

Valdymo įmonių ir investicinių kintamojo kapitalo bendrovių, kurių turto valdymas neperduotas valdymo įmonėms, informacijos rengimo ir pateikimo taisyklių 4 priedas

PENSIJŲ FONDO ATASKAITOS TURINYS

I. BENDROSIOS NUOSTATOS

1. Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo konservatyvaus investavimo pensijų fondas **Pensija 1** (toliau – pensijų fondas) veikia pagal 2003 m. rugpjūčio 28 d. Vertybinių popierių komisijos patvirtintas pensijų fondo taisykles, kurioms suteiktas registravimo numeris Nr.PF-V01-K002-006(001).

2. Valdymo įmonės duomenys:

2.1. UAB Hansa Investicijų valdymas, 2481537;

2.2. Savanorių pr. 19, Vilnius;

2.3. tel.: (8-5) 268-44-66, faks.: (8-5) 268-48-19, aurimas.mazdzierius@hansa.lt, <http://www.hansa.lt>

2.4. valdymo įmonės veiklos licencijos Nr.VJK-002;

2.5. pensijų fondo valdytoja – UAB Hansa Investicijų valdymas fondų valdytoja Daiva Račkauskienė.

3. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

3.1. už ataskaitą atsakingi įmonės valdymo organų nariai, darbuotojai ir administracijos vadovas:

- valdybos pirmininkas ir valdymo įmonės direktorius Aurimas Maždzierius, tel. 2684466, faks.2684819, aurimas.mazdzierius@hansa.lt;

- valdybos narė ir valdymo įmonės vyriausioji finansininkė Aurelija Žeknienė, tel. 2684467, faks. 2684819, aurelija.zekniene@hansa.lt;

- valdymo įmonės investicijų vadybininkas – Ainis Baradokas, tel.2684496, faks.2684819, ainis.baradokas@hansa.lt

3.2. -.

4. AB bankas “Hansabankas”, įmonės kodas 1202965, Savanorių pr. 19, 03502 Vilnius, tel. 2684514, faks. 2684869.

5. 2004 metų I pusmetis.

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIAUS IR VERTĖS POKYČIAI

6. Grynųjų aktyvų, apskaitos vienetų skaičiaus ir vertės pokyčiai:

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2004-06-15)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2004-06-30)
GAV, Lt	0.00	1,209,436.49
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1.0000	1.0003
Apskaitos vienetų skaičius	0.000	1,209,016.912

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

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	1,209,016.912	1,209,019.16
Vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	0.000	0.00

III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO

8. Atskaitymai iš pensijų turto:

Atskaitymai	Taisyklėse numatyti maksimalūs dydžiai	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma	Per ataskaitinį laikotarpį padarytų atskaitymų suma
Nuo įmokų	3.0%	3.0%	37,392.34	37,392.34
Nuo turto vertės	1.0%	1.0%	471.53	0.00
Keitimo mokesčiai:				
Fondo keitimas toje pačioje bendrovėje daugiau kaip kartą per metus	0.2%	-	0.00	0.00
Pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus	0.2%	-	0.00	0.00
Pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus	4.0%	-	0.00	0.00
Iš viso:			37,863.87	
<i>BIK</i> (bendrasis išlaidų koeficientas)*			3.13%	
<i>PAR</i> (portfelio apyvartumo rodiklis)**			570	

*Bendrasis išlaidų koeficientas (BIK) – procentinis dydis, kuris parodo, kokia vidutinė fondo grynųjų aktyvų dalis skiriama jo valdymo išlaidoms padengti. Šios išlaidos tiesiogiai sumažina investicijų grąžą investuotojui. Pažymėtina, kad skaičiuojant BIK į sandorių sudarymo išlaidas neatsižvelgiama.

