



2012 metų ataskaita SEB Pensija 1

2012 m. gruodžio 31 d.

TURINYS

I. BENDROJI INFORMACIJA	3
II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ.....	3
III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO.....	3
IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ	4
V. PENSIJŲ FONDO LYGINAMASIS INDEKSAS, INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI	5
VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ	7
VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS	26
VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI	26
IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ.....	27
X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĒŠAS.....	27
XI. KITA INFORMACIJA	27
XII. ATSAKINGI ASMENYS.....	28

PENSIJŲ FONDO *SEB PENSIA 1*

2012 METŲ ATASKAITA

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 konservatyvaus investavimo pensijų fondas *SEB pensija 1*, taisyklių Nr. PF-V01-K001-001(004)

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita – 2012 metų dvylika mėnesių.
3. Duomenys apie valdymo įmonę:
 - 3.1. pavadinimas ir įmonės kodas – UAB *SEB investicijų valdymas*, įmonės kodas 125277981;
 - 3.2. buveinė (adresas) – Olimpiečių g. 1, Vilnius, Lietuvos Respublika;
 - 3.3. telefono, fakso numeriai, el. pašto adresas, interneto svetainės adresas
tel. (8 5) 268 1594
faks. (8 5) 268 1575
e. paštas info.invest@seb.lt
internetu adresas www.seb.lt;
 - 3.4. veiklos licencijos numeris – VJK – 001;
 - 3.5. pensijų fondo valdytojo vardas, pavardė, pareigos (asmuo ar asmenys, priimančys investicinius sprendimus) – Ignas Pliuškys, portfelijų valdytojas.
4. Depozitoriumo pavadinimas, kodas, adresas, telefono ir fakso numeriai
AB SEB bankas
Gedimino pr. 12, LT-01103, Vilnius, Lietuva
faks. (8 5) 268 1255
įmonės kodas 112021238.

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĘ

5. Nurodyti gryųjų 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); jei yra skaičiuojamas sąlyginis tikėtinas bendrasis išlaidų koeficientas, pateikti papildomą informaciją, nurodytą taisyklių 49.6 punkte:
(Žr. 22.3. punktas, 19 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 (litais) nuo pensijų fondo dalyvio įmokų esant dabartiniam atskaitymų dydžiui ir kokią sumą jis atgautų po 1, 3, 5, 10 metų, jei būtų investuota 10 000 Lt, o metinė investicijų grąža – 5 proc.

	Po 1 metų	Po 3 metų	Po 5 metų	Po 10 metų
Sumokėta atskaitymų (Lt)	300,45	513,49	743,80	1 404,62
Sukaupta suma, jei nebūtų atskaitymų	10 500,00	11 576,25	12 762,82	16 288,95
Sukaupta suma, esant dabartiniam atskaitymų dydžiui	10 189,55	11 015,72	11 908,87	14 471,56

IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

(Žr. 22.3. punktas, 5 Pastaba)

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

Priemonės pavadinimas	Priemonės rūšis	Pelnas/nuostolis valiuta	Valiutos kodas	Priemonės panaudojimo tikslas	Pastabos
CME USD/EUR CURR FUTURE	Ateities sandoris (angl. <i>future</i>)	10 544	USD	Valiutų kursų svyravimo rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EURO BOBL FUTURE	Ateities sandoris (angl. <i>future</i>)	37 960	EUR	Palūkanų normų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EURO BUND FUTURE	Ateities sandoris (angl. <i>future</i>)	180 330	EUR	Palūkanų normų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EURO SCHATZ FUTURE	Ateities sandoris (angl. <i>future</i>)	(62 245)	EUR	Palūkanų normų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP

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

(Žr. 22.3. punktas, 8 Pastaba)

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

-

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

Ataskaitiniu laikotarpiu fondo investicijų portfelis atitiko taisyklėse nustatytą investicijų strategiją.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu fondo investicijų portfelio vertės pokyčiams didžiausią įtaką turėjo:

1. Pasaulio centrinių bankų tęsiama žemų palūkanų politika. Pasaulio ekonomika 2012 metais augo vangiai, nedarbas išliko didelis, todėl centriniai bankai toliau palaikė aukštą likvidumą ir bandė sugrąžinti investuotojų tikėjimą problemineis šalimis. Tai jiems pavyko, todėl 2012 metais krito ir aukšto reitingo, ir žemesnio reitingo šalių vyriausybės obligacijų palūkanos, o kainos kilo. Kadangi fondo lėšos daugiausia buvo investuojamos į aukštesnio reitingo obligacijas, fondo vieneto vertė kilo.
2. Lietuvos Respublikos Vyriausybės obligacijų priedo už riziką mažėjimas. 2012 metais Lietuva sėkmingai pasiskolino tarptautinėse rinkose, gerėjo Lietuvos ekonominė situacija, todėl Lietuvos Respublikos Vyriausybės obligacijų kainos kilo, o pajamingumas mažėjo.

