

# **OMX Baltijos šalių VP rinkos akcijų indeksų sudarymo ir skaičiavimo taisyklės**

**Neoficialus vertimas\***

**1.1 versija / 2007.05.21**

\* Vilniaus vertybinių popierių birža (toliau – VVPB) ėmėsi visų priemonių, kad neoficialus vertimas iš anglų kalbos būtų išsamus ir tikslus, tačiau VVPB negarantuoja, jog minėtas vertimas bus be klaidų ir todėl neprisiima atsakomybės už jo panaudojimo pasekmes.

**Turinys**

<b>APIBRĖŽIMAI .....</b>	<b>4</b>
<b>1 ĮVADAS.....</b>	<b>5</b>
1.1 PASKIRTIS .....	5
1.2 OMX BALTIJOS ŠALIŲ VP RINKOS INDEKSŲ ŠEIMA .....	5
1.3 PREKĖS ŽENKLAS IR INTELEKTINĖS NUOSAVYBĖS TEISĖS .....	5
1.4 INFORMAVIMO POLITIKA .....	6
1.5 INDEKSŲ VALIUTA.....	6
<b>2 SEKTORIŲ IR EKONOMINĖS VEIKLOS KLASIFIKACIJA .....</b>	<b>7</b>
2.1 BIRŽOS IR <i>MORGAN STANLEY CAPITAL INTERNATIONAL INC.</i> (MSCI) .....	7
2.2 KLASIFIKACIJA.....	7
2.3 BENDROVIŲ KLASIFIKAVIMO GAIRĖS .....	7
2.4 VISUOTINIO BENDROVIŲ EKONOMINĖS VEIKLOS KLASIFIKAVIMO STANDARTO STRUKTŪRA.....	8
<b>3 SUDARYMAS IR ADMINISTRAVIMAS .....</b>	<b>9</b>
3.1 TINKAMI ĮTRAUKIMUI Į INDEKSUS VERTYBINIAI POPIERIAI .....	9
3.2 OMX BALTIC VISŲ AKCIJŲ IR SEKTORINIAI INDEKSAI .....	9
3.2.1 <i>Bendra informacija</i> .....	9
3.2.2 <i>OMX Baltic visų akcijų indeksas</i> .....	9
3.2.3 <i>OMX Baltijos šalių sektoriniai indeksai</i> .....	9
3.3 OMX BALTIJOS ŠALIŲ LYGINAMASIS INDEKSAS .....	10
3.3.1 <i>Periodinis indekso sudėties atnaujinimas</i> .....	10
3.3.2 <i>Likvidumo ir veiklos rūšies kriterijai</i> .....	10
3.3.3 <i>Laisvų akcijų kriterijus</i> .....	11
3.3.4 <i>Rinkos kapitalizacijos ribojimas (Capping)</i> .....	12
3.4 OMX BALTIJOS ŠALIŲ PREKYBINIS INDEKSAS .....	13
3.4.1 <i>Bendra informacija</i> .....	13
3.4.2 <i>Atrinkimo kriterijai, pirmasis atrinkimas</i> .....	13
3.4.3 <i>Periodinis indekso atnaujinimas</i> .....	13
3.4.4 <i>Laisvų akcijų kriterijus</i> .....	13
3.4.5 <i>Rinkos kapitalizacijos apribojimas (Capping)</i> .....	14
<b>4 INDEKSO SKAIČIAVIMAS .....</b>	<b>15</b>
4.1 BENDRA INFORMACIJA .....	15
4.2 INDEKSO FORMULĖ.....	15
4.3 KAINOS ALGORITMAS .....	15
4.4 AKCIJŲ SKAIČIUS.....	16
4.4.1 <i>OMX Baltijos šalių visų akcijų ir sektoriniai indeksai</i> .....	16
4.4.2 <i>OMX Baltijos šalių lyginamasis indeksas</i> .....	16
4.4.3 <i>OMX Baltijos šalių prekybinis indeksas</i> .....	16
4.5 DIVIDENDAI.....	16
4.5.1 <i>Grąžos indeksai (GI)</i> .....	16
4.5.2 <i>Kainos indeksai (PI)</i> .....	17
4.6 KOREGAVIMO KOEFICIENTAS .....	17
<b>5 AKCINIAI ĮVYKIAI .....</b>	<b>18</b>
5.1 KOREGAVIMAI BIRŽŲ NUOŽIŪRA .....	18
5.2 KASDIENINIS ARBA PERIODINIS AKCIJŲ SKAIČIAUS INDEKSE PERSKAIČIAVIMAS.....	18
5.3 AKCIJŲ EMISIJA IŠ PAPILDOMŲ ĮNAŠŲ VISIEMS AKCININKAMS.....	18

5.4	AKCIJŲ EMISIJA IŠ BENDROVĖS LĖŠŲ .....	19
5.5	AKCIJŲ PADALIJIMAS .....	19
5.6	AKCIJŲ EMISIJA IŠ PAPILDOMŲ ĮNAŠŲ KONKREČIAM INVESTUOTOJUI .....	20
5.7	BENDROVĖS ATSKYRIMAS .....	20
	5.7.1 Tiesioginis įtraukimas ir išbraukimas iš indekso.....	20
	5.7.2 Išleistųjų vertybinių popierių įtraukimas .....	21
5.8	BENDROVIŲ SUSIJUNGIMAS ARBA PERĖMIMAS.....	21
	5.8.1 Perėmimas, 90 proc. bendrovės kontrolės įsigijimas.....	21
	5.8.2 Perėmimas: laisvų akcijų skaičiaus koregavimas .....	22
5.9	AKCIJŲ IŠPIRKIMAS IR PANAIKINIMAS.....	22
5.10	NUOSAVŲ AKCIJŲ IŠPIRKIMAS.....	22
5.11	GREITAS ĮTRAUKIMAS.....	22
5.12	GREITAS IŠBRAUKIMAS .....	23
<b>6</b>	<b>ATSAKOMYBĖS APRIBOJIMAS.....</b>	<b>24</b>

## **APIBRĖŽIMAI**

**Baltijos šalių biržų akcijų indeksai:** Baltijos šalių biržų akcijų indeksai apima bendrus ir vietinius Baltijos šalių biržų akcijų indeksus.

**Biržos:** Rygos vertybinių popierių birža, Talino vertybinių popierių birža ir Vilniaus vertybinių popierių birža.

**CVPD – Centrinis vertybinių popierių depozitoriumas**

***EVK – Eesti Väärtpaberikeskus***

***LCD – Latvijas Centrālais depozitūrijs***

***LCVPD – Lietuvos centrinis vertybinių popierių depozitoriumas***

**Biržos naudojami Visuotiniu bendrovių ekonominės veiklos klasifikavimo standartu (GICS)**

Klasifikuodamos savo vertybinius popierius Biržos remiasi Visuotiniu bendrovių ekonominės veiklos klasifikavimo standartu (GICS), kurį sukūrė ir administruoja kompanijos Morgan Stanley Capital International (MSCI) ir Standard & Poors (S&P). Naudojant vieningą klasifikavimo standartą (GICS) investuotojams suteikiama galimybė lengvai ir nuosekliai palyginti visas Baltijos šalių biržų prekybos sąrašuose esančias bendroves.

## 1 Įvadas

---

### 1.1 Paskirtis

Šiose taisyklėse aprašoma, kaip biržos skaičiuoja OMX Baltijos šalių VP rinkos visų akcijų, sektorinius, lyginamuosius ir prekybinius indeksus. Jos skirtos vartotojams, investuotojams ir visiems besidomintiems tokių indeksų sudarymu ir jų skaičiavimu.

Baltijos šalių biržų vietiniai visų akcijų indeksai: OMX Riga, OMX Vilnius ir OMX Tallinn yra skaičiuojami taip pat kaip ir OMX Baltic visų akcijų indeksas.

Alternatyvios VP rinkos First North Baltijos šalyse indeksas Baltic First North skaičiuojamas taip pat kaip ir OMX Baltic visų akcijų indeksas.

---

### 1.2 OMX Baltijos šalių VP rinkos indeksų šeima

OMX Baltijos šalių VP rinkos indeksų šeimą galima suskirstyti į tris grupes.

Pirmosios grupės indeksų tikslas –parodyti bendrą VP rinkos padėtį ir pokyčius visos ekonomikos mastu. Pirmajai grupei priklauso **OMX Baltijos šalių VP rinkų visų akcijų indeksas (OMX Baltic)** ir **OMX Baltijos šalių VP rinkų sektoriniai indeksai**. Į pirmosios grupės indeksus įtraukiamos visos Baltijos šalių biržų prekybos sąrašuose esančių bendrovių akcijos, neatsižvelgiant į tai, ar jos atitinka likvidumo ir stabilumo reikalavimus.

Antrosios grupės indeksai sudaromi atsižvelgiant į indeksą sudarančių bendrovių akcijų investavimo galimybes ir indekso sudėties stabilumą. Šiai grupei priklauso **OMX Baltijos šalių VP rinkų lyginamasis indeksas (OMX Baltic Benchmark)**. Šio indekso tikslas sumažinti administracines procedūras bei išlaidas, susijusias su periodiniu indekso portfelio atnaujinimu, ir užtikrinti prekybą indeksą sudarančių bendrovių akcijomis, kad investuotojai pagal šį indeksą galėtų formuoti savo akcijų portfelį.

Trečios grupės indeksų tikslas sukurti labai likvidžių ir stabilių akcijų sąrašą. Šiai grupei priklauso **Prekybinis indeksas (OMX Baltic 10)** ir jis yra skirtas prekybai išvestinėmis priemonėmis. Jį sudaro 10 didžiausios kapitalizacijos ir 10 pačių likvidžiausių Baltijos šalių biržų prekybos sąrašuose esančių bendrovių akcijos.

OMX Baltijos šalių VP rinkos akcijų indeksų pradinė reikšmė yra 100 punktų ir istorija skaičiuojama nuo 1999 m. gruodžio 31 d.<sup>1</sup> Sektoriniai indeksai yra sudaromi tik pagal GICS 1 lygmenį.

---

### 1.3 Prekės ženklas ir intelektinės nuosavybės teisės

OMX AB (toliau OMX) yra vienintelis indeksų savininkas ir turi išskirtines nuosavybės ir turtines teises į šiuos indeksus<sup>2</sup>. Norint indeksų pagrindu sukurti naują produktą reikia gauti OMX leidimą. OMX atlieka periodinį ir kasdieninį indeksų administravimą, įskaitant indekso reikšmių

---

<sup>1</sup> OMX Tallinn indekso istorija skaičiuojama nuo 1996 m. birželio 3 d. First North indeksas bus pradėtas skaičiuoti, kai į alternatyvios VP rinkos First North Baltijos šalyse sąrašus bus įtraukta bent viena bendrovė.

<sup>2</sup> Už indeksų panaudojimą atsako tik pats jų vartotojas. OMX neatsako už jokių nuostolių ar žalą, kuriuos vartotojas patyrė ar kurie atsirado dėl to, kad vartotojas naudojo indeksais.

skaičiavimą bei platinimą, remiantis „OMX Baltijos šalių VP rinkos akcijų indeksų sudarymo ir skaičiavimo taisyklėmis“.

---

#### 1.4 Informavimo politika

Biržos skelbia savo tinklapiuose indeksų pranešimus apie lyginamojo bei prekybinio indeksų sudėtį, indeksų taisyklių pakeitimus ir koregavimus dėl bendrovių akcinių įvykių.

Pranešimai skelbiami ne vėliau kaip:

- **Taisyklių pakeitimai:** apie taisyklių pakeitimus pranešama prieš 3 mėnesius iki jų įsigaliojimo dienos.
- **Periodinis indeksų sudėties atnaujinimas:** nauja indekso sudėtis skelbiama ne vėliau kaip prieš 15 kalendorinių dienų, iki jos paleidimo. Dėl bendrovių susijungimo ar perėmimo pakoreguota indekso sudėtis gali būti skelbiama prieš dieną iki šie įvykiai pradeda galioti.
- **Kasdieninis administravimas:** pranešimai apie lyginamojo ir prekybinio indeksų koregavimus dėl akcinių įvykių skelbiami ne vėliau kaip vieną dieną iki įvykis pradeda galioti.

---

#### 1.5 Indeksų valiuta

OMX Baltijos šalių VP rinkos indeksų šeimą sudaro skirtinga valiuta kotiruojami vertybiniai popieriai, todėl vertybinių popierių kaina perskaičiuojama į eurus, pagal World Markets Company plc (“WM”) ir Reuters<sup>3</sup> nustatytą valiutos keitimo kursą.

Baltijos biržų vietiniai indeksai yra skaičiuojami valiuta, kuria prekiaujama akcijomis atitinkamoje biržoje: OMX Tallinn skaičiuojamas eurai, OMX Vilnius – litais, OMX Riga – litais.

---

<sup>3</sup> “WM/Reuters keitimo kursą skelbia kompanija *The World Markets Company plc* (“WM”) kartu su kompanija *Reuters*. WM neatsako už klaidas ar pavėlavimus pristatant duomenis pagal suteikiamą paslaugą ar už kitus veiksmus, kurių buvo imtasi pasikliaunant šiais duomenimis, išskyrus atvejus, kai jie atsiranda dėl jos ar jos darbuotojų nerūpestingumo.”

## 2 Sektorių ir ekonominės veiklos klasifikacija

---

### 2.1 Biržos ir *Morgan Stanley Capital International Inc.* (MSCI)

Biržos sudarė sutartį su kompanijomis *Morgan Stanley Capital International Inc.* (MSCI) ir *Standard and Poor's* (S&P) dėl leidimo naudoti Visuotinį bendrovių ekonominės veiklos klasifikavimo standartą (GICS).<sup>4</sup>

Biržos patvirtino GICS oficialiu visų biržų prekybos sąrašuose esančių bendrovių klasifikavimo standartu.

---

### 2.2 Klasifikacija

GICS klasifikacijos tikslas yra palengvinti investicijų tyrimą ir turto valdymo procesus finansų rinkų profesionalams visame pasaulyje. Ji sukurta po daugybės aptarimų su turto saugotojais, turto valdytojais ir investavimo analitikais daugelyje šalių. Klasifikacija sukurta taip, kad patenkintų viso pasaulio finansų specialistų poreikį turėti tikslų, išsamų, standartizuotą ekonominės veiklos apibrėžimą.

GICS sudaro 10 sektorių, 24 ekonominės veiklos grupės, 67 ekonominės veiklos rūšys ir 132 ekonominės veiklos porūšiai (2006-04-28). MSCI klasifikuoja visas bendroves ekonominės veiklos porūšio lygmeniu. Biržos gali nutarti skaičiuoti indeksus sektoriaus lygmeniu, ekonominės veiklos grupės lygmeniu ir ekonominės veiklos rūšies lygmeniu.

Svarbiausios GICS ypatybės yra tokios:

- **Universalumas:** klasifikacija gali būti taikoma viso pasaulio bendrovėms.
- **Tikslumas:** jos struktūra tiksliai atspindi ekonominės veiklos vietą pasaulinėje akcijų investavimo srityje.
- **Lankstumas:** keturi analizės lygmenys, t.y. skirstymas nuo stambiausių sektorių iki specializuotų porūšių.
- **Kintamumas:** kiekvienais metais klasifikacija peržiūrima, kad būtų užtikrintas jos tinkamumas pasaulyje.

