

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 PAPILDOMO SAVANORIŠKO PENSIJŲ KAUPIMO FONDAS Nr.PF-S01-K007-020 (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	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
2.5. pensijų fondo valdytojo vardas, pavardė, pareigos (asmuo ar asmenys, priimančius investicinius sprendimus).	Portfelių valdytojas – Leonardas Diržys.
4. Depozitoriumo pavadinimas, kodas, adresas, telefono ir fakso numeriai.	AB "Parex bankas" kodas 112021619, K.Kalinausko 13, Vilnius tel. 266 46 22

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ

5. Nurodyti grynųjų aktyvų, apskaitos vienetų skaičius 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	145.099,54	155.192,28	145.099,54	72.071,13
Vieneto (akcijos) vertė (Lt)	1.1060	0.9585	1.106	1.0637
Vienetų (akcijų), esančių apyvartoje, skaičius	131.194,8047	161.911,0238	131.194,8047	67.756,2351

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

	Vienetų (akcijų) skaičius	Vertė (Lt)
Išplatinta	51.596,7034	53.922,00
Išpirkta	20.880,4843	20.844,09

III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO

7. 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	Per ataskaitinį laikotarpį padarytų atskaitymų suma
Nuo įmokų	-	-	-	-
Nuo turto vertės	-	-	-	-
Už keitimą:	-	-	-	-
<i>Fondo keitimas toje pačioje bendrovėje daugiau kaip kartą per metus</i>	-	-	-	-
<i>Pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i>	-	-	-	-
<i>Pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus</i>	-	-	-	-
Iš viso:	-	-	-	-
BAR *				
Sąlyginis BIK ir (arba) Tikėtinas sąlyginis BIK *			-	
PAR (portfelio apyvartumo rodiklis)*			-	

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

Atskaitymai iš papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondo turto (jei per ataskaitinį laikotarpį keitėsi mokesčio dydis, pateikti atskirai sumas 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 gryųjų aktyvų vertės
Valdymo mokestis:	1.5	0	0	0	0.00
<i>Nekintantis mokestis</i>	-			-	
<i>Sėkmės mokestis</i>	20	0		-	0.00
Depozitoriumo mokestis	0.5	0	0	0	0.00
Sandorių sudarymo išlaidos	1	0	0	-	0.00
Audito išlaidos	0.75	0		0	0.00
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)- banko išlaidos, mokestis nuo įmokų	-		0	0	0.00
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK,	-		0	0	0.00
BIK % nuo GAV *	0.00				
Visų išlaidų suma	-		0	0	0.00
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)**	177,68% (praėjusio analogiško laikotarpio 81,72%)				

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

Bendras išlaidų koeficientas (BIK) – procentinis dydis, kuris parodo, kokia vidutinė fondo gryųjų 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 sumokėta mokesčių nebuvo. Tarpininkas yra susijęs su valdymo įmone UAB „Parex investicijų valdymas“
9. Informacija apie visus egzistuojančius susitarimus dėl mokesčių 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 (litais) 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

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	LT0000610040	51	5100	5508.08	4120.72	5.6	2009.01.24	2.66
Vyriausybės VP	LT	LT0000605099	53	5300	5413.68	5188.86	3.9	2009.07.16	3.34
Vyriausybės VP	LT	LT0000611014	97	9700	9436.19	5536.47	3.75	2016.02.10	3.57
Vyriausybės VP	LT	LT0000607046	77	7700	8064.26	7515.9	5.1	2010.02.11	4.84
Vyriausybės VP	LT	LT0000601817	100	10000	9807.95	9841.08	0	2009.03.04	6.34
Vyriausybės VP	LT	LT0000565012	103	10300	10004.31	9890.06	0	2009.05.20	6.37
Iš viso:	-	-	481	-	48234.47	42093.09	-	-	27.12
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomą ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Pieno žvaigždės	LT	LT0000403354	58	5800	5945.97	5268.89	4.960	2009.10.02	3.40
Snoras eurooblig.	LT	XS0301140512	2	6905.6	6782.1	3335.12	7.000	2010.05.21	2.15
Iš viso:	-	-	60	-	12728.07	8604.01	-	-	5.54
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Baltikums As Akciju Komercbanka	LV	LV0000800324	4	1381.12	1381.6	1377.92	6.875	2009.04.20	0.89
Republic of Hungary	HU	XS0234096237	1	3452.8	3442.91	3236.20	4.844	2012.11.02	2.09
Baltikums As Akciju Komercbanka	LV	LV0000800407	15	5179.2	5181	4788.55	7.968	2010.02.02	3.09
Bundesrepub.Deutschland	DE	DE0001137172	4	13811.2	14280.87	14287.72	3.75	2009.03.13	9.21
									0.00
Iš viso:	-	-	24	-	24286.38	23690.39	-	-	15.27
Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:			565		85248.92	74387.49			47.9325

