443 270	5.63	2011.11.11	1 432 485	1.12
AB DnB NORD bankas	LT	LTL	2 600 000	2.94	2013.10.07	2 660 544	2.07
Iš viso Ne nuosavybės vertybiniai popieriai:						83 083 317	64.71
BL-EQUITIES EUROPE	LU	EUR				520 022	0.41
Nordea 1 North American Value Fund	LU	USD				282 360	0.22
Nordea 1 European Value Fund	LU	EUR				447 182	0.35
iShares FTSEurofirst 80	IE	EUR				302 935	0.24
Pictet Funds Lux - Emerging Markets Index	LU	USD				314 074	0.24
Nordea Nordic Equity fund	LU	EUR				374 586	0.29
ING(L) Invest - European Telecom Fund	LU	EUR				341 845	0.27
Evli Greater Russia B	FI	EUR				181 447	0.14
Morgan ST US Equity Growth Stanley Fund	LU	USD				1 617 159	1.26
Fidelity Germany Fund	LU	EUR				465 326	0.36
JPMorgan F-Emerg Euro EQ-A\$ Fund	LU	USD				228 561	0.18
HSBC GIF Asia ex Japan Equity AD	LU	USD				3 726 294	2.90
HSBC BRIC Freestyle	LU	USD				249 796	0.19
Vanguard US 500 STK	IE	USD				1 322 572	1.03
DWS Invest BRIC PLUS-FC	LU	EUR				167 273	0.13
Vanguard INV EURZ STK IDX	IE	EUR				208 159	0.16
HENDERSON HORIZ-PAN EU SC-A2	LU	EUR				670 123	0.52
Vanguard INV GLOB STK IDX	IE	EUR				1 577 343	1.23
Vanguard Euro STK-B INV	IE	EUR				332 189	0.26
ING (L) Invest Computer Technologies	LU	USD				134 408	0.10
Fidelity World Fund	LU	EUR				379 870	0.30
Franklin Templeton Latin America Fund	LU	USD				667 328	0.52
Fidelity Pacific Fund A	LU	USD				537 671	0.42
Fidelity Fnds-Nordic Funds A	LU	SEK				72 687	0.06
Fidelity Fnds-European AGGR Fund	LU	EUR				129 538	0.10
Morgan ST Sicav EMG MK EQ-A	LU	USD				166 114	0.13
Carlson Equity Asian Small Cap Fund	LU	EUR				931 883	0.73
JPM Emerging Markets Equity Fund	LU	EUR				796 239	0.62
BGFF-EURO MARKETS FUND A2	LU	EUR				548 295	0.43
Morgan Stanl. Europe, Middle East & Nor. Africa	LU	EUR				406 209	0.32
Fidelity Global Health Care Fund	LU	EUR				425 922	0.33
DnB NORD pinigų	LT	LTL				815 016	0.63

Pensijų fondas „DnB NORD pensija 2“
Ataskaita už 2010 m.

rinkos fondas							
FORTIS L FUND EQUITY HIGH DIVIDEND USA C FUND	LU	USD				178 310	0.14
FORTIS L FUND EQUITY ENERGY WORLD C FUND	LU	EUR				190 517	0.15
Parvest-Agriculture Classic Cap. Eur	LU	EUR				368 895	0.29
Schroder ISF Emerg Asia A EUR Acc Fund	LU	EUR				714 099	0.56
BGFF-EURO MARKETS FUND A4	LU	EUR				584 822	0.46
MS European value Equity Fund	LU	EUR				613 949	0.48
Franklin Templton US Equity Fund	LU	EUR				1 113 091	0.87
Pioneer Funds - Emerging Markets Equity	LU	EUR				1 359 891	1.06
Fidelity Fnds-European Large Cap Fund	LU	EUR				1 584 920	1.23
HSBC GIF-GL EMERG MKT EQY-PD	LU	USD				452 520	0.35
HSBC GIF-GL EMERG MKT EQY-PD	LU	EUR				350 450	0.27
JPMorgan F-GL Focus Fund	LU	EUR				712 619	0.56
PICTET-EUR CORPORATE BND-I	LU	EUR				673 858	0.52
Bluebay Invest Grade Bond Fund	LU	EUR				713 134	0.56
Pioneer Funds - European Poten	LU	EUR				301 614	0.23
Lithuania SME Fund	LT	EUR				7 251	0.01
Iš viso Kolektyvinio investavimo subjektai:						29 260 364	22.79
Danske bankas	LT	LTL		4.80	2011.02.04	3 757 920	2.93
AB SEB bankas	LT	LTL		3.85	2011.02.23	2 065 397	1.61
Danske bankas	LT	LTL		2.00	2011.10.07	2 009 333	1.56
Nordea bankas	LT	LTL		1.81	2011.05.30	4 508 145	3.51
Nordea bankas	LT	LTL		1.81	2011.06.21	2 001 408	1.56
Iš viso Indėliai kredito įstaigose:						14 342 203	11.17
AB DnB NORD bankas	LT	USD		0.10		59 304	0.05
AB DnB NORD bankas	LT	EUR		0.56		4 666	0.00
AB DnB NORD bankas	LT	LTL		0.56		1 294 382	1.01
Iš viso Pinigai:						1 358 352	1.06
IŠ VISO:						128 392 162	100