---

### 2.3 Bendrovių klasifikavimo gairės

Pagal GICS klasifikaciją kiekviena bendrovė priskiriama ekonominės veiklos porūšiui, atsižvelgiant į jos pagrindinės veiklos apibrėžimą. Kadangi klasifikacija sudaryta hierarchiniu principu pagal keturis lygmenis, bendrovė gali priklausyti tik vienam iš jų.

Klasifikacijos tikslas ekonominės veiklos požiūriu – pateikti tikslų, išsamų ir ilgalaikį investavimo aplinkos vaizdą pasauliniu mastu. Daugumos bendrovių atveju pajamos tiksliau atspindi bendrovės pagrindinę veiklą negu pelnas, nes jos ne taip greit kinta kaip pelnas. Be to, dauguma bendrovių pateikia savo pajamas pagal ekonominę veiklą ir pagal geografinį pasiskirstymą, o pelno pasiskirstymo daug bendrovių vis dar nenurodo. Vis dėlto bendrovių vertinimui svarbesnis yra pelnas negu pajamos, todėl svarbu į jį atsižvelgti. Todėl pirmiausia bendrovės klasifikuojamos pagal pajamas, o pelnas laikomas antruoju kriterijumi.

---

<sup>4</sup> Visuotinį bendrovių ekonominės veiklos klasifikavimo standartą (GICS) sukūrė kompanijos *Morgan Stanley Capital International Inc* (MSCI) ir *Standard and Poor's* (S&P). Jiems priklauso visos jos nuosavybės teisės ir paslaugos ženklas. Standarte nurodytas pavadinimas, metodas, struktūra, kodavimo principas ir kiti vertybinių popierių klasifikavimui būtini elementai. MSCI yra vienintelė ir išskirtinė visų teisių, įskaitant nuosavybės teises, ir interesų į GICS savininkė. Rygos vertybinių popierių birža, Talino vertybinių popierių birža ir Vilniaus vertybinių popierių birža turi teisę platinti ir leisti trečiosioms šalims perplatinti ir naudotis MSCI ir S&P klasifikacijomis, sukurtais naudojant Visuotinį bendrovių ekonominės veiklos klasifikavimo standartą (GICS).

Pirminis informacijos šaltinis naudojamas klasifikuojant akcijas yra metinė ataskaita ir metinė finansinė atskaitomybė. Kiti šaltiniai yra maklerių ataskaitos ir kita paskelbta analitinė medžiaga. Paprastai bendrovės klasifikuojamos į ekonominės veiklos porūšius pagal apibrėžimą, kuris labiausiai atitinka bendrovės veiklą, kuri bendrovei duoda daugiausia pajamų. Tačiau bendrovė užsiimanti dviem ar daugiau skirtingų veiklos rūšių, iš kurių nei viena neduoda 60 % ar daugiau pajamų, priskiriama tam ekonominės veiklos porūšiui, iš kurio bendrovė gauna daugiausia pajamų ir pelno. Jei bendrovė negauna didžiosios dalies savo pajamų ir pelno nei iš vieno ekonominės veiklos porūšio, ji klasifikuojama remiantis *Morgan Stanley's* atliekama analize.

Be to, bendrovė, kuri yra labai diversifikuota trijuose ar daugiau sektorių, kurių nei vienas neduoda didžiosios dalies pajamų ar pelno, priskiriama arba Pramonės konglomeratų porūšiui (Pramonės sektorius), arba įvairiuose sektoriuose diversifikuoto portfelio bendrovių porūšiui (Finansų sektorius).

Išleidžiant naują emisiją, vieta klasifikacijoje nustatoma pirmiausia pagal bendrovės veiklos aprašymą ir remiantis prospekte pateiktais oficialiais duomenimis.

Bendrovės vieta ekonominės veiklos klasifikacijoje bus peržiūrima, jei vyks reikšminga bendrovės restruktūrizacija, arba paskelbus naują metinę ataskaitą. Bet kuriuo atveju, siekiant palaikyti ekonominės veiklos rūšių klasifikacijos stabilumą, peržiūrint bendrovės klasifikavimo pagrindą, *Morgan Stanley* sieks kuo mažiau keisti ekonominės veiklos rūšių klasifikaciją, nekreipdama dėmesio į trumpalaikius rezultatų svyravimus, atsirandančius bendrovės skirtingos veiklos srityse.

Jei anksčiau pateiktos rekomendacijos būtų nepakankamos tinkamai nustatyti kokios nors bendrovės veiklos sritį, jos vieta klasifikacijoje būtų nustatoma atliekant išsamesnę analizę.

MSCI, kartu su S&P, turi išimtinę sprendimo priėmimo teisę, jei klasifikuojama pagal Visuotinį bendrovių ekonominės veiklos klasifikavimo standartą (GICS).

---

## **2.4 Visuotinio bendrovių ekonominės veiklos klasifikavimo standarto struktūra**

Klasifikacija suskirstyta į keturis lygmenis. Pirmajame lygmenyje išskirta 10 sektorių, kurie čia pateikiami. Visą klasifikacijos schemą galite rasti 1 priede „Visuotinio bendrovių ekonominės veiklos klasifikavimo standarto struktūra“.

- 10 Energetika
- 15 Medžiagos
- 20 Gamyba
- 25 Vartojimo prekės ir paslaugos
- 30 Kasdienio vartojimo prekės ir paslaugos
- 35 Sveikatos priežiūra
- 40 Finansai
- 45 Informacinės technologijos
- 50 Telekomunikacijų paslaugos
- 55 Komunalinės paslaugos

### 3 Sudarymas ir administravimas

---

#### 3.1 Tinkami įtraukimui į indeksus vertybiniai popieriai

Praktiškai visos Baltijos šalių biržų prekybos sąrašuose esančių bendrovių akcijos gali būti įtrauktos į indeksų sudėtį. Tačiau taikant kai kuriuos kriterijus, pavyzdžiui, likvidumo kriterijų, gali paaiškėti, kad kai kurios akcijos yra netinkamos įtraukti į indeksus.

Bendrovės, kurių 90 % akcijų kontroliuoja vienas akcininkas, laikomos netinkamomis būti įtrauktomis į indeksą.

Bendrovių akcijos, kurios kotiruojamos keliose Baltijos šalyse ir šių bendrovių akcijomis pirmiausia buvo prekiauta vienoje iš Baltijos šalių biržų ar šių bendrovių pagrindinė buveinė yra vienoje iš Baltijos šalių, gali būti įtrauktos į indeksą tik vieną kartą. Biržai, kurioje šių akcijų apyvarta yra didžiausia, indekse priskiriama visa rinkos kapitalizacija. Indeksas atnaujinamas kas 6 mėnesius ir nustatoma, kurioje Biržoje šių akcijų apyvarta buvo didžiausia. Jei didžioji bendrovės akcijų dalis įtraukta į prekybos sąrašus ne Baltijos šalių biržose, bet šios akcijos yra ir dviejų Baltijos šalių biržų prekybos sąrašuose, į indeksą įtraukiamos tik tos akcijos, kurios įregistruotos Baltijos šalių CVPD.

Norint nustatyti, kurios šalies biržai priskirti akcijas, vadovaujamosi šiais kriterijais: bendrovės pagrindinės buveinės vieta, jos įregistravimo vieta, įtraukimas į prekybos sąrašus, veiklos vieta ir aukščiausio lygmens vadovų gyvenamoji vieta.

Jei bendrovė įtraukė į prekybos sąrašus kelių klasių akcijas, kurių kaina skiriasi ir kuriomis prekiaujama atskirai, visų klasių akcijos gali būti įtraukiamos į indeksus ir traktuojamos kaip atskiri vertybiniai popieriai.

Teisės, varantai ar panašūs išvestiniai vertybiniai popieriai negali būti įtraukti į indeksus.

---

#### 3.2 OMX Baltic visų akcijų ir sektoriniai indeksai

##### 3.2.1 Bendra informacija

OMX Baltic visų akcijų ir sektoriniai indeksai jau pagal savo sudarymo būdą negali būti laikomi investavimui skirtais indeksais. Indeksų sudėtis prižiūrima kiekvieną dieną, kad nuolat atspindėtų akcijų skaičiaus pokyčius ir naujai įtrauktų į biržos prekybos sąrašus akcijų pokyčius. Naujos akcijų emisijos įtraukiamos į indeksą antrą prekybos jomis dieną, jei buvo nustatyta bendrovės ekonominės veiklos rūšis pagal GICS klasifikaciją.

##### 3.2.2 OMX Baltic visų akcijų indeksas

Į OMX Baltic visų akcijų indeksą įtraukiamos visos atitinkamos biržos prekybos sąrašuose esančių bendrovių akcijos.

##### 3.2.3 OMX Baltijos šalių sektoriniai indeksai

Visos biržų prekybos sąrašuose esančių bendrovių akcijos įtraukiamos į sektorinius indeksus. Šie indeksai skaičiuojami pagal sektorius (pagal GICS klasifikacijos 1 lygmenį).

### 3.3 OMX Baltijos šalių lyginamasis indeksas

#### 3.3.1 Periodinis indekso sudėties atnaujinimas

**OMX Baltijos šalių lyginamasis indeksas** sudaromas įtraukiant Baltijos šalių biržose esančių bendrovių akcijas. Pagal šį indeksą investuotojai gali sudaryti VP portfelį. Siekiant užtikrinti pelningo investavimo nedidelėmis sandorio sąnaudomis galimybes, lyginamasis indeksas atnaujinamas du kartus per metus pagal taisyklių 3.3.2-3.3.4 punktus. Laikotarpiu tarp indekso peržiūrų indekso sudėtyje esančių akcijų skaičius yra pastovus, išskyrus tuos atvejus, kai atliekami koregavimai dėl akcinių įvykių. Pristatomos dvi lyginamojo indekso reikšmės: su ribotu bendrovių akcijų skaičiumi (uncapped) ir neribotu bendrovių akcijų skaičiumi (capped). Vienos bendrovės kapitalizacijos ribos aptariamoms 3.3.4 punkte.

Indeksas atnaujinamas remiantis lapkričio 30 d. ir gegužės 31 d. statistiniais apyvartos eurai duomenimis. Atnaujintos sudėties indeksas pradeda galioti atitinkamai nuo sausio 1 d. ir liepos 1 d. Galutinis indekso sudėties perskaičiavimas atliekamas remiantis akcijų uždarymo kainomis paskutinę prekybos dieną prieš atnaujintos indekso sudėties įsigaliojimą.

#### 3.3.2 Likvidumo ir veiklos rūšies kriterijai

Atrenkamas tinkamas indeksui akcijas, taikoma penkių žingsnių procedūra:

- (i) Siekiant išvengti sezoninių prekybos akcijomis svyravimų, visos biržų sąrašuose esančių bendrovių akcijos<sup>5</sup> yra surūšiuojamos pagal oficialias paskutinių 12 mėnesių akcijų apyvartas<sup>6</sup> eurai.
- (ii) Akcijos, kurių apyvarta taikant (i) punktą yra mažiausia ir kurios nuo sąrašo apačios sudaro 40% visų bendrovių emisijų skaičiaus, laikomos netinkamos įtraukti į indekso sudėtį.
- (iii) Akcijos, kurių apyvarta taikant (i) punktą yra didžiausia ir kurios nuo sąrašo viršaus sudaro 10% visų bendrovių emisijų skaičiaus, laikomos tinkamomis įtraukti į indekso sudėtį. Indeksė turi būti ne mažiau kaip 15 bendrovių akcijų.
- (iv) Visos tinkamos akcijos, taikant (i) kriterijų, skirstomos pagal sektorius (GICS 1 lygmenį). Kiekviename sektoriuje akcijos rūšiuojamos pagal laisvų akcijų kapitalizaciją.
- (v) Kiekvienam sektoriui priklausančios akcijos yra atrenkamos pagal didžiausią laisvų akcijų kapitalizaciją iki tol kol susidaro 85 proc. visos sektoriaus laisvų akcijų kapitalizacijos. Jei reikia, papildomai įtraukiamos akcijos, kurių apyvarta taikant (iii) kriterijų yra didžiausia. Akcijos, kurių apyvarta taikant (ii) kriterijų yra mažiausia, pašalinamos iš indekso sudėties. Kiekvieno sektoriaus laisvų akcijų kapitalizacijos 85 % riba gali būti ir nepasiekta, nes kai kurios akcijos pagal (ii) kriterijų yra netinkamos įtraukti į indeksą.

Jeigu akcijų didžiąją dalį apyvartos sudaro tik keli sandoriai ar sandoriai, sudaryti per labai trumpą laikotarpį, tai OMX gali nutarti, kad tokios akcijos yra netinkamos įtraukti į indeksą.

Akcijos, kurios išbraukiamos iš biržų prekybos sąrašų laikotarpyje tarp indekso sudėties peržiūros ir naujos sudėties įsigaliojimo, laikomos neatitinkančiomis įtraukti į indekso sudėtį. Akcijos, kurios yra išbraukiamos iš biržų prekybos sąrašų laikotarpyje tarp indekso sudėties peržiūros, yra pašalinamos iš indekso jų išbraukimo iš sąrašų dieną.

Jeigu pagal 5.8 punktą, vienas akcininkas laikotarpiu tarp (a) lapkričio 30 d. ar gegužės 31 d. ir (b) prieš paskelbiant naują sudėtį įgyja 90 % ar daugiau bendrovės įstatinio kapitalo, tai tokios bendrovės akcijos atrankos proceso metu nėra įtraukiamos į sektorius. Susijungimo ar perėmimo atveju, kai sandorio baigtis nėra aiški, biržos pasilieka teisę skelbti preliminarią indekso sudėtį daugiau negu vieną kartą.

<sup>5</sup> Iki 2008 sausio 1 d. į indekso sudėtį gali būti atrenkamos akcijos, esančios Oficialiajame ir Einamajame biržų prekybos sąrašuose (pagal seną prekybos sąrašų struktūrą. Nauja Baltijos šalių biržų prekybos sąrašų struktūra įsigalioja nuo 2007 m. gegužės 21 d.).

<sup>6</sup> Vertinant akcijų apyvartą, įtraukiama automatinio įvykdymo sandorių bei tiesioginių sandorių apyvarta.

Jei bendrovė iš Einamojo sąrašo perkeliama į Oficialųjį sąrašą arba jei pasikeičia nuolatinės buveinės vieta, tai atsižvelgiama į jos istorinius apyvartos duomenis.

### 3.3.3 Laisvų akcijų kriterijus

Laisvų akcijų skaičius yra svarbus rodiklis, sudarant investavimui skirtą indeksą. Laisvos akcijos apibrėžiamos kaip ta bendrovės akcinio kapitalo dalis, kuri laisvai cirkuliuoja rinkoje. Laisvų akcijų skaičiaus kriterijus įvedamas siekiant išvengti akcijos kainos iškreipimų ir pagerinti bendrą indekso patrauklumą investuoti.

Paprastai laikoma, kad pensijų fondų, investicinių fondų ir draudimo bendrovių portfelio investicijos, nesumažina laisvų akcijų skaičiaus rinkoje. Patikėjimo teise valdomos akcijos laikomos laisvai judančiomis akcijomis ir įtraukiamos į indekso sudėtį.

