



2014 metų sausio – birželio mėnesių ataskaita  
*SEB Pensija 2 plus*

2014 m. birželio 30 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.....	21
X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĒŠAS.....	21
XI. KITA INFORMACIJA .....	22
XII. ATSAKINGI ASMENYS.....	23

**PENSIJŲ FONDO *SEB PENSIIJA 2 PLIUS***  
**2014 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 (006).

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita – 2014 metų 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, Investicijų valdymo grupės vadovas.

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.	259 847	0,49%
<i>sėkmės mokestis</i>	-	-		-
depozitoriumui	0,30 proc.	0,10 proc.	26 101	0,05%

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 sandorių sudarymą			1 456	0,00%
Už auditą			4 614	0,01%
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)	-	-	-	
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma*				
BIK % nuo GAV *				
Visų išlaidų suma:			292 018	0,55%
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, 8 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
S&P500 EMINI FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	(10 955)	USD	Akcijų rinkų svyravimo rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP

EUROSTOXX 50 FUTURE	Ateities sandoris (angl. future )	(14 489)	EUR	Akcijų rinkų 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 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:

- Pasaulio centrinių bankų tęsiama skatinamoji pinigų politika.** Didieji centriniai bankai ir toliau vykdė skatinamąją pinigų politiką (mažos palūkanos, pinigų kiekio rinkoje didinimas), o tai lėmė sumažėjusią investuotojų baimę dėl ateities. Dėl didesnio investuotojų pasitikėjimo kilo rizikingesnių investicijų (visų pirma, akcijų) kainos. Tai darė teigiamą įtaką fondo vieneto vertei.
- Gerėjantys ekonominiai duomenys didžiosiose pasaulio šalyse.** Nors dėl neįprastai šaltos žiemos JAV ekonomika pirmą metų ketvirtį susitraukė 2 proc., tačiau antrą ketvirtį augimas siekė net 4 procentus. Nuoseklus nedarbo mažėjimas ir gerėjantys įmonių rezultatai šalyje darė teigiamą įtaką investuotojų lūkesčiams ir vietos akcijų rinkoms. Kinijos ekonomikos augimas nors ir siek tiek sulėtėjo, tačiau ir toliau yra vienas sparčiausių pasaulyje, o vietos valdžia yra pasiryžusi imtis reikiamų ekonomikos skatinimo veiksnių, jei tik to prireiks. Gerėjantys ekonomikos duomenys darė teigiamą įtaką akcijų rinkoms, kartu ir fondo vieneto vertei.
- Geopolitiniai neramumai.** Paaštrėję kariniai konfliktai Ukrainoje, Irake ir Gazos ruože padidino svyravimus rinkose. Dėl galimos neigiamos šių konfliktų įtakos viso pasaulio ūkio augimui minėti įvykiai darė neigiamą įtaką rizikingesnių investicijų (akcijų) kainoms. Tai darė neigiamą įtaką fondo vieneto vertei.
- Grįžę investicijų srautai į besivystančių šalių rinkas.** Sumažėjus nežinomybei dėl būsimos JAV Federalinio rezervų banko (FED) pinigų politikos, atslūgo ir investuotojų baimės dėl besivystančių šalių kapitalo rinkų likimo. Po didelio investuotojų atsitraukimo iš besivystančių šalių pernai šiemet rinkose vyko atvirkštinis procesas, o grįžtantys investicijų srautai didino šio regiono investicijų kainas. Brangusios besivystančių šalių įmonių akcijos ir vyriausybės obligacijos darė teigiamą įtaką fondo vieneto vertei.
- Žaliavų kainų augimas.** Dėl padidėjusio ekonominio aktyvumo svarbiausiuose pasaulio regionuose pirmoje metų pusėje kilo žaliavų kainos, o tai darė teigiamą 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;

