

2015 metų sausio – birželio mėnesių ataskaita

SEB pensija 3

2015 m. birželio 30 d.

Turinys

I. Bendroji informacija	2
II. Grynyjū aktyvų, apskaitos vienetų skaičius ir vertė	2
III. Atskaitymai iš pensijų turto	2
IV. Informacija apie pensijų fondo investicinių priemonių portfelį	3
V. Pensijų fondo lyginamasis indeksas, investicijų grąža ir rizikos rodikliai	4
VI. Pensijų fondo finansinė būklė	4
VII. Informacija apie pensijų fondo dalyvius	19
VIII. Išoriniai pinigų srautai	19
IX. Informacija apie garantijų rezervą	19
X. Informacija apie pensijų fondo reikmėms pasiskolintas lėšas	19
XI. Kita informacija	20
XII. Atsakingi asmenys	20

I. Bendroji informacija

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

Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondas SEB pensija 3, taisyklių Nr. PF-V03-K001-024 (006)

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita – 2015 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) – J. Balčikonio g. 3, Vilnius, Lietuvos Respublika;

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

tel. (8 5) 268 1528

faks. (8 5) 268 1575

el. 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 valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondo pensijų turto (jei per ataskaitinį laikotarpį keitėsi atskaitymų dydis, atskirai pateikti sumas pagal kiekvieną dydį).

Atskaitymai	Taisyklėse numatyti maksimalūs dydžiai	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Eur
Nuo įmokų	1,00 proc.	1,00 proc.	44 484
Nuo turto vertės	1,00 proc.	1,00 proc.	335 652
Už keitimą			
<i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje daugiau kaip kartą per metus</i>	0,05 proc.	-	-
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i>	0,05 proc.	0,05 proc.	436
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus</i>	0,05 proc.	-	-
Iš viso:			380 572
BAR*			-
Sąlyginis BIK ir (arba) tikėtinas sąlyginis BIK*			-
PAR (portfolio apyvartumo rodiklis)*			-

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

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

(Žr. 22.3. punktas, 9 Pastaba)

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

-

10. Pateikti konkretų pavyzdį, iliustruojantį atskaitymų įtaką galutinei dalyviui tenkančiai investicijų grąžai (pateikti tik metų ataskaitoje). Pavyzdyje pateikti skaičiavimus, kiek būtų atskaityta (eurais) nuo pensijų fondo dalyvio įmokų esant dabartiniams atskaitymų dydžiai ir kokią sumą jis atgautų po 1, 3, 5, 10 metų, jei būtų investuota 3 000 Eur, 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).

-

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 apimtį 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.

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:

- 1. Skatinamoji didžiųjų centrinių bankų pinigų politika.** JAV, Europos ir Japonijos centriniai bankai ir toliau įgyvendino skatinamąją pinigų politiką, palaikydami artimas nuliui palūkanas. Taip pat ECB ir Japonijos centriniai bankai rinkoje supirko įvairų turtą taip didindami pinigų kiekį. Mažėjančios palūkanos rinkoje lėmė obligacijų brangimą. Tai turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto vertei.
- 2. Lietuvos prisijungimas prie euro zonos.** Lietuvai prisijungus prie euro zonos, padidėjo lietuviškų obligacijų patrauklumas užsienio investuotojams, todėl pirmais metų mėnesiais toliau mažėjo Lietuvos ir Vokietijos obligacijų pajamingumo skirtumas. Tai lėmė greitesnį Lietuvos Vyriausybės vertybinių popierių kainų augimą pirmą metų ketvirtį ir turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto vertės pokyčiams.
- 3. Graikijos skolos krizė.** Užsitęsęs Graikijos ir jos kreditorių deryboms dėl tolesnės finansinės paramos ir šaliai atsidūrus ant bankroto slenksčio, krito investuotojų pasitikėjimas visa euro zona, todėl antrą ketvirtį krito obligacijų kainos. Tai turėjo neigiamą įtaką fondo vertės pokyčiams.
- 4. JAV ekonomikos atsigavimas.** Nors pirmas metų ketvirtis JAV ekonomikai kaip ir pernai buvo neigiamas dėl ypač nepalankių oro sąlygų, tačiau kiti ekonominiai duomenys ir verslo bei vartotojų lūkesčiai rodė, kad didžiausia pasaulio ekonomika šiemet išlaikys gana didelį augimo tempą. Geri investuotojų lūkesčiai dėl JAV ūkio perspektyvų darė teigiamą įtaką ne tik pačios šalies, bet ir likusio pasaulio akcijų rinkoms. Tai turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto vertės pokyčiams.