Dėl nedidelio laisvų akcijų skaičiaus bendrovė neišbraukiama iš indekso, bet sumažėja jos akcijų procentinė dalis indekse. Laisvų akcijų kriterijus gali būti taikomas bendrovėms, kurios nuolatinė buveinė yra užsienio šalyje (ne Baltijos šalis) ir kurių akcijos kotiruojamos Baltijos šalių biržose, jeigu akcijų skaičius nustatomas remiantis bent jau vienos akcijų klasės dauguma visame kapitale. Kai bendrovės akcijos yra kotiruojamos ne tik Baltijos šalių biržose, laisvų akcijų kriterijus taikomas, jei didžioji akcijų dalis yra įtraukta į Baltijos šalių biržų sąrašus.

Laisvų akcijų skaičius įvertinamas, nustatant dešimt didžiausių investuotojų į šias akcijas. Nustatant šiuos investuotojus, remiamasi spalio 31 d. ir balandžio 30 d. duomenimis<sup>7</sup>. Skaičiuojant laisvų akcijų skaičių remiamasi tik viešai skelbiama informacija.

Laisvomis akcijomis rinkoje nelaikomos tokios akcijos:

- Valstybei priklausanti akcijų dalis. Čia neįeina savivaldybių valdomi akcijų paketai.
- Kontroliuojantys akcininkai: –akcijos akcininkų, kuriems priklauso daugiau kaip 30% įstatinio kapitalo; arba akcijos, kai vienas akcininkas valdo virš 10% ir kartu su kitu akcininku valdo daugiau kaip 40% įstatinio kapitalo; arba akcijos trijų ar daugiau akcininkų, kurių kiekvienas atskirai valdo daugiau kaip 10% ir visi kartu sudaro daugiau kaip 50% įstatinio kapitalo; bendrovės įsigytos tos pačios ekonominės veiklos grupės bendrovės akcijos, kurios sudaro daugiau kaip 10% įsigytos bendrovės įstatinio kapitalo.
- Susijusių su bendrove asmenų akcijos – asmenų, kurie įtraukti į bendrovių vadovų ar su vadovais susijusių asmenų sąrašus, valdomos akcijos, įskaitant pačios bendrovės supirktas savas akcijas, kitų bendrovių valdomos akcijos, jeigu ta bendrovė turi atstovus taryboje ar valdyboje.
- Tarpusavyje valdomos akcijos – akcijos, kurias įsigijo bendrovė, kurios akcijos yra arba nėra indekso sudėtyje. Pastaba: akcijos priskiriamos “išaldytoms” akcijoms tik tada, kai abi bendrovės turi viena kitos akcijų.

Jeigu laisvų akcijų dydis sudaro daugiau kaip 15 proc., tai to dydžio procentinė išraiška yra apvalinama į didesniąją pusę 5 proc. žingsniu. Į indeksą įtraukiamų laisvų akcijų skaičius paskaičiuojamas pagal šį suapvalintą skaičių.

Jeigu laisvų akcijų dydis sudaro mažiau kaip 15 proc., tai to dydžio procentinė išraiška yra apvalinama į mažesniąją pusę 1 proc. žingsniu. Į indeksą įtraukiamų laisvų akcijų skaičius paskaičiuojamas pagal šį suapvalintą skaičių.

Į indeksą įtrauktų laisvų akcijų skaičius laikotarpyje tarp indekso sudėties atnaujinimo paprastai nekeičiamas, išskyrus atvejus, kai indeksas tinkamai neatspindi realios rinkos padėties arba jei

<sup>7</sup> Jeigu dėl kokių tai priežasčių nebus gauti spalio 31 d. ar balandžio 30 d. duomenys, tai laisvos akcijos bus įvertinamos pagal paskutinius gautus duomenis.

laisvų akcijų skaičius ženkliai pasikeitė dėl įvykusio bendrovės perėmimo pagal Taisyklių 5.8.2. punktą.

### 3.3.4 Rinkos kapitalizacijos ribojimas (Capping)

Biržos pateikia dvi OMX Baltijos šalių lyginamojo indekso reikšmes: kai indekse ribojamas akcijų skaičius ir kai indekse neribojamas akcijų skaičius.

Jei viena ar kelios akcijos sudaro didžiąją dalį indekse, tai jų žymus dominavimas indekso sudėtyje ar sektoriuje, kuriam jos priklauso, gali labai iškreipti indeksą ir jis gali neatspindėti realios rinkos padėties bei investavimo galimybių. Tada daugelis indekso vartotojų, darydami investicinius sprendimus, kai įstatymais yra nustatyti investavimo apribojimai, negali remtis indeksu kaip lyginamuoju standartu.

Norint, kad indeksas atitiktų investavimui tinkamo indekso reikalavimus, skaičiuojama indekso reikšmė, kai dominuojančių akcijų skaičius indekse yra ribojamas pagal investiciniams fondams įstatymuose taikomus reikalavimus.

Investiciniams fondams įstatymuose taikomi reikalavimai:

- akcijos, kurias išleido tas pats emitentas, kapitalizacija neturi viršyti 10 % visos indekso kapitalizacijos.
- Jeigu akcijų, kurias išleido tas pats emitentas, kapitalizacija viršija 5 % indekso svorio, tai šių akcijų kapitalizacija kartu su kitom akcijom, kurios irgi viršija 5% indekso svorio, neturi viršyti 40 % bendros indekso kapitalizacijos.

Šie apribojimai taikomi po to, kai pritaikomi 3.3.3 punkte aptariamai kriterijai.

#### **Koregavimai atliekami ketvirčiais**

Akcijų atrinkimas į 40 % grupę kiekvieną ketvirtį:

akcijos sugrupuojamos pagal bendrovės kapitalizaciją. Jeigu akcijų, kurias išleido ta pati bendrovė, svoris indekse viršija 9 % yra nustatoma 9 % kapitalizacijos riba.

Akcijos yra skirstomos į dvi grupes:

- pirmąją grupę sudaro akcijos, kurias išleido ta pati bendrovė ir kurių svoris indekse yra nuo 4,5 % iki 9 %. Šių akcijų svoris yra didinamas iki jų bendras svoris indekse pasiekia maksimalią 36 % ribą.
- antrosios grupės akcijoms nustatoma pradinė 4,5 % akcijų svorio riba. Tai reiškia, kad iš pradžių apribojimai taikomi visoms į indeksą įtraukiamoms akcijoms, jei jų svoris indekse nustatomas kiekvieną ketvirtį.

Skubaus akcijų įtraukimo į indeksą atveju, šis akcijų skirstymas į grupes bus atliktas tarp ketvirčių (nelaukiant ketvirčio pabaigos).

Jei akcijų skaičiaus riboti indekse nereikia, tai ketvirčio pradžioje grupės nesudaromos. Jei vienos bendrovės akcijų skaičius indekse viršija 10 % ribą, tai jis mažinamas iki 9 %. Grupės sudaromos nelaukiant ketvirčio pabaigos, jei vienos bendrovės, kurios akcijų svoris indekse viršija 5 %, o bendras tokių akcijų svoris viršija 40 % visos indekso kapitalizacijos.

#### **Koregavimai atliekami kiekvieną dieną:**

Prireikus, indeksas perskaičiuojamas kiekvieną dieną prekybos dienos pabaigoje. Jei vienos bendrovės išleistų akcijų skaičius indekse viršija 10 % ribą, tas svoris mažinamas iki 9 %. Konkrečios bendrovės išleistoms akcijoms, kurių pradinis svoris indekso sudėtyje buvo nustatytas 4,5% ir 9%, bus leista laisvai svyruoti iki 10%. Jei bendras svoris indekse visų akcijų, kurioms nustatyta didesnė nei 5% riba sudarys daugiau kaip 40 % viso indekso rinkos vertės, tai tos pačios bendrovės išleistos 5 % ribą viršijančios

akcijos, sudarančios mažiausią indekso dalį, sumažinamos iki 4,5 %. Taikant nuoseklų metodą visų indekso sudedamųjų svoriai mažinami tol, kol atitiks visus vertybinių popierių svoriui indekse nustatytus reikalavimus. Ši procedūra atliekama vieną kartą per dieną, todėl gali būti, kad kai kurių indekso sudedamųjų svoris indekse dienos metu viršys 40 % ir 10 % ribą.

---

## **3.4 OMX Baltijos šalių prekybinis indeksas**

### **3.4.1 Bendra informacija**

- (i) Šis indeksas sudarytas iš pačių likvidžiausių bendrovių akcijų. Jis atspindi visą Baltijos šalių VP investavimo aplinką ir veikia kaip investavimo įrankis visų klasių investuotojams, fondų valdytojams ir kt. Indekso sudėtis nekeičiama iki naujos sudėties peržiūros.

### **3.4.2 Atrinkimo kriterijai, pirmasis atrinkimas**

Indekso portfelį sudarančios akcijos atrinkamos taikant tokį metodą:

- (i) Visos Baltijos šalių biržose kotiruojamos akcijos išdėstomos pagal šešių mėnesių dienos oficialios apyvartos eurais<sup>8</sup> medianą.
- (ii) Akcijos, kuriomis nebuvo prekiaujama daugiau kaip 5 dienas per paskutiniuosius šešis mėnesius, laikomos netinkamomis įtraukti į indeksą.
- (iii) Indeksą sudaro 10 bendrovių pačių likvidžiausių akcijų.
- (iv) Naujai įtrauktos į biržų prekybos sąrašus akcijos gali būti įtrauktos į indeksą, jei jos atitinka medianos (i) ir prekybos dienų (ii) kriterijus.

### **3.4.3 Periodinis indekso atnaujinimas**

Indeksą sudaro 10 bendrovių akcijos, o indekso portfelis peržiūrimas kas pusę metų. Naujos sudėties įsigaliojimo datos yra sausio 1 d. ir liepos 1 d. Prekybinį indeksą sudaro laisvos akcijos ir kiekvienos bendrovės laisvų akcijų svoris indekse neturi viršyti 15 %. Kad indekso sudėtis būtų stabili, o taip pat atspindėtų rinkos pokyčius visose Baltijos šalių VP rinkose, kas pusmetį atrinkant akcijas į indekso portfelį, taikomos tokios taisyklės:

- (i) Visos Baltijos šalių biržose kotiruojamos akcijos išdėstomos pagal šešių mėnesių dienos oficialios apyvartos eurais<sup>9</sup> medianą.
- (ii) Akcijos, kuriomis nebuvo prekiaujama daugiau kaip 5 dienas per paskutiniuosius šešis mėnesius, laikomos netinkamomis įtraukti į indeksą.
- (iii) Akcijos, kurios prieš naują atranką buvo įtrauktos į indekso sudėtį, yra pirmiausiai laikomos tinkamomis įtraukti į indeksą.
- (iv) Į indekso sudėtį anksčiau neįtraukta akcija automatiškai įtraukiama į indeksą, jei ji patenka tarp 8 pirmųjų akcijų galutiniame atrankos etape. Ji keičia indekso sudėtyje esančią akciją, užimančią paskutinę vietą pagal atrankos kriterijus.
- (v) Akcija, kuri prieš naują atranką buvo indekso sudėtyje, tačiau galutiniame atrankos etape atsiduria žemiau 12 pirmųjų akcijų, tai ji pakeičiama geriausiai įvertinta akcija iš neįtrauktų į indekso sudėtį sąrašo, kuri labiausiai atitinka kriterijus.

### **3.4.4 Laisvų akcijų kriterijus**

Laisvų akcijų skaičius yra svarbus rodiklis, sudarant investavimui skirtą indeksą. Laisvos akcijos apibrėžiamos kaip ta bendrovės akcinio kapitalo dalis, kuri laisvai cirkuliuoja rinkoje. Laisvų akcijų skaičiaus kriterijus įvedamas siekiant išvengti akcijos kainos iškraipymų ir padaryti indeksą patrauklų investuoti.

---

<sup>8</sup>Skaičiuojama tik automatinio įvykdymo sandorių apyvarta.

<sup>9</sup>Skaičiuojama tik automatinio įvykdymo sandorių apyvarta.

Laisvų akcijų kriterijui taikomi Taisyklių 3.3.4 punkte nustatyti kriterijai.

#### **3.4.5 Rinkos kapitalizacijos apribojimas (Capping)**

Maksimalus leistinas vienos bendrovės svoris OMX Baltijos šalių prekybiniame indekse yra 15 %. Laisvų akcijų kapitalizacijos koregavimai vykdomas indekso sudėties peržiūros metu.

## 4 Indekso skaičiavimas

### 4.1 Bendra informacija

Biržos skaičiuoja ir platina indeksų reikšmes realiu laiku ir dienos pabaigoje.

### 4.2 Indekso formulė

Pagrindinis indekso skaičiavimo tikslas – kuo geriau atspindėti portfelio, kurį sudaro į indeksą įtrauktos akcijos, vertės pokyčius.

OMX Baltijos šalių VP rinkos indeksai skaičiuojami naudojant tokią formulę:

$$I_t = \frac{\sum_{i=1}^n q_{i,t} * p_{i,t} * r_{i,t}}{\sum_{i=1}^n q_{i,t} * p_{i,t-1} * r_{i,t-1} * j_{i,t}} * I_{t-1},$$

kur

$I_t$  = Indekso reikšmė t laiku

$q_{i,t}$  = i-tosios bendrovės akcijų skaičius indekse t laiku

$p_{i,t}$  = i-tosios bendrovės akcijų kaina kotiravimo valiuta t laiku

$r_{i,t}$  = i-tosios bendrovės akcijų kainos, išreikštos kotiravimo (nacionaline) valiuta t laiku, keitimo į indekso skaičiavimo valiutą kursas

$j_{i,t}$  = i-tųjų akcijų koregavimo koeficientas dėl bendrovės akcinių įvykių t laiku

Formulė parodo indekso reikšmę laikotarpio t pabaigoje, kurią sudaro ankstesnės indekso reikšmės ir rinkos kapitalizacijos periodinio pokyčio procentais (pakoreguoto akcinių įvykių atveju) suma, padauginata iš buvusios indekso reikšmės, t.y.  $I_t = (1+R) * I_{t-1}$ , kur R atitinka periodinį portfelio, kurį sudaro į indeksą įtrauktos akcijos, vertės pokytį procentais.

### 4.3 Kainos algoritmas

Norint nustatyti akcijos kainą kotiravimo valiuta, skaičiuojant  $p_{i,t}$  4.2 punkte pristatytoje formulėje, OMX Baltic visų akcijų ir sektoriniams indeksams Biržos taiko šią taisyklę:

*Jei atitinkamą prekybos dieną oficiali indekso akcijos kaina nebuvo nustatyta, indekso skaičiavimui naudojama paskutinė mokėta kaina. Jei didžiausia paklausos kaina yra didesnė už paskutinę mokėtą kainą, indekso skaičiavime naudojama didžiausia paklausos kaina. Jei mažiausia pasiūlos kaina yra mažesnė už paskutinę mokėtą kainą, indekso skaičiavime naudojama mažiausia pasiūlos kaina. Jeigu indekso paskutinei reikšmei skaičiuoti naudojama paklausos ar pasiūlos kaina, šios kainos laikomos prekybos dienos paskutinėmis mokėtomis kainomis ir naudojamos indekso skaičiavime iki tol, kol bus nustatyta oficiali nauja akcijų kaina.*

*Ir algoritmo forma:*

*Jei sandoris buvo sudarytas, tai*

*jei paklausos kaina > mokėta kaina, tai  $p_{i,t}$  = paklausos kaina*

*jei pasiūlos kaina > 0 ir pasiūlos kaina < mokėta kaina, tai  $p_{i,t}$  = pasiūlos kaina*

*kitaip  $p_{i,t}$  = mokėta kaina*

kitaip jei paklausos kaina  $>$  pradinė kaina, tai  $p_{i,t}$  = paklausos kaina  
kitaip jei pasiūlos kaina  $> 0$  ir  $<$  pradinė kaina, tai  $p_{i,t}$  = pasiūlos kaina  
kitaip  $p_{i,t}$  = pradinė kaina

kur

paklausos kaina = geriausia pavidimo pirkti kaina  
pasiūlos kaina = geriausia pavidimo parduoti kaina  
mokėta kaina = paskutinė mokėta akcijos kaina  
pradinė kaina = pradinė akcijos kaina indekse

OMX Baltijos šalių lyginamasis ir prekybinis indeksai skaičiuojami remiantis oficialia paskutine mokėta kaina arba praeitos prekybos dienos indekso uždarymo kaina.

