

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 4** (toliau – pensijų fondas) veikia pagal 2005 m. lapkričio 25 d. Vertybinių popierių komisijos patvirtintas pensijų fondo taisykles, kurioms suteiktas registravimo numeris Nr. PF-V04-K002-023(001).

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 metams.

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	173334,78	9,353,762.13	173334,78	-
Apskaitos / Investicinio vieneto (akcijos) vertė, Lt	1,0051	1.1185	1,0051	-
Apskaitos / Investicinio vienetų (akcijų) skaičius	172460,353	8,362,934.50	172460,353	-

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)	8277031.446	8440795.507
Išpirkta / Vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	86557.303	87658.09

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%	119,991	119,991
Nuo turto vertės	1%	1%	48,064	28,852
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			168,055	148,843
BAR (nurodomas tik Komisijai skirtame metų ataskaitos egzemplioriuje)				0.03
Sąlyginis BIK ir (arba) Tikėtinas sąlyginis BIK				0.03
PAR (portfelio apyvartumo rodiklis)				231.70

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 grynujų 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 grynujų 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	570	1968.096	95,292.17	114346.38	http://www.wienerboerse.at	0%	1%
OMV AG	Austrija	AT0000743059	708	2444.5824	100,846.77	105092.6	http://www.wienerboerse.at	0%	1%
CESKE ENERGETICKE ZAVODY AS	Čekija	CZ0005112300	952	11907.616	89,209.35	114313.11	www.pse.cz	0%	1%
NORMA AS	Estija	EE3100001850	2423	5346.8341	44,784.11	42747.94	www.omxgroup.com	0%	0%
TALLINK GRUPP AS	Estija	EE3100004466	2287	5046.7229	32,152.76	40348.55	www.hex.ee	0%	0%
Tallink Grupi AS ADD. Share	Estija	EE3808004461	265	58.47755	3,216.27	4666.37	www.omxgroup.com	0%	0%
OLYMPIC ENTERTAINMENT GROUP AS	Estija	EE3100084021	3188	703.49596	73,345.50	97855.07	www.omxgroup.com	0%	1%
OTP	Vengrija	HU0000061726	1348	1839.0764	117,346.79	160919.19	www.bet.hu	0%	2%
MOL	Vengrija	HU0000068952	255	3478.965	69,711.00	75145.65	www.bet.hu	0%	1%
SNAIGE	Lietuva	LT0000109274	4809	4809	44,418.12	58188.9	http://www.lt.omxgroup.com/	0%	1%
SAF Tehnika	Latvija	LV0000101129	1187	5880.0419	66,434.16	70560.5	www.omxgroup.com	0%	1%
SOFTBANK	Lenkija	PLSOFTB00016	475	426.968	18,359.05	21433.79	www.gpw.com.pl	0%	0%
PROKOM SOFTWARE	Lenkija	PLPROKM00013	624	560.90112	74,575.02	76506.91	www.gpw.com.pl	0%	1%
Iš viso					829691.05	982,124.96			10%
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	418	1099.5072	44,057.83	50577.33	www.londonstockexchange.com	0%	1%
LUKOIL HOLDING ADR	Rusija	US6778621044	202	531.3408	42,144.62	46439.19	www.londonstockexchange.com	0%	0%
Iš viso					86202.45	97,016.52			1%
Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai									
Iš viso									
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių					915893.50	1,079,141.48			11%
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	44	151923.2	164,652.94	163275.9	5.00%	2012.07.15	2%
Čekijos Vyriausybė	Čekija	CZ0001000764	200000	25016	29,404.72	28954.85	6.55%	2011.10.05	0%
European Investment Bank	Turkija	XS0211938013	54	99711	106,997.70	111018.04	14.50%	2007.02.21	1%