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	133.657	Franklin Templeton Management 26 Boulevard Royal L-2449 Luxembourg	8574.14	5754.79	www.franklintempleton.com	3	3.71
Julius Baer Multibond-Absolute Return Bond	LU	LU0186678784	111.73	SFM Group International S.A Route d. Arlon, 98 L-8041 Str.Luxemburg	13507.04	13678.79	http://www.juliusbaer.com	3	8.81
Iš viso:	-	-	245.387	-	22081.18	19433.58	-	-	12.52
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:	-	-	0	-	0	0	-	-	-
Iš viso KIS vienetų (akciju):	-	-	245.387		22081.18	19433.58	-	-	-

*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 Parex bankas	LT	LTL	15785.9	7.05	2009.04.04	10.17
Danske Bank A/S	LT	LTL	28169.17	7.50	2009.01.06	18.15
AB SEB bankas	LT	LTL	10034.93	7.5	2009.01.12	6.47
Iš viso:	-	-	53990	-	-	34.79

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	7381.21	0.5	4.76
Iš viso:	-	7381.21	-	4.76

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	74387.49	47.93	56176.56	38.72
Nuosavybės vertybiniai popieriai	0	0.00	2430.3	1.67
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai	19433.58	12.52	44063.51	30.37
Indėliai	53990	34.79	0	0.00
Pinigai	7381.21	4.76	42425.57	29.24
Iš viso:	155192.28	100.00	145095.94	100.00
Pagal valiutas:				
LTL	108733.19	70.06	90313.9	62.24
EUR	46459.09	29.94	54378.08	37.48
EEK	0	0.00	403.96	0.28
Iš viso:	155192.28	100.00	145095.94	100.00
Pagal geografinę zoną:				
Lietuva	112068.31	72.21	98183.32	67.67
kitos Europos Sąjungos valstybės	43123.97	27.79	46912.62	32.33
Iš viso:	155192.28	100.00	145095.94	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 įsipareigojimų bendra vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (atskirai nurodyti sumas pagal skirtingas įsigytų 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 Papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondas veiklą pradėjo nuo 2004 10 21. Fondo taisyklėse numatytos investavimo srategijos 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 nėra pasirinktas.
--	--

19. To paties laikotarpio pensijų fondo apskaitos vieneto vertės pokyčio, investicijų priemonių portfelio metinės investicijų grąžos 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 grąža. 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 *	-13.34%	3.98%	5.76%	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis	-	-	-	-
Metinė grynoji investicijų grąža	-13.34%	3.98%	5.65%	-
Metinė bendroji investicijų grąža (pildoma papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondui) **	-13.34%	3.98%	5.44%	-
Apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis **	4.17%	3.24%	3.77%	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis **	-	-	-	-
Apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas **	-	-	-	-
Indekso sekimo paklaida **	-	-	-	-
Alfa rodiklis **	-	-	-	-
Beta rodiklis **	-	-	-	-

*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 (pusę 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 diena);

$vid(\Delta R)$ – 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 grąžos prognozės, nurodyti prognozuotą dydį, palyginti neatitikimus su faktine grąža ir pateikti galimas netitikimų priežastis.	Nebuvo.
--	---------

