

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO ĮMOKOS DALIES
MAKSIMALAUS PRIEAUGIO
PENSIJŲ FONDO "DNB pensija 3"
2013 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	ERROR! B
VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS	23
VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI	23
IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ	23
X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS	23
XI. KITA INFORMACIJA	23
XII. ATSAKINGI ASMENYS	24

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 2013 m. sausio 1 d. iki 2013 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 metodais, kuriais vertinama su išvestinių finansinių priemonių sandoriais susijusi pensijų fondo rizika

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

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

Aiškinaamojo 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

2013 m. birželio 30 d.

(litas)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	TURTAS		183 953 211	170 916 942
I.	PINIGAI	3, 4	7 470 242	471 159
II.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI	3, 4	-	2 014 752
III.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		-	-
III.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
IV.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	3,4	176 482 970	168 431 031
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		96 174 312	94 989 192
IV.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		82 982 677	80 239 112
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		13 191 635	14 750 080
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	23 702
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		80 308 658	73 418 138
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		140 562	136 541
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		140 562	136 541
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		-	-
C.	GRYNIEJI AKTYVAI	1	183 812 650	170 780 401

UAB DNB investicijų valdymas

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

Maksimalaus prieaugio pensijų fondas „DNB pensija 3“

GRYNŲJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA

2013 m. birželio 30 d.

(litas)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	1	170 780 401	140 843 406
II.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS			
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą	7	8 216 554	5 707 490
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos	7	4 941 228	3 947 424
II.3.	Garantinės įmokos			
II.4.	Palūkanų pajamos		7 555	104 057
II.5.	Dividendai		27 665	29 825
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		7 470 550	8 816 051
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		72 920	23 831
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas			
II.9.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas			2 110
	PADIDĖJO IŠ VISO:		20 736 473	18 630 788
III.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS			
III.1.	Išmokos fondo dalyviams	7	140 326	104 529
III.2.	Išmokos kitiems fondams	7	3 406 727	2 138 233
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		3 104 076	377 144
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		12 263	4 523
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai			
III.6.	Valdymo sąnaudos:		1 040 832	879 028
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	5	1 041 018	875 994
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui			
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams		1 253	3 034
III.6.4.	Audito sąnaudos			
III.6.5.	Kitos sąnaudos			
III.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas			
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		(1 439)	(7 567)
III.9.	Pelno paskirstymas			
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		7 704 224	3 495 891
IV.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	1	183 812 650	155 978 303

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendroji dalis

Pagrindiniai duomenys apie Pensių 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.	
Bendrovė:	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 valdytojai:	Naglis Paičius, Regimantas Valentonis
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 2013 m. sausio 1 d. iki 2013 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 grynųjų 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 Fondo taisyklėse.

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 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.

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 investavimo reikalavimus nustatytus įstatymuose.

Finansinės rizikos valdymo metodai

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 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. Siekiama, kad Fondo turtą sudarančių vertybinių popierių ir pinigų rinkos priemonių vidutinė trukmė atitiktų Fondo dalyvių vidutinę sutarties trukmę.