Graikijos Vyriausybė	Graikija	GR0124015497	55	189904	207,740.13	205956.48	5.35%	2011.05.18	2%
Ispanijos Vyriausybė	Ispanija	ES0000012932	30	103584	110,957.40	108887.78	4.20%	2037.01.31	1%
Italijos Vyriausybė	Italija	IT0001086567	2000000	69056	98,956.87	96275.53	7.25%	2026.11.01	1%
Italijos Vyriausybė	Italija	IT0003844534	42000	145017.6	144,114.12	143398.55	3.75%	2015.08.01	2%
Latvijos Vyriausybė	Latvija	LV0000570059	30	14861.1	14,790.83	14854.51	5.00%	2011.11.03	0%
Lenkijos Vyriausybė	Lenkija	PL0000101259	118	106067.84	107,071.49	113211.51	6.00%	2009.05.24	1%
Lenkijos Vyriausybė	Lenkija	PL0000104287	124	111461.12	106,517.83	111176.89	4.25%	2011.05.24	1%
Slovakijos Vyriausybė	Slovakija	SK4120004227	4	7054915	39,054.97	43862.59	4.90%	2014.02.11	0%
Suomijos Vyriausybė	Suomija	FI0001006066	21	72508.8	73,461.18	72686.24	3.88%	2017.09.15	1%
Vengrijos Vyriausybė	Vengrija	HU0000402318	454	61939.22	57,320.09	59846.86	5.50%	2016.02.12	1%
Vengrijos Vyriausybė	Vengrija	HU0000402276	3560000	48569.08	47,409.26	50592.42	7.25%	2008.04.24	1%
Vokietijos Vyriausybė	Vokietija	DE0001141455	20	69056	70,617.82	68908.7	3.50%	2009.10.09	1%
Vokietijos Vyriausybė	Vokietija	DE0001137149	6400000	220979.2	223,108.23	222917.01	3.25%	2008.06.13	2%
Iš viso					1602175.58	1,615,823.86			17%
Išleidžiami nauji skolos vertybiniai popieriai									
Iš viso									
Iš viso skolos vertybinių popierių					1,602,175.58	1,615,823.86			17%
KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio 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	5891.583	AS Hansa Investeerimisfondid	438,779.56	509171.43	www.hansa.ee	iki 10%	5%
Hansa Eastern European Equity Fund	Estija	EE3600073326	9580.601	AS Hansa Investeerimisfondid	662,805.51	762491.59	www.hansa.ee	iki 10%	8%
Hansa Eastern European Bond Fund	Estija	EE3600077608	5815.996	AS Hansa Investeerimisfondid	188,186.69	192983.1	www.hansa.ee	iki 10%	2%
Hansa Baltic Growth Equity Fund	Estija	EE3600073300	1121.496	AS Hansa Investeerimisfondid	41,433.59	50533.73	www.hansa.ee	iki 10%	1%
Hansa Eastern Europe Real Estate Equity Fund	Estija	EE3600082343	5605.402	AS Hansa Investeerimisfondid	215,763.05	233169.28	www.hansa.ee	iki 10%	2%
Hansa Central Asia Equity Fund	Estija	EE3600082335	1504.695	AS Hansa Investeerimisfondid	51,791.98	52886.36	www.hansa.ee	iki 10%	1%
BALZAC JAPAN INDEX FUND	Prancūzija	FR0000017931	853.215	State Street Global Advisors France S.A.	235,601.03	246625.23	www.statesstreetfrance.com	iki 10%	3%
BALZAC CANADA INDEX FUND	Prancūzija	FR0000018095	105.955	State Street Global Advisors France S.A.	60,219.35	60696.75	www.statesstreetfrance.com	iki 10%	1%
BALZAC USA INDEX FUND	Prancūzija	FR0000018285	2081.905	State Street Global Advisors France S.A.	1,056,546.76	1081724.88	www.statesstreetfrance.com	iki 10%	12%
BALZAC (I) EUROPE INDEX FUND	Prancūzija	FR0010204040	2009.2102	State Street Global Advisors France S.A.	1,196,835.35	1312209.26	www.statesstreetfrance.com	iki 10%	14%
BALZAC AUSTRALIA INDEX FUND	Prancūzija	FR0000018111	97.3919	State Street Global Advisors France S.A.	56,030.02	62149.95	www.statesstreetfrance.com	iki 10%	1%