21. Vidutinė investicijų grąža, vidutinis apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės pokytis (jei jis pasirinktas) per paskutinius trejus, penkerius, dešimt metų (vidutinė grynoji investicijų grąža, vidutinis apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės pokytis apskaičiuojami kaip geometrinis, atitinkamai, metinių grynosios investicijų grąžos, 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*	-1.59%	-	-	-
Vidutinis pensijų fondo lyginamojo indekso reikšmės pokytis*	-	-	-	-
Vidutinė grynoji investicijų grąža*	-1.73%	-	-	-
Vidutinė bendroji investicijų grąža (pildoma papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondui)*	-1.69%	-	-	-
Vidutinės apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis*	3.74%	-	-	-

*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 2004-10-24.
---	--

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

Parex papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondas

2008 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

(litais)

Eil. Nr.	Turtas	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2007 12 31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2006 12 31
I.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	3	7.381	42.426	9.301
II.	TERMINUOTI INDĖLIAI	3	53.99	-	6.131
III.	INVESTICIJOS	1, 3	93.821	102.671	56.339
1	Skolos vertybiniai popieriai		74.387	56.177	20.88
1.1	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai		59.617	35.624	19.181
1.2.	Kiti skolos vertybiniai popieriai		14.77	20.553	1.699
2	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	2.43	9.434
3	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		19.434	44.064	26.025
4	Kitos investicijos		-	-	-
IV.	GAUTINOS SUMOS		-	3	300
1	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-	-
2	Kitos gautinos sumos		-	3	300
	TURTO IŠ VISO		155.192	145.1	72.071

Eil. Nr.	Įsipareigojimai ir grynieji aktyvai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2007 12 31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2006 12 31
V.	ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-	-
1	Investicijų pirkimo įsipareigojimai		-	-	-
2	Mokėtinos sumos kaupimo bendrovei ir depozitoriumui		-	-	-
3	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		-	-	-
VI.	GRYNIEJI AKTYVAI (I+II+III+IV-V)		155.192	145.1	72.071

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

UAB "PAREX INVESTICIJŲ VALDYMAS"
 Įmonės kodas 111829843, Gynėjų g. 16, Vilnius

Parex papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondas

2008 m. GRYNŲJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA

(litais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis 2007 12 31	Praejęs ataskaitinis laikotarpis 2006 12 31
I.	GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE				
II.	PADIDĖJIMO IŠ VISO		60.148	101.912	52.521
1	Pensijų įmokos		53.922	72.776	36.818
2	Iš kitų pensijų fondų pervestos sumos		-	-	-
3	Kaupimo bendrovės garantinės įmokos		-	-	-
4	Palūkanos ir dividendai		6.226	2.833	962
5	Investicijų pardavimo pelnas		-	2.982	-
6	Investicijų vertės padidėjimo suma	1	-	23.321	14.741
7	Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo	1	-	-	-
8	Kitos pajamos		-	-	-
III.	SUMAŽĖJIMO IŠ VISO		50.056	28.883	11.645
1	Pensijų išmokos		20.44	2.401	-
2	Į kitus pensijų fondus pervestos sumos		405	-	-
3	Investicijų pardavimo nuostoliai		14.474	-	308
4	Investicijų vertės sumažėjimo suma	1	14.737	26.482	11.13
5	Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo	1	-	-	-
6	Valdymo sąnaudos	2	-	-	134
7	Kitos sąnaudos		-	-	73
IV.	GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		155.192	145.1	72.071

			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Prieš metus	Prieš dvejus metus
V.	APSKAITOS VIENETO VERTĖ		0,9585	1.1060	1.0637
VI.	APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS		161.911,0238	131.194,8047	67.756,2351

23.3. aiškinamąjį raštą (pateikiama tik metų ir pusmečio ataskaitose).

