

2019 m. gruodžio 31 d.

2019 metų sausio – gruodžio mėnesių ataskaita

SEB pensija 1 plus

Turinys

Nepriklausomo auditoriaus išvada	3
I. Bendroji informacija	7
II. Grynųjų aktyvų, apskaitos vienetų skaičius ir vertė	7
III. Atskaitymai iš pensijų turto	7
IV. Informacija apie pensijų fondo investicinių priemonių portfelį	7
V. Pensijų fondo lyginamasis indeksas, investicijų grąža ir rizikos rodikliai	8
VI. Pensijų fondo finansinė būklė	10
VIII. Išoriniai pinigų srautai	26
IX. Informacija apie garantijų rezervą	27
X. Informacija apie pensijų fondo reikmėms pasiskolintas lėšas	27
XI. Kita informacija	27
XII. Atsakingi asmenys	27

Nepriklausomo auditoriaus išvada



UAB „Ernst & Young Baltic“
Aukštaičių g. 7
LT-01302 Vilnius
Lietuva
Tel.: (8 5) 274 2200
Faks.: (8 5) 274 2333
Vilnius@lt.ey.com
www.ey.com

UAB „Ernst & Young Baltic“
Aukštaičių g. 7
LT-01302 Vilnius
Lietuva
Tel.: (8 5) 274 2200
Faks.: (8 5) 274 2333
Vilnius@lt.ey.com
www.ey.com

Juridinio asmens kodas 110878442
PVM mokėtojo kodas LT108784411
Juridinių asmenų registras

Juridinio asmens kodas 110878442
PVM mokėtojo kodas LT108784411
Juridinių asmenų registras

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

Papildomo savarankiško pensijų kaupimo fondo „SEB pensija 1 plus“ dalyviams

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Nuomonė

Mes atlikome UAB „SEB investicijų valdymas“, įregistruotos Lietuvos Respublikoje (toliau – Valdymo įmonė), valdomo Illosios pakopos papildomo savarankiško pensijų kaupimo fondo „SEB pensija 1 plus“ (toliau – Fondas) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2019 m. gruodžio 31 d. grynųjų aktyvų ataskaita ir tą dieną pasibaigusiu metų grynųjų aktyvų pokyčių ataskaita bei aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką bei kitą aiškinamąją informaciją, pateikiamų 10-25 puslapiuose, auditą.

Mūsų nuomone, 10-25 puslapiuose pateiktos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia Fondo 2019 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir jo tą dieną pasibaigusiu metų grynųjų aktyvų pokyčius pagal Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Mes atlikome auditą pagal Tarptautinius audito standartus (toliau - TAS) ir 2014 m. balandžio 16 d. Europos parlamento ir Tarybos reglamentą (ES) Nr. 537/2014 dėl konkrečių viešojo intereso įmonių teisės aktų nustatyto audito reikalavimų (Europos parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 537/2014). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Bendrovės pagal Tarptautinį buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (įskaitant Tarptautinius nepriklausomumo reikalavimus) (toliau - TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikėmės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

Pagrindiniai audito dalykai

Pagrindiniai audito dalykai – tai dalykai, kurie, mūsų profesiniu sprendimu, buvo svarbiausi atliekant einamojo laikotarpio finansinių ataskaitų auditą. Šie dalykai buvo nagrinėjami atsižvelgiant į finansinių ataskaitų kaip visumos auditą ir mūsų nuomonę, pareikštą dėl šių finansinių ataskaitų, todėl atskiros nuomonės apie šiuos dalykus nepateikiame.

Mes įvykdėme atsakomybes apibūdintas šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“, įskaitant susijusias su pagrindiniais audito dalykais. Atitinkamai, mūsų auditas apėmė procedūrų atlikimą, kurios buvo suplanuotos kaip atsakas į finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo riziką. Atliktų audito procedūrų rezultatai, įskaitant procedūras atliktas kaip atsaką į dalykus pateiktus toliau, suteikia pagrindą mūsų nuomonei, pareikštai apie toliau pateiktas finansines ataskaitas.

Pagrindinis audito dalykas

Investicijų portfelio vertinimas

2019 m. gruodžio 31 d. Fondas turėjo 8.046 tūkst. EUR vertės tikrąja verte vertinamų investicijų į perleidžiamuosius vertybinius popierius kaip nurodoma Fondo grynųjų aktyvų ataskaitoje bei finansinių ataskaitų 5-oje pastaboje. Vertinant Fondo investicijas tikrąja verte naudojamos jų aktyvių rinkų vertybinių popierių kainos. Šis dalykas yra svarbus mūsų auditui dėl sumų reikšmingumo, kadangi investicijos į perleidžiamuosius vertybinius popierius sudaro apytiksliai 92% viso Fondo turto, apskaityto 2019 m. gruodžio 31 d. grynųjų aktyvų ataskaitoje.

Kaip audito metu nagrinėjome pagrindinį audito dalyką

Be kitų procedūrų, mūsų audito procedūros apėmė tikrąja verte vertinamų perleidžiamųjų vertybinių popierių įsigijimo, apskaitos ir pardavimo procesų vidaus kontrolės sistemos testavimą, patvirtinimą iš trečiųjų šalių gavimą dėl visų perleidžiamųjų vertybinių popierių pozicijų kiekių ir egzistavimo, bei vertinimo proceso supratimą.

Mes perskaičiavome visų perleidžiamųjų vertybinių popierių tikrąsias vertes metų pabaigai, priklausomai nuo vertybinių popierių rūšių:

1) kiekvienos perleidžiamųjų vertybinių popierių pozicijos kiekį padauginome iš jų rinkos kainos, mūsų patikrintos išoriniuose šaltiniuose.

2) mūsų atliktų procedūrų rezultatus palyginome su perleidžiamųjų vertybinių popierių verte, nurodyta Fondo 2019 m. gruodžio 31 d. grynųjų aktyvų ataskaitoje.

Galiausiai, mes vertinome finansinėse ataskaitose pateikiamų susijusių atskleidimų pakankamumą.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Fondo gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei reikalinga) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Fondą ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti.

Už valdymą atsakingi asmenys yra atsakingi už Fondo finansinių ataskaitų rengimo proceso priežiūrą.

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, bet ne garantija, kad reikšmingas iškraipymas, jeigu jis yra, visuomet bus nustatytas atliekant auditą pagal TAS. Iškraipymai gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos ir yra laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priimame profesinius sprendimus ir laikomės profesinio skepticizmo principo.

Mes taip pat:

- Nustatome ir įvertiname finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidos riziką, suplanuojame ir atliekame procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surenkame pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidos neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidinantis aiškinimas arba vidaus kontrolės nepaisymas.
- Įgyjame su auditu susijusios vidaus kontrolės supratimą, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, bet ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Fondo vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertiname taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Nusprendžiame dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonų dėl Fondo gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų sprendimai pagrįsti audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Fondas negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertiname bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai pateikti taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, informuojame už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatome audito metu.

Taip pat pateikiame už valdymą atsakingiems asmenims patvirtinimą, kad laikomės atitinkamų etikos reikalavimų dėl nepriklausomumo ir juos informavome apie visus santykius ir kitus dalykus, kurie galėtų būti pagrįstai vertinami, kaip turintys įtakos mūsų nepriklausomumui, ir, jei reikia, apie susijusias apsaugos priemones.

Iš dalykų, apie kuriuos informavome už valdymą atsakingus asmenis, išskiriame tuos dalykus, kurie buvo svarbiausi atliekant einamojo laikotarpio finansinių ataskaitų auditą ir kurie laikomi pagrindiniais audito dalykais. Tokius dalykus apibūdiname auditoriaus išvadoje, jeigu pagal įstatymą arba teisės aktą nedraudžiama viešai atskleisti tokio dalyko arba, jeigu labai retomis aplinkybėmis nustatome, kad dalykas neturėtų būti pateikiamas mūsų išvadoje, nes galima pagrįstai tikėtis, jog neigiamos tokio pateikimo pasekmės persvers visuomenės gaunamą naudą.