T. ROWE PRICE-GLOBAL EMERG.M.EQ	Liuksemburgas	LU0133084979	8039.9	T Rowe Price Global Investment Services	473,650.27	516226.39	www.trowepriceglobal.com	iki 10%	6%	
T-ROWE PRICE-EUROPEAN CORP.BD	Liuksemburgas	LU0133091248	3659.3	T Rowe Price Global Investment Services	156,214.79	157050.95	www.trowepriceglobal.com	iki 10%	2%	
JULIUS BAER EUR CORP BOND FUND	Liuksemburgas	LU0159197010	420.293	Julius Bear	164,968.16	166087.24	www.juliusbaer.com	iki 10%	2%	
T.Rowe Price FDS-GL.EM.MKTS BD	Liuksemburgas	LU0207127753	5413.56	T Rowe Price Global Investment Services	180,150.21	178994.64	www.trowepriceglobal.com	iki 10%	2%	
T.Rowe Price Global Equity Fund I	Liuksemburgas	LU0143563046	19429.19	T Rowe Price Global Investment Services	561,294.56	593858.02	www.trowepriceglobal.com	iki 10%	6%	
ABN AMRO FD-GL.EM.MARKETS BD FD	Liuksemburgas	LU0191340248	473.77	ABN AMRO Investment Funds SA	138,487.98	150692.93	www.asset.abnamro.com	iki 10%	2%	
J.Baer Global High Yield Bond FD C	Liuksemburgas	LU0159159432	224.797	Julius Baer	113,942.57	117142.49	www.juliusbaer.com	iki 10%	1%	
Iš viso						6,444,694.22			69%	
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)										
Iš viso										
Iš viso KIS vienetų (akcijų)						6,444,694.22			69%	
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	LTL	171239.25	3.424%	2006.12.31	2%	
Iš viso indėlių kredito įstaigose							71239.25		2%	
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	149094.6	150129.1852	-1034.59		2007.03.21	0%
USD/LTL išankstinis valiutos sandoris (Forward)	AB Hansabankas	Lietuva	AB Hansabankas	USD	452748	455889.6725	-3141.67		2007.03.21	0%
USD/LTL išankstinis valiutos sandoris (Forward)	AB Hansabankas	Lietuva	AB Hansabankas	USD	528165.4	531871.2846	-3705.88		2007.03.21	0%
USD/LTL išankstinis valiutos sandoris (Forward)	AB Hansabankas	Lietuva	AB Hansabankas	USD	999014.4	1006101.346	-7086.95		2007.03.21	0%
USD/LTL išankstinis valiutos sandoris (Forward)	AB Hansabankas	Lietuva	AB Hansabankas	USD	52040	52401.11178	-361.11		2007.03.21	0%

USD/LTL išankstinis valiutos sandoris (Forward)	AB Hansabankas	Lietuva	AB Hansabankas	USD	46839.6	47161.0006	-321.40		2007.03.21	0%
USD/LTL išankstinis valiutos sandoris (Forward)	AB Hansabankas	Lietuva	AB Hansabankas	USD	73245.2	73361.55649	-116.36		2007.03.21	0%
LTL/USD valiutos apskaitimo sandoris (SWAP)	AB Hansabankas	Lietuva	AB Hansabankas	USD	39214.24	39300.57183	-86.33		2007.03.21	0%
LTL/USD valiutos apskaitimo sandoris (SWAP)	AB Hansabankas	Lietuva	AB Hansabankas	USD	52285.95	52401.05938	-115.11		2007.03.21	0%
LTL/USD valiutos apskaitimo sandoris (SWAP)	AB Hansabankas	Lietuva	AB Hansabankas	USD	28748.5	28820.61148	-72.11		2007.03.21	0%
Iš viso							-16,041.51			0%
Iš viso išvestinių investicinių priemonių										
Banko pavadinimas				Valiuta	Bendra rinkos vertė		Palūkanų norma	Dalis GA, %		
Pinigai										
Hansabankas				LTL	59.6			0%		
Hansabankas				USD	338.13792			0%		
Hansabankas				EUR	77735.476			1%		
Hansabankas				JPY	0.0088612			0%		
Hansabankas				AUD	0.020691					
Iš viso pinigų					78133.24			1%		
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	229,487.75	2%	38.990,55	23%
eurais	5,083,899.01	54%	85.634,27	49%
JAV doleriais	2,452,117.08	26%	30.470,81	18%
Japonijos jenos	246,625.24	3%	7.610,71	4%
kita valiuta	1,360,861.47	15%	10.560,90	6%
Iš viso	9,372,990.54	100%	173,267.24	100%
Pagal geografinę zoną				
Lietuva	291,519.88	3%	39.278,01	23%
kitos Europos Sąjungos valstybės	8,873,436.10	95%	87.823,27	51%
kitos Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Norvegija, Lichtenšteinas)	-	0%	-	0%
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada	-	0%	21.194,06	12%
Japonija	-	0%	7.610,69	4%
kitos šalys	208,034.56	2%	17.361,21	10%
Iš viso	9,372,990.54	100%	173,267.24	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	2578775.21	28%	41901,74	24%
Nuosavybės vertybiniai popieriai ir jų fondai	6560884.35	70%	110815,07	64%
Terminuotieji indeliai ir grynieji pinigai	249372.4935	3%	20550,43076	12%
Išvestinės investavimo priemonės	-16041.51	0%	-	0%
Iš viso:	9,372,990.54	100%	173,267.2408	100%

