



2013 metų sausio–birželio mėnesių ataskaita  
*SEB Pensija 2 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 .....	19
VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI .....	19
IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ.....	19
X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĒŠAS.....	19
XI. KITA INFORMACIJA .....	20
XII. ATSAKINGI ASMENYS.....	21

**PENSIŲ FONDO *SEB PENSIA 2 PLIUS***  
**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 2 plus*, taisyklių Nr. PF-S02-K001-018(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 Pliuškyš, portfelio 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 PENSIŲ 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.	242 541	0,49
<i>sėkmės mokestis</i>	-	-		-
depozitoriumui	0,30 proc.	0,10 proc.	24 363	0,05
Už sandorių sudarymą			1 147	0,00

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 auditą			5 550	0,01
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)	-	-	-	
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma*				
BIK % nuo GAV *				
Visų išlaidų suma			273 601	0,55
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)*				

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> )	147	USD	Valiutų kursų svyravimo 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.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu fondo investicijų portfelio vertės pokyčiams didžiausią įtaką turėjo:

1. Pasaulio centrinių bankų tęsiama žemų palūkanų politika. Pasaulio centriniai bankai tęsė skatinamąją politiką, o tai lėmė daugelio turto klasių kainų kilimą. Nors 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, tačiau išsivysčiusių šalių akcijų kainų pokytis buvo teigiamas pirmą pusmetį. Tai turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto kainos kitimui.

2. Besivystančių šalių socialiniai neramumai ir nerimas dėl jų ekonomikos. Pirmą pusmetį sulaukta neramumų Egipte, Turkijoje, Brazilijoje. Be to, pasigirdusios kalbos dėl palūkanų kėlimo JAV turėjo neigiamą įtaką požiūriui į besivystančias šalis, kadangi tai darytų įtaką ir jų skolinimosi kainai. Investuotojų skeptiškas požiūris lėmė besivystančių šalių akcijų ir obligacijų kritimą. Tai turėjo neigiamą įtaką fondo vieneto vertei.

3. Žaliavų kainų mažėjimas. Kadangi bendras pasaulio ekonomikos augimo tempas vis dar buvo nedidelis, žaliavų turto klasė ir toliau buvo investuotojų nemėgiama. Nors ir laikėme tik nedidelę dalį fondo turto žaliavų turto klasėje, tai turėjo neigiamą įtaką fondo vieneto vertei.

## 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;

### GRYNŲJŲ 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>48 424 216</b>	<b>47 587 990</b>
I.	PINIGAI	5	1 242 017	614 038
II.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		-	-
III.	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>47 179 258</b>	<b>46 973 910</b>
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		47 179 258	46 973 910
<b>V.</b>	<b>GAUTINOS SUMOS</b>	<b>5, 8</b>	<b>2 941</b>	<b>42</b>
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
V.2.	Kitos gautinos sumos		2 941	42
<b>VI.</b>	<b>INVESTICINIS IR KITAS TURTAS</b>		-	-
VI.1.	Investicinis turtas		-	-
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės		-	-
VI.3.	Kitas turtas		-	-
<b>B.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>5, 8</b>	<b>86 478</b>	<b>120 416</b>
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai		-	-
II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms		-	-
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis	8	18 878	-
IV.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		60 425	67 764
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		7 175	52 652
<b>C.</b>	<b>GRYNEJI AKTYVAI</b>		<b>48 337 738</b>	<b>47 467 574</b>

8 – 18 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

22.2. grynujų aktyvų pokyčių ataskaitą;

### GRYNŪJŲ 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>GRYNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE</b>		<b>47 467 574</b>	<b>43 947 002</b>
<b>II.</b>	<b>GRYNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS</b>		<b>23 985 916</b>	<b>5 288 268</b>
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą		1 961 993	1 910 673
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		150 118	40 080
II.3.	Garantinės įmokos		-	-
II.4.	Palūkanų pajamos		226	577
II.5.	Dividendai		71 775	127 572
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		21 635 082	3 092 872
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		57 868	12 283
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių pelnas		0	-
II.9.	Kitas grynujų aktyvų vertės padidėjimas		108 854	104 211
	PADIDĖJO IŠ VISO:		23 985 916	5 288 268
<b>III.</b>	<b>GRYNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS</b>		<b>23 115 752</b>	<b>3 393 582</b>
III.1.	Išmokos fondo dalyviams		1 505 351	2 404 786
III.2.	Išmokos kitiems fondams		335 647	511 471
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		20 882 600	150 143
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		40 380	5 987
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		18 878	-
III.6.	Valdymo sąnaudos:		332 896	321 195
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		301 401	291 189
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		24 363	23 491
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	9	1 147	1 767
III.6.4.	Audito sąnaudos		5 550	4 602
III.6.5.	Kitos sąnaudos		435	146
III.7.	Kitas grynujų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
III.9.	Pelno paskirstymas		-	-
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		23 115 752	3 393 582
<b>IV.</b>	<b>GRYNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE</b>		<b>48 337 738</b>	<b>45 841 688</b>