---

## 4.4 Akcijų skaičius

### 4.4.1 OMX Baltijos šalių visų akcijų ir sektoriniai indeksai

Skaičiuojant indeksą, bendrovės akcijų skaičius lygus išleistam akcijų skaičiui ir 4.2 punkte pristatytoje formulėje žymimas  $q_{i,t}$ . Jei dėl akcinių įvykių indeksą reikia koreguoti, akcijų skaičius pakeičiamas taip, kad indekse atspindėtų naują bendrovės rinkos kapitalizaciją.

Jei išleidžiama emisija, kai už akcijas pinigais neatsiskaitoma, ar panaši (žr. Taisyklių 5.6 punktą), indeksai koreguojami nedelsiant.

### 4.4.2 OMX Baltijos šalių lyginamasis indeksas

Bendrovės akcijų skaičius indekse (4.2 punkte pristatytoje formulėje –  $q_{i,t}$ ) koreguojamas kas pusę metų ir per tą laiką nekeičiamas, išskyrus atvejus, jei koregavimas atliekamas dėl akcinių įvykių, kai esami akcininkai turi pirmumo teisę. Biržos pristato dvi lyginamojo indekso reikšmes: kai indekse nėra ribojamas bendrovės akcijų skaičius ir kai indekse yra ribojamas bendrovės akcijų skaičius. Rinkos kapitalizacijos ribos aptartos 3.2.4 punkte.

### 4.4.3 OMX Baltijos šalių prekybinis indeksas

Bendrovės akcijų skaičius indekse (4.2 punkte pristatytoje formulėje –  $q_{i,t}$ ) koreguojamas kas pusę metų ir per tą laiką nekeičiamas, išskyrus atvejus, jei koregavimas atliekamas dėl akcinių įvykių, kai esami akcininkai turi pirmumo teisę.

---

## 4.5 Dividendai

OMX Baltijos šalių akcijų indeksai (išskyrus OMX Baltic 10, OMX First North Baltic, OMX Vilnius, OMX Riga bei OMX Tallinn indeksus) skaičiuojami kaip kainos (PI) ir kaip grąžos (GI) indeksai. OMX Baltic 10, OMX First North Baltic indeksai skaičiuojami tik kaip kainos (PI) indeksai. Baltijos šalių biržų vietiniai indeksai skaičiuojami tik kaip grąžos (GI) indeksai.

### 4.5.1 Grąžos indeksai (GI)

Siekiant atspindėti tikrąją indekso vertę, skaičiuojant grąžos indeksą, įvertinami dividendai, t.y. pirmą dieną “be teisės” gauti dividendą  $t$  (ex-dividend date) indekso skaičiavimo formulės vardiklyje dividendai atimami iš praeitos dienos kainos  $p_{i,t-1}$ . Dividendai įvertinami proporcingai indekso sudėtyje esančių akcijų skaičiui.

$$\tilde{p}_{i,t-1} = p_{i,t-1} - \text{dividend}$$

#### 4.5.2 Kainos indeksai (PI)

Kainos indekse grynaisiais pinigais išmokami dividendai nėra įvertinami. Taigi, kainos indeksas tik parodo jų sudarančių akcijų kainų kitimą. Skirtumas tarp akcijų gražos indekso ir kainos indekso yra aiškinamas tuo, kad akcijų gražos indekse įvertinamas dividendinis pajamingumas.

#### Dividendų koregavimas OMX Baltijos šalių prekybiniame indekse

OMX Baltijos šalių prekybinis indeksas yra kainos indeksas. Dividendai jame įvertinami tik tada, kai bendrovė nusprendžia išmokėti įprastus dividendus pinigais, bet jų vertė viršija atitinkamų akcijų kainą daugiau kaip 10 % arba jei bendrovė paskelbia, kad bus mokami specialūs dividendai. Prekybinis indeksas bus koreguojamas pagal šias formules:

If  $(\text{dividendai} - 0,1 \cdot p_{i,t-1}) > 0$ ,

$$\tilde{p}_{i,t-1} = p_{i,t-1} - (\text{dividendai} - 0,1 \cdot p_{i,t-1})$$

kitaip

$$\tilde{p}_{i,t-1} = p_{i,t-1}$$

Specialūs dividendai:

$$\tilde{p}_{i,t-1} = p_{i,t-1} - \text{dividendai}$$

---

#### 4.6 Koregavimo koeficientas

Tam kad būtų atspindėta tikroji akcijos ir indekso vertė, dėl bendrovėje vykstančio akcinio įvykio, kuomet esami akcininkai turi pirmumo teisę jame dalyvauti, indeksas yra koreguojamas. Koreguojamas akcijų skaičius ir skaičiuojamas koregavimo koeficientas  $j_{i,t}$  pagal 4.2 punkte pateiktą formulę, remiantis 5 skirsnyje nustatytais taisyklėmis.

Taikomas koregavimo koeficientas parodo teorinį procentinį akcijos kainos pokytį dėl akcinio įvykio.

## **5 Akciniai įvykiai**

Šiame skirsnyje pristatomi dažniausiai pasitaikantys akciniai įvykiai, kuriuos vykdo biržų prekybos sąrašuose esančios akcinės bendrovės, ir aprašoma, kaip tokiais atvejais biržos koreguoja indeksus, kad jie atspindėtų tikrąją indekso vertę. Perskaičiavimas atliekamas naudojant akcijų uždarymo kainą dieną prieš įsigaliojant akciniam įvykiui.

Indeksai gali būti koreguojami po tokių akcinių įvykių.

- Akcijų emisija iš papildomų įnašų visiems akcininkams
- Akcijų emisija iš bendrovės lėšų
- Akcijų padalijimas
- Akcijų emisija iš papildomų įnašų konkrečiam investuotojui
- Bendrovės atskyrimas
- Bendrovių susijungimas arba perėmimas
- Akcijų išpirkimas ir panaikinimas
- Nuosavų akcijų išpirkimas

Koregavimas, atliekamas po kiekvieno konkretaus akcinio įvykio.

---

### **5.1 Koregavimai biržų nuožiūra**

OMX priima sprendimą, koku būdu koreguos indeksą. Toliau aprašytais atvejais OMX gali taikyti kitoki koregavimo būdą negu yra nurodyta toliau, jei tai pateisina susidariusios aplinkybės. Be to, OMX gali koreguoti indeksą ir kitais atvejais, ne tik nurodytais toliau. Vis dėlto indeksas koreguojamas pirmiausia atsižvelgiant 4.2 punkte aprašytus tikslus.

---

### **5.2 Kasdieninis arba periodinis akcijų skaičiaus indekse perskaičiavimas**

Yra esminis skirtumas tarp indeksų, kurių akcijų skaičius perskaičiuojamas kiekvieną dieną, ir tų, kurių akcijų skaičius perskaičiuojamas periodiškai.

Į indeksus, kurių akcijų skaičius koreguojamas kiekvieną dieną, įtraukiamos visos išleistos akcijos arba, akcinių įvykių atveju, numatomas jų skaičius.

Indeksuose, kurie atnaujinami periodiškai, naujų akcijų skaičius nustatomas atsižvelgiant į akcinio įvykio sąlygas.

---

### **5.3 Akcijų emisija iš papildomų įnašų visiems akcininkams**

Akcijų emisija iš papildomų įnašų – tai bendrovės pasiūlymas esamiems akcininkams įsigyti naujos emisijos akcijų. Naujos emisijos akcijos siūlomos proporcingai akcininko turimam akcijų skaičiui, paprastai už mažesnę rinkos kainą. Išleidžiant akcijas už mažesnę negu rinkos kainą, „atskiedžiamos“ anksčiau išleistos akcijos. Emisijos iš papildomų įnašų padidina ir bendrovės išleistų akcijų skaičių ir jos kapitalizaciją.

Siekiant atspindėti akcijų tikrąją vertę, jų skaičius ir kaina indekse koreguojama dieną „be teisių“ gauti naujos emisijos akcijų.

Laikoma, kad išplatinama visa emisija iš papildomų įnašų. Kai indekso akcijų skaičius perskaičiuojamas kiekvieną dieną ir jeigu ne visos akcijos buvo išplatintos, tai į indeksą įtraukiamų akcijų skaičius bus koreguojamas taip, kad atitiktų faktiškai išplatintų akcijų skaičių. Kai indekso akcijų skaičius perskaičiuojamas periodiškai ir jeigu ne visos akcijos buvo išplatintos, tai į indeksą įtraukiamų akcijų skaičius gali būti koreguojamas taip, kad atitiktų faktiškai išplatintų akcijų skaičių. Jei naujos akcijos žymiai įtakoja indekso sudėtį, taikomas 5.7.1 punkte aprašytas metodas.

Koregavimo koeficientas apskaičiuojamas pagal tokią formulę:

$$\text{Koregavimo koeficientas } j = \left( \frac{P_{ex}}{P_{cum}} \right)$$

$$P_{ex} = \left( \frac{P_{cum} \cdot m + P \cdot n}{m + n} \right)$$

$P_{cum}$  = Akcijos kaina su teise

$P_{ex}$  = Teorinė akcijos kaina dieną „be teisės“

$P$  = Pasirašymo kaina

$m$  = Dabartinis akcijų skaičius

$n$  = Naujos emisijos akcijų skaičius

---

#### 5.4 Akcijų emisija iš bendrovės lėšų

Akcijų emisija iš bendrovės lėšų arba dividendai akcijomis – tai emisija, kai akcijos išleidžiamos esamiems akcininkams nemokamai iš bendrovės lėšų. Naujos akcijos išleidžiamos proporcingai kiekvieno akcininko turimų akcijų skaičiui. Akcijų emisija iš bendrovės lėšų yra išimtinai buhalterinė operacija, ji nekeičia bendrovės kapitalo srautų. Akcijų skaičius padidėja, bet bendrovės kapitalizacija nesikeičia. Jei naujos akcijos žymiai įtakoja indekso sudėtį, taikomas 5.7.1 punkte aprašytas metodas.

Biržos padidina atitinkamos indekso bendrovės akcijų skaičių įtraukdamos papildomas akcijas pirmąją prekybos dieną „be teisių“ gauti naujų akcijų iš bendrovės lėšų.

---

#### 5.5 Akcijų padalijimas

Akcijų padalijimas yra akcinis įvykis, kai bendrovė didina arba mažina akcijų skaičių proporcingai mažindama arba didindama akcijų nominalią vertę. Ekonominis akcijų padalijimo rezultatas yra toks pats, kaip ir išleidžiant emisiją iš bendrovės lėšų, nes iš bendrovės jokie papildomi kapitalo srautai neįplaukia ir neišplaukia. Akcijų skaičius padidėja/ sumažėja, bet bendrovės kapitalizacija nesikeičia. Jei naujos akcijos žymiai įtakoja indekso sudėtį, taikomas 5.7.1 punkte aprašytas metodas.

Jei akcijų nominali vertė keičiama nekeičiant jų skaičiaus, akcijų kaina indekse nekoreguojama, koreguojama tik nominali vertė.

Biržos padidins/ sumažins akcijų skaičių indekse pirmą prekybos biržoje dieną „be teisių“ gauti papildomų akcijų arba netekti akcijų.

---

## **5.6 Akcijų emisija iš papildomų įnašų konkrečiam investuotojui**

Akcijų emisija iš papildomų įnašų, kai esami akcininkai atsisako savo pirmumo teisės įsigyti naujos emisijos akcijų, paprastai pasiūloma viešai, tiesiogiai konkrečiam asmeniui ar organizacijai. Kadangi emisija nėra skirta išimtinai esamiems akcininkams, laikoma, kad kažkuria prasme už „akcijų atskiedimą“ jiems atlyginama. Tokia nauja akcijų emisija pritraukia bendrovei kapitalo, padidėja akcijų skaičius ir pasikeičia bendrovės rinkos kapitalizacija. Kitos emisijos, tokios kaip uždaro platinimo emisijos ar emisijos skirtos darbuotojams, obligacijų konvertavimas į akcijas ir variantų ar panašių vertybinių popierių pardavimas taip pat didina bendrovės akcinį kapitalą ir laikomos akcijų emisijomis iš papildomų įnašų konkrečiam investuotojui.

Siekiant atspindėti pasikeitusią bendrovės rinkos kapitalizaciją, į indeksus, kuriuose akcijų skaičius perskaičiuojamas kiekvieną dieną, naujos emisijos akcijos įtraukiamos dieną „be teisų“ gauti papildomos emisijos akcijų. Į indeksus, kuriuose akcijų skaičius perskaičiuojamas periodiškai, naujos emisijos akcijos neįtraukiamos iki kito periodinio indekso sudėties atnaujinimo. Jei naujos akcijos žymiai įtakoja indekso sudėtį, taikomas 5.7.1 punkte aprašytas metodas.

---

## **5.7 Bendrovės atskyrimas**

Atskyrimas yra sandoris, kuriuo patronuojanti bendrovė paskirsto turimą dukterinės bendrovės kontrolinį paketą tarp savo akcininkų arba išleidžia naujos bendrovės, veikiančios kaip patronuojančios bendrovės veiklos dalis, akcijas. Įvykdžius bendrovės atskyrimą, kapitalas yra perduodamas iš patronuojančios bendrovės į naująją įmonę. Vykdamas šį atskyrimo sandorį bendrovės akcijų skaičius nesikeičia. Tačiau bendrovės kainai tai turės įtakos.

### **5.7.1 Tiesioginis įtraukimas ir išbraukimas iš indekso**

Jeigu bendrovė, kurios akcijos yra įtrauktos į indeksą, įgyvendina kurią nors iš toliau nurodytų priemonių ir jeigu akcininkai turi pirmumo teisę dalyvauti akciniame įvykyje, tai yra taikomas tiesioginis įtraukimas arba išbraukimas iš indekso:

- (i) Konvertuojamų obligacijų (bendrovių obligacijų), obligacijų pažymėjimų su pasirašymo variantais ar panašių vertybinių popierių išleidimas;
- (ii) Pasiūlymas įsigyti bet kokios rūšies vertybinius popierius ar teises arba gauti tokius vertybinius popierius ar teises be atlyginimo;
- (iii) Kai išleidžiama nauja emisija, kuri apima naujos rūšies akcijas, turinčias teises, kurios reikšmingai skiriasi nuo į indeksą įtrauktų akcijų suteikiamų teisių.