Išvada dėl kitų teisinių ir priežiūros reikalavimų

Kiti auditoriaus išvados reikalavimai pagal Europos Parlamento ir Tarybos reglamentą (ES) Nr. 537/2014.

Auditoriaus paskyrimas ir patvirtinimas

Valdymo įmonės akcininkų sprendimu 2019 m. buvome pirmą kartą paskirti atlikti Fondo finansinių ataskaitų auditą ir bendras nepertraukiamas paskyrimo laikotarpis yra 1 metai.

Suderinimas su audito ataskaita

Patvirtiname, kad skyriuje „Nuomonė“ pareikšta mūsų nuomonė atitinka finansinių ataskaitų audito ataskaitą, kurią kartu su šia auditoriaus išvada pateikėme Valdymo įmonei.

Ne audito paslaugos

Patvirtiname, kad mūsų žiniomis ir įsitikinimu, Fondui suteiktos paslaugos atitinka taikomų įstatymų ir teisės aktų reikalavimus bei neapima Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 537/2014 5 straipsnio 1 dalyje nurodytų ne audito paslaugų.

Per audito vykdymo laikotarpį nesuteikėme kitų nei finansinių ataskaitų audito paslaugų.

Audito, kurį atlikus išleidžiama ši nepriklausomo auditoriaus išvada, užduoties partneris yra Jonas Akelis.

UAB „ERNST & YOUNG BALTIC“

Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001335

Jonas Akelis
Auditoriaus pažymėjimo
Nr. 000003

2020 m. balandžio 27 d.

I. Bendroji informacija

1. Pensijų fondo pavadinimas, visas pensijų fondo taisyklių, pagal kurias jis veikia, pavadinimas, Vertybinių popierių komisijos ar Lietuvos banko pensijų fondo taisyklėms suteiktas numeris.

(Žr. 22.3. punktas, Bendroji informacija)

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita — 2019 metų dvylika mėnesių.

3. Duomenys apie valdymo įmonę.

(Žr. 22.3. punktas, Bendroji informacija)

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

(Žr. 22.3. punktas, Bendroji informacija)

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).

(Žr. 22.3. punktas, 20 Pastaba)

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 (eurais) nuo pensijų fondo dalyvio įmokų esant dabartiniam atskaitymų dydžiui ir kokią sumą jis atgautų po 1, 3, 5, 10 metų, jei būtų investuota 3 000 Eur, o metinė investicijų grąža – 5 proc.

	Po 1 metų	Po 3 metų	Po 5 metų	Po 10 metų
Sumokėta atskaitymų, Eur	82	127	177	322
Sukauptą suma, jei nebūtų atskaitymų, Eur	3 150	3 473	3 829	4 887
Sukauptą suma, esant dabartiniam atskaitymų dydžiui, Eur	3 065	3 333	3 623	4 465

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	Pelnas/nuostolis EUR	Priemonės panaudojimo tikslas	Pastabos
CME USD/EUR CURR FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	(12 518)	USD	(11 248)	Valiutų kursų svyravimo rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EURO SCHATZ FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	675	EUR	675	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).

Prisiimtos rizikos apimtys skaičiavimui įmonė naudoja įsipareigojimų metodą (angl. commitment approach) ir perskaičiuoja (konvertuoja) kiekvieną išvestinių finansinių priemonių poziciją į tapačias pozicijas pagal šios išvestinės finansinės priemonės bazinio turto rinkos vertę (standartinis įsipareigojimų metodas (angl. standard commitment approach)). Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje prisiimtos rizikos nebuvo.

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. Pagal fondo strategiją į akcijų ir kitas turto klases (finansinės priemonės, investuojančios į valiutas, apribotos rizikos priemonės, privataus kapitalo, įskaitant rizikos kapitalo, ir nekilnojamojo turto bei su žaliavomis susijusias finansines priemonės) investuojama nuo 0 proc. iki 8 proc., į obligacijų turto klasę nuo 85 proc. iki 100 proc. fondo turtą sudarančių grynųjų aktyvų. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje investicijos į akcijų ir kitas turto klases sudarė 5 proc. fondo turto, o į obligacijų – 87,1 procento. Likusi dalis fondo turto (7,9 proc.) buvo pinigai sąskaitoje.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu fondo investicijų portfelio vertės pokyčiams didžiausią įtaką turėjo:

- Palūkanų normos euro zonos obligacijų rinkose per metus smarkiai sumažėjo. Dėl šios priežasties didėjo euro zonos šalių vyriausybių ir įmonių obligacijų kainos, kurios turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto vertei;
- Bendras palūkanų normų lygio smukimas pasaulyje lėmė ir besivystančių šalių vyriausybių obligacijų kainas, kurios per metus gerokai išaugo. Tai turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto vertei;
- Nuo pat 2019 metų pradžios akcijų kainos pasaulio rinkose sparčiai didėjo ir per metus pakilo apie 30 procentų. Tai turėjo teigiamą įtaką pensijų fondo vieneto vertei;
- Didžiųjų centrinių bankų politika išliko palanki ekonomikos vystymuisi pasaulyje, todėl mažėjo rizika, investuotojai galėjo prisiimti didesnę riziką. Tai lėmė akcijų kainų didėjimą visame pasaulyje ir turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto vertei.

V. Pensijų fondo lyginamasis indeksas, investicijų grąža ir rizikos rodikliai

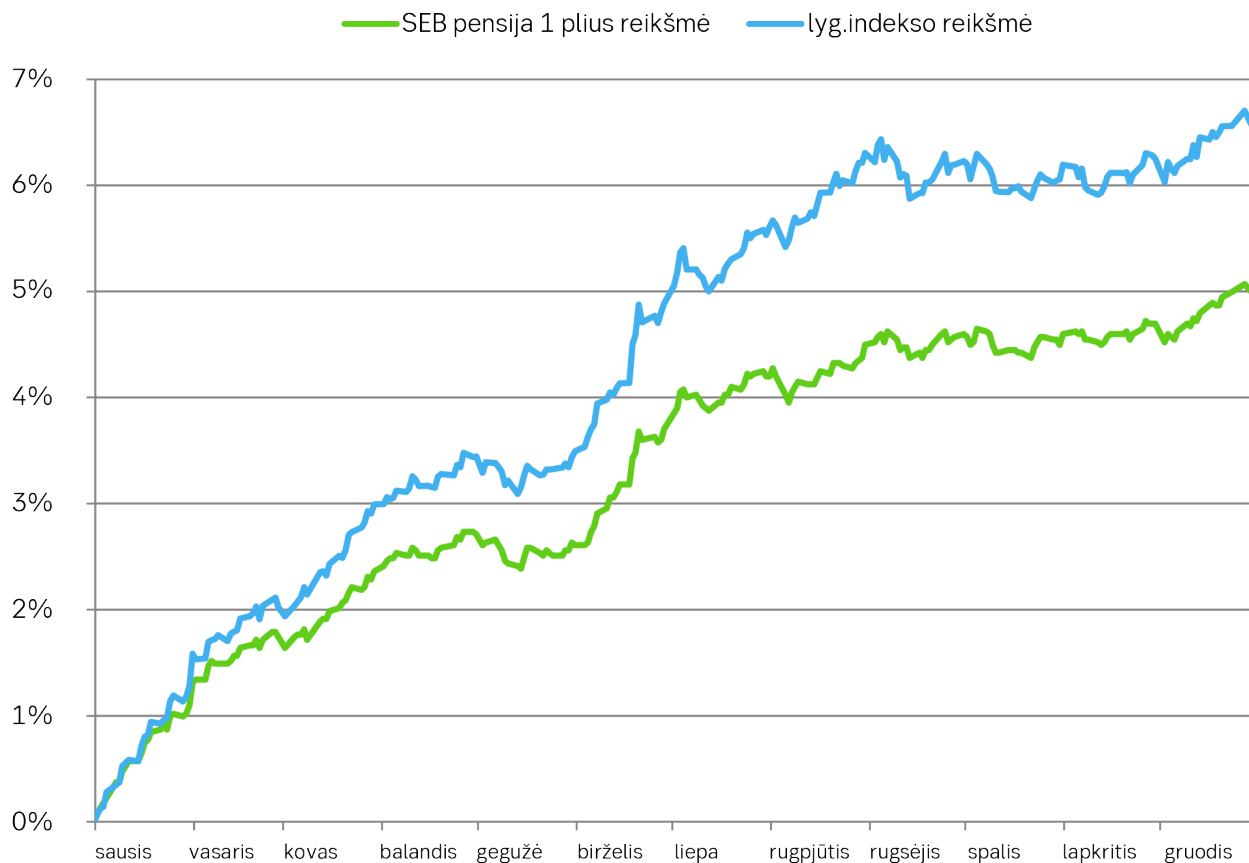
17. Pensijų fondo lyginamasis indeksas ir trumpas jo apibūdinimas (sudėtis, jei lyginamasis indeksas yra sudėtinis, kokias finansų rinkas, turto klases atspindi). Jeigu per ataskaitinį laikotarpį lyginamasis indeksas buvo pakeistas, turi būti pateikta informacija ir apie prieš tai galiojusį lyginamąjį indeksą, jo pakeitimo priežastis bei data, kada jis buvo pakeistas.

