



2013 metų sausio–birželio mėnesių ataskaita  
*SEB Pensija 1 plus*

2013 m. birželio 28 d.

## TURINYS

I. BENDROJI INFORMACIJA .....	3
II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ.....	3
III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO.....	3
IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ .....	4
V. PENSIJŲ FONDO LYGINAMASIS INDEKSAS, INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI .....	5
VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ .....	6
VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS .....	22
VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI .....	22
IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ.....	22
X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS.....	22
XI. KITA INFORMACIJA .....	23
XII. ATSAKINGI ASMENYS.....	24

**PENSIJŲ FONDO *SEB PENSIA 1 PLUS***  
**2013 METŲ SAUSIO-BIRŽELIO MĖNESIŲ ATASKAITA**

**I. BENDROJI INFORMACIJA**

1. Pensijų fondo pavadinimas, visas pensijų fondo taisyklių, pagal kurias jis veikia, pavadinimas, Komisijos pensijų fondo taisyklėms suteiktas numeris.

Papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondas *SEB pensija 1 plus*, taisyklių Nr. PF-S01-K001-017(002).

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita – 2013 m. I pusmetis.

3. Duomenys apie valdymo įmonę:

3.1. pavadinimas ir įmonės kodas – UAB *SEB investicijų valdymas*, įmonės kodas 125277981;

3.2. buveinė (adresas) – Olimpiečių g. 1, Vilnius, Lietuvos Respublika;

3.3. telefono, fakso numeriai, el. pašto adresas, interneto svetainės adresas

tel. (8 5) 268 1594

faks. (8 5) 268 1575

e. paštas info.invest@seb.lt

internetu adresas www.seb.lt;

3.4. veiklos licencijos numeris – VJK – 001;

3.5. pensijų fondo valdytojo vardas, pavardė, pareigos (asmuo ar asmenys, priimančys investicinius sprendimus) – Ignas Pliuškys portfelių valdytojas.

4. Depozitoriumo pavadinimas, kodas, adresas, telefono ir fakso numeriai

AB SEB bankas

Gedimino pr. 12, LT-01103, Vilnius, Lietuva

faks. (8 5) 268 1255

įmonės kodas 112021238.

**II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ**

5. Nurodyti grynųjų aktyvų, apskaitos vienetų skaičių ir vertę:

(Žr. 22.3. punktas, 2 Pastaba)

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

(Žr. 22.3. punktas, 3 Pastaba)

**III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO**

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

Atskaitymai	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Lt)	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas steigimo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą:				
<i>nekintamas dydis</i>	1,00 proc.	1,00 proc.	79 012	0,49
<i>sėkmės mokestis</i>	-	-		
depozitoriumui	0,30 proc.	0,10 proc.	7 937	0,05
Už sandorių sudarymą			224	0,00

Atskaitymai	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Lt)	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas steigimo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už auditą			5 550	0,03
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)	-			
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma*				
BIK % nuo GAV *				
Visų išlaidų suma			92 723	0,57
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)*				

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

8. Mokėjimai tarpininkams (nurodyti konkrečius tarpininkus ir jiems sumokėtas sumas, suteiktas paslaugas). Pažymėti, kurie tarpininkai susiję su fondo valdymo įmone.

(Žr. 22.3. punktas, 9 Pastaba)

9. Informacija apie visus susitarimus dėl mokėjimų pasidalijimo, taip pat apie paslėptuosius komisinius (jų teikėjas, vertė, suteiktų prekių ir (ar) paslaugų pobūdis ir kt.).

-

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

-

#### IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

(Žr. 22.3. punktas, 5 Pastaba)

12. Per ataskaitinį laikotarpį įvykdyti išvestinių finansinių priemonių sandoriai, išskyrus tuos, kurie nurodyti šio priedo 11 punkte (pagal išvestinių finansinių priemonių rūšis nurodyti sandorių vertes, išvestinių finansinių priemonių panaudojimo tikslus (valiutų keitimo, palūkanų normos, susiję su nuosavybe, ir kt.), taip pat sandorius reguliuojamose rinkose ir šalių tarpusavio sandorius bei kitą svarbią informaciją).

Priemonės pavadinimas	Priemonės rūšis	Pelnas/nuostolis valiuta	Valiutos kodas	Priemonės panaudojimo tikslas	Pastabos
CME USD/EUR CURR FUTURE	Ateities sandoris (angl. <i>future</i> )	2 630	USD	Valiutų kursų svyravimo rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EURO BOBL FUTURE	Ateities sandoris (angl. <i>future</i> )	(70)	EUR	Palūkanų normų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP

EURO BUND FUTURE	Ateities sandoris (angl. <i>future</i> )	1 370	EUR	Palūkanų normų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EURO SCHATZ FUTURE	Ateities sandoris (angl. <i>future</i> )	42	EUR	Palūkanų normų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP

13. Aprašyti šio priedo 11 punkte nurodytų išvestinių finansinių priemonių rūšis, su jomis susijusią riziką, kiekybines ribas ir metodus, kuriais vertinama su išvestinių finansinių priemonių sandoriais susijusi pensijų fondo rizika, ir nurodyti, kaip išvestinė finansinė priemonė gali apsaugoti investicinių priemonių sandorį (investicinių priemonių poziciją) nuo rizikos.

(Žr. 22.3. punktas, 8 Pastaba)

14. Pagal sandorius dėl išvestinių finansinių priemonių prisiimta rizikos apimtis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (atskirai nurodyti sumas pagal skirtingas įsigytų išvestinių finansinių priemonių kategorijas).

-

15. Pateikti analizę, kaip turimas investicinių priemonių portfelis atitinka (neatitinka) pensijų fondo investavimo strategiją (investicijų kryptis, investicijų specializaciją, geografinę zoną ir pan.).

Ataskaitiniu laikotarpiu fondo investicijų portfelis atitiko taisyklėse nustatytą investicijų strategiją – buvo investuojama į vyriausybės ir įmonių skolos vertybinius popierius, taip pat į šias priemones investuojančius fondus.