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, 18 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)



Fondo pelningumo/kainos ir palyginamojo indekso dinamika

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

Pensijų kaupimo sutartyje nurodyta, kad fondo *SEB pensija 1* ilgojo laikotarpio tikėtina vidutinė metinė grąža yra 5 procentai. Faktinė 2012 metų grąža buvo didesnė (5,73 procentai).

Fondo vieneto vertės grąža buvo didesnė už prognozuotą investicijų grąžą dėl to, kad brango ir išsivysčiusių šalių, ir besivystančių šalių vyriausybės obligacijos. Gerėjo Lietuvos kredito rizikos vertinimas, todėl brango Lietuvos Respublikos Vyriausybės obligacijos, ir tai turėjo teigiamos įtakos fondo vieneto vertės grąžai.

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. grynujų aktyvų ataskaitą;

GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA (LT) 2012 m. gruodžio 31 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2012 12 31	2011 12 31
A.	TURTAS		238 371 836	218 935 546
I.	PINIGAI	5	1 583 470	2 129 877
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	236 628 737	216 522 251
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		236 628 737	216 522 251
IV.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		236 628 737	216 522 251
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		-	-
V.	GAUTINOS SUMOS	5	19 717	47 246
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
V.2.	Kitos gautinos sumos		19 717	47 246
VI.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS	5,8	139 912	236 172
VI.1.	Investicinis turtas		-	-
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės	8	139 912	236 172
VI.3.	Kitas turtas		-	-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI	5, 8	1 113 307	897 026
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai		-	-
II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms		-	-
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		-	91 878
IV.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	13	178 069	188 456
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		935 238	616 692
C.	GRYNIEJI AKTYVAI		237 258 529	218 038 520

9 – 25 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

22.2. grynųjų aktyvų pokyčių ataskaitą;

GRYNUJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA (LT)
2012 m. gruodžio 31 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2012 01 01-2012 12 31	2011 01 01-2011 12 31
I.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		218 038 520	204 399 490
II.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS		35 634 798	36 230 011
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą	20	12 603 491	16 778 230
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos	20	5 898 269	5 644 776
II.3.	Garantinės įmokos		-	-
II.4.	Palūkanų pajamos		7 948 922	8 079 733
II.5.	Dividendai		-	-
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		8 900 120	4 880 567
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		192 118	382 415
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių pelnas		91 878	464 290
II.9.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas		-	-
	PADIDĖJO IŠ VISO:		35 634 798	36 230 011
III.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS		16 414 789	22 590 981
III.1.	Išmokos fondo dalyviams	20	5 647 489	5 598 548
III.2.	Išmokos kitiems fondams	20	6 079 060	7 934 916
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		1 832 410	6 238 729
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		212 835	377 028
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		96 260	0
III.6.	Valdymo sąnaudos:		2 546 735	2 441 760
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	19	2 546 735	2 441 760
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:		16 414 789	22 590 981
IV.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		237 258 529	218 038 520

9 – 25 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendroji informacija

Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo konservatyvaus investavimo pensijų fondo *SEB pensija 1* (toliau – Fondas) taisyklės Nr. PF-V01-K001-001(007) patvirtino Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisija 2003 m. rugpjūčio 28 d. (paskutiniai pakeitimai įsigaliojo – 2010 m. vasario 21 d.). 2006 m. vasario 23 d. pensijų fondo pavadinimas pakeistas į *SEB pensija 1*.

Pensijų fondą *SEB pensija 1* 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.

Pensijų fondo *SEB pensija 1* 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-01112 Vilnius, veikianti pagal 2005 m. gruodžio 20 d. Lietuvos auditorių rūmų pažymėjimą Nr.001273.

