

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO ĮMOKOS DALIES
MAKSIMALAUS PRIEAUGIO
PENSIJŲ FONDO "DNB pensija 3"
2012 M. I PUSMEČIO ATASKAITOS**

TURINYS

I. BENDROJI INFORMACIJA	3
II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ	3
III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO	3
IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ	3
IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ	3
V. PENSIJŲ FONDO LYGINAMASIS INDEKSAS, INVESTICIJŲ GRĄŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI	4
VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ	4
GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA	5
GRYNŲJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA	6
AIŠKINAMASIS RAŠTAS	7
VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS	28
VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI	28
IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ	28
X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS	28
XI. KITA INFORMACIJA	28
XII. ATSAKINGI ASMENYS	29

I. Bendroji informacija

1. Duomenys apie Pensijų fondą

Aiškinamojo rašto bendroji dalis, pagrindiniai duomenys apie pensijų fondą.

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita

Ataskaita parengta už laikotarpį nuo 2012 m. sausio 1 d. iki 2012 m. birželio 30 d.

3. Duomenys apie valdymo įmonę

Aiškinamojo rašto bendroji dalis, pagrindiniai duomenys apie pensijų fondą.

4. Duomenys apie depozitoriumą

Aiškinamojo rašto bendroji dalis, pagrindiniai duomenys apie pensijų fondą.

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĘ

5. Grynųjų aktyvų, apskaitos vienetų skaičių ir vertę

Aiškinamojo rašto 1 pastaba.

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

Aiškinamojo rašto 2 pastaba.

III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO

7. Atskaitymai iš pensijų turto

Aiškinamojo rašto 5 pastaba.

8. Mokėjimai tarpininkams

Aiškinamojo rašto 6 pastaba.

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

-

10. Konkretus pavyzdys, iliustruojantis atskaitymų įtaką galutinei dalyviui tenkančiai investicijų grąžai (teikiama tik metų ataskaitoje) . Pavyzdyje pateikti skaičiavimai, kiek būtų atskaityta (litas) 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.

-

IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis

Aiškinamojo rašto 3 pastaba.

12. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus

Aiškinamojo rašto 4 pastaba.

13. Per ataskaitinį laikotarpį įvykdyti išvestinių finansinių priemonių sandoriai

-

IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

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

Aiškinamojo rašto 3 pastaba.

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

Aiškinamojo rašto 3 pastaba.

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

18. Pensijų fondo lyginamasis indeksas ir trumpas jo apibūdinimas

-

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. Jeigu fondas veikia trumpiau nei dešimt metų, pateikti to laikotarpio, kurį portfelis buvo valdomas, metinę investicijų grąžą. Prie palyginamosios lentelės pridėti joje pateiktų apskaitos vieneto vertės pokyčio ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčio rodiklių diagramą ir rodiklių paaiškinimus.

-

20. Jei pensijų fondo reklamoje buvo naudojamos investicijų 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:

-

22. Kiti rodikliai, atskleidžiantys investicinių priemonių portfelio riziką

-

VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

23.1. gryųjų aktyvų ataskaita

23.2. gryųjų aktyvų pokyčių ataskaita

23.3. aiškinamasis raštas.

UAB DNB investicijų valdymas

Įmonės kodas 226299280, J. Basanavičiaus g. 26, Vilnius, Lietuva

Maksimalaus prieaugio pensijų fondas „DNB pensija 3“

GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA

2012 m. birželio 30 d.

(litas)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	TURTAS		156 093 801	140 952 667
I.	PINIGAI	3, 4, 5	3 688 349	9 944 993
II.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI	3, 4, 5	11 616 281	10 367 180
III.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS			-
III.1.	Valstybės išdo vekseliai			-
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės			-
IV.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	3,4, 5	140 789 171	120 640 494
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		79 699 950	70 505 530
IV.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		64 616 208	53 218 632
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		15 083 741	17 286 898
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		22 641	287 850
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		61 066 581	49 847 114
V.	GAUTINOS SUMOS			-
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos			-
V.2.	Kitos gautinos sumos			-
VI.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS			-
VI.1.	Investicinis turtas			-
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės			-
VI.3.	Kitas turtas			-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI		115 498	109 260
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai			-
II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms			-
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis			-
VI.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		115 498	109 260
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai			-
C.	GRYNIEJI AKTYVAI	1	155 978 303	140 843 406

UAB DNB investicijų valdymas

Įmonės kodas 226299280, J. Basanavičiaus g. 26, Vilnius, Lietuva

Maksimalaus prieaugio pensijų fondas „DNB pensija 3“

GRYNŲJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA

2012 m. birželio 30 d.

(litas)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	1	140 843 406	130 760 916
II.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS			
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą	9	5 707 490	6 796 569
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos	9	3 947 424	5 215 743
II.3.	Garantinės įmokos			
II.4.	Palūkanų pajamos		104 057	1 519 015
II.5.	Dividendai		29 825	31 939
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	5	8 816 051	1 331 108
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		23 831	
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas			
II.9.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas		2 110	2 850
	PADIDĖJO IŠ VISO:		18 630 788	14 897 224
III.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS			
III.1.	Išmokos fondo dalyviams	9	104 529	181 694
III.2.	Išmokos kitiems fondams	9	2 138 233	2 265 319
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	5	377 144	3 900 590
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		4 523	439
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai			
III.6.	Valdymo sąnaudos:		879 028	834 431
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	6	875 994	834 431
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui			
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams		3 034	
III.6.4.	Audito sąnaudos			
III.6.5.	Kitos sąnaudos			
III.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas			
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-7 567	-386
III.9.	Pelno paskirstymas			
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		3 495 891	7 182 087
IV.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	1	155 978 303	138 476 053

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendroji dalis

Pagrindiniai duomenys apie Pensijų fondą

Pensijų fondo pavadinimas:	Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo maksimalaus prieaugio pensijų fondas "DNB pensija 3"	
Pensijų fondo įsteigimo data:	2003 m. rugsėjo 11 d.	
Valdymo įmonė:	Pavadinimas:	UAB DNB investicijų valdymas
	Buveinės adresas:	J. Basanavičiaus g. 26, Vilnius, Lietuva
	Įmonės kodas:	226299280
	Tel.	(8-5) 2393 444
	Fax:	(8-5) 2393 473
	Elektroninio pašto adresas:	investicija@dnb.lt
	Pensijų fondo valdytojas:	Naglis Paičius
Depozitoriumas:	Depozitoriumo pavadinimas:	AB DNB bankas
	Buveinės adresas:	J. Basanavičiaus g. 26, Vilnius, Lietuva
	Įmonės kodas:	112029270
	Tel.:	(8-5) 2393 444
	Faks.:	(8-5) 2393 783
Audito įmonė:	UAB „Ernst & Young Baltic“ Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001335 Subačiaus g. 7, Vilnius, Lietuva	
Ataskaitinis laikotarpis:	nuo 2012 m. sausio 1 d. iki 2012 m. birželio 30 d.	

Apskaitos politika

UAB DNB investicijų valdymas (toliau – Bendrovė), tvarkydama pensijų fondo buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, vadovaujasi verslo apskaitos standartais (VAS), Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu ir kitais teisės aktais. 2011 metais pradėtas taikyti 39 verslo apskaitos standartas „Kolektyvinio investavimo subjektų ir pensijų fondų apskaita, finansinės ataskaitos“, priimtas 2010 m. gruodžio 13 d.

Finansinės ataskaitos sudaromos naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – litą.

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

Fondo finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

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

Pagrindiniai Fondo investavimo principai

Pagrindinis Pensių fondo investicinės politikos principas yra maksimalus ilgalaikis Pensių fondo Dalyviams priklausančio turto augimas. Pensių fondo turtas yra investuojamas pagal Pensių fondo taisykles bei pagal galiojančius įstatymus ir teisės aktus, siekiant maksimalios naudos Pensių fondo Dalyviams. Tikintis maksimalaus ilgalaikio pelningumo, ne daugiau kaip 50 proc. visų Pensių 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 50 proc. Pensių fondo turto bus investuota į skolos, pinigų rinkos bei kitus fiksuotų pajamų instrumentus.