5. **Pagerėję lūkesčiai dėl euro zonos ekonomikos.** Aktyvūs Europos centrinio banko (ECB) ir euro zonos šalių vyriausybių veiksmai siekiant gaivinti regiono ekonomiką padėjo regionui grįžti į augimo kelią, o tai didino Europos įmonių akcijų patrauklumą investuotojams ir turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto vertei.
6. **Besivystančių šalių ekonomikos iššūkiai.** Kaip ir 2014 metais, stiprėjęs JAV doleris ir didėjančių palūkanų JAV laukimas darė neigiamą įtaką besivystančių šalių, kurios tarptautinėse rinkose daugiausiai skolinasi JAV doleriais, finansams. Dėl didesnių išlaidų palūkanoms ir skolai grąžinti didėjo daugelio besivystančių šalių biudžeto deficitas. Be to, tęsėsi ir žaliavų kainų nuosmukis, kuris buvo skausmingas žaliavas eksportuojančioms besivystančioms šalims. Visa tai darė neigiamą įtaką fondo vieneto vertei.
7. **Nedidelis pasaulio ekonomikos augimas ir lėtėjanti Kinijos ekonomika.** Nors pasaulio ekonomika atsigauna, ekonomikos augimo tempas nėra didelis. Dėl šios priežasties ir dėl lėtėjančios Kinijos ekonomikos žaliavų paklausa pasaulyje išliko menka, o tai lėmė naftos ir kitų žaliavų kainų kritimą. Tai turėjo neigiamą įtaką fondo vieneto vertei.

V. Pensijų fondo lyginamasis indeksas, investicijų grąža 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 (EUR)

2015 m. birželio 30 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2015 06 30	2014 12 31
A.	TURTAS		71 916 956	60 096 252
I.	PINIGAI	5	6 170 971	2 667 697
II.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		-	-
III.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		-	-
III.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
IV.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	4, 5, 6	65 721 486	57 428 553
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.1.1.	Vyriausybių 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		65 721 486	57 428 553
V.	GAUTINOS SUMOS	5	24 499	3
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
V.2.	Kitos gautinos sumos		24 499	3
VI.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		-	-
VI.1.	Investicinis turtas		-	-
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės		-	-
VI.3.	Kitas turtas		-	-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI	5, 13	132 148	100 357
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai		-	-
II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms		-	-
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		-	-
IV.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		62 774	49 125
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		69 374	51 232
C.	GRYNIIEJI AKTYVAI		71 784 808	59 995 895

6 – 19 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

22.2. grynųjų aktyvų pokyčių ataskaitą;

Grynųjų aktyvų pokyčių ataskaita (EUR)

2015 m. birželio 30 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2015 01 01- 2015 06 30	2014 01 01- 2014 06 30
I.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		59 995 895	48 758 804
II.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS		13 597 727	7 597 297
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą		4 447 092	3 738 292
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		3 434 761	446 603
II.3.	Garantinės įmokos		-	-
II.4.	Palūkanų pajamos		-	2 525
II.5.	Dividendai		46 905	8 752
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		5 560 373	3 301 963
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		12 812	13 391
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių pelnas		-	9 000
II.9.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas		95 784	76 770
	PADIDĖJO IŠ VISO:		13 597 727	7 597 297
III.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS		1 808 814	1 751 152
III.1.	Išmokos fondo dalyviams		58 376	19 982
III.2.	Išmokos kitiems fondams		1 182 283	896 689
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		171 303	502 347
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		16 280	15 944
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		-	12 477
III.6.	Valdymo sąnaudos:	13	380 572	303 713
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		380 572	303 713
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		-	-
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams		-	-
III.6.4.	Audito sąnaudos		-	-
III.6.5.	Kitos sąnaudos		-	-
III.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
III.9.	Pelno paskirstymas		-	-
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		1 808 814	1 751 152
IV.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		71 784 808	54 604 948

6–19 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Aiškinamasis raštas

Bendroji informacija

Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondo SEB pensija 3 (toliau - Fondas) taisyklės Nr. PF-V03-K001-024(001) patvirtino Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisija 2006 m. vasario 23 d. (paskutiniai pakeitimai įsigaliojo – 2013 m. kovo 1 d.).