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 apsikaitimo sandoriai, t.y. atsižvelgiant į konkrečias išsiskyjamą 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 apsikaitimo sandorio pabaigoje mes parduotume išsiskytą investicinę priemonę, gautus JAV dolerius galėtume panaudoti apsikaitimo sandorio išsipareigojimų įvykdymui. Nepardavus investicinės priemonės, gali būti sudarytas naujas apsikaitimo sandoris, pratęsiantis pirmąjį. Rizikos, susijusios su išvestinio sandorio sudarymu, yra kelios: 1) jei investicinės priemonės vertė JAV doleriais sumažėtų, tai išsipareigojimų vykdymo momentu turėtume papildomai išsiskyti JAV dolerių tuo metu esančia rinkos kaina; 2) apsikaitimo 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 apsikaitimo sandoriai (rinkos vertė 2006.12.29) – (16 041.51) 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 70 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 28%

investicijų portfelio. Akcijos ir jų fondai sudarė apie 70 proc. Tokio tipo fondai yra skirti investuotojams, kurie nori prisiimti didesnę investavimo riziką ir kurių investavimo horizontas yra virš 15-20 metų. Todėl "Pensija 4" fondo valdymo tikslas – siekti aukštesnio investicijų pelningumo per ilgesnį laikotarpį. Investicijos parenkamos pagal laukiamą vertės augimo perspektyvą. Fondas gali prisiimti valiutos, kredito ir palūkanų normos riziką. Valiutos rizika valdoma sudarinėjant valiutų apskaitos, išankstinio pirkimo (pardavimo) sandorius toms valiutomis, kurioms sudaryti tokius sandorius ekonomiškai apsimoka. 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 šalių 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, kai gegužės-birželio mėnesiais akcijų rinkoje įvyko žymi korekcija), nemažą įtaką turi sezoniškumas. 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 nedidelė, nes portfelyje neapdraustų valiutinių pozicijų buvo tik nedidelė dalis (apie 15-20 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 pridamas 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*, % **	11.35	0.37	-	-
Metinė grynoji investicijų graža, %	11.87	0.51	-	-
Apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis, %	63.06	0.2	-	-
Grynosios investicijų gražos standartinis nuokrypis, %	10.00	0.51	-	-

* 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, išdėstyti palyginamojoje lentelėje;

BALANSAS PAGAL 2006 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

(litais)

Eil. Nr.	Turtas	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	2	249373	20671
II.	TERMINUOTI INDĖLIAI	2	0	0
III.	INVESTICIJOS	1	9139659	152717
1	Skolos vertybiniai popieriai	1	1615824	33902
1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai	1	0	4924
1.2.	Kiti skolos vertybiniai popieriai	1	1615824	28978
2	Nuosavybės vertybiniai popieriai	1	1079141	25008
3	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	1	6444694	93807
4	Kitos investicijos			
IV.	GAUTINOS SUMOS	2	0	0
1	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos			
2	Kitos gautinos sumos	2	0	0
	TURTAS, IŠ VISO	2	9389032	173388

Eil. Nr.	Įsipareigojimai ir grynieji aktyvai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
V.	ĮSIPAREIGOJIMAI		35254	53
1.	Investicijų pirkimo įsipareigojimai		0	
2.	Mokėtinos sumos kaupimo bendrovei ir depozitoriumui		19212	53
3.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		16042	0
VI.	GRYNIEJI AKTYVAI (I+II+III+IV-V)		9353778	173335
	ĮSIPAREIGOJIMAI IR GRYNIEJI AKTYVAI, IŠ VISO		9389032	173388

* - Pensija 4 fondas buvo įsteigtas 2005 m. lapkričio 25 d.