UAB „Parex investicijų valdymas“
Parex papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondas
2008 m. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas
(litais, jei nenurodyta kitaip)

I. BENDROJI DALIS

Lietuvos Respublikos Vertybinių popierių komisija 2004 m. spalio mėn. 21 d. posėdyje patvirtino Parex papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondo taisykles.

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

Fondo dalyvių skaičius 2008 m. gruodžio 31 d. – 91 (2007 m. gruodžio 31 d. – 80).

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 Parex papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondo lėšas, siekia didžiausios naudos pensijų fondo dalyviams, laikydamasi taisyklėse ir Lietuvos Respublikos teisės aktuose numatytų apribojimų.

Siekdama padidinti pensijų fondo turto stabilų pelningumą, valdymo įmonė investuoja ne mažiau kaip 25 proc. pensijų fondo turto į skolas VP, kurių emitentai yra Lietuvos respublikos ir užsienio valstybės, vyriausybės; iki 50 proc. pensijų fondo turto valdymo įmonė gali investuoti į indėlius Lietuvos Respublikos ir užsienio kredito įstaigose; iki 75 proc. valdymo įmonė gali investuoti į skolas vertybinius popierius, kurių emitentais yra Lietuvos Respublikos ir užsienio vietos savivaldos institucijos, Lietuvos Respublikos ir užsienio bendrovės; iki 50 proc. pensijų fondo turto valdymo įmonė gali investuoti į akcijas, kurių emitentais yra Lietuvos Respublikos ir užsienio bendrovės.

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. teisės, 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.

Kolektyvinio investavimo subjektams leidžiama tų išvestinių finansinių priemonių, kuriomis neprekiuojama reguliuojamose rinkose, pozicijas vertinti naudojant tarpusavio užskaitas (angl. netting) konkrečios sandorio šalies atžvilgiu. Užskaita galima, kai Valdymo įmonė yra sudariusi su kita sandorio šalimi sutartį dėl tarpusavio užskaitos, apimančią visus šalių tarpusavio įsipareigojimus, ir sandorio šalies bankroto ar likvidavimo atveju Valdymo įmonė turėtų įgyti reikalavimo teisę arba įsipareigojimą sumokėti grynąjį skirtumą, rinkos kaina įvertinus tarpusavio įsipareigojimus.

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 (GAV).

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 Lietuvos Respublikos Vertybinių popierių komisijos patvirtintose pensijų fondo taisyklėse. Pensijų kaupimo bendrovėje taikomi atskaitymų iš pensijų fondo turto dydžiai yra patvirtinti 2004 m. spalio 21 d. bendrovės valdybos nutarimu Nr.V-13.

1. Pagal fondo taisykles, valdymo mokestis turi būti lygus 0,99 proc. per metus dalyvio lėšų vidutinės metinės vertės. Atskaitymas nuo kiekvieno dalyvio pensijų sąskaitoje apskaičiuotų lėšų vidutinės metinės vertės valdymo įmonei turi būti skaičiuojamas kiekvieną darbo dieną, apskaičiuojant tai dienai tenkančią metinės atlyginimo normos dalį. Tai dienai atlyginimo metinės normos dalis turi būti apskaičiuojama pagal tos dienos fondo grynujų aktyvų vertę (toliau – „GAV“), nustatant keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematinės apvalinimo taisykles. Jeigu atskaitymo nuo dalyvio pensijų sąskaitoje apskaičiuotų lėšų vidutinės metinės vertės dydis yra nustatytas procentais, jo nuskaitymas iš 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.

6. Atskaitymų kaupimo bendrovei ir depozitoriumui taisyklės (tęsinys)

Valdymo įmonės valdyba 2005 m. gruodžio 31 d. yra priėmusi sprendimą iki 2008 m. gruodžio 31 d. taikyti 0 proc. valdymo mokesčių.

2. Pagal Fondo taisykles atskaitymai nuo įmokų turi būti lygūs 3 proc. nuo pensijų fondo dalyvio vardu įmokėtų įmokų dydžio. Atskaitymai nuo dalyvio vardu įmokėtų įmokų turi būti atliekami tą pačią dieną, kai buvo pervestos dalyvio įmokos. 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.