### Tiesioginis įtraukimas (periodiškai atnaujinamiems indeksams)

Jeigu bendrovės išleistos naujos akcijos sudaro kontrolinį akcijų paketą dukterinėje bendrovėje arba bendrovė išleidžia akcijas naujai bendrovei, veikiančiai kaip patronuojančios bendrovės veiklos dalis, ir šios akcijos dieną „be teisės“ yra įtraukiamos į biržos prekybos sąrašus bei tikėtina, kad naujos akcijos bus likvidžios ir dieną „be teisės“ susikotiruos jų kaina, tai tokios akcijos dieną „be teisės“ yra įtraukiamos ir į indekso sudėtį, nustatant akcijų pradinę kainą lygią 0. Su naujai išleistomis akcijomis susijusios teisės apibrėžiamos pagal 3.1 punkte nustatytą taisyklę „Tinkami įtraukimui į indeksus vertybiniai popieriai“.

### Išbraukimo iš indekso metodas

Jeigu negalima tiksliai įvertinti teisių į akcinį įvykį, tai tokios akcijos tik dieną „be teisių“ išbraukiamos iš indekso sudėties. Tačiau jeigu dieną „be teisės“ nebuvo nustatyta kaina, tokios akcijos nebus įtraukiamos į indeksą iki jų naujos kainos nustatymo dienos.

### **5.7.2 Išleistųjų vertybinių popierių įtraukimas**

Jeigu bendrovės išleistos naujos akcijos sudaro kontrolinį akcijų paketą dukterinėje bendrovėje arba bendrovė išleidžia akcijas naujai bendrovei, veikiančiai kaip patronuojančios bendrovės veiklos dalis, ir šios akcijos bendrovės atskyrimo dieną yra įtrauktos į biržos prekybos sąrašus, bet ne vėliau kaip (t+3) dienos po bendrovės atskyrimo, tai tokios akcijos antrą listingavimo dieną yra įtraukiamos į periodiškai atnaujinamą indeksų sudėtį iki kitos indeksų peržiūros. Kurį metodą taikyti atskyrimo atveju nustatoma pagal 5.7.1. punkte apibrėžtas taisykles.

---

## **5.8 Bendrovių susijungimas arba perėmimas**

Susijungimas ar perėmimas yra sandoris, kuriuo apjungiamas dviejų bendrovių turtas į vienos naujos bendrovės turtą, arba viena bendrovė perima kitos bendrovės turtą.

### **5.8.1 Perėmimas, 90 proc. bendrovės kontrolės įsigijimas**

Toliau aprašytieji koregavimai įsigalioja trečią dieną nuo tos dienos, kai įsigyjančioji bendrovė pradėjo kontroliuoti ne mažiau kaip 90% įsigyjamąsias bendrovės išleistų akcijų. Terminas „kontrolė“ čia apibrėžiamas kaip situacija, kai arba a) įsigyjančioji bendrovė praneša biržai apie turimą kontrolę arba apie siūlomą ne mažiau kaip 90 proc. paketo įsigijimą, b) sandoris užregistruojamas biržos prekybos sistemoje, arba c) akcijos įregistruojamos CVPD (EVK, LCD ir LCVPD).

Jeigu įvyksta bendrovių susijungimas ar perėmimas, į indeksą įtraukiamų akcijų skaičius nustatomas pagal perėmimo ar susijungimo sąlygas.

- (i) Jeigu įsigyjančiosios ir įsigyjamąsias bendrovės akcijos yra įtrauktos į indeksą, ir vykdant įsigijimo sandorį visiškai ar iš dalies atsiskaitoma reikalavimus atitinkančiomis akcijomis, įsigyjančiosios bendrovės rinkos kapitalizacija padidinama atsižvelgus į pasiūlymo ar susijungimo sąlygas. Įsigytosios bendrovės akcijos išbraukiamos iš indekso.
- (ii) Jeigu įsigyjančiosios bendrovės akcijos į indeksą nėra įtrauktos, ir akcijų įsigijimas įvykdomas pilnai ar dalinai, tai dalis įsigyjančiosios bendrovės kapitalizacijos yra įtraukiama į indeksą pagal pasiūlymo ar susijungimo sąlygas. Jeigu naujoji indekso sudedamoji (akcija) yra listinguojama biržoje prieš paskutinę esamos indekso sudedamosios listingavimo dieną, tai sudedamųjų pakeitimas indekse įsigalioja antrą naujos indekso sudedamosios listingavimo dieną. Jeigu esama indekso sudedamoji yra pašalinama iš biržos prekybos sąrašo prieš naujos sudedamosios pirmą listingavimo dieną, tai iš indekso esama sudedamoji pašalinama po paskutinės prekybos dienos. Naujoji indekso sudedamoji įtraukiama į indeksą antrą listingavimo biržoje dieną.
- (iii) Jeigu įsigyjančioji bendrovė nėra listinguojama biržose, arba laikoma, kad ji negali būti įtraukta į prekybos sąrašus dėl kitų priežasčių, tai įsigytoji bendrovė yra išbraukiama iš indekso, o naujoji į indeksą neįtraukiama.
- (iv) Jeigu įsigyjančioji bendrovė yra įtraukta į indeksą ir įsigytosios bendrovės akcijos nėra įtrauktos į indeksą, tai įsigyjančiosios bendrovės rinkos kapitalizacija nėra didinama iki kito pusmetinio atnaujinimo.

### **5.8.2 Perėmimas: laisvų akcijų skaičiaus koregavimas**

Ženkliai sumažėjus tinkamų akcijų skaičiui prekyboje, tam kad OMX baltijos šalių lyginamasis bei prekybinis indeksai ir toliau išliktų patraukliais investuoti, laisvų akcijų skaičius gali būti koreguojamas atveju, kai yra įvykdomos oficialaus pasiūlymo sąlygos, įgyjant minimalią perimamos bendrovės kontrolę. Toks koregavimas įsigalioja praėjus dviems prekybos dienoms nuo tos dienos, kai įsigyjančioji bendrovė paskelbia pasiūlymo rezultatus. Jeigu perimančioji bendrovė įgyja daugiau nei 90% įsigyjamosios bendrovės kontrolės, taikoma 5.8.1 punkto taisyklė.

---

### **5.9 Akcijų išpirkimas ir panaikinimas**

Kai bendrovė, kurios akcijos įtrauktos į indeksą, nusprendžia išpirkti arba panaikinti akcijas, indeksą sudarančių akcijų skaičius bus pakoreguotas, peržiūrint akcijų skaičių po to, kai akcijų panaikinimas buvo užregistruotas CVPD pagal 4.4.2. taisyklę. Koreguojama, mažinant į indeksą įtrauktos bendrovės akcijų skaičių.

Indeksai, kurių sudėtis peržiūrima periodiškai, koregavimai yra daromi tik jeigu bendrovė, kurios akcijos yra įtrauktos į indeksą, nusprendžia išpirkti arba panaikinti akcijas, o akcininkai turi pirmumo teisę dalyvauti akciniame įvykyje. Koregavimai atliekami kitą prekybos dieną, po to, kai birža gauna oficialų pranešimą apie akcijų išpirkimą ar panaikinimą, sumažinant į indeksą įtrauktos bendrovės akcijų skaičių. Jeigu po kapitalo sumažinimo yra paskirstomi grynieji pinigai ir (arba) teisės, koregavimas atliekamas taikant 5.7 punktą.

---

### **5.10 Nuosavų akcijų išpirkimas**

Kai bendrovė, kurios akcijos yra įtrauktos į indeksą, išperka nuosavas akcijas, į indeksą įtrauktų akcijų skaičius yra koreguojamas siekiant atspindėti realią bendrovės kapitalizaciją.

Indeksų, kurių sudėtis peržiūrima periodiškai, bendrovei priklausančių akcijų skaičius yra koreguojamas atliekant indeksų pusmečio peržiūrą pagal 3.2.3. punktą

Kai bendrovė, kurios akcijos įtrauktos į indeksą, nusprendžia išpirkti arba panaikinti nuosavas akcijas ir jeigu akcininkai turi pirmumo teisę, dalyvauti akciniame įvykyje, koreguojami ir indeksai, kurių sudėtis peržiūrima periodiškai. Koregavimai atliekami kitą prekybos dieną, po to, kai birža gauna oficialų pranešimą apie bendrovės nuosavų akcijų išpirkimą, sumažinant į indeksą įtrauktos bendrovės akcijų skaičių.

Jeigu po kapitalo sumažinimo yra paskirstomi grynieji pinigai ir (arba) teisės, akcinis įvykis traktuojamas pagal 5.7 punktą.

---

### **5.11 Greitas įtraukimas**

Biržoje listinguojamos bendrovės naujos klasės akcijos dažniausiai nėra iš karto įtraukiamos į indeksus, kurių sudėtis peržiūrima periodiškai. Tačiau jeigu atitinkama birža nusprendžia, kad dėl naujai į prekybos sąrašus įtrauktų akcijų, OMX Baltijos šalių lyginamasis indeksas teisingai neatspindės akcijų sudėties, arba jeigu yra didelė tikimybė, kad kitos indekso peržiūros metu bendrovė bus įtraukta į lyginamąjį indeksą, tai gali būti svarstoma galimybė tokias akcijas greitai įtraukti į indeksą. Įtraukus naujas akcijas į indeksą, jokios kitos akcijos nėra išbraukiamos iš indekso.

## **5.12 Greitas išbraukimas**

Jeigu akcijos yra išbraukiamos iš biržos prekybos sąrašo, tai indekse jos nėra iškart pakeičiamos kitomis, kriterijus atitinkančiomis akcijomis. Greito išbraukimo principas taikomas indeksams, kurių sudėtis peržiūrima periodiškai. Indekso sudėtyje esančios akcijos dažniausiai išbraukiamos paskutiniąją jų prekybos dieną biržoje, jei anksčiau nebuvo nuspręsta, kad tos akcijos negali būti indekso sudėtyje.

Jeigu bendrovė yra likviduojama (ir todėl nebeturi kapitalizacijos), tai jos akcijos yra išbraukiamos iš indekso sudėties nustačius, kad jų kapitalizacija lygi nuliui. Esant kitoms sąlygoms bendrovės akcijos yra išbraukiamos iš indekso, kai kapitalizacija paskaičiuota imant prekybos sustabdymo dienos kainą.

Jeigu iš indekso išbrauktos akcijos, kuriomis prekyba sustabdyta ir jų kaina nėra lygi nuliui (dažniausiai jos kaina yra prekybos sustabdymo kaina), vėliau bus išbrauktos iš biržos prekybos sąrašų ir bus laikoma, kad jų vertė yra lygi nuliui, tai šios akcijos yra įtraukiamos į indeksą vienai dienai, nuo dienos kai jos buvo išbrauktos, kad akcijų vertės sumažėjimas atsispindėtų indekso vertėje. Tokioje situacijoje akcijos iš naujo įtraukiamos į indeksą, imant jų prekybos sustabdymo kainą, ir visą dieną skaičiuojant indeksą kaina laikoma lygi nuliui, įskaitant ir uždarymo kainą.

## **6 Atsakomybės apribojimas**

OMX neprisiima atsakomybės už nuostolius ar žalą, susijusius ar atsirandančius naudojant indeksus. OMX aiškiai pareiškia apie atsisakymą suteikti garantijas dėl indeksų tikslumo, išsamumo, tinkamumo prekybos ar kitiems tikslams. Nei OMX, nei kuri nors trečia šalis nesuteikia jokių aiškių ar numatomų garantijų ir nedaro jokių pareiškimų nei dėl indeksų, nei dėl rezultatų tokius indeksus naudojant, nei dėl indeksų vertės bet kuriuo metu ateityje.

## 1 priedas – Visuotinio ekonominės veiklos klasifikavimo standarto struktūra

Sektorius (10)	Ekonominės veiklos grupė (24)	Ekonominės veiklos rūšis (62)	Ekonominės veiklos porūšis (132)
10 Energetika	1010 Energetika	101010 Energetikos įrenginiai ir paslaugos	10101010 Naftos ir dujų gręžinių gręžimas  Gręžinių gręžimo paslaugų teikėjai, arba gręžimo bokštų savininkai, teikiantys gręžinių gręžimo paslaugas
			10101020 Naftos ir dujų gavybos įrenginiai ir paslaugos  Įrenginių, įskaitant gręžimo bokštus ir įrenginius, gamintojai, ir paslaugų teikėjai naftos ir dujų gręžinių gręžimo, vertinimo ir parengimo eksploatacijai bendrovėms.
		101020 Nafta, dujos ir suvartojamas kuras	10102010 Integruota naftos ir dujų gavyba  Integruotos naftos bendrovės, vykdančios naftos žvalgymą ir gavybą, o taip pat užsiimančios bent vienos kitos rūšies veikla naftos ir dujų perdirbimo, pardavimo ir gabenimo, bei cheminių preparatų srityje.
			10102020 Naftos ir dujų žvalgymas ir gavyba  Niekur kitur nepriskirtos naftos ir dujų žvalgymo ir gavybos bendrovės
			10102030 Naftos ir dujų perdirbimas ir pardavimas  Naftos, dujų ir (arba) rafinuotų produktų perdirbimo ir pardavimo bendrovės, nepriskirtos Integruotų naftos ir dujų gavybos bendrovių arba Nepriklausomų energijos gamintojų ir Energijos prekiautojų ekonominės veiklos porūšiu.
			10102040 Naftos ir dujų laikymas ir gabenimas  Naftos, dujų ir (arba) rafinuotų produktų laikymo ir gabenimo bendrovės. Priskiriamos įvairios gamtinių dujų laikymo ir gabenimo bendrovės, veikiančios konkurencingoje rinkoje, naftotiekiai, rafinuotų produktų vamzdynai, anglies šlamo vamzdynų operatoriai, bei naftos ir dujų pervežimo bendrovės.
			10102050 Anglis ir suvartojamas kuras  Anglies, susijusių produktų ir kitokio su energijos gamyba susijusio suvartojamo kuro gavybos ir kasybos bendrovės. Išskyrus bendroves, kurių pagrindinė veikla yra dujų gamyba, priskirtas pramoninių dujų ekonominės veiklos porūšiu.
15 Medžiagos	1510 Medžiagos	151010 Cheminiai preparatai	15101010 Buitiniai cheminiai preparatai  Bendrovės, kurių pagrindinė veikla yra pramoninių cheminių preparatų ir pagrindinių chemikalų gamyba. Priskiriami plastikų, sintetinio pluošto, juostelių, buitinių dažų ir pigmentų, sprogiųjų medžiagų ir naftos chemijos produktų

			gamintojai, bet jais neapsiribojama. Išskyrus chemijos pramonės įmones, priskirtas įvairių cheminių preparatų, Trašų ir žemės ūkio cheminių preparatų, Pramoninių dujų ir Specializuotų cheminių preparatų ekonominės veiklos porūšiui.
			15101020 Įvairūs cheminiai preparatai  Įvairių cheminių preparatų gamintojai, nepriskirti Pramoninių dujų, Buitinių cheminių preparatų, Specializuotų cheminių preparatų arba Trašų ir žemės ūkio cheminių preparatų ekonominės veiklos porūšiui.
			15101030 Trašos ir žemės ūkio cheminiai preparatai  Niekur kitur nepriskirti trašų, pesticidų, potašo ir kitų žemės ūkio veikloje naudojamų cheminių preparatų gamintojai.
			15101040 Pramoninės dujos  Pramoninių dujų gamintojai
			15101050 Specializuoti cheminiai preparatai  Bendrovės, kurių pagrindinė veikla yra didelės pridėtinės vertės cheminių preparatų, naudojamų gaminant įvairius produktus, įskaitant grynųjų cheminių medžiagų, priedų, naujausių polimerų, adhezyvų, hermetikų, specialiųjų dažų, pigmentų ir grunto gamintojus, tačiau jais neapsiribojant.
		151020 Statybinės medžiagos	15102010 Statybinės medžiagos  Statybinių medžiagų, įskaitant smėlio, molio, gipso, kalkių, užpildų, cemento, betono ir plytų gamintojai. Kitų žaliavinių statybinių medžiagų ir pusgaminių gamintojai, priskiriami Statybos gaminių ekonominės veiklos porūšiui.
		151030 Talpos ir pakuotės	15103010 Metalinės ir stiklinės talpos  Metalinių, stiklinių ir plastikinių pakuočių gamintojai. Priskiriami kamščių ir dangtelių gamintojai.
			15103020 Popierinės pakuotės  Popierinių ir kartoninių talpų ir pakuočių gamintojai
		151040 Metalai ir kasyba	15104010 Aliuminis  Aliuminio ir susijusių produktų gamintojai, įskaitant bendroves, kurios kasa ir perdirba boksitus. Priskiriamos bendrovės, perdirbančios aliuminį į gatavus ir pusiau gatavus produktus. Išskyrus bendroves, kurių pagrindinė veikla yra aliuminio statybinių medžiagų gamyba, priskirtas Statybos gaminių ekonominės veiklos porūšiui.
			15104020 Įvairūs metalai ir kasyba  Niekur kitur nepriskirtos bendrovės užsiimančios įvairių metalų ir mineralų gavyba ir gamyba.