(Žr. 22.3. punktas, 19 Pastaba)

18. To paties laikotarpio pensijų fondo apskaitos vieneto vertės pokyčio, investicinių priemonių portfelio metinės investicijų grąžos ir lyginamojo indekso (jei jis pasirinktas) reikšmės pokyčio ir kiti rodikliai per paskutinius dešimt fondo veiklos metų išdėstyti palyginamojoje lentelėje. Jeigu fondas veikia trumpiau nei dešimt metų, pateikti to laikotarpio, kurį portfelis buvo valdomas, metinę investicijų grąžą. Prie palyginamosios lentelės pridėti joje pateiktų apskaitos vieneto vertės pokyčio ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčio rodiklių diagramą ir rodiklių paaiškinimus.

(Žr. 22.3. punktas, 18 Pastaba)

2019 m. vertės pokytis procentais



19. Jei pensijų fondo reklamoje buvo naudojamos investicijų grąžos prognozės, nurodyti prognozuotą dydį, palyginti neatitikimus su faktine grąža ir pateikti galimas neatitikimų priežastis.

Reklamuojant šį pensijų fondą, nebuvo skelbiama tikėtina grąža.

20. Vidutinė investicijų grąža, vidutinis apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės pokytis (jei jis pasirinktas) per paskutinius trejus, penkerius, dešimt metų (vidutinė grynoji investicijų grąža, vidutinis apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės pokytis apskaičiuojami kaip geometrinis, atitinkamai, metinių grynosios investicijų grąžos, metinių apskaitos vieneto vertės pokyčių ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčių vidurkis). Kiekvienam fondo tipui pildoma lentelė:

(Žr. 22.3. punktas, 18 Pastaba)

21. Kiti rodikliai, atskleidžiantys investicinių priemonių portfelio riziką. Atskleidžiant investicijų rizikos rodiklius, turi būti pateikiami jų paaiškinimai ir apskaičiavimo metodika.

-

VI. Pensijų fondo finansinė būklė

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

22.1. grynųjų aktyvų ataskaitą;

GRYŪŲŲ AKTYVŲ ATASKAITA (EUR)

2019 m. gruodžio 31 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2019 12 31	2018 12 31
A.	TURTAS		8 738 995	7 853 598
I.	PINIGAI	5	692 078	663 232
II.	TERMINUOTIEJI INDĒLIAI		-	-
III.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĒS		-	-
III.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
IV.	PERLEIDŲIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	4, 5, 6	8 045 762	7 164 120
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4	5 188 978	4 500 827
IV.1.1.	Vyriausybų ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		4 380 095	3 955 975
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		808 883	544 852
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		2 856 784	2 663 293
V.	SUMOKĒTI AVANSAI		-	-
VI.	GAUTINOS SUMOS	5, 8	27	22 927
VI.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
VI.2.	Kitos gautinos sumos		27	22 927
VII.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS	6	1 128	3 319
VII.1.	Investicinis turtas		-	-
VII.2.	Išvestinės finansinės priemonės	6	1 128	3 319
VII.3.	Kitas turtas		-	-
B.	ŲSIPAREIGOJIMAI	5, 8	11 440	31 227
I.	MOKĒTINOS SUMOS		11 440	31 227
I.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos		-	-
I.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	13	8 486	9 166
I.3.	Kitos mokėtinos sumos		2 954	22 061
II.	SUKAPTOS SĄNAUDOS		-	-
III.	FINANSINĒS SKOLOS KREDITO ŲSTAIGOMS		-	-
IV.	ŲSIPAREIGOJIMAI PAGAL IŠVESTINIŲ FINANSINIŲ PRIEMONIŲ SUTARTIS	5, 8	-	-
V.	KITI ŲSIPAREIGOJIMAI		-	-
C.	GRYŲIEJI AKTYVAI	2	8 727 555	7 822 371

12 – 25 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Šias finansines ataskaitas 2020 m. balandžio 27 d. pasirašė:

Dokumentą elektroniniu parašu pasirašė

Tadas Peciukevičius

Data: 2020-04-27

Dokumentą elektroniniu parašu pasirašė

Airidas Kuzminskas

Data: 2020-04-27

22.2. grynųjų aktyvų pokyčių ataskaitą;

GRYNŲJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA (EUR)

2019 m.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2019 01 01- 2019 12 31	2018 01 01- 2018 12 31
I.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		7 822 371	7 355 779
II.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS		2 453 458	1 506 761
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą	3, 21	1 048 481	825 874
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos	3, 21	929 933	602 054
II.3.	Garantinės įmokos		-	-
II.4.	Investicinės pajamos		1 175	1 297
II.4.1.	Palūkanų pajamos		515	694
II.4.2.	Dividendai		660	603
II.4.3.	Nuomos pajamos		-	-
II.5.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	4	459 591	33 693
II.6.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		9 691	25 306
II.7.	Išvestinių finansinių priemonių pelnas		1 630	14 843
II.8.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas	22	2 957	3 694
	PADIDĖJO IŠ VISO:		2 453 458	1 506 761
III.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS		1 548 274	1 040 169
III.1.	Išmokos fondo dalyviams	3, 21	1 112 406	575 746
III.2.	Išmokos kitiems fondams	3, 21	336 836	227 008
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	4	4 917	114 162
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		8 993	27 382
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		14 394	31 035
III.6.	Valdymo sąnaudos:		70 728	64 836
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	13, 20	64 742	58 924
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui	13, 20	4 061	3 721
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	9, 20	76	286
III.6.4.	Audito sąnaudos	20	1 845	1 891
III.6.5.	Palūkanų sąnaudos		-	-
III.6.6.	Kitos sąnaudos		4	14
III.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		1 548 274	1 040 169
IV.	Grynųjų aktyvų vertės pokytis		905 184	466 592
V.	Pelno paskirstymas		-	-
VI.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	2	8 727 555	7 822 371

12 – 25 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Šias finansines ataskaitas 2020 m. balandžio 27 d. pasirašė:

Dokumentą elektroniniu parašu pasirašė

Tadas Peciukevičius

Data: 2020-04-27

Dokumentą elektroniniu parašu pasirašė

Airidas Kuzminskas

Data: 2020-04-27

22.3. aiškinamąjį raštą.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendroji informacija

Papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondo „SEB pensija 1 plus“ taisyklės Nr. PF-S01-K001-017(001) patvirtino Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisija 2004 m. spalio 21 d. (paskutiniai pakeitimai įsigaliojo – 2015 m. balandžio 16 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 3 d., įmonės kodas 125277981. 2003 m. rugpjūčio 28 d. Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos sprendimu bendrovei išduota valdymo įmonės, veikiančios pagal Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymą, veiklos licencija Nr. VJK – 001. Duomenys apie bendrovę kaupiami juridinių asmenų registre. Buveinės adresas J. Balčikonio g.3, Vilnius. Kontaktinė informacija:

Telefono numeris (8 5) 268 1528

Fakso numeris (8 5) 268 1575

El. paštas info@seb.lt

Interneto adresas www.seb.lt

Fondo valdytojas – Paulius Kabelis, Investicijų valdymo grupės vadovas.