Pensijų fondą SEB pensija 3 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 3 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 PricewaterhouseCoopers, įmonės kodas 111473315, buveinės adresas J.Jasinskio g. 16B, LT-03163 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 2006 m. gegužės 19 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 – Eurais (Eur).

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:

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 didesnę riziką, kad emitentas neįvykdys savo įsipareigojimų fondo dalyviams. VP kreditingumo riziką taip pat priklauso ir nuo banko, laiduojančio už konkrečią skolą 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 laikydamasi 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.

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 perleidimo) 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 euro ir Lietuvos banko skelbiamo euro 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 euro 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 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 nustatoma keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematinės apvalinimo taisykles.

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

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

Pradinė fondo vieneto vertė - 0,29 Eur (dvidešimt devyni euro centai) t.y 1 litas.

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

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

(d) Pinigų ekvivalentai

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

(e) Finansinis turtas

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

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

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

(f) Finansiniai įsipareigojimai

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

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

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

(g) Išvestinės finansinės priemonės

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

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

Kita informacija

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

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

Reikšmingų pokyčių finansinių ataskaitų sumose nebuvo.

2 Pastaba. Grynujų aktyvų vertė, vienetų skaičius ir vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje, prieš metus, prieš dujus metus. Kai vienetai yra skirtingų klasių, duomenys pateikiami pagal klases.

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2015 01 02)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2015 06 30)	Prieš metus (2014 06 30)	Prieš dujus metus (2013 06 28)
Grynujų aktyvų vertė, Eur	59 975 652	71 784 808	54 604 949	43 911 836
Apskaitos vieneto vertė, Eur	0,3465	0,3771	0,3363	0,2998
Apskaitos vienetų skaičius	173 078 130	190 344 376	162 354 062	146 476 910

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

2015 m. birželio 30 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Eur
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	20 482 026	7 881 853
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	3 231 994	1 240 659
Skirtumas	17 250 032	6 641 194

2014 m. birželio 30 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Eur
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	12 878 684	4 184 895
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	2 861 430	916 672
Skirtumas	10 017 253	3 268 223

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

2015 m. birželio 30 d.

Investicijos	Pokytis				
	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	įsigyta	parduota (išpirkta)	vertės pokytis	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	57 428 553	20 861 067	(18 044 380)	5 476 246	65 721 486
Iš viso:	57 428 553	20 861 067	(18 044 380)	5 476 246	65 721 486

2014 m. birželio 30 d.

Investicijos	Pokytis				
	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	įsigyta	parduota (išpirkta)	vertės pokytis	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	47 288 186	14 593 164	12 294 939	2 722 836	52 309 246
Iš viso:	47 288 186	14 593 164	12 294 939	2 722 836	52 309 246

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.

2015 m. birželio 30 d.

Ko- das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Ša- lis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiu- ta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Eur	Inves- ticinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozici- jos) vertė	Kita san- dorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Palū- kanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Balsų dalis emiten- te, %	Išpirkimo / konverta- vimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfely- je, %
1	Akcijos																	
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą																	
	Iš viso:																	
1.2	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą																	
	Iš viso:																	
1.3	Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliu- ojamose rinkose																	
	Iš viso:																	
1.4	Išleidžiami nauji nuosavybės verty- biniai popieriai																	
	Iš viso:																	
	Iš viso Akcijos:																	
2	Obligacijos																	
2.1	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą																	
	Iš viso:																	
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą																	
	Iš viso:																	
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliu- ojamose rinkose																	
	Iš viso:																	
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai																	
	Iš viso:																	
	Iš viso Obligacijos:																	
3	KIS																	
3.1	Kolektyvinių investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinių investavi- mo subjektų 61 str. 1.d. reikalavimus, vienetai (akcijos)																	
	Lyxor UCITS ETF MSCI Emerging Markets C-EUR	FR	FR0010429068	EUR	245 900	Lyxor International Asset Management					2 386 431	2 222 690		IS Bloomberg	KIS 3			3,10