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 turtą (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 bendrovė sudaro 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 yra naudojamosi mokėjimų agento paslaugomis, arba prekybinė veikla yra 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. Pelną 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. Pelną 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 ataskaitinį 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 ataskaitiniais laikotarpiais pripažintus nuostolius dėl vertės sumažėjimo ar jų dalį, nuostolių sumažėjimas taip pat parodomas šiame straipsnyje.
4. Nuostolių dėl užsienio valiutos kursų pokyčio straipsnyje parodomi neigiami pasikeitimai, susidarę atsiskaitant užsienio valiuta, dėl finansinių ataskaitų valiutos ir užsienio valiutos oficialaus santykio pasikeitimo, įvertinant užsienio valiuta gautinas ir mokėtinas sumas, užsienio valiuta laikomus terminuotuosius indėlius, užsienio valiutą banko sąskaitose.
5. Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostolių straipsnyje parodomas neigiamas tikrosios vertės pasikeitimas, nustatytas vertinant iš išvestinės finansinės priemonės atsirandantį finansinį turtą ir finansinį įsipareigojimą. Pasikeitimas parodomas to laikotarpio, kada jis atsiranda, ataskaitoje. Kartu su finansiniu turtu ir finansiniu įsipareigojimu, atsirandančiais iš išvestinės finansinės priemonės sandorių, parodomas susijusios ataskaitinio laikotarpio šių sandorių sudarymo išlaidos.
6. Valdymo sąnaudų straipsnyje parodomos pensijų fondo ataskaitinio laikotarpio sąnaudos, nustatytos Pensijų fondo taisyklėse.
7. Kito grynųjų aktyvų vertės sumažėjimo straipsnyje parodomas kituose ataskaitos straipsniuose neparodytas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas.
8. Sąnaudų kompensavimo straipsnyje parodomos sumos, kuriomis mažinamos subjekto ataskaitinio laikotarpio sąnaudos, tai yra pensijų fondo taisyklėse nenumatytos arba nustatytas ribas viršijančios išlaidos, kurias apmoka bendrovė. 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 Nasdaq OMX Vilnius 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 pridendant atkarpos išmoką, kuri būtų sukaupta kitą darbo dieną (T+1). Kitų skolos vertybinių popierių vertė apskaičiuojama prie vertybinio popieriaus kainos pridendant 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 Nasdaq OMX Vilnius 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.

Grynųjų aktyvų vertės (GAV) skaičiavimo metodika (tęsinys)

9. Naujai įsigyti vertybiniai popieriai į fondo turtą įrašomi įsigijimo verte, atsiskaitymo dieną ir perkainojami kitą fondo darbo dieną pagal GAV skaičiavimo procedūras.

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

1. Gryniesiems 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.

Bendrovės 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 vienetų.

Pensijų fondo grynųjų 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 grynųjų 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 vienetų. 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.

Pobalansiniai įvykiai

Kitų reikšmingų įvykių po grynųjų aktyvų ataskaitos datos nebuvo.

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Grynųjų aktyvų, apskaitos vienetų skaičius ir vertė

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2012 12 31)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2013 06 30)	Prieš metus (2012 06 30)	Prieš dvejus metus (2011 06 30)
Grynųjų aktyvų vertė, Lt	170 780 401	183 812 650	155 978 303	138 476 052
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1,4750	1,5066	1,3991	1,3789
Apskaitos vienetų skaičius	115 783 689	122 004 558	111 488 100	100 423 916

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

	Ataskaitinis laikotarpis 2013 m. I pusmetis		Ataskaitinis laikotarpis 2012 m. I pusmetis	
	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė (Lt)
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	8 556 888	12 993 364	6 824 517	9 486 497
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetų į pinigines lėšas)	2 336 019	3 547 053	1 612 876	2 242 763
Skirtumas	6 220 869	9 446 310	5 211 642	7 243 734

