

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,
<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;

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

- valdymo įmonės ekonomistas – Tomas Kivaras, tel.2684464, faks.2684819, tomas.kivaras@hansa.lt;

- valdymo įmonės fondų valdytojos asistentė – Vilija Vaicekavičienė, tel.2684412, faks.2684819, vilija.vaicekaviciene@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 - 2006 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 (2005.12.31) | Prieš dvejus metus (2004.12.31) |
|-----------------------------|------------------------------------|------------------------------------|--------------------------|---------------------------------|
| Grynųjų aktyvų vertė, Lt | 84617808,76 | 177338919,4 | 84617808,76 | 18810596,76 |
| Apskaitos vieneto vertė, Lt | 1,1219 | 1,1566 | 1,1219 | 1,0472 |
| Apskaitos vienetų skaičius | 75425240,57 | 153332790 | 75425240,57 | 17963057,22 |

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

| | Apskaitos vienetų skaičius | Vertė, Lt |
|---|----------------------------|-------------|
| Vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus) | 81396107,58 | 90366589,96 |
| Vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas) | 3488558,152 | 3905479,12 |

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% | 2,781,891 | 2,781,891 |
| Nuo turto vertės | 1% | 1% | 1,155,515 | 773,983 |
| Keitimo mokesčiai: | | | | |
| <i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje daugiau kaip kartą per metus</i> | 0.2% | - | - | - |
| <i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i> | 0.2% | - | - | - |
| <i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus</i> | 0.2% | - | - | - |
| Iš viso | | | 3,937,406 | 3,555,874 |
| BAR (nurodomas tik Komisijai skirtame metų ataskaitos egzemplioriuje) | | | | 0.03 |
| Sąlyginis BIK ir (arba) Tikėtinas sąlyginis BIK | | | | 0.03 |
| PAR (portfelio apyvartumo rodiklis) | | | | 300.69 |

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 grynųjų 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 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. 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 2006 metus):

| | |
|---|-----------|
| 2005.12.31 sąskaitoje esanti pinigų suma | 200 |
| Per 2006 įmokėta lėšų | 400.00 Lt |
| Įmokos mokestis (3% nuo įmokėtų lėšų) | 12.00 Lt |
| Valdymo mokestis (1% nuo turto) | 3.88 Lt |
| Sukaupta suma (2006-12-31) | 602.38 Lt |

Skaičiavimas atliktas remiantis tokiomis prielaidomis: 1) įmoka į pensijų fondą atliekama kiekvieną ketvirtį ir yra lygi 100 Lt (pirma įmoka 2006-03-15); 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 įsigijimo vertė | Bendra rinkos vertė | Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas) | Balsų dalis emitente, % | Dalis GA, % |
|---|----------|--------------|--------------|-----------------------|------------------------|---------------------|---|-------------------------|-------------|
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą | | | | | | | | | |
| Erste Bank | Austrija | AT0000652011 | 3134 | 10821.0752 | 392,931.51 | 628,704.47 | http://www.wienerboerse.at | 0% | 0% |
| OMV AG | Austrija | AT0000743059 | 3892 | 13438.2976 | 555,105.14 | 577,712.41 | http://www.wienerboerse.at | 0% | 0% |
| CEZ AS | Čekija | CZ0005112300 | 5225 | 65354.3 | 476,270.70 | 627,401.28 | www.pse.cz | 0% | 0% |
| NORMA AS | Estija | EE3100001850 | 13317 | 29386.6239 | 262,510.16 | 234,946.06 | www.omxgroup.com | 0% | 0% |
| TALLINK GRUPP | Estija | EE3100004466 | 12570 | 27738.219 | 194,150.55 | 221,767.06 | www.omxgroup.com | 0% | 0% |