Apskaitos principai

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

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

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

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

Finansiniai Fondo metai sutampa su kalendoriniais metais.

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

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

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

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

Turto padidėjimo ir sumažėjimo traukimo į apskaitą principai

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

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

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

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

Grynųjų aktyvų vertės ir vienetų vertės apskaičiavimo principai

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

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

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

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

Turto ar įsipareigojimų tikroji vertė nustatoma laikantis šių patikimumo lygių:

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

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

Fondo apskaitos vienetai išreiškia dalyviui priklausančią turto dalį fonde.

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

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

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

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

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

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

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

P pinigų ekvivalentai

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

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.

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.

Išvestinės finansinės priemonės

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

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

Kita informacija

Informacija apie investavimo, finansinės rizikos valdymo politiką, investicijų portfelio struktūrą ir atskaitymų valdymo įmonei ir depozitoriumui taisyklės pateikiamos <http://www.seb.lt/pow/wcp/seblt.asp> → *Pensija* → *Pensijų fondų taisyklės ir ataskaitos*.

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

Reikšmingų finansinių ataskaitų sumų nebuvo.

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

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2012 01 02)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2012 12 31)	Prieš metus (2011 12 31)	Prieš dvejus metus (2010 12 31)
Grynųjų aktyvų vertė Lt	217 628 293	237 258 529	218 038 520	204 399 490
Apskaitos vieneto vertė Lt	1,2124	1,2836	1,2140	1,1850
Apskaitos vienetų skaičius	179 506 886	184 842 812	179 607 998	172 486 487

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

2012 m. gruodžio 31 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	14 620 384	18 552 833
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	9 385 570	11 777 622
Skirtumas	5 234 814	6 775 211

2011 m. gruodžio 31 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	18 532 613	22 504 287
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	11 411 102	13 614 745
Skirtumas	7 121 511	8 889 542

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

Investicijos	Pokytis					
	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	įsigyta	parduota (išpirkta)	vertės padidėjimas	vertės sumažėjimas	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	216 522 251	84 771 039	(70 714 687)	35 460 003	(29 409 869)	236 628 737
Iš viso:	216 522 251	84 771 039	(70 714 687)	35 460 003	(29 409 869)	236 628 737

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

2012 m. gruodžio 31 d.

Ko- das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiut a	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapi o adresas)	Išpirkimo / konvertavi mo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelij e, %
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 reguliuojamose rinkose	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.4	Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso Akcijų:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000611014	LTL	63 415	6 341 500	-	-	-	6 392 981	6 913 586	1,85	-	2016 02 10	2,91
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605107	LTL	95 141	9 514 100	-	-	-	9 910 684	10 550 176	1,55	-	2015 04 29	4,45
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603235	LTL	27 033	2 703 300	-	-	-	2 738 162	2 814 722	0,45	-	2013 08 05	1,19
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT1000600312	EUR	4 014	1 385 954	-	-	-	1 330 920	1 385 556	0,35	-	2013 01 30	0,58
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT1000600320	EUR	13 140	4 536 979	-	-	-	4 330 501	4 530 621	0,45	-	2013 04 24	1,91
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605115	LTL	57 000	5 700 000	-	-	-	5 945 103	6 321 391	2,05	-	2016 10 20	2,66
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603243	LTL	168 895	16 889 500	-	-	-	17 614 114	18 481 775	1,53	-	2015 02 27	7,79
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000607053	LTL	50 819	5 081 900	-	-	-	5 445 547	5 888 873	2,73	-	2018 03 28	2,48
	Iš viso:	-	-	-	479 457	52 153 233	-	-	-	53 708 012	56 886 700	-	-	-	23,98
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Slovakijos Respublika	SK	XS0192595873	EUR	4 000	13 811 200	-	-	-	13 945 093	15 005 727	0,21	-	2014 05 20	6,32
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0163880502	EUR	1 000	3 452 800	-	-	-	3 524 035	3 606 828	(0,06)	-	2013 03 05	1,52
	Čekijos Respublika	CZ	XS0194957527	EUR	388	1 339 686	-	-	-	1 494 237	1 454 206	0,42	-	2014 06 23	0,61
	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010192997	EUR	2 170	7 492 576	-	-	-	6 885 290	8 916 427	1,62	-	2021 04 25	3,76