Pensijų fondas „DNB pensija 3“

2013 m. I pusmečio ataskaitos

3. Investicijų portfelio struktūra

2013 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	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai													
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą													
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000605107	LTL	42 800		4 280 000	4 460 730	4 592 483	1.30			2015.04.29	2.50
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000603250	LTL	24 800		2 480 000	2 500 503	2 511 843	1.70			2016.01.31	1.37
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000607061	LTL	12 000		1 200 000	1 222 961	1 269 920	3.10			2019.10.25	0.69
-	AB DNB bankas	LT	LT0000405052	LTL	12 000		1 200 000	1 257 372	1 290 841	1.25			2015.05.07	0.70
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000605115	LTL	48 480		4 848 000	5 115 243	5 455 629	1.90			2016.10.20	2.97
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000603243	LTL	14 000		1 400 000	1 450 589	1 488 908	1.30			2015.02.27	0.81
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000605123	LTL	7 400		740 000	829 806	811 262	2.20			2017.06.07	0.44
-	AB DNB bankas	LT	LT0000431132	LTL	24 500		2 450 000	2 443 128	2 532 754	0.45			2013.10.07	1.38
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000610057	LTL	63 914		6 391 400	7 333 594	7 189 060	3.90			2022.05.17	3.91
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000611014	LTL	22 500		2 250 000	2 132 482	2 399 373	1.70			2016.02.10	1.31
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000607053	LTL	12 672		1 267 200	1 345 146	1 411 524	2.90			2018.03.28	0.77
-	Lietuvos Respublika	LT	LT0000603235	LTL	35 000		3 500 000	3 546 947	3 652 254	0.50			2013.08.05	1.99
-	Lietuvos Respublika	LT	LT1000600270	EUR	1 500		5 179 200	5 172 498	5 879 820	2.50			2017.09.22	3.20
	Iš viso:				321 566		37 185 800	38 811 001	40 485 671					22.02
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose													
-	Austrijos Respublika	AU	AT0000A011T9	EUR	464		1 602 099	1 834 415	1 823 013	0.65			2016.09.15	0.99
-	Latvijos Respublika	LV	XS0189713992	EUR	129		445 411	429 822	461 451	0.84			2014.04.02	0.25
-	Lietuvos Respublika	LT	XS0212170939	EUR	1 281		4 423 037	4 679 315	4 703 863	1.81			2016.02.10	2.56
-	Čekijos Respublika	CZ	XS0194957527	EUR	615		2 123 472	2 238 968	2 205 368	0.76			2014.06.23	1.20
-	Eesti Energia AS	EE	XS0763379343	EUR	300		1 035 840	1 049 306	1 141 914	2.79			2018.10.02	0.62
-	Lietuvos Respublika	LT	XS0457764339	USD	905		2 397 888	2 650 715	2 628 325	2.43			2015.01.15	1.43
-	EWE AG	DE	DE000A0DLU51	EUR	275		949 520	915 337	1 024 441	0.64			2014.10.14	0.56
-	Lenkijos Respublika	PL	XS0242491230	EUR	2 197		7 585 802	8 275 130	8 178 601	1.13			2016.02.01	4.45
-	Slovakijos Respublika	SK	SK4120007204	EUR	364 000		1 256 819	1 363 775	1 413 347	2.13			2020.04.27	0.77
-	ELERING	EE	XS0645947457	EUR	400		1 381 120	1 452 777	1 571 037	2.64			2018.07.12	0.85
-	Latvijos Respublika	LV	XS0747927746	USD	705		1 867 968	1 976 305	2 047 301	3.00			2017.02.22	1.11
-	AS Latvenergo	LV	LV0000801165	EUR	172		593 882	590 600	588 480	3.00			2020.05.22	0.32
-	Olandijos karalystė	NL	NL0010200606	EUR	700 000		2 416 960	2 461 190	2 456 085	1.01			2018.01.15	1.34
-	CEZ AS	CZ	XS0271020850	EUR	4		690 560	714 396	717 748	0.62			2013.10.17	0.39
-	Lietuvos Respublika	LT	XS0327304001	EUR	1 660		5 731 648	6 059 734	6 229 155	3.25			2018.02.07	3.39
-	Lietuvos Respublika	LT	XS0435153068	EUR	1 830		6 318 624	6 769 127	6 786 945	2.01			2014.06.22	3.69
-	Eesti Energia AS	EE	XS0235372140	EUR	800		2 762 240	2 720 921	3 086 765	3.12			2020.11.18	1.68
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010288357	EUR	1 156 000		3 991 437	4 338 594	4 306 137	0.63			2016.04.25	2.34
-	EFSF	LU	EU000A1G0AU4	EUR	600		2 071 680	2 129 990	2 149 194	1.09			2017.09.15	1.17
-	Čekijos Respublika	CZ	XS0427020309	EUR	250		863 200	940 715	931 815	0.75			2014.11.05	0.51