			15104030 Auksas Aukso ir susijusių gaminių gamintojai, įskaitant bendroves, kurios kasa ir perdirba auksą, ir Pietų Afrikos finansų įstaigos, kurios daugiausia investuoja į aukso kasyklas, bet jų neeksploatuoja.
			15104040 Brangieji metalai ir mineralai Bendrovės, kasančios brangiuosius metalus ir mineralus, nepriskirtos Aukso ekonominės veiklos porūšiui. Priskiriamos bendrovės, kurių pagrindinė veikla yra platinos kasyba.
			15104050 Plienas Anglies ir plieno ir susijusių produktų gamintojai
		151050 Popieriaus ir medienos gaminiai	15105010 Medienos gaminiai Medienos ir susijusių medienos gaminių gamintojai. Priskiriami pjautinės medienos statybos pramonei gamintojai.
			15105020 Popieriaus gaminiai Visų klasių popieriaus gamintojai. Išskyrus bendroves, kurios specializuojasi popieriaus pakuočių srityje, priskirtas Popierinių pakuočių ekonominės veiklos porūšiui.
20 Gamyba	2010 Pagrindinės priemonės	201010 Aerokosminė ir gynybos pramonė	20101010 Aerokosminė ir gynybos pramonė Civilinės ir karinės aerokosminės įrangos, dalių ir produktų gamintojai. Priskiriami karinės elektronikos ir borto aparatūros gamintojai.
		201020 Statybos gaminiai	20102010 Statybos gaminiai Statybos gaminių ir namų remonto prekių bei įrangos gamintojai. Išskyrus pjautinės medienos ir faneros gamintojus, priskirtus Medienos gaminių ekonominės veiklos porūšiui ir cemento bei kitų medžiagų gamintojus, priskirtus Statybinių medžiagų ekonominės veiklos porūšiui.
		201030 Statyba ir inžineriniai statybos darbai	20103010 Statyba ir inžineriniai statybos darbai Bendrovės, kurių pagrindinė veikla yra negyvenamosios paskirties pastatų statyba. Priskiriamos statybinės inžinerinės bendrovės ir plataus profilio rangovai. Išskyrus bendroves, priskirtas Gyvenamosios statybos ekonominės veiklos porūšiui.
		201040 Elektros įrenginiai	20104010 Elektros įrenginiai ir detalės Bendrovės, gaminančios elektros kabelius ir laidus, elektros įrangos detales ir įrenginius, nepriskirtos Didelio galingumo elektros įrenginių ekonominės veiklos porūšiui.
			20104020 Didelio galingumo elektros įrenginiai Elektros gamybos ir kitokių didelio galingumo

			elektros įrenginių, taip pat jėgainių, ir didelio galingumo elektros įrenginių, naudojamų stacionariai ir stambiose elektros sistemose, gamintojai. Išskyrus kabelių ir laidų gamintojus, priskirtus Elektros įrenginių ir detalių ekonominės veiklos porūšiui.
		201050 Pramonės konglomeratai	20105010 Pramonės konglomeratai  Įvairios gamybinės bendrovės, vykdančios veiklą trijuose ar daugiau sektorių, nei iš vieno jų negaunančios didžiosios dalies pajamų. Daugelis turimų paketų yra kontroliniai paketai, todėl tokius paketus valdantys akcininkai yra suinteresuoti dukterinių bendrovių veiklos rezultatais.
		201060 Mašinos	20106010 Statybos ir žemės ūkio mašinos ir krovininiai sunkvežimiai  Sunkiasvorių krovininių sunkvežimių, riedmenų, žemės kasimo mašinų ir statybos įrangos gamintojai ir susijusių detalių gamintojai. Priskiriami nekarinių laivų gamintojai.
			20106020 Pramoninės mašinos  Pramoninių mašinų ir komplektavimo mazgų gamintojai. Priskiriamos bendrovės, gaminančios presus, stakles, taršos kontrolės įrangą, keltuvus, eskalatorius, izoliatorius, siurblius, ritininius guolius ir kitus metalo dirbinius.
		201070 Prekybos bendrovės ir platintojai	20107010 Prekybos bendrovės ir platintojai  Pramonės įrangos ir gaminių prekybos ir platinimo bendrovės.
	2020 Komercinės paslaugos ir reikmenys	202010 Komercinės paslaugos ir reikmenys	20201010 Spausdinimas komerciniais pagrindais  Bendrovės, teikiančios spausdinimo paslaugas komerciniais pagrindais. Priskiriamos spaustuvės, aptarnaujančios žiniasklaidos įmones.
			20201030 Įvairios komercinės ir profesinės paslaugos  Niekur kitur nepriskirtos bendrovės, kurių pagrindinė veikla yra komercinių, pramoninių ir profesinių paslaugų teikimas verslo bendrovėms ir viešosios valdžios institucijoms. Priskiriamos bendrovės, teikiančios komercinio valymo, konsultavimo paslaugas, pataisos įstaigų, viešojo maitinimo ir pagaminto valgio tiekimo, dokumentų rengimo ir ryšio paslaugas, įrangos remonto paslaugas, apsaugos ir signalizacijos, saugojimo ir sandėliavimo, uniformų nuomos paslaugas.
			20201040 Žmogiškųjų išteklių ir įdarbinimo paslaugos  Bendrovės, teikiančios verslo paramos paslaugas, susijusias su žmogiškojo kapitalo valdymu.

			Priskiriamos įdarbinimo agentūros, darbuotojų mokymo, pašalpų ir paramos teikimo tarnybos, pensijinio aprūpinimo tarnybos ir laikinas agentūros.
			20201050 Aplinkosaugos ir įrengimų priežiūros paslaugos  Bendrovės, teikiančios aplinkosauginės ir įrengimų priežiūros paslaugas. Priskiriamos bendrovės, teikiančios atliekų tvarkymo, įrengimų priežiūros ir taršos kontrolės paslaugas. Išskyrus bendroves, kurių veiklos sritis yra didelės vandens valymo sistemos, priskirtos Vandens tiekimo bendrovių ekonominės veiklos porūšiui.
			20201060 Biuro paslaugos ir reikmenys  Niekur kitur nepriskirti biuro paslaugų teikėjai ir biuro reikmenų ir įrangos gamintojai.
	2030 Gabenimas	203010 Krovinių vežimas oru ir logistika	20301010 Krovinių vežimas oru ir logistika  Bendrovės, teikiančios krovinių vežimo oru, kurjerių ir logistikos paslaugas, įskaitant siuntų ir pašto pristatymo tarnybas ir muitinės agentus. Nepriskiriamos tokios bendrovės, priskirtos Oro linijų, Vežimo jūra ar Gabenimo ekonominės veiklos porūšiui.
		203020 Oro linijos	20302010 Oro linijos  Bendrovės, kurių pagrindinė veikla yra keleivių gabenimas oro transportu.
		203030 Vežimas jūra	20303010 Vežimas jūra  Bendrovės, teikiančios prekių ir keleivių gabenimo jūra paslaugas. Nepriskiriami kruiziniai laivai, priskirti Viešbučių, kurortų ir kruizinių linijų ekonominės veiklos porūšiui.
		203040 Keliai ir geležinkeliai	20304010 Geležinkeliai  Bendrovės, kurių pagrindinė veikla prekių ir keleivių gabenimas geležinkeliu.
			20304020 Gabenimas  Bendrovės, kurių pagrindinė veikla prekių ir keleivių gabenimas sausumos keliais. Priskiriamos automobilių nuomos ir taksi bendrovės.
		203050 Transporto infrastruktūra	20305010 Oro uostų tarnybos  Oro uostų operatoriai ir susijusias paslaugas teikiančios bendrovės.
			20305020 Greitkeliai ir geležinkeliai  Kelių, tunelių ir geležinkelių savininkai ir operatoriai
			20305030 Jūrų uostai ir tarnybos  Jūrų uostų ir susijusių tarnybų savininkai ir

			operatoriai
25 Vartojimo prekės ir paslaugos	2510 Automobiliai ir detalės	251010 Auto detalės	25101010 Auto detalės ir įranga  Automobilių ir motociklų dalių ir priedų gamintojai. Išskyrus bendroves, priskirtas Padangų ir gumos ekonominės veiklos porūšiui.
			25101020 Padangos ir guma  Padangų ir gumos gamintojai
		251020 Automobiliai	25102010 Automobilių gamintojai  Bendrovės, kurių pagrindinė veikla keleivinių automobilių ir lengvųjų sunkvežimių gamyba. Išskyrus bendroves, kurių pagrindinė veikla motociklų ir triračių transporto priemonių gamyba, priskirtas Motociklų ekonominės veiklos porūšiui, ir bendroves, gaminančias sunkiasvorių krovinius sunkvežimius, priskirtas Statybos ir žemės ūkio mašinų bei krovinių sunkvežimių ekonominės veiklos porūšiui.
			25102020 Motociklų gamintojai  Bendrovės, gaminančios motociklus, motorolerius, arba trirates transporto priemones. Išskyrus dviračius gamintojus, priskiriamus Laisvalaikio prekių ekonominės veiklos porūšiui.
	2520 Ilgalaikio naudojimo prekės ir drabužiai	252010 Ilgalaikio naudojimo buitiniai prietaisai	25201010 Buitinė elektronika  Buitinių elektroninių prietaisų, įskaitant televizorius, VCR grotuvus, Hi-fi aparatūros, žaidimų konsolių ir susijusių produktų gamintojai. Išskyrus asmeninių buitinių kompiuterių gamintojus, priskirtus Kompiuterinės techninės įrangos ekonominės veiklos porūšiui, ir elektros buitinių prietaisų gamintojus, priskirtus Buitinių prietaisų ekonominės veiklos porūšiui.
			25201020 Baldai  Minkštų baldų ar baldų, taip pat baldų apmušalų kilimų ir sienų dangų gamintojai.
			25201030 Namų statyba  Gyvenamųjų namų statybos bendrovės. Priskiriamos surenkamųjų namų ir sublokuotų gyvenamųjų namų statybos bendrovės.
			25201040 Buitiniai elektros prietaisai  Buitinių elektros prietaisų ir susijusių produktų gamintojai. Įskaitant elektrinių ir rankinių darbo įrankių, įskaitant sodo priežiūros įrankius, gamintojus. Išskyrus televizorių ir kitų garso ar vaizdo prietaisų gamintojus, priskirtus Buitinės elektronikos ekonominės veiklos porūšiui ir asmeninių kompiuterių gamintojus, priskirtus Kompiuterių techninės įrangos ekonominės veiklos porūšiui.
			25201050 Namų apyvokos ir tualetų reikmenys  Niekur kitur nepriskirti ilgalaikio naudojimo

			<p>buities prietaisų taip pat stalo įrankių, virtuvės indų, stiklo dirbinių, stalo sidabro, virtuvės reikmenų, virtuvės įrankių ir tualetu reikmenų, gamintojai.</p>
		252020 Laisvalaikio įranga ir prekės	<p>25202010 Laisvalaikio prekės</p> <p>Laisvalaikio prekių ir įrangos, taip pat sporto įrangos, dviračių ir žaislų gamintojai.</p>
			<p>25202020 Fotografijos prekės</p> <p>Fotografijos įrangos ir susijusių prekių gamintojai</p>
		252030 Tekstilė, drabužiai ir prabangos prekės	<p>25203010 Drabužiai, priedai ir prabangos prekės</p> <p>Drabužių, priedų ir prabangos prekių gamintojai. Priskiriamos bendrovės, kurių pagrindinė veikla yra firminių rankinių, piniginių, lagaminų, juvelyrinių dirbinių ir laikrodžių gamyba. Išskyrus avalynės gamintojus, priskiriamus Avalynės ekonominės veiklos porūšiui.</p>
			<p>25203020 Avalynė</p> <p>Avalynės gamintojai. Priskiriami sportinės ir odinės avalynės gamintojai.</p>
			<p>25203030 Tekstilė</p> <p>Tekstilės ir susijusių produktų gamintojai, nepriskirti Drabužių, priedų ir prabangos prekių, Avalynės ir Baldų ekonominės veiklos porūšiui.</p>
	2530 Vartojimo paslaugos	253010 Viešbučiai, restoranai ir pramogos	<p>25301010 Kazino ir lošimų namai</p> <p>Kazino ir lošimo namų savininkai ir operatoriai. Priskiriamos bendrovės, teikiančios loterijų ir lažybų paslaugas.</p>
			<p>25301020 Viešbučiai, kurortai ir kruizinės linijos</p> <p>Viešbučių, kurortų ir kruizinių laivų savininkai ir operatoriai. Priskiriamos niekur kitur nepriskirtos bendrovės, teikiančios kelionių agentūrų, kelionių operatorių ir susijusias paslaugas. Išskyrus kazino-viešbučius, priskirtus Kazino ir lošimo namų ekonominės veiklos porūšiui.</p>
			<p>25301030 Laisvalaikio įstaigos</p> <p>Laisvalaikio įstaigų, įskaitant sporto ir sveikatingumo centrų, stadionų, golfo aikštynų ir pasilinksminimų parkų savininkai ir operatoriai, nepriskirti Kino teatrų ir pramogų ekonominės veiklos porūšiui.</p>
			<p>25301040 Restoranai</p> <p>Restoranų, barų, aludžių, greito maisto ir maisto išsinešimui įstaigų savininkai ir operatoriai. Priskiriamos bendrovės, teikiančios viešojo maitinimo paslaugas.</p>
		253020 Įvairios vartojimo paslaugos	<p>25302010 Šveitimo paslaugos</p> <p>Bendrovės, teikiančios mokymo paslaugas internetu arba tradiciniais mokymo metodais.</p>

