

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 pensijų fondas **Pensija 2** (toliau – pensijų fondas) veikia pagal 2003 m. rugpjūčio 28 d. Vertybinių popierių komisijos patvirtintas pensijų fondo taisykles, kurioms suteiktas registravimo numeris Nr. PF-V02-K002-007(002).

2. Valdymo įmonės duomenys:

2.1. UAB “Hansa investicijų valdymas”, 124815377;

2.2. Juridinis adresas – Savanorių pr. 19, Vilnius, buveinė - Justiniškių g. 64, Vilnius;

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

2.4. valdymo įmonės veiklos licencijos Nr.VĮK-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](mailto:aurimas.mazdzierius@hansa.lt);

- valdybos narė ir valdymo įmonės vyriausioji finansininkė Aurelija Žeknienė, tel. 2684467, faks. 2684819, [aurelija.zekniene@hansa.lt](mailto:aurelija.zekniene@hansa.lt);

- valdymo įmonės apskaitininkas – Tomas Kivaras, tel.2684464, faks.2684819, [tomas.kivaras@hansa.lt](mailto:tomas.kivaras@hansa.lt);

- valdymo įmonės finansų rinkų analitikė – Jurgita Čimžaitė, tel.2684412, faks.2684819, [jurgita.cimzaite@hansa.lt](mailto:jurgita.cimzaite@hansa.lt);

3.2. jeigu ataskaitą rengia konsultantai arba ji rengiama padedant konsultantams, nurodomi konsultantų vardai, pavardės, telefonų ir faksų numeriai, el. pašto adresai (jeigu konsultantas yra juridinis asmuo, nurodomas jo pavadinimas, telefonų ir faksų numeriai, el. pašto adresas bei konsultanto atstovo(-ų) vardas, pavardė); pažymima, kokias konkrečias dalis rengė konsultantai arba kokios dalys parengtos jiems padedant bei nurodomos konsultantų atsakomybės ribos. - .

4. Depozitoriumo pavadinimas, kodas, adresas, telefono ir fakso numeriai.

AB bankas “Hansabankas”, įmonės kodas 112029657, Savanorių pr. 19, 03502 Vilnius, tel. 2684514, faks. 2684869.

5. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita - 2005 metus.

## II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIAUS IR VERTĖS POKYČIAI

6. Nurodyti grynųjų aktyvų, apskaitos vienetų skaičiaus ir vertės pokyčius:

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Prieš metus (2004.12.31)	Prieš dvejus metus (2003.12.31)
Grynųjų aktyvų vertė (GAV), Lt	18810596,76	84617808,76	18810596,76	-
Apskaitos / Investicinio vieneto (akcijos) vertė, Lt	1,0472	1,1219	1,0472	-
Apskaitos / Investicinio vienetų (akcijų) skaičius	17963057,22	75425240,57	17963057,22	-

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

	Apskaitos / investicinių vienetų (akcijų) skaičius	Vertė, Lt
Išplatinta / Vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	57932172,13	63414782,34
Išpirkta / Vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	469988,777	509392,71

## III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO

8. Atskaitymai iš pensijų turto (pildoma atitinkama lentelė atsižvelgiant į fondo tipą):

Atskaitymai iš pensijų turto valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondo pensijų turto (jei per ataskaitinį laikotarpį keitėsi mokesčio dydis, atskirai pateikti sumas pagal kiekvieną dydį); jei yra skaičiuojamas sąlyginis tikėtinas bendrasis išlaidų koeficientas, pateikiama papildoma informacija, nurodyta taisyklių 35.6 punkte:

Atskaitymai	Taisyklėse numatyti maksimalūs dydžiai	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Lt	Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų atskaitymų suma, Lt
Nuo įmokų	3%	3%	1714374	1714374
Nuo turto vertės	1%	1%	472538	300283
<b>Keitimo mokesčiai:</b>				
<i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje daugiau kaip kartą per metus</i>	0.20%	-	-	-
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i>	0.20%	-	-	-
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus</i>	0.20%	-	-	-
Iš viso			2186912	2014657
BAR (nurodomas tik Komisijai skirtame metų ataskaitos egzemplioriuje)				0.05
Sąlyginis BIK ir (arba) Tikėtinas sąlyginis BIK				0.09
PAR (portfelio apyvartumo rodiklis)				144.31

Atskaitymai iš papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondo turto (jei per ataskaitinį laikotarpį keitėsi mokesčio dydis, pateikti atskirai sumas pagal kiekvieną dydį):

Atskaitymai	Mokesčio dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų mokesčių suma (Lt)	Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų mokesčių suma (Lt)	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės gryųjų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas			
Valdymo mokestis:					
<i>nekintamas mokestis</i>					
<i>sėkmės mokestis</i>					
Depozitoriumo mokestis					
Sandorių sudarymo išlaidos					
Audito išlaidos					
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)					
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma					
BIK % nuo GAV *					
Visų išlaidų suma					
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)**					

\*Bendrasis išlaidų koeficientas (BIK) – procentinis dydis, kuris parodo, kokia vidutinė fondo gryųjų 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. Mokesčiai tarpininkams (nurodyti konkrečius tarpininkus ir jiems sumokėtas mokesčių sumas, suteiktas paslaugas). Pažymėti, kurie tarpininkai susiję su fondo valdymo įmone -.

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

11. Pateikti konkretų iliustruojantį pavyzdį apie mokesčių įtaką galutinei dalyviui tenkančiai investicijų grąžai (teikiamas tik metų ataskaitoje).

Pavyzdinė dalyvio sąskaita (per 2005 metus):

2004.12.31 sąskaitoje esanti pinigų suma	200
Per 2005 įmokėta lėšų	300.00 Lt
Įmokos mokestis (3% nuo įmokėtų lėšų)	9.00 Lt
Valdymo mokestis (1% nuo turto)	3.88 Lt
Sukaupta suma (2005-12-31)	602.38 Lt

Skaičiavimas atliktas remiantis tokiomis prielaidomis: 1) įmoka į pensijų fondą atliekama kiekvieną ketvirtį ir yra lygi 100 Lt (pirma įmoka 2005-03-15); 2) metinė investavimo grąža 5 proc. ir yra tolygi; 3) metų pradžioje sąskaitos likutis 200 Lt.

## IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICIJŲ PORTFELĮ

### 12. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicijų portfelio sudėtis:

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis (vnt.)	Bendra nominali vertė	Bendra išsigijimo vertė	Išsigijimo vertė, tenkanti vienetai	Bendra rinkos vertė	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Balsų dalis mitente (%)	Dalis GA (%)
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą										
Raiffeisen International	Austrija	AT0000606306	1267	4374,6976	178.546,19	140,92	243014,46	www.wienerboerse.at	0%	0%
CETVUS	Slovakija	BMG200452024	1100	32,0122	168.494,93	153,18	185350,64	www.nasdaq.com	0%	0%
CEZ AS	Čekija	CZ0005112300	2847	34041,579	123.437,58	43,36	250409,86	www.pse.cz	0%	0%
NORMA AS	Estija	EE3100001850	16625	36686,3875	383.296,75	23,06	376549,07	www.omxgroup.com	0%	0%
TALLINK GRUPP	Estija	EE3100004466	13300	29349,11	242.130,16	18,21	227308,85	www.omxgroup.com	0%	0%
Tallinn Water	Estija	EE3100026436	7870	1736,6729	309.189,69	39,29	366299,05	www.omxgroup.com	0%	0%
OTP	Vengrija	HU0000061726	2149	2947,1386	172.553,48	80,29	205327,15	www.bet.hu	0%	0%
MOL	Vengrija	HU0000068952	722	9901,508	132.253,36	183,18	197535,09	www.bet.hu	0%	0%
Magyar Telecom	Vengrija	HU0000073507	15836	21717,4904	203.359,78	12,84	207402,03	www.bet.hu	0%	0%
FHB	Vengrija	HU0000078175	9321	12782,8194	156.688,66	16,81	167327,1	www.bet.hu	0%	0%
SNAIGE	Lietuva	LT0000109274	22670	22670	391.853,91	17,29	389924	www.omxgroup.com	0%	0%
LIETUVOS TELEKOMAS	Lietuva	LT0000123911	142424	142424	320.573,49	2,25	385969,04	www.omxgroup.com	0%	0%
SAF Tehnika	Latvija	LV0000101129	6568	32554,292	436.845,21	66,51	384140,65	www.omxgroup.com	0%	0%
KGHM	Lenkija	PLKGHM000017	6441	57716,5128	165.028,69	25,62	360728,19	www.gpw.com.pl	0%	0%
BANK PEKAO SA	Lenkija	PLPEKAO00016	1427	1278,70616	168.479,99	118,07	223134,23	www.gpw.com.pl	0%	0%
PKN ORLEN	Lenkija	PLPKN0000018	3569	3997,6369	112.215,43	31,44	200521,46	www.gpw.com.pl	0%	0%
TELEK POLSKA	Lenkija	PLTLKPL0007	9067	24374,27208	128.967,59	14,22	190119,32	www.gpw.com.pl	0%	0%
SWEDBANK	Švedija	SE0000242455	5087	1865,09768	343.587,05	67,54	403793,64	www.omxgroup.com	0%	0%
MERCATOR	Slovėnija	SI0031100082	103	14846,42	60.073,04	583,23	55186,52	www.ljse.si	0%	0%
Iš viso							5020040,35			6%
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Einamąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą										
Iš viso										
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose										
PLIVA	Kroatija	US72917Q2021	5517	1605557,34	201589,44	36,54	212736,34	www.londonstockexchange.com	0%	0%
Iš viso							212736,34			0%
Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai										
Iš viso										
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių							5232776,69			6%
Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis (vnt.)	Bendra nominali vertė	Bendra išsigijimo vertė	Išsigijimo vertė, tenkanti vienetai	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA (%)
Skolos vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą										
Iš viso										
Skolos vertybiniai popieriai, įtraukti į Einamąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą										