Pensijų fondas „DNB pensija 3“

2013 m. I pusmečio ataskaitos

-	TELEFONICA EM. 06/16	ES	XS0241946630	EUR	335		1 156 688	1 055 759	1 237 655	2.28			2016.02.02	0.67
	Iš viso:				2 232 922		51 665 894	54 646 892	55 688 641					30.30
	Iš viso Ne nuosavybės vertybiniai popieriai:				2 554 488		88 851 694	93 457 894	96 174 312					52.32
3	Kolektyvinio investavimo subjektai													
3.1	Kolektyvinio investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinio investavimo subjektų 61 str. 1d. reikalavimus, vienetai (akcijos)													
-	Morgan ST US Equity Growth Stanley Fund	LU	LU0073232471	USD	65 000	Morgan Standley Investment Management		5 033 958	7 837 914		www.Morganstanley.com	KIS 3		4.26
-	Fidelity Global Health Care Fund	LU	LU0114720955	EUR	68 983	Fidelity (FIL lux S.A)		4 030 391	5 368 659		www.fidelity-international.com	KIS 3		2.92
-	ING (L) - Invest Sustainable Equit Fund	LU	LU0191250769	EUR	1 535	ING Investment Management		1 035 840	1 119 757		www.ingim.com	Kis 3		0.61
-	HENDERSON HORIZ-PAN EU SC-A2	LU	LU0046217351	EUR	15 182	Henderson Glabal Investor Ltd/Unite		1 249 358	1 356 622		www.henderson.com	KIS 3		0.74
-	Schroder ISF Emerg Asia A EUR Acc Fund	LU	LU0248173857	EUR	54 808	Schroder Investment Management S.A.		3 798 080	3 487 724		www.schroders.lu	KIS 3		1.90
-	Franklin Templeton Latin America Fund	LU	LU0128526570	USD	6 151	Franklin Templton Investment Funds		1 170 059	1 127 891		www.templeton.lu	KIS 3		0.61
-	Allianz RCM Euroland Equity Growth Fund	LU	LU0256883843	EUR	579	Allianz Global Investors Luxembourg S.A.		2 243 890	2 876 059		www.allianzglobalinvestors.lu	KIS 3		1.56
-	Parvest Equity USA Small Cap	LU	LU0823410997	USD	9 500	BNP Paribas Investment Partners		3 480 803	3 451 353		www.bnpparibas-ip.com	Kis 3		1.88
-	DB X - Trackers DAX ETF	LU	LU0274211480	EUR	18 168	Db x-trackers		3 896 080	4 934 379		www.dbxtrackers.com	KIS 3		2.68
-	COMSTAGE ETF NASDAQ 100	LU	LU0378449770	EUR	59 780	Commerz Derivatives Funds Solutions		3 457 737	4 691 250		www2.comstage.commerzbank.com	KIS 3		2.55
-	MGI DAM Multi Manager Global Equity FUND	IE	IE00B6Z5SN00	USD	17 287	Mercer Global Investments Mgmt		4 775 511	5 770 847		www.mercer.com	KIS 3		3.14
-	DNB-GLB Emerging MKTS SRI Fund	LU	LU0090738252	USD	778 121	DNB Asset Management		5 299 183	4 934 086		www.dnb.no/lu	KIS 3		2.68
-	DNB Fund - Global SRI-A	LU	LU0029375739	EUR	817 746	DNB Asset Management		5 787 171	7 260 945		www.dnb.no/lu	KIS 3		3.95
-	DNB Scandinavia Fund	LU	LU0083425479	EUR	163 241	DNB Asset Management		1 381 120	1 462 530		www.dnb.no/lu	KIS 3		0.80
-	ABERDEEN GL-ETHICAL WD EQUITY FUND	LU	LU0566482674	USD	151 041	ABERDEEN GLOBAL SERVICES S.A		3 681 613	4 399 526		www.aberdeen-asset.com	KIS 3		2.39
-	Aberdeen GL Emerg	LU	LU0278915607	USD	133 040	ABERDEEN		7 153 920	6 923 136		www.aberdeen-	Kis 3		3.77