24.2. paskutinių 3 finansinių metų grynąjū aktyvų pokyčių ataskaitas, išdėstytas palyginamojoje lentelėje;

**GRYŪŪ AKTYVŪ POKYČIŪ ATASKAITA
PAGAL 2006 M. GRUODŪIO 31 D. DUOMENIS**

(litas)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I.	GRYŪŪ AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŪIOJE		173335	0
II.	PADIDĒJIMAS, IŪ VISO		9868092	173887
1	Pensijų įmokos		3999609	0
2	IŪ kitų pensijų fondų pervestos sumos		4561734	172478
3	Kaupimo bendrovės garantinės įmokos			
4	Palūkanos ir dividendai		61713	251
5	Investicijų pardavimo pelnas		228579	0
6	Investicijų vertės padidėjimo suma		876754	1128
7	Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		132037	30
8	Kitos pajamos		7666	0
III.	SUMAŪĒJIMAS, IŪ VISO		687649	552
1	Pensijų išmokos		0	0
2	I kitus pensijų fondus pervestos sumos		87592	0
3	Investicijų pardavimo nuostoliai		114733	0
4	Investicijų vertės sumaŪĒjimo suma		260020	170
5	Turto vertės sumaŪĒjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		57248	329
6	Valdymo sąnaudos		168056	53
7	Kitos sąnaudos			
IV.	GRYŪŪ AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		9353778	173335

		Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
V.	APSKAITOS VIENETO VERTĒ	1.1185	1.0051
VI.	APSKAITOS VIENETŪ SKAIČIUS	8362934.496	172460.353

* - Pensija 4 fondas buvo įsteigtas 2005 m. lapkričio 25 d.

24.3. aiŪkinamąjį raŪtą (pateikiamas tik metų ir pusmečio ataskaitose).

Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondas „Pensija 4“ (toliau – pensijų fondas) buvo įsteigtas 2005 m. gruodžio 19 d. Pensijų fondo veikla neterminuota.

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

Depozitoriumas, kuris saugo pensijų fondo turtà – AB bankas “Hansabankas”, adresas Savanorių pr.19, Vilnius, įmonės kodas 1120 29651.

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

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 apsiskeitimo 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 apsiskeitimo 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 išpareigojimai 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 išpareigojimų padengimo (išpirkimo). Siekiant sumažinti palūkanų normos riziką, valdymo įmonė analizuoja obligacijų rinkas ir atskirus emitentus;

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

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

Valdymo procese, rizikos skirstomos į sandorių rizikas ir investicines rizikas. Sandorio rizikos yra valdomos valdymo įmonės lygmenyje, o investicinės rizikos valdomos Pensijų fondo lygmenyje. Valdant sandorių rizikas, valdymo įmonė teikia pirmenybę žemos kredito rizikos institucijoms, o taip pat organizuotoms rinkoms su standartizuotomis atsiskaitymo procedūromis. Valdant investicines rizikas, valdymo įmonė atsižvelgia į pensijų turto profilį, diversifikavimo reikalavimus, ir numatomą Pensijų fondo išpareigojimų 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 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 grynųjų 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 pridėamos 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 grynieji aktyvai įvertinami jų tikrąją verte, vadovaujantis grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo metodika. Apskaitos vieneto vertė nustatoma pensijų fondo grynųjų aktyvų verte dalinant iš apskaitos vienetų skaičiaus. Apskaitos vienetų vertė nustatoma keturių skaičių po kablelio tikslumu, o apskaitos vienetų skaičius nustatomas dviejų skaičių po kablelio tikslumu.

