

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. Pensijų fondo pavadinimas, pilnas pensijų fondo taisyklių, pagal kurias jis veikia, pavadinimas, Vertybinių popierių komisijos pensijų fondo taisyklėms suteiktas numeris.	“PAREX PENSIJA 2” Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo aktyvaus investavimo pensijų fondo „Parex pensija 2“ Nr.PF-V02-K007-016 (001)
2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita.	2008 01 01 – 2008 12 31
3. Duomenys apie valdymo įmonę:	UAB “PAREX INVESTICIJŲ VALDYMAS”
3.1. pavadinimas ir įmonės kodas	Įm.kodas: 111829843
3.2. buveinė (adresas)	GYNĖJŲ 16, VILNIUS
3.3. telefono, fakso numeriai, el.pašto adresas, interneto svetainės adresas	+370 5 2649730, +370 5 2649731 invest@parex.lt www.parexinvest.lt
3.4. veiklos licencijos numeris	VĮK-007
3.5. pensijų fondo valdytojo vardas, pavardė, pareigos (asmuo ar asmenys, priimančius investicinius sprendimus).	Portfelijų valdytojas – Leonardas Diržys.
4. Depozitoriumo pavadinimas, kodas, adresas, telefono ir fakso numeriai.	AB “Parex bankas” kodas 112021619, K.Kalinausko 13, Vilnius tel.: +370 5 266 46 22 Faks.: +370 5 266 46 90

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ

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

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2007 12 31	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2008 12 31	Prieš metus 2007 12 31	Prieš dvejus metus (2006 12 31)
Grynųjų aktyvų vertė, Lt	452.571,82	697.388,25	452.571,82	91.375,46
Apskaitos vieneto vertė (Lt)	1.0894	0.9927	1.0894	1.0539
Apskaitos vienetų skaičius	415.446,8877	702.525,5646	415.446,8877	86.701,6273

6. 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)	310.529,6283	323.010,61
Vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	23.450,9514	23.563,65

III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO

7. Atskaitymai iš pensijų turto (pildoma fondo tipą atitinkanti lentelė):

Atskaitymai iš valstybinio socialinio draudimo dalies kaupimo pensijų fondo pensijų turto (jei per ataskaitinį laikotarpį keitėsi atskaitymų dydis, atskirai pateikti sumas pagal kiekvieną dydį); jei yra skaičiuojamas sąlyginis tikėtinas bendrasis išlaidų koeficientas, pateikti papildomą informaciją, nurodytą taisyklių 42.6 punkte:

Atskaitymai	Taisyklėse numatyti maksimalūs dydžiai	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma	Per ataskaitinį laikotarpį padarytų atskaitymų suma
Nuo įmokų	1.5	-	-	-
Nuo turto vertės	1	0	-	-
Už keitimą:		-	-	-
<i>Fondo keitimas toje pačioje bendrovėje daugiau kaip kartą per metus</i>	0	0	-	-
<i>Pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i>	0.2	0	-	-
<i>Pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus</i>	4	0	-	-
Iš viso:	6.7	0	-	-
BAR*		0		0
Sąlyginis BIK ir (arba) Tikėtinas sąlyginis BIK*	-			
PAR (portfolio apyvartumo rodiklis)*	264,58% (praėjusio analogiško laikotarpio 93,51%)			

* Pateikti rodiklių paaiškinimus (rodiklius pateikti tik metų ataskaitoje).

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

Atskaitymai	Mokesčio dydis				
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų mokesčių suma (Lt)	Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų mokesčių suma (Lt)	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grvniui aktyvu
Už valdymą:	-			-	-
<i>Nekintantis mokestis</i>	-			-	-
<i>Sėkmės mokestis</i>	-			-	-
Depozitoriumui	-			-	-
Už sandorių sudarymą	-			-	-
Už auditą	-			-	-
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)	-			-	-
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma*	-			-	-
BIK % nuo GAV *	-				
Visų išlaidų suma	-			-	-
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)*	-				

*Pateikti rodiklių paaiškinimus (rodiklius pateikti tik metų ataskaitoje).

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

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

8. Mokesčiai tarpininkams (nurodyti konkrečius tarpininkus ir jiems sumokėtas mokesčių sumas, suteiktas paslaugas). Pažymėti, kurie tarpininkai susiję su fondo valdymo įmone	Tarpininkas AB „Parex bankas“ - per ataskaitinį laikotarpį mokesčių mokėta nebuvo. Tarpininkas yra susijęs su valdymo įmone UAB „Parex investicijų valdymas“
9. Informacija apie visus susitarimus dėl mokėjimų pasidalijimo, taip pat apie paslėptuosius komisinius (jų teikėjas, vertė, suteiktų prekių ir (ar) paslaugų pobūdis ir kt.).	-

10. Pateikti konkretų pavyzdį, iliustruojantį atskaitymų įtaką galutinei dalyviui tenkančiai investicijų grąžai (pateikti tik metų ataskaitoje). Pavyzdyje pateikti skaičiavimus, kiek būtų atskaityta (litas) nuo pensijų fondo dalyvio įmokų esant dabartiniam atskaitymų dydžiui ir kokią sumą jis atgautų po 1, 3, 5, 10 metų, jei būtų investuota 10 000 Lt, o metinė investicijų grąža – 5 proc.

	Po 1 metų	Po 3 metų	Po 5 metų	Po 10 metų
Sumokėta atskaitymų Lt.	0	0	0	0
Sukaupta suma, jei nebūtų atskaitymų	10500	11500	12500	15000
Sukaupta suma, esant dabartiniam	10500	11500	12500	15000

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 prekybos sąrašą									
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Einamąjį prekybos sąrašą									
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai									
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis (vnt.)	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo/konvertavimo data	Dalis GA (%)
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Vyriausybės VP	LT	LT0000601817	600	60000	58847.7	59046.5	0	2009.03.04	8.47
Vyriausybės VP	LT	LT0000565012	411	41100	39920.10	39464.22	0.00	2009.05.20	5.66
Vyriausybės VP	LT	LT0000611014	165	16500	16051.25	9417.71	3.75	2016.02.10	1.35
Iš viso:	-	-	1176	-	114819.05	107928.43	-	-	15.48
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomą ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Pieno žvaigždės	LT	LT0000403354	146	14600	14967.44	13263.08	4.960	2009.10.02	1.90
Snoras eurooblig.	LT	XS0301140512	7	24169.6	23737.37	11672.92	7.000	2010.05.21	1.67
Iš viso:	-	-	153	-	38704.81	24936.00	-	-	3.58
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Baltikums As Akciju komercbanka	LV	LV0000800324	31	10703.68	10939.75	10678.89	6.875	2009.04.20	1.53
Republic of Hungary	HU	XS0234096237	8	27622.4	27601.75	25889.63	4.844	2012.11.02	3.71
Baltikums As Akciju komercbanka	LV	LV0000800407	23	7941.44	7944.2	7342.45	7.794	2010.02.02	1.05
Bundesrepub.Deutschland	DE	DE0001137172	18	62150.4	64263.95	64294.76	3.750	2009.03.13	9.22
France (GOVT OF)	FR	FR0106841887	18000	62150.4	63712.35	63722.38	3.500	2009.07.12	9.14
Iš viso:	-	-	18080	-	174462	171928.11	-	-	24.65
Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:			19409		327985.86	304792.54			43.7049