| | | | | | | | | | |
|---|---------------|--------------|--------------|-----------------------|------------------------|---------------------|----------------------------|-------------------------------|-------------|
| Tallink Grupi AS ADD. Share | Estija | EE3808004461 | 1811 | 399.63337 | 21,979.84 | 31,889.81 | www.omxgroup.com | 0% | 0% |
| OTP | Vengrija | HU0000061726 | 7410 | 10109.463 | 660,862.63 | 884,578.03 | www.bet.hu | 0% | 0% |
| MOL | Vengrija | HU0000068952 | 1404 | 19154.772 | 380,515.62 | 413,743.08 | www.bet.hu | 0% | 0% |
| SNAIGE | Lietuva | LT0000109274 | 24940 | 24940 | 214,484.00 | 301,774.00 | www.lt.omxgroup.com | 0% | 0% |
| SAF Tehnika | Latvija | LV0000101129 | 6667 | 33026.3179 | 400,594.14 | 396,315.81 | www.omxgroup.com | 0% | 0% |
| PROKOM SOFTWARE | Lenkija | PLPROKM00013 | 3430 | 3083.1584 | 416,176.53 | 420,542.80 | www.gpw.com.pl | 0% | 0% |
| SOFTBANK | Lenkija | PLSOFTB00016 | 2645 | 2377.5376 | 129,270.85 | 119,352.39 | www.gpw.com.pl | 0% | 0% |
| Olympic Entertainment Group AS | Estija | EE3100084021 | 10000 | 2206.7 | 265,705.24 | 306,948.15 | www.omxgroup.com | 0% | 0% |
| Iš viso | | | | | 4,370,556.91 | 5,165,675.35 | | | 3% |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Einamąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą | | | | | | | | | |
| Iš viso | | | | | | | | | |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama reguliuojamose rinkose, kurios specializuojasi mažų ir vidutinių įmonių srityje | | | | | | | | | |
| Iš viso | | | | | | | | | |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose | | | | | | | | | |
| GAZPROM ADR | Rusija | US3682872078 | 2342 | 6160.3968 | 251,712.33 | 283378.25 | www.londonstockexchange.co | 0% | 0% |
| LUKOIL HOLDING ADR | Rusija | US6778621044 | 1130 | 2972.352 | 244,562.44 | 259783.56 | www.londonstockexchange.co | 0% | 0% |
| Iš viso | | | | | 496,274.77 | 543 161.81 | | | 0% |
| Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai | | | | | | | | | |
| Iš viso | | | | | | | | | |
| Iš viso nuosavybės vertybinių popierių | | | | | | | | | |
| | | | | | | 5 708 837.16 | | | 3% |
| Emitento pavadinimas | Šalis | ISIN kodas | Kiekis, vnt. | Bendra nominali vertė | Bendra įsigijimo vertė | 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 | | | | | | | | | |
| Iš viso | | | | | | | | | |
| Skolos vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose | | | | | | | | | |
| Austrijos Vyriausybė | Austrija | AT0000385356 | 2034 | 7022995.2 | 7,635,311.96 | 7547800.52 | 5.00% | 2012.07.15 | 4% |
| Čekijos Vyriausybė | Čekija | CZ0001000764 | 10790000 | 1349613.2 | 1,586,617.56 | 1562114.42 | 6.55% | 2011.10.05 | 1% |
| EIB | Turkija | XS0211938013 | 2049 | 3783478.5 | 7,496,033.32 | 4212517.2 | 14.50% | 2007.02.21 | 2% |
| Graikijos Vyriausybė | Graikija | GR0124015497 | 2943 | 10161590.4 | 11,114,397.50 | 11020544.06 | 5.35% | 2011.05.18 | 6% |
| Ispanijos Vyriausybė | Ispanija | ES0000012932 | 1509 | 5210275.2 | 5,749,093.41 | 5477055.54 | 4.20% | 2037.01.31 | 3% |
| Italijos Vyriausybė | Italija | IT0003844534 | 1960000 | 6767488 | 6,759,548.78 | 6691931.2 | 3.75% | 2015.08.01 | 4% |
| Italijos Vyriausybė | Italija | IT0001086567 | 106800000 | 3687590.4 | 5,280,689.74 | 5141113.23 | 7.25% | 2026.11.01 | 3% |
| Latvijos Vyriausybė | Latvija | LV0000570059 | 1500 | 743055 | 747,586.20 | 742725.23 | 5.00% | 2011.11.03 | 0% |
| Lenkijos Vyriausybė | Lenkija | PL0000101259 | 3777 | 3395069.76 | 4,084,459.19 | 3623727.7 | 6.00% | 2009.05.24 | 2% |
| Lenkijos Vyriausybė | Lenkija | PL0000104287 | 4044 | 3635070.72 | 3,458,546.84 | 3625801.28 | 4.25% | 2011.05.24 | 2% |
| Pan European Credit | Liuksemburgas | XS0203812994 | 26 | 897728 | 898,461.34 | 888989.03 | 3.27% | 2009.10.21 | 1% |
| Pan European Credit | Liuksemburgas | XS0218046810 | 29 | 1001312 | 1,002,463.27 | 983085.84 | 2.96% | 2010.04.21 | 1% |
| SEB Vilniaus Bankas | Lietuva | LT0000403057 | 3259 | 325900 | 330,116.12 | 331282.79 | 3.10% | 2008.02.20 | 0% |
| Slovakijos Vyriausybė | Slovakija | SK4120004227 | 168 | 1699185.6 | 1,589,669.23 | 1842228.71 | 4.90% | 2014.02.11 | 1% |
| Suomijos Vyriausybė | Suomija | FI0001006066 | 1173 | 4050134.4 | 4,100,869.46 | 4060046.14 | 3.88% | 2017.09.15 | 2% |