Lietuvos Vyriausybė	Lietuva	LT0000605099	17699	1769900	1840177,20	103,97	1845869,72	4%	2009.07.16	2%
Lietuvos Vyriausybė	Lietuva	LT0000610040	2544	254400	288452,44	113,39	302758,66	6%	2013.01.24	0%
Lietuvos Vyriausybė	Lietuva	LT0000611014	9074	907400	957261,85	105,50	950310,41	4%	2016.02.10	1%
Iš viso							3098938,79			4%
Skolos vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose										
Belgijos Vyriausybė	Belgija	BE0000296054	56600000	1954284,8	2259895,06	0,04	2168297,97	5,00%	2011.09.28	3%
Belgijos Vyriausybė	Belgija	BE0000306150	64100000	2213244,8	2330113,28	0,04	2307451,12	3,75%	2015.09.28	3%
Slovakijos Vyriausybė	Slovakija	DE0001074763	260	897728	1125365,28	4.328,33	1092745,29	7,38%	2010.04.14	1%
Vokietijos Vyriausybė	Vokietija	DE0001141455	38500000	1329328	1369700,49	0,04	1362246,17	3,50%	2009.10.09	2%
Vokietijos Vyriausybė	Vokietija	DE0001141463	68200000	2354809,6	2440815,02	0,04	2431098,97	3,25%	2010.04.09	3%
Vengrijos Vyriausybė	Vengrija	DE0002918232	468	1615910,4	1698837,61	3.629,99	1734189,51	4,38%	2009.02.16	2%
Ispanijos Vyriausybė	Ispanija	ES00000120E9	850	2934880	3030276,86	3.565,03	2996255,17	3,25%	2010.07.30	4%
Ispanijos Vyriausybė	Ispanija	ES0000012932	338	1167046,4	1318134,61	3.899,81	1337689,36	4,20%	2037.01.31	2%
Prancūzijos Vyriausybė	Prancūzija	FR0000189151	855000	2952144	3215918,05	3,76	3291325,1	4,25%	2019.04.25	4%
Prancūzijos Vyriausybė	Prancūzija	FR0106589437	565000	1950832	2052379,23	3,63	2046722,05	3,50%	2009.01.12	2%
Prancūzijos Vyriausybė	Prancūzija	FR0106841887	430000	1484704	1530962,35	3,56	1533398,26	3,50%	2009.07.12	2%
Graikijos Vyriausybė	Graikija	GR0110017192	1125	3884400	3997857,14	3.553,65	3982318,81	2,90%	2008.06.21	5%
Italijos Vyriausybė	Italija	IT0000366655	28200000	973689,6	1722408,43	0,06	1651346,9	9,00%	2023.11.01	2%
Italijos Vyriausybė	Italija	IT0003080402	460	1588288	1816619,01	3.949,17	1788161,55	5,25%	2011.08.01	2%
Italijos Vyriausybė	Italija	IT0003618383	724	2499827,2	2681097,45	3.703,17	2699660,49	4,25%	2014.08.01	3%
Olandijos Vyriausybė	Olandija	NL0000102119	1389000	4795939,2	4881436,16	3,51	4873193,24	3,00%	2007.07.15	6%
Slovėnijos Vyriausybė	Slovėnija	XS0095561683	222	766521,6	852955,52	3.842,14	835993,11	4,88%	2009.03.18	1%
TPSA Eurofinance	Olandija	XS0108724138	129	445411,2	498194,06	3.861,97	486032,7	6,50%	2007.03.13	1%
Latvijos Vyriausybė	Latvija	XS0138888689	311	1073820,8	1184725,98	3.809,41	1144971,68	5,38%	2008.11.27	1%
Bulgarijos Vyriausybė	Bulgarija	XS0145624432	270	932256	1220601,50	4.520,75	1220427,82	7,50%	2013.01.15	1%
Vengrijos Vyriausybė	Vengrija	XS0161667315	235	811408	915027,01	3.893,73	896455,78	4,50%	2013.02.06	1%
Lenkijos Vyriausybė	Lenkija	XS0162316490	132	455769,6	503393,79	3.813,59	504098,64	4,50%	2013.02.05	1%
Lietuvos Vyriausybė	Lietuva	XS0163880502	160	552448	606483,84	3.790,52	611497,12	4,50%	2013.03.05	1%
Lenkijos Vyriausybė	Lenkija	XS0183959914	226	780332,8	827968,53	3.663,58	825007,92	3,88%	2009.01.15	1%
Latvijos Vyriausybė	Latvija	XS0189713992	27	93225,6	101377,11	3.754,71	101678,47	4,25%	2014.04.02	0%
CEZ Finance BV	Čekija	XS0193834156	207	714729,6	772892,98	3.733,78	773034,41	4,63%	2011.06.08	1%
Zagrebacka Bank	Kroatija	XS0196346042	237	818313,6	847474,79	3.575,84	841549,22	4,25%	2009.07.13	1%
Pan European Credit	Liuksemburgas	XS0203812994	26	897728	903622,62	34.754,72	909889,07	3,27%	2009.10.28	1%
Lenkijos Vyriausybė	Lenkija	XS0210314299	237	818313,6	884435,34	3.731,79	878871,05	4,20%	2020.04.15	1%
Pan European Credit	Liuksemburgas	XS0218046810	29	1001312	1001312	34.528,00	1000454,6	2,97%	2010.04.21	1%
Vengrijos naftos bendrovė	Vengrija	XS0231264275	454	1567571,2	1540123,51	3.392,34	1528585,95	3,88%	2015.10.05	2%



Emitento pavadinimas	Šalis	Priemonės pavadinimas	Kiekis (vnt.)	Valiuta			Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Galiojimo pabaigos data	Dalis GA (%)
Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
Iš viso										
Kitos pinigų rinkos priemonės										
Iš viso										
Iš viso pinigų rinkos priemonių										
Kredito įstaigos pavadinimas	Šalis			Valiuta			Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Indėlio termino pabaiga	Dalis GA (%)
Indėliai kredito įstaigose										
Iš viso										
Priemonės pavadinimas	Emi-tento pavadinimas	Šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Investicinio sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos pavadinimas (tinklalapis adresas)	Galiojimo terminas	Dalis GA (%)
Išvestinės investicinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
Iš viso										
LTL/USD valiutos apskaitos sandoris (SWAP)	AB Hansa bankas	Lietuva	AB Hansa bankas	USD	329714,75	333293,35	-3578,6		2006.03.30	0%
Iš viso							-3578,6			
Banko pavadinimas				Valiuta			Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma		Dalis GA (%)
Pinigai										
Hansabankas			LTL				340725,84			0%
Hansabankas			EUR				1114,67			0%
Hansabankas			USD				0,32			0%
Hansabankas			CZK				2604,18			0%
Hansabankas			HUF				1042,26			0%
Hansabankas			SIT				354,09			0%
Hansabankas			JPY				0,00			0%
Hansabankas			EEK				1841,32			0%
Hansabankas			PLN				2881,50			0%
Iš viso							350564,18			0%
Pavadinimas		Trumpas apibūdinimas			Bendra vertė		Paskirtis		Dalis GA (%)	
Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 36 str. 1 d.										
Iš viso										

### 13. Investicijų pasiskirstymas:

### 13.1. pagal valiutas ir geografinę zoną

Investicijų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
	Rinkos vertė, Lt	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Lt	Dalis aktyvuose, %
1	2	3	4	5
Pagal valiutas				
litas	4.549.854	5%	1640563	9%
eurais	69.465.610	82%	14810373	79%
doleriai	5.444.242	6%	1200116	6%
Japonijos jenos	1.152.931	1%	177112	1%
kita valiuta	4.185.974	5%	1016728	5%
Iš viso	84.798.610	100%	18844892	100%
Pagal geografinę zoną				
Lietuva	5.167.611	6%	1665357	9%
kitos Europos Sąjungos valstybės	69.941.279	82%	15139121	80%
kitos Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Norvegija, Lichtenšteinas)	-	0%	-	0%
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada	3.688.767	4%	1180233	6%
Japonija	1.152.931	1%	174666	1%
kitos šalys	4.848.023	6%	685516	4%
Iš viso	84.798.610	100%	18844892	100%

13.2. pagal investavimo strategiją atspindinčius kriterijus (ši portfelio analizė pildoma pasirenkant investavimo strategiją atitinkančius kriterijus, pavyzdžiui: pagal turto rūšis, pramonės šakas, geografinę zoną, valiutas, rinkas, emitentų tipus (vyriausybė, bendrovės), emitentų kredito reitingus, priemonių galiojimo trukmes bei kt.)