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis (vnt.)	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Dalis GA (%)
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių Kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)									
Franklin Mutual European Fund	LU	LU0140363002	330.746	Franklin Templeton Management 26 Boulevard Royal L-2449 Luxembourg	22943.55	14240.74	www.franklintempleton.com	3	2.04
Julius Baer Multibond-Absolute Return Bond	LU	LU0186678784	131	SFM Group International S.A Route d. Arlon, 98 L-8041 Str.Luxemburg	50554.92	51197.74	http://www.juliusbaer.com	3	7.34
Iš viso:	-	-	461.746	-	73498.47	65438.48	-	-	9.38
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:	-	-	0	-	0	0	-	-	-
Iš viso KIS vienetų (akcijų):	-	-	461.746		73498.47	65438.48	-	-	-

*Nurodyti KIS tipą:

KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į ne nuosavybės vertybinius popierius;

KIS 2 – KIS, kurių strategijoje numatytas mišrus (subalansuotas) investavimas;

KIS 3 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti nuosavybės vertybinius popierius;

KIS 4 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į pinigų rinkos priemones;

KIS 5 – visų kitų rūšių KIS (alternatyvaus investavimo, privataus kapitalo, nekilnojamojo turto, žaliavų ir kt.).

Pastaba. Investuojant į fondų fondus, juos priskirti tam tikrai KIS grupei pagal fondų fondų investavimo strategiją.

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 "Šiaulių bankas"	LT	LTL	6183.89	6	2009.01.02	0.89
Danske Bank A/S	LT	LTL	120725	7.5	2009.01.06	17.31
AB Parex bankas	LT	LTL	42095.74	7.05	2009.04.04	6.04
AB "Šiaulių bankas"	LT	LTL	62153.34	6.95	2009.09.18	8.91
AB SEB bankas	LT	LTL	24083.84	7.5	2009.01.12	3.45
AB SEB bankas	LT	LTL	84265.81	7.7	2009.01.12	12.08
Iš viso:	-	-	339507.62	-	-	48.68

Priemonės pavadinimas	Emitento pavadinimas	Šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos pavadinimas (tinklalapio adresas)	Galiojimo terminas	Dalis GA (%)
Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	--	-
Kitos išvestinės finansinės priemonės										
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	--	-
Iš viso išvestinių finansinių priemonių	-	-	-	-	-	-	-	-	--	-

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis GA (%)
Pinigai				
Parex bankas	LTL	1129.95	0.5	0.19
Iš viso:	-	1129.95	-	0.19

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA (%)
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.				
Iš viso:	-	-	-	-

12. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus (pildyti pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus, pavyzdžiui, pagal turto rūšis, pramonės šakas, geografinę zoną, valiutas, rinkas, emitentų tipus (vyriausybė, bendrovės), emitentų kredito reitingus, priemonių galiojimo trukmę bei kt.):

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Pagal investavimo objektus				
Skolos vertybiniai popieriai	304792.54	42.88	206761.87	45.69
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai	65438.48	9.21	145627.71	32.18
Indėliai	339507.62	47.76	6136.13	1.36
Pinigai	1129.95	0.16	94044.91	20.78
Iš viso:	710868.59	100.00	452570.62	100.00
Pagal valiutas:				
LTL	461829.08	64.97	262847.99	58.08
LVL	0	0.00	0	0.00
EUR	249039.51	35.03	177575.2	39.24
SEK	0	0.00	12147.43	2.68
Iš viso:	710868.59	100.00	452570.62	100.00
Pagal geografinę zoną:				
Lietuva	473502	66.61	279302.23	61.71
kitos Europos Sąjungos valstybės	237366.59	33.39	173268.39	38.29
Iš viso:	710868.59	100.00	452570.62	100.00

13. Per ataskaitinį laikotarpį įvykdyti išvestinių finansinių priemonių sandoriai, išskyrus tuos, kurie nurodyti šio priedo 11 punkte (pagal išvestinių finansinių priemonių rūšis nurodyti sandorių vertes, išvestinių finansinių priemonių panaudojimo tikslus (valiutų keitimo, palūkanų normos, susiję su nuosavybe ir kt.), tai pat sandorius reguliuojamose rinkose ir šalių tarpusavio sandorius bei kitą svarbią informaciją).	Nebuvo
14. Aprašyti šio priedo 11 punkte nurodytų išvestinių finansinių priemonių rūšis, su jomis susijusią riziką, kiekybines ribas ir metodus, kuriais vertinama su išvestinių finansinių priemonių sandoriais susijusi pensijų fondo rizika, ir nurodyti, kaip išvestinė finansinė priemonė gali apsaugoti investicinių priemonių sandorį (investicinių priemonių poziciją) nuo rizikos.	Nebuvo
15. Iš išvestinių finansinių priemonių sandorių kylančių išsipareigojimų bendra vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (atskirai nurodyti sumas pagal skirtingas išgytų išvestinių finansinių priemonių kategorijas).	Nebuvo
16. Pateikti analizę, kaip turimas investicijų priemonių portfelis atitinka (neatitinka) pensijų fondo investavimo strategiją (investicijų kryptis, investicijų specializaciją, geografinę zoną ir pan.).	Parex „Pensija 2“ fondo lėšos pradėtos investuoti 2005 metų rugpjūčio mėnesį. Fondo taisyklėse numatytos investavimo strategijos visais atžvilgiais yra laikomasi.
17. Nurodyti veiksnius, per ataskaitinį laikotarpį turėjusius didžiausią įtaką investicijų priemonių portfelio struktūros ir jo vertės pokyčiams.	Didžiausia įtaką investicijų portfelio vertės pokyčiams turėjo vertybinių popierių kainų svyravimai finansų rinkose.