| | | | | | | | | | |
|--|---------------|--------------|--------------|--|------------------------|---------------------|---|---|-------------|
| Vengrijos Vyriausybė | Vengrija | HU0000402318 | 17400 | 2373882 | 2,169,778.06 | 2293690.36 | 5.50% | 2016.02.12 | 1% |
| Vengrijos Vyriausybė | Vengrija | HU0000402276 | 152000000 | 2073736 | 2,557,199.78 | 2160125.61 | 7.25% | 2008.04.24 | 1% |
| Vokietijos Vyriausybė | Vokietija | DE0001141455 | 114200000 | 3943097.6 | 5,409,054.85 | 3934687.44 | 3.50% | 2009.10.09 | 2% |
| Vokietijos Vyriausybė | Vokietija | DE0001137149 | 324900000 | 11218147.2 | 11,584,195.58 | 11316521.11 | 3.25% | 2008.06.13 | 6% |
| Iš viso | | | | | 83,554,092.19 | 77 455 987.41 | | | 44% |
| Išleidžiami nauji skolos vertybiniai popieriai | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| Iš viso | | | | | | | | | |
| Iš viso skolos vertybinių popierių | | | | | | 77 455 987.41 | | | 44% |
| KIS pavadinimas | Šalis | ISIN kodas | Kiekis, vnt. | Valdytojas | Bendra įsigijimo vertė | Bendra rinkos vertė | Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalo adresas) | KIS aktyvų dalis, investuota į kitus KIS, % | Dalis GA, % |
| Kolektyvinio investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 40 str. 1 d. reikalavimus, vienetai (akcijos) | | | | | | | | | |
| Hansa Russian Equity Fund | Estija | EE3600073318 | 32,811.1650 | AS Hansa Investeerimis ondid | 2,168,172.27 | 2,835,658.02 | www.hansa.ee | iki 10% | 2% |
| Hansa Eastern European Equity Fund | Estija | EE3600073326 | 52,318.9520 | AS Hansa Investeerimis ondid | 3,633,761.23 | 4,163,910.37 | www.hansa.ee | iki 10% | 2% |
| Hansa Eastern European Bond Fund | Estija | EE3600077608 | 569,897.068 | AS Hansa Investeerimis ondid | 18,679,306.68 | 18,909,987.09 | www.hansa.ee | iki 10% | 11% |
| Hansa Baltic Growth Equity Fund | Estija | EE3600073300 | 5,607.4770 | AS Hansa Investeerimis ondid | 207,168.01 | 252,667.65 | www.hansa.ee | iki 10% | 0% |
| Hansa Eastern Europe Real Estate Equity Fund | Estija | EE3600082343 | 30,591.3850 | AS Hansa Investeerimis ondid | 1,174,030.44 | 1,272,518.04 | www.hansa.ee | iki 10% | 1% |
| Hansa Central Asia Equity Fund | Estija | EE3600082335 | 8,230.4690 | AS Hansa Investeerimis ondid | 283,129.60 | 289,279.90 | www.hansa.ee | iki 10% | 0% |
| BALZAC JAPAN INDEX FUND | Prancūzija | FR0000017931 | 4,771.9458 | State Street Global Advisors France S.A. | 1,400,461.17 | 1,379,343.27 | www.statestreetfrance.com | iki 10% | 1% |
| BALZAC CANADA INDEX FUND | Prancūzija | FR0000018095 | 587.5118 | State Street Global Advisors France S.A. | 293,812.43 | 336,573.40 | www.statestreetfrance.com | iki 10% | 0% |
| BALZAC AUSTRALIA INDEX FUND | Prancūzija | FR0000018111 | 546.0618 | State Street Global Advisors France S.A. | 307,146.58 | 348,435.28 | www.statestreetfrance.com | iki 10% | 0% |
| BALZAC USA INDEX FUND | Prancūzija | FR0000018285 | 11,443.2635 | State Street Global Advisors France S.A. | 5,647,495.36 | 5,945,722.35 | www.statestreetfrance.com | iki 10% | 3% |
| BALZAC (I) EUROPE INDEX FUND | Prancūzija | FR0010204040 | 10,846.3347 | State Street Global Advisors France S.A. | 6,171,927.81 | 7,083,706.91 | www.statestreetfrance.com | iki 10% | 4% |
| T. ROWE PRICE-GLOBAL EMERG.MEQ | Liuksemburgas | LU0133084979 | 44,405.9300 | T Rowe Price Global Investment Services | 2,323,801.74 | 2,835,169.40 | www.trowepriceglobal.com | iki 10% | 2% |
| T. ROWE PRICE-EUROPEAN CORP.BD | Liuksemburgas | LU0133091248 | 177,267.33 | T Rowe Price Global Investment Services | 7,562,276.06 | 7,608,013.10 | www.trowepriceglobal.com | iki 10% | 4% |
| Baer Multibond - Euro Corporate Bond Fund | Liuksemburgas | LU0159197010 | 19,368.6570 | Julius Baer | 7,602,689.13 | 7,653,970.70 | www.juliusbaer.com | iki 10% | 4% |
| T. Rowe Price FDS-GL.EM.MKT S BD | Liuksemburgas | LU0207127753 | 239,479.87 | T Rowe Price Global Investment Services | 8,259,524.03 | 7,918,193.05 | www.trowepriceglobal.com | iki 10% | 4% |