Pensių fondo investavimo strategija apima Europos Sąjungos bei kitus geografinius regionus, kurie atitinka įstatymuose nustatytus reikalavimus bei Pensių 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.

Pagrindiniai Fondo investavimo principai (tęsinys)

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 politikos dalyje, skirtas Pensijų fondo rizikai valdyti.
7. į kitus finansinius instrumentus aprašytus Įstatymuose.

Investicijų portfelio struktūra

1. Ne daugiau kaip 50 procentų nuo grynujų Pensijų fondo aktyvų vertės galima investuoti į nuosavybės vertybinius popierius ar į kolektyvinio investavimo subjektų, investuojančių į nuosavybės vertybinius popierius, išleistus vertybinius popierius ar investicinius vienetus.
2. Į skolos vertybinius popierius bei pinigų rinkos priemones galima investuoti iki 100 procentų Pensijų fondo aktyvų vertės.
3. Investicijos į indėlius gali sudaryti iki 100 procentų Pensijų fondo aktyvų vertės.
4. Į vieno emitento vertybinius popierius ir pinigų rinkos priemones gali būti investuota ne daugiau kaip 5 procentai 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 procentai, bet ne daugiau kaip 10 procentų grynujų aktyvų, su sąlyga, kad tokių investicijų bendra suma nebus didesnė kaip 40 procentų 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 procentų grynujų aktyvų.
7. Investicijos į indėlius vienoje kredito įstaigoje negali sudaryti daugiau kaip 20 procentų 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 procentų 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 procentai 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 procentų pensijų turtą sudarančių grynujų aktyvų. Tokiu atveju, kai vieno emitento vertybiniai popieriai ar pinigų rinkos priemonės sudaro daugiau nei 35 procentus 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 procentų 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

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).

Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

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 procentai grynųjų aktyvų.

Kai į tokias vieno emitento obligacijas investuojama daugiau kaip 5 procentai, bet ne daugiau kaip 25 procentai grynųjų aktyvų, bendra tokių investicijų suma negali būti didesnė kaip 80 procentų grynųjų aktyvų.

11. Šio straipsnio 9 ir 10 dalyse numatyti vertybiniai popieriai ir pinigų rinkos priemonės nėra įskaitomi skaičiuojant investicijas, kurioms pagal šio straipsnio 5 dalį taikoma maksimali leistina 40 procentų 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 atskiros Vertybinių popierių komisijos leidimo, kaip, kad aprašyta 9 dalyje, negali būti didesnė kaip 35 procentai Pensijų fondo turto sudarančių grynųjų aktyvų.

12. 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 procentų Pensijų fondo grynųjų aktyvų.

13. Pensijų fondo turto 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.

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

Bendrovė vykdydė visus kitus investavimo reikalavimus nustatytus įstatymuose.

Finansinės rizikos valdymo metodai

Investuojant Pensijų fondo turto 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 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 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 turto (investiciją). Siekiant sumažinti rinkos likvidumo riziką daugiausiai 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, 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.

Grynųjų aktyvų padidėjimo ir sumažėjimo pripažinimo principai

Grynųjų aktyvų padidėjimas tai:

1. Dalyvių įmokų į fondą straipsnyje parodoma į pensijų fondą, gautų kaupiamųjų pensijų įmokų suma.
2. Iš kitų fondų gautų sumų straipsnyje parodoma iš kitų investicinių fondų ar pensijų fondų gautos ir gautinos dalyviui priklausančios sumos, kai dalyvis pereina į pensijų fondą iš kitų pensijų fondų.
3. Garantinių įmokų straipsnyje parodoma gautų ir gautinų garantinių įmokų suma, jeigu trečia šalis yra įsipareigojusi garantuoti tam tikrą pajamingumą.
4. Palūkanų pajamų straipsnyje parodomos finansinio turto, kai jis negali būti patikimai įvertintas tikrąja verte, palūkanos. Amortizuota savikaina įvertinto finansinio turto palūkanų pajamos apskaičiuojamos taikant apskaičiuotų palūkanų metodą.
5. Dividendų straipsnyje parodomi nuosavybės vertybinių popierių dividendai (gauti bei paskelbti).
6. Pelno dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo straipsnyje parodomas pinigų rinkos priemonių, vertybinių popierių, investicinio turto, išvestinių finansinių priemonių ir kitų investicijų vertės padidėjimo ir jų pardavimo sandorių pelnas, įskaitant ir tikrąją vertę įvertinto turto vertės pokytį dėl užsienio valiutos kursų pokyčio.
7. Pelno dėl užsienio valiutos kursų pokyčio straipsnyje parodomi teigiami pasikeitimai, susidarę atsiskaitant užsienio valiuta, finansinių ataskaitų valiutos ir užsienio valiutos oficialaus santykio pasikeitimo iš naujo įvertinant užsienio valiuta gautinas ir mokėtinas sumas, užsienio valiuta laikomus terminuotuosius indėlius, užsienio valiutą banko sąskaitose.
8. Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelno straipsnyje parodomas teigiamas tikrosios vertės pasikeitimas, nustatytas vertinant iš išvestinės finansinės priemonės atsirandantį finansinį turtą ir finansinį įsipareigojimą. Pasikeitimas parodomas to laikotarpio, kada atsiranda, ataskaitoje.
9. Kito grynųjų aktyvų vertės padidėjimo straipsnyje parodomas pelnas dėl finansinių įsipareigojimų vertės sumažėjimo, delspinigių pajamos, kitos pajamos ir kituose šios ataskaitos straipsniuose neparodytas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas.

Grynųjų aktyvų sumažėjimas tai:

1. Išmokų fondo dalyviams straipsnyje parodoma per atskaitinį laikotarpį iš pensijų fondo sąskaitos sumokėtos ar privalomos mokėti išmokos.
2. Išmokų kitiems fondams straipsnyje parodoma kitiems subjektams sumokėtos ar privalomos sumokėti pensijų fondo dalyviui priklausančios piniginės lėšos, kai dalyvis pereina į kitą pensijų fondą.
3. Nuostolių dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo straipsnyje parodomi pinigų rinkos priemonių, vertybinių popierių, investicinio turto, išvestinių finansinių priemonių ir kitų investicijų vertės sumažėjimo (nuvertėjimo) ir pardavimo nuostoliai, jeigu tokių yra. Taip pat įtraukiamas ir tikrąją vertę įvertinto turto vertės pokytis dėl užsienio valiutos kursų pasikeitimo. Panaikinus praėjusiais atskaitiniais laikotarpiais pripažintus nuostolius dėl vertės sumažėjimo ar jų dalį, nuostolių sumažėjimas taip pat parodomas šiame straipsnyje.
4. Nuostolių dėl užsienio valiutos kursų pokyčio straipsnyje parodomi neigiami pasikeitimai, susidarę atsiskaitant užsienio valiuta, dėl finansinių ataskaitų valiutos ir užsienio valiutos oficialaus santykio pasikeitimo, įvertinant užsienio valiuta gautinas ir mokėtinas sumas, užsienio valiuta laikomus terminuotuosius indėlius, užsienio valiutą banko sąskaitose.
5. Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostolių straipsnyje parodomas neigiamas tikrosios vertės pasikeitimas, nustatytas vertinant iš išvestinės finansinės priemonės atsirandantį finansinį turtą ir finansinį įsipareigojimą. Pasikeitimas parodomas to laikotarpio, kada jis atsiranda, ataskaitoje. Kartu su finansiniu turtu ir finansiniu įsipareigojimu, atsirandančiais iš išvestinės finansinės priemonės sandorių, parodomas susijusios atskaitinio laikotarpio šių sandorių sudarymo išlaidos.
6. Valdymo sąnaudų straipsnyje parodomos pensijų fondo atskaitinio laikotarpio sąnaudos, nustatytos Pensijų fondo taisyklėse.
7. Kito grynųjų aktyvų vertės sumažėjimo straipsnyje parodomas kituose ataskaitos straipsniuose neparodytas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas.
8. Sąnaudų kompensavimo straipsnyje parodomos sumos, kuriomis mažinamos subjekto atskaitinio laikotarpio sąnaudos, tai yra pensijų fondo taisyklėse nenumatytos arba nustatytas ribas viršijančios išlaidos, kurias apmoka valdymo įmonė. Kompensavimo sumos ataskaitoje parodomos su minuso ženklu.