V. PENSIJŲ FONDO LYGINAMASIS INDEKSAS, INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

18. Pensijų fondo lyginamasis indeksas ir trumpas jo apibūdinimas (sudėtis, jei lyginamasis indeksas yra sudėtinis, kokias finansų rinkas, turto klases atspindi). Jeigu per ataskaitinį laikotarpį lyginamasis indeksas buvo pakeistas, turi būti pateikta informacija ir apie prieš tai galiojusį lyginamąjį indeksą, jo pakeitimo priežastis bei data, kada jis buvo pakeistas.	Lyginamasis indeksas 2008 12 31 – 93,5729. Pasirinktas sintetinis indeksas, kurio struktūrą sudaro 30% konsultacinės įmonės Morgan Stanley Capital International (MSCI) pasaulio akcijų indeksas (ang. MSCI AC World Index) investicinio banko JPMorgan agreguotas skolos vertybinių popierių indeksas (ang. JPMorgan Aggregate Index Euro), išreikštas eurais.
--	--

19. To paties laikotarpio pensijų fondo apskaitos vieneto vertės pokyčio, investicijų priemonių portfelio metinės investicijų gražos ir lyginamojo indekso (jei jis pasirinktas) reikšmės pokyčio ir kiti rodikliai per paskutinius dešimt fondo veiklos metų, išdėstyti palyginamojoje lentelėje. Jeigu fondas veikia trumpiau nei dešimt metų, pateikti to laikotarpio, kurį portfelis buvo valdomas, metinė investicijų graža. Prie palyginamosios lentelės pridėti joje pateiktų apskaitos vieneto vertės pokyčio ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčio rodiklių diagram ir rodiklių paaiškinimus.

	Per ataskaitinį laikotarpį	Prieš metus 2007 12 31	Prieš 2 metus 2006 12 31	Prieš 10 metų
Apskaitos vieneto vertės pokytis *	-8.87%	3.36%	4.73%	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis	-9.21%	-	-	-
Metinė grynoji investicijų grąža	-8.87%	3.36%	4.73%	
Metinė bendroji investicijų grąža (pildoma papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondui) **	-	-	-	-
Apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis **	3.44%	2.55%	4.72%	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis **	6.11%	-	-	-
Apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas **	59.16%	-	-	-
Indekso sekimo paklaida **	6.10%	-	-	-
Alfa rodiklis **	-2.58%	-	-	-
Beta rodiklis **	0.65	-	-	-

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

** Pateikti rodiklių paaiškinimus.

Ataskaitoje pateikti rodikliai paskaičiuoti vadovaujantis LR Vertybinių popierių komisijos 2008 m. gruodžio 11 d. nutarimu Nr.1K-24 „Valdymo įmonių ir investicinių bendrovių, kurių turto valdymas neperduotas valdymo įmonėms, informacijos rengimo ir pateikimo taisyklės“ nuostatomis.

Alfa – rodiklis, kurio reikšmė parodo skirtumą tarp pensijų fondo ar kolektyvinio investavimo subjekto vieneto vertės pokyčio ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčio.

Alfa rodiklis apskaičiuojamas pagal formulę:

$$\alpha = (1 + \alpha_m)^{12} - 1$$

$$\alpha_m = \frac{\sum_{i=1}^n \Delta v_i - \beta \cdot \left(\sum_{i=1}^n \Delta I_i \right)}{n}$$

kur

α – metinė alfa rodiklio reikšmė;

α_m – mėnesio alfa rodiklio reikšmė;

n – i-ųjų laikotarpių (mėnesių) skaičius;

β – pensijų fondo arba kolektyvinio investavimo subjekto beta rodiklio reikšmė;

Δv_i – pensijų fondo arba kolektyvinio investavimo subjekto vieneto vertės pokytis (proc.) per i-ąjį laikotarpį;

ΔI_i – lyginamojo indekso reikšmės pokytis (proc.) per i-ąjį laikotarpį.

Beta – rodiklis, kurio reikšmė parodo, kiek pasikeičia pensijų fondo ar kolektyvinio investavimo subjekto vieneto vertė, pasikeitus lyginamojo indekso reikšmei.

Beta rodiklis apskaičiuojamas pagal formulę:

$$\beta = \frac{n \cdot \left(\sum_{i=1}^n \Delta I_i \cdot \Delta v_i \right) - \left(\sum_{i=1}^n \Delta I_i \right) \cdot \left(\sum_{i=1}^n \Delta v_i \right)}{n \cdot \sum_{i=1}^n \Delta I_i^2 - \left(\sum_{i=1}^n \Delta I_i \right)^2}$$

kur

β – beta rodiklio reikšmė;

n – i-ųjų laikotarpių (darbo dienų) skaičius per periodą, kuriam skaičiuojama beta (metus);

Δv_i – pensijų fondo arba kolektyvinio investavimo subjekto vieneto vertės pokytis (proc.) per i-ąjį laikotarpį;
 ΔI_i – lyginamojo indekso reikšmės pokytis per i-ąjį laikotarpį;

Koreliacijos koeficientas – rodiklis, kuris parodo statistinio ryšio tarp vieneto verčių ir lyginamojo indekso reikšmių stiprumą.

Koreliacijos koeficientas apskaičiuojamas pagal formulę:

$$r = \frac{n \cdot \left(\sum_{i=1}^n PV_i \cdot I_i \right) - \left(\sum_{i=1}^n PV_i \right) \cdot \left(\sum_{i=1}^n I_i \right)}{\sqrt{\left(n \cdot \sum_{i=1}^n PV_i^2 - \left(\sum_{i=1}^n PV_i \right)^2 \right) \cdot \left(n \cdot \sum_{i=1}^n I_i^2 - \left(\sum_{i=1}^n I_i \right)^2 \right)}}$$

kur

r – koreliacijos koeficientas;

n – i-ųjų perskaičiuotų vieneto verčių arba i-ųjų lyginamojo indekso reikšmių skaičius per periodą, kuriam skaičiuojamas koreliacijos koeficientas (pusė metų, metus);

PV_i – i-oji perskaičiuota vieneto vertė;

I_i – i-oji lyginamojo indekso reikšmė.

Indekso sekimo paklaida rodiklis, kuris parodo, kiek vieneto vertės pokyčiai atitinka (arba seka) lyginamojo indekso reikšmės pokyčius.

Indekso sekimo paklaida apskaičiuojama pagal formulę:

$$SP = \sqrt{\frac{\sum_{i=1}^n (\Delta v_i - \Delta I_i)^2}{n-1}} \cdot \sqrt{n}$$

kur

SP – (metinė) indekso sekimo paklaida;

n – i-ųjų laikotarpių (mėnesių) skaičius per periodą, kuriam skaičiuojama sekimo paklaida (metus);

Δv_i – vieneto vertės pokytis (proc.) per i-ąjį laikotarpį;

ΔI_i – lyginamojo indekso reikšmės pokytis (proc.) per i-ąjį laikotarpį.

Standartinis nuokrypis – statistinis rizikos rodiklis, apibūdinantis vieneto vertės pokyčio arba lyginamojo indekso reikšmės pokyčio kintamumą.