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

9. Mokesčių tarpininkams šis fondas nemoka.

10. -

11. -

IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICIJŲ PORTFELĮ

12. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicijų portfelio sudėtis:

Eil. Nr.	Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis (vnt.)	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Įsigijimo vertė tenkanti vienetai	Bendra rinkos vertė	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Balsų dalis emitente (%)	Dalis portfelyje/ grynuose aktyvuose (%)
I.	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį prekybos sąrašą										
1.											
...											
	Iš viso:								0.00		0.00%
II.	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Einamąjį prekybos sąrašą										
1.											
...											
	Iš viso:								0.00		0.00%

III.	Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose										
1.											
...											
	Iš viso:							0.00			0.00%
IV.	Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai										
1.											
...											
	Iš viso:							0.00			0.00%
	Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:										

	Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis (vnt.)	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Įsigijimo vertė tenkanti vienetai	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis portfelyje/ grynuose aktyvuose (%)
V.	Skolos vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį prekybos sąrašą										

...											
	Iš viso:							0.00			0.00%

VI.	Skolos vertybiniai popieriai, įtraukti į Einamąjį prekybos sąrašą											
1	Lietuvos Vyriausybė	Lietuva	LT0000564866	1590	159,000.00	158,826.37	99.89	158,933.86	0.000%	2004-07-08	13.14%	
2	Lietuvos Vyriausybė	Lietuva	LT0000601676	1490	149,000.00	148,713.62	99.81	148,775.46	0.000%	2004-07-29	12.30%	
...												
	Iš viso:								307,709.31			25.44%

VII.	Skolos vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose											
1	Lenkijos Vyriausybė	Lenkija	XS0176094836	40	138,112.00	138,222.49	3,455.56	138,299.97	2.244%	2006-09-18	11.44%	
2	Anglijos bankas	Didžioji Britanija	XS0183878759	22	759,616.00	758,996.15	34,499.83	758,996.15	0.000%	2004-07-15	62.76%	
...												
	Iš viso:								897,296.13			74.19%

VIII.	Išleidžiami nauji skolos vertybiniai popieriai										
1.											
...											
	Iš viso:							0.00			0.00%
	Iš viso skolos vertybinių popierių:										

	KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis (vnt.)	Valdytojas (pavadinimas, įmonės kodas)	Bendra įsigijimo vertė	Įsigijimo vertė tenkanti vienetai	Bendra rinkos vertė	Šaltinis, pagal kurio duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS aktyvų dalis investuota į kitus KIS (%)	Dalis portfelyje/ grynuose aktyvuose (%)
IX.	Kolektyvinių investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinio investavimo subjektų 40 str. 1 d. reikalavimus, vienetai (akcijos)										
1.											
...											
	Iš viso:							0.00			0.00%
X.	Kitų kolektyvinių investavimo vienetai (akcijos)										

1.										
...										
	Iš viso:						0.00			0.00%
	Iš viso KIS vienetų (akcijų):									

	Emitento pavadinimas	Šalis	Priemonės pavadinimas	Kiekis (vnt.)	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Galiojimo pabaigos data	Dalis portfelije/grynuose aktyvuose (%)	
XI.	Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose									
1.										
...										
	Iš viso:						0.00			0.00%
XII.	Kitos pinigų rinkos priemonės									
1.										
...										
	Iš viso:						0.00			0.00%
	Iš viso pinigų rinkos priemonių:						0.00			0.00%

	Kredito įstaigos pavadinimas	Šalis	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Indėlio termino pabaiga	Dalis portfelije/grynuose aktyvuose (%)	
XIII.	Indėliai kredito įstaigose							
1.								
...								
	Iš viso:				0.00			0.00%

	Emitento pavadinimas	Šalis	Priemonės pavadinimas	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Investicinio sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos pavadinimas (tinklapio adresas)	Galiojimo terminas	Dalis portfelije/grynuose aktyvuose (%)
XIV.	Išvestinės investicinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
1.											
...											
	Iš viso:							0.00			0.00%
XV.	Kitos išvestinės investicinės priemonės										
1.											
...											
	Iš viso:							0.00			0.00%

	Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis portfelije/grynuose aktyvuose (%)
XVI.	Pinigai				
1	Hansabankas	LTL	1,494.87		0.12%
2	Hansabankas	EUR	3,407.71		0.28%
	Iš viso:			4,902.58	0.41%
	Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis portfelije/grynuose aktyvuose (%)
XVII.	Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 36 str. 1 d.				
1.					
	Iš viso:			0.00	0.00%

13. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atspindinčius kriterijus (pavyzdžiui, turto rūšis, pramonės šakas, geografinę zoną, valiutas, rinkas, emitentų tipus (vyriausybė, bendrovės), emitentų kredito reitingus, priemonių galiojimo trukmes bei kt.).