### GRYNUJŲ AKTYVŲ ATASKAITA (LT)

2014 m. birželio 30 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2014 06 30	2013 12 31
<b>A.</b>	<b>TURTAS</b>		<b>55 463 570</b>	<b>53 045 717</b>
I.	PINIGAI	5	2 185 544	2 871 952
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</b>	<b>53 268 435</b>	<b>50 173 615</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		53 268 435	50 173 615
<b>V.</b>	<b>GAUTINOS SUMOS</b>	<b>5</b>	<b>268</b>	<b>150</b>
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
V.2.	Kitos gautinos sumos		268	150
<b>VI.</b>	<b>INVESTICINIS IR KITAS TURTAS</b>		<b>9 323</b>	<b>-</b>
VI.1.	Investicinis turtas		-	-
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės		9 323	-
VI.3.	Kitas turtas		-	-
<b>B.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>5</b>	<b>115 432</b>	<b>161 251</b>
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai		-	-
II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms		-	-
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		14 360	-
IV.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		68 236	100 768
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		32 836	60 483
<b>C.</b>	<b>GRYNIIEJI AKTYVAI</b>		<b>55 348 138</b>	<b>52 884 466</b>

8 – 20 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

22.2. grynujų aktyvų pokyčių ataskaitą;

## GRYNUJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA (LT)

2014 m. birželio 30 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2014 01 01- 2014 06 30	2013 01 01- 2013 06 30
<b>I.</b>	<b>GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE</b>		<b>52 884 466</b>	<b>47 467 574</b>
<b>II.</b>	<b>GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS</b>		<b>5 707 914</b>	<b>23 985 916</b>
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą		1 969 908	1 961 993
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		86 168	150 118
II.3.	Garantinės įmokos		-	-
II.4.	Palūkanų pajamos		2 326	226
II.5.	Dividendai		9 321	71 775
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		3 535 139	21 635 082
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		14 573	57 868
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių pelnas		9 323	-
II.9.	Kitas grynujų aktyvų vertės padidėjimas		81 156	108 854
	<b>PADIDĖJO IŠ VISO:</b>		<b>5 707 914</b>	<b>23 985 916</b>
<b>III.</b>	<b>GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS</b>		<b>3 244 242</b>	<b>23 115 752</b>
III.1.	Išmokos fondo dalyviams		2 043 881	1 505 351
III.2.	Išmokos kitiems fondams		301 193	335 647
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		517 637	20 882 600
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		15 444	40 380
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		14 360	18 878
III.6.	Valdymo sąnaudos:		351 727	332 896
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		318 945	301 401
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		26 101	24 363
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	8	1 456	1 147
III.6.4.	Audito sąnaudos		4 614	5 550
III.6.5.	Kitos sąnaudos		611	435
III.7.	Kitas grynujų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
III.9.	Pelno paskirstymas		-	-
	<b>SUMAŽĖJO IŠ VISO:</b>		<b>3 244 242</b>	<b>23 115 752</b>
<b>IV.</b>	<b>GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE</b>		<b>55 348 138</b>	<b>48 337 738</b>

8 – 20 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 (001) patvirtino Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisija 2004 m. spalio 21 d. (paskutiniai pakeitimai įsigaliojo – 2013 m. balandžio 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. VĮK – 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 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;

### **Apskaitos principai (tęsinys)**

- 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 įsigyjami 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 neprekiuojamo 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.

### **Apskaitos principai (tęsinys)**

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**

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 - tikraja verte.

### Kita informacija

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

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

Reikšmingų pasikeitimų finansinių ataskaitų sumose nebuvo.

#### 2 Pastaba. Grynujų 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 (2014 01 02)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2014 06 30)	Prieš metus (2013 06 28)	Prieš dvejus metus (2012 06 29)
Grynujų aktyvų vertė, Lt	52 986 313	55 348 138	48 337 738	45 841 688
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1,4328	1,5059	1,3405	1,2437
Apskaitos vienetų skaičius	36 980 441	36 753 080	36 059 778	36 858 539

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

2014 m. birželio 30 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	1 396 719	2 056 076
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	1 625 100	2 345 074
Skirtumas	( 228 381)	( 288 999)

2013 m. birželio 30 d.

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

#### 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	50 173 615	13 213 706	(13 063 706)	18 504 869	(15 560 049)	53 268 435

subjektų investiciniai vienetai ir akcijos						
<b>Iš viso</b>	50 173 615	13 213 706	(13 063 706)	18 504 869	(15 560 049)	53 268 435

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

2014 m. birželio 30 d.