2. Investicijų vertės pokytis

(Litais)

Balanso straipsniai	Pokytis	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Skolos vertybiniai popieriai		64 017 275	67 129 450	51 783 505	4 743 253	1 023 156	83 083 317
<i>Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai</i>		42 148 557	56 116 953	38 879 596	3 425 317	760 316	62 050 914
<i>Kiti skolos vertybiniai popieriai</i>		21 868 718	11 012 497	12 903 909	1 317 936	262 840	21 032 403
Nuosavybės vertybiniai popieriai		262 050	-	3 032	88 908	-	347 926
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		20 336 207	4 410 139	15 000	4 575 203	46 185	29 260 364
Kitos investicijos		-	-	-	-	-	-
Iš viso		84 615 532	71 539 589	51 801 537	9 407 364	1 069 341	112 691 607

Vertės padidėjimą sudaro investicijų vertės padidėjimo suma (4 818 051 litai), investicijų vertės padidėjimo dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo suma (722 422 litai), skolos vertybinių popierių palūkanų pajamos (3 490 389 litai) ir investicijų pardavimo pelnas (376 502 litai).

Vertės sumažėjimą sudaro investicijų vertės sumažėjimo suma (709 599 litai) ir investicijų pardavimo nuostoliai (359 742 litai).

3. Pastaba. Pensijų įmokos

(Litais)

	2010 m.	2009 m.
Gautos pensijų įmokos	9 672 283	17 455 111
<i>I ketvirtį</i>	2 370 254	7 512 540
<i>II ketvirtį</i>	2 331 900	3 774 485
<i>III ketvirtį</i>	2 432 629	3 752 546
<i>IV ketvirtį</i>	2 537 500	2 415 540
Gražintos pensijų įmokos VSDF*	(1 982)	(524)
Iš viso	9 670 301	17 454 587

*VSDF – Valstybinio socialinio draudimo fondas.

VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS

24. Bendri duomenys apie pensijų fondo dalyvius (dalyviais laikomi ir asmenys, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą, taip pat asmenys, gaunantys periodines pensijų išmokas):

Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pradžioje		24 833
Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	dalyviai, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą	78
	dalyviai, gaunantys periodines pensijų išmokas	
	kiti dalyviai	28 325
	Iš viso	28 403
Dalyvių skaičiaus pokytis		3 570

25. Per ataskaitinį laikotarpį prisijungusių dalyvių skaičius:

Bendras prisijungusių dalyvių skaičius		4 584
Dalyviai, pensijų kaupimo sutartis sudarę pirmą kartą		1 596
Iš kitų pensijų fondų atėję dalyviai	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	44
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	2 944

26. Per ataskaitinį laikotarpį pasitraukusių dalyvių skaičius:

Bendras pasitraukusių dalyvių skaičius		1 014
Į kitus pensijų fondus išėjusių dalyvių skaičius	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	30
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	875
Baigusią 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)	63
	dalyvių, pasinaudojusių Pensijų kaupimo įstatymo suteikta galimybe vienašališkai nutraukti pirmą kartą sudarytą sutartį	
	mirusių dalyvių	46