Pinigų ekvivalentai – pinigų ekvivalentus sudaro grynieji pinigai ir lėšos kredito įstaigose 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)	vertės padidėjimas	vertės sumažėjimas	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Skolos vertybiniai popieriai	33902	4122547	2562145	77406	55886	1615824
<i>Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai</i>	4924	0	4932	30	22	0
<i>Kiti skolos vertybiniai popieriai</i>	28978	4122547	2557213	77376	55864	1615824
Nuosavybės vertybiniai popieriai	25008	1605381	778274	321333	94307	1079141
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	93807	8285568	2452921	742800	224560	6444694
Kitos investicijos						
Iš viso	152717	14013496	5793340	1141539	374753	9139659

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	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)
Pinigai a/s HB*		EUR				77686	0.83%
Gautinos indėlio palūkanos		LTL				32	0.00%
Terminuotas indėlis		LTL		3.42%	2007.01.01	171206	1.82%
Gautinos s-tos palūkanos		EUR				50	0.00%
Gautinos s-tos palūkanos		LTL				60	0.00%
Gautinos s-tos palūkanos		USD				338	0.00%
Austrijos Vyriausybė	Austrija	EUR	151923	5.00%	2012.07.15	163276	1.74%
Čekijos Vyriausybė	Čekija	CZK	25016	7%	2011.10.05	28955	0.31%
Vokietijos Vyriausybė	Vokietija	EUR	220979	3.25%	2008.06.13	222917	2.37%
Vokietijos Vyriausybė	Vokietija	EUR	69056	3.50%	2009.10.09	68909	0.73%
Ispanijos Vyriausybė	Ispanija	EUR	103584	4.20%	2037.01.31	108888	1.16%
Suomijos Vyriausybė	Suomija	EUR	72509	3.88%	2017.09.15	72686	0.77%
Graikijos Vyriausybė	Graikija	EUR	189904	5.35%	2011.05.18	205956	2.19%
Vengrijos Vyriausybė	Vengrija	HUF	48569	7.25%	2008.04.24	50592	0.54%
Vengrijos Vyriausybė	Vengrija	HUF	61939	5.50%	2016.02.12	59847	0.64%
Italijos Vyriausybė	Italija	EUR	69056	7.25%	2026.11.01	96276	1.03%
Italijos Vyriausybė	Italija	EUR	145018	3.75%	2015.08.01	143399	1.53%
Latvijos Vyriausybė	Latvija	LVL	14861	5.00%	2011.11.03	14855	0.16%
Lenkijos Vyriausybė	Lenkija	PLN	106068	6.00%	2009.05.24	113212	1.21%
Lenkijos Vyriausybė	Lenkija	PLN	111461	4.25%	2011.05.24	111177	1.18%
Slovakijos Vyriausybė	Slovakija	SKK	40457	4.90%	2014.02.11	43863	0.47%
EUROPEAN INVESTMENT BANK	Didžioji Britanija	TRY	99711	14.50%	2007.02.21	111018	1.18%
ERSTE BANK	Austrija	EUR				114346	1.22%
OMV AG	Austrija	EUR				105093	1.12%
CESKE ENERGETICKE ZAVODY AS	Čekija	CZK				114313	1.22%
NORMA AS	Estija	EEK				42748	0.46%
TALLINK GRUPP AS	Estija	EEK				40349	0.43%
OLYMPIC ENTERTAINMENT GROUP AS	Estija	EEK				97855	1.04%
TALLINK GRUPP AS	Estija	EEK				4666	0.05%
NAT. SAVINGS AND COMM.B.LTD.BU	Vengrija	HUF				160919	1.71%
MOL MAGYAR OLAJ-ES GAZIPARI SNAIGE AB	Vengrija	HUF				75146	0.80%
SNAIGE AB	Lietuva	LTL				58189	0.62%
SAF TEHNKA A/S	Latvija	LVL				70561	0.75%
PROKOM SOFTWARE SA	Lenkija	PLN				76507	0.81%
SOFTBANK SA	Lenkija	PLN				21434	0.23%
GAZPROM	Rusija	USD				50577	0.54%
LUKOIL HOLDING	Rusija	USD				46439	0.49%