Fondo depozitoriumas yra AB SEB bankas, įmonės kodas 112021238, esantis adresu Gedimino pr. 12, LT-03111 Vilnius, veikiantis pagal Lietuvos banko išduotą licenciją Nr. 2.

Fondo auditą atlieka UAB Ernst & Young Baltic, įmonės kodas 110878442, buveinės adresas Aukštaičių g. 7, Vilnius.

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 valiuta, cirkuliuojančia ekonominėje aplinkoje, kurioje veikia Fondas - eurai (EUR).

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:

1. 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;
2. 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;
3. 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;

4. valiutų kursų svyravimų rizika. Jei investuojama į VP užsienio valiuta, tai, keičiantis valiutos, kuria investuota, kursui euro atžvilgiu, kinta ir investicijų vertė. Bendrovė, valdydama valiutų kursų svyravimo riziką, turi teisę naudoti išvestines finansines priemones;

5. 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.

Investicinių priemonių pardavimo savikainos nurašymui taikomas svartinio vidurkio metodas. Svartinio vidurkio metodo esmė yra ta, kad išleistos atsargos įvertinamos vidutine įsigijimo savikaina. Savikaina nustatoma pagal svartinio vidurkio metodo taikymo pradžioje buvusį ir per laikotarpį gautų konkrečių atsargų savikainos svartinį vidurkį.

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 parodomas 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.

(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 skelbiamą oficialų tos valiutos ir euro buhalterinį kursą, galiojantį vertinimo dieną.

Turto ar įsipareigojimų tikroji vertė nustatoma kiekvieną darbo dieną 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 taisykles.

Apskaitos vieneto (jo dalių) vertė išreiškiama 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.

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

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

Pradinė fondo vieneto vertė - 0,29 Eur.

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 apskaitomi 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 apskaitomi 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 apskaitomi tikrąja verte.

Kita informacija

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

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

-

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 (2018 12 31)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2019 12 31)	Prieš metus (2018 12 31)	Prieš dvejus metus (2017 12 31)
Grynųjų aktyvų vertė, Eur	7 822 371	8 727 555	7 822 371	7 355 779
Apskaitos vieneto vertė, Eur	0,4025	0,4225	0,4025	0,4106
Apskaitos vienetų skaičius	19 432 591	20 656 935	19 432 591	17 913 983

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

2019 m. gruodžio 31 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Eur
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)*	4 719 220	1 978 414
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	3 493 713	1 449 242

2018 m. gruodžio 31 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Eur
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)*	3 493 570	1 427 928
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	1 974 958	802 754

*Apskaitos vienetų skaičiaus (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus) vertė pateikta kartu su įmokos mokesčiu.

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

2019 m. gruodžio 31 d.

Investicijos	Pokytis					
	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	įsigyta	parduota (išpirkta)	teigiamas vertės pokytis	neigiamas vertės pokytis	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai:	4 500 827	1 293 448	(694 985)	94 605	(4 917)	5 188 978
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3 955 975	1 072 798	(694 985)	51 224	(4 917)	4 380 095
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	544 852	220 650	-	43 381	-	808 883
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	2 663 293	156 880	(328 374)	364 985	-	2 856 784
Iš viso:	7 164 120	1 450 328	(1 023 359)	459 590	(4 917)	8 045 762

2018 m. gruodžio 31 d.

Investicijos	Pokytis					
	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	įsigyta	parduota (išpirkta)	teigiamas vertės pokytis	neigiamas vertės pokytis	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai:	3 731 382	1 367 280	(627 793)	31 056	(1 098)	4 500 827
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3 505 163	1 054 180	(627 793)	25 288	(863)	3 955 975
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	226 219	313 100	-	5 768	(235)	544 852
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	3 104 710	616 850	(947 840)	2 637	(113 064)	2 663 293
Iš viso:	6 836 092	1 984 130	(1 575 633)	33 693	(114 162)	7 164 120

5 Pastaba. Investicijų portfelio struktūra.

2019 12 31 Skolos vertybiniai popieriai

ISIN kodas	Šalies ISO kodas	Išleidėjo pavadinimas	Valiutos ISO kodas	Bendra nominalioji vertė, Eur	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Dalis GA, %
LT0000650038	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	EUR	648 500	646 611	655 107	7,51
LT0000650012	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	EUR	414 000	416 385	416 905	4,78
XS0210314299	PL	Lenkijos Respublika	EUR	320 000	307 513	334 268	3,83
LT0000610073	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	EUR	300 000	321 247	319 798	3,66
LT0000630048	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	EUR	293 700	293 711	293 797	3,37
FR0013283686	FR	Prancūzijos Respublika	EUR	280 000	281 725	284 925	3,26
XS0794399674	PL	Lenkijos Respublika	EUR	200 000	232 370	231 670	2,66
XS0485991417	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	USD	213 000	214 954	197 062	2,26
LT0000650046	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	EUR	173 200	172 704	175 910	2,02
LV0000570166	LV	Latvijos Respublika	EUR	165 000	164 744	168 342	1,93
FR0012517027	FR	Prancūzijos Respublika	EUR	150 000	142 929	156 995	1,80
LV0000570158	LV	Latvijos Respublika	EUR	150 000	148 328	151 710	1,74
LT0000670044	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	EUR	150 000	149 270	148 988	1,71
LV0000801165	LV	Latvenergo	EUR	130 000	134 485	133 721	1,53
XS1646530565	LT	Lietuvos Energija UAB	EUR	120 000	117 941	131 317	1,51
XS1894121695	EE	LUMINOR BANK ESTONIA	EUR	120 000	119 638	122 093	1,40
LT0000610065	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	EUR	100 000	113 715	116 535	1,34
XS1853999313	LT	Lietuvos Energija UAB	EUR	100 000	98 290	108 431	1,24
FR0011337880	FR	Prancūzijos Respublika	EUR	100 000	116 183	108 411	1,24
XS1878323499	LT	MAXIMA GRUPE UAB	EUR	100 000	98 871	106 817	1,22
LV0000802353	LV	ALTUM ATTISTIBAS FINANSU	EUR	100 000	99 556	104 423	1,20
EE3300111467	EE	Baltic Horizon Fund	EUR	100 000	100 000	102 081	1,17
AT0000A0N9A0	AT	Austrijos Respublika	EUR	90 000	101 461	101 126	1,16
LV0000570174	LV	Latvijos Respublika	EUR	100 000	99 652	99 730	1,14
LT1000607010	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	EUR	82 700	87 391	86 320	0,99
BE0000339482	BE	Belgijos Karalyste	EUR	70 000	70 740	71 765	0,82
XS0602546136	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	USD	57 000	57 649	54 391	0,62
NL0010060257	NL	Nyderlandų Karalystė	EUR	50 000	52 337	54 171	0,62
LT0000670036	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	EUR	45 200	47 399	47 080	0,54
XS0739988086	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	USD	40 000	35 428	40 171	0,46
DE0001135457	DE	Vokietijos Federacine Respublika	EUR	30 000	31 769	31 670	0,36
LT0000610057	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	EUR	19 405	24 515	22 633	0,26
DE0001135499	DE	Vokietijos Federacine Respublika	EUR	10 000	10 770	10 615	0,12
Iš viso				5 021 705	5 110 281	5 188 978	59,47