			Priskiriami privatūs universitetai, mokymosi neakivaizdiniu būdu įstaigos, mokomųjų seminarų organizatoriai, mokomosios medžiagos ir techninių mokymo priemonių rengėjai. Išskyrus bendroves, teikiančias darbuotojų mokymo paslaugas, priskirtas Žmogiškųjų išteklių ir įdarbinimo paslaugų ekonominės veiklos porūšiui.
			25302020 Specializuotos vartojimo paslaugos  Niekur kitur nepriskirtos bendrovės, teikiančios vartojimo paslaugas. Priskiriamos bendrovės, teikiančios buitinio aptarnavimo, namų apsaugos, teisines paslaugas, asmenines, patalpų atnaujinimo ir interjero projektavimo paslaugas, vartojimo prekių aukcionai ir vestuvių organizavimo bei ritualinių paslaugų teikėjai.
	2540 Visuomenės informavimo priemonės	254010 Visuomenės informavimo priemonės	25401010 Reklama  Bendrovės, teikiančios reklamos, pardavimo ar viešųjų ryšių paslaugas.
			25401020 Transliavimas ir kabelinė televizija  Televizijos ar radijo transliavimo sistemų savininkai ir operatoriai, ir kabelinės ar palydovinės televizijos, įskaitant programavimo paslaugų tiekėjai.
			25401030 Kino teatrai ir pramogos  Bendrovės, gaminančios ir parduodančios pramogų produktus ir paslaugas, įskaitant bendroves, kuriančias, platinančias ir demonstruojančias kino filmus ir televizijos laidas, muzikos kūrėjus ir platintojus, pramogų teatrus ir sportines komandas.
			25401040 Leidyba  Laikraščių, žurnalų ir knygų leidėjai, ir informacijos teikėjai spausdinta ar elektronine forma.
	2550 Mažmeninė prekyba	255010 Platintojai	25501010 Platintojai  Niekur kitur nepriskirti plataus vartojimo prekių platintojai ir didmeninės prekybos prekybininkai. Priskiriami transporto priemonių platintojai.
		255020 Mažmeninė prekyba internetu ir per katalogus	25502010 Mažmeninė prekyba per katalogus  Mažmeniniai prekiautojai paštu arba per televiziją. Priskiriamos bendrovės, teikiančios mažmeninės prekybos su pristatymu paslaugas.
			25502020 Mažmeninė prekyba internetu  Niekur kitur nepriskirtos bendrovės, kurių pagrindinė veikla mažmeninė prekyba internetu.
		255030 Mažmeninės prekybos centrai	25503010 Universalinės parduotuvės  Universalinių parduotuvių savininkai ir

			operatoriai
			25503020 Plataus vartojimo prekių parduotuvės  Įvairių plataus vartojimo prekių parduotuvių savininkai ir operatoriai. Išskyrus savitarnos prekybos centrus ir universalines parduotuves, priskirtas Savitarnos prekybos centrų ir universalinių parduotuvių ekonominės veiklos portūšiu.
		255040 Specializuotos mažmeninės parduotuvės	25504010 Mažmeninė prekyba drabužiais  Mažmenininkai, kurių pagrindinė veikla yra prekyba drabužiais ir priedais.
			25504020 Mažmeninė prekyba kompiuteriais ir elektronine įranga  Buitinės elektronikos, kompiuterių, video aparatūros ir susijusių produktų mažmeninių parduotuvių savininkai ir operatoriai.
			25504030 Mažmeninė prekyba namų remonto prekėmis  Mažmeninių namų remonto prekių ir sodo priežiūros reikmenų parduotuvių savininkai ir operatoriai. Priskiriamos parduotuvės, prekiaujančios statybinėmis medžiagomis ir reikmenimis.
			25504040 Specializuotos parduotuvės  Niekur kitur nepriskirti specializuotų mažmeninių parduotuvių savininkai ir operatoriai. Priskiriamos juvelyrinių dirbinių parduotuvės, žaislų parduotuvės, biuro reikmenų parduotuvės, sveikatos priežiūros prekių ir optikos salonai, knygynai ir pramogų prekių parduotuvės.
			25504050 Mažmeninė prekyba automobiliais  Specializuotų mažmeninių automobilių parduotuvių savininkai ir operatoriai. Priskiriami automobilių dileriai, degalinės, ir automobilių priedų, motociklų ir detalių, automobilių stiklų, ir automobilių įrangos bei dalių mažmeniniai prekybininkai.
			25504060 Mažmeninė prekyba baldais  Mažmeninių baldų ir namų įrangos parduotuvių savininkai ir operatoriai. Priskiriami baldų, namų įrangos, namų apyvokos reikmenų pardavėjai ir interjero dizaino paslaugų teikėjai. Išskyrus namų remonto prekių ir sodo priežiūros reikmenų parduotuves, priskirtas Mažmeninės prekybos namų remonto prekėmis ekonominės veiklos portūšiu.
30 Kasdienio vartojimo prekės ir paslaugos	3010 Mažmeninė prekyba maisto produktais ir kasdienio vartojimo prekėmis	301010 Mažmeninė prekyba maisto produktais ir kasdienio vartojimo prekėmis	30101010 Mažmeninė prekyba vaisiais  Mažmeninių vaisių parduotuvių ir vaistinių savininkai ir operatoriai.
			30101020 Maisto produktų platintojai

			Maisto produktų platintojai kitoms bendrovėms, o ne tiesiogiai vartotojams.
			30101030 Mažmeninė prekyba maisto produktais
			Mažmeninių maisto produktų parduotuvių savininkai ir operatoriai
			30101040 Savitarnos prekybos centrai ir universalinės parduotuvės
			Prekybos centrų ir universalinių parduotuvių, parduodančių maisto produktus ir įvairias plataus vartojimo prekes, savininkai ir operatoriai. Išskyrus mažmenines maisto produktų ir vaistų parduotuves, priskirtas, atitinkamai, Mažmeninės prekybos maisto produktais ir Mažmeninės prekybos vaistais ekonominės veiklos porūšiui.
	3020 Maistas, gėrimai ir tabakas	302010 Gėrimai	30201010 Aludariai
			Alaus ir salyklinio alaus gamintojai. Taip pat alaus daryklos, nepriskirtos Restoranų ekonominės veiklos porūšiui.
			30201020 Alkoholinių gėrimų ir vyno gamintojai
			Aludarių ekonominės veiklos porūšiui nepriskirti alkoholinių gėrimų ir vyno gamintojai
			30201030 Nealkoholiniai gėrimai
			Nealkoholinių gėrimų, įskaitant mineralinį vandenį, gamintojai. Išskyrus pieno gamintojus, priskirtus Pakuotų maisto produktų ekonominės veiklos porūšiui.
		302020 Maisto produktai	30202010 Žemės ūkio produktai
			Žemės ūkio produktų gamintojai. Priskiriami žemės ūkio augalų augintojai, plantacijų savininkai ir bendrovės, gaminančios ir perdirbančios maisto produktus, bet jų nepakuojančios ir neparduodančios. Išskyrus bendroves, priskirtas Medienos gaminių ekonominės veiklos porūšiui, ir bendroves, pakuojančias ir parduodančias maisto produktus, priskirtus Pakuotų maisto produktų ekonominės veiklos porūšiui.
			30202030 Mėsa, paukštiena ir žuvis (negalioja nuo 2002 m. kovo 28 d.)
			Bendrovės, auginančios galvijus ir paukščius, žuivivaisios bendrovės, ir kiti mėsos, paukštienos ir žuvies produktų gamintojai.
			30202030 Pakuoti maisto produktai ir mėsa
			Pakuotų maisto produktų, įskaitant pieno produktus, vaisių sultis, mėsos, paukštienos, žuvies ir naminių gyvūnų ėdalo gamintojai.
		302030 Tabakas	30203010 Tabakas
			Cigarečių ir kitų tabako gaminių gamintojai.

	3030 Namų apyvokos ir asmens higienos prekės	303010 Namų apyvokos prekės	30301010 Namų apyvokos prekės  Suvartojamų buities prekių, taip pat skalbimo priemonių, muilo, sauskelnų, kitokių servetėlių ir buitinių popieriaus produktų gamintojai, nepriskirti Popieriaus gaminių ekonominės veiklos porūšiui.
		303020 Asmens higienos gaminiai	30302010 Asmens higienos gaminiai  Asmens higienos ir kūno priežiūros, įskaitant kosmetiką ir kvepalus, gamintojai.
35 Sveikatos priežiūra	3510 Sveikatos priežiūros įranga ir paslaugos	351010 Sveikatos priežiūros įranga ir reikmenys	35101010 Sveikatos priežiūros įranga  Sveikatos priežiūros įrangos ir įrengimų gamintojai. Priskiriami medicininių instrumentų, vaistų pristatymo sistemų, širdies, kraujagyslių ir ortopedinių prietaisų ir diagnostinės įrangos gamintojai.
			35101020 Sveikatos priežiūros reikmenys  Niekur kitur nepriskirti sveikatos priežiūros reikmenų ir medicininių prekių gamintojai. Priskiriami akių priežiūros priemonių, ligoninių reikmenų ir adatų bei švirkštų apsaugos reikmenų gamintojai.
		351020 Sveikatos priežiūros įstaigos ir paslaugos	35102010 Sveikatos priežiūros priemonių platintojai  Niekur kitur nepriskirti sveikatos priežiūros priemonių platintojai ir didmenininkai.
			35102015 Sveikatos priežiūros paslaugos  Niekur kitur nepriskirti sveikatos priežiūros paslaugų pacientams teikėjai. Priskiriami dializės centrai, laboratorinių tyrimų ir vaistinių valdymo įstaigos. Taip pat priskiriamos bendrovės, teikiančios verslo paramos paslaugas, tokias kaip administracinės/ sekretorių, pinigų surinkimo, darbuotojų paieškos ir samdomos pardavimų ir rinkodaros paslaugos, sveikatos priežiūros paslaugų teikėjams.
			35102020 Sveikatos priežiūros įstaigos  Sveikatos priežiūros įstaigų, įskaitant liginines, globos namus, reabilitacijos centrus ir gyvūnų liginines, savininkai ir operatoriai.
			35102030 Reguluojama sveikatos priežiūra  Sveikatos palaikymo organizacijų (SPO) ir kitų reguliuojamų planų savininkai ir operatoriai.
		351030 Sveikatos priežiūros technologijos	35103010 Sveikatos priežiūros technologijos  Bendrovės, kurių pagrindinė veikla – teikti informacinių technologijų paslaugas sveikatos priežiūros paslaugų teikėjams. Priskiriami taikomųjų programų, sistemų ir /ar duomenų

			apdoravimo programinės įrangos, interneto pagrindu veikiančių instrumentų ir IT konsultavimo paslaugų gydytojams, ligoninėms ar verslo bendrovėms, dirbančiomis sveikatos priežiūros sektoriuje, teikėjai
	3520 Farmacija, biotechnologijos ir gamtos mokslai	352010 Biotechnologijos	35201010 Biotechnologijos  Bendrovės, kurių pagrindinė veikla yra genetinės analizės ir genetinės inžinerijos produktų moksliniai tyrimai, kūrimas, gamyba ir/arba pardavimas. Priskiriamos bendrovės, užsiimančios baltyminės terapijos kūrimu žmonių ligoms gydyti
		352020 Medikamentai	35202010 Medikamentai  Bendrovės vykdančios tyrimus medikamentų srityje, kuriančios ir gaminančios medikamentus. Priskiriamos gaminančios veterinarinius vaistus.
		352030 Gamtos mokslų instrumentai ir paslaugos	35203010 Gamtos mokslų instrumentai ir paslaugos  Sveikatos priežiūros paslaugų platintojai
		352030 Gamtos mokslų instrumentai ir paslaugos	35203010 Gamtos mokslų instrumentai ir paslaugos  Sveikatos priežiūros paslaugų platintojai
40 Finansai	4010 Bankai	401010 Komeraciniai bankai	40101010 Diversifikuoto paskolų portfelio bankai  Komeraciniai bankai, kurių pagrindinė veikla yra komercinių paskolų teikimas ir mažmeninės bankininkystės veikla, bei paskolų teikimas smulkioms ir vidutinėms bendrovėms. Išskyrus bankus, priskirtus Regioninių bankų bei Taupymo ir hipotekos finansų ekonominės veiklos porūšiui. Taip pat išskyrus investicinius bankus, priskirtus Investicinės bankininkystės ir tarpininkavimo ekonominės veiklos porūšiui.
			40101015 Regioniniai bankai  Komeraciniai bankai, kurių pagrindinė veikla yra komercinių paskolų teikimas ir mažmeninės bankininkystės veikla, bei paskolų teikimas smulkioms ir vidutinėms bendrovėms. Regioniniai bankai dažniausiai veikia ribotuose geografiniuose regionuose. Išskyrus bendroves, priskirtas Diversifikuoto paskolų portfelio ir Taupymo ir hipotekos bankų veiklos ekonominės veiklos porūšiui. Taip pat išskyrus investicinius bankus, priskirtus Investicinės bankininkystės ir tarpininkavimo ekonominės veiklos porūšiui.
		401020 Taupymo ir hipotekos finansų įstaigų veikla	40102010 Taupymo ir hipotekos finansų įstaigų veikla  Finansų įstaigos, teikiančios hipotekos ir su hipoteka susijusias paslaugas. Taip pat finansų įstaigos, kurių turtas daugiausia yra formuojamas hipotekos, taupymo ir paskolų operacijomis, vyriausybės remiamos hipotekos įstaigos, hipotekinių paskolų įstaigos, statybos draugijos, ir

			bendrovės, teikiančios draudiminę apsaugą hipotekos bankams.
	4020 Diversifikuotos finansinės paslaugos	402010 Diversifikuotos finansinės paslaugos	40201020 Kitos įvairios finansinės paslaugos  Įvairių finansinių paslaugų teikėjai, vykdančys veiklą įvairiose finansų sektoriaus srityse, įskaitant bankų, draudimo ir kapitalo rinkas, tačiau neturintys vienos svarbiausios veiklos krypties.
			40201030 Įvairiuose sektoriuose diversifikuoto portfelio bendrovės  Bendrovė, turinti diversifikuotą portfelį trijuose ar daugiau sektorių, kurių nei vienas nėra pagrindinis pelno ir (arba) pajamų šaltinis. Turimi akcijų paketai dažniausiai nėra kontroliuojantys paketai. Išskyrus kitas diversifikuoto portfelio bendrovės, priskirtas Pramonės konglomeratų ekonominės veiklos porūšiui.
			40201040 Specializuotos finansinės paslaugos  Specializuotų finansinių paslaugų teikėjai. Priskiriamos kredito agentūros, vertybinių popierių biržos ir specializuotos brangių drabužių parduotuvės („boutique“). Šio ekonominės veiklos porūšio bendrovės didžiąją dalį pajamų gauna iš vienos, specializuotos veiklos krypties.
		402020 Vartojimo kreditai	40202010 Vartojimo kreditai  Vartojimo kredito paslaugų teikėjai, įskaitant asmeninio kredito, mokėjimo kortelių, išperkamosios nuomos finansavimo, finansinių paslaugų keliautojams teikėjai ir lombardo parduotuvės. Išskyrus hipotekinių paskolų davėjus, priskirtus Taupymo ir hipotekos finansų įstaigų ekonominės veiklos porūšiui.
		402030 Kapitalo rinkos	40203010 Turto valdymas ir turto saugojimo bankai  Finansų įstaigos, kurių pagrindinė veikla yra investicijų valdymas ir (arba) susijusios turto saugojimo ir už užmokestį teikiamos prekybos vertybiniais popieriais paslaugos. Taip pat bendrovės, valdančios investicinius fondus, uždaro tipo investicinius fondus ir kolektyvinio investavimo subjektus. Išskyrus bankus ir kitas finansų įstaigas, kurių pagrindinė veikla skolinimas komerciniais pagrindais, investicinė bankininkystė, maklerių veikla ir kitokia specializuota finansinė veikla.
			40203020 Investicinė bankininkystė ir tarpininkavimas  Finansų įstaigos, kurių pagrindinė veikla yra investicinė bankininkystė ir tarpininkavimo paslaugos, įskaitant akcijų ar skolos vertybinių popierių platinimo organizavimą, susijungimus ir įsigijimus, vertybinių popierių skolinimą ir konsultacines paslaugas. Išskyrus bankus ir kitas finansų įstaigas, kurių pagrindinė veikla yra