Metinis standartinis nuokrypis apskaičiuojamas pagal formulę:

$$\sigma_{met} = \sqrt{\frac{\sum_{i=1}^n (\Delta R_i - vid(\Delta R))^2}{n-1}} \cdot \sqrt{n}$$

$$vid(\Delta R) = \frac{\sum_{i=1}^n \Delta R_i}{n}$$

kur

σ_{met} – vieneto vertės pokyčio arba lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis;

ΔR_i – vieneto vertės arba lyginamojo indekso reikšmės pokytis per i-ąjį laikotarpį (darbo dieną);

vid(ΔR) – laikotarpio vieneto vertės pokyčio arba lyginamojo indekso reikšmės pokyčio aritmetinis vidurkis;
n – i-ųjų laikotarpių skaičius per periodą, kuriam skaičiuojamas standartinis nuokrypis (metus).

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

21. Vidutinė investicijų graža, vidutinis apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės pokytis (jei jis pasirinktas) per paskutinius trejus, penkerius, dešimt metų (vidutinė grynoji investicijų graža, vidutinis apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės pokytis apskaičiuojami kaip geometrinis, atitinkamai, metinių grynosios investicijų gražos, metinių apskaitos vieneto vertės pokyčių ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčių vidurkis). Kiekvienam fondui tipui pildoma lentelė:

	Per paskutinius 3 metus	Per paskutinius 5 metus	Per paskutinius 10 metus	Nuo veiklos pradžios
Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokytis*	-0.45%	-	-	-
Vidutinis pensijų fondo lyginamojo indekso reikšmės pokytis*	-	-	-	-
Vidutinė grynoji investicijų graža*	-0.45%	-	-	-
Vidutinė bendroji investicijų graža (pildoma papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondui)*	-	-	-	-
Vidutinės apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis*	3.56%	-	-	-

*Pateikti rodiklių paaiškinimus.

Lentelėje pateiktos vidutinės per paskutinius 3 metus rodiklių reikšmės apskaičiuojamos geometrinio vidurkio būdu.

22. Kiti rodikliai, atskleidžiantys investicinių priemonių portfelių riziką. Atskleidžiant investicijų rizikos rodiklius, turi būti pateikiami jų paaiškinimai ir apskaičiavimo metodika.	Fondo taisyklės patvirtintos 2004-04-22. Pirmosios įmokos į pensijų fondą buvo gautos 2005 06 14.
---	--

VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

23.1. paskutinių 3 finansinių metų balansus, išdėstyti palyginamojoje lentelėje.

UAB „PAREX INVESTICIJŲ VALDYMAS“

Įmonės kodas 111829843, Gynėjų 16, Vilnius

Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo aktyvaus investavimo pensijų fondas „Parex pensija 2“

2008 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

(litas)

Eil. Nr.	Turtas	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2008 12 31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2007 12 31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2006 12 31
I.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	3	1130	94045	8282
II.	TERMINUOTI INDĖLIAI	3	339508	6135	8167
III.	INVESTICIJOS	3	370231	352390	74927
1	Skolos vertybiniai popieriai		304793	206762	25354
1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai		261835	157219	24654
1.2.	Kiti skolos vertybiniai popieriai		42958	49543	700
2	Nuosavybės vertybiniai popieriai				
3	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		65438	145628	49573
4	Kitos investicijos				
IV.	GAUTINOS SUMOS		0	2	0
1	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos				
2	Kitos gautinos sumos			2	0
	TURTO IŠ VISO		710869	452572	91376
Eil. Nr.	Įsipareigojimai ir grynieji aktyvai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2007 12 31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2006 12 31
V.	ĮSIPAREIGOJIMAI		13481	0	0
1	Investicijų pirkimo įsipareigojimai				
2	Mokėtinos sumos kaupimo bendrovei ir depozitoriumui				
3	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		13481		
VI.	GRYNIJAI AKTYVAI (I+II+III+IV-V)		697388	452572	91376
	ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJŲ AKTYVŲ IŠ VISO		710869	452572	91376

23.2. paskutinių 3 finansinių metų grynujų aktyvų pokyčių ataskaitas, išdėstyti palyginamojoje lentelėje.

UAB „PAREX INVESTICIJŲ VALDYMAS“
 Įmonės kodas 111829843, Gynėjų 16, Vilnius

**Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo aktyvaus investavimo
 pensijų fondas „Parex pensija 2“**

2008 M. GRYNŲJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA

(litas)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2008 12 31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2007 12 31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2006 12 31
I.	GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		452572	91376	27044
II.	PADIDĖJIMO IŠ VISO		346848	418919	74931
1	Fondo įmokos	2	306289	186651	59720
2	Iš kitų pensijų fondų pervestos sumos		16722	173810	
3	Kaupimo bendrovės garantinės įmokos				
4	Palūkanos ir dividendai		23837	8187	1046
5	Investicijų pardavimo pelnas		0	4388	
6	Investicijų vertės padidėjimo suma	1		45883	14165
7	Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo				
8	Kitos pajamos				
III.	SUMAŽĖJIMO IŠ VISO		102032	57723	10599
1	Fondo išmokos			3620	
2	Į kitus pensijų fondus pervestos sumos		23564		
3	Investicijų pardavimo nuostoliai		46425		240
4	Investicijų vertės sumažėjimo suma	1	32043	54103	10352
5	Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo				
6	Valdymo sąnaudos				
7	Kitos sąnaudos				7
IV.	GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		697388	452572	91376
			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Prieš metus 2007 12 31	Prieš dvejus metus 2006 12 31
V.	APSKAITOS VIENETO VERTĖ		0.9927	1.0894	1.0539
VI.	APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS		702.525,5646	415.446,8877	86.701,6273

UAB „Parex investicijų valdymas“
Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo aktyvaus investavimo
pensijų fondas „Parex pensija 2“
2008 m. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas
 (litais, jei nenurodyta kitaip)

I. BENDROJI DALIS

Lietuvos Respublikos Vertybinių popierių komisija 2004 m. balandžio 22 d. Pasėdyje išdavė UAB „Parex investicijų valdymas“ veiklos licenciją bei patvirtino Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo aktyvaus investavimo pensijų fondo „Parex pensija 2“ taisykles.

Valdymo įmonė - UAB „Parex investicijų valdymas“, įregistruota adresu Gynėjų g. 16, Vilniuje.

Fondo dalyvių skaičius 2008 m. gruodžio 31 d. – 243 (2007 m. gruodžio 31 – 240).

Fondo depozitoriumas – AB Parex bankas, buveinė: K.Kalinausko g. 13, Vilnius, įmonės kodas - 112021619.