2019 12 31 Pinigai, indėliai

Priemonė	Šalies ISO kodas	Institucijos pavadinimas	Valiutos ISO kodas	Bendra vertė, Eur	Sukauptų gautinų patūkanų suma, Eur	Dalis GA, %
Pinigai	LT	AB SEB bankas	EUR	660 328	-	7,57
Pinigai	GB	„Skandinaviska Enskilda Banken AB“	EUR	342	-	0,00
Pinigai	LT	AB SEB bankas	USD	22 809	-	0,26
Pinigai	GB	„Skandinaviska Enskilda Banken AB“	USD	8 599	-	0,10
Iš viso				692 078	-	7,93

2019 12 31 Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)

ISIN kodas	Šalies ISO kodas	Išleidėjo pavadinimas	Valiutos ISO kodas	Išleidėjo tipas*	Vienetų skaičius, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Dalis GA, %
IE0032876397	IE	PIMCO GIS Global Investment Grade Credit Fund Inst Acc EUR (Hdg)	EUR	KIS 1	51 108	871 185	1 022 152	11,71
IE00BD5BKF38	IE	NEUBERGER BERMAN INVESTMENT FUNDS PLC	EUR	KIS 1	55 010	541 631	599 609	6,87
LU0234688595	LU	GS Global Credit Portfolio (Hedged) I	EUR	KIS 1	36 894	513 475	588 087	6,74
IE00BJ0KDK92	IE	Deutsche Bank Exchange Traded Funds	EUR	KIS 3	3 594	179 030	222 577	2,55
LU0389150375	LU	SEB Fund 3 - SEB Ethical Global Index Fund	USD	KIS 3	142 600	168 551	220 355	2,52
IE00B2R34Y72	IE	PIMCOGIS Global High Yield Bond Fund EUR (Hdg)	EUR	KIS 1	8 479	180 845	204 004	2,34
Iš viso						2 454 715	2 856 784	32,73

*KIS:

KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų aktyvų investuoti į skolos vertybinius popierius ir (arba) į skolos vertybinius popierius investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas);

KIS 2 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatytas mišrus (subbalansuotas) investavimas ir (arba) investavimas į mišraus (subbalansuoto) investavimo KIS išleistus vienetus (akcijas);

KIS 3 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų aktyvų investuoti į nuosavybės vertybinius popierius ir (arba) į nuosavybės vertybinius popierius investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas);

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

KIS 5 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų aktyvų investuoti į nekilnojamąjį turtą ir (arba) į nekilnojamąjį turtą investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas);

KIS 6 – KIS, kurių investavimo strategija atitinka rizikos draudimo fondų (angl. hedge funds) taikomą strategiją ir (arba) kurie investuoja į rizikos draudimo fondų išleistus vienetus (akcijas);

KIS 7 – kiti KIS.

2019 12 31 Išvestinės finansinės priemonės

Vidinis kodas	Priemonės pavadinimas	Šalies ISO kodas	Valiutos ISO kodas	Termino data	Priešingos sandorio šalies pavadinimas	Sandoriai per ataskaitinį laikotarpį, Eur (turtas)	Sandoriai per ataskaitinį laikotarpį, Eur (įsipareigojimai)	Bendra rinkos vertė, Eur	Dalis GA, %
ECHO	CME USD/EUR CURR FUT_2020.03.18	US	USD	2020 03 18	EUREX		(948)	1 128	0,01
ECZ9	CME USD/EUR CURR FUT_2019.12.18	US	USD	2019 12 18	EUREX	955			
ECU9	CME USD/EUR CURR FUT_2019.09.18	US	USD	2019 09 18	EUREX		(8 107)		
ECM9	CME USD/EUR CURR FUT_2019.06.19	US	USD	2019 06 19	EUREX		(2 536)		
ECH9	CME USD/EUR CURR FUT_2019.03.18	US	USD	2019 03 18	EUREX		(1 560)		
DUH9	EURO-SCHATZ FUTURE_EUX_EUR_2019.03.07	CH	EUR	2019 03 07	Chicago Mercantile Exchange	675			
Iš viso								1 128	0,01

2019 12 31 Gautinos ir mokėtinos sumos

Paiškinimas	Kitos sandorio šalies ISO kodas	Gautina / mokėtina suma, Eur	Dalis GA, %
PF vienetų platinimo sandorių gautinos sumos		27	0,00
Už PF vienetų išpirkimą mokėtinos sumos		(1 500)	(0,02)
Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		(8 486)	(0,10)
Kitos mokėtinos sumos, išskyrus už gautas paskolas ir indėlius sukauptas mokėtinas palūkanas		(1 454)	(0,02)
Iš viso		(11 413)	(0,14)

2018 12 31 Skolos vertybiniai popieriai

ISIN kodas	Šalies ISO kodas	Išleidėjo pavadinimas	Valiutos ISO kodas	Bendra nominalioji vertė, Eur	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Dalis GA, %
LT0000650038	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	EUR	648 500	646 611	648 625	8,29
LT0000650012	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	EUR	414 000	416 384	419 767	5,37
XS0210314299	PL	Lenkijos Respublika	EUR	320 000	361 642	348 508	4,46
LT0000630048	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	EUR	293 700	293 711	293 741	3,75
XS0794399674	PL	Lenkijos Respublika	EUR	200 000	232 370	236 236	3,02
XS0485991417	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	USD	213 000	209 980	199 948	2,56
LT0000607061	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	EUR	187 958	214 726	194 901	2,49
LV0000570125	LV	Latvijos Respublika	EUR	190 000	204 353	193 550	2,47
LV0000570166	LV	Latvijos Respublika	EUR	165 000	164 744	164 858	2,11
FR0012517027	FR	Prancūzijos Respublika	EUR	150 000	142 929	153 199	1,96
LV0000570158	LV	Latvijos Respublika	EUR	150 000	148 328	148 790	1,90
LT0000630022	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	EUR	130 000	131 210	130 790	1,67
XS1646530565	LT	Lietuvos Energija UAB	EUR	120 000	117 941	122 523	1,57
XS1894121695	EE	LUMINOR BANK ESTONIA	EUR	120 000	119 638	120 233	1,54
LT0000650046	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	EUR	118 300	117 709	118 157	1,51
BE0000315243	BE	Belgijos Karalyste	EUR	110 000	114 261	114 594	1,47
FR0011337880	FR	Prancūzijos Respublika	EUR	100 000	116 183	109 969	1,41
AT0000A0N9A0	AT	Austrijos Respublika	EUR	90 000	101 461	104 372	1,33
LV0000802353	LV	ALTUM ATTISTIBAS FINANSU	EUR	100 000	99 556	102 793	1,31
XS1853999313	LT	Lietuvos Energija UAB	EUR	100 000	98 290	99 854	1,28
XS1878323499	LT	MAXIMA GRUPE UAB	EUR	100 000	98 871	99 448	1,27
LT1000607010	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	EUR	82 700	87 391	87 603	1,12
BE0000339482	BE	Belgijos Karalyste	EUR	70 000	70 740	70 825	0,90
NL0010060257	NL	Nyderlandų Karalystė	EUR	50 000	52 337	55 328	0,71
XS0602546136	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	USD	57 000	56 316	53 662	0,69
XS0739988086	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	USD	40 000	34 609	39 082	0,50
DE0001135457	DE	Vokietijos Federacine Respublika	EUR	30 000	31 769	32 517	0,42
LT0000610057	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	EUR	19 405	24 515	23 469	0,30
DE0001135499	DE	Vokietijos Federacine Respublika	EUR	10 000	10 770	10 785	0,14
LT0000630030	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	EUR	2 700	2 697	2 700	0,03
Iš viso				4 382 262	4 522 042	4 500 827	57,55

2018 12 31 Pinigai, indėliai

Priemonė	Šalies ISO kodas	Institucijos pavadinimas	Valiutos ISO kodas	Bendra vertė, Eur	Sukauptų gautinų palūkanų suma, Eur	Dalis GA, %
Pinigai	LT	AB SEB bankas	EUR	641 469	-	8,20
Pinigai	LT	AB SEB bankas	USD	13 312	-	0,17
Pinigai	GB	„Skandinaviska Enskilda Banken AB“	USD	8 770	-	0,11
Iš viso				663 551	-	8,48