Investicijų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Rinkos vertė, Lt	Dalis aktyvuose, %
	Rinkos vertė, Lt	Dalis aktyvuose, %		
1	2	3	4	5
Pagal investavimo objektus				
Skolos vertybiniai popieriai ir jų fondai	67.568.293	80%	14411734	76%
Nuosavybės vertybiniai popieriai ir jų fondai	16.883.332	20%	3607516	19%
Terminuoti tieji indeliai ir grynieji pinigai	350.564	0%	803564	4%
Išvestinės investavimo priemonės	-3.579	0%	22078	0%
Iš viso:	84.798.610	100%	18844892	100%
Viso:				

14. Per ataskaitinį laikotarpį įvykdyti sandoriai su išvestinėmis investicinėmis priemonėmis, išskyrus tuos, kurie nurodyti šio priedo 12 punkte (pagal išvestinių investicinių priemonių rūšis nurodyti sandorių vertes, išvestinių investicinių priemonių panaudojimo tikslus (valiutų keitimo, palūkanų normos, susiję su nuosavybe ir kt.), sandorius reguliuojamose rinkose ir šalių tarpusavio sandorius bei kitą svarbią informaciją) -.

15. Aprašyti šio priedo 12 punkte nurodytų išvestinių priemonių rūšis, su jomis susijusią riziką, kiekybines ribas ir metodus, kuriais vertinama su išvestinių investicinių priemonių sandoriais susijusi pensijų fondo rizika, ir nurodyti, kaip panaudojama išvestinė investicinė priemonė gali apsaugoti investicinį sandorį (investicinę poziciją) nuo rizikos.

Valiutos kurso rizikos valymo tikslais buvo sudaryti keli JAV dolerio apsikeitimo sandoriai, t.y. atsižvelgiant į konkrečias išsiskyjamąs investicines priemones, kurios yra nominuotos JAV doleriais, buvo nupirkti JAV doleriai ir sudarytas išankstinis sandoris juos parduoti sutartu laiku už sutartą kainą. Tokiu būdu, jei apsikeitimo sandorio pabaigoje mes parduotume išsiskytą investicinę priemonę, gautus JAV dolerius galėtume panaudoti apsikeitimo sandorio išsipareigojimų įvykdymui. Nepardavus investicinės priemonės, gali būti sudarytas naujas apsikeitimo sandoris, pratęsiantis pirmąjį. Rizikos, susijusios su išvestinio sandorio sudarymu, yra kelios: 1) jei investicinės priemonės vertė JAV doleriais sumažėtų, tai išsipareigojimų vykdymo momentu turėtų būti papildomai išsiskyti JAV dolerių tuo metu esančia rinkos kaina; 2) apsikeitimo sandorio kita šalis atsisako vykdyti prisiimtus išsipareigojimus (neatperka JAV dolerių sutarta kaina).

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

JAV dolerio ir lito apsikeitimo sandoriai (rinkos vertė 2005.12.30) – (3.579) Lt.

17. Pateikti analizę, kaip turimas investicijų portfelis atitinka (neatitinka) pensijų fondo investavimo strategiją (investicijų kryptis, investicijų specializaciją, geografinę zoną ir pan.).

Tai mišraus investavimo pensijų fondas, kurio lėšos pagal fondo investavimo strategiją gali būti investuotos į fiksuoto pajamingumo instrumentus (obligacijas, indėlius, ir pan.) ir akcijas (iki 20 proc. fondo turto). Kolektyvinio investavimo subjektai, į kuriuos investuoja pensijų fondas, priskiriami vienai iš aukščiau paminėtų turto klasių pagal jo investavimo kryptį (kolektyvinio investavimo subjektai, investuojantys į obligacijas priskiriami fiksuoto pajamingumo instrumentų klasei, o kolektyvinio investavimo subjektai, investuojantys į akcijas – akcijų turto klasei). Pensijų fondo investavimo strategijoje nėra numatyta apribojimų pagal geografinę zoną, ekonominės veiklos sritis ir pan. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje skolos vertybiniai popieriai ir kolektyvinio investavimo subjektų, investuojančių į skolos vertybinius popierius, vienetai sudarė apie 76 % investicijų portfelio. Akcijos ir jų fondai sudarė apie 19 proc. Tokio tipo fondai yra skirti investuotojams, kurie nori prisiimti nedidelę investavimo riziką ir (arba) kurių investavimo horizontas yra bent 5-10 metų. Todėl "Pensija 2" fondo valdymo tikslas – siekti aukštesnio investicijų pelningumo per vidutinį laikotarpį. Investicijos parenkamos pagal laukiamą vertės augimo perspektyvą. Fondas gali prisiimti valiutos (iki 15 proc. atvira valiutos pozicija), kredito ir palūkanų normos riziką. Valiutos rizika valdoma sudarinėjant valiutų apsikeitimo, išankstinio pirkimo (pardavimo) sandorius toms valiutoms, kurioms sudaryti tokius sandorius ekonomiškai apsimoka. Tokiu būdu iš dalies buvo apsidrausta nuo JAV dolerio kurso svyravimų. Kitais atvejais investicija įvertinama tiek jos vertės augimo potencialo, tiek valiutos rizikos aspektu. Kredito rizika mažinama, diversifikuojant investicijas pagal regionus, emitentų ekonominės veiklos rūšis ir pan. Palūkanų normos rizikos valdymas įgyvendinamas per investicijų portfelio vidutinės finansinės trukmės valdymą (kylant palūkanoms, vidutinė finansinė trukmė trumpinama, palūkanoms krentant – ilginama).