Pensijų fondas „DNB pensija 3“

2013 m. I pusmečio ataskaitos

	MKT Smaller Companies I2					GLOBAL SERVICES SA					asset.com			
-	HSBC Euro Govt bond fund	FR	FR0000971293	EUR	394	HSBC Global Asset Management (France)		3 556 384	3 798 585		www.hsbcinvestments.fr	KIS 1		2.07
-	DB X-TR IBX EUR SOV EZ 3-5	LU	LU0290356954	EUR	2 220	Db x-trackers		1 366 708	1 405 264		www.dbxtrackers.de	KIS 1		0.76
-	Franklin Global Growth A Acc	LU	LU0122613069	USD	85 251	Franklin Templeton Investment Funds		2 649 600	2 683 482		www.franklintempleton.com	Kis 3		1.46
-	Templeton Asian Smaller Co I EUR Acc	LU	LU0390136579	EUR	30 445	Franklin Templeton Investment Funds		3 798 027	3 647 704		www.franklintempleton.lu	Kis 3		1.98
	Iš viso:				2 478 472			68 845 434	78 537 712					42.73
3.2	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai													
-	Lithuania SME Fund	LT	Lithuania SME Fund	EUR	145 125	Baltcap Management		501 088	476 145		www.baltcap.com	KIS 5		0.26
-	LORDS LB BALTIC FUND III	LT	LORDS LB BALTIC FUND III	EUR	376 355	UAB Lords LB asset management		1 294 800	1 294 800			KIS 5		0.70
	Iš viso:				521 480			1 795 888	1 770 945					0.96
	Iš viso Kolektyvinio investavimo subjektai:				2 999 952			70 641 321	80 308 658					43.69
7	Pinigai													
-	AB DNB bankas	LT		USD					1 191 087	0.10				0.65
-	AB DNB bankas	LT		NOK					151	1.18				0.00
-	AB DNB bankas	LT		LTL					20 240	0.00				0.01
-	AB DNB bankas	LT		EUR					424 068	0.00				0.23
-	AB DNB bankas	LT		LTL					5 834 697	0.00				3.17
	Iš viso Pinigai:								7 470 242					4.06
9	IŠ VISO:								183 953 211					100

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	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 įj atitinkanti 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:				11 384		39 307	39 307	22 641					0.01

Pensijų fondas „DNB pensija 3“

2013 m. I pusmečio ataskaitos

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.	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
-	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
-	IBERDROLA 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

Pensijų fondas „DNB pensija 3“

2013 m. I pusmečio ataskaitos

-	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 Equity Fund A	IE	IE0003702317	USD	15 354	INVESCO Asset Management Ireland		3 798 313	3 940 792		www.de.invesco.com	KIS 3		2.53
-	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.Morganstanley.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 -	LU	LU0271656307	EUR	2 538	Pioneer Asset		738 905	725 233		www.pioneerinvestments.lu	KIS 3		0.46

Pensijų fondas „DNB pensija 3“

2013 m. I pusmečio ataskaitos

	European Poten					Management S.A					vestments.com			
-	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.Morganstanley.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													
	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

3. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

Pensijų fondo investavimo strategija remiasi prielaida, pagrįsta daugelio Dalyvių ilgalaikiu investavimo horizontu, todėl iki 50 procentų Pensijų fondo grynųjų aktyvų lėšų gali būti investuojama akcijų rinkose, prisiimant su tuo susijusią riziką, ir siekiant aukštesnio pelningumo ilgu laikotarpiu. Didesnį tikėtiną akcijų rinkų pelningumo svyravimą siekiama atsverti vidutiniškai stabilesnį pelningumą generuojančiomis investicijomis, kaip kad vyriausybės vertybiniais popieriais, kredito įstaigų ir kitų bendrovių skolos vertybiniais popieriais, indėliais ir pan., kurie 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 45.15 proc., kiti skolos vertybiniai popieriai – 7.18 proc., pinigai ir indėliai – 4.06 proc., investicijos į kolektyvinio investavimo subjektų, investuojančių į akcijų rinkas, vienetų sudarė 43.69 proc. ir nuosavybės vertybiniai popieriai 0,01 proc. visų pensijų fondo grynųjų aktyvų vertės.

2013 m. II ketvirtį daugumos vyriausybės vertybinių popierių pelningumai išaugo. Prie tokios situacijos susiklostymo labiausiai prisidėjo FED pasisakymai apie galimą kiekybinio skatinimo sumažinimą arba galimą jo nutraukimą. Kinijoje susidarė trumpalaikis likvidumo trūkumas.

Eurozonoje ekonominė padėtis iš esmės nesikeičia – vyriausybės susiduria su išaugusiu nedarbu, skolomis ir lėtėjančia ekonomika. Tai verčia ECB kartoti, kad palūkanų normos ir toliau bus palaikomos žemame lygyje, bus daroma viskas, kad ekonomika greičiau atsigaūtų. Prie eurozonos prisijungti pakviesta mūsų kaimynė Latvija.