HANSA INVESTERIMISFONDI D	Estija	EUR				50534	0.54%
HANSA INVESTERIMISFONDI D	Estija	EUR				509171	5.42%
HANSA INVESTERIMISFONDI D	Estija	EUR				762492	8.12%
HANSA INVESTERIMISFONDI D	Estija	EUR				192983	2.06%
HANSA INVESTERIMISFONDI D	Estija	EUR				52886	0.56%
HANSA INVESTERIMISFONDI D	Estija	EUR				233169	2.48%
STATE STREET GLOBAL ADVISORS	Prancūzija	JPY				246625	2.63%
STATE STREET GLOBAL ADVISORS	Prancūzija	CAD				60697	0.65%
STATE STREET GLOBAL ADVISORS	Prancūzija	AUD				62150	0.66%
STATE STREET GLOBAL ADVISORS	Prancūzija	USD				1081725	11.52%
STATE STREET GLOBAL ADVISORS	Prancūzija	EUR				1312209	13.98%
T-ROWE PRICE GLBL EMERG INV SE	Liuksemburgas	USD				516226	5.50%
T-ROWE PRICE GLBL EMERG INV SE	Liuksemburgas	EUR				157051	1.67%
T-ROWE PRICE GLBL EMERG INV SE	Liuksemburgas	USD				593858	6.33%
JULIUS BAER INVESTMENT FUNDS	Liuksemburgas	EUR				117142	1.25%
JULIUS BAER INVESTMENT FUNDS	Liuksemburgas	EUR				166087	1.77%
ABN AMRO ASSET MANAGEMENT	Liuksemburgas	EUR				150693	1.60%
T-ROWE PRICE GLBL EMERG INV SE	Liuksemburgas	USD				178995	1.91%
Iš viso	X	X	X	X	X	9389032	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		38
Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	dalyviai, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą	-
	dalyviai, gaunantys periodines pensijų išmokas	-
	kiti dalyviai	-
	Iš viso	20641
Dalyvių skaičiaus pokytis		20603

26. Per ataskaitinį laikotarpį prisijungusių dalyvių skaičius:

Bendras prisijungusių dalyvių skaičius		20753
Dalyviai, pensijų kaupimo sutartis sudarę pirmą kartą		17455
Iš kitų pensijų fondų atėję dalyviai	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	3298
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	-

27. Per ataskaitinį laikotarpį pasitraukusių dalyvių skaičius:

Bendras pasitraukusių dalyvių skaičius		150
Iš kitus pensijų fondus išėjusių dalyvių skaičius	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	50
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	-

Baigusiu 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)	-
	dalyvių, pasinaudojusių Pensijų kaupimo įstatymo suteikta galimybe vienašališkai nutraukti pirmą kartą sudarytą sutartį	100
	mirusių dalyvių	-

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	16147	4185	309	0	20641
	vyrų	8532	2151	169	0	10852
	moterys	7615	2034	140	0	9789
Dalyvių dalis, %	iš viso	78	20	1	0	100
	vyrų	41.34	10.42	0.82	0.00	52.57
	moterys	36.89	9.85	0.68	0.00	47.43

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

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		8561343
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	3999609
	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		-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		-
Iš kitų pensijų fondų perverstos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	4561734
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	-

Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso	-
---	---

30. Išmokėtos lėšos:

Bendra išmokėtų lėšų suma		87592
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	-
	periodinės išmokos dalyviams	-
	išmokos anuiteto įsigijimui	-
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	87592
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	-
Išstojusiesiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		-
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		-
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		-

IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

31. Jei pensijų fondo taisyklėse numatytas įsipareigojimas garantuoti tam tikrą pajamingumą, nurodyti garantuojamo pajamingumo dydį, per ataskaitinį laikotarpį į garantinį rezervą įmokėtų įmokų sumą, pateikti jo investicijų portfelį, jei buvo panaudotas, nurodyti panaudojimo priežastis, panaudotą sumą, rezervo dydį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir kitą svarbią informaciją.

X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

32. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Eil. Nr.	Paskolos suma	Paskolos valiuta	Paskolos paėmimo data	Paskolos gražinimo terminas	Palūkanų dydis	Skolinimosi tikslas	Kreditorius	Skolintų lėšų dalis, lyginant su fondo GA (%)
Iš viso								

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