16. Nurodyti veiksnius, per ataskaitinį laikotarpį turėjusius didžiausią įtaką investicinių priemonių portfelio struktūros ir jo vertės pokyčiams.

Ataskaitiniu laikotarpiu fondo investicijų portfelio vertės pokyčiams didžiausią įtaką turėjo:

1. Pasaulio centrinių bankų palūkanų ir pinigų politika. Nors per pirmus 4 metų mėnesius palūkanos ir toliau mažėjo dėl centrinių bankų tęsiamos mažų palūkanų ir skatinamosios pinigų politikos, tačiau JAV federalinių rezervų banko atstovų kalbos dėl to, kad tokios politikos mastai gali būti po truputį mažinami ateityje, sukėlė daugumos turto klasių kainų kritimą pusmečio pabaigoje, taip pat ir obligacijų. Krito ir aukšto kredito reitingo, ir žemo kredito reitingo vyriausybės obligacijų kainos. Kadangi fondas pagal strategiją investuoja tik į vyriausybės obligacijų rinkas, tai turėjo didžiausią neigiamą įtaką fondo vieneto vertei.

2. Besivystančių šalių vyriausybės obligacijų kainų kritimas pusmečio pabaigoje. Kainos smarkiai krito dėl skatinamosios centrinių bankų politikos masto mažinimo, o tai sukėlė nerimą, tačiau po gan ilgo kainų kilimo laikotarpio tokia kainų korekcija yra teigiamas dalykas. Dėl to Lietuvos obligacijos eurais ir JAV doleriais irgi šiek tiek krito. Tai turėjo neigiamą įtaką fondo vieneto vertei pusmečio pabaigoje.

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

-

## VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

22.1. grynujų aktyvų ataskaitą;

### GRYNUJŲ AKTYVŲ ATASKAITA (LT)

2013 m. birželio 30 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2013 06 30	2012 12 31
<b>A.</b>	<b>TURTAS</b>		<b>16 063 325</b>	<b>16 246 839</b>
<b>I.</b>	PINIGAI	5	416 092	909 043
<b>II.</b>	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		-	-
<b>III.</b>	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		-	-
III.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
<b>IV.</b>	<b>PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI</b>	<b>4, 5, 6</b>	<b>15 633 227</b>	<b>15 316 984</b>
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		14 075 997	13 751 427
IV.1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		13 672 682	13 349 011
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		403 315	402 416
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		1 557 230	1 565 557
<b>V.</b>	<b>GAUTINOS SUMOS</b>	<b>5, 8</b>	<b>21</b>	<b>12 120</b>
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
V.2.	Kitos gautinos sumos		21	12 120
<b>VI.</b>	<b>INVESTICINIS IR KITAS TURTAS</b>	<b>5, 8</b>	<b>13 985</b>	<b>8 692</b>
VI.1.	Investicinis turtas		0	-
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės		13 985	8 692
VI.3.	Kitas turtas		-	-
<b>B.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>5, 8</b>	<b>71 112</b>	<b>63 845</b>
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai		-	-
II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms		-	-
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis	8	40 032	259
IV.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		18 277	27 886
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		12 803	35 700
<b>C.</b>	<b>GRYNIEJI AKTYVAI</b>		<b>15 992 213</b>	<b>16 182 994</b>

8 – 21 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

22.2. grynujų aktyvų pokyčių ataskaitą;

GRYNUJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA (LT)

2013 m. birželio 30 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2013 01 01-2013 06 30	2012 01 01-2012 06 30
<b>I.</b>	<b>GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE</b>		<b>16 182 994</b>	<b>13 817 250</b>
<b>II.</b>	<b>GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS</b>		<b>1 130 810</b>	<b>1 524 713</b>
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą		555 701	357 376
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		305 163	487 575
II.3.	Garantinės įmokos		-	-
II.4.	Palūkanų pajamos		233 914	210 361
II.5.	Dividendai		-	-
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		23 746	458 531
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		3 398	7 538
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių pelnas		5 292	-
II.9.	Kitas grynujų aktyvų vertės padidėjimas		3 596	3 332
	PADIDĖJO IŠ VISO:		1 130 810	1 524 713
<b>III.</b>	<b>GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS</b>		<b>1 321 591</b>	<b>1 369 907</b>
III.1.	Išmokos fondo dalyviams		754 097	1 106 172
III.2.	Išmokos kitiems fondams		128 191	26 748
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		292 496	115 332
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		3 198	7 558
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		39 772	26 433
III.6.	Valdymo sąnaudos:		103 837	87 664
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		90 126	75 991
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		7 937	6 915
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	9	224	156
III.6.4.	Audito sąnaudos		5 550	4 602
III.6.5.	Kitos sąnaudos		-	-
III.7.	Kitas grynujų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
III.9.	Pelno paskirstymas		-	-
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		1 321 591	1 369 907
<b>IV.</b>	<b>GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE</b>		<b>15 992 213</b>	<b>13 972 056</b>

8 – 21 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### Bendroji informacija

Papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondo *Pensija 1 plus* taisyklės Nr. PF-S01-K001-017(001) patvirtino Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisija 2004 m. spalio 21 d. (paskutiniai pakeitimai įsigaliojo – 2010 m. gegužės 15 d.). 2006 m. vasario 9 d. pensijų fondo pavadinimas pakeistas į *SEB pensija 1 plus*.

Pensijų fondą *SEB pensija 1 plus* (toliau - Fondas) valdo UAB *SEB investicijų valdymas* (toliau - Bendrovė), įsteigta ir įregistruota 2000 m. gegužės mėn. 3 d., įmonės kodas 125277981. 2003 m. rugpjūčio mėn. 28 d. Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos sprendimu Bendrovei išduota valdymo įmonės, veikiančios pagal LR Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymą, veiklos licencija Nr. VJK – 001.

Pensijų fondo *SEB pensija 1 plus* depozitoriumas yra AB SEB bankas, įmonės kodas 112021238, esantis adresu Gedimino pr. 12, Vilnius, veikiantis pagal Lietuvos banko išduotą licenciją Nr. 2.