Audito įmonė, atlikusi fondo auditą - UAB „Ernst & Young Baltic“, buveinė: Subačiaus g. 7, Vilnius, įmonės kodas – 110878442.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė

Valdymo įmonė, tvarkydama pensijų fondo buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinę atskaitomybę, vadovaujasi 2004 m. sausio 13 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimo Nr. 30 „Dėl Lietuvos Respublikos pensijų kaupimo įstatymo, Lietuvos Respublikos profesinių pensijų kaupimo įstatymo ir Lietuvos Respublikos papildomo savanoriško pensijų kaupimo įstatymo įgyvendinimo“ reikalavimais, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, bendraisiais apskaitos principais, nustatytais Verslo apskaitos standartuose, ir kitais teisės aktais.

Valdymo įmonė apskaitą tvarko ir šioje finansinėje atskaitomybėje visas sumas pateikia Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta - litais. Nuo 2002 m. vasario 2 d. litas yra susietas su euru santykiu 3.4528 litai už 1 eurą, o lito kursą kitų valiutų atžvilgiu kasdien nustato Lietuvos Bankas.

2. Investavimo politika

Valdymo įmonė, investuodama Pensijų fondo „Parex pensija 2“ lėšas, siekia didžiausios naudos pensijų fondo dalyviams, laikydamasi taisyklėse ir Lietuvos Respublikos teisės aktuose numatytų apribojimų.

Siekdama padidinti pensijų fondo turto pelningumą, valdymo įmonė į akcijų rinkas investuoja iki 50 procentų pensijų fondo turto. Siekdama užtikrinti stabilų pensijų fondo pelningumą, valdymo įmonė į valstybių, vyriausybių ir įmonių skolos vertybinius popierius, pinigų rinkos priemones, kredito įstaigos indėlius investuoja nuo 25 procentų pensijų fondo turto.

2. Investavimo politika (tęsinys)

Skolos vertybinių popierių terminas nėra ribojamas. Pensijų turtas negali būti investuojamas į nekilnojamąjį turtą, tauriuosius metalus arba į suteikiančius į juos teisę vertybinius popierius. Detali pensijų fondo investavimo strategija nustatyta pensijų fondo taisyklėse.

3. Finansinės rizikos valdymo politika

3.1. Valiutos kursų svyravimo rizika

Fondo turtas nominuotas litais, tačiau investuojama gali būti įvairia užsienio valiuta. Valdymo įmonė, siekdama išvengti nuostolių dėl valiutos kursų svyravimo neigiamos įtakos, yra numačiusi naudoti išvestines finansines priemones.

3.2. Palūkanų normos svyravimo rizika

Kai prognozuojamas skolos vertybinių popierių palūkanų normų kilimas (ir atitinkamai skolos vertybinių popierių kainos mažėjimas), stengiamasi investuoti į trumpesnio termino skolos vertybinius popierius ir atvirksčiai, kai prognozuojamas palūkanų normų kritimas (ir atitinkamai skolos vertybinių popierių kainos didėjimas), stengiamasi investuoti į ilgesnio termino skolos vertybinius popierius, siekiant valdyti palūkanų normos svyravimo riziką bei gerinti investicijų gražos rezultatus.

3.3. Sandorio šalies rizikos vertinimas

Vertinant sandorio šalies riziką, gali būti atsižvelgiama į finansinio užtikrinimo susitarimą, sudarytą su kita sandorio šalimi. Finansinis užstatas, kuris laikomas sandorio įvykdymui užtikrinti, yra pripažįstamas kaip mažinantis sandorio šalies riziką, jei atitinka visas šias sąlygas:

1. turto vertė nustatoma kiekvieną dieną ir yra didesnė už didžiausius tikėtinus nuostolius;
2. turtas yra nerizikingas (pvz., pinigai, aukšto kredito reitingo vyriausybės vertybiniai popieriai) ir likvidus;
3. turtas saugomas pas saugotoją, nesusijusį su kita sandorio šalimi, ir yra apsaugotas nuo su sandorių šalimis nesusijusio trečio asmens pretenzijų į šį konkretų turtą;
4. teises, kylančias iš finansinio užtikrinimo susitarimo, galima bet kuriuo metu realizuoti.

Kolektyvinio investavimo subjekto investicijų į vieną įmonę ar įmonių grupę (angl. exposure to counterparty risk) suma negali būti didesnė kaip 20 proc. grynujų aktyvų vertės, įskaitant įmonės ar grupės kolektyvinio investavimo subjektui pateiktą finansinį užstatą.

3.4. Emitento rizikos vertinimas

Vertinant kolektyvinio investavimo subjekto sandorio šalies riziką ir emitento riziką, privalu sumuoti šias rizikas kiekvieno konkretaus asmens (sandorio šalies ir emitento) atžvilgiu ir ta suma negali būti didesnė kaip 20 proc. grynujų aktyvų vertės.

4. Investicijų apskaita, įvertinimo metodai, investicijų pervertinimo periodiškumas

Skolos vertybiniai popieriai, nuosavybės vertybiniai popieriai ir kolektyvinio investavimo subjektų vertybiniai popieriai apskaitoje registruojami įsigijimo verte, kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje apskaitant šių investicijų rinkos vertės pokyčius, kad investicijų vertė atspindėtų jų rinkos vertę. Skolos vertybinių popierių tikroji vertė apima ir sukauptų palūkanų vertę. Į balansą investicijos įtraukiamos pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos tikrąją (rinkos) vertę. Visi investicijų įsigijimai ir pardavimai yra pripažįstami jų pirkimo (pardavimo) dieną.

Investicijų pardavimo pelnas ir nuostolis (realizuotas investicijų pelnas ir nuostolis) pripažįstami tuo laikotarpiu, kada investicijos buvo realizuotos. Investicijų pardavimo pelnu pripažįstamas teigiamas skirtumas tarp įsigijimo ir realizavimo vertės, o pardavimo nuostoliu - neigiamas skirtumas.

Investicijos, nominuotos užsienio valiuta, įvertinamos Lietuvos Respublikos valiuta pagal vertinimo dienos oficialų Lietuvos Banko nustatomą valiutų kursą.

5. Turto padidėjimo ir sumažėjimo pripažinimo principai

Fondo turtas kiekvieną darbo dieną įvertinamas tikrąja (rinkos) verte ir susidaręs skirtumas dėl vertės pasikeitimo apskaitomas kaupimo principu kaip turto vertės padidėjimas arba sumažėjimas grynujų aktyvų pokyčių ataskaitoje.

6. Atskaitymų kaupimo bendrovei ir depozitoriumui taisyklės

Pensijų kaupimo bendrovės atskaitymai iš pensijų fondo turto vertinami kaupimo principu. Maksimalūs atskaitymų iš pensijų fondo turto dydžiai nustatyti LR Vertybinių popierių komisijos patvirtintose pensijų fondo taisyklėse. Valdymo įmonės taikomi atskaitymų iš pensijų fondo turto dydžiai yra patvirtinti 2004 m. balandžio 27 d. bendrovės valdybos nutarimu Nr.V-04.