Ko- das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadi- nimas	Va- liuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nomina- li vertė, Eur	Inves- ticinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozi- cijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Palū- kanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Balsų dalis emiten- te, %	Išpirkimo / konverta- vimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfely- je, %
	M&G Global Dividend EUR C	GB	GB00B39R2T55	EUR	183 108	M&G Securities					3 455 249	4 292 411		IS Bloomberg	KIS 3			5,98
	PIMCO GIS Global Investment Grade Credit Fund Inst	IE	IE0032876397	EUR	16 945	PIMCO Global Advisors (Ireland) Limited					277 641	291 615		IS Bloomberg	KIS 1			0,41
	JOHCM European Select Val A Shares EUR	IE	IE0032904330	EUR	713 000	J O Hambro Capital Management Limited					2 187 489	2 355 039		IS Bloomberg	KIS 3			3,28
	PIMCO GIS Global High Yield Bond Fund EUR (Hdg) A	IE	IE00B2R34Y72	EUR	70 949	PIMCO Global Advisors (Ireland) Limited					1 420 800	1 421 818		IS Bloomberg	KIS 1			1,98
	JOHCM Global Select B EUR	IE	IE00B3DBRM10	EUR	3 013 364	J O Hambro Capital Management Limited					4 892 446	7 226 046		IS Bloomberg	KIS 3			10,07
	iShares Core MSCI World UCITS ETF	IE	IE00B4L5Y983	EUR	194 200	BlackRock Asset Management					6 846 911	7 402 904		IS Bloomberg	KIS 3			10,31
	Lazard Emerging Markets Equity Fund Institutional	IE	IE00B77H9381	EUR	38 807	Lazard Fund Mana- gers Ireland					3 641 404	4 124 496		IS Bloomberg	KIS 3			5,75
	MFS GLOBAL CONCENTRATED FUND I	LU	LU0219424644	EUR	32 000	MFS Meridian Fund					5 805 967	7 582 080		IS Bloomberg	KIS 3			10,56
	GS Global Credit Portfolio (Hedged) I	LU	LU0234688595	EUR	25 722	Goldman Sachs As- set Management					354 071	354 968		IS Bloomberg	KIS 1			0,49
	Robeco Lux-O-Rente I EUR	LU	LU0239950693	EUR	9 255	Robeco Luxem- bourg SA					1 269 130	1 364 970		IS Bloomberg	KIS 1			1,90
	DB X-Trackers MSCI World Index UCITS ETF	LU	LU0274208692	EUR	174 600	DB Platinum Advisors					6 218 465	7 188 282		IS Bloomberg	KIS 3			10,01
	DB X-Trackers MSCI Europe Index UCITS ETF	LU	LU0274209237	EUR	45 100	DB Platinum Advisors					2 360 938	2 363 240		IS Bloomberg	KIS 3			3,29
	JPMorgan Funds - Emerging Markets Local Currency	LU	LU0332400661	USD	180 581	JPMorgan Asset Management Europe SAR					2 265 513	2 338 975		IS Bloomberg	KIS 1			3,26
	Morgan Stanley Investment Funds Global Brands Z	LU	LU0360482987	USD	72 612	Morgan Stanley Investment Mana- gement					2 137 875	2 979 366		IS Bloomberg	KIS 3			4,15
	DB X-Trackers Euro Stoxx 50 UCITS ETF	LU	LU0380865021	EUR	53 000	DB Platinum Advisors					2 283 256	2 345 780		IS Bloomberg	KIS 3			3,27
	Vontobel Fund-Belvista Com- modity I	LU	LU0415415800	USD	7 920	Vontobel Management SA/ Luxembourg					663 748	589 038		IS Bloomberg	KIS 5			0,82
	SEB Fund 1 - SEB Global Fund EUR	LU	LU0957649758	EUR	54 598	SEB Asset Manage- ment SA					6 902 853	7 388 811		IS Bloomberg	KIS 3			10,29
	Carmignac Portfolio Capital Plus F EUR acc	LU	LU0992631217	EUR	670	Carmignac Gestion					686 999	694 455		IS Bloomberg	KIS 5			0,97
	SKAGEN GLOBAL FUND	NO	NO0008004009	NOK	6 728	SKAGEN A/S					832 557	1 032 081		IS Bloomberg	KIS 3			1,44
	Iš viso:				5 139 059						56 889 743	65 559 066						91,33