Fondo auditą atlieka UAB *PricewaterhouseCoopers*, įmonės kodas 111473315, buveinės adresas J.Jasinskio g. 16B, LT-01112 Vilnius, veikianti pagal 2005 m. gruodžio 20 d. Lietuvos auditorių rūmų pažymėjimą Nr.001273.

### Apskaitos principai

Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Verslo apskaitos standartais, bei kitais Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais.

Fondas pirmąsias įmokas ir pajamas gavo 2004 m. birželio 15 d.

Finansinės ataskaitos parengtos remiantis veiklos tęstinumo principu ir prielaida, kad Fondas artimiausioje ateityje galės tęsti savo veiklą.

Fondo apskaita tvarkoma atskirai nuo Bendrovės ir kitų jos valdomų pensijų fondų apskaitos pagal patvirtintą sąskaitų planą.

Finansiniai Fondo metai sutampa su kalendoriniais metais.

Sumos šiose finansinėse ataskaitose pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta – litais (Lt).

Nuo 2010 m. sausio 1 d. investicinių priemonių pardavimo savikainos nurašymo metodas FIFO pakeistas į svertinio vidurkio metodą.

Toliau – yra išdėstyti svarbiausi apskaitos principai, kuriais buvo vadovautasi rengiant šias finansines ataskaitas

#### (a) Finansinės rizikos valdymo politika

Su Fondo investicijomis yra susijusi ši rizika:

- a) palūkanų normų rizika. Investavimo objektai, kaip ir daugelis skolos VP, susiję su rizika, kad VP vertė gali sumažėti ar padidėti dėl pasikeitusių palūkanų normų, t. y. investicijų vertė mažėja didėjant palūkanų normoms, ir atvirkščiai, investicijų vertė didėja, kai palūkanų normos mažėja. Valdydama šią riziką, bendrovė gali naudoti išvestines finansines priemones ir keisti vidutinę fondo obligacijų finansinę trukmę;
- b) rinkų ir kredito rizika. Nors konkretūs VP gali suteikti galimybę gauti didesnę investicijų grąžą negu visa rinka ar susijęs rinkos segmentas, visos rinkos vertė gali sumažėti ar padidėti dėl besikeičiančių palūkanų normų, naujo priežiūros institucijų nustatyto reglamentavimo, pasikeitusių ekonomikos sąlygų. VP kreditingumo kokybė priklauso nuo emitento sugebėjimo laiku mokėti palūkanas ir suėjus terminui išpirkti emisiją. Kuo mažesnis emitentui suteiktas kredito reitingas, tuo didesnė rizika, kad emitentas neįvykdys savo įsipareigojimų fondo dalyviams. VP kreditingumo rizika taip pat priklauso ir nuo banko,



laiduojančio už konkrečius skolos VP, finansinio pajėgumo. Valdydama šią riziką, bendrovė gali naudoti išvestines finansines priemones, kurių vertė kinta kartu su emitento kreditingumo kokybe;

- c) VP pasirinkimo rizika. Nors fondo turtas investuojamas į fiksuoto pajamingumo VP, kurių vertė paprastai kinta nedaug, išlieka rizika, kad įsigytų VP kaina gali skirtis nuo prognozuotos kainos. Bendrovė valdo VP pasirinkimo riziką laikydamasi nustatytų fondo investicijų portfelio diversifikavimo reikalavimų;
- d) valiutų kursų svyravimų rizika. Jei investuojama į VP užsienio valiuta, tai, keičiantis valiutos, kuria investuota, kursui lito atžvilgiu, kinta ir investicijų vertė. Bendrovė, valdydama valiutų kursų svyravimo riziką, turi teisę naudoti išvestines finansines priemones;
- e) infliacijos / perkamosios galios rizika. Infliacijos tempams spartėjant, skolos VP atkarpų ir pagrindinės sumos perkamoji vertė ir kaina paprastai mažėja. Bendrovė gali valdyti šią riziką naudodama išvestines finansines priemones, kurių vertė kinta kartu su infliacijos augimo pokyčiu, gali investuoti į obligacijas, kurių vertė yra susijusi su infliacijos tempais ir keisti vidutinę fondo obligacijų finansinę trukmę.

Fondo investicijos nėra garantuojamos Indėlių draudimo fondo ar kitos valstybinės garantijų ar draudimo agentūros. Nors bendrovė, taikydama rizikos valdymo priemones, sieks išvengti didelio fondo grynųjų aktyvų ir apskaitos vieneto vertės svyravimo, dalyviams išlieka laikino sąskaitose kaupiamo turto dalinio sumažėjimo rizika.

### **(b) Turto padidėjimo ir sumažėjimo traukimo į apskaitą principai**

Į pinigų ir pinigų ekvivalentų sąskaitą traukiama banko sąskaitoje padidėjusi pinigų suma ar įsigyjamų pinigų ekvivalentų vertė. Atitinkamai traukiama į apskaitą šios sąskaitos sumažėjusi vertė.

Vertybinių popierių padidėjusi vertės dalis traukiama į apskaitą, kai įsigijami vertybiniai popieriai, jei sumokėta iš anksto, į apskaitą traukiama avansu sumokėta padidėjusi vertės dalis. Vėliau vertės padidėjusi dalis traukiama į apskaitą, kai padidėja vertybinių popierių vertė. Atitinkamai vertybinių popierių sumažėjusi vertės dalis traukiama į apskaitą juos pardavus, emitentui išpirkus vertybinius popierius, sumažėjus vertybinių popierių vertei. Vertybinių popierių įtraukimo į apskaitą (arba apskaitos nutraukimo) diena yra perkamo turto gavimo (arba parduodamo turto perdavimo) diena.

Išvestinės finansinės priemonės grynųjų aktyvų ataskaitoje parodomos kaip turtas, jeigu tikroji vertė yra teigiama, arba kaip įsipareigojimas, jeigu tikroji vertė neigiama. Išvestinių finansinių priemonių vertės padidėjusi dalis yra traukiama į išvestinių finansinių priemonių pelną, o vertės sumažėjusi dalis į išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostolius.