Ko das	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	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
<b>1</b>	<b>Akcijos</b>														
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą														
	<b>Iš viso:</b>														
1.2	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą														
	<b>Iš viso:</b>														
1.3	Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose														
	<b>Iš viso:</b>														
1.4	Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai														
	<b>Iš viso:</b>														
	<b>Iš viso Akcijos:</b>														
<b>2</b>	<b>Obligacijos</b>														
2.1	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą														
	<b>Iš viso:</b>														

Ko das	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	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą														
	<b>Iš viso:</b>														
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose														
	<b>Iš viso:</b>														
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai														
	<b>Iš viso:</b>														
	<b>Iš viso Obligacijos:</b>														
<b>3</b>	<b>KIS</b>														
3.1	Kolektyvinių investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinių investavimo subjektų 61 str. 1d. reikalavimus, vienetai (akcijos)														
-	Carmignac Portfolio Capital Plus F EUR acc	LU	LU0992631217	EUR	148	Carmignac Gestion				514 467	520 448	IS Bloomberg	KIS 5		0,94
-	East Capital Balkan Fund	SE	SE0001244328	SEK	228 087	East Capital Asset Management AB/Swe				1 100 272	1 178 436	IS Bloomberg	KIS 3		2,13
-	SEB Sicav 1-SEB Eastern Europe ex Russia	LU	LU0070133888	EUR	433 817	SEB Asset Management S.A.				3 972 178	4 604 494	Elektroninio pašto pranešimas- SEB.NAV.kurser@seb.se	KIS 3		8,32

Ko das	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	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
-	GS Global Credit Portfolio (Hedged) I	LU	LU0234688595	EUR	17 559	Goldman Sachs Asset Management				828 261	831 822	IS Bloomberg	KIS 1		1,50
-	GLG European Equity Alternative IN EUR	LU	IE00B5429P46	EUR	1 259	GLG Partners Asset Management Limited				517 920	475 813	IS Bloomberg	KIS 5		0,86
-	JPMorgan Funds - Emerging Markets Local Currency	LU	LU0332400661	USD	63 360	JPMorgan Asset Management Europe SAR				2 743 303	2 755 302	IS Bloomberg	KIS 1		4,98
-	JOHCM Emerging Markets fund A	IE	IE00B4XR4N63	EUR	374 095	JO Hambro Capital management				1 381 564	1 525 470	IS Bloomberg	KIS 3		2,76
-	JOHCM Global Select B EUR	IE	IE00B3DBRM10	EUR	938 008	JO Hambro Capital Management Limited				5 006 560	6 134 201	IS Bloomberg	KIS 3		11,08
-	PIMCO GIS Global High Yield Bond Fund EUR (Hdg) A	IE	IE00B2R34Y72	EUR	15 620	PIMCO Global Advisors (Ireland) Limited				997 159	1 075 411	IS Bloomberg	KIS 1		1,94
-	MFS GLOBAL CONCENTRATED FUND I	LU	LU0219424644	EUR	5 930	MFS Meridian Fund				3 538 510	3 862 424	IS Bloomberg	KIS 3		6,98
-	Morgan Stanley Investment Funds Global Brands Z	LU	LU0360482987	USD	21 751	Morgan Stanley Investment Management				2 210 402	2 446 539	IS Bloomberg	KIS 3		4,42
-	Lazard Emerging Markets Equity Fund Institutional	IE	IE00B77H9381	EUR	11 473	Lazard Fund Managers Ireland				3 683 884	4 060 138	IS Bloomberg	KIS 3		7,34
-	M&G Global Dividend EUR C	GB	GB00B39R2T55	EUR	84 816	M&G Securities				5 334 576	6 046 572	IS Bloomberg	KIS 3		10,92