			<p>skolinimas komerciniais pagrindais, turto valdymas ir specializuota finansinė veikla.</p> <p>40203030 Diversifikuota veikla kapitalo rinkoje</p> <p>Finansų įstaigos, vykdančios diversifikuotą veiklą kapitalo rinkoje, įskaitant veiklą dideliu mastu mažiausiai dvejose iš šių sričių: stambių paskolų bendrovėms skyrimas, investicinė bankininkystė, tarpininkavimas ir turto valdymas. Išskyrus mažiau diversifikuotas veiklos bendroves, priskirtas Turto valdymo ir turto saugojimo bankų arba Investicinės bankininkystės ir tarpininkavimo ekonominės veiklos porūšiai.</p>
	4030 Draudimas	403010 Draudimas	<p>40301010 Draudimo brokeriai</p> <p>Draudimo ir perdraudimo brokerių bendrovės.</p>
			<p>40301020 Gyvybės ir sveikatos draudimas</p> <p>Bendrovės, kurių pagrindinė veikla yra gyvybės, invalidumo, žalos ir papildoma sveikatos draudiminė apsauga. Išskyrus reguliuojamas sveikatos priežiūros įmones, priskirtas Reguluojamos sveikatos priežiūros ekonominės veiklos porūšiai.</p>
			<p>40301030 Draudimas</p> <p>Draudimo bendrovės, valdančios diversifikuotą gyvybės, sveikatos, turto ir nelaimingų atsitikimų draudimo portfelį.</p>
			<p>40301040 Turto draudimas ir draudimas nuo nelaimingų atsitikimų</p> <p>Bendrovės, kurių pagrindinė veikla turto draudimas ir draudimas nuo nelaimingų atsitikimų</p>
			<p>40301050 Perdraudimas</p> <p>Bendrovės, kurių pagrindinė veikla yra perdraudimo paslaugos</p>
	4040 Nekilnojamasis turtas	404020 Investicijų į nekilnojamąjį turtą fondai	<p>40402010 Diversifikuoti investicijų į nekilnojamąjį turtą fondai</p> <p>Bendrovė ar fondas, investuojantis į dvi ar daugiau turto rūšių</p>
			<p>40402020 Investicijų į pramoninį nekilnojamąjį turtą fondai</p> <p>Bendrovės ar fondai, užsiimantys pramoninio nekilnojamojo turto įsigijimu, statyba, valdymu nuosavybės teise, nuoma ar panaudojimu veiklai. Priskiriamos bendrovės, valdančios sandėlius ir paskirstymo punktus.</p>
			<p>40402030 Hipotekos investicijų į nekilnojamąjį turtą fondai</p> <p>Bendrovės ar fondai, aptarnaujantys, kuriantys, perkantys ir/ar garantuojantys gyventojų ar komercines hipotekos paskolas. Priskiriami fondai, investuojantys į nekilnojamąjį turtą užtikrintus vertybinius popierius ir kitą su</p>

			hipoteka susijusį turtą.
			40402040 Investicijų į biurų nekilnojamąjį turtą fondai  Bendrovės ar fondai, užsiimantys biurų įsigijimu, statyba, valdymu nuosavybės teise, nuoma ar panaudojimu veiklai
			40402050 Investicijų į gyvenamąjį nekilnojamąjį turtą fondai  Bendrovės ar fondai, užsiimantys gyvenamojo nekilnojamojo turto įsigijimu, statyba, valdymu nuosavybės teise, nuoma ar panaudojimu veiklai, įskaitant daugiabučius namus, butus, individualius namus ir studentų bendrabučius.
			40402060 Investicijų į mažmeninį nekilnojamąjį turtą fondai  Bendrovės ar fondai, užsiimantys įvairaus tipo prekybos centrų ir parduotuvių įsigijimu, statyba, valdymu nuosavybės teise, nuoma ar panaudojimu veiklai.
			40402070 Specializuoti investicijų į nekilnojamąjį turtą fondai  Niekur kitur nepriskirtos bendrovės ar fondai, užsiimantys niekur kitur nepriskirto nekilnojamojo turto įsigijimu, statyba, valdymu nuosavybės teise, nuoma ar panaudojimu veiklai. Priskiriami fondai, veikiantys ir investuojantys sveikatos priežiūros srityje, į laisvalaikio, viešbučių/kurortų ir saugyklų nekilnojamąjį turtą. Taip pat priskiriami fondai, kurių didžiosios pajamų ir pelno dalies nesudaro nekilnojamojo turto nuomos ar lizingo veikla.
		404030 Nekilnojamojo turto valdymas ir plėtra	40403010 Nekilnojamojo turto valdymas ir plėtra  Bendrovės, nuosavybės teise turinčios nekilnojamą turtą ir užsiimančios jo valdymu ir plėtra
45 Informacinės technologijos	4510 Programinė įranga ir paslaugos	451010 Interneto programinė įranga ir paslaugos	45101010 Interneto programinė įranga ir paslaugos  Bendrovės, kuriančios ir parduodančios interneto programinę įrangą ir (arba) teikiančios interneto paslaugas, įskaitant duomenų bazių internete aptarnavimo ir interaktyvias paslaugas, svetainių adreso registravimo paslaugas, duomenų bazių ir interneto svetainių kūrimo paslaugas. Išskyrus bendroves, priskiriamas interneto mažmeninių paslaugų ekonominės veiklos porūšiui.
		451020 IT paslaugos	45102010 IT konsultavimas ir kitos paslaugos  Informacinių technologijų ir sistemos integravimo paslaugų tiekėjai, nepriskirti Duomenų apdorojimo ir samdomų paslaugų arba Interneto programinės įrangos ir paslaugų ekonominės veiklos porūšiui. Priskiriamos bendrovės, teikiančios informacinių technologijų

			konsultavimo ir informacijos valdymo paslaugas. 45102020 Duomenų apdorojimas ir samdomos paslaugos  Elektroninio duomenų apdorojimo paslaugų ir (arba) samdomų verslo procesų paslaugų teikėjai. Priskiriamos bendrovės, teikiančios aptarnavimo padalinių (back-office) automatizavimo paslaugas.
		451030 Programinė įranga	45103010 Taikomoji programinė įranga  Bendrovės, kuriančios ir gaminančios specializuotos paskirties taikomas programas verslo bendrovėms ir vartotojų rinkai, įskaitant specializuotą bendrovių ir standartinę programinę įrangą. Išskyrus bendroves, priskirtas Žaidimų programinės įrangos ekonominės veiklos porūšiui. Tai pat išskyrus bendroves, kuriančias sisteminę arba duomenų valdymo programinę įrangą, priskirtą Sisteminės programinės įrangos ekonominės veiklos porūšiui.
			45103020 Sisteminė programinė įranga  Bendrovės, kuriančios ir gaminančios sisteminę ir duomenų bazių valdymo programinę įrangą.
			45103030 Žaidimų programinė įranga  Daugiausia namuose naudojamos žaidimų ir mokomosios programinės įrangos gamintojai.
	4520 Technologinė įranga ir įrenginiai	452010 Ryšių įranga	45201020 Ryšių įranga  Ryšių įrangos ir produktų, įskaitant LAN (lokalių tinklų), WAN (nuotolinio tinklo sistemų), maršrutizatorių, telefonų, komutatorių ir telefono stočių gamintojai.
		452020 Kompiuteriai ir išoriniai įrenginiai	45202010 Kompiuterių techninė įranga  Asmeninių kompiuterių, tarnybinių stočių, pagrindinių kompiuterių ir darbinių stočių gamintojai. Priskiriami bankomatų (ATM) gamintojai. Išskyrus kopijavimo ir fakso aparatų bei susijusių gaminių gamintojus, priskiriamus Elektroninės biuro įrangos ekonominės veiklos porūšiui.
			45202020 Atminties įranga ir išoriniai įrenginiai  Elektroninių kompiuterio detalių ir išorinių įrenginių gamintojai. Priskiriami atminties įrenginių, pagrindinių plokščių, vaizdo ir garso kortų, vaizduoklių, klaviatūrų, spausdintuvų ir kitų išorinių įrenginių gamintojai. Išskyrus puslaidininkius, priskirtus Puslaidininkių ekonominės veiklos porūšiui.
		452030 Elektroninė įranga ir instrumentai	45203010 Elektroninės įrangos gamintojai  Elektroninės įrangos, instrumentų ir dalių gamintojai. Taip pat kitur nepriskirti analitinių ,

			elektroninio testavimo ir matavimo instrumentų, elektroninių detalių, jungčių ir įrangos gamintojai. Išskyrus OEM tiekėjus, priskirtus elektronikos gamybos paslaugų ekonominės veiklos porūšiui.
			45203020 Elektronikos gamybos paslaugos  Daugiausia OEM (Originalios įrangos gamintojų) rinkai skirtos elektroninės įrangos gamintojai.
			45203030 Technologinės įrangos platintojai  Technologinės įrangos ir įrengimų platintojai. Priskiriami ryšių įrangos, kompiuterių ir išorinių įrenginių, puslaidininkių, ir elektroninės įrangos bei detalių platintojai.
		452040 Elektroninė biuro įranga	45204010 Elektroninė biuro įranga  Elektroninės biuro įrangos, įskaitant kopijavimo ir fakso aparatų, gamintojai.
	4530 Puslaidininkiai ir puslaidininkių prietaisai	453010 Puslaidininkiai ir puslaidininkių prietaisai	45301010 Puslaidininkių prietaisai  Puslaidininkių prietaisų gamintojai.
			45301020 Puslaidininkiai  Puslaidininkių ir susijusių produktų gamintojai.
50 Telekomunikacijų paslaugos	5010 Telekomunikacijų paslaugos	501010 Įvairios telekomunikacijų paslaugos	50101010 Alternatyvūs nešėjai  Ryšių ir didelio tankio duomenų perdavimo, daugiausia plačiajuosčio optinio pluošto kabelio tinklu, paslaugų teikėjai
			50101020 Integruotos telekomunikacijų paslaugos  Niekur kitur nepriskirti fiksuoto ryšio tinklo operatoriai ir bendrovės, teikiančios bevielio ir fiksuoto ryšio paslaugas.
		501020 Bevielio ryšio paslaugos	50102010 Bevielio ryšio paslaugos  Mobilaus arba bevielio ryšio paslaugų, įskaitant radijo paieškos (peidžingo) paslaugas, tiekėjai.
55 Komunalinės paslaugos	5510 Komunalinės paslaugos	551010 Elektros tiekimo bendrovės	55101010 Elektros tiekimo bendrovės  Elektros energijos gamybos ir paskirstymo bendrovės. Taip pat atominės ir neatominės elektrinės.
		551020 Dujų tiekimo bendrovės	55102010 Dujų tiekimo bendrovės  Bendrovės, kurių pagrindinė veikla yra gamtinių ir pagamintų dujų perdavimas ir paskirstymas. Išskyrus bendroves, užsiimančias dujų žvalgymu ar gavyba, priskiriamas Naftos ir dujų žvalgymo ir gavybos ekonominės veiklos porūšiui. Taip pat išskyrus įvairias tarpinės grandies dujų bendroves, priskirtas Naftos ir dujų perdirbimo, pardavimo ir gabenimo ekonominės veiklos porūšiui.
		551030 Bendros komunalinės paslaugos	55103010 Bendros komunalinių paslaugų tiekimo bendrovės  Komunalinių paslaugų tiekimo bendrovės, greta

			pagrindinės elektros tiekimo, dujų tiekimo ir (arba) vandens tiekimo veiklos vykdančios kitą plataus profilio veiklą. Komunalinių paslaugų tiekimo bendrovės, greta pagrindinės elektros tiekimo, dujų tiekimo ir (arba) vandens tiekimo veiklos vykdančios kitą plataus profilio veiklą.
		551040 Vandens tiekimo bendrovės	55104010 Vandens tiekimo bendrovės  Bendrovės, perkančios ir perskirstančios vandenį galutiniams vartotojams. Priskiriamos stambios vandens valymo sistemos.
		551050 Nepriklausomi energijos gamintojai ir energijos prekiautojai	55105010 Nepriklausomi energijos gamintojai ir energijos prekiautojai  Bendrovės, veikiančios kaip Nepriklausomi energijos gamintojai (IPP), dujų ir elektros pardavimo ir prekybos specialistai ir (arba) integruoti energijos prekiautojai. Išskyrus elektros perdavimo bendroves ir komunalines paskirstymo bendroves, priskirtas Elektros tiekimo ekonominės veiklos porūšiui.

## 2 Priedas – OMX Baltijos šalių VP rinkos akcijų indeksai

Trumpinys	Pilnas pavadinimas	ISIN
OMXBGI	OMX_Baltic_GI	SE0001849977
OMXBPI	OMX_Baltic_PI	SE0001849985
OMXBBSGI	OMX_Baltic_Benchmark_GI	SE0001849993
OMXBBSPI	OMX_Baltic_Benchmark_PI	SE0001850009
OMXBBCAPGI	OMX_Baltic_Benchmark_Cap_GI	SE0001850017
OMXBBCAPPI	OMX_Baltic_Benchmark_Cap_PI	SE0001850025
OMXB10	OMX_Baltic_10	SE0001850033
OMXB10EXP	OMX_Baltic_10_EXP	OMX Baltic Tradable Expiration Index
B10GI	OMX_Baltic_Energy_GI	SE0001850041
B10PI	OMX_Baltic_Energy_PI	SE0001850058
B15GI	OMX_Baltic_Materials_GI	SE0001850066
B15PI	OMX_Baltic_Materials_PI	SE0001850074
B20GI	OMX_Baltic_Industrials_GI	SE0001850082
B20PI	OMX_Baltic_Industrials_PI	SE0001850090
B25GI	OMX_Baltic_Consumer_Discretionary_GI	SE0001850108
B25PI	OMX_Baltic_Consumer_Discretionary_PI	SE0001850116
B30GI	OMX_Baltic_Consumer_Staples_GI	SE0001850124
B30PI	OMX_Baltic_Consumer_Staples_PI	SE0001850132
B35GI	OMX_Baltic_Health_Care_GI	SE0001850140
B35PI	OMX_Baltic_Health_Care_PI	SE0001850157
B40GI	OMX_Baltic_Financials_GI	SE0001850165
B40PI	OMX_Baltic_Financials_PI	SE0001850173
B45GI	OMX_Baltic_Information_Technology_GI	SE0001850181
B45PI	OMX_Baltic_Information_Technology_PI	SE0001850199
B50GI	OMX_Baltic_Telecommunication_Services_GI	SE0001850207
B50PI	OMX_Baltic_Telecommunication_Services_PI	SE0001850215
B55GI	OMX_Baltic_Utilities_GI	SE0001850223
B55PI	OMX_Baltic_Utilities_PI	SE0001850231