Valdymo įmonės valdyba 2005 m. gruodžio 21 d. yra priėmusi sprendimą nuo 2006 m. vasario 10 d. iki 2008 m. gruodžio 31 d. neatskaityti mokesčio nuo dalyvio įmokėtų įmokų.

3. Atskaitymai nuo dalyvio vardu pervedamų piniginių lėšų dydžio už pensijų fondo dalyvio perėjimą iš Pensijų kaupimo bendrovės valdomo pensijų fondo į kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomą pensijų fondą – 5 proc., jei dalyvis pereina iš vieno valdymo įmonės fondo į kitos valdymo įmonės fondą daugiau kaip vieną kartą per metus.

4. Atlyginimo depozitoriumui dydis yra numatytas depozitoriumo paslaugų teikimo sutartyje, tačiau jis negali būti didesnis kaip 0,5 proc. nuo vidutinės metinės fondo GAV. Valdymo įmonės valdyba yra priėmusi sprendimą, kad Valdymo įmonė nuo 2008 m. padengia depozitoriumui mokamą atlyginimą.

5. Pagal Fondo taisykles, atlyginimas tarpininkui už tarpininkavimą, atliekant operacijas su vertybiniais popieriais, negali būti didesnis kaip 1 proc. nuo sandorio vertės. Konkretūs mokesčių dydžiai yra numatomi tarpininkavimo sutartyje, pasirašytoje tarp valdymo įmonės ir tarpininko. Valdymo įmonė 2008 m atlyginimą tarpininkams dengė iš valdymo įmonės lėšų.

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;

- Nekotiruojamų 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 turtą, 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 3 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	56.177	51.465	(23.130)	-	(10.125)	74.387
<i>Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai</i>	35.624	44.683	(15.147)	-	(5.543)	59.617
<i>Kiti skolos vertybiniai popieriai</i>	20.553	6.782	(7.983)	-	(4.582)	14.770
Nuosavybės vertybiniai popieriai	2.430	-	(2.430)	-	-	-
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	44.064	69.610	(89.628)	-	(4.612)	19.434
Iš viso	102.671	121.075	(115.188)	-	(14.737)	93.821

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

** Vertės sumažėjimą sudaro investicijų vertės sumažėjimo suma (14.737 litai).

2 Pastaba. Valdymo sąnaudos

Remiantis Valdymo įmonės valdybos sprendimu iki 2008 m. gruodžio 31 d. valdymo mokestis nebuvo atskaitomas iš fondo turto.

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 (proc.)
Vyriausybės VP	LT	LTL	10.000	-	2009-03-04	9.841	6,34
Vyriausybės VP	LT	LTL	7.700	5,1	2010-02-11	7.516	4,84
Vyriausybės VP	LT	LTL	5.100	5,6	2009-01-24	4.121	2,66
Vyriausybės VP	LT	LTL	5.300	3,9	2009-07-16	5.189	3,34
Vyriausybės VP	LT	LTL	9.700	3,75	2016-02-10	5.536	3,56
Vyriausybės VP	LT	LTL	10.300	-	2009-05-20	9.890	6,37
Pieno žvaigždės	LT	LTL	5.800	4,96	2009-10-02	5.269	3,40
Baltikums As Akciju Komercbanka	LV	EUR	1.381	6,875	2009-04-20	1.378	0,89
Republic of Hungary	HU	EUR	3.453	4,844	2012-11-02	3.236	2,09
Baltikums As Akciju Komercbanka	LV	EUR	5.179	7,794	2010-02-02	4.788	3,08
Snoras Eurobonds	LT	EUR	6.906	7	2009-10-02	3.335	2,15
Bundesrep.Deutschland	DE	EUR	13.811	3,75	2009-03-13	14.288	9,21
Skolos vertybinių popierių iš viso	X	X	X	X	X	74.387	47,93
Nuosavybės vertybinių popierių iš viso	X	X	X	X	X	-	-
Franklin Mutual European Fund	LU	EUR	-	-	-	5.755	3,71
Julius Bear Multibond-Absolute Return Fund	LU	EUR	-	-	-	13.679	8,81
Kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų iš viso	X	X	X	X	X	19.434	12,52
AB Parex bankas	LT	LTL	15.000	7,05	2009-04-04	15.786	10,17
Danske Bank A/S	LT	LTL	28.000	7,50	2009-01-06	28.169	18,15
AB SEB bankas	LT	LTL	10.000	7,50	2009-01-12	10.035	6,47
Indėlių iš viso	X	X	X	X	X	53.990	34,79
Pinigai	LT	LTL	-	-	-	7.381	4,76
Gautinos sumos	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso	X	X	X	X	X	155.192	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		80
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:	91
Dalyvių skaičiaus pokytis		11