8 – 18 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### Bendroji informacija

Papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondo *Pensija 2 plus* taisyklės Nr. PF-S02-K001-018(005) 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 2 plus*.

Pensijų fondą *SEB pensija 2 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 2 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. lapkričio 3 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 konkrečios 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 laikydamosi 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 grynujų aktyvų padidėjimu ar sumažėjimu ir parodomas grynujų 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. Grynųjų 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)
Grynųjų aktyvų vertė, Lt	48 157 161	48 337 738	45 841 688	49 250 360
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1,3421	1,3405	1,2437	1,2731
Apskaitos vienetų skaičius	35 881 484	36 059 778	36 858 539	38 684 922

**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)	1 490 988	2 112 111
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	1 338 213	1 840 998
Skirtumas	152 775	271 114

2012 m. birželio 30 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	1 516 630	1 950 753
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	2 344 856	2 916 258
Skirtumas	( 828 226)	( 965 505)

**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	
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	46 973 910	14 335 454	(14 882 132)	21 567 444	(20 815 418)	47 179 258
<b>Iš viso</b>	46 973 910	14 335 454	(14 882 132)	21 567 444	(20 815 418)	47 179 258

**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.

	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelio, %
1	Akcijos														
1.1	Nuosavybes vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkanti prekybos sąrašą														
-															
	Iš viso:														
1.2	Nuosavybes vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkanti prekybos sąrašą														
-															
	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 jį atitinkanti prekybos sąrašą														
-															
	Iš viso:														
2.2	Ne nuosavybes vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkanti prekybos sąrašą														
-															
	Iš viso:														
2.3	Ne nuosavybes vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose														
-															
	Iš viso:														
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybes vertybiniai popieriai														
-															
	Iš viso:														

	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	Iš viso Obligacijos:														
3	KIS														
3.1	Kolektyvinių investavimo subjektu, atitinkanciu Kolektyvinių investavimo subjektu 61 str. 1d. reikalavimus, vienetai (akcijos)														
-	Aberdeen Global Latin America Equity A2	LU	LU0396314238	USD	176	Aberdeen Global Services S.A.				2 244 228	1 875 863	IS Bloomberg	KIS 3		3,88
-	Comstage ETF MSCI USA-I	DE	LU0392495700	USD	13 264	Commerz Derivatives Funds Solutions				1 024 279	1 394 921	IS Bloomberg	KIS 3		2,89
-	CRM US Equity Opportunities-S	IE	IE00B43N7R95	USD	79 965	Cramer Rosenthal McGlynn LLC ("CRM")				2 411 294	2 841 247	IS Bloomberg	KIS 3		5,88
-	East Capital Balkan Fund	SE	SE0001244328	SEK	278 344	East Capital Asset Management AB/Swe				1 303 566	1 195 655	IS Bloomberg	KIS 3		2,47
-	SEB Eastern Europe Bond Fund	EE	EE3600087532	EUR	0	AS SEB Varahaldus				0	1	IS Bloomberg	KIS 1		0,00
-	SEB Sicav 1-SEB Eastern Europe ex Russia	LU	LU0070133888	EUR	492 374	SEB Asset Management S.A.				4 164 183	4 433 913	IS Bloomberg	KIS 3		9,17
-	FAST JAPAN FUND -Y	LU	LU0348530451	JPY	8 571	FIL Fund Management Limited				1 862 646	2 222 433	IS Bloomberg	KIS 3		4,60
-	Investec GS Asian Equity-A A	LU	LU0345775950	USD	72 570	Investec Asset Management Guernsey L				3 661 740	3 678 321	IS Bloomberg	KIS 3		7,61
-	HSBC GIF-EUR COR CRD BD-IC	LU	LU0165125831	EUR	8 046	HSBC Investment Funds (Luxembourg) S.A.				613 898	678 121	IS Bloomberg	KIS 1		1,40
-	HSBC Euro Govt Bond Fund-C	FR	FR0000971293	EUR	114	HSBC Global Asset Management (France)				1 111 953	1 099 390	IS Bloomberg	KIS 1		2,27
-	iShares J.P. Morgan \$ Emerging Markets Bond Fund	IE	IE00B2NPKV68	USD	2 914	BlackRock Asset Management				897 557	833 089	IS Bloomberg	KIS 1		1,72
-	JOHCM European Select Val A Shares EUR	IE	IE0032904330	EUR	395 844	J O Hambro Capital Management Limited				2 584 263	3 209 175	IS Bloomberg	KIS 3		6,64
-	JPMorgan Funds - Emerging Markets Local Currency	LU	LU0332400661	USD	36 310	JPMorgan Asset Management Europe SAR				1 686 373	1 588 377	IS Bloomberg	KIS 1		3,29
-	OYSTER European Opportunities I	LU	LU0507009925	EUR	677	Oyster Asset Management S.A.				2 664 871	3 065 661	IS Bloomberg	KIS 3		6,34
-	PICTET FUND-EUR CORP BON	LU	LU0128472205	EUR	1 086	Pictet Funds S.A.				646 057	677 668	IS Bloomberg	KIS 1		1,40
-	SEB Fund 2-SEB Russia Fund	LU	LU0273119544	EUR	87 431	SEB Asset Management S.A.				2 433 076	2 546 226	IS Bloomberg	KIS 3		5,27
-	East Capital Russian Fund	SE	SE0000777708	SEK	3 052	East Capital Asset Management AB/Sweden				1 195 934	1 290 963	IS Bloomberg	KIS 3		2,67