Avanso sumokėjimas traukiamas į apskaitą gautinų sumų sąskaitoje. Šio straipsnio padidėjusi ar sumažėjusi vertės dalis traukiama į apskaitą, jei atsiskaitoma užsienio valiuta dėl oficialaus lito ir Lietuvos banko skelbiamo lito ir užsienio valiutos santykio pasikeitimo. Sumažėjusi vertės dalis traukiama į apskaitą gavus prekes ar pasinaudojus paslaugomis arba nebesitikint atgauti sumokėtų sumų.

### **(c) Grynųjų aktyvų vertės ir vienetų vertės apskaičiavimo principai**

Apskaičiuojant fondo grynųjų aktyvų (toliau – GA) vertę, atskirai apskaičiuojama fondo turto vertė ir įsipareigojimų vertė.

Apskaičiuoto turto ir apskaičiuotos įsipareigojimų vertės skirtumas lygus grynųjų aktyvų vertei.

Turto ir įsipareigojimų tikroji vertė lygi grynųjų aktyvų vertei, už kurią labiausiai tikėtina šiuos aktyvus parduoti.

Apskaičiuojant grynųjų aktyvų užsienio valiuta vertę, turto ir įsipareigojimų vertė nustatoma pagal Lietuvos banko nustatytą oficialų tos valiutos ir lito kursą, galiojantį vertinimo dieną.

Turto ar įsipareigojimų tikroji vertė nustatoma laikantis šių patikimumo lygių:

1. Tikroji vertė turi būti nustatoma pagal aktyviojoje rinkoje skelbiamas to turto ar įsipareigojimo kainas.
2. Jeigu aktyviojoje rinkoje to turto ar įsipareigojimo kainos neskelbiamos, tikroji vertė nustatoma pagal šioje ar kitoje rinkoje skelbiamas panašaus turto kainas ar kitus aktyviosios rinkos rodiklius arba apskaičiuojama remiantis šiais rodikliais.
3. Jeigu tikrosios vertės neįmanoma patikimai nustatyti pagal aukščiau išvardintus punktus, rinkose neprekaujamo turto ar įsipareigojimo tikroji vertė nustatoma pagal kitokius ekonominius rodiklius ar informaciją.

Fondo turto ir įsipareigojimų vertės pasikeitimas pripažįstamas grynųjų aktyvų padidėjimu ar sumažėjimu ir parodomas grynųjų aktyvų pokyčio ataskaitoje.

Fondo apskaitos vienetai išreiškia dalyviui priklausančią turto dalį fonde.

Apskaitos vienetai skaidomi į dalis iki keturių skaičių po kablelio tikslumu, kuris apvalinamas pagal matematinės apvalinimo taisyklės.

Apskaitos vieneto (jo dalių) vertė nustatoma keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematinės apvalinimo taisyklės.

Apskaitos vieneto (jo dalių) vertė išreiškia Lietuvos Respublikos valiuta. Jeigu Lietuvos Respublika įsiveda kitą oficialią valiutą, fondo apskaitos vienetai konvertuojami į naują valiutą be papildomų mokesčių pagal oficialų (Lietuvos banko) keitimo kursą.

Bendra visų fondo apskaitos vienetų vertė visada yra lygi fondo GA vertei.

Pradinė fondo vieneto vertė – 1 Lt (vienas litas).

Fondo vieneto vertė nustatoma padalijus fondo GA vertę, nustatytą apskaičiavimo dieną, iš bendro fondo vienetų skaičiaus.

Nustačius klaidą, apskaičiuojama esamiems ir buvusiems dalyviams permokėta ar išmokėta per maža suma. Buvusiems dalyviams kompensuojamų nuostolių, susidariusių dėl klaidos, suma registruojama subjekto įsipareigojimuose.

#### **(d) Pinigų ekvivalentai**

Pinigų ekvivalentams priskiriamos trumpalaikės (iki trijų mėnesių) likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai iškeičiamos į pinigų sumas ir kurių vertės pasikeitimo rizika yra nereikšminga.

#### **(e) Finansinis turtas**

Finansinis turtas apima pinigus ir pinigų ekvivalentus, gautinas sumas bei vertybinius popierius.

Finansinis turtas apskaitoje registruojamas tada, kai Bendrovė gauna arba pagal sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą.

Gautinos sumos vertinamos įsigijimo savikaina, atėmus nuostolį dėl nuvertėjimo. Pinigai ir pinigų ekvivalentai vertinami įsigijimo savikaina. Vertybiniai popieriai į apskaitą traukiami įsigijimo savikaina, vėliau - tikrąja verte.

#### **(f) Finansiniai įsipareigojimai**

Finansiniai įsipareigojimai apima mokėtinas sumas už gautas paslaugas bei įsipareigojimus kredito įstaigoms.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tada, kai Fondas prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu.

Mokėtinos sumos už paslaugas vertinamos įsigijimo savikaina. Įsipareigojimai kredito įstaigoms pradinio pripažinimo metu vertinami įsigijimo savikaina, o vėliau - amortizuota savikaina.

#### **(g) Išvestinės finansinės priemonės**

Iš išvestinės finansinės priemonės atsirandantis finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai registruojami apskaitoje, kai pagal sutartį įgyjama teisė gauti turtą arba prievolę vykdyti įsipareigojimą.

Iš išvestinės finansinės priemonės atsirandantis finansinis turtas ir finansinis įsipareigojimas pirmą kartą apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, vėliau - tikrąja verte.

#### **Kita informacija**

Informacija apie investavimo, finansinės rizikos valdymo politiką, investicijų portfelio struktūrą ir atskaitymų valdymo įmonei ir depozitoriumui taisyklės pateikiamos <http://www.seb.lt>

**1 Pastaba. Reikšmingos finansinių ataskaitų sumos ir jų pasikeitimo priežastys.**

Reikšmingų finansinių ataskaitų sumų nebuvo.