25. Per ataskaitinį laikotarpį prisijungusių dalyvių skaičius:

Bendras prisijungusių dalyvių skaičius		15
Dalyviai, pensijų kaupimo sutartis sudarę pirmą kartą		15
Iš kitų pensijų fondų atėję dalyviai	<i>Iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės</i>	-
	<i>Iš kitos pensijų kaupimo bendrovės</i>	-

26. Per ataskaitinį laikotarpį pasitraukusių dalyvių skaičius:

Bendras pasitraukusių dalyvių skaičius		4
I kitus pensijų fondus išėjusių dalyvių skaičius	Valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	-
	Valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	1
Baigusių dalyvavimą dalyvių skaičius	Išstojusių (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	3
	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:

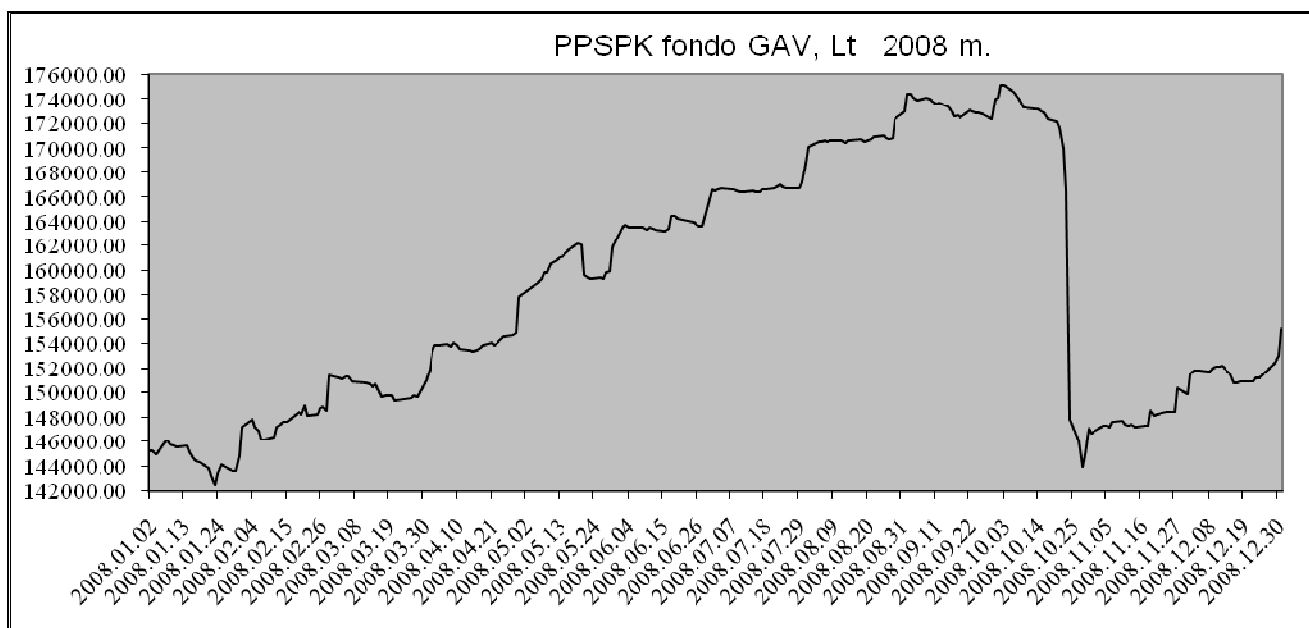