	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje, %
Pagal turto rūšis				
Grynieji pinigai	4,902.58	0.41%	-	-
Terminuoti indėliai	0.00	0.00%	-	-
VVP	1,205,005.44	99.59%	-	-
Iš viso:	1,209,908.02	100.00%	-	-
Pagal sektorius				
Kredito įstaigos	0.00	0%	-	-
Vyriausybės	1,205,005.44	99.59%	-	-
Iš viso:	1,205,005.44	99.59%	-	-
Pagal valiutas				
LTL	309,204.18	25.56%	-	-
EUR	900,703.84	74.44%	-	-
Iš viso:	1,209,908.02	100.00%	-	-
Pagal geografinę zoną				
Europa	1,209,908.02	100.00%	-	-
Iš viso:	1,209,908.02	100.00%	-	-

14. Per ataskaitinį laikotarpį sandorių su išvestinėmis investicinėmis priemonėmis įvykdyta nebuvo.

15. -

16. -

17. Tai konservatyvaus investavimo pensijų fondas. Investuojant fondo lėšas siekiama užtikrinti nuoseklų jo dalyvių turto augimą ilgu laikotarpiu. Fondo lėšos yra investuojamos vien tik į Lietuvos Respublikos, Europos Sąjungos ar Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos valstybių vyriausybių, centrinių bankų ir Europos centrinio banko išleistus arba į jų garantuotus skolos vertybinius popierius. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Europos Sąjungos šalių vyriausybių vertybiniai popieriai sudarė 99.59% investicijų portfelio.

18. Ataskaitinis laikotarpis yra per trumpas, todėl neįmanoma nurodyti veiksnių, kurie turėjo didžiausią įtaką per ataskaitinį laikotarpį investicijų portfelio vertės pokyčiams.

V. PENSIJŲ FONDO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

19. Pensijų fondas orientacinio indekso neturi.

20. Pensijų fondas veikia trumpiau nei metus, todėl apskaičiuoti jo metinę investicijų grąžą nėra įmanoma.

Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondas:

	Per ataskaitinį laikotarpį	Prieš metus	Prieš 2 metus	Prieš X metų
Orientacinio indekso reikšmės pokytis	-	-	-	-
Metinė grynoji investicijų grąža	-	-	-	-
Grynosios investicijų grąžos standartinis nuokrypis	-	-	-	-

21. Pensijų fondo reklamoje nebuvo naudojamos investicijų grąžos prognozės.

22. Pensijų fondas veikia trumpiau nei metus, todėl nėra įmanoma apskaičiuoti vidutinės investicijų grąžos per paskutinius trejus, penkerius, dešimt metų.

Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondas:

	Per paskutinius 3 metus	Per paskutinius 5 metus	Per paskutinius 10 metų	Nuo veiklos pradžios
Vidutinis orientacinio indekso reikšmės pokytis	-	-	-	-
Vidutinė investicijų grąža	-	-	-	-
Vidutinės grynosios investicijų grąžos standartinis nuokrypis*	-	-	-	-

*Investicijų grąžos standartinis nuokrypis – statistinis rizikos rodiklis, apibūdinantis investicijų portfelio grąžos kintamumą. Jei investicijų grąžos standartinis nuokrypis yra lygus nuliui, vadinasi, investicijų portfelis turi pastovią nekintančią investicijų grąžą (pvz., banko indėlis su nekintama palūkanų norma).

23. -.

VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

24. Pensijų fondo finansinės ataskaitos, parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų ir teisės aktų reikalavimais:

24.1. balansas, išdėstytas palyginamojoje lentelėje;

UAB HANSA INVESTICIJŲ VALDYMAS
įmonės kodas 2481537, adresas Savanorių pr. 19, Vilnius

**Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo
konservatyvaus investavimo pensijų fondas PENSIJA 1**

BALANSAS PAGAL 2004 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

(litas)

Eil. Nr.	Turtas	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		4903	
II.	TERMINUOTI INDĖLIAI		0	
III.	INVESTICIJOS	1	1204902	
1	Skolos vertybiniai popieriai	1	1204902	
1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai	1	307709	
1.2.	Kiti skolos vertybiniai popieriai	1	897193	
2	Nuosavybės vertybiniai popieriai			
3	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos			
4	Kitos investicijos			
IV.	GAUTINOS SUMOS	2	103	
1	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos			
2	Kitos gautinos sumos	2	103	
	TURTAS, IŠ VISO	2	1209908	