Atskaitymų valdymo įmonei ir depozitoriumui taisyklės

Atlyginimas Bendrovei už Pensijų fondo valdymą susideda iš pradinio Fondo 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 yra 2,95 procento nuo pervedamos pensijų įmokos.

Iš Pensijų fondo turto Bendrovė išskaičiuoja Fondo turto valdymo mokestį, kurio dydis yra ne daugiau kaip 1 procentas nuo vidutinės metinės Pensijų fondo grynųjų aktyvų vertės. Valdymo mokestis priskaičiuojamas už kiekvieną darbo dieną ir kartą per mėnesį atskaitomas nuo Pensijų 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 procentą 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.dnb.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.

Atskaitymų valdymo įmonei ir depozitoriumui taisyklės (tęsinys)

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

Taisyklėse 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 procento Dalyvio vardu pervedamų piniginių lėšų ir yra atskaitoma iš Dalyviui pervedamų piniginių lėšų sumos.

Bendrovė iš Fondo 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. Pensijų fondo investicijų tikroji vertė skaičiuojama pagal LR Vertybinių popierių komisijos patvirtintą ir Pensijų 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

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

Apskaitos vieneto vertė apskaičiuojama Pensijų 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.lt.

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

1. Skolos vertybiniai popieriai, įtraukti į Vilniaus vertybinių popierių biržos prekybos sąrašus, vertinami pagal paskutinę žinomą geriausią pirkimo kainą, gautą iki 14.00 val., kurią viešai skelbia AB DNB bankas, "Swedbank", AB, AB SEB bankas. Jeigu kuris nors vienas ar keli bankai neskelbia kurio nors vertybinio popieriaus kainos, tai geriausia kaina parenkama iš likusių bankų skelbiamų geriausių pirkimo kainų. Jei per paskutinįją prekybos sesiją priemonė nebuvo kotiruojama, tai tikrosios vertės nustatymui naudojama paskutinė žinoma, tačiau ne daugiau kaip prieš 30 dienų buvusi geriausia pirkimo kaina, jei nuo paskutinės prekybos dienos neįvyko įvykių, dėl kurių dabartinė rinkos kaina yra reikšmingai mažesnė ar didesnė nei paskutinė žinoma.
2. Skolos vertybiniai popieriai, įtraukti į kitų reguliuojamų rinkų, kurios atitinka fondo sudarymo dokumentus, biržų prekybos sąrašus, vertinami pagal biržos paskelbtą uždarymo kainą, o jai nesant, pagal biržos uždarymo metu paskelbtą pirkimo kainą.
3. Lietuvos Respublikos vyriausybės vertybinių popierių, kurie turi atkarpas, tikroji vertė vertinimo dieną, apskaičiuojama pagal aukščiau aprašytą tvarką, prie vertybinio popieriaus kainos 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.
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, atsiskaitymo dieną ir perkainojami kitą fondo darbo dieną pagal GAV skaičiavimo procedūras.

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

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

Valdymo įmonės atskaitymai iš Pensijų fondo yra vertinami kaupimo principu, kiekvieną darbo dieną. Atskaitymai nuo Dalyvio vardu įmokėtų pensijų įmokų atliekami tą pačią dieną, kai Dalyvio įmokos buvo konvertuotos į Pensijų fondo apskaitos vienetus.

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

Apskaitos vieneto vertės nustatymo taisyklės

Į Pensijų 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 fondo 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 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 - nustatyti atskaitymai.

Apskaitos politikos keitimas

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

Pobalansiniai įvykiai

Kitų reikšmingų įvykių po grynujų aktyvų ataskaitos datos nebuvo.

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Grynųjų aktyvų, apskaitos vienetų skaičius ir vertė

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2011 12 31)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2012 06 30)	Prieš metus (2011 06 30)	Prieš dvejus metus (2010 06 30)
Grynųjų aktyvų vertė, Lt	140 843 406	155 978 303	138 476 052	115 933 858
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1,3253	1,3991	1,3789	1,309
Apskaitos vienetų skaičius	106 276 459	111 488 100	100 423 916	88 568 842

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

	Ataskaitinis laikotarpis 2012 m. I pusmetis		Ataskaitinis laikotarpis 2011 m. I pusmetis	
	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė (Lt)
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetų)	6 824 517	9 486 497	8 523 214	11 811 809
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetų į pinigines lėšas)	1 612 876	2 242 763	1 769 490	2 447 013
Skirtumas	5 211 642	7 243 734	6 753 724	9 364 796

Pensijų fondas „DNB pensija 3“

2012 m. I pusmečio ataskaitos

3. Investicijų portfelio struktūra

2012 m. I pusmetis

Koda s	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis, %
1	2	3	4	5	6	7	8	12	13	14	15	16	18	19
1	Nuosavybės vertybiniai popieriai													
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą													
-	AB Lesto	LT	LT0000128449	EUR	11 384		39 307	39 307	22 641					0.01
	Iš viso:				11 384		39 307	39 307	22 641					0.01
	Iš viso Nuosavybės vertybiniai popieriai:						39 307	39 307	22 641					0.01
2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai													
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą													
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000610040	LTL	8 300		830 000	868 809	870 114	1.30			2013.01.24	0.56
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000611014	LTL	22 500		2 250 000	2 134 095	2 245 626	4.25			2016.02.10	1.44
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000605107	LTL	42 800		4 280 000	4 341 174	4 498 126	3.30			2015.04.29	2.88
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000603235	LTL	35 000		3 500 000	3 611 746	3 744 934	1.60			2013.08.05	2.40
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600270	EUR	1 500		5 179 200	5 172 498	5 508 979	4.40			2017.09.22	3.53
-	AB DNB bankas	LT	LT0000431132	LTL	24 500		2 450 000	2 443 128	2 559 517	1.97			2013.10.07	1.64
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000610057	LTL	6 500		650 000	649 168	654 401	5.50			2022.05.17	0.42
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000602146	LTL	6 000		600 000	599 421	599 815	2.40			2014.06.07	0.38
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600304	EUR	7 000		2 416 960	2 329 478	2 408 522	1.10			2012.10.24	1.54
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000607053	LTL	44 139		4 413 900	4 347 469	4 516 294	5.00			2018.03.28	2.90
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600312	EUR	2 450		845 936	811 956	839 525	1.30			2013.01.30	0.54
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000605115	LTL	42 200		4 220 000	4 276 106	4 425 615	4.40			2016.10.20	2.84
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600320	EUR	2 000		690 560	659 015	682 839	1.40			2013.04.24	0.44
-	AB DNB bankas	LT	LT0000405052	LTL	12 000		1 200 000	1 257 372	1 266 858	3.21			2015.05.07	0.81
	Iš viso:				256 889		33 526 556	33 501 434	34 821 165					22.32
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose													
-	Latvijos Respublika	LV	XS0189713992	EUR	129		445 411	429 822	467 873	1.92			2014.04.02	0.30
-	Čekijos Respublika	CZ	XS0194957527	EUR	215		742 352	783 820	794 386	1.08			2014.06.23	0.51
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0110979186	EUR	70		241 696	247 284	252 540	0.59			2012.07.12	0.16
-	Vodafone Group PLC	GB	XS0236598164	EUR	335		1 156 688	1 091 818	1 194 155	0.92			2012.11.29	0.77
-	RWE FINANCE BV	NL	XS0147030554	EUR	285		984 048	1 051 987	1 040 997	1.03			2012.10.26	0.67
-	TELEFONICA EM. 06/16	ES	XS0241946630	EUR	335		1 156 688	1 055 759	1 082 763	7.04			2016.02.02	0.69
-	Latvijos Respublika	LV	XS0747927746	USD	450		1 243 080	1 289 368	1 302 743	4.56			2017.02.22	0.84
-	Latvijos Respublika	LV	XS0350977244	EUR	250		863 200	910 676	948 599	3.88			2018.03.05	0.61
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010854182	EUR	440		1 519 232	1 613 424	1 658 564	2.30			2020.04.25	1.06
-	Austrijos Respublika	AU	AT0000386115	EUR	440		1 519 232	1 690 806	1 768 125	2.17			2020.07.15	1.13