	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelį je, %
-	T ROWE PRICE-ASIAN EX JAPAN JPN-I	LU	LU0266341725	USD	86 407	T. Rowe Price Global Inv. Services Ltd				3 534 805	3 674 553	IS Bloomberg	KIS 3		7,60
-	Vontobel Fund-Belvista Commodity I	LU	LU0415415800	USD	8 480	Vontobel Management SA/Luxembourg				2 531 157	2 429 531	IS Bloomberg	KIS 5		5,03
-	William Blair US All Cap Growth D	LU	LU0534978027	USD	6 583	William Blair & Company L.L.C.				2 114 450	2 625 026	IS Bloomberg	KIS 3		5,43
-	DB X-Trackers MSCI AC Asia exJapan Index UCITS ETF	LU	LU0322252171	USD	1 725	DB Platinum Advisors				156 862	141 185	IS Bloomberg	KIS 3		0,29
-	DB X-Trackers MSCI USA Index UCITS ETF	LU	LU0274210672	USD	34 014	DB Platinum Advisors				2 735 354	3 583 311	IS Bloomberg	KIS 3		7,41
	Iš viso:				1 617 946					41 578 547	45 084 630				93,27
3.2	Kitu kolektyviniu investavimo subjektu vienetai														
-	EEREIF	EE	EE3500096500	EUR	21 936	AS Gild Property Asset Mamangement				527 775	394 591	UAB "SEB Investicijų valdymas" Valdybos nutarimas Nr.02 2013.01.28	KIS 5		0,82
-	SEB Fund 2- KEY SELECT-IC EUR	LU	LU0273118736	EUR	49 454	Key Asset Management (UK) Limited				1 674 608	1 700 037	IS Bloomberg	KIS 5		3,52
	Iš viso:				71 390					2 202 383	2 094 628				4,33
	<b>Iš viso KIS:</b>				<b>1 689 337</b>					<b>43 780 930</b>	<b>47 179 258</b>				<b>97,60</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 Pinigų rinkos priemonės:														
5	Indeliai kredito įstaigose														
-	-														
-															
	Iš viso:														
	Iš viso Indeliai kredito įstaigose:														
6	Išvestinės investicines priemonės														
6.1	Išvestinės investicines priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose														
-	Chicago Mercantile Exchange	US	ECU3	USD			IE00B2NPK V68, LU0274210	863107	Chicago Mercantile Exchange		(18 878)	IS Bloomberg (t-1) dienos 10 val.		2013 09 16	(0,04)