Ko- das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Ša- lis	ISIN kodas / Priemo- nės pavadinimas	Va- liuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Eur	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozici- jos) vertė	Kita san- dorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Palū- kanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS ti- pas	Palū- kanų norma, %	Išpirkimo / konverta- vimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
3.2	Kitų kolektyvinių investavimo subjektų vienetai																	
	BaltCap Private Equity Fund II	LU	LTIF0000009X	EUR	84 696	AS BaltCap						162 421		BaltCap Private Equity Fund II LP 2015 Q1 ataskaita	KIS 5			0,23
	Iš viso:				84 696							162 421						0,23
	Iš viso KIS:				5 223 755						56 889 743	65 721 487						91,55
4	Pinigų rinkos priemonės																	
4.1	Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose																	
	Iš viso:																	
4.2	Kitos pinigų rinkos priemonės																	
	Iš viso:																	
	Iš viso Pinigų rinkos priemonės:																	
5	Indėliai kredito įstaigose																	
	Iš viso:																	
	Iš viso Indėliai kredito įstaigose:																	
6	Išvestinės investicinės priemonės																	
6.1	Išvestinės investicinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuoja- mose rinkose																	
	Iš viso:																	
6.2	Kitos išvestinės investicinės priemonės																	
	Iš viso:																	
	Iš viso Išvestinės investicinės priemonės:																	
7	Pinigai																	
	SEB LONDON	GB		USD								204						0,00
	AB SEB bankas	LT		EUR								6 086 177						8,48
	AB SEB bankas	LT		EUR								47 845						0,07
	SEB LONDON	GB		JPY								1						0,00
	AB SEB bankas	LT		EUR								36 733						0,05
	AB SEB bankas	LT		EUR								13 578						0,02
	SEB LONDON	GB		EUR								10						0,00
	Iš viso:											6 184 549						8,62
	Iš viso Pinigai:											6 184 549						8,62
8	Kitos priemonės, nenumaty- tos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.																	

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Eur	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Balsų dalis emitente, %	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	Gautinos sumos											24 499						0,03
	Mokėtinos sumos											145 727						(0,20)
	Iš viso:											(121 228)						(0,17)
	Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.:																	
9	IŠ VISO:											71 784 808						100,00

2014 m. birželio 30 d.

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Eur	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Balsų dalis emitente, %	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
1	Akcijos																	
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar į atitinkantį prekybos sąrašą																	
	Iš viso:																	
1.2	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar į atitinkantį prekybos sąrašą																	
	Iš viso:																	
1.3	Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose																	
	Iš viso:																	
1.4	Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai																	
	Iš viso:																	
	Iš viso Akcijos:																	
2	Obligacijos																	
2.1	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar į atitinkantį prekybos sąrašą																	
	Iš viso:																	
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar į atitinkantį prekybos sąrašą																	
	Iš viso:																	
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose																	
	Iš viso:																	