Pensijų fondas „DNB pensija 3“

2012 m. I pusmečio ataskaitos

-	Eesti Energia AS	EE	XS0763379343	EUR	300		1 035 840	1 051 230	1 081 934	3.64			2018.10.02	0.69
-	Lietuvos Respublika	LT	XS0457764339	USD	670		1 850 808	2 017 933	2 055 762	3.46			2015.01.15	1.32
-	ELERING	EE	XS0645947457	EUR	200		690 560	683 400	756 950	3.67			2018.07.12	0.49
-	Slovėnijos Respublika	SI	XS0292653994	EUR	300		1 035 840	1 000 281	1 006 730	4.80			2018.03.22	0.65
-	Lietuvos Respublika	LT	XS0541528682	USD	580		1 602 192	1 588 776	1 714 829	3.95			2017.09.14	1.10
-	Norvegijos karalystė	NO	NO0010313356	NOK	3 200		1 465 888	1 643 260	1 659 101	1.54			2017.05.19	1.06
-	Latvijos Respublika	LV	XS0638326263	USD	250		690 600	644 330	695 552	5.19			2021.06.16	0.45
-	IBERDOLA FIN SA	ES	XS0362224254	EUR	100		345 280	342 172	350 308	4.27			2013.05.09	0.22
-	Lietuvos Respublika	LT	XS0327304001	EUR	2 200		7 596 160	7 772 955	7 955 930	4.28			2018.02.07	5.10
-	Lietuvos Respublika	LT	XS0435153068	EUR	787		2 717 354	2 844 202	3 100 724	2.14			2014.06.22	1.99
-	Čekijos Respublika	CZ	XS0427020309	EUR	250		863 200	940 715	953 883	1.21			2014.11.05	0.61
-	Eesti Energia AS	EE	XS0235372140	EUR	570		1 968 096	1 918 760	2 030 988	4.44			2020.11.18	1.30
-	Slovakijos Respublika	SK	SK4120007204	EUR	364		1 256 819	1 251 327	1 290 567	3.71			2020.04.27	0.83
-	GE CAPITAL EURO FUND	IE	XS0244082219	EUR	320		1 104 896	1 052 855	1 135 870	1.10			2013.02.14	0.73
-	EWE AG	DE	DE000A0DLU51	EUR	275		949 520	915 337	1 044 242	1.32			2014.10.14	0.67
-	Lietuvos Respublika	LT	XS0163880502	EUR	1 623		5 603 894	5 460 570	5 782 758	1.90			2013.03.05	3.71
-	Lietuvos Respublika	LT	XS0212170939	EUR	60		207 168	197 535	212 753	3.38			2016.02.10	0.14
-	CARGILL INC	US	XS0252760607	EUR	187		645 674	594 020	666 923	1.28			2013.04.29	0.43
-	CEZ AS	CZ	XS0271020850	EUR	238		821 766	762 188	872 236	1.59			2013.10.17	0.56
	Iš viso:				15 423		42 323 182	42 846 609	44 878 784					28.77
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai													
	Iš viso:													
	Iš viso Ne nuosavybės vertybiniai popieriai:				272 312		75 849 738	76 348 043	79 699 950					51.09
3	Kolektyvinio investavimo subjektai													
3.1	Kolektyvinio investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinio investavimo subjektų 61 str. 1d. reikalavimus, vienetai (akcijos)													
-	DNB Fund - Global SRI-A	LU	LU0029375739	EUR	774 665	DNB Asset Management		5 441 891	5 759 564		www.dnb.no/lu	KIS 3		3.69
-	Fidelity Global Health Care Fund	LU	LU0114720955	EUR	43 196	Fidelity International Ltd/Bermuda		2 303 991	2 789 053		www.fidelity-international.com	KIS 3		1.79
-	MGI DAM Multi Manager Global Equity FUND	IE	IE00B6Z5SN00	USD	16 370	Mercer Global Investments Mgmt		4 702 575	4 725 003		www.mercer.com	KIS 3		3.03
-	DB X - Trackers DAX ETF	LU	LU0274211480	EUR	19 808	db Platinum Advisors		4 247 774	4 353 218		www.dbxtrackers.com	KIS 3		2.79
-	ABERDEEN GL-ETHICAL WD EQUITY FUND	LU	LU0566482674	USD	151 041	ABERDEEN GLOBAL SERVICES SA		3 838 348	3 928 596		www.aberdeen-asset.com	KIS 3		2.52
-	COMSTAGE ETF NASDAQ 100	LU	LU0378449770	EUR	59 780	Commerz Derivatives Funds Solutions		3 457 737	4 263 984		www2.comstage.commerzbank.com	KIS 3		2.73
-	DNB BRIC FUND	LU	LU0302238026	EUR	13 201	DNB asset Management		3 474 685	3 335 953		www.dnb.no/lu	KIS 3		2.14
-	INVESCO ASEAN	IE	IE0003702317	USD	15 354	INVESCO		3 798 313	3 940 792		www.de.invesco.	KIS 3		2.53

Pensijų fondas „DNB pensija 3“

2012 m. I pusmečio ataskaitos

	Equity Fund A					Asset Management Ireland					com			
-	DNB-GLB Emerging MKTS SRI Fund	LU	LU0090738252	USD	77 573	DNB Asset Management		552 481	486 757		www.dnb.no/lu	KIS 3		0.31
-	Allianz RCM Euroland Equity Growth Fund	LU	LU0256883843	EUR	503	Duetscher Investment Trust		1 899 040	2 111 887		www.allianzglobalinvestors.lu	KIS 3		1.35
-	HSBC Euro Govt bond fund	FR	FR0000971293	EUR	339	HSBC Investments France		3 038 464	3 031 705		www.hsbcinvestments.fr	KIS 1		1.94
-	Morgan ST US Equity Growth Stanley Fund	LU	LU0073232471	USD	72 684	Morgan Standley Investment Management		5 868 714	7 864 672		www.Morganstandley.com	KIS 3		5.04
-	HENDERSON HORIZ-PAN EU SC-A2	LU	LU0046217351	EUR	15 182	Henderson Global Investor Ltd/Unite		1 249 358	1 051 539		www.henderson.com	KIS 3		0.67
-	Franklin Templeton Latin America Fund	LU	LU0128526570	USD	9 351	Franklin Templeton Investment Funds		1 854 538	1 952 241		www.templeton.lu	KIS 3		1.25
-	Pioneer Funds - European Poten	LU	LU0271656307	EUR	2 538	Pioneer Asset Management S.A		738 905	725 233		www.pioneerinvestments.com	KIS 3		0.46
-	DNB Scandinavia Fund	LU	LU0083425479	EUR	122 471	DNB Asset Management		1 035 840	935 513		www.dnb.no/lu	KIS 3		0.60
-	DNB Asian Small Cap Fund	LU	LU0067059799	EUR	217 344	DNB Asset Management		2 859 170	2 696 644		www.dnb.no/lu	KIS 3		1.73
-	BNPP L1-Equity USA Small Cap Fund	LU	LU0126173995	USD	10 807	BNP Paribas Investment Partners		3 160 536	3 197 763		www.bnpparibas-ip.com	KIS 3		2.05
-	Morgan ST Sicav EMG MK EQ-A	LU	LU0073229840	USD	39 137	Morgan Standley Investment Management		3 626 834	3 700 707		www.Morganstandley.com	KIS 3		2.37
	Iš viso:				1 661 343			57 149 193	60 850 825					39.01
3.2	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai													
-	Lithuania SME Fund	LT	Lithuania SME Fund	EUR	80 438	Baltcap Management		277 735	215 757		www.baltcap.com	KIS5		0.14
	Iš viso:				80 438			277 735	215 757					0.14
	Iš viso Kolektyvinio investavimo subjektai:				1 741 781			57 426 927	61 066 581					39.15
4	Pinigų rinkos priemonės													