2013 metų II ketvirčio pradžioje toliau tęsėsi akcijų kainų kilimas, tačiau antroje pusėje trendas apsisvertė ir į rinkas atėjo korekcinės nuotaikos. Pagrindinis veiksnys buvo JAV federalinių rezervų (FED) susirinkimai, jų protokolai bei komentarai sekę po jų. Jau kelis mėnesius iš eilės buvo pasirodžiusios kalbos, kad FED nariai gana aktyviai diskutuoja dėl galimo ekonomikos skatinimo sumažinimo ar nutraukimo. Birželio mėn. įvykusiame FED susirinkime buvo pakeistos JAV nedarbo rinkos prognozės ir pastebėta, kad darbo rinkos situacija gerėja sparčiau nei tikėtasi metų pradžioje. Be to, užsiminta, kad kiekybinis skatinimas bus nutrauktas, kai nedarbo lygis nukris žemiau nei 7 proc. (dabartinis lygis yra 7,6 proc.). Taigi, investuotojai į tai reagavo neigiamai parduodami akcijas. Taip pat, didėjantys sunkumai Kinijos finansiniame sektoriuje ir įvykęs trumpalaikis likvidumo stygius rinkos dalyvius privertė sunerimti ir sumažinti šios šalies augimo tempų prognozes. Nors ketvirčio pradžia buvo optimistinė, tačiau tikėtina mažėsiantis pinigų kiekis rinkoje pasaulio indeksą MSCI World EUR sumažino 1,28 proc., o besivystančių šalių MSCI EM, skaičiuojant EUR, net virš 10 proc.

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	100 497 325	54.67	91 610 277	53,64
LTL	40 460 787	22.01	40 364 969	23,64
NOK	151	0	1 772 067	1,04
USD	42 994 949	23.39	37 169 629	21,76
Iš viso	183 953 211	100	170 916 942	100
Pagal geografinę zoną:				
Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Norvegija, Lichtenšteinas)	-	-	-	-
Kitos Europos Sąjungos valstybės	113 878 065	61.95	105 327 024	61,67
Japonija	-	-	-	-
Lietuva	70 075 146	38.12	64 887 988	37,99
Kitos šalys	-	-	-	-
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada	-	-	701 931	0,41
Iš viso	183 953 211	100	170 916 942	100
Pagal investavimo objektus:				
Akcijos	-	-	23 702	0,01
Akcijų kolektyvinio investavimo subjektai (akcijų fondai)	80 308 658	43.69	73 418 138	42,99
Vyriausybės VP	82 982 677	45.15	80 239 112	46,98
Kitos obligacijos	13 191 635	7.18	14 750 080	8,64
Pinigai ir terminuotieji indėliai	7 470 242	4.06	2 485 911	1,46
Iš viso	183 953 211	100	170 916 942	100

Pagal kitus kriterijus Fondo investicijos neskirstomos.

5. Atskaitymai iš Pensijų fondo turto

2013 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%	164 418
Nuo turto vertės	1,00%	0,95%	876 600
Už keitimą:			1 560
<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%	1 560
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus</i>	3,50%	3,50%	-
Iš viso			1 042 577
BAR *			
Sąlyginis BIK ir (arba) tikėtinas sąlyginis BIK **			
PAR (portfelio apyvartumo rodiklis)***			

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)***			
AR (portfelio apyvartumo rodiklis)***			

Šie rodikliai pateikiami tik metų ataskaitose:

*Bendrasis 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 (2013 m. sausio 1 d. iki 2013 m. birželio 30 d.) Valdymo įmonė savo lėšomis sumokėjo 97 371 litus depozitoriumo mokesčio ir 1 486 litus už tarpininkavimo paslaugas vertybinių popierių sandoriuose AB DNB banko Investicinės bankininkystės departamento Kapitalo rinkų skyriui.

Per praeitą atitinkamą ataskaitinį laikotarpį 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.