1. Pagal Fondo taisyklės, atskaitymai iš pensijų turto, yra lygūs 1 procentui nuo pensijų fondo dalyvio pensijų sąskaitoje apskaitytų lėšų vidutinės metinės vertės dydžio. Atskaitymas nuo dalyvio pensijų sąskaitoje apskaičiuotų lėšų vidutinės metinės vertės yra tiesiogiai apskaičiuojamas iš apskaitos vieneto vertės, o sukauptų apskaitos vienetų skaičius dalyvio sąskaitoje nėra mažinamas. Jeigu atskaitymo nuo dalyvio pensijų sąskaitoje apskaičiuotų lėšų vidutinės metinės vertės dydis yra nustatytas procentais, jo nuskaitymas iš grynujų aktyvų vertės (toliau – „GAV“) turi būti atliekamas kiekvieną darbo dieną, GAV mažinant

$$GAV_i \times \left(m \sqrt[100]{1 + \frac{A}{100}} - 1 \right) \text{ dydžiu,}$$

kur:

GAV_i – GAV dydis, tenkantis i-ajam pensijų fondo dalyviui;

A – numatytas atskaitymo nuo dalyvio pensijų sąskaitoje apskaičiuotų lėšų vidutinės metinės vertės dydis, išreikštas procentais;

m – darbo dienų skaičius per metus.

Valdymo įmonės Valdyba yra priėmusi sprendimą 2007 m. ir 2008 m. taikyti 0 procentų turto mokesčių.

2. Atskaitymai nuo pensijų kaupimo įmokų lygūs 0 procentų nuo pensijų fondo dalyvio vardu įmokėtų įmokų dydžio.

6. Atskaitymų kaupimo bendrovei ir depozitoriumui taisyklės (tęsinys)

3. Atskaitymai nuo dalyvio vardu pervedamų piniginių lėšų dydžio už pensijų fondo dalyvio perėjimą iš pensijų valdymo įmonės valdomo pensijų fondo į kitą pensijų valdymo įmonės valdomą pensijų fondą, nepriklausomai nuo perėjimų skaičiaus – 0 procentų.

4. Atskaitymai nuo dalyvio vardu pervedamų piniginių lėšų dydžio už pensijų fondo dalyvio perėjimą iš pensijų valdymo įmonės valdomo pensijų fondo į kitos pensijų valdymo įmonės valdomą pensijų fondą, jeigu pensijų fondo dalyvis pereina iš vienos pensijų valdymo įmonės valdomo pensijų fondo į kitos pensijų valdymo įmonės valdomą pensijų fondą vieną kartą per kalendorinius metus – 0,2 procento.

5. Atskaitymai nuo Fondo dalyvio vardu pervedamų piniginių lėšų dydžio už pensijų fondo dalyvio perėjimą iš vienos pensijų valdymo įmonės valdomo pensijų fondo į kitos pensijų valdymo įmonės valdomą pensijų fondą, jeigu pensijų fondo dalyvis pereina į kitos pensijų valdymo įmonės valdomą pensijų fondą daugiau kaip vieną kartą per kalendorinius metus – 4 procentai.

Atskaitymai nuo dalyvio pensijų sąskaitoje apskaičiuotų lėšų atliekami kiekvieną darbo dieną.

Atskaitymai nuo dalyvio pensijų sąskaitoje apskaičiuotų lėšų vidutinės metinės vertės yra atskaitomi atitinkamu apskaitos vienetų skaičiumi iš dalyvio pensijų sąskaitos.

Patirtos išlaidos dėl operacijų, susijusių su pensijų fondo turto investicijomis, apskaitomos kaip gautinos sumos ir dengiamos pensijų valdymo įmonės lėšomis.

Atlyginimo depozitoriumui dydis yra numatytas depozitoriumo paslaugų teikimo sutartyje. Atlyginimas depozitoriumui kaupiamas kiekvieną darbo dieną ir yra mokamas kas ketvirtį.

7. Apskaitos vieneto vertės nustatymo taisyklės

Visi fondų vienetai yra priskiriami prie apskaitomų prekybos portfelyje ir skirtų pardavimui finansinių priemonių, ir jų vertė nustatoma remiantis šiais principais:

- Atvirų (open-end) investicinių fondų vienetų vertė nustatoma pagal jų išpirkimo kainą fondo vertės apskaičiavimo dieną;

- Nektiruojamų uždarų (closed-end) investicinių fondų vienetų vertė yra nustatoma remiantis nustatyta konkreto fondo vieneto verte tą dieną, kai ši informacija yra skelbiama spaudoje, ir ši vertė yra naudojama vertinant fondo aktyvus iki kitos dienos, kai bus skelbiama spaudoje investicinio vieneto vertė.

Pensijų fondo grynujų aktyvų vertė apskaičiuojama ir pensijų fondo apskaitos vieneto vertė nustatoma kiekvieną darbo dieną pagal tos darbo dienos pabaigos duomenis. Vertinant pensijų fondo turta, vertinama kiekviena investicijų portfelio sudėtinė dalis ir susumuojami vertinimo rezultatai.

Pensijų fondo apskaitos vieneto vertė yra grynoji fondo aktyvų vertė, padalinta iš pensijų fondo vienetų skaičiaus, esančio pensijų fondo vieneto kainos vertinimo dieną. Pensijų fondo apskaitos vieneto vertė yra nustatoma keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematinės apvalinimo taisykles. Bendra visų pensijų fondo vienetų vertė visada lygi pensijų fondo grynujų aktyvų vertei.

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigams priskiriami pinigai Fondo banko sąskaitose.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai, nominuoti užsienio valiuta, įvertinami Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta pagal skaičiavimo dienos oficialų Lietuvos Banko nustatomą valiutų kursą.

9. Investicijų portfelio struktūra

Pensijų fondo investicijų portfelio struktūra pateikiama 2 pastaboje.

10. Pobalansiniai įvykiai

Po metų pabaigos reikšmingų pobalansinių įvykių nebuvo.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Pastaba. Investicijų vertės pokytis per 2008 m.

Balanso straipsniai	Pokytis					
	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	įsigyta	parduota (išpirkta)	vertės padidėjimas*	vertės sumažėjimas**	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Skolos vertybiniai popieriai	206.762	289.312	(168.763)	-	(22.518)	304.793
<i>Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai</i>	<i>157.219</i>	<i>265.574</i>	<i>(152.704)</i>	-	<i>(8.254)</i>	<i>261.835</i>
<i>Kiti skolos vertybiniai popieriai</i>	<i>49.543</i>	<i>23.738</i>	<i>(16.059)</i>	-	<i>(14.264)</i>	<i>42.958</i>
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	145.628	269.474	(340.139)	-	(9.525)	65.438
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso	352.390	558.786	(508.902)	-	(32.043)	370.231

* Vertės padidėjimas apima investicijų pardavimo pelną ir turto vertės padidėjimą dėl teigiamo valiutų kurso pokyčio.