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

		Dalyviai pagal amžių				
		iki 30	nuo 30 iki 45	nuo 45 iki 60	nuo 60	iš viso
Dalyvių skaičius	iš viso	2 725	12 606	12 909	163	28 403
	vyrų	1 428	5 749	5 868	114	13 159
	moterys	1 297	6 857	7 041	49	15 244
Dalyvių dalis, %	iš viso	100%	100%	100%	100%	100%
	vyrų	49%	47%	39%	33%	41%
	moterys	51%	53%	61%	67%	59%

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

28. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos

Bendra gautų lėšų suma		22 772 811
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	9 670 301
	pačio 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	284 828
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	12 817 682
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		

29. Išmokėtos lėšos

Bendra išmokėtų lėšų suma		5 103 261
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	248 005
	periodinės išmokos dalyviams	
	išmokos anuiteto įsigijimui	27 409
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	382 014
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	4 281 287
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		164 547
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso		

IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

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

-

X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

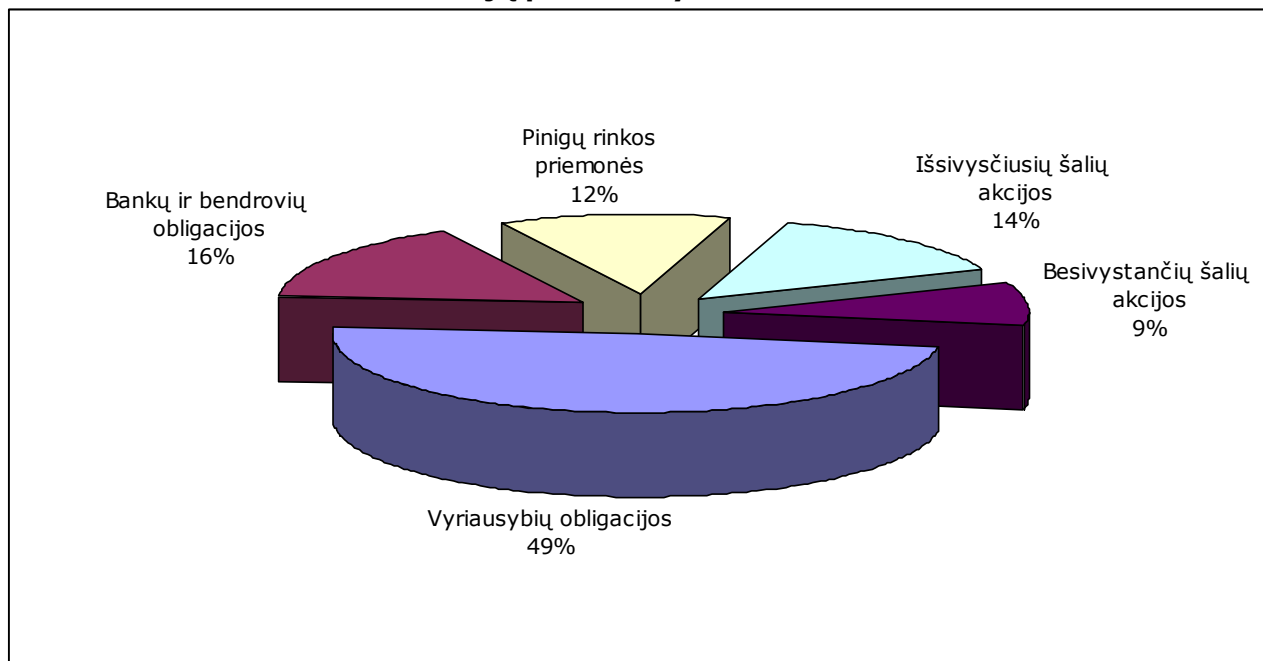
31. Pensių fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Pensių fondo reikmėms nebuvo skolintasi.