**2 Pastaba. Gryųjų aktyvų vertė vienetų skaičius ir vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje prieš metus prieš dvejus metus. Kai vienetai yra skirtingų klasių duomenys pateikiami pagal klases.**

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2013 01 02)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2013 06 30)	Prieš metus (2012 06 30)	Prieš dvejus metus (2011 06 30)
Gryųjų aktyvų vertė Lt	16 151 362	15 992 213	13 972 056	13 214 306
Apskaitos vieneto vertė Lt	1,3298	1,3194	1,2964	1,2384
Apskaitos vienetų skaičius	12 146 008	12 120 735	10 777 547	10 670 782

**3 Pastaba. Per ataskaitinį laikotarpį išplatintų (konvertuojant pinigus į vienetus) ir išpirktų (konvertuojant vienetus į pinigus) vienetų skaičius ir vertė.**

2013 m. birželio 30 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	640 686	863 901
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	665 922	885 325
Skirtumas	(25 236)	( 21 424)

2012 m. birželio 30 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	650 239	844 951
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	888 796	1 132 920
Skirtumas	( 238 558)	( 287 969)

**4 Pastaba. Investicijų vertės pokytis per ataskaitinį laikotarpį dėl jų įsigijimo pardavimo ar išpirkimo ir tikrosios vertės pasikeitimo.**

Investicijos	Pokytis					ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	įsigyta	parduota (išpirkta)	vertės padidėjimas	vertės sumažėjimas	
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	13 751 427	1 091 420	(728 648)	1 050 882	(1 089 084)	14 075 997
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	13 349 011	1 091 420	(728 648)	1 043 933	(1 083 034)	13 672 682
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	402 416	-	-	6 949	(6 050)	403 315
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	1 565 557	-	-	109 581	(117 908)	1 557 230
<b>Iš viso</b>	<b>15 316 984</b>	<b>1 091 420</b>	<b>(728 648)</b>	<b>1 160 463</b>	<b>(1 206 992)</b>	<b>15 633 227</b>

11

**5 Pastaba. Investicijų portfelio struktūra. Parodomas investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus nurodant kokią subjekto grynųjų aktyvų vertės dalį (procentais) sudaro investicijos. Atskleidžiami įvykiai turėję reikšmingos įtakos investicijų portfeliui.**

2013 m. birželio 30 d.

Ko das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklapiu adresas)	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
1	Akcijos																
1.1	Nuosavybes vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar į atitinkanti prekybos sarašą																
-																	
	Iš viso:																
1.2	Nuosavybes vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar į atitinkanti prekybos sarašą																
-																	
	Iš viso:																
1.3	Nuosavybes vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose																
-																	
	Iš viso:																
1.4	Išleidžiami nauji nuosavybes vertybiniai popieriai																
-																	
	Iš viso:																
	Iš viso Akcijos:																
2	Obligacijos																
2.1	Ne nuosavybes vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar į atitinkanti prekybos sarašą																
-																	

Ko das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklapiu adresas)	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	Iš viso:																
2.2	Ne nuosavybes vertybiniai popieriai, itraukti į Papildomąjį ar į atitinkanti prekybos sarašą																
-	DnB NORD bankas	LT	LT0000431132	LTL	3900		390 000				388 794	403 316	0,30			2013 10 07	2,52
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000600108	LTL	1200		120 000				119 256	119 896	0,35			2013 09 25	0,75
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603235	LTL	2255		225 500				228 834	235 336	0,35			2013 08 05	1,47
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603243	LTL	5250		525 000				552 206	560 081	1,10			2015 02 27	3,50
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603250	LTL	5400		540 000				538 506	549 255	1,53			2016 01 31	3,43
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605107	LTL	10201		1 020 100				1 075 663	1 097 368	1,15			2015 04 29	6,86
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605115	LTL	1000		100 000				109 950	113 195	1,70			2016 10 20	0,71
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605123	LTL	750		75 000				82 100	82 655	2,05			2017 06 07	0,52
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000607053	LTL	4081		408 100				438 692	458 295	2,70			2018 03 28	2,87
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000611014	LTL	6723		672 300				682 538	719 503	1,55			2016 02 10	4,50
	Iš viso:				40760		4 076 000				4 216 539	4 338 900					27,13
2.3	Ne nuosavybes vertybiniai popieriai, kuriai prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose																
-	Austrijos Respublika	AT	AT0000385992	EUR	250		863 200				940 932	895 510	0,02			2013 10 20	5,60
-	Belgijos Karalystė	BE	BE0000315243	EUR	110		379 808				394 314	433 176	1,60			2019 03 28	2,71
-	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135358	EUR	55		189 904				228 367	230 386	0,75			2018 07 04	1,44
-	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135382	EUR	155		535 184				548 506	632 932	0,95			2019 07 04	3,96
-	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135390	EUR	225		776 880				871 364	897 034	1,03			2020 01 04	5,61
-	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001141547	EUR	100		345 280				346 235	352 758	0,07			2014 04 11	2,21
-	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001141588	EUR	235		811 408				850 713	850 187	0,19			2015 10 09	5,32

Ko das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklapiu adresas)	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	Respublika																
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0000187361	EUR	215		742 352				840 172	871 112	0,72			2016 10 25	5,45
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010061242	EUR	117		403 978				430 407	419 476	0,13			2014 04 25	2,62
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010604983	EUR	75		258 960				302 162	295 433	1,13			2018 04 25	1,85
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010776161	EUR	120		414 336				478 662	480 557	1,50			2019 10 25	3,00
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010854182	EUR	155		535 184				604 084	602 894	1,62			2020 04 25	3,77
-	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0000102283	EUR	140		483 392				499 018	551 824	0,55			2016 07 15	3,45
-	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0010060257	EUR	50		172 640				180 709	181 044	1,92			2022 07 15	1,13
-	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0010418810	EUR	134		462 675				466 252	449 558	2,12			2023 07 15	2,81
-	Slovėnijos Respublika	SI	SI0002103065	EUR	200		690 560				696 570	683 945	3,81			2015 03 17	4,28
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0435153068	EUR	75		258 960				284 398	280 912	0,73			2014 06 22	1,76
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0485991417	USD	20		52 992				49 250	64 659	4,03			2020 02 11	0,40
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0541528682	USD	152		402 739				406 414	438 460	3,23			2017 09 14	2,74
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0739988086	USD	40		105 984				103 954	125 240	4,44			2022 02 01	0,78
	Iš viso:				2623		8 886 416				9 522 482	9 737 0987					60,89
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai																
-																	
	Iš viso:																
	<b>Iš viso Obligacijos:</b>				<b>43383</b>		<b>12 962 416</b>				<b>13 739 021</b>	<b>14 075 997</b>					<b>88,02</b>
3	KIS																
3.1	Kolektyvinių investavimo subjektu, atitinkanciu Kolektyvinių investavimo subjektu 61 str. 1d. reikalavimus, vienetai (akcijos)																