	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelį je, %
							672								
	Iš viso:										(18 878)				(0,04)
6.2	Kitos išvestinės investicines priemonės														
-															
	Iš viso:														
	<b>Iš viso Išvestinės investicines priemonės:</b>										<b>(18 878)</b>				<b>(0,04)</b>
7	Pinigai														
-	-														
-	SEB LONDON	GB		USD							38 283				0,08
-	AB SEB bankas	LT		EUR							998 803				2,07
-	SEB LONDON	GB		JPY							8				0,00
-	AB SEB bankas	LT		LTL							204 913				0,42
-	AB SEB bankas	LT		USD							10	1 206 124			0,00
	Iš viso:										1 242 017				2,57
	Iš viso Pinigai:										<b>1 242 017</b>				2,57
8	Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektu įstatymo 57 str. 1 d.														
-	Gautinos sumos										2 941				0,01
-	Mokėtinos sumos										(67 600)				(0,13)
	<b>Iš viso:</b>										<b>(64 659)</b>				<b>(0,14)</b>
	Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektu įstatymo 57 str. 1 d.:														
9	<b>IŠ VISO:</b>										<b>48 337 738</b>				<b>100,00</b>

\* – nurodyti KIS tipą:

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

KIS 4 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų 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 investavimo strategiją.

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

Investicijų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2013 06 30		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2012 12 31	
	Rinkos vertė, Lt	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Lt	Dalis aktyvuose, %
<b>Pagal investavimo objektus</b>				
Akcijos	37 778 454	78,15	38 718 930	81,57
Obligacijos	4 876 646	10,09	6 256 932	13,18
Žaliavos	2 429 531	5,03	-	0,00
Kitos alternatyvios investicijos	2 094 628	4,33	1 998 048	4,21
Išvestinės priemonės	( 18 878)	(0,04)	0	0,00
Pinigų rinkos priemonės	1 177 358	2,44	493 664	1,04
<b>Iš viso:</b>	<b>48 337 738</b>	<b>100,00</b>	<b>47 467 574</b>	<b>100,00</b>
<b>Pagal regionus</b>				
<b>Obligacijos</b>				
Lietuva	-	-	-	-
Išsivysčiusios rinkos	2 455 179	5,08	3 605 981	7,60
Besivystančios rinkos	2 421 467	5,01	2 650 951	5,58
<b>Iš viso:</b>	<b>4 876 646</b>	<b>10,09</b>	<b>6 256 932</b>	<b>13,18</b>
<b>Akcijos</b>				
Šiaurės Amerika	10 444 505	21,61	10 338 672	21,78
Azija be Japonijos	7 494 058	15,50	7 634 823	16,08
Vakarų Europa	6 274 836	12,98	6 627 805	13,96
Vidurio ir Rytų Europa	5 629 568	11,65	6 144 000	12,94
NVS	3 837 189	7,94	3 908 078	8,23
Japonija	2 222 433	4,60	2 057 703	4,33
Besivystančios rinkos	1 875 863	3,88	2 007 848	4,23
<b>Iš viso:</b>	<b>37 778 454</b>	<b>78,15</b>	<b>38 718 930</b>	<b>81,57</b>

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

Investicijų, kurios apskaitoje nebuvo įvertintos tikrąja verte, nebuvo.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu valiutos ateities sandoriai buvo sudaromi tik norint apsidrausti nuo užsienio valiutos nuvertėjimo lito atžvilgiu rizikos. Sudarant valiutos ateities sandorius yra įvertinama, kokia fondo turto dalis yra investuota užsienio valiuta. Sudarant tokius sandorius draudimo tikslais, valiutos kurso pokyčiai neturi įtakos portfeliui ar jo daliai, o fondo vieneto vertės svyravimai dėl valiutos kitimo yra sumažinami arba jų visiškai nelieta. Per ataskaitinį laikotarpį yra sudaryti euro ir JAV dolerio išankstiniai sandoriai norint apsisaugoti nuo galimo dalies iš fondo investicijų JAV doleriais nuvertėjimo.

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

**9 Pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos.**



2013 m. birželio 30 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai Lt	Ar susijęs su valdymo įmone
Skandinaviska Enskilda Banken AB	90	Taip
HSBC Trinkaus	1 057	Ne
<b>Iš viso</b>	<b>1 147</b>	