** Vertės sumažėjimas apima investicijų vertės sumažėjimo sumą (32.043 litai) ir turto vertės sumažėjimą dėl valiutų kursų pasikeitimo.

2. Pastaba. Pensijų įmokos

	2008 m.	2007 m.
Gautos pensijų įmokos		
<i>kovo mėn.</i>	55.487	26.734
<i>birželio mėn.</i>	83.992	45.012
<i>rugsėjo mėn.</i>	83.833	57.881
<i>gruodžio mėn.</i>	82.977	57.024
Gražintos pensijų įmokos VSDF*, nutraukus sutartis	-	-
Iš kitų pensijų fondų pervestos sumos	16.722	173.810
Iš viso	323.011	360.461

*VSDF – Valstybinio socialinio draudimo fondas.

3. Pastaba. Turto struktūra 2008 m. gruodžio 31 d.

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 (litais)	Turto, investicijos lyginamoji dalis (procentais)
Vyriausybės VP	Lietuva	LTL	60.000	-	2009-03-04	59.047	8,31
Vyriausybės VP	Lietuva	LTL	41.100	-	2009-05-20	39.464	5,55
Vyriausybės VP	Lietuva	LTL	16.500	3,75	2016-02-10	9.418	1,32
Republic of Hungary	Vengrija	EUR	27.622	4,844	2012-11-02	25.890	3,64
Snoras Eurobonds	Lietuva	EUR	24.170	7	2010-05-21	11.673	1,64
Pieno žvaigždės	Lietuva	LTL	14.600	4,960	2009-10-02	13.263	1,87
France (GOVT OF)	Prancūzija	EUR	62.150	3,50	2009-07-12	63.722	8,96
Baltikums AS Akciju komercbanka	Latvija	EUR	10.704	6,875	2009-04-20	10.679	1,51
Baltikums AS Akciju komercbanka	Latvija	EUR	7.941	7,794	2009-08-02	7.342	1,03
Bundesrepub.Deutschland	Vokietija	EUR	62.150	3,75	2009-03-13	64.295	9,04
Skolos vertybinių popierių iš viso	X	X	X	X	X	304.793	42,86
Franklin Mutual European Fund	Liuksemburgas	EUR	-	-	-	14.240	2,00
Julius Baer Multibond-Absolute Return Fund	Liuksemburgas	EUR	-	-	-	51.198	7,20
Kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų iš viso	X	X	X	X	X	65.438	9,20

(tęsinys kitame puslapyje)

3. Pastaba. Turto struktūra 2008 m. gruodžio 31 d. (tęsinys)

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 (litais)	Turto, investicijos lyginamoji dalis (procentais)
AB Parex bankas	Lietuva	LTL	40.000	7,05	2009-04-04	42.096	5,92
AB Šiaulių bankas	Lietuva	LTL	6.092	6	2009-01-02	6.184	0,87
AB Šiaulių bankas	Lietuva	LTL	60.930	6,95	2009-09-18	62.153	8,75
Danske Bank A/S	Lietuva	LTL	120.000	7,50	2009-01-06	120.725	16,99
AB SEB Bankas	Lietuva	LTL	24.000	7,50	2009-01-12	24.084	3,39
AB SEB Bankas	Lietuva	LTL	84.000	7,70	2009-01-12	84.266	11,86
Indėlių iš viso	X	X	X	X	X	339.508	47,78
Pinigai	Lietuva	LTL	-	-	-	1.130	0,16
Pinigai iš viso	X	X	X	X	X	1.130	0,16
Iš viso	X	X	X	X	X	710.869	100,00

VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS

24. 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		240
Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	<i>Dalyviai, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą</i>	-
	<i>Dalyviai, gaunantys periodines pensijų išmokas</i>	-
	<i>kiti dalyviai</i>	
	Iš viso:	243
Dalyvių skaičiaus pokytis		3

25. Per ataskaitinį laikotarpį prisijungusių dalyvių skaičius:

Bendras prisijungusių dalyvių skaičius		10
Dalyviai, pensijų kaupimo sutartis sudarę pirmą kartą		6
Iš kitų pensijų fondų atėję dalyviai	<i>Iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės</i>	-
	<i>Iš kitos pensijų kaupimo bendrovės</i>	4

26. Per ataskaitinį laikotarpį pasitraukusių dalyvių skaičius:

Bendras pasitraukusių dalyvių skaičius		7
Į kitus pensijų fondus išėjusių dalyvių skaičius	Valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	-
	Valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	7
Baigusią 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 oirmą kartą sudarytą sutartį	-
Mirusių dalyvių		-

27. Pensijų fondo dalyvių struktūra 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	115	102	26	0	243
	vyrų	75	68	15		158
	moterys	40	34	11		85
Dalyvių dalis %	Iš viso	47	42	11	0	100
	vyrų	31	28	6	0	65
	moterys	16	14	5	0	35