Ko das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalačio adresas)	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
-	SEB Fund 5 - SEB Corporate Bond Fund EUR	LU	LU0133008952	EUR	180319.873	SEB Asset Management S.A.					759 616	930 457		IS Bloomberg	KIS 1		5,82
-	HSBC GIF-EUR COR CRD BD-IC	LU	LU0165125831	EUR	3850.8934	HSBC Investment Funds (Luxembourg) S.A.					258 960	324 538		IS Bloomberg	KIS 1		2,03
-	PICTET FUND-EUR CORP BON	LU	LU0128472205	EUR	484.4648	Pictet Funds S.A.					258 960	302 235		IS Bloomberg	KIS 1		1,89
	Iš viso:				184655.2312						1 277 536	1 557 230					9,74
3.2	Kitu kolektyviniu investavimo subjektu vienetai																
-																	
	Iš viso:																
	<b>Iš viso KIS:</b>				<b>184655.2312</b>						<b>1 277 536</b>	<b>1 557 230</b>					<b>9,74</b>
4	Pinigu rinkos priemonės																
4.1	Pinigu rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose																
	Iš viso:																
4.2	Kitos pinigų rinkos priemonės																
	Iš viso:																
	Iš viso Pinigu rinkos priemonės:																

Ko das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklapiu adresas)	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
5	Indeliai kredito įstaigose																
-	-																
-																	
	Iš viso:																
	Iš viso Indeliai kredito įstaigose:																
6	Išvestinės investicines priemonės																
6.1	Išvestinės investicines priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose																
-	EUREX	CH	DUU3	EUR				DE0001141588	762,067	EUREX		(1 105)		SEB Futures ataskaita, IS Bloomberg		2013 09 06	(0,01)
-	Chicago Mercantile Exchange	US	ECU3	USD				XS0541528682, XS0485991417, XS0739988086	431,554	Chicago Mercantile Exchange		(9 439)		IS Bloomberg (t-1) dienos 10 val.		2013 09 16	(0,06)
-	EUREX	CH	OEU3	EUR				DE0001135382, FR0000187361, DE0001135358	(1,729,162)	EUREX		13 984		SEB Futures ataskaita, IS Bloomberg		2013 09 06	0,09



Ko das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklapiu adresas)	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
-	EUREX	CH	RXU3	EUR				DE0001135390, FR0010854182, NL0010060257, NL0010418810	1,954,561	EUREX		(29 487)		SEB Futures ataskaita, IS Bloomberg		2013 09 06	(0,18)
	Iš viso:											(26 047)					-0,16
6.2	Kitos išvestines investicines priemones																
-																	
	Iš viso:																
	<b>Iš viso Išvestines investicines priemones:</b>											<b>(26 047)</b>					<b>-0,16</b>
7	Pinigai																
-	-																
-	SEB LONDON	GB		EUR								67 032					0,42
-	SEB LONDON	GB		USD								22 337					0,14
-	AB SEB bankas	LT		EUR								220 733					1,38
-	AB SEB bankas	LT		LTL								104 930					0,64
-	AB SEB bankas	LT		USD								1 060					0,01
	Iš viso:											416 092					2,59
	<b>Iš viso Pinigai:</b>											<b>416 092</b>					<b>2,59</b>
8	Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjekto įstatymo 57 str. 1 d.																
-	Gautinos sumos											21					0,00
-	Mokėtinos sumos											(31 080)					-0,18
	<b>Iš viso:</b>											<b>(31 059)</b>					<b>-0,18</b>
	Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjekto įstatymo 57 str. 1 d.:																

Ko das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiut a	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijo s) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomeni s nustaty ta rinkos vertė (tinklala pio adresas)	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavi mo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelj e, %
<b>9</b>	<b>IŠ VISO:</b>											<b>15 992 213</b>					<b>100,00</b>

\* – nurodyti KIS tipą:

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

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

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

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

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

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

**6 Pastaba. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus.**

	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2013 06 30		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2012 12 31	
	Rinkos vertė Lt	Dalis aktyvuose %	Rinkos vertė Lt	Dalis aktyvuose %
<b>Investicijų pasiskirstymas</b>				
Pagal investavimo objektus				
Vyriausybės obligacijos	13 672 682	85,50	13 349 011	82,49
Įmonių obligacijos	1 960 545	12,26	1 967 973	12,16
Išvestinės priemonės	(26 047)	(0,16)	8 433	0,05
Pinigų rinkos priemonės	385 033	2,41	857 576	5,30
<b>Iš viso:</b>	<b>15 992 213</b>	<b>100,00</b>	<b>16 182 994</b>	<b>100,00</b>
Pagal regionus				
<i>Obligacijos</i>				
Lietuva	5 248 172	32,82	5 197 630	32,12
Išsivysčiusios rinkos	9 701 111	60,66	9 416 693	58,19
Kitos rinkos	683 945	4,28	702 661	4,34
<b>Iš viso:</b>	<b>15 633 227</b>	<b>97,76</b>	<b>15 316 984</b>	<b>94,65</b>

**7 Pastaba. Investicijų kurios apskaitoje nebuvo įvertintos tikraja verte pardavimo rezultatai (pelnas ir nuostoliai).**

Investicijų kurios apskaitoje nebuvo įvertintos tikraja verte nebuvo.