Pensijų fondas „DNB pensija 3“

2012 m. I pusmečio ataskaitos

Iš viso Pinigų rinkos priemonės:												
5	Indėliai kredito įstaigose											
-	AB SEB bankas	LT	LTL					2 018 411	2.00			2012.07.13 1.29
-	Nordea bankas	LT	LTL					2 015 867	2.04			2012.11.14 1.29
-	Danske bankas	LT	LTL					1 504 813	1.50			2012.11.14 0.96
-	Danske bankas	LT	EUR					2 075 346	1.30			2012.10.10 1.33
-	Nordea bankas	LT	LTL					2 001 688	0.98			2012.08.29 1.28
-	Nordea bankas	LT	LTL					2 000 158	1.42			2013.03.29 1.28
Iš viso:								11 616 281				7.45
Iš viso Indėliai kredito įstaigose:								11 616 281				7.45
6	Išvestinės investicinės priemonės											
Iš viso Išvestinės investicinės priemonės:												
7	Pinigai											
-	AB DNB bankas	LT	USD					12	0.10			0.00
-	AB DNB bankas	LT	NOK					62 379	1.16			0.04
-	AB DNB bankas	LT	EUR					3 404 739	0.10			2.18
-	AB DNB bankas	LT	LTL					221 219	0.11			0.14
Iš viso:								3 688 349				2.36
Iš viso Pinigai:								3 688 349				2.36
8	Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.											
Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.:												
9	IŠ VISO:							156 093 801				100.07

Pensijų fondas „DNB pensija 3“

2012 m. I pusmečio ataskaitos

2011 m. I pusmetis

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė	KIS tipas	Balsų dalis emitentė, %	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	EUR	128 320		443 063	303 498	290 206						0.21
-	AB Lesto	LT	LT0000128449	EUR	11 384		39 307	39 307	30 266						0.02
	Iš viso:				139 704		482 370	342 805	320 473						0.23
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:				139 704		482 370	342 805	320 473						0.23
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	LT0000610040	LTL	18 300		1 830 000	1 942 240	1 942 922	3.10				2013.01.24	1.40
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000611014	LTL	10 000		1 000 000	935 639	979 263	4.61				2016.02.10	0.71
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600213	EUR	6 963		2 404 185	2 256 535	2 403 634	1.40				2011.07.07	1.74
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000603227	LTL	7 292		729 200	796 395	812 265	2.70				2012.10.29	0.59
-	AB DnB NORD bankas	LT	LT0000402489	LTL	35 400		3 540 000	3 300 491	3 495 739	1.90				2012.03.05	2.52
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000603235	LTL	6 000		600 000	633 094	636 380	3.35				2013.08.05	0.46
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600262	EUR	6 450		2 227 056	2 124 569	2 202 645	1.95				2012.01.25	1.59
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600270	EUR	2 180		7 527 104	7 542 884	7 812 937	4.95				2017.09.22	5.64
-	AB DnB NORD bankas	LT	LT0000431132	LTL	24 500		2 450 000	2 443 128	2 540 966	2.98				2013.10.07	1.83
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600296	EUR	24 630		8 504 246	8 232 117	8 296 352	2.35				2012.07.25	5.99
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000600025	LTL	1 000		100 000	98 163	98 761	2.10				2012.02.01	0.07
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600304	EUR	27 057		9 342 241	9 004 099	9 026 370	3.00				2012.10.24	6.52
	Iš viso:				169 772		40 254 032	39 309 352	40 248 234						29.06
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose														
-	Latvijos Respublika	LV	XS0189713992	EUR	130		448 864	433 154	460 272	3.68				2014.04.02	0.33

Pensijų fondas „DNB pensija 3“

2012 m. I pusmečio ataskaitos

-	Čekijos Respublika	CZ	XS0194957527	EUR	215		742 352	783 820	780 966	2.83				2014.06.23	0.56
-	FRANCE TELECOM	FR	XS0286704787	EUR	249		859 747	839 492	884 303	2.33				2012.02.21	0.64
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0110979186	EUR	70		241 696	247 284	259 143	1.68				2012.07.12	0.19
-	Vodafone Group PLC	GB	XS0236598164	EUR	335		1 156 688	1 091 818	1 201 163	2.39				2012.11.29	0.87
-	RWE FINANCE BV	NL	XS0147030554	EUR	285		984 048	1 051 987	1 072 699	2.36				2012.10.26	0.77
-	TELEFONICA EM. 06/16	ES	XS0241946630	EUR	335		1 156 688	1 055 759	1 174 315	4.45				2016.02.02	0.85
-	GE CAPITAL EURO FUND	IE	XS0244082219	EUR	320		1 104 896	1 052 855	1 137 381	2.48				2013.02.14	0.82
-	EWE AG	DE	DE000A0DLU51	EUR	275		949 520	915 337	1 018 022	3.05				2014.10.14	0.74
-	Lietuvos Respublika	LT	XS0163880502	EUR	1 468		5 068 710	4 912 235	5 265 883	3.00				2013.03.05	3.80
-	Lietuvos Respublika	LT	XS0212170939	EUR	60		207 168	197 535	205 075	4.36				2016.02.10	0.15
-	VEOLIA ENVIROMNEMENT	FR	XS0142249555	EUR	300		1 035 840	1 069 370	1 080 161	2.65				2012.02.01	0.78
-	CARGILL INC	US	XS0252760607	EUR	187		645 674	594 020	669 569	2.71				2013.04.29	0.48
-	CEZ AS	CZ	XS0271020850	EUR	238		821 766	762 188	863 263	3.15				2013.10.17	0.62
-	IBERDROLA FIN SA	ES	XS0362224254	EUR	150		517 920	513 259	539 249	3.24				2013.05.09	0.39
-	Lietuvos Respublika	LT	XS0435153068	EUR	787		2 717 354	2 844 202	3 158 461	3.62				2014.06.22	2.28
-	Čekijos Respublika	CZ	XS0427020309	EUR	250		863 200	940 715	933 927	2.84				2014.11.05	0.67
-	Eesti Energia AS	EE	XS0235372140	EUR	250		863 200	820 040	853 474	5.04				2020.11.18	0.62
-	Slovakijos Respublika	SK	SK4120007204	EUR	364		1 256 819	1 251 327	1 213 636	4.59				2020.04.27	0.88
-	Airijos respublika	IE	IE00B3FCJN73	EUR	200		690 560	695 895	701 860	6.58				2011.11.11	0.51
-	Airijos respublika	IE	IE00B5S94L21	EUR	300		1 035 840	1 029 403	1 016 781	8.77				2012.03.05	0.73
-	Lietuvos Respublika	LT	XS0457764339	USD	670		1 608 871	1 776 774	1 826 672	3.60				2015.01.15	1.32
Iš viso:					7 438		24 977 421	24 878 469	26 316 274						19.00
2.4 Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai															
-															
Iš viso:															
Iš viso Ne nuosavybės vertybiniai popieriai:					177 210		65 231 453	64 187 821	66 564 509						48.07
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	102	BANQUE DE LUXEMBOURG S. A.		846 342	1 331 031		www.bdl.lu	KIS 3			0.96
-	Nordea 1 North American Value Fund	LU	LU0076314649	USD	6 000	Nordea Investment Funds S. A.		997 068	491 450		www.nordea.lu	KIS 3			0.35
-	Nordea 1 European Value Fund	LU	LU0064319337	EUR	4 140	Nordea Investment Funds S. A.		815 171	516 321		www.nordea.lu	KIS 3			0.37
-	Nordea Nordic Equity fund	LU	LU0064675639	EUR	2 193	Nordea Investment Funds S. A.		569 388	416 687		www.nordea.lu	KIS 3			0.30