Eil. Nr.	Įsipareigojimai ir gryniesi aktyvai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
V.	ĮSIPAREIGOJIMAI		472	
1.	Investicijų pirkimo įsipareigojimai			
2.	Mokėtinos sumos kaupimo bendrovei ir depozitoriumui		472	
3.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai			
VI.	GRYNIEJI AKTYVAI (I+II+III+IV-V)		1209436	
	ĮSIPAREIGOJIMAI IR GRYNIEJI AKTYVAI, IŠ VISO		1209908	

24.2. grynųjų aktyvų pokyčių ataskaita, išdėstyta palyginamojoje lentelėje;

UAB HANSA INVESTICIJŲ VALDYMAS
įmonės kodas 2481537, adresas Savanorių pr. 19, Vilnius

**Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo
konservatyvaus investavimo pensijų fondas PENSIJA 1**

GRYNŲJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA

PAGAL 2004 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

(litas)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I.	GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		0	
II.	PADIDĖJIMAS, IŠ VISO		1247353	
1	Pensijų įmokos		1246412	
2	Iš kitų pensijų fondų pervestos sumos			
3	Kaupimo bendrovės garantinės įmokos			
4	Palūkanos ir dividendai		258	
5	Investicijų pardavimo pelnas		514	
6	Investicijų vertės padidėjimo suma		169	
7	Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo			
8	Kitos pajamos			
III.	SUMAŽĖJIMAS, IŠ VISO		37916	
1	Pensijų išmokos			
2	Iš kitų pensijų fondus pervestos sumos			
3	Investicijų pardavimo nuostoliai			
4	Investicijų vertės sumažėjimo suma		26	
5	Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		26	
6	Valdymo sąnaudos		472	
7	Kitos sąnaudos (įmokų 3% sąnaudos)		37392	
IV.	GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		1209437	

	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Prieš metus	Prieš dvejus metus
V. APSKAITOS VIENETO VERTĖ	1.0003		
VI. APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS	1209016.91		

24.3. aiškinamasis raštas su pastabų lentelėmis.

1. Bendroji dalis.

Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo konservatyvaus investavimo pensijų fondas **Pensija 1** (toliau – pensijų fondas) buvo įsteigtas 2003 m. rugpjūčio 28 d. Pensijų fondo veikla neterminuota.

Kaupimo bendrovė - UAB Hansa Investicijų valdymas, įmonės kodas 2481537, adresas Savanorių pr.19, Vilnius.

Depozitoriumas, kuris saugo pensijų fondo turtą – AB bankas “Hansabankas”, adresas Savanorių pr.19, Vilnius, įmonės kodas 1202965.

Audito įmonė – UAB “Deloitte & Touche”, adresas Aludarių g. 2, Vilnius, įmonės kodas 1152523.

2. Apskaitos politika.

Finansinės ataskaitos yra parengtos vadovaujantis Pensijų kaupimo, Papildomo savanoriško pensijų kaupimo ir Buhalterinės apskaitos įstatymais, Pensijų fondų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės tvarka bei kitais Lietuvos Respublikos Vyriausybės patvirtintais poįstatyminiais aktais. Ataskaitos pateiktos Lietuvos nacionaline valiuta – litais (“LTL”).

Investavimo politika – pagrįsta tikslu užtikrinti ilgalaikį pensijų fondo dalyvių turto augimą minimizuojant riziką investicijų diversifikavimo dėka. Konservatyvaus investavimo pensijų fondo lėšos investuojamos tik į Lietuvos Respublikos, Europos Sąjungos ar Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos valstybių vyriausybių, centrinių bankų ir Europos centrinio banko išleistus arba į jų garantuotus skolos vertybinius popierius. Pensijų fondo turtas investuojamas pasinaudojant vertybinių popierių apyvartos tarpininkų paslaugomis, tiek Lietuvos Respublikoje, tiek už jos ribų bei laikantis įstatymuose nurodytų diversifikavimo reikalavimų.