2018 12 31 Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)

ISIN kodas	Šalies ISO kodas	Išleidėjo pavadinimas	Valiutos ISO kodas	Išleidėjo tipas*	Vienetų skaičius, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Dalis GA, %
IE0032876397	IE	PIMCO GIS Global Investment Grade Credit Fund Inst Acc EUR (Hdg)	EUR	KIS 1	51 108	871 184	935 269	11,96
LU0234688595	LU	GS Global Credit Portfolio (Hedged) I	EUR	KIS 1	44 894	622 674	640 634	8,19
IE00BD5BKF38	IE	Neuberger Berman Emerging Market Debt - Local Currency Fund	EUR	KIS 1	40 210	384 751	377 974	4,83
IE00B2R34Y72	IE	PIMCO GIS Global High Yield Bond Fund EUR (Hdg) A	EUR	KIS 1	13 479	282 295	289 798	3,70
IE00BJ0KDQ92	IE	DB X-Trackers MSCI World Index UCITS ETF (DR) EUR	EUR	KIS 3	3 594	179 030	169 554	2,17
LU0389150375	LU	SEB Fund 3 - SEB Ethical Global Index Fund	USD	KIS 3	142 600	164 651	167 823	2,15
IE00B3DBRP41	IE	JOHCM Global Select A EUR	EUR	KIS 3	32 700	80 017	82 241	1,05
Iš viso						2 584 602	2 663 293	34,05

*KIS:

KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų aktyvų investuoti į skolos vertybinius popierius ir (arba) į skolos vertybinius popierius investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas);

KIS 2 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatytas mišrus (subalansuotas) investavimas ir (arba) investavimas į mišraus (subalansuoto) investavimo KIS išleistus vienetus (akcijas);

KIS 3 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų aktyvų investuoti į nuosavybės vertybinius popierius ir (arba) į nuosavybės vertybinius popierius investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas);

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

KIS 5 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų aktyvų investuoti į nekilnojamąjį turtą ir (arba) į nekilnojamąjį turtą investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas);

KIS 6 – KIS, kurių investavimo strategija atitinka rizikos draudimo fondų (angl. hedge funds) taikomą strategiją ir (arba) kurie investuoja į rizikos draudimo fondų išleistus vienetus (akcijas);

KIS 7 – kiti KIS.

2018 12 31 Išvestinės finansinės priemonės

Vidinis kodas	Priemonės pavadinimas	Šalies ISO kodas	Valiutos ISO kodas	Termino data	Priešingos sandorio šalies pavadinimas	Sandoriai per ataskaitinį laikotarpį, Eur (turtas)	Sandoriai per ataskaitinį laikotarpį, Eur (įsipareigojimai)	Bendra rinkos vertė, Eur	Dalis GA, %
ECH9	CME USD/EUR CURR FUT_2019.03.18	US	USD	2019 03 18	EUREX	1858		3 219	0,04
DUH9	EURO-SCHATZ FUTURE_EUX_EUR_2019.03.07	CH	EUR	2019 03 07	Chicago Mercantile Exchange	225		100	0,00
ECZ8	CME USD/EUR CURR FUT_2018.12.18	US	USD	2018 12 18	EUREX		(8 388)		
DUZ8	EURO-SCHATZ FUTURE_EUX_EUR_2018.12.07	CH	EUR	2018 12 07	Chicago Mercantile Exchange		(1 050)		
ECU8	CME USD/EUR CURR FUT_2018.09.17	US	USD	2018 09 17	EUREX		(1 231)		
DUU8	EURO-SCHATZ FUTURE_EUX_EUR_2018.09.07	CH	EUR	2018 09 07	Chicago Mercantile Exchange	575			
ECM8	CME USD/EUR CURR FUT_2018.06.18	US	USD	2018 06 18	EUREX		(18 766)		
DUM8	EURO-SCHATZ FUTURE_EUX_EUR_2018.06.07	CH	EUR	2018 06 07	Chicago Mercantile Exchange		(1 600)		
ECH8	CME USD/EUR CURR FUT_2018.03.18	US	USD	2018 03 18	EUREX	13 996			
DUH8	EURO-SCHATZ FUTURE_EUX_EUR_2018.03.08	CH	EUR	2018 03 08	Chicago Mercantile Exchange	1 050			
Iš viso								3 319	0,04

2018 12 31 Gautinos ir mokėtinos sumos

Papildinimas	Kitos sandorio šalies ISO kodas	Gautina / mokėtina suma, Eur	Dalis GA, %
PF vienetų platinimo sandorių gautinos sumos		22 904	0,29
kitos gautinos sumos, išskyrus už indėlius ir paskolas sukauptas gautinas palūkanas		23	0,00
už PF vienetų išpirkimą mokėtinos sumos		(20 171)	(0,26)
valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		(9 166)	(0,12)
kitos mokėtinos sumos, išskyrus už gautas paskolas ir indėlius sukauptas mokėtinas palūkanas		(2 209)	(0,03)
Iš viso		(8 619)	(0,12)

6 Pastaba. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus.

Investicijų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2019 12 31		Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2018 12 31	
	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %
Pagal turto rūšis ir regionus				
Išsivysčiusių šalių akcijos	442 932	5,08	419 618	5,37
Besivystančių šalių akcijos	-	-	-	-
Pasaulio įmonių obligacijos	2 276 560	26,09	2 088 727	26,70
Išsivysčiusių šalių vyriausybės obligacijos	819 678	9,39	651 589	8,33
Besivystančių šalių vyriausybės obligacijos	1 585 329	18,17	1 469 916	18,79
Lietuvos Respublikos vyriausybės ir įmonių obligacijos	2 921 263	33,47	2 534 271	32,40
Žaliavos	-	-	-	-
Kitos investicijos	-	-	-	-
Išvestinės finansinės priemonės	1 128	0,01	3 319	0,04
Pinigių rinkos priemonės	692 078	7,79	654 931	8,37
Iš viso:	8 738 968	100,00	7 822 371	100,00

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 ir praėjusiu laikotarpiais fondas sudarė valiutos ateities (currency futures) ir obligacijų ateities (schatz) sandorius.

Valiutos ateities sandoriai sudaryti norint apsidrausti nuo valiutos kurso rizikos. Sudarytų 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, atsirandantys dėl valiutos kitimo – jie yra sumažinami arba jų visiškai nelieka.

Obligacijų ateities sandorių rizika priklauso nuo 2 metų Vokietijos vyriausybės obligacijų eurais palūkanų kitimo rinkoje. Vokietijos 2 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.

Pageidaujamą fondo finansinę trukmę nustato fondo valdytojas. Šis sprendimas yra priimamas atsižvelgiant į rinkų analizę ir prognozes. Sudarant obligacijų ateities sandorius, fondo valdytojo sprendimai įgyvendinami greitai ir pigiai. Sudarius Vokietijos 2 metų trukmės obligacijų ateities sandorius, galima suvienodinti dabartinę ir nustatytą (pageidaujamą) fondo finansinę trukmę. Sudaryti išvestinių investicinių priemonių sandoriai buvo taikomi norint valdyti valiutos ir bendros fondo palūkanų normos riziką.

Fondui yra taikomas išvestinių finansinių priemonių tikrosios vertės apsidraudimo tipas. Išvestinių finansinių priemonių sandoriai buvo sudaryti norint valdyti valiutos ir bendros fondo palūkanų normos riziką.