Pensijų fondas „DNB pensija 3“

2012 m. I pusmečio ataskaitos

-	Nordea 1Norwegian Equity fund	LU	LU0081952003	NOK	2 470	Nordea Investment Funds S. A.		137 228	145 897		www.nordea.lu	KIS 3			0.11
-	iShares FTSEurofirst 80	IE	IE0004855221	EUR	13 080	Barclays Global Investors LTD		420 500	409 625		www.londonstockexchange.com	KIS 3			0.30
-	Pioneer Funds - European Poten	LU	LU0271656307	EUR	2 538	Pioneer Asset Management S.A		738 905	754 067		www.pioneerinvestments.com	KIS 3			0.54
-	PICTET-EUR CORPORATE BND-I	LU	LU0128472205	EUR	1 228	Pictet Funds Europe SA		690 560	688 398		www.pictetfunds.com	KIS1			0.50
-	Pictet Funds Lux - Emerging Markets Index	LU	LU0188499254	USD	932	Pictet Gestion (Luxembourg) S.A.		322 811	594 438		www.pictetfunds.com	KIS 3			0.43
-	ING (L) Invest Computer Technologies	LU	LU0119200128	USD	136	ING (L) Invest		222 693	233 372		www.ing.lu	KIS 3			0.17
-	Evli New Republics B	FI	FI0008810924	EUR	458	Evli Fund Management Company investment		186 451	90 188		www.evli.com	KIS 3			0.07
-	Evli Greater Russia B	FI	FI0008807565	EUR	555	Evli Greater Russia Managment LTD		415 147	425 980		www.evli.com	KIS 3			0.31
-	Morgan ST US Equity Growth Stanley Fund	LU	LU0073232471	USD	36 620	Morgan Standley Investment Management		1 954 170	3 585 173		www.Morganstanley.com	KIS 3			2.59
-	JPMorgan F-Emerg Euro EQ-A\$ Fund	LU	LU0074838565	USD	1 440	JPMorgan Asset Managment Europe SAR		170 750	216 324		www.Morganstanley.com	KIS 3			0.16
-	Morgan Stanl. Europe, Middle East & Nor. Africa	LU	LU0118140002	EUR	1 836	Morgan Standley Investment Management		507 537	369 464		www.Morganstanley.com	KIS 3			0.27
-	Morgan ST Sicav EMG MK EQ-A	LU	LU0073229840	USD	3 620	Morgan Standley Investment Management		283 208	342 753		www.Morganstanley.com	KIS 3			0.25
-	MS European value Equity Fund	LU	LU0073234501	EUR	11 692	Morgan Stanley Investment Management		788 813	1 220 763		www.Morganstanley.com	KIS 3			0.88
-	HSBC GIF Asia ex Japan Equity AD	LU	LU0043850808	USD	32 502	HSBC Investments Hong Kong		2 343 915	4 139 807		www.hsbcamerica.com	KIS 3			2.99

Pensijų fondas „DNB pensija 3“

2012 m. I pusmečio ataskaitos

						Ltd/Hong									
-	Fidelity Germany Fund	LU	LU0048580004	EUR	8 969	Fidelity International Ltd/Bermuda		927 397	905 800		www.fidelity-international.com	KIS 3			0.65
-	Fidelity Pacific Fund A	LU	LU0049112450	USD	13 113	Fidelity International Ltd/Bermuda		600 481	695 575		www.fidelity-international.com	KIS 3			0.50
-	Fidelity Fnds-Nordic Funds A	LU	LU0048588080	SEK	500	Fidelity International Ltd/Bermuda		126 170	109 557		www.fidelity-international.com	KIS 3			0.08
-	Fidelity Fnds-European AGGR Fund	LU	LU0083291335	EUR	9 050	Fidelity International Ltd/Bermuda		646 830	383 099		www.fidelity-international.com	KIS 3			0.28
-	Fidelity World Fund	LU	LU0069449576	EUR	25 627	Fidelity International Ltd/Bermuda		828 672	905 215		www.fidelity-international.com	KIS 3			0.65
-	Fidelity Global Health Care Fund	LU	LU0114720955	EUR	14 650	Fidelity International Ltd/Bermuda		614 598	852 344		www.fidelity-international.com	KIS 3			0.62
-	ING(L) Invest - European Telecom Fund	LU	LU0546920058	EUR	1 396	ING Investment Management		809 489	807 272		www.ingim.com	KIS 3			0.58
-	Vanguard INV GLOB STK IDX	IE	IE00B03HCZ61	EUR	37 315	Vanguard Group Inc		1 269 318	1 346 146		www.globalvanguard.com	KIS 3			0.97
-	Vanguard Euro STK-B INV	IE	IE0007987690	EUR	16 985	Vanguard Group Inc		863 200	687 732		www.globalvanguard.com	KIS 3			0.50
-	Vanguard US 500 STK	IE	IE0002639668	USD	73 724	Vanguard Group Inc		1 563 293	2 342 979		www.globalvanguard.com	KIS 3			1.69
-	Vanguard INV EURZ STK IDX	IE	IE0008248803	EUR	1 135	Vanguard Group Inc		530 245	465 457		www.globalvanguard.com	KIS 3			0.34
-	DWS Invest BRIC PLUS-FC	LU	LU0210302369	EUR	935	DWS Invest SA		852 817	688 298		www.dws-investments.com	KIS 3			0.50
-	HENDERSON HORIZ-PAN EU SC-A2	LU	LU0046217351	EUR	15 182	Henderson Global Investor Ltd/Unite		1 249 358	1 226 097		www.henderson.com	KIS 3			0.89
-	Carlson Equity Asian Small Cap Fund	LU	LU0067059799	EUR	103 141	Carlson Fund Management Luxembourg		1 459 285	1 574 329		www.carlsonfund.de	KIS 3			1.14
-	JPM Emerging Markets Equity Fund	LU	LU0217576759	EUR	47 937	JP Morgan Asset Management		1 398 539	2 164 950		www.jpmorganfleming.com	KIS 3			1.56
-	UBS (Lux) Equity Fund Canada	LU	LU0043389872	CAD	51	UBS Global Asset Management, Toronto		67 909	98 213		www.ubs.com	KIS 3			0.07
-	Schroder ISF EURO	LU	LU0106235459	EUR	13 535	Schroder ISF		1 129 041	1 106 675		www.schroder.com	KIS 3			0.80