Finansinės rizikos valdymo politika - rizika yra apibrėžiama kaip investicinio proceso eigoje atsirandanti pensijų turto vertės sumažėjimo tikimybė. Investuojant pensijų turtą, yra išskiriamos kelios rizikų rūšys:

kredito rizika – likvidžių lėšų (grynųjų pinigų, terminuotų indėlių) kredito rizika yra ribota, nes jie yra bankuose, turinčiuose aukštus tarptautinių agentūrų reitingus;

emitento rizika – rizika patirti nuostolius dėl emitento nesugebėjimo įvykdyti savo skolinius įsipareigojimus. Siekiant sumažinti emitento riziką, fondo lėšos investuojamos į žemos rizikos (aukšto reitingo) emitentų vertybinius popierius;

sandorio šalies rizika – rizika patirti nuostolius dėl sandorio šalies nesugebėjimo įvykdyti savo įsipareigojimus susijusius su savalaikiu sandorio įvykdymu. Siekiant sumažinti sandorio šalies riziką sandoriai sudaromi su žemos rizikos kredito institucijomis, o jų nesant, su patikimais sandorių partneriais besispecializuojančiais atitinkamoje srityje;

atsiskaitymų rizika – rizika patirti nuostolius, kai atsiskaitymo už sandorį metu, sandorio šalis dėl tam tikrų priežasčių negali pervesti lėšų ar vertybinių popierių nors tos sandorio šalies atžvilgiu įgyti įsipareigojimai jau yra patenkinti. Siekiant sumažinti atsiskaitymų riziką, investavimo procese naudojamosi mokėjimų agento paslaugomis arba prekybinė veikla vykdoma organizuotose rinkose, kuriose atsiskaitymams taikomi visuotinai pripažinti principai;

palūkanų normos rizika - rizika patirti nuostolius dėl palūkanų normos pokyčio, palūkanų normos svyravimų amplitudės pokyčio, palūkanų kreivės formos pokyčio, skirtingos rizikos palūkaninių instrumentų palūkanų santykio pokyčio, išankstinio skolinių įsipareigojimų padengimo (išpirkimo). Siekiant sumažinti palūkanų normos riziką, valdymo įmonė analizuoja obligacijų rinkas ir atskirus emitentus;

valiutos kursų rizika – rizika patirti nuostolius dėl nepalankaus užsienio valiutų kurso pokyčio lito atžvilgiu. Siekiant sumažinti valiutos kursų riziką, didesnė pensijų turto dalis bus investuojama litais ar bazine valiuta, analizuojant valiutų rinkas;

likvidumo rizika – rizika patirti nuostolius dėl mažo rinkos likvidumo, kuris neleidžia parduoti pensijų turtą norimu laiku ir už norimą kainą arba eliminuoja galimybę parduoti norimą turtą. Siekiant sumažinti likvidumo riziką atliekamos investicijos į vertybinius popierius ar pinigų rinkos priemonės pasižyminčius aukštu likvidumu.

Valdymo procese, rizikos skirstomos į sandorių rizikas ir investicines rizikas. Sandorio rizikos yra valdomos valdymo įmonės lygmenyje, o investicinės rizikos valdomos Pensijų fondo lygmenyje. Valdant sandorių rizikas, valdymo įmonė teikia pirmenybę žemos kredito rizikos institucijoms, o taip pat organizuotoms rinkoms su standartizuotomis atsiskaitymo procedūromis. Valdant investicines rizikas, valdymo įmonė atsižvelgia į pensijų turto profilį, diversifikavimo reikalavimus, ir numatomą Pensijų fondo išsipareigojimų trukmę.

Turto padidėjimo ir sumažėjimo pripažinimo principai - pensijų fondo turto vertės padidėjimą ar sumažėjimą lemia vertybinių popierių kainų pokyčiai ir investavimo objektų valiutos kursų pokyčiai. Turto padidėjimas pripažįstamas gaunant: naujas pensijų įmokas, iš kitų pensijų fondų pervedtas sumas, investicijų pardavimo pajamas, palūkanas už vertybinius popierius, pajamas dėl investicijų vertės padidėjimo ir dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo. Turto sumažėjimas pripažįstamas atliekant galimus atskaitymus: sumokant turto valdymo ir įmokos mokesčių, vykdant pensijų išmokas ar pervedant sumas į kitus pensijų fondus. Turto sumažėjimą lemia investicijų pardavimo nuostoliai, investicijų vertės sumažėjimas bei neigiami valiutų kursų pokyčiai.