7. Gautos ir išmokėtos lėšos

		2013 m. I pusmetis	2012 m. I pusmetis
Bendra gautų lėšų suma		13 157 782	9 654 914
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	8 216 554	5 707 490
	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	179 297	102 991
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	4 761 931	3 844 433
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		-	-

		2013 m. I pusmetis	2012 m. I pusmetis
Bendra išmokėtų lėšų suma		3 547 053	2 242 762
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	45 919	83 726
	periodinės išmokos dalyviams	-	-
	išmokos anuiteto įsigijimui	-	-
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	287 317	323 593
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	3 119 410	1 814 641
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		-	-
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		94 407	20 804
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

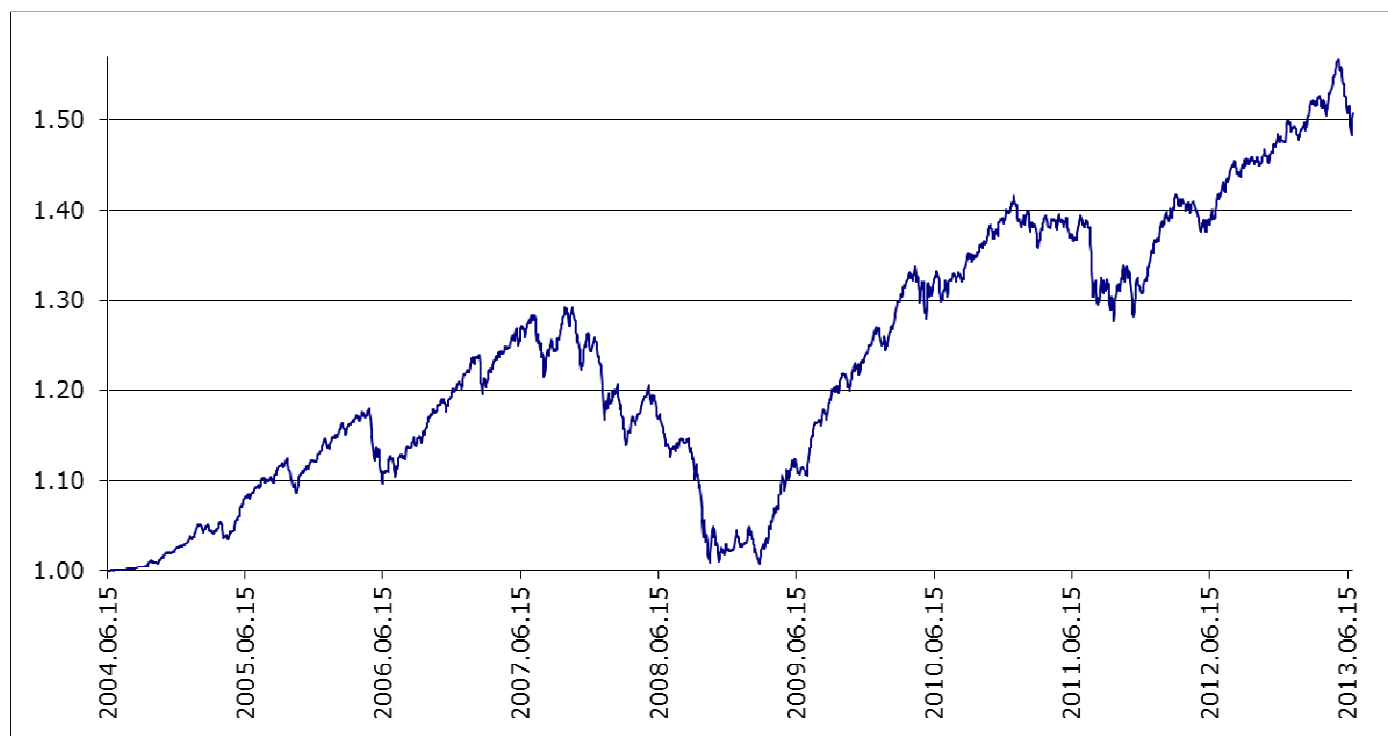
31. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Pensijų fondo reikmėms nebuvo skolintasi.

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 2013 m. birželio 30 d.

Pensijų fondo apskaitos vieneto vertės kitimas 2004 06 15 - 2013 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