2019 m. gruodžio 31 d. galioję ateities sandoriai

Priemonės pavadinimas	Valiutos kodas	Išpirkimo data	Priemonės naudojimo tikslas
CME USD/EUR CURRENCY FUTURE	USD	2020 03 18	Valiutų kursų svyravimo rizikos valdymas

2018 m. gruodžio 31 d. galioję ateities sandoriai

Priemonės pavadinimas	Valiutos kodas	Išpirkimo data	Priemonės naudojimo tikslas
EURO SCHATZ FUTURE	EUR	2019 03 07	Palūkanų normų rizikos valdymas
CME USD/EUR CURRENCY FUTURE	USD	2019 03 18	Valiutų kursų svyravimo rizikos valdymas

9 Pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos.**2019 m. gruodžio 31 d.**

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai, Eur	Ar susijęs su valdymo įmone
AB SEB bankas	15	Taip
„Skandinaviska Enskilda Banken AB“	61	Taip
Iš viso:	76	-

2018 m. gruodžio 31 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai, Eur	Ar susijęs su valdymo įmone
AB SEB bankas	154	Taip
„Skandinaviska Enskilda Banken AB“	132	Taip
Iš viso:	286	-

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.

2019 m. gruodžio 31 d. ir 2018 m. gruodžio 31 d. fondas skolintų lėšų neturėjo.

12 Pastaba. Trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį.

Tokių 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	Per laikotarpį		Likutis datai	
	2019 01 01 - 2019 12 31	2018 01 01 - 2018 12 31	2019 12 31	2018 12 31
AB SEB bankas				
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba	Žr. 9 pastaba	-	-
Depozitoriumo mokesčiai	Žr. 20 pastaba	Žr. 20 pastaba	1 043	932
UAB „SEB investicijų valdymas“				
Atskaitymai nuo įmokų	Žr. 20 pastaba	Žr. 20 pastaba	2 796	4 264
Atskaitymai nuo turto vertės	Žr. 20 pastaba	Žr. 20 pastaba	4 647	3 970
Už pensijų kaupimo bendrovės keitimą	Žr. 20 pastaba	Žr. 20 pastaba	-	-
„Skandinaviska Enskilda Banken AB“				
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba	Žr. 9 pastaba	-	-
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	-	1 764	-	-
Investicijos į SEB grupės valdomus fondus	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba
„SEB Europe Eastern Bond Fund“				
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	-	-	-	-

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“.

Reikšmingų apskaitinių įvertinimų pakeitimo 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“.

1. Covid-19 viruso pandemija pasaulyje 2020 metų pradžioje lėmė akcijų ir kitų rizikingų investicijų kainų nuosmukį. Dėl to per pirmą metų ketvirtį fondo vieneto vertė sumažėjo nuo 0,4225 EUR iki 0,4049 EUR. Būsimi pokyčiai finansų rinkose labai priklausys nuo Covid-19 viruso plitimo eigos ir centrinių bankų bei šalių vyriausybių veiksmų, siekiant sušvelninti ekonominius pandemijos padarinius. Nors Kinijoje ir kitose šalyse, kuriose virusas išplito anksčiausiai, jau grįžtama prie įprasto gyvenimo, tačiau viruso plitimo eigą Europoje ir JAV yra labai sunku prognozuoti, todėl negalima su pakankamai dideliu patikimumu įvertinti būsimos įtakos valdomų pensijų fondų ir įmonės rezultatams.

2. 2020 m. balandžio 14 d. buvo pakeistas Fondo pavadinimas iš „SEB pensija 1 plus“ į „SEB pensija 58+“ ir įsigaliojo naujos Fondo taisyklės.

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

Pokyčių nebuvo.

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

Nebuvo.

18 Pastaba. Investicijų grąža ir investicijų grąžos lyginamoji informacija.

Investicinio vieneto vertės pokyčio, investicinių priemonių portfelio metinės investicijų bendrosios ir grynosios grąžos ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčio rodikliai

	Per ataskaitinį laikotarpį	Prieš metus	Prieš 2 metus	Per paskutiniuosius 2 metus	Per paskutiniuosius 3 metus	Per paskutiniuosius 5 metus
Apskaitos vieneto vertės pokytis, %*	4,97	(1,97)	1,21			
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis, %	6,50	(1,49)	2,06			
Apskaitos vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis, %**	1,47	0,97	0,91	1,58	1,38	2,10
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis, %**	1,89	0,93	1,21	1,86	1,65	2,26
Apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas**	0,97	0,91	0,96	0,97	0,97	0,98
Alfa rodiklis, %**	0,11	(0,57)	(0,29)	(1,10)	(1,46)	(4,44)
Beta rodiklis**	0,75	0,95	0,73	0,82	0,81	0,91
Indekso sekimo paklaida, %**	0,56	0,46	0,48	0,73	0,88	1,40
IR rodiklis**	(5,47)	(1,85)	(3,33)	(2,68)	(2,11)	(1,58)

* Apskaičiuojant apskaitos vieneto vertės pokytį, neatsižvelgiama į atskaitymus nuo įmokų.

** Rodiklių paaiškinimai:

Metinė grynoji investicijų grąža — valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondo investicijų grąža, kurią apskaičiuojant atsižvelgiama į prekybos ir valdymo išlaidas.

Apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis (angl. standard deviation) — statistinis rizikos rodiklis, rodantis, kaip kinta visi vieneto vertės pokyčiai, palyginus su jų vidutiniu pokyčiu.

Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis (angl. standard deviation) — statistinis rizikos rodiklis, rodantis, kaip kinta visi lyginamojo indekso reikšmės pokyčiai, palyginus su jų vidutiniu pokyčiu.

Apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas — rodiklis, rodantis visų apskaitos vienetų vertės ir visų lyginamųjų indeksų vertės pokyčių statistinę priklausomybę.

Indekso sekimo paklaida (angl. tracking error) — statistinis rizikos rodiklis, rodantis apskaitos vieneto vertės pokyčių ir lyginamojo indekso vertės pokyčių skirtumų standartinį nuokrypį.

Alfa — rodiklis, rodantis skirtumą tarp pensijų fondo vieneto vertės pokyčio ir lyginamojo indekso vertės pokyčio, esant palyginamam rizikos lygiui.

Beta — rodiklis, rodantis, kiek pasikeičia pensijų fondo vieneto vertė pasikeitus lyginamojo indekso vertei.

IR — rodiklis parodo aktyvaus investicinių priemonių portfelio valdymo naudą.

Vidutinis apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės pokytis (jei pasirinktas) per paskutiniuosius trejus, penkerius, dešimt metų (vidutinis apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės pokytis apskaičiuojamas kaip geometrinis metinių apskaitos vieneto vertės pokyčių ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčių vidurkis)

	Per paskutinius 3 metus	Per paskutinius 5 metus	Per paskutinius 10 metų	Nuo veiklos pradžios**
Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokytis, %*	1,36	1,31	2,18	2,52
Vidutinis pensijų fondo lyginamojo indekso reikšmės pokytis, %*	2,31	2,47	2,72	-
Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis, %*	1,12	1,80	2,03	3,20
Vidutinis pensijų fondo lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis, %*	1,34	1,98	2,12	-

*Rodiklių paaiškinimai:

Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokytis — metinių apskaitos vieneto vertės pokyčių geometrinis vidurkis.

Vidutinis pensijų fondo lyginamojo indekso reikšmės pokytis — metinių lyginamojo indekso reikšmės pokyčių geometrinis vidurkis.

Vidutinė grynoji investicijų grąža — metinių grynujų investicijų grąžų geometrinis vidurkis.

Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis — metinis apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis už nurodytą laikotarpį.

Vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis — statistinis rizikos rodiklis, rodantis, kaip smarkiai svyruoja lyginamojo indekso reikšmės vertės pokyčiai, palyginti su jų vidutiniu pokyčiu.