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

Investicijų portfelio vertės kitimui įtaką daro pokyčiai valiutų, akcijų ir palūkanų rinkoje. 2005 m. rudenį Lietuvos ir kitose ES rinkose prasidėjo palūkanų kilimo tendencija, todėl investicijų portfelio vertė augo lėčiau (palūkanoms kylant, obligacijų kainos krenta). Akcijų rinkoje svyravimai būna didesni (ne išimtis ir 2005 metai), nemažą įtaką turi sezoniškumo. Priimant investicinius sprendimus, taip pat atsižvelgiama į skirtingų geografinių regionų vystymosi perspektyvas. Todėl didelę įtaką portfelio vertės augimui turėjo sprendimas didesnę dėmesį skirti sparčiai augančiai Rytų ir Centrinės Europos akcijų rinkai. Valiutų kursų svyravimų įtaka portfelio vertės kitimui buvo palyginti nedidelė, nes portfelyje neapdraustų valiutinių pozicijų buvo tik nedidelė dalis (iki 10 proc.)

Sprendimai dėl portfelio struktūros galimų pokyčių priimami reguliariai (ne rečiau kaip kartą per metus) ir atsižvelgiant į situaciją rinkoje: kuriame regione daugiau investuoti, kokio tipo

vertybinius popierius rinktis (Vyriausybės obligacijas ar bendrovių? Kokio termino? Akcijas ar kolektyvinio investavimo subjektus, investuojančius į jas? Ir t.t.), ar ir kaip drausti tam tikras investicijų portfelio rizikas.

## V. PENSIJŲ FONDO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

19. Orientacinis indeksas ir trumpas jo apibūdinimas -.

20. To paties laikotarpio pensijų fondo investicijų portfelio metinės investicijų gražos ir orientacinio indekso (jei jis pasirinktas) reikšmės pokyčio rodikliai per paskutinius dešimt fondo veiklos metų išdėstyti, palyginamojoje lentelėje. Jeigu fondas veikia trumpiau nei dešimt metų, tai skelbiama to laikotarpio, kurį portfelis buvo valdomas, metinė investicijų graža. Prie palyginamosios lentelės pridedamas joje pateiktų rodiklių grafikas. -.

Kiekvienam fondo tipui pildoma lentelė:

### Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondas

Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondas				
	Per ataskaitinį laikotarpį	Prieš metus	Prieš 2 metus	Prieš 10 metų
Orientacinio indekso reikšmės pokytis	-	-	-	-
Apskaitos vieneto vertės pokytis	7,28%	-	-	-
Metinė grynoji investicijų graža	0,0296	-	-	-
Apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis	0,0013	-	-	-
Grynosios investicijų gražos standartinis nuokrypis	0,0294	-	-	-

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

### Papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondas

	Per ataskaitinį laikotarpį	Prieš metus	Prieš 2 metus	Prieš 10 metų
Orientacinio indekso reikšmės pokytis	-	-	-	-
Metinė bendroji investicijų graža	-	-	-	-
Metinė grynoji investicijų graža	-	-	-	-
Bendrosios investicijų gražos standartinis nuokrypis	-	-	-	-

21. Jei pensijų fondo reklamoje buvo naudojamos investicijų gražos prognozės, nurodyti prognozuotą dydį, palyginti neatitikimus su faktine graža ir pateikti galimas neatitikimų priežastis-.

22. Vidutinė investicijų graža ir orientacinio indekso reikšmės pokytis per paskutinius trejus, penkerius, dešimt metų. Vidutinė investicijų graža apskaičiuojama kaip geometrinis metinių investicijų gražų vidurkis. Kiekvienam fondo tipui pildoma lentelė:

### 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 graža	-	-	-	-
Vidutinės grynosios investicijų gražos 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 nekintamą investicijų grąžą (pvz., banko indėlis su nekintama palūkanų norma).

#### Papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondas

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

23. Kiti rodikliai, atskleidžiantys investicijų portfelio riziką. Atskleidžiant investicijų rizikos rodiklius, turi būti pateikiami jų paaiškinimai ir apskaičiavimo metodika -.

### VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

24.1. paskutinių 3 finansinių metų balansus, išdėstytus palyginamojoje lentelėje;

#### BALANSAS PAGAL 2005 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

(litais)				
Eil. Nr.	Turtas	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2005 12 31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2004 12 31
I.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	2	343462	27764
II.	TERMINUOTI INDĖLIAI	2	0	775800
III.	INVESTICIJOS	1	84451625	18019249
1.	Skolos vertybiniai popieriai	1	54049706	13373825
1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai	1	3710436	646669
1.2.	Kiti skolos vertybiniai popieriai	1	50339270	12727156
2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	1	5232777	1163793
3.	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	1	25169142	3481631
4.	Kitos investicijos			
IV.	GAUTINOS SUMOS	2	0	22079
1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos			
2.	Kitos gautinos sumos	2	0	22079
	<b>TURTAS, IŠ VISO</b>	<b>2</b>	<b>84795087</b>	<b>18844892</b>

Eil. Nr.	Įsipareigojimai ir grynieji aktyvai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2005 12 31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2004 12 31
V.	ĮSIPAREIGOJIMAI		175834	34295
1.	Investicijų pirkimo įsipareigojimai			
2.	Mokėtinos sumos kaupimo bendrovei ir depozitoriumui		172255	34295
3.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		3579	
VI.	GRYNIEJI AKTYVAI (I+II+III+IV-V)		84619253	18810597
	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI IR GRYNIEJI AKTYVAI, IŠ VISO</b>		<b>84795087</b>	<b>18844892</b>

24.2. paskutinių 3 finansinių metų grynujų aktyvų pokyčių ataskaitas, išdėstyta palyginamojoje lentelėje;

## GRYNUJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA

### PAGAL 2005 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

(litas)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2005 12 31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2004 12 31
I.	GRYNEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		18810597	0
II.	PADIDĖJIMAS, IŠ VISO		69917109	19518614
1.	Pensijų įmokos		57140490	18912433
2.1.	Iš kitų pensijų fondų pervestos sumos		48087	3617
2.2.	Iš fondų sujungimo gautos sumos		7939042	
3.	Kaupimo bendrovės garantinės įmokos			
4.	Palūkanos ir dividendai		1256667	112606
5.	Investicijų pardavimo pelnas		579000	126268
6.	Investicijų vertės padidėjimo suma		2924017	261545
7.	Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		17652	102145
8.	Kitos pajamos		12154	
III.	SUMAŽĖJIMAS, IŠ VISO		4108453	708017
1.	Pensijų išmokos		29415	3919
2.	Iš kitų pensijų fondus pervestos sumos		478430	10353
3.	Investicijų pardavimo nuostoliai		55853	2267
4.	Investicijų vertės sumažėjimo suma		1079758	63613
5.	Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		278083	6162
6.	Valdymo sąnaudos		2186914	621703
7.	Kitos sąnaudos			
IV.	GRYNEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		84619253	18810597

		Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Prieš metus	Prieš dvejus metus
V.	APSKAITOS VIENETO VERTĖ	1.1219	1.0472	
VI.	APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS	75425240.574	17963057.218	

24.3. aiškinamąjį raštą (pateikiamas tik metų ir pusmečio ataskaitose).

## 1. BENDROJI DALIS

Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondas „Pensija 2“ (toliau – pensijų fondas) buvo įsteigtas 2003 m. rugpjūčio 28 d. Pensijų fondo veikla neterminuota.

Kaupimo bendrovė - UAB „Hansa investicijų valdymas“, įmonės kodas 124815377, adresas Justiniškių g. 64, Vilnius.

Audito įmonė – UAB „Deloitte Lietuva“, adresas Jogailos g. 4, Vilnius, įmonės kodas 111525235.

2005 m. sausio 27 d. prie Pensijų fondo buvo prijungtas Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo investavimo pensijų fondas „Pensija 2 – Subalansuotas“. Grynųjų aktyvų vertė prijungimo metu buvo 7,939 tūkst. Lt.

## 2. INVESTAVIMO IR RIZIKOS VALDYMO POLITIKOS

*Investavimo politika* – pagrįsta tikslu užtikrinti ilgalaikį pensijų fondo dalyvių turto augimą minimizuojant riziką investicijų diversifikavimo dėka. Didžioji dalis Pensijų fondo lėšų yra investuojama į skolos vertybinius popierius, o į akcijas investuojama ne daugiau kaip 20 procentų pensijų turtą sudarančių grynųjų aktyvų. Iš akcijų dalies tikėtinas aukštesnis pajamingumas ilgu laikotarpiu. Investuojant turtą, nėra siekiama specializuotis konkrečiuose geografiniuose regionuose.

Pensijų fondo turtas investuojamas į vertybinius popierius ar pinigų rinkos priemones, kuriais prekiaujama reguliuojamose rinkose veikiančiose Lietuvos Respublikoje ir Europos Sąjungos valstybėse, taip pat į vertybinius popierius ar pinigų rinkos priemones, kurie yra įtraukti į šių vertybinių popierių biržų, esančių Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros valstybėse narėse, oficialųjį prekybos sąrašą arba kuriais prekiaujama šiose Ekonominio Bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos valstybėse narėse pripažintose ir visuomenei prieinamose reguliuojamose rinkose, veikiančiose pagal nustatytas taisykles. Pensijų fondo turtas investuojamas laikantis įstatymuose nurodytų diversifikavimo reikalavimų.

*Finansinės rizikos valdymo politika* - rizika yra apibrėžiama kaip investicinio proceso eigoje atsirandanti pensijų turto vertės sumažėjimo tikimybė. Pensijų turtas gali būti investuotas į šias išvestines investicines priemones tik nurodytų rizikų valdymo tikslais:

*išankstiniai sandoriai pirkti / parduoti valiutą (FX forwards)* – siekiant apsidrausti nuo valiutų kursų svyravimų įtakos pensijų turtui;

*valiutų apsikeitimo sandoriai (FX swaps)* - siekiant apsidrausti nuo valiutų kursų svyravimų įtakos pensijų turtui;

*pasirinkimo sandoriai pirkti / parduoti valiutą (FX Options)* - siekiant apsidrausti nuo valiutų kursų svyravimų įtakos pensijų turtui;

*palūkanų normos išankstiniai sandoriai (Forward rate agreements)* – siekiant apsidrausti nuo palūkanų normos svyravimo įtakos pensijų fondo turtui;

*palūkanų normos ateities sandoriai (Interest rate futures)* – siekiant apsidrausti nuo palūkanų normos svyravimo įtakos pensijų fondo turtui;

*palūkanų normos apsikeitimo sandoriai (Interest rate swaps)* – siekiant apsidrausti nuo palūkanų normos svyravimo įtakos pensijų fondo turtui.

Kiekviena išvestinė investicinė priemonė turi būti pagrįsta konkrečiu investiciniu sandoriu (investicine pozicija).

Investuojant pensijų fondo turtą, yra išskiriamos kelios rizikų rūšys:

#### *Kredito rizika*

*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.

#### *Rinkos rizika:*

*akcijų rizika* – rizika patirti nuostolius dėl akcijos kainos pokyčio, akcijos kainos svyravimo amplitudės pokyčio, santykinio skirtumo tarp akcijos kainos ir akcijų indekso pokyčio, o taip pat dėl dividendų mokėjimų pokyčių. Siekiant sumažinti akcijų riziką, valdymo įmonė analizuoja akcijų rinkas ir atskirus emitentus.

*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 priemones 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 įsipareigojimų trukmę.

### 3. 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 (“Lt”).

Žemiau pateikti pagrindiniai apskaitos principai.

*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 pervestas 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;
- vertybiniai popieriai, kuriais neprekiuojama reguliuojamose rinkose, vertinami vadovaujantis valdymo įmonės valdybos patvirtintomis grynųjų aktyvų skaičiavimo procedūromis;
- terminuoti indėliai bankuose vertinami pagal amortizuotos savikainos verte;
- gryniesi pinigai ir lėšos bankuose vertinami pagal nominalią verte;
- išvestinės investicinės priemonės vertė nustatoma pagal paskutinę anksčiau sudaryto analogiško sandorio rinkos verte, vertinant šias priemones, iš pensijų fondo turto vertės yra atimami dėl išvestinės investicinės priemonės naudojimo susidarę kaštai arba pridamos susidariusios pajamos;
- kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos) vertinami pagal paskutinę viešai paskelbtą išpirkimo kainą;
- aktyvai denominuoti užsienio valiuta vertinami taip pat, kaip aktyvai, denominuoti Lietuvos Respublikos valiuta. Tokiu būdu nustatyta vertė, išreikšta užsienio valiuta, Lietuvos Respublikos valiuta išreiškiama vėliausia valiutų supirkimo verte, kurią nustato Pensijų fondo depozitoriumas. Jei vertinimo metu Pensijų fondo depozitoriumas nėra nustatęs tam tikros valiutos kainos, vertinimas atliekamas pagal Lietuvos Banko nustatytą vėliausią kursą.