XI. KITA INFORMACIJA

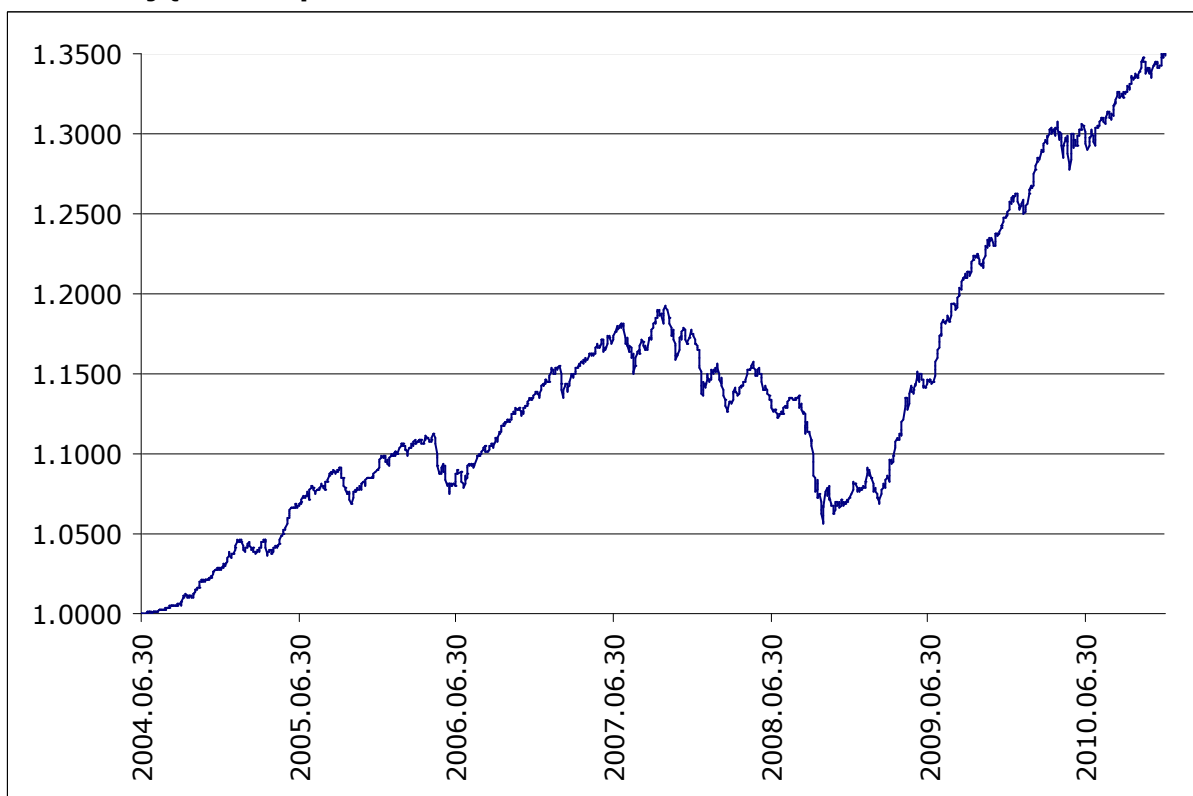
32. Paaiškinimai, komentarai, iliustruojamoji grafinė medžiaga ir kita svarbi informacija apie pensijų fondo veiklą, kad būtų galima tinkamai įvertinti fondo veiklos pokyčius ir rezultatus

Pateikiame visų fondo investicijų pasiskirstymą ataskaitinio laikotarpio pabaigai ir pensijų fondo apskaitos vieneto vertės kitimą nuo fondo įsteigimo iki 2010 m. gruodžio 31 d.

Investicijų pasiskirstymas 2010 12 31



Pensijų fondo apskaitos vieneto vertės kitimas 2004 06 15 - 2010 12 31



XII. ATSAKINGI ASMENYS

33. Konsultantų, kurių paslaugomis buvo naudotasi rengiant ataskaitą

Rengiant šią ataskaitą konsultantų paslaugomis nebuvo naudojamosi.

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

-

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

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

Generalinis direktorius

(parašas)

Šarūnas Ruzgys

Vyriausioji finansininkė

(parašas)

Dalia Vaitulevičienė

36. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją

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

Generalinis direktorius

Šarūnas Ruzgys

Tel: (8-5) 2393 444

Faks.: (8-5) 2393 473

Sarunas.Ruzgys@dnbnord.lt

Vyriausioji finansininkė

Dalia Vaitulevičienė

Tel: (8-5) 2393 444

Faks.: (8-5) 2393 473

Dalia.Vaituleviciene@dnbnord.lt

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

-