**8 Pastaba. Išvestinės finansinės priemonės ar jų grupės pagal 26-ąjį verslo apskaitos standartą „Išvestinės finansinės priemonės“.**

Ataskaitiniu laikotarpiu fondas sudarė valiutos ateities (*currency futures*) ir obligacijų ateities (*schatz, bobl ir bund futures*) sandorius.

Per ataskaitinį laikotarpį valiutos ateities sandoriai sudaryti norint apsidrausti nuo valiutos kurso rizikos. Sudaryti valiutos ateities sandorių rizika priklauso nuo euro ir JAV dolerio valiutos kurso pokyčių. Taikant tokius sandorius draudimo tikslais, portfeliui ar jo daliai nedaro įtakos valiutos kurso pokyčiai ir fondo vieneto vertės svyravimai dėl valiutos kitimo yra sumažinami arba jų visiškai nelieka. Tam tikros fondo sudėtyje esančios investicinės priemonės yra JAV doleriais, todėl sudarius ateities sandorius JAV dolerio kurso svyravimai beveik nedarė įtakos fondo vertei.

Obligacijų ateities sandorių (*schatz, bobl ir bund futures*) rizika priklauso nuo 2, 5 ir 10 metų Vokietijos vyriausybės obligacijų eurais palūkanų kitimo rinkoje. Vokietijos 2, 5 ir 10 metų obligacijų ateities sandorių rizika yra apskaičiuojama taikant vidutinės finansinės trukmės rodiklį. Bendra portfelio vidutinė finansinė trukmė yra apskaičiuojama atsižvelgiant į portfelio obligacijų finansinę trukmę ir minėtų ateities sandorių finansinę trukmę.

Siekiamą fondo finansinę trukmę nustato fondo valdytojas. Šis sprendimas yra priimamas atsižvelgus į rinkų analizę ir prognozes. Sudarant obligacijų ateities sandorius, fondo valdytojo sprendimai įgyvendinami greitai ir pigiai. Sudarius Vokietijos 2, 5 ir 10 metų trukmės obligacijų ateities sandorius, galima suvienodinti dabartinę ir nustatytą (siekiamą) fondo finansinę trukmę.

2013 m. birželio 30 d. galiojantys ateities sandoriai:

Priemonės pavadinimas	Valiutos kodas	Išpirkimo data	Priemonės panaudojimo tikslas
CME USD/EUR CURR FUT	USD	2013 09 16	Valiutų kursų svyravimo rizikos valdymas
EURO BOBL FUTURE	EUR	2013 09 06	Palūkanų normų rizikos valdymas
EURO BUND FUTURE	EUR	2013 09 06	Palūkanų normų rizikos valdymas
EURO SCHATZ FUTURE	EUR	2013 09 06	Palūkanų normų rizikos valdymas

**9 Pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos.**

2013 m. birželio 30 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai Lt	Ar susijęs su valdymo įmone
Skandinaviska Enskilda Banken AB	62	Taip
AB SEB bankas	162	Taip
<b>Iš viso*</b>	<b>224</b>	-

2012 m. birželio 30 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai Lt	Ar susijęs su valdymo įmone
Skandinaviska Enskilda Banken AB	151	Taip
AB SEB bankas	5	Taip
<b>Iš viso</b>	<b>156</b>	-

**10 Pastaba. Dalyviams apskaičiuoti ir (ar) išmokėti dividendai ar kitos išmokos kurias išmokėjus vienetų skaičius nesikeičia.**

Pensijų fondas dividendų nemoka.

**11 Pastaba. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos.**

2013 m. birželio 30 d. ir 2012 m. gruodžio 31 d. fondas skolintų lėšų neturėjo.

**12 Pastaba. Trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį.**

Įsipareigojimų nebuvo.

**13 Pastaba. Sandorių su susijusiais asmenimis (valdymo įmone tos pačios valdymo įmonės subjektais ir pan.) ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpį sumos suskirstytos į grupes kita reikšminga informacija pagal 30-ąjį verslo apskaitos standartą „Susiję asmenys“.**

Rodikliai	2013 06 30	2012 12 31	2012 06 30	Likutis 2013 06 30
<i>AB SEB bankas</i>				
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	883 555		Žr. 5 pastaba
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba		Žr. 9 pastaba	-
Depozitoriumo mokesčiai	7 937		6 915	3 988
<i>UAB SEB Investicijų valdymas</i>				
Atskaitymai nuo įmokų	11 114		7 148	1 501
Atskaitymai nuo turto vertės	79 012		68 843	12 788
Už pensijų kaupimo bendrovės keitimą	-		-	-
<i>Skandinaviska Enskilda Banken AB</i>				
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba		Žr. 9 pastaba	-
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	3 596		3 332	-
Investicijos į SEB grupės valdomus	Žr. 5 pastaba			Žr. 5 pastaba

fondus				
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	25 488		Žr. 5 pastaba

**14 Pastaba. Reikšmingas apskaitinių įvertinimų jeigu tokių buvo pakeitimo poveikis ar pateiktos lyginamosios informacijos koregavimas dėl apskaitos politikos keitimo ar dėl klaidų taisymo pagal 7-ąjį verslo apskaitos standartą „Apskaitos politikos apskaitinių įvertinimų keitimas ir klaidų taisymas“.**

Apskaitinių įvertinimų pakeitimų nebuvo.

**15 Pastaba. Trumpas reikšmingų pobalansinių įvykių kurių neatskleidimas gali turėti reikšmingos įtakos įmonės finansinių ataskaitų vartotojų galimybei priimti sprendimus apibūdinimas pagal 19-ąjį verslo apskaitos standartą „Atidėjiniai neapibrėžtieji įsipareigojimai ir turtas bei pobalansiniai įvykiai“.**

Pobalansinių įvykių nebuvo.

**16 Pastaba. Po gryųjų aktyvų skaičiavimo datos įvykę reikšmingi turto ir įsipareigojimų pokyčiai neįtraukti į gryųjų aktyvų vertę.**

Turto ir įsipareigojimų pokyčių neįtrauktų į gryųjų aktyvų vertę nebuvo.