2012 m. birželio 30 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai Lt	Ar susijęs su valdymo įmone
Skandinaviska Enskilda Banken AB	69	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken S.A.	304	Taip
HSBC Trinkaus	1394	Ne
<b>Iš viso</b>	<b>1 767</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 laikotarpių 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	606 106		Žr. 5 pastaba
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba		Žr. 9 pastaba	
Depozitoriumo mokesčiai	24 362			12 269
<i>UAB SEB Investicijų valdymas</i>				
Atskaitymai nuo įmokų	58 860		57 321	9 635
Atskaitymai nuo turto vertės	242 541		233 868	38 521
<i>Skandinaviska Enskilda Banken AB</i>				
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba		Žr. 9 pastaba	-
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	61 923		112 710	-
Investicijos į SEB grupės valdomus fondus	Žr. 5 pastaba			-
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	7 932		Žr. 5 pastaba
<i>Skandinaviska Enskilda Banken S.A</i>				
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba		Žr. 9 pastaba	-
<i>SEB Europe Eastern Bond Fund</i>				
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	196	3 495		-

**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 grynujų aktyvų skaičiavimo datos įvykę reikšmingi turto ir įsipareigojimų pokyčiai, neįtraukti į grynujų aktyvų vertę.**

Turto ir įsipareigojimų pokyčių, neįtrauktų į grynujų 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>2 112 111</b>
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	
	pačio dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	1 240 087
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	721 906
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	118 513
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	31 605
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		

24. Išmokėtos lėšos:

Bendra išmokėtų lėšų suma		<b>1 840 998</b>
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	1 097 454
	periodinės išmokos dalyviams	
	išmokos anuiteto įsigijimui	0
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	287 481
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	48 166
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		341 805
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		66 092
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.

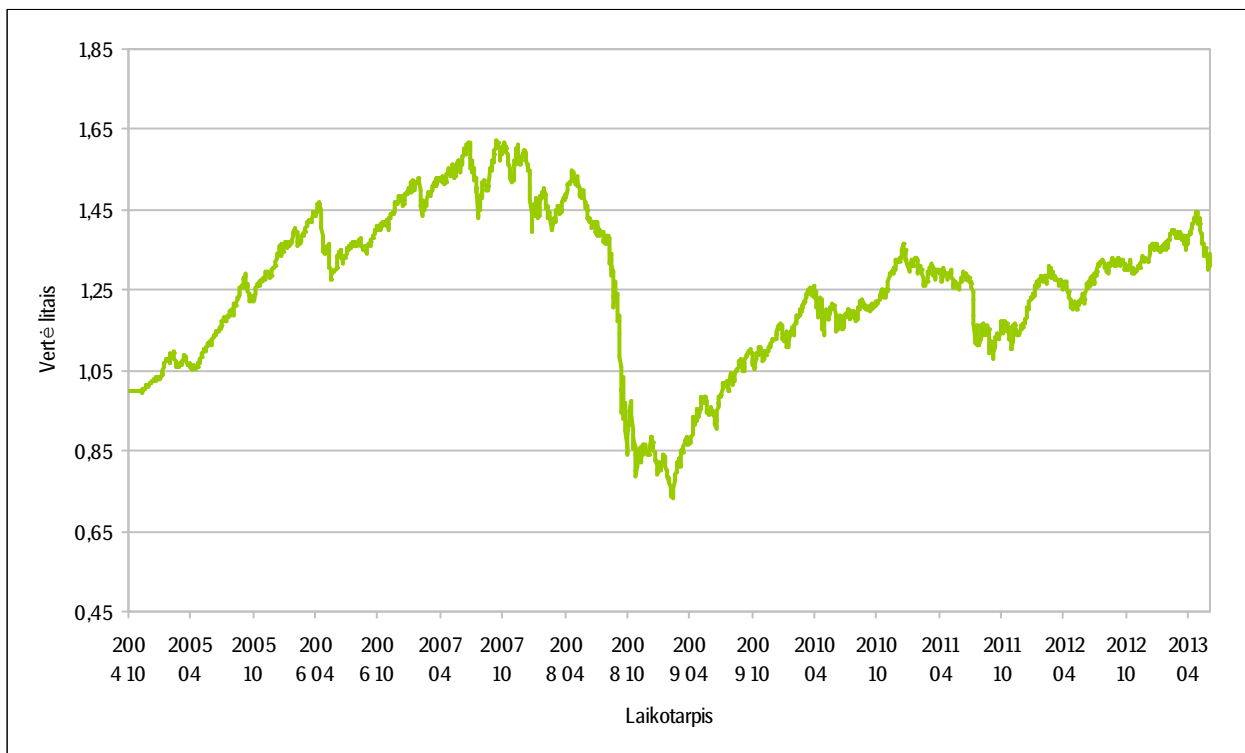
### X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

26. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

(Žr. 22.3. punktą, 11 Pastabą)

## 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 vėrtė 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.

-