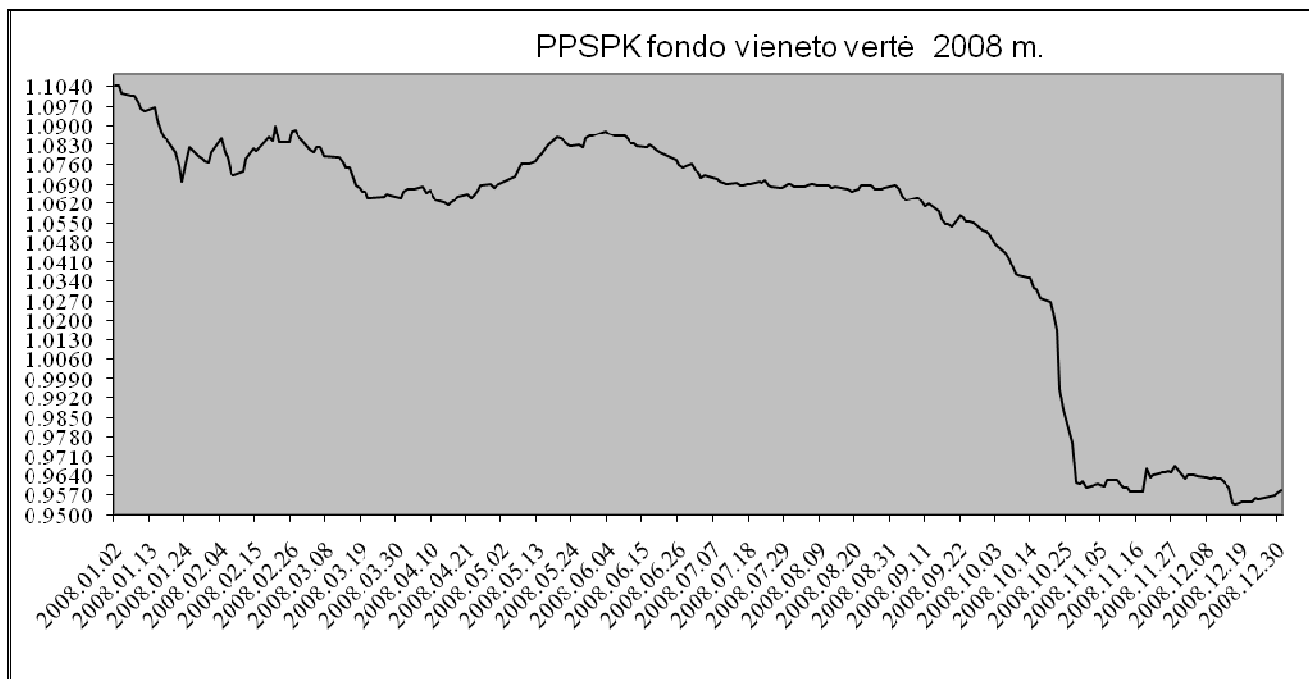
		Dalyviai pagal amžių				iš viso
		iki 30	nuo 30 iki 45	nuo 45 iki 60	nuo 60	
Dalyvių skaičius	Iš viso	24	45	21	1	91
	vyrų	9	23	7	0	39
	moterys	15	22	14	1	52
Dalyvių dalis %	Iš viso	26	49	23	1	100
	vyrų	10	25	8	0	43
	moterys	16	24	15	1	57

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

28. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos:

XI. KITA INFORMACIJA

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 įvertinimui.	<table border="0"> <tr> <td data-bbox="783 770 911 799">Prezidentas</td> <td data-bbox="1182 770 1386 799">Rolandas Sungaila</td> </tr> <tr> <td data-bbox="783 922 963 952">Vyr.finansininkė</td> <td data-bbox="1182 922 1374 952">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(u); 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>				