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priešmonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Eur	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Balsų dalis emitente, %	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelje, %
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai																	
	Iš viso:																	
	Iš viso Obligacijos:																	
3	KIS																	
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	482	Carmignac Gestion					487 000	492 665		IS Bloomberg	KIS 5			0,90
	East Capital Balkan Fund	SE	SE0001244328	SEK	749 886	East Capital Asset Management AB/Swe					1 029 950	1 122 092		IS Bloomberg	KIS 3			2,05
	SEB Sicav 1-SEB Eastern Europe ex Russia	LU	LU0070133888	EUR	1 449 130	SEB Asset Management S.A.					3 837 450	4 454 624		Elektroninio pašto pranešimas-SEB.NAV.kurser@seb.se	KIS 3			8,16
	GLG European Equity Alternative IN EUR	LU	IE00B5429P46	EUR	4 087	GLG Partners Asset Management Limited					487 000	447 406		IS Bloomberg	KIS 5			0,82
	GS Global Credit Portfolio (Hedged) I	LU	LU0234688595	EUR	58 997	Goldman Sachs Asset Management					806 637	809 438		IS Bloomberg	KIS 1			1,48
	JOHCM Global Select B EUR	IE	IE00B3DBRM10	EUR	3 268 364	J O Hambro Capital Management Limited					5 105 000	6 190 281		IS Bloomberg	KIS 3			11,34
	JOHCM Emerging Markets fund A	IE	IE00B4XR4N63	EUR	1 215 236	JO Hambro Capital management					1 300 769	1 435 194		IS Bloomberg	KIS 3			2,63
	JPMorgan Funds - Emerging Markets Local Currency	LU	LU0332400661	USD	217 981	JPMorgan Asset Management Europe SAR					2 732 484	2 745 375		IS Bloomberg	KIS 1			5,03
	Lazard Emerging Markets Equity Fund Institutional	IE	IE00B77H9381	EUR	41 697	Lazard Fund Managers Ireland					3 891 968	4 273 500		IS Bloomberg	KIS 3			7,83
	MFS GLOBAL CONCENTRATED FUND I	LU	LU0219424644	EUR	22 050	MFS Meridian Fund					3 837 311	4 159 512		IS Bloomberg	KIS 3			7,62
	M&G Global Dividend EUR C	GB	GB00B39R2T55	EUR	289 708	M&G Securities					5 322 000	5 981 661		IS Bloomberg	KIS 3			10,95
	Morgan Stanley Investment Funds Global Brands Z	LU	LU0360482987	USD	72 612	Morgan Stanley Investment Management					2 137 875	2 365 392		IS Bloomberg	KIS 3			4,33
	PIMCO GIS Global High Yield Bond Fund EUR (Hdg) A	IE	IE00B2R34Y72	EUR	55 049	PIMCO Global Advisors (Ireland) Limited					1 023 063	1 097 678		IS Bloomberg	KIS 1			2,01
	PIMCO GIS Global Investment Grade Credit Fund Inst	IE	IE0032876397	EUR	50 645	PIMCO Global Advisors (Ireland) Limited					829 824	853 360		IS Bloomberg	KIS 1			1,56
	Robeco Lux-O-Rente I EUR	LU	LU0239950693	EUR	7 955	Robeco Luxembourg SA					1 075 638	1 093 607		IS Bloomberg	KIS 1			2,00

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Eur	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Balsų dalis emitente, %	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	SEB Fund 2-SEB Russia Fund	LU	LU0273119544	EUR	40 891	SEB Asset Management S.A.					348 445	349 376		Elektroninio pašto pranešimas-SEB.NAV.kurser@seb.se	KIS 3			0,64
	East Capital Russian Fund	SE	SE0000777708	SEK	1 486	East Capital Asset Management AB/Sweden					184 451	183 277		IS Bloomberg	KIS 3			0,34
	SKAGEN GLOBAL FUND	NO	NO0008004009	NOK	42 004	SKAGEN A/S					5 163 340	5 906 866		IS Bloomberg	KIS 3			10,82
	SKAGEN KON-TIKI	NO	NO0010140502	NOK	61 204	SKAGEN A/S					4 414 639	4 880 541		IS Bloomberg	KIS 3			8,94
	Vontobel Fund-Belvista Commodity I	LU	LU0415415800	USD	6 270	Vontobel Management SA/Luxembourg					537 821	534 516		IS Bloomberg	KIS 5			0,98
	William Blair SICAV Global Leaders Fund I	LU	LU0319080601	USD	33 073	William Blair & Company L.L.C.					2 519 840	2 811 473		IS Bloomberg	KIS 3			5,15
Iš viso:					7 688 808						47 072 507	52 187 835						95,57
3.2	Kitų kolektyvinių investavimo subjektų vienetai																	
	EEREIF	EE	EE3500096500	EUR	17 144	AS Gild Property Asset Management					164 336	121 411		UAB "SEB Investicijų valdymas" Valdybos nutarimas Nr.06 2014.02.20	KIS 5			0,22
Iš viso:					17 144						164 336	121 411						0,22
Iš viso KIS:					7 705 952						47 236 843	52 309 246						95,79
4	Pinigų rinkos priemonės																	
4.1	Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose																	
Iš viso:																		
4.2	Kitos pinigų rinkos priemonės																	
Iš viso:																		
Iš viso Pinigų rinkos priemonės:																		
5	Indėliai kredito įstaigose																	
Iš viso:																		
Iš viso Indėliai kredito įstaigose:																		
6	Išvestinės investicinės priemonės																	
6.1	Išvestinės investicinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose																	
	Chicago Mercantile Exchange	US	ESU4	USD			IE00B3DBRM10	(1 288 913)	Chicago Mercantile Exchange			(12 477)		SEB Futures ataskaita			2014 09 19	(0,02)
	EUREX	CH	VGU4	EUR			IE00B3DBRM10	(646 400)	EUREX			9 000		SEB Futures ataskaita, IS Bloomberg			2014 09 19	0,02
Iš viso:												(3 477)						(0,01)