| | | | | | | | | | | |
|--|----------------|-----------------------|---------------------|---|----------------------------------|----------------------------|--|--|-------------------------|-------------|
| T.Rowe Price Global Equity Fund I | Liuksemburgas | LU0143563046 | 105,626.43 | T Rowe Price Global Investment Services | 2,879,865.62 | 3,228,498.03 | www.trowep riceglobal.co m | iki 10% | 2% | |
| ABN AMRO FD-GL.EM.MAR KETS BD FD | Liuksemburgas | LU0191340248 | 24,704.4100 | ABN AMRO Investment Funds SA | 7,204,045.78 | 7,857,779.51 | www.asset.abnamro.com | iki 10% | 4% | |
| J.Baer Global High Yield Bond FD C | Liuksemburgas | LU0159159432 | 11,023.6730 | Julius Baer | 5,572,819.14 | 5,744,396.66 | www.juliusb aer.com | iki 10% | 3% | |
| Iš viso | | | | | 81,371,433.09 | 85,663,822.73 | | | 48% | |
| Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos) | | | | | | | | | | |
| Iš viso | | | | | | | | | | |
| Iš viso KIS vienetų (akcijų) | | | | | | 85 663 822.73 | | | 48% | |
| 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 | | | | | | | | | | |
| AB Hansabankas | | | | Lietuva | | EUR | 553416.1996 | 0.03424 | 2006.12.31 | 0% |
| AB Hansabankas | | | | Lietuva | | LTL | 8474830.3 | 0.03424 | 2006.12.31 | 5% |
| Iš viso indėlių kredito įstaigose | | | | | | | 9 028 246.5 | | | 5% |
| Priemonės pavadinimas | Emitentas | Šalis | Kita sandorio šalis | Valiuta | Investicinis sandoris (pozicija) | Sandorio (pozicijos) vertė | Bendra rinkos vertė | Rinkos pavadinimas (tinklalapio adresas) | Galiojimo terminas | Dalis GA, % |
| Išvestinės investicinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose | | | | | | | | | | |
| Iš viso | | | | | | | | | | |
| Kitos išvestinės investicinės priemonės | | | | | | | | | | |
| USD/LTL išankstinis valiutos sandoris (Forward) | AB Hansabankas | Lietuva | AB Hansabankas | USD | 805678.02 | 811955.23 | -6277.21 | | 2007.03.21 | 0% |
| LTL/USD valiutos apskaitimo sandoris (SWAP) | AB Hansabankas | Lietuva | AB Hansabankas | USD | 5435305.05 | 5476178.178 | -40873.12818 | | 2007.03.21 | 0% |
| LTL/USD valiutos apskaitimo sandoris (SWAP) | AB Hansabankas | Lietuva | AB Hansabankas | USD | 2935964.5 | 2958042.755 | -22078.25545 | | 2007.03.21 | 0% |
| LTL/USD valiutos apskaitimo sandoris (SWAP) | AB Hansabankas | Lietuva | AB Hansabankas | USD | 4629246 | 4663698.941 | -34452.94127 | | 2007.03.21 | 0% |
| LTL/USD valiutos apskaitimo sandoris (SWAP) | AB Hansabankas | Lietuva | AB Hansabankas | USD | 280832.4 | 282966.0032 | -2133.603178 | | 2007.03.21 | 0% |
| LTL/USD valiutos apskaitimo sandoris (SWAP) | AB Hansabankas | Lietuva | AB Hansabankas | USD | 254956.8 | 256765.4473 | -1808.647329 | | 2007.03.21 | 0% |
| LTL/USD valiutos apskaitimo sandoris (SWAP) | AB Hansabankas | Lietuva | AB Hansabankas | USD | 1242362.5 | 1244526.403 | -2163.902868 | | 2007.03.21 | 0% |