Pensijų fondas „DNB pensija 3“

2012 m. I pusmečio ataskaitos

	Equity C ACC					EURO Equity C ACC					rs.com				
-	BGFF-EURO MARKETS FUND A2	LU	LU0093502762	EUR	19 682	BlackRock Global Funds		1 316 347	1 169 557		www.blackrockinvestments.de	KIS 3			0.84
-	BGFF-EURO MARKETS FUND A4	LU	LU0162689763	EUR	22 245	BlackRock Investment Managers		788 813	1 224 311		www.blackrockinvestments.com	KIS 3			0.88
-	INVESCO ASEAN Equity Fund A	IE	IE0003702317	USD	1 079	INVESCO Asset Management Ireland		266 543	271 984		www.de.invesco.com	KIS 3			0.20
-	Parvest-Agriculture Classic Cap. Eur	LU	LU0363509208	EUR	670	BNP Paribas Asset Management Luxembourg		192 311	257 432		www.bnpparibas-am.com	KIS 3			0.19
-	FORTIS L FUND EQUITY HIGH DIVIDEND USA C FUND	LU	LU0377083059	USD	2 431	Fortis Investment Management Lux		383 319	446 047		www.fortisinvestments.com	KIS 3			0.32
-	FORTIS L FUND EQUITY ENERGY WORLD C FUND	LU	LU0080608945	EUR	190	Fortis Investment Management Lux		289 330	384 855		www.fortisinvestments.com	KIS 3			0.28
-	Schroder ISF Emerg Asia A EUR Acc Fund	LU	LU0248172537	EUR	22 009	Schroder Investment Management S.A.		788 815	1 316 211		www.schroders.lu	KIS 3			0.95
-	Franklin Templeton US Equity Fund	LU	LU0139291818	EUR	54 584	Franklin Templeton Investment Funds		1 577 486	2 110 853		www.templeton.lu	KIS 3			1.52
-	Franklin Templeton Latin America Fund	LU	LU0128526570	USD	4 515	Franklin Templeton Investment Funds		723 663	1 018 693		www.templeton.lu	KIS 3			0.74
-	Franklin Templeton Eastern Europe Fund	LU	LU0078277505	EUR	8 035	Franklin Templeton Investment Funds		794 144	783 707		www.templeton.lu	KIS 3			0.57
-	HSBC BRIC Freestyle	LU	LU0214875030	USD	5 797	HSBC Investment Funds (Lux)		284 028	371 794		www.hsbcinvestments.com	KIS 3			0.27
-	Pioneer Funds - Emerging Markets Equity	LU	LU0119365988	EUR	91 934	Pioneer Asset Management S.A		1 577 623	2 466 425		www.worldwide.pioneerinvestments.com	KIS 3			1.78
-	HSBC GIF-GL EMERG	LU	LU0449516144	USD	25 841	HSBC		643 594	795 557		www.assetm	KIS 3			0.57

Pensijų fondas „DNB pensija 3“

2012 m. I pusmečio ataskaitos

	MKT EQY-PD					Investment Funds (Lux)					anagement.h sbc.com				
-	HSBC GIF-GL EMERG MKT EQY-PD	LU	LU0165074823	EUR	3 661	HSBC Investment Funds (Luxembourg) S.A.		345 280	366 164		www.assetm anagement.h sbc.com	KIS 3			0.26
-	Carlson Equity Scandinavia Fund	LU	LU0083425479	EUR	122 471	Carlson Fund Management SA		1 035 840	1 084 702		www.carlsonf unds.com	KIS 3			0.78
-	Carlson Fund - Global SRI-A	LU	LU0029375739	EUR	328 548	Carlson Fund Management SA		2 435 840	2 416 746		www.carlsonf unds.com	KIS 3			1.75
-	FORTIS L FUND EQ UTIL EUR - IC	LU	LU0159052637	EUR	1 250	Fortis Investment Management Lux		690 560	701 439		www.fortisin vestments.co m	KIS 3			0.51
-	Allianz RCM Euroland Equity Growth Fund	LU	LU0256883843	EUR	344	Duetscher Investment Trust		1 208 480	1 404 049		www.allianzg lobalinvestor s.lu	KIS 3			1.01
-	JPMorgan F-GL Focus Fund	LU	LU0210534227	EUR	14 318	JP Morgan Investment Management Inc		794 144	765 302		www.jpmorg anassetmana gement.lu	KIS3			0.55
-	JPMorgan Eastern Europe Equity Fund	LU	LU0210529144	EUR	7 046	JPMorgan Asset Managment		517 920	475 834		www.jpmorg anassetmana gement.lu	KIS 3			0.34
-	Bluebay Invest Grade Bond Fund	LU	LU0179826135	EUR	1 512	BlueBay Asset Management PLC		725 088	724 096		www.bluebay invest.com	KIS 1			0.52
-	DB X - Trackers DAX ETF	LU	LU0274211480	EUR	6 700	db Platinum Advisors		1 548 574	1 697 787		www.dbxtrac kers.com	KIS 3			1.23
-	COMSTAGE ETF NASDAQ 100	LU	LU0378449770	EUR	35 400	Commerz Derivatives Funds Solutions		1 956 515	1 964 222		www2.comst age.commerz bank.com	KIS 3			1.42
Iš viso:					1 285 051			48 231 556	56 549 242						40.83
3.2	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai														
-	Lithuania SME Fund	LT	Lithuania SME Fund	EUR	27 000	Baltcap Management		93 226	66 682		www.baltcap. com	KIS5			0.05
Iš viso:					27 000			93 226	66 682						0.05
Iš viso Kolektyvinio investavimo subjektai:					1 312 051			48 324 781	56 615 925						40.88
4 Pinigų rinkos priemonės															
4.1	Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose														
-															
Iš viso:															

Pensijų fondas „DnB pensija 3“

2012 m. I pusmečio ataskaitos

4.2	Kitos pinigų rinkos priemonės														
-															
	Iš viso:														
	Iš viso Pinigų rinkos priemonės:														
5	Indėliai kredito įstaigose														
-	Nordea bankas	LT		LTL				2 015 908	2.06				2012.02.10	1.46	
-	Danske bankas	LT		LTL				1 507 679	1.90				2012.01.04	1.09	
-	Nordea bankas	LT		LTL				2 004 495	2.61				2012.05.29	1.45	
	Iš viso:							5 528 082						3.99	
	Iš viso Indėliai kredito įstaigose:							5 528 082						3.99	
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				502	0.00					0.00	
-	AB DnB NORD bankas	LT		EUR				1 624 938	1.73					1.17	
-	AB DnB NORD bankas	LT		LTL				7 929 379	1.73					5.73	
	Iš viso:							9 554 819						6.90	
	Iš viso Pinigai:							9 554 819						6.90	
8	Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.														
-															
	Iš viso:														
	Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.:														
9	IŠ VISO:							138 583 807						100	

3. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

Pensijų fondo investavimo strategija remiasi prielaida, pagrįsta daugelio Dalyvių ilgalaikiu investavimo horizontu, todėl iki 50 procentų Pensijų fondo grynųjų aktyvų lėšų gali būti investuojama akcijų rinkose, prisiimant su tuo susijusią riziką, ir siekiant aukštesnio pelningumo ilgu laikotarpiu. Didesnį tikėtiną akcijų rinkų pelningumo svyravimą siekiama atsvirti 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 41,43 proc., kiti skolos vertybiniai popieriai – 9,67 proc., pinigai ir indėliai – 9,81 proc., investicijos į kolektyvinio investavimo subjektų, investuojančių į akcijų rinkas, vienetus sudarė 39,15 proc. ir nuosavybės vertybiniai popieriai 0,01 proc. visų pensijų fondo grynųjų aktyvų vertės.

2012 m. II ketvirtį Euro zonos lyderiai toliau sprendė, kaip įveikti aukšto skolos lygio krizę bei kuo švelniau išvengti ekonominio sulėtėjimo. Visgi tiek ekonominiai rodikliai, tiek politiniai įvykiai vertė investuotojus rinktis saugesnius finansinius instrumentus, vengti rizikos. Europos problemos atsiliepė visam pasauliui: nauji pramonės duomenys rodo sulėtėjimą visuose regionuose, mažinamos BVP augimo prognozės, o vartotojų nuotaikos prastėja, esant aukštam nedarbo lygiui.

Taigi, II ketvirtyje akcijų klasė koregavosi po smarkaus I ketvirčio augimo, o obligacijų kainų priaugis neatsvėrė šio kritimo ir fondo vieneto vertė sumažėjo 0,44 proc. Paminėtina, jog kovo mėn. pab. ir balandžio pr. akcijų dalis buvo sumažintas mažiau nei 80 proc. nuo maksimalios galimos ribos. Toks sprendimas sumažino fondo riziką ir leido išvengti didesnio kritimo.

4. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Pagal valiutas:				
EUR	83 663 438	53.64	82 388 236	59,58
LTL	35 143 455	22.53	29 285 314	20,79
NOK	1 721 480	1.10	1 756 679	1,25
USD	35 565 429	22.80	27 522 437	18,46
Iš viso	156 093 801	100	140 952 667	100
Pagal geografinę zoną:				
Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Norvegija, Lichtenšteinas)	-	-	-	-
Kitos Europos Sąjungos valstybės	84 239 930	54.01	67 417 642	47,87
Japonija	-	-	-	-
Lietuva	71 186 948	45.64	72 849 071	51,72
Kitos šalys	-	-	-	-
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada	666 923	0.43	685 953	0,49
Iš viso	156 093 801	100	140 952 667	100
Pagal investavimo objektus:				
Akcijos	22 641	0.01	287 850	0,20
Akcijų kolektyvinio investavimo subjektai (akcijų fondai)	61 066 581	39.15	49 847 114	35,39
Vyriausybės VP	64 616 208	41.43	53 218 632	37,79
Kitos obligacijos	15 083 741	9.67	17 286 898	12,27
Pinigai ir terminuotieji indėliai	15 304 630	9.81	20 312 173	14,42
Iš viso	156 093 801	100	140 952 667	100

Pagal kitus kriterijus Fondo investicijos neskirstomos.

5. Atskaitymai iš Pensijų fondo turto

2012 m. I pusmetis

Atskaitymai	Taisyklėse nustatyti maksimalūs dydžiai	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Lt
Nuo įmokų	2,95%	2,95%	168 418
Nuo turto vertės	1,00%	0,95%	707 576
Už keitimą:			3 709
<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%	3 709
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus</i>	3,50%	3,50%	
Iš viso			879 703
BAR *			
Sąlyginis BIK ir (arba) tikėtinas sąlyginis BIK **			
PAR (portfelio apyvartumo rodiklis)***			

2011 m. I pusmetis

Atskaitymai	Taisyklėse nustatyti maksimalūs dydžiai	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Lt
Nuo įmokų	2.95%	2.95%	200 503
Nuo turto vertės	1.00%	0.95%	633 928
Už keitimą:			4 216
<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%	4 216
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus</i>	3.50%	3.50%	-
Iš viso			838 647
BAR *			
Sąlyginis BIK ir (arba) tikėtinas sąlyginis BIK **			
PAR (portfelio apyvartumo rodiklis)***			

Šie rodikliai pateikiami tik metų ataskaitose:

*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.

6. Mokėjimai tarpininkams

Per ataskaitinį laikotarpį (2012 m. sausio 1 d. iki 2012 m. birželio 30 d.) Valdymo įmonė savo lėšomis sumokėjo 82 5067 litus depozitoriumo mokesčio ir 7 611 litus už tarpininkavimo paslaugas vertybinių popierių sandoriuose AB DNB banko Investicinės bankininkystės departamento Kapitalo rinkų skyriui.

Per praeitą atitinkamą ataskaitinį laikotarpį (2011 m. sausio 1 d. iki 2011 m. birželio 30 d.) valdymo įmonė savo lėšomis sumokėjo 72 767 Lt depozitoriumo mokesčio ir 6 937 Lt už tarpininkavimo paslaugas vertybinių popierių sandoriuose AB DNB banko Investicinės bankininkystės departamento Kapitalo rinkų skyriui.

7. Gautos ir išmokėtos lėšos

		2012 m. I pusmetis	2011 m. I pusmetis
Bendra gautų lėšų suma		9 654 914	12 012 312
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	5 707 490	6 796 569
	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	102 991	127 481
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	3 844 433	5 088 262
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		-	-

		2012 m. I pusmetis	2011 m. I pusmetis
Bendra išmokėtų lėšų suma		2 242 762	2 447 013
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	83 726	122 557
	periodinės išmokos dalyviams	-	-
	išmokos anuiteto įsigijimui	-	-
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	323 593	163 905
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	1 814 641	2 101 415
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		-	-
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		20 804	59 137
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso		-	-

VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS

-

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

28. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos
7 pastaba

29. Išmokėtos lėšos
7 pastaba

IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

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

-

X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

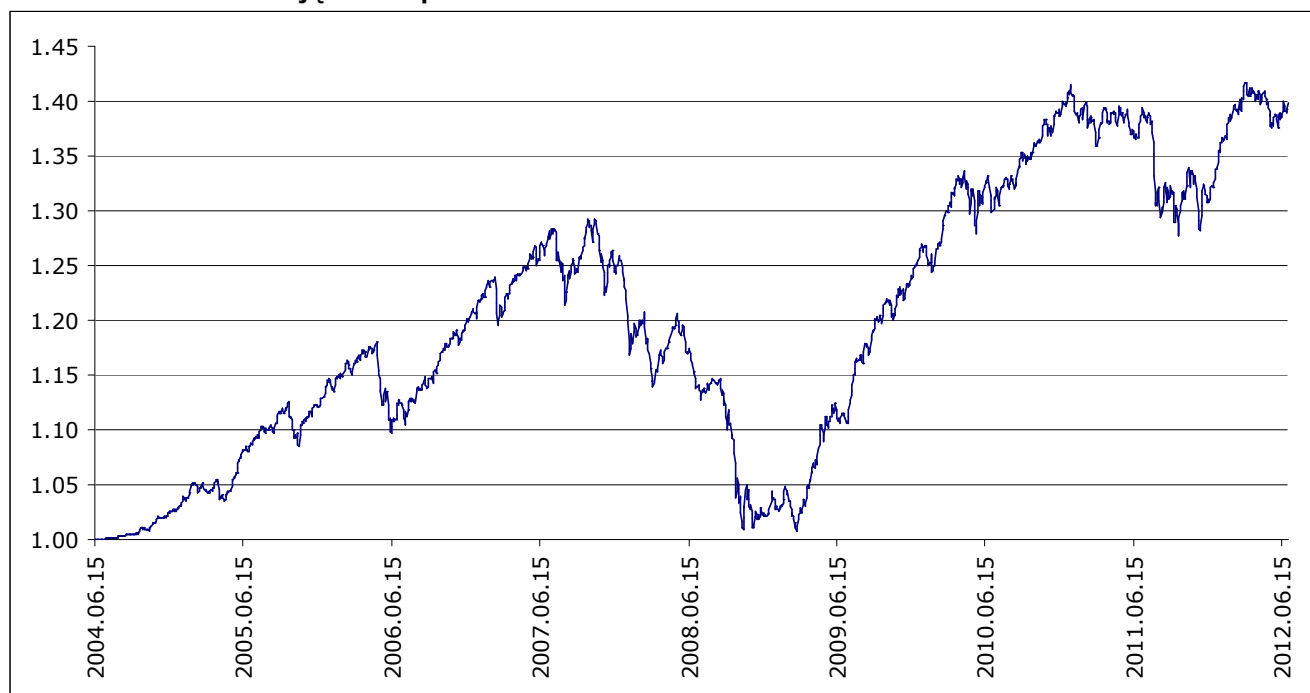
31. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Pensijų fondo reikmėms nebuvo skolintasi.

XI. KITA INFORMACIJA

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

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

Pensijų fondo apskaitos vieneto vertės kitimas 2004 06 15 - 2012 06 30



XII. ATSAKINGI ASMENYS

33. Konsultantų, kurių paslaugomis buvo naudotasi rengiant ataskaitą

Rengiant šią ataskaitą konsultantų paslaugomis nebuvo naudojamosi.

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

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

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

Generalinis direktorius

(parašas)

Šarūnas Ruzgys

Vyriausioji finansininkė

(parašas)

Dalia Vaitulevičienė

36. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją

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

Generalinis direktorius

Šarūnas Ruzgys

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

Vyriausioji finansininkė

Dalia Vaitulevičienė

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