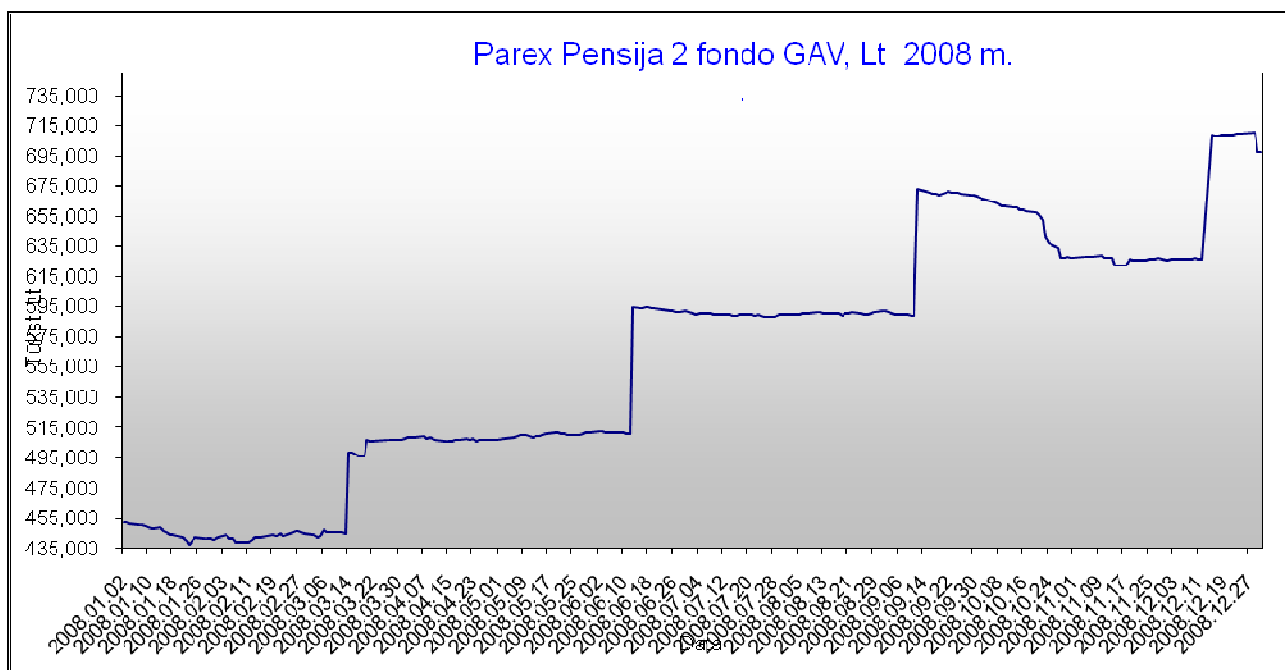
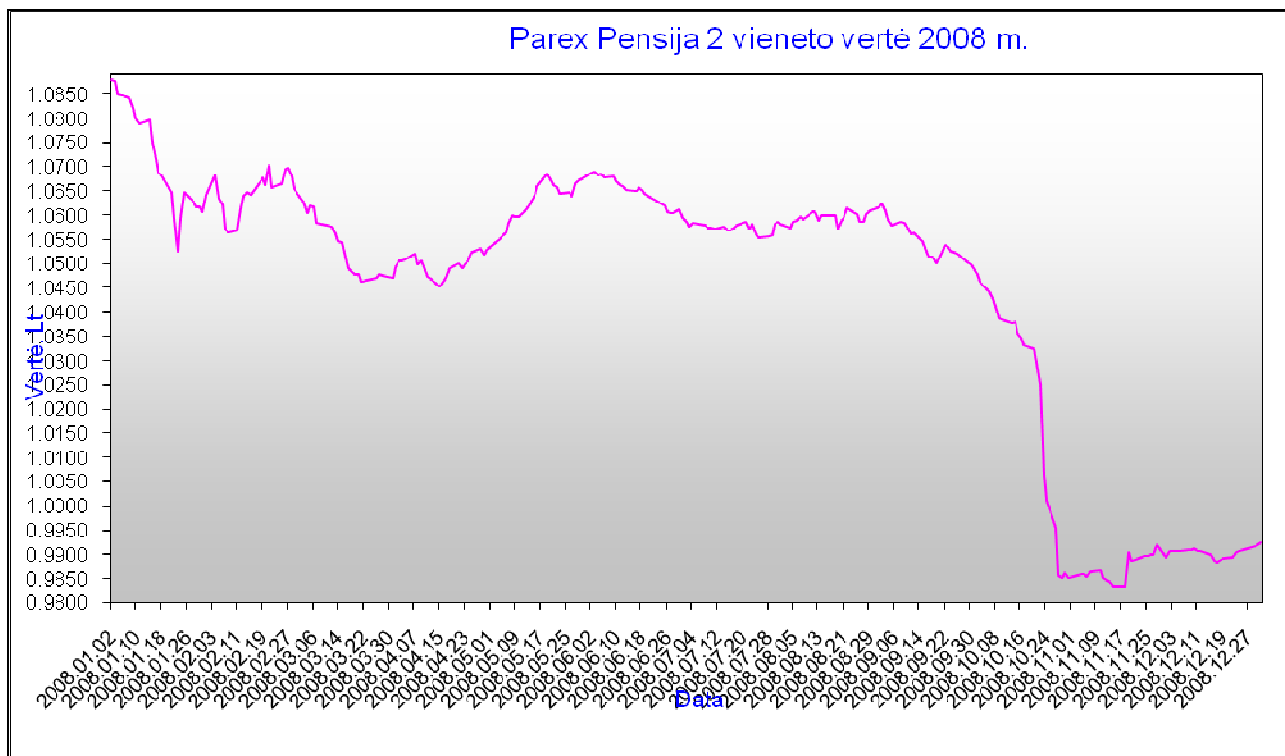
VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

28. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos:

Bendra gautų lėšų suma		323,010.61
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	306,288.66
	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 pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	-
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	16,721.95
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą)		-

XI. KITA INFORMAVIJA

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



XII. ATSAKINGI ASMENYS

33. 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.	Nėra				
34. Ataskaitą parengusių asmenų vardai, pavardės, pareigos, darbovietė (jeigu ataskaitą rengę asmenys nėra bendrovės darbuotojai).	Nėra				
35. Valdymo įmonės administracijos vadovo, vyriausiojo finansininko, ataskaitą rengusių asmenų ir konsultantų patvirtinimas, kad joje informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką fondo veiklos rezultatų mvertinimui.	<table data-bbox="783 748 1390 936"> <tr> <td data-bbox="783 748 1177 786">Prezidentas</td> <td data-bbox="1177 748 1390 786">Rolandas Sungaila</td> </tr> <tr> <td data-bbox="783 902 1177 936">Vyr.finansininkė</td> <td data-bbox="1177 902 1390 936">Danutė Griežienė</td> </tr> </table>	Prezidentas	Rolandas Sungaila	Vyr.finansininkė	Danutė Griežienė
Prezidentas	Rolandas Sungaila				
Vyr.finansininkė	Danutė Griežienė				
<p>36. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:</p> <p>36.1. Už ataskaitą atsakingi įmonės valdymo organų nariai , darbuotojai ir administracijos vadovas (nurodyti vardus, pavardes, telefonų ir faksų numerius, el.pašto adresus);</p> <p>36.2. jeigu ataskaitą rengia konsultantai arba ji rengiama padedant konsultantams, nurodyti konsultantų vardus, pavardes, telefonų ir faksų numerius, el.pašto adresus (jeigu konsultantas yra juridis asmuo, nurodyti jo pavadinimą, telefonų ir faksų numerius, el.pašto adresus bei konsultanto atstovo(ų) ; vardą, pavardę); pažymėti, kokias konkrečias dalis rengė konsultantai arba kokios dalys parengtos jiems padedant, nurodyti konsultantų atsakomybės ribas.</p>	<p>Prezidentas Rolandas Sungaila tel.+370 5 2649735, faksas +370 5 2649731; el.paštas: r.sungaila@parex.lt Vyr.finansininkė Danutė Griežienė tel.+370 5 2649734 faksas .+370 5 2649731; el.paštas: d.grieziene@parex.lt Operacijų ir apskaitos skyriaus vadovė Jolanta Markevičienė tel. +370 5 2649738, faksas: +370 5 2649731; el.paštas: j.markeviciene@parex.lt.</p> <p>Konsultantų paslaugomis nesinaudota.</p>				