| | | | | | | | | | | |
|--|----------------|----------------------|----------------|-----|---------------------|-------------|--------------|----------------|------------|--------------|
| EUR/JPY valiutos apskaitimo sandoris (SWAP) | AB Hansabankas | Lietuva | AB Hansabankas | EUR | 1272663.236 | 1275111.566 | -2448.33 | | 2007.03.22 | 0% |
| LTL/USD valiutos apskaitimo sandoris (SWAP) | AB Hansabankas | Lietuva | AB Hansabankas | USD | 182958.97 | 183403.8647 | -444.8947484 | | 2007.03.21 | 0% |
| LTL/USD valiutos apskaitimo sandoris (SWAP) | AB Hansabankas | Lietuva | AB Hansabankas | USD | 209063.95 | 209604.3944 | -540.4443977 | | 2007.03.21 | 0% |
| LTL/USD valiutos apskaitimo sandoris (SWAP) | AB Hansabankas | Lietuva | AB Hansabankas | USD | 1568220 | 1572033.351 | -3813.350991 | | 2007.03.21 | 0% |
| LTL/USD valiutos apskaitimo sandoris (SWAP) | AB Hansabankas | Lietuva | AB Hansabankas | USD | 2496480 | 2515253.362 | -18773.36159 | | 2007.03.21 | 0% |
| Iš viso | | | | | | | -135 808.07 | | | 0% |
| Iš viso išvestinių investicinių priemonių | | | | | | | | | | |
| Banko pavadinimas | | | Valiuta | | Bendra rinkos vertė | | | Palūkanų norma | | Dalis GA, % |
| Pinigai | | | | | | | | | | |
| Hansabankas | | | LTL | | 5.44 | | | | | 0% |
| Hansabankas | | | EUR | | 12.878944 | | | | | 0% |
| Hansabankas | | | USD | | 206.09184 | | | | | 0% |
| Hansabankas | | | JPY | | 0.00908273 | | | | | 0% |
| Hansabankas | | | AUD | | 0.020691 | | | | | 0% |
| Hansabankas | | | CAD | | 0.022648 | | | | | 0% |
| Iš viso pinigų | | | | | 224.46 | | | | | 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 | | | | |
| litais | 9,107,892.53 | 5% | 4,543,516 | 5% |
| eurais | 122,491,059.69 | 69% | 69,464,846 | 82% |
| doleriai | 20,337,590.99 | 11% | 5,444,242 | 6% |
| Japonijos jenos | 1,379,343.28 | 1% | 1,152,931 | 1% |
| kita valiuta | 24,405,423.70 | 14% | 4,185,974 | 5% |
| Iš viso | 177,721,310 | 100% | 84,791,509 | 100% |
| Pagal geografinę zoną | | | | |
| Lietuva | 9,525,720 | 5% | 5,160,509 | 6% |
| kitos Europos Sąjungos valstybės | 163,439,912 | 92% | 69,941,279 | 82% |
| kitos Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Norvegija, | - | 0% | - | 0% |

| | | | | |
|--|--------------------|-------------|-------------------|-------------|
| Lichtenšteinas) | | | | |
| Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada | - | 0% | 3,688,767 | 4% |
| Japonija | - | 0% | 1,152,931 | 1% |
| kitos šalys | 4,755,679 | 3% | 4,848,023 | 6% |
| Iš viso | 177,721,310 | 100% | 84,791,509 | 100% |
| Viso: | | | | |

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.)

| 1 | | | 2 | 3 |
|---|--------------------|-------------|-------------------|-------------|
| Pagal investavimo objektus | | | | |
| Skolos vertybiniai popieriai ir jų fondai | 133148327.5 | 75% | 67,568,293 | 80% |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai ir jų fondai | 35680319.78 | 20% | 16,883,332 | 20% |
| Terminuotieji indeliai ir grynieji pinigai | 9028470.963 | 5% | 343,463 | 0% |
| Išvestinės investavimo priemonės | -135,808 | 0% | -3,579 | 0% |
| Iš viso: | 177,721,310 | 100% | 84,791,509 | 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 apsisikeitimo sandoriai, t.y. atsižvelgiant į konkrečias įsigyjamąs investicines priemones, kurios yra nominuotos JAV doleriais, buvo nupirkti JAV doleriai ir sudaryti išankstiniai sandoriai juos parduoti sutartu laiku už sutartą kainą. Tokiu būdu, jei apsisikeitimo sandorio pabaigoje mes parduotume įsigytą investicinę priemonę, gautus JAV dolerius galėtume panaudoti apsisikeitimo sandorio įsipareigojimų įvykdymui. Nepardavus investicinės priemonės, gali būti sudarytas naujas apsisikeitimo sandoris, pratęsiantis pirmąjį. Rizikos, susijusios su išvestinio sandorio sudarymu, yra kelios: 1) jei investicinės priemonės vertė JAV doleriais sumažėtų, tai įsipareigojimų vykdymo momentu turėtume papildomai įsigyti JAV dolerių tuo metu esančia rinkos kaina; 2) jei apsisikeitimo sandorio kita šalis atsisako vykdyti prisiimtus įsipareigojimus (neatperka JAV dolerių sutarta kaina).

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

JAV dolerio ir lito apsisikeitimo bei Japonijos jenos ir euro sandoriai (rinkos vertė 2006.12.29) – (135,808) 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 75 % investicijų portfelio. Akcijos ir jų fondai sudarė apie 20 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 apsisikeitimo, išankstinio pirkimo (pardavimo) sandorius toms valiutoms, kurioms sudaryti tokius sandorius ekonomiškai apsimoka. Tokiu būdu iš dalies buvo apsidrausta nuo JAV dolerio ir Japonijos jenos 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. 2006 m. pirmoje pusėje 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 2006 metai su gegužės-birželio akcijų rinkų korekcija), nemažą įtaką turi sezoniskumas. Priimant investicinius sprendimus, taip pat atsižvelgiama į skirtingų geografinių regionų vystymosi perspektyvas. Todėl didelę įtaką portfelio vertės augimui turėjo sprendimas didesnę dėmesį skirti sparčiai augančiam 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.