** Lyginamojo indekso reikšmės pokytis pradėtas skaičiuoti nuo 2013 m..

19 Pastaba. Lyginamojo indekso sudėtis.

Turto klasė	Lyginamojo indekso pavadinimas	Dalis sudėtiniame lyginamajame indekse, %
Lietuvos Respublikos Vyriausybės obligacijos	Lietuvos Respublikos Vyriausybės vertybinių popierių indeksas	30
Vakarų Europos vyriausybės obligacijos	Merrill Lynch EMU Direct Governments, AAA-A Rated, 1-10 Year	25
Išsivysčiusių šalių investicinio reitingo įmonių obligacijos	Barclays Capital Global Aggregate Corporate TR	25
Aukšto pajamingumo įmonių obligacijos	Bloomberg Barclays Global HYxCMBSxEMG 2% Cap Total Return Value Hedged EUR	10
Besivystančių šalių obligacijos vietine valiuta	J. P. Morgan GBI-EM Global Diversified Composite Unhedged EUR	5
Pasaulio akcijos	MSCI AC World Index TR Net	5

20 Pastaba. Atskaitymai (atskaitymų rūšys ir apskaičiuotos sumos) iš valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo fondo ar iš papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondo turto portfelio apyvartumo rodiklis. Papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondo atskaitymų dalis procentais palyginti su ataskaitinio laikotarpio vidutine grynųjų aktyvų verte. Jei per ataskaitinį laikotarpį keitėsi atskaitymų dydžiai atskirai pateikiamos kiekvieno nustatyto dydžio sumos. Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo fondo bendras atskaitymų rodiklis. Papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondo bendras išlaidų koeficientas. Jei yra skaičiuojamas valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo fondo ar papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondo sąlyginis tikėtinas bendrasis išlaidų koeficientas pateikiama išsamesnė informacija apie jį.

2019 m. gruodžio 31 d.

Atskaitymai	Atskaitymo dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Eur	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas steigimo dokumentuose, %	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas, %		
Už valdymą				
nekintamas dydis	1	0,65	52 636	0,65
sėkmės mokestis	-	-	-	-
Depozitoriumui	0,1	0,05	4 061	0,05
Už sandorių sudarymą			76	0,00
Už auditą			1 845	0,02
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)	-	-	-	-
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma				
BIK % nuo GAV*				0,72
Sąlyginis BIK % nuo GAV*				0,87
Visų išlaidų suma:			58 618	0,73
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)*				(12,28)

Atskaitymai nuo įmokų per 2019 metus sudaro 12 106 EUR.

2018 m. gruodžio 31 d.

Atskaitymai	Atskaitymo dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Eur	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas steigimo dokumentuose, %	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas, %		
Už valdymą				
nekintamas dydis	1	0,65	48 227	0,65
sėkmės mokestis	-	-	-	-
Depozitoriumui	0,3	0,05	3 721	0,05
Už sandorių sudarymą			286	0,00
Už auditą			1 891	0,03
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)	-	-	-	-
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma				
BIK % nuo GAV*				0,72
Sąlyginis BIK % nuo GAV*				0,89
Visų išlaidų suma:			54 125	0,73
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)*				17,56

Atskaitymai nuo įmokų per 2018 metus sudaro 10 697 EUR.

* Rodiklių paaiškinimai:

Bendrasis išlaidų koeficientas (BIK) – procentinis dydis, kuris rodo, kokia vidutinė fondo grynųjų aktyvų dalis skiriama jo valdymo išlaidoms padengti. Šios išlaidos tiesiogiai sumažina investuotojo investicijų grąžą. Kadangi daugiau kaip 10 proc. pensijų fondo grynųjų aktyvų investuota į kitus kolektyvinio investavimo subjektus, pensijų fondui yra skaičiuojamas sąlyginis bendrasis išlaidų koeficientas.

Portfelio apyvartumo rodiklis (PAR) – rodiklis, apibūdinantis prekybos pensijų fondo portfelį sudarančiomis priemonėmis aktyvumą. Fondai, kurių PAR aukštas, patiria didesnes sandorių sudarymo išlaidas.

21 Pastaba. Gautos ir išmokėtos lėšos.**2019 m. gruodžio 31 d.**

Bendra gautų lėšų suma, Eur		1 978 414
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	-
	pačio dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	435 516
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	598 758
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		-
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	887 563
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	42 370
Kitos gautos lėšos	Kompensavimas klientams	14 207
Bendra išmokėtų lėšų suma, Eur		1 449 242
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	993 254
	periodinės išmokos dalyviams	-
	išmokos anuiteto įsigijimui	54 479
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	297 178
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	39 658
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		49 909
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		-
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos		14 764

2018 m. gruodžio 31 d.

Bendra gautų lėšų suma, Eur		1 427 928
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	0
	pačio dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	421 481
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	404 391
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		-
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	595 728
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	6 326
Kitos gautos lėšos		2
Bendra išmokėtų lėšų suma, Eur		802 754
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	482 861
	periodinės išmokos dalyviams	0
	išmokos anuiteto įsigijimui	0
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	173 367
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	53 641
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		69 821
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		23 064
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos		0

22 Pastaba. Gryųjų aktyvų vertės padidėjimo detalizavimas.

2019 ir 2018 metų kitą gryųjų aktyvų vertės padidėjimą sudarė gauta retrocesija.

VII. Informacija apie pensijų fondo dalyvius

23. Bendri duomenys apie pensijų fondo dalyvius (dalyviais laikomi ir asmenys, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą, taip pat asmenys, gaunantys periodines pensijų išmokas):

Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1 713
Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	dalyviai, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą	1 226
	dalyviai, gaunantys periodines pensijų išmokas	-
	kiti dalyviai	934
	Iš viso:	2 160
Dalyvių skaičiaus pokytis		447

24. Per ataskaitinį laikotarpį prisijungusių dalyvių skaičius:

Bendras prisijungusių dalyvių skaičius		657
Dalyviai, pensijų kaupimo sutartis sudarę pirmą kartą		577
Iš kitų pensijų fondų atėję dalyviai	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	64
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	16

25. Per ataskaitinį laikotarpį pasitraukusių dalyvių skaičius:

Bendras pasitraukusių dalyvių skaičius		210
Į kitus pensijų fondus išėjusių dalyvių skaičius	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	35
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	5
Baigusių dalyvavimą dalyvių skaičius	išstojusių (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	67
	sulaukusių nustatyto pensijos amžiaus ir pasinaudojusių teise į pensijų išmoką (vienkartinę išmoką, anuitetą ir jų derinį)	92
	dalyvių, pasinaudojusių Pensijų kaupimo įstatymo suteikta galimybe vienašališkai nutraukti pirmą kartą sudarytą sutartį	-
	mirusių dalyvių	11

26. Pensijų fondo dalyvių struktūra pagal amžių ir lytį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

		Dalyviai pagal amžių				
		iki 30	nuo 30 iki 45	nuo 45 iki 60	nuo 60	iš viso:
Dalyvių skaičius	iš viso:	32	300	888	940	2 160
	vyrų	22	192	497	472	1 183
	moterų	10	108	391	468	977
Dalyvių dalis, %	iš viso:	100	100	100	100	100
	vyrų	69	64	56	50	55
	moterų	31	36	44	50	45

VIII. Išoriniai pinigų srautai

27. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos.

(Žr. 22.3. punktą, 21 Pastaba)

28. Išmokėtos lėšos.

(Žr. 22.3. punktą, 21 Pastaba)

IX. Informacija apie garantijų rezervą

29. 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

30. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

(Žr. 22.3. punktas, 11 Pastaba)

XI. Kita informacija

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

Viso laikotarpio vieneto vertė eurais



XII. Atsakingi asmenys

32. 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.

-

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

-

34. 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.

-

35. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

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

Dokumentą elektroniniu parašu pasirašė

Tadas Peciukevičius

Data: 2020-04-27

Dokumentą elektroniniu parašu pasirašė

Airidas Kuzminskas

Data: 2020-04-27

Tadas Peciukevičius,

generalinis direktorius,

tel. (8 5) 268 1528, faks. (8 5) 268 1575,

el. paštas info@seb.lt

Airidas Kuzminskas,

vyriausiasis buhalteris,

tel. (8 5) 268 1528, faks. (8 5) 268 1575

el. paštas info@seb.lt

35.2. 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

-