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Va-liuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nomi-nali vertė, Eur	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sando-rio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Balsų dalis emitente, %	Išpirkimo / konverta-vimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfely-je, %	
6.2	Kitos išvestinės investicinės priemonės																		
Iš viso:																			
Iš viso Išvestinės investicinės priemonės:												(3 477)							(0,01)
7	Pinigai																		
	SEB LONDON	GB		USD								95 989						0,18	
	AB SEB bankas	LT		EUR								50 501						0,09	
	AB SEB bankas	LT		USD								41						0,00	
	SEB LONDON	GB		JPY								1						0,00	
	AB SEB bankas	LT		LTL								2 146 543						3,93	
	AB SEB bankas	LT		NOK								2						0,00	
	AB SEB bankas	LT		LTL								24 196						0,04	
	SEB LONDON	GB		EUR								73 259						0,13	
Iš viso:												2 390 530							4,38
Iš viso Pinigai:												2 390 530							4,38
8	Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.																		
	Gautinos sumos											517							0,00
	Mokėtinos sumos											(91 868)							(0,17)
Iš viso:												(91 351)							(0,17)
Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.:																			
9	IŠ VISO:											54 604 948							100,00

* – nurodyti KIS tipų:

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

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

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

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

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

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

6 Pastaba. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus.

Investicijų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2015 06 30		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2014 12 31	
	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %
Pagal turto rūšis				
Išsivysčiusių šalių akcijos	52 156 040	72,66	38 408 400	64,02
Besivystančių šalių akcijos	6 347 187	8,84	8 666 506	14,45
Rytų ir Vidurio Europos akcijos	-	-	4 016 805	6,70
Išsivysčiusių šalių įmonių obligacijos	2 068 401	2,88	1 759 934	2,93
Išsivysčiusių šalių vyriausybės obligacijos	1 364 970	1,90	1 165 279	1,94
Besivystančių šalių vyriausybės obligacijos	2 338 975	3,26	2 277 435	3,80
Lietuvos obligacijos	-	-	-	-
Žaliavos	589 038	0,82	579 057	0,97
Kitos alternatyvios investicijos	856 876	1,19	555 138	0,93
Išvestinės priemonės	-	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	6 063 321	8,45	2 567 342	4,28
Iš viso:	71 784 808	100,00	59 995 895	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“.

Praėjusiu 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.

2015 m. birželio 30 d. galiojusių ateities sandorių nebuvo.

2014 m. birželio 30 d. galioję ateities sandoriai:

Priemonės pavadinimas	Valiutos kodas	Išpirkimo data	Priemonės panaudojimo tikslas
S&P500 EMINI CME	USD	2014 09 19	Akcijų rinkų svyravimo rizikos valdymas
EUROSTOXX 50_EUREX	EUR	2014 09 19	Akcijų rinkų svyravimo rizikos valdymas

9 Pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos.

2015 m. birželio 30 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai, Eur	Ar susijęs su valdymo įmone
Skandinaviska Enskilda Banken AB	-	Taip
AB SEB bankas	1 558	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken S.A.	-	Taip
Iš viso:*	1 558	

2014 m. birželio 30 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai, Eur	Ar susijęs su valdymo įmone
Skandinaviska Enskilda Banken AB	743	Taip
AB SEB bankas	268	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken S.A.	498	Taip
Iš viso:*	1 509	

* nurodyti mokesčiai nemažina pensijų fondo grynujų aktyvų vertės Bendrovė perveda nurodytus mokesčius į fondo sąskaitą.