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 pridodamas joje pateiktų rodiklių grafikas.

Kiekvienam fondo tipui pildoma lentelė:

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*, % | 3.06 | 7.28 | - | - |
| Metinė grynoji investicijų graža, % | 3.09 | 2.96 | - | - |
| Apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis, % | 36.68 | 0.13 | - | - |
| Grynosios investicijų gražos standartinis nuokrypis, % | 2.9 | 2.94 | - | - |

* 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 gražos standartinis nuokrypis – statistinis rizikos rodiklis, apibūdinantis investicijų portfelio gražos kintamumą. Jei investicijų gražos standartinis nuokrypis yra lygus nuliui, vadinasi, investicijų portfelis turi pastovią nekintamą investicijų gražą (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 graža | | | | |
| Vidutinė grynoji investicijų graža | | | | |
| Vidutinės bendrosios investicijų gražos 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 2006 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

(litas)

| Eil. Nr. | Turtas | Pastabų Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | Prieš dvejus metus |
|----------|--|-------------|--------------------------|----------------------------------|--------------------|
| I. | PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI | 2 | 9028471 | 343462 | 27764 |
| II. | TERMINUOTI INDĖLIAI | 2 | 0 | 0 | 775800 |
| III. | INVESTICIJOS | 1 | 168828647 | 84451625 | 18019249 |
| 1. | Skolos vertybiniai popieriai | 1 | 77455987 | 54049706 | 13373825 |
| 1.1. | Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai | 1 | 0 | 3710436 | 646669 |
| 1.2. | Kiti skolos vertybiniai popieriai | 1 | 77455987 | 50339270 | 12727156 |
| 2. | Nuosavybės vertybiniai popieriai | 1 | 5708837 | 5232777 | 1163793 |
| 3. | Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos | 1 | 85663823 | 25169142 | 3481631 |
| 4. | Kitos investicijos | | | | |
| IV. | GAUTINOS SUMOS | 2 | 0 | 0 | 22079 |
| 1. | Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos | | | | |
| 2. | Kitos gautinos sumos | 2 | 0 | 0 | 22079 |
| | TURTAS, IŠ VISO | 2 | 177857118 | 84795087 | 18844892 |

| Eil. Nr. | Įsipareigojimai ir grynieji aktyvai | Pastabų Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | Prieš dvejus metus |
|----------|---|-------------|--------------------------|----------------------------------|--------------------|
| V. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 517341 | 175834 | 34295 |
| 1. | Investicijų pirkimo įsipareigojimai | | | | |
| 2. | Mokėtinos sumos kaupimo bendrovei ir depozitoriumui | | 381533 | 172255 | 34295 |
| 3. | Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai | | 135808 | 3579 | |
| VI. | GRYNIEJI AKTYVAI (I+II+III+IV-V) | | 177339777 | 84619253 | 18810597 |
| | ĮSIPAREIGOJIMAI IR GRYNIEJI AKTYVAI, IŠ VISO | | 177857118 | 84795087 | 18844892 |

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, oficialiųjį 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 turto norimu laiku ir už norimą kainą arba eliminuoja galimybę parduoti norimą turto. 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 įsipareigojimų 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 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 atsiskaitymus: 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 gryųjų aktyvų skaičiavimo procedūromis;

terminuoti indėliai bankuose vertinami pagal amortizuotos savikainos verte;

grynieji 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 pridedamos 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 gryųjų 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 gryniesiems aktyvams įvertinami jų tikrąją vertę, 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 gryniesiems pinigai ir lėšos kredito įstaigose bei terminuoti indėliai iki 3 mėn.

Investicijų portfelio struktūra pateikiama lentelėje “Investicijų portfelio sudėtis”.