Atskaitymų kaupimo bendrovei ir depozitoriumui taisyklės – iš pensijų fondo turto vykdomi tik tie atskaitymai, kurie susiję su pensijų fondo valdymu ir yra numatyti pensijų fondo taisyklėse. Šių išlaidų suma negali viršyti pensijų fondo taisyklėse numatytų dydžių. Visos kitos pensijų fondo taisyklėse nenumatytos arba nustatytas ribas viršijančios išlaidos yra dengiamos iš valdymo įmonės lėšų.

Investicijų įvertinimo metodai – vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama reguliuojamose rinkose, vertinami rinkos verte, grynieji pinigai ir lėšos bankuose vertinami pagal nominalią vertę, o vertybiniai popieriai, kuriais neprekiuojama reguliuojamose rinkose, vertinami vadovaujantis valdymo įmonės valdybos patvirtintomis grynujų aktyvų skaičiavimo procedūromis.

Investicijų pervertinimo periodiškumas- investicijų vertinimas, skaičiuojant grynujų aktyvų vertę, atliekamas kiekvieną dieną. Finansinėse ataskaitose investicijų pervertinimas vykdomas kiekvieno mėnesio paskutinę darbo dieną.

Apskaitos vieneto vertės nustatymo taisyklės - pensijų fondo grynujų aktyvų vertė ir apskaitos vieneto vertė nustatoma kiekvieną darbo dieną. Kartą per mėnesį apskaičiuojama vidutinė praėjusio mėnesio apskaitos vieneto vertė. Pensijų fondo grynieji aktyvai įvertinami jų tikrąją vertę, vadovaujantis grynujų aktyvų vertės skaičiavimo metodika. Apskaitos vieneto vertė nustatoma pensijų fondo grynujų aktyvų vertę dalinant iš apskaitos vienetų skaičiaus. Apskaitos vienetų vertė nustatoma keturių skaičių po kablelio tikslumu, o apskaitos vienetų skaičius nustatomas dviejų skaičių po kablelio tikslumu.

Pinigų ekvivalentai – pinigų ekvivalentus sudaro grynieji pinigai ir lėšos kredito įstaigose.

Investicijų portfelio struktūra pateikiama lentelėje “Investicijų portfelio sudėtis”

3. Pastabos.

1. Pastaba. pateikiama “Investicijų vertės pokyčio” lentelė, kur parodomi investicijų vertės pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį dėl jų įsigijimo, pardavimo arba išpirkimo ir tikrosios vertės pasikeitimo.

2. Pastaba. pateikiama “Turto struktūros ataskaitinio laikotarpio pabaigoje” lentelė, kur pagal turto rūšis ir investicijų emitentus pateikiama turto ir investicijų tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, atitinkamo turto ir investicijos lyginamoji dalis, palyginti su balanso straipsniu “Turtas iš viso”, išreikšta procentais, ir priklausomai nuo turto ir investicijos rūšies- nominali vertė, jeigu investicija ją turi, palūkanų norma, jeigu ji yra, investicijos pabaigos terminas, jeigu ji terminuota.

įmonės kodas 2481537, adresas Savanorių pr. 19, Vilnius

**Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo
konservatyvaus investavimo pensijų fondas PENSIJA 1**

Investicijų vertės pokytis

(litas)

Balanso straipsniai	Pokytis					ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2004 06 30
	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	įsigyta	parduota (išpirkta)	vertės padidėjimas	vertės sumažėjimas	
Skolos vertybiniai popieriai		1963861	759102	169	26	1204902
<i>Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai</i>		307540		169		307709
<i>Kiti skolos vertybiniai popieriai</i>		1656321	759102		26	897193
Nuosavybės vertybiniai popieriai						
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos						
Kitos investicijos						
Iš viso		1963861	759102	169	26	1204902

įmonės kodas 2481537, adresas Savanorių pr. 19, Vilnius

**Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo
konservatyvaus investavimo pensijų fondas PENSIJA 1**

Turto struktūra ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2004 06 30)

(litas)