Ko das	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	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
-	SEB Fund 2-SEB Russia Fund	LU	LU0273119544	EUR	12 435	SEB Asset Management S.A.				346 053	366 845	Elektroninio pašto pranešimas- SEB.NAV.kurser@seb.se	KIS 3		0,66
-	East Capital Russian Fund	SE	SE0000777708	SEK	454	East Capital Asset Managment AB/Sweden				178 077	193 533	IS Bloomberg	KIS 3		0,35
-	Vontobel Fund-Belvista Commodity I	LU	LU0415415800	USD	1 843	Vontobel Management SA/Luxembourg				546 277	542 488	IS Bloomberg	KIS 5		0,98
-	DB X-Trackers MSCI USA Index UCITS ETF	LU	LU0274210672	USD	1 993	DB Platinum Advisors				194 962	248 396	IS Bloomberg	KIS 3		0,45
-	SKAGEN KON-TIKI	NO	NO0010140502	NOK	17 737	SKAGEN A/S				4 417 554	4 883 688	IS Bloomberg	KIS 3		8,82
-	SKAGEN GLOBAL FUND	NO	NO0008004009	NOK	13 025	SKAGEN A/S				5 527 234	6 324 270	IS Bloomberg	KIS 3		11,43
-	William Blair SICAV Global Leaders Fund I	LU	LU0319080601	USD	9 282	William Blair & Company L.L.C.				2 432 896	2 724 436	IS Bloomberg	KIS 3		4,92
-	PIMCO GIS Global Investment Grade Credit Fund Inst	IE	IE0032876397	EUR	14 359	PIMCO Global Advisors (Ireland) Limited				810 053	835 398	IS Bloomberg	KIS 1		1,51
-	Robeco Lux-O-Rente I EUR	LU	LU0239950693	EUR	2 309	Robeco Luxembourg SA				1 076 275	1 095 926	IS Bloomberg	KIS 1		1,98
	<b>Iš viso:</b>				2 269 362					47 358 438	52 732 048				95,27
3.2	Kitų kolektyvinių investavimo subjektų vienetai														
-	EEREIF	EE	EE3500096500	EUR	21 936	AS Gild Property Asset Management				527 775	536 387	UAB "SEB Investicijų valdymas" Valdybos nutarimas Nr.06 2014.02.20	KIS 5		0,97
	<b>Iš viso:</b>				21 936					527 775	536 387				0,97



Ko das	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	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelį je, %
	<b>Iš viso KIS:</b>				2 291 298					47 886 213	53 268 435				96,24
4	<b>Pinigų rinkos priemonės</b>														
4.1	Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose														
	<b>Iš viso:</b>														
4.2	Kitos pinigų rinkos priemonės														
	<b>Iš viso:</b>														
	<b>Iš viso Pinigų rinkos priemonės:</b>														
5	<b>Indėliai kredito įstaigose</b>														
	<b>Iš viso:</b>														
	<b>Iš viso Indėliai kredito įstaigose:</b>														
6	<b>Išvestinės investicinės priemonės</b>														
6.1	Išvestinės investicinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose														
-	Chicago Mercantile Exchange	US	ESU4	USD			IE00B3DBRM10	(1 483 453)	Chicago Mercantile Exchange		(14 360)	SEB Futures ataskaita		2014 09 19	(0,03)
-	EUREX	CH	VGU4	EUR			IE00B3DBRM10	(669 567)	EUREX		9 323	SEB Futures ataskaita, IS Bloomberg		2014 09 19	0,02
	<b>Iš viso:</b>										(5 038)				(0,01)
6.2	Kitos išvestinės investicinės priemonės														
	<b>Iš viso:</b>														

Ko das	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	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelje, %
	<b>Iš viso Išvestinės investicinės priemonės:</b>										(5 038)				(0,01)
<b>7</b>	<b>Pinigai</b>														
-	AB SEB bankas	LT		LTL							536 590				0,97
-	AB SEB bankas	LT		EUR							1 462 314				2,64
-	SEB LONDON	GB		EUR							75 958				0,14
-	SEB LONDON	GB		USD							110 672				0,20
-	SEB LONDON	GB		JPY							7				-
-	AB SEB bankas	LT		NOK							4				-
	<b>Iš viso:</b>										2 185 544				3,95
	<b>Iš viso Pinigai:</b>										2 185 544				3,95
<b>8</b>	<b>Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.</b>														
-	Gautinos sumos										268				-
-	Mokėtinos sumos										(101 072)				(0,18)
	<b>Iš viso:</b>										(100 804)				(0,18)
	<b>Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.:</b>														
<b>9</b>	<b>IŠ VISO:</b>										55 348 138				<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 fondų investavimo strategiją.