3. Pastabos.

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

(littais)

| Balanso straipsniai | Pokytis | | | | | ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|---|--|-----------|---------------------|--------------------|--------------------|------------------------------------|
| | praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | įsigyta | parduota (išpirkta) | vertės padidėjimas | vertės sumažėjimas | |
| Skolos vertybiniai popieriai | 54049706 | 190486743 | 167941482 | 4636950 | 3775930 | 77455987 |
| <i>Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai</i> | 3710436 | 0 | 3688548 | 67427 | 89315 | 0 |
| <i>Kiti skolos vertybiniai popieriai</i> | 50339270 | 190486743 | 164252934 | 4569523 | 3686615 | 77455987 |
| Nuosavybės vertybiniai popieriai | 5232777 | 6609333 | 7255290 | 2927037 | 1805020 | 5708837 |
| Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos | 25169142 | 64334115 | 7954155 | 8616865 | 4502144 | 85663823 |
| Kitos investicijos | | | | | | |
| Iš viso | 84451625 | 261430191 | 183150927 | 16180852 | 10083094 | 168828647 |

- 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 | 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) |
|---------------------------------------|---|--|-------------------------------|--|---|---------------|---|
| Terminuotas indėlis | | LTL | | 3.42% | 2007.01.01 | 8473218 | 4.76% |
| Terminuotas indėlis | | EUR | | 3.42% | 2007.01.01 | 553311 | 0.31% |
| Gautinos indėlių palūkanos | | LTL | | | | 1612 | 0.00% |
| Gautinos indėlių palūkanos | | EUR | | | | 105 | 0.00% |
| Gautinos s-tos palūkanos | | LTL | | | | 5 | 0.00% |
| Gautinos s-tos palūkanos | | EUR | | | | 13 | 0.00% |
| Gautinos s-tos palūkanos | | USD | | | | 206 | 0.00% |
| Austrijos Vyriausybė | Austrija | EUR | 7022995 | 5.00% | 2012.07.15 | 7547801 | 4.24% |
| Čekijos Vyriausybė | Čekija | CZK | 1349613 | 6.55% | 2011.10.05 | 1562114 | 0.88% |
| Vokietijos Vyriausybė | Vokietija | EUR | 11218147 | 3.25% | 2008.06.13 | 11316521 | 6.36% |
| Vokietijos Vyriausybė | Vokietija | EUR | 3943098 | 3.50% | 2009.10.09 | 3934687 | 2.21% |
| Ispanijos Vyriausybė | Ispanija | EUR | 5210275 | 4.20% | 2037.01.31 | 5477056 | 3.08% |
| Suomijos Vyriausybė | Suomija | EUR | 4050134 | 3.88% | 2017.09.15 | 4060046.14 | 2.28% |
| Graikijos Vyriausybė | Graikija | EUR | 10161590 | 5.35% | 2011.05.18 | 11020544 | 6.20% |
| Vengrijos Vyriausybė | Vengrija | HUF | 2073736 | 7.25% | 2008.04.24 | 2160126 | 1.21% |
| Vengrijos Vyriausybė | Vengrija | HUF | 2373882 | 5.50% | 2016.02.12 | 2293690 | 1.29% |
| Italijos Vyriausybė | Italija | EUR | 3687590 | 7.25% | 2026.11.01 | 5141113 | 2.89% |
| Italijos Vyriausybė | Italija | EUR | 6767488 | 3.75% | 2015.08.01 | 6691931 | 3.76% |
| VILNIAUS BANKAS | Lietuva | LTL | 325900 | 3.10% | 2008.02.20 | 331283 | 0.19% |
| Latvijos Vyriausybė | Latvija | LVL | 743055 | 5.00% | 2011.11.03 | 742725 | 0.42% |
| Lenkijos Vyriausybė | Lenkija | PLN | 3395070 | 6.00% | 2009.05.24 | 3623728 | 2.04% |
| Lenkijos Vyriausybė | Lenkija | PLN | 3635071 | 4.25% | 2011.05.24 | 3625801 | 2.04% |
| Slovakijos Vyriausybė | Slovakija | SKK | 1699186 | 4.90% | 2014.02.11 | 1842229 | 1.04% |
| PAN EUROPEAN CREDIT S.A. | Liuksemburgas | EUR | 897728 | 0.00% | 2009.10.28 | 888989 | 0.50% |
| EUROPEAN INVESTMENT BANK | Didžioji Britanija | TRY | 3783478 | 14.50% | 2007.02.21 | 4212517 | 2.37% |
| PAN EUROPEAN CREDIT S.A. | Liuksemburgas | EUR | 1001312 | 0.00% | 2010.04.21 | 983086 | 0.55% |
| ERSTE BANK | Austrija | EUR | | | | 628704 | 0.35% |
| OMV AG | Austrija | EUR | | | | 577712 | 0.32% |
| CESKE ENERGETICKE ZAVODY AS | Čekija | CZK | | | | 627401 | 0.35% |
| NORMA AS | Estija | EEK | | | | 234946 | 0.13% |
| TALLINK GRUPP AS | Estija | EEK | | | | 221767 | 0.12% |
| OLYMPIC ENTERTAINMENT GROUP AS | Estija | EEK | | | | 306948 | 0.17% |
| TALLINK GRUPP AS | Estija | EEK | | | | 31890 | 0.02% |
| NAT. SAVINGS AND COMM.B.LTD.BU | Vengrija | HUF | | | | 884578 | 0.50% |
| MOL MAGYAR OLAJ-ES GAZIPARI SNAIGE AB | Vengrija | HUF | | | | 413743 | 0.23% |
| SAF TEHNIKA A/S | Lietuva | LTL | | | | 301774 | 0.17% |
| SAF TEHNIKA A/S | Latvija | LVL | | | | 396316 | 0.22% |
| PROKOM SOFTWARE SA | Lenkija | PLN | | | | 420543 | 0.24% |
| SOFTBANK SA | Lenkija | PLN | | | | 119352 | 0.07% |
| GAZPROM | Rusija | USD | | | | 283378 | 0.16% |
| LUKOIL HOLDING | Rusija | USD | | | | 259784 | 0.15% |