**17 Pastaba. Kita reikšminga informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto ar pensijų fondo finansinę būklę veiksniai ir aplinkybės turėję įtakos subjekto turtui ar įsipareigojimams pagal 18-ąjį verslo apskaitos standartą „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir kitus verslo apskaitos standartus.**

Nebuvo.

## VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS

### VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

23. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos:

Bendra gautų lėšų suma		<b>860 864</b>
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	
	pačio dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	419 275
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	136 426
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	287 481
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	17 682
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		

24. Išmokėtos lėšos:

Bendra išmokėtų lėšų suma		<b>882 288</b>
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	643 072
	periodinės išmokos dalyviams	
	išmokos anuiteto įsigijimui	
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	118 514
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	9 677
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		51 072
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		59 953
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso		

### IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

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

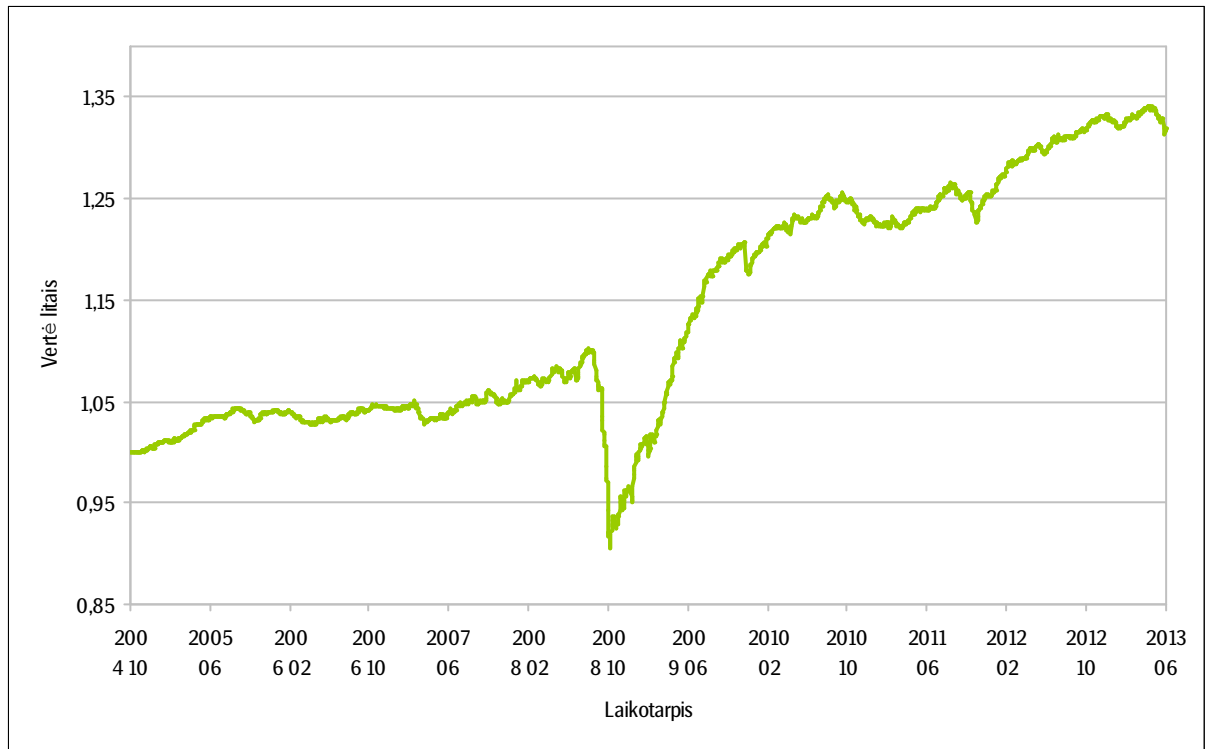
### X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

26. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

(Žr. 22.3. punktas, 11 Pastaba)

## XI. KITA INFORMACIJA

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



Vieneto vertė litais nuo fondo veiklos pradžios

## XII. ATSAKINGI ASMENYS

28. Konsultantų, kurių paslaugomis buvo naudotasi rengiant ataskaitą (finansų maklerio įmonės, auditoriai, kt.), vardai, pavardės (juridinių asmenų pavadinimai), adresai, leidimo verstis atitinkama veikla pavadinimas ir numeris.

-

29. Ataskaitą parengusių asmenų vardai, pavardės, pareigos, darbovietė (jeigu ataskaitą rengė asmenys nėra bendrovės darbuotojai).

-

30. Valdymo įmonės administracijos vadovo, vyriausiojo finansininko, ataskaitą rengusių asmenų ir konsultantų patvirtinimas, kad joje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pensijų fondo veiklos rezultatų vertinimui.

-

31. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

31.1. už ataskaitą atsakingi įmonės valdymo organų nariai, darbuotojai ir administracijos vadovas (nurodyti vardus, pavardes, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresus)

Tvirtinu \_\_\_\_\_ Gediminas Milieška, generalinis direktorius,  
tel. (8 5) 268 1594, faks. (8 5) 268 1575, e. paštas info.invest@seb.lt

Tvirtinu \_\_\_\_\_ Inga Riabovaitė, Operacijų departamento vadovė,  
tel. (8 5) 268 1594, faks. (8 5) 268 1575, e. paštas info.invest@seb.lt

Tvirtinu \_\_\_\_\_ Šarūnas Grigas, vyriausiasis buhalteris,  
tel. (8 5) 268 1594, faks. (8 5) 268 1575, e. paštas info.invest@seb.lt;

31.2. jeigu ataskaitą rengia konsultantai arba ji rengiama padedant konsultantams, nurodyti konsultantų vardus, pavardes, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresus (jeigu konsultantas yra juridinis asmuo, nurodyti jo pavadinimą, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresą bei konsultanto atstovo(-ų) vardą, pavardę); pažymėti, kokias konkrečias dalis rengė konsultantai arba kokios dalys parengtos jiems padedant, ir nurodyti konsultantų atsakomybės ribas.

-