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.

2015 m. birželio 30 d. ir 2014 m. birželio 30 d. fondas skolintų lėšų neturėjo.

12 Pastaba. Trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį.

Įsipareigojimų nebuvo.

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

Rodikliai	Per laikotarpį		Likutis datai	
	2015 01 01 - 2015 06 30	2014 01 01 - 2014 06 30	2015 06 30	2014 06 30
AB SEB bankas				
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 8 pastaba	Žr. 8 pastaba	-	-
UAB SEB investicijų valdymas				
Atskaitymai nuo įmokų	44 484	56 082	59	70
Atskaitymai nuo turto vertės	335 652	247 275	62 715	27 239
Už pensijų kaupimo bendrovės kaupimą	-	561	-	-
Skandinaviska Enskilda Banken AB				
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 8 pastaba	Žr. 8 pastaba	-	-
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	54 083	66 678	-	-
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	2 622	10 092	-	-

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

Apskaitinių įvertinimų pakeitimų nebuvo.

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

Pobalansinių įvykių nebuvo.

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

Turto ir įsipareigojimų pokyčių neįtrauktų į grynujų aktyvų vertę nebuvo.

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

Nebuvo.

VII. Informacija apie pensijų fondo dalyvius

-

VIII. Išoriniai pinigų srautai

27. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos:

Bendra gautų lėšų suma		7 881 853
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	4 447 092
	pačio dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	-
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	-
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		-
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	1 304 619
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	2 130 142
Kitos gautos lėšos		-

28. Išmokėtos lėšos:

Bendra išmokėtų lėšų suma		1 240 659
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	22 883
	periodinės išmokos dalyviams	-
	išmokos anuiteto įsigijimui	13 578
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	308 429
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	871 349
Išstojuosiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		-
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		21 915
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos	pervedimai į Europos Sąjungos pensijų fondus	2 505

IX. Informacija apie garantijų rezervą

-

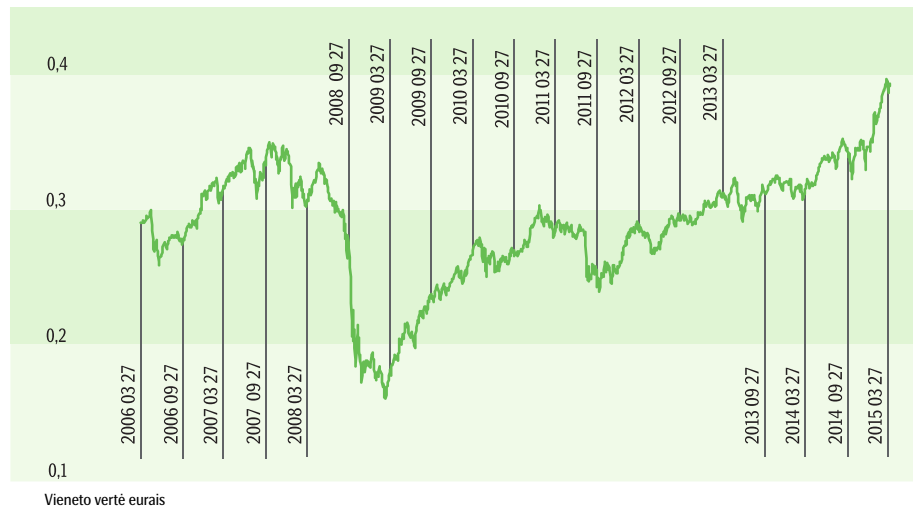
X. Informacija apie pensijų fondo reikmėms pasiskolintas lėšas

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.

Vieneto vertė eurais nuo fondo veiklos pradžios



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)

Tvirtinu _____

Virgilijus Mirkės,
generalinis direktorius,
tel. (8 5) 268 1528, faks. (8 5) 268 1575,
el. paštas info.invest@seb .lt

Tvirtinu _____

Airdas Kuzminskas,
vyriausiasis buhalteris,
tel. (8 5) 268 1528, faks. (8 5) 268 1575,
el. paštas info.invest@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

-