| | | | | | | | |
|-----------------------------------|---------------|-----|---|---|---|-----------|--------|
| HANSA INVESTEERIMISFONDI D | Estija | EUR | | | | 252668 | 0.14% |
| HANSA INVESTEERIMISFONDI D | Estija | EUR | | | | 2835658 | 1.59% |
| HANSA INVESTEERIMISFONDI D | Estija | EUR | | | | 4163910 | 2.34% |
| HANSA INVESTEERIMISFONDI D | Estija | EUR | | | | 18909987 | 10.63% |
| HANSA INVESTEERIMISFONDI D | Estija | EUR | | | | 289280 | 0.16% |
| HANSA INVESTEERIMISFONDI D | Estija | EUR | | | | 1272518 | 0.72% |
| STATE STREET GLOBAL ADVISORS | Prancūzija | JPY | | | | 1379343 | 0.78% |
| STATE STREET GLOBAL ADVISORS | Prancūzija | CAD | | | | 336573 | 0.19% |
| STATE STREET GLOBAL ADVISORS | Prancūzija | AUD | | | | 348435 | 0.20% |
| STATE STREET GLOBAL ADVISORS | Prancūzija | USD | | | | 5945722 | 3.34% |
| STATE STREET GLOBAL ADVISORS | Prancūzija | EUR | | | | 7083707 | 3.98% |
| T-ROWE PRICE GLBL E | Liuksemburgas | USD | | | | 2835169 | 1.59% |
| T-ROWE PRICE GLBL EMERG.INV SE | Liuksemburgas | EUR | | | | 7608014 | 4.28% |
| T-ROWE PRICE GLBL EMERG.INV SE | Liuksemburgas | USD | | | | 3228498 | 1.82% |
| JULIUS BAER INVESTMENT FUNDS | Liuksemburgas | EUR | | | | 5744397 | 3.23% |
| JULIUS BAER INVESTMENT FUNDS | Liuksemburgas | EUR | | | | 7653971 | 4.30% |
| ABN AMRO ASSET MANAGEMENT | Liuksemburgas | EUR | | | | 7857780 | 4.42% |
| T-ROWE PRICE GLBL EMERG.INV SE | Liuksemburgas | USD | | | | 7918193 | 4.45% |
| Iš viso | X | X | X | X | X | 177857118 | 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 | | 142970 |
| Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | dalyviai, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą | - |
| | dalyviai, gaunantys periodines pensijų išmokas | - |
| | kiti dalyviai | - |
| | Iš viso | 144388 |
| Dalyvių skaičiaus pokytis | | 1418 |

26. Per ataskaitinį laikotarpį prisijungusių dalyvių skaičius:

| | | |
|---|---|------|
| Bendras prisijungusių dalyvių skaičius | | 4536 |
| Dalyviai, pensijų kaupimo sutartis sudarę pirmą kartą | | 4233 |
| Iš kitų pensijų fondų atėję dalyviai | iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės | 303 |
| | iš kitos pensijų kaupimo bendrovės | - |

27. Per ataskaitinį laikotarpį pasitraukusių dalyvių skaičius:

| | | |
|--|--|------|
| Bendras pasitraukusių dalyvių skaičius | | 3118 |
| Į kitus pensijų fondus išėjusių dalyvių skaičius | valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės | 2944 |
| | 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 | 57 |
| | mirusių dalyvių | 115 |

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 | 9080 | 99028 | 36233 | 47 | 144388 |
| | vyrų | 4622 | 44037 | 16962 | 47 | 65668 |
| | moterys | 4458 | 54991 | 19271 | 0 | 78720 |
| Dalyvių dalis, % | iš viso | 6 | 69 | 25 | 0 | 100 |
| | vyrų | 3.20 | 30.50 | 11.75 | 0.03 | 45.48 |
| | moterys | 3.09 | 38.09 | 13.35 | 0.00 | 54.52 |

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 | | 93142918 |
| Periodinės įmokos į pensijų fondą | iš Valstybinio socialinio draudimo fondo | 92725071 |
| | pačio dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju) | - |
| | darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju) | - |
| Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai | | - |

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 rengę 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"
Ekonomistas _____ T.Kivaras

UAB "Hansa investicijų valdymas"
Fondo valdytojos asistentė _____ V.Vaicekavičienė