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

*Apskaitos vieneto vertės nustatymo taisyklės* - pensijų fondo grynųjų aktyvų vertė ir apskaitos vieneto vertė nustatoma kiekvieną darbo dieną. Kartą per mėnesį apskaičiuojama vidutinė praėjusio

mėnesio apskaitos vieneto vertė. Pensijų fondo gryniesi aktyvai įvertinami jų tikrąją verte, vadovaujantis grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo metodika. Apskaitos vieneto vertė nustatoma pensijų fondo grynųjų 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 gryniesi pinigai ir lėšos kredito įstaigose bei terminuoti indėliai iki 3 mėn.

#### 4. 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.

(litas)

Balanso straipsniai	Pokytis						
	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	įsigyta	parduota (išpirkta)	sukauptos palūkanos	vertės padidėjimas	vertės sumažėjimas	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Skolos vertybiniai popieriai	13373825	67933079	27198903	391670	316159	766124	54049706
<i>Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai</i>	646669	3411738	350173	29671	5266	32735	3710436
<i>Kiti skolos vertybiniai popieriai</i>	12727156	64521341	26848730	361999	310893	733389	50339270
Nuosavybės vertybiniai popieriai	1163793	4160677	964356	0	1063664	191001	5232777
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	3481631	23190680	3460997	0	2108854	151026	25169142
Kitos investicijos							
Iš viso	18019249	95284436	31624256	391670	3488677	1108151	84451625

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.

(litas)

Turto arba emitento pavadinimas	Valstybės, į kurios vertybinius popierius investuota, pavadinimas	Valutos, 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)
Pinigai a/s HB*		LTL				334389	0.39%
Pinigai a/s HB*		EEK				1841	0.00%
Pinigai a/s HB*		CZK				2604	0.00%
Pinigai a/s HB*		HUF				1042	0.00%
Pinigai a/s HB*		SIT				354	0.00%
Pinigai a/s HB*		EUR				351	0.00%
Pinigai a/s HB*		PLN				2882	0.00%
Vyriausybės VP emisija Nr.60509	Lietuva	LTL	1769900	3.90%	2009.07.16	1845870	2.18%
Vyriausybės VP emisija Nr.61004	Lietuva	LTL	254400	5.60%	2013.01.24	302759	0.36%
Vyriausybės VP emisija Nr.61101	Lietuva	LTL	907400	3.80%	2016.01.20	950310	1.12%
Lietuvos Vyriausybė	Lietuva	EUR	552448	4.50%	2013.03.05	611497	0.72%
Prancūzijos Vyriausybė	Prancūzija	EUR	1484704	3.50%	2009.07.12	1533398	1.81%
Vokietijos Vyriausybė	Vokietija	EUR	1329328	3.50%	2009.10.09	1362246	1.61%
TPSA Eurofinance	Olandija	EUR	445411	6.50%	2007.03.13	486033	0.57%
Latvijos Vyriausybė	Latvija	EUR	1073821	5.38%	2008.11.27	1144972	1.35%
Zagrebacka Bank	Kroatija	EUR	818314	4.25%	2009.07.13	841549	0.99%
PAN European Credit	Liuksemburgas	EUR	897728	3.50%	2009.10.20	909889	1.07%
CEZ Finance BV	Čekija	EUR	714729	4.63%	2011.06.08	773034	0.91%
Slovakijos Vyriausybė	Slovakija	EUR	897728	7.38%	2010.04.14	1092745	1.29%
Lenkijos Vyriausybė	Lenkija	EUR	780333	3.88%	2009.01.15	825008	0.97%
Slovėnijos Vyriausybė	Slovėnija	EUR	766522	4.88%	2009.03.18	835993	0.99%
Italijos Vyriausybė	Italija	EUR	2499827	4.18%	2014.08.01	2699660	3.18%
Vengrijos Vyriausybė	Vengrija	EUR	1615910	4.38%	2009.02.16	1734190	2.05%
Italijos Vyriausybė	Italija	EUR	1588288	5.16%	2011.08.01	1788162	2.11%
Belgijos Vyriausybė	Belgija	EUR	1954285	5.00%	2011.09.28	2168298	2.56%
PAN European Credit	Liuksemburgas	EUR	1001312	8.14%	2010.04.21	1000455	1.18%
Belgijos Vyriausybė	Belgija	EUR	2213245	3.75%	2015.09.28	2307451	2.72%
Vokietijos Vyriausybė	Vokietija	EUR	2354810	3.25%	2010.04.09	2431099	2.87%
Bulgarijos Vyriausybė	Bulgarija	EUR	932256	7.50%	2013.01.15	1220428	1.44%
Prancūzijos Vyriausybė	Prancūzija	EUR	1950832	3.50%	2009.01.12	2046722	2.41%
Prancūzijos Vyriausybė	Prancūzija	EUR	2952144	4.25%	2019.04.25	3291325	3.88%
Ispanijos Vyriausybė	Ispanija	EUR	2934880	3.27%	2010.07.30	2996255	3.53%
Graikijos Vyriausybė	Graikija	EUR	3884400	2.90%	2008.06.21	3982319	4.70%
Olandijos Vyriausybė	Olandija	EUR	4795939	3.00%	2007.07.15	4873193	5.75%
Vengrijos Vyriausybė	Vengrija	EUR	811408	4.50%	2013.02.06	896456	1.06%
Italijos Vyriausybė	Italija	EUR	973689	9.23%	2023.11.01	1651347	1.95%
Vengrijos Vyriausybė	Vengrija	EUR	1567571	3.88%	2015.10.07	1528586	1.80%
Lenkijos Vyriausybė	Lenkija	EUR	818314	4.20%	2020.04.15	878871	1.04%
Estijos Energija	Estija	EUR	745805	4.50%	2018.11.20	761823	0.90%
Ispanijos Vyriausybė	Ispanija	EUR	1167046	4.20%	2037.01.31	1337689	1.58%
Lenkijos Vyriausybė	Lenkija	EUR	455770	4.50%	2013.02.05	504099	0.59%
Latvijos Vyriausybė	Latvija	EUR	93226	4.25%	2014.04.02	101678	0.12%
SEB Vilniaus bankas	Lietuva	LTL	325900	3.10%	2008.02.20	334296	0.39%