Turto arba emitento pavadinimas	Valstybės, į kurios vertybinius popierius investuota, pavadinimas	Valiutos, kuria denominuotas turtas, pavadinimas	Nominali vertė (jeigu ji yra)	Metinė palūkanų norma (jeigu ji yra)	Indėlio, investicijos pabaigos terminas (jeigu ji terminuota)	Tikroji vertė	Turto, investicijos lyginamoji dalis (procentais)
Lėšos a/s		LTL	1495			1495	0.12%
Lėšos a/s		EUR	3408			3408	0.28%
Gautinos palūkanos už VP		LTL	103			103	0.01%
Vyriausybės VP emisija Nr.56486	Lietuva	LTL	159000		2004-07-08	158934	13.14%
Vyriausybės VP emisija Nr.60167	Lietuva	LTL	149000		2004-07-29	148775	12.30%
Vyriausybė	Lenkija	EUR	138112	2.24	2006-09-18	138197	11.42%
Vyriausybė	Didžioji Britanija	EUR	759616		2004-07-15	758996	62.73%
Iš viso	X	X	X	X	X	1209908	100%

VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS

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

Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pradžioje		13,204
Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Dalyviai, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą	0
	Dalyviai, gaunantys periodines pensijų išmokas	0
	Kiti dalyviai	17,979
	Iš viso:	17,979
Dalyvių skaičiaus pokytis		4,775

26. Per ataskaitinį laikotarpį prisijungusių dalyvių skaičius:

Bendras prisijungusių dalyvių skaičius		4,775
Dalyviai, pensijų kaupimo sutartis sudarę pirmą kartą		4,775
Iš kitų pensijų fondų atėję dalyviai	Iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	0
	Iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	0

27. Per ataskaitinį laikotarpį pasitraukusių dalyvių skaičius:

Bendras pasitraukusių dalyvių skaičius		0
Iš kitus pensijų fondus išėjusių dalyvių skaičius	Valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	0

	Valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	0
Baigusių dalyvavimą dalyvių skaičius	Sulaukusių nustatyto pensijos amžiaus ir pasinaudojusių teise į pensijų išmoką (vienkartinę išmoką, anuitetą ir jų derinį)	0
	Mirusių dalyvių	0

28. Pensijų fondo dalyvių struktūra pagal amžių ir lytį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Bendras dalyvių skaičius	Dalyviai iki 30 m.				Dalyviai nuo 30 m. iki 45 m.				Dalyviai nuo 45 m. iki 60 m.				Dalyviai, vyresnių kaip 60 m.			
	Vyrai		Moterys		Vyrai		Moterys		Vyrai		Moterys		Vyrai		Moterys	
	skaičius	%	skaičius	%	skaičius	%	skaičius	%	skaičius	%	skaičius	%	skaičius	%	skaičius	%
17,979	250	1%	175	1%	1,541	9%	2,163	12%	6,222	35%	7,601	42%	27	0%	0	0%

VIII. PINIGŲ SRAUTAI

29. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos:

Bendra gautų lėšų suma	1,246,411.50	
Periodinės įmokos į pensijų fondą iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	1,246,411.50	
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai	0.00	
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos	0.00	
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	Iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	0.00
	Iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	0.00
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą)	0.00	

30. Išmokėtos lėšos:

Bendra išmokėtų lėšų suma	0.00	
Pensijų išmokos	Vienkartinės išmokos dalyviams	0.00
	Periodinės išmokos dalyviams	0.00
	Išmokos anuiteto įsigijimui	0.00
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	Valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	0.00
	Valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	0.00
Paveldėtojams išmokėtos lėšos	0.00	
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos	0.00	

IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

31. Pensijų fondo taisyklėse nėra numatytas įsipareigojimas garantuoti tam tikrą pajamingumą.

X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

32. Pensijų fondas neturėjo pasiskolintų lėšų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje,

XI. KITOS NUOSTATOS

33. -.

34. -.

35. -.

36. Ataskaitoje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms.

Tvirtiname:

UAB Hansa Investicijų valdymas
Administracijos vadovas _____ A.Maždžierius

UAB Hansa Investicijų valdymas
Vyriausioji finansininkė _____ A.Žeknienė

UAB Hansa Investicijų valdymas
Investicijų vadybininkas _____ A.Baradokas