UAB SEB investicijų valdymas

Gedimino pr. 12, LT-01103 Vilnius

Tel. (8 5) 268 1594, faks. (8 5) 268 1575, e. paštas info.invest@seb.lt

UAB SEB investicijų valdymas, įmonės kodas 125277981

www.seb.lt

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

Investicijų, kurios apskaitoje nebuvo įvertintos tikrąja verte, nebuvo.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu fondas sudarė ateities sandorių, kurių kainų pokyčiai tiesiogiai priklauso nuo JAV akcijų rinkų indekso S&P 500 ir Europos akcijų indekso *Dow Jones EuroStoxx 50* reikšmių pokyčių. Šie sandoriai buvo sudaryti norint sumažinti fondo riziką, susijusią su akcijų rinkų svyravimais, ir galimą fondo turto vertės sumažėjimą dėl JAV ir Europos akcijų rinkų kritimo. Šių ateities sandorių rizika yra nustatoma atsižvelgiant į nominaliąją sandorio vertę. Ši rizika yra kontroliuojama stebint, kad bendra akcijų dalies ir ateities sandorių nominalioji vertė neviršytų ribų, nustatytų fondo taisyklėse.

Ataskaitiniu laikotarpiu sudaryti išvestinių investicinių priemonių sandoriai buvo skirti valdyti akcijų rinkų riziką.

2014 m. birželio 30 d. galiojantys ateities sandoriai:

Priemonės pavadinimas	Valiutos kodas	Išpirkimo data	Priemonės panaudojimo tikslas
Chicago Mercantile Exchange	USD	2014 09 19	Akcijų rinkų svyravimo rizikos valdymas
EUREX	EUR	2014 09 19	Akcijų rinkų svyravimo rizikos valdymas

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

**8 Pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos.**

2014 m. birželio 30 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai, Lt	Ar susijęs su valdymo įmone
AB SEB bankas	265	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken AB	653	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken S.A.	538	Taip
<b>Iš viso:</b>	<b>1456</b>	

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>	

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

Pensijų fondas dividendų nemoka.

**10 Pastaba. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos.**

2014 m. birželio 30 d. ir 2013 m. gruodžio 31 d. fondas skolintų lėšų neturėjo.

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

Įsipareigojimų nebuvo.

**12 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	Per laikotarpį		Likutis datai	
	2014 01 01- 2014 06 30	2013 01 01- 2013 06 30	2014 06 30	2013 12 31
<i>AB SEB bankas</i>				
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba
Depozitoriumo mokesčiai	26 101	24 363	13 286	25 670
<i>UAB SEB Investicijų valdymas</i>				
Atskaitymai nuo įmokų	59 098	58 860	9 066	33 930
Atskaitymai nuo turto vertės	259 847	242 541	45 884	41 168
<i>Skandinaviska Enskilda Banken AB</i>				
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 8 pastaba	Žr. 8 pastaba	-	-
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	69 852	121 318	-	-
Investicijos į SEB grupės valdomus fondus	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	-	-
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba
<i>Skandinaviska Enskilda Banken S.A</i>				
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 8 pastaba	Žr. 8 pastaba	-	-
<i>SEB Europe Eastern Bond Fund</i>				
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	11 304	196	-	-

**13 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.

**14 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.

**15 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.

**16 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:

<b>Bendra gautų lėšų suma</b>		<b>2 056 076</b>
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	-
	pačio dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	1 249 360
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	720 548
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		-
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	84 451
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	1 717
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		-

24. Išmokėtos lėšos:

<b>Bendra išmokėtų lėšų suma</b>		<b>2 345 074</b>
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	1 284 125
	periodinės išmokos dalyviams	-
	išmokos anuiteto įsigijimui	-
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	213 001
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	88 192
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		712 977
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		46 779
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, 10 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 \_\_\_\_\_ Virgilijus Mirkė, generalinis direktorius,  
tel. (8 5) 268 1594, faks. (8 5) 268 1575, el. paštas info.invest@seb.lt

Tvirtinu \_\_\_\_\_ Šarūnas Grigas, vyriausiasis buhalteris,  
tel. (8 5) 268 1594, faks. (8 5) 268 1575, el. 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.

-