AB Snaigė	Lietuva	LTL				389924	0.46%
Liet. Telekom	Lietuva	LTL				385969	0.46%
TPSA	Lenkija	PLN				190119	0.22%
PKN	Lenkija	PLN				200521	0.24%
KGHM	Lenkija	PLN				360728	0.43%
MOL	Vengrija	HUF				197535	0.23%
PLIVA	Kroatija	USD				212736	0.25%
OTP	Vengrija	HUF				205327	0.24%
FHB	Vengrija	HUF				140400	0.17%
MERCATOR	Slovėnija	SIT				55187	0.07%
NORMA	Estija	EEK				376549	0.44%
SAF TEHNIKA	Latvija	LVL				384141	0.45%
PEKAO	Lenkija	PLN				223134	0.26%
Swedbank	Švedija	SEK				403794	0.48%
Raiffeisen	Austrija	EUR				243014	0.29%
CEZ	Čekija	CZK				250410	0.30%
Tallinna Vesi	Estija	EEK				366299	0.43%
Magyar Telecom	Vengrija	HUF				207402	0.24%
Centr. Europ. Media Enterp.	Kroatija	USD				185351	0.22%
Tallink Group	Estija	EEK				227309	0.27%
FHB	Vengrija	HUF				26927	0.03%
TRPEURBD	Liuksemburgas	EUR				6282641	7.41%
HIEAFEUR	Estija	EUR				556049	0.66%
BALZACEI	Prancūzija	EUR				3679499	4.34%
BALZACAUS	Prancūzija	AUD				158755	0.19%
BALZACCAN	Prancūzija	CAD				202714	0.24%
BALZACJPN	Prancūzija	JPY				1152931	1.36%
BALZACUSA	Prancūzija	USD				3486053	4.11%
TRPGEMI	Liuksemburgas	USD				1563681	1.84%
JBMBECEB	Liuksemburgas	EUR				4407400	5.20%
HVAFEUR	Estija	EUR				850874	1.00%
HANSAIEVF	Estija	EUR				2828546	3.34%
Iš viso	X	X	X	X	X	84795087	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		125073
Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	dalyviai, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą	-
	dalyviai, gaunantys periodines pensijų išmokas	-
	kiti dalyviai	-
	Iš viso	142972
Dalyvių skaičiaus pokytis		17899

26. Per ataskaitinį laikotarpį prisijungusių dalyvių skaičius:

Bendras prisijungusių dalyvių skaičius	18794
Dalyviai, pensijų kaupimo sutartis sudarę pirmą kartą	18678

Iš kitų pensijų fondų atėję dalyviai	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	116
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	-

27. Per ataskaitinį laikotarpį pasitraukusių dalyvių skaičius:

Bendras pasitraukusių dalyvių skaičius		895
Į kitus pensijų fondus išėjusių dalyvių skaičius	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	809
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	-
Baigusių dalyvavimą dalyvių skaičius	išstojusių (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	-
	sulaukusių nustatyto pensijos amžiaus ir pasinaudojusių teise į pensijų išmoką (vienkartinę išmoką, anuitetą ir jų derinį)	2
	dalyvių, pasinaudojusių Pensijų kaupimo įstatymo suteikta galimybe vienašališkai nutraukti pirmą kartą sudarytą sutartį	8
	mirusių dalyvių	76

28. Pensijų fondo dalyvių struktūra:

28.1. pagal amžių ir lytį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

		Dalyviai pagal amžių				
		iki 30	nuo 30 iki 45	nuo 45 iki 60	nuo 60	iš viso
Dalyvių skaičius	iš viso	11510	104638	26806	18	142972
	vyrų	5758	46334	12721	18	64831
	moterų	5752	58304	14085	0	78141
Dalyvių dalis, %	iš viso	8	73	19	0	100
	vyrų	4.03	32.41	8.90	0.01	45.35
	moterų	4.02	40.78	9.85	0.00	54.65

28.2. pagal įmokas mokančių dalyvių buvimo (*residence*) vietą (tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondui):

Valstybė	Dalyvių skaičius	Gautų įmokų suma
Lietuva		
Kitos Europos Sąjungos valstybės		
Kitos Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Lichtenšteinas, Norvegija)		
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada		
Japonija		
Kitos valstybės		
Iš viso		

## VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

29. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos:

Bendra gautų lėšų suma		57188577
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	57140490



## XI. KITI REIKALAVIMAI

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

34. Konsultantų, kurių paslaugomis buvo naudotasi rengiant ataskaitą (finansų maklerio įmonės, auditoriai, kt.), vardai, pavardės (juridinių asmenų pavadinimai), adresai, leidimų verstis atitinkama veikla pavadinimas ir numeris. -.

35. Ataskaitą parengusių asmenų vardai, pavardės, pareigos, darbovietė (jeigu ataskaitą rengė asmenys nėra bendrovės darbuotojai). -.

36. 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.

Tvirtiname:

UAB "Hansa investicijų valdymas" Administracijos vadovas	_____	A.Maždžierius
UAB "Hansa investicijų valdymas" Vyriausioji finansininkė	_____	A.Žeknienė
UAB "Hansa investicijų valdymas" Finansų rinkų analitikė	_____	J.Čimžaitė
UAB "Hansa investicijų valdymas" Apskaitininkas	_____	T.Kivaras