Ko- das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiut a	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapi o adresas)	Išpirkimo / konvertavi mo data / terminas	Dalis GA / dalis portfeljy e, %
	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0000102283	EUR	2 795	9 650 576	-	-	-	10 076 045	11 109 459	0,22	-	2016 07 15	4,68
	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0000102242	EUR	800	2 762 240	-	-	-	2 589 053	3 025 338	0,07	-	2015 07 15	1,28
	Lenkijos Respublika	PL	XS0371500611	EUR	1 200	4 143 360	-	-	-	4 180 813	5 168 540	1,45	-	2018 06 20	2,18
	Belgijos Karalystė	BE	BE0000309188	EUR	2 350	8 114 080	-	-	-	8 482 569	9 497 902	0,63	-	2017 03 28	4,00
	Vokietijos Federacinė Respublika	DE	DE0001135374	EUR	3 900	13 465 920	-	-	-	14 313 128	16 520 531	0,53	-	2019 01 04	6,96
	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010061242	EUR	5 558	19 190 662	-	-	-	20 836 577	20 705 713	0,05	-	2014 04 25	8,73
	Belgijos Karalystė	BE	BE0000301102	EUR	650	2 244 320	-	-	-	2 449 278	2 337 628	0,06	-	2013 09 28	0,99
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0435153068	EUR	3 155	10 893 584	-	-	-	12 066 481	12 833 351	0,52	-	2014 06 22	5,41
	Austrijos Respublika	AT	AT0000385992	EUR	2 490	8 597 472	-	-	-	9 344 558	8 915 801	0,07	-	2013 10 20	3,76
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0485991417	USD	321	836 526	-	-	-	790 466	1 115 930	2,63	-	2020 02 11	0,47
	Vokietijos Federacinė Respublika	DE	DE0001135283	EUR	1 250	4 316 000	-	-	-	4 512 226	4 737 058	(0,02)	-	2015 07 04	2,00
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0541528682	USD	2 323	6 053 738	-	-	-	6 211 185	6 932 985	2,19	-	2017 09 14	2,92
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0602546136	USD	130	338 780	-	-	-	333 833	424 680	2,88	-	2021 09 03	0,18
	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0009348242	EUR	550	1 899 040	-	-	-	2 205 640	2 254 741	1,12	-	2020 07 15	0,95
	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010415331	EUR	1 535	5 300 048	-	-	-	5 823 889	6 160 696	0,53	-	2017 04 25	2,60
	Vokietijos Federacinė Respublika	DE	DE0001135390	EUR	1 500	5 179 200	-	-	-	5 940 801	6 224 336	0,75	-	2020 01 04	2,62
	Prancūzijos Respublika	FR	FR0011059088	EUR	675	2 330 640	-	-	-	2 594 445	2 626 388	1,76	-	2021 10 25	1,11
	Vokietijos Federacinė Respublika	DE	DE0001135440	EUR	2 500	8 632 000	-	-	-	10 030 039	10 291 134	1,07	-	2021 07 04	4,34
	Prancūzijos Respublika	FR	FR0011196856	EUR	1 500	5 179 200	-	-	-	5 594 261	5 777 801	1,88	-	2022 04 25	2,44
	Vokietijos Federacinė Respublika	DE	DE0001135341	EUR	3 050	10 531 040	-	-	-	12 502 863	12 864 327	0,32	-	2018 01 04	5,42
	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010604983	EUR	300	1 035 840	-	-	-	1 208 649	1 234 510	0,82	-	2018 04 25	0,52
	Iš viso:	-	-	-	46 090	156 790 528	-	-	-	167 935 454	179 742 037	-	-	-	75,76
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso Obligacijos:	-	-	-	525 547	208 943 761	-	-	-	221 643 466	236 628 737	-	-	-	99,73
3	KIS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1	Kolektyvinių investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinių investavimo subjektų 61 str. 1d. reikalavimus, vienetai (akcijos)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2	Kitų kolektyvinių investavimo subjektų vienetai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso KIS:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Pinigu rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1	Pinigių rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2	Kitos pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Ko- das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiut a	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapi o adresas)	Išpirkimo / konvertavi mo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelij e, %
	Iš viso Pinigu 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	EUREX	CH	DUH3	EUR	-	-	XS0192595873, AT0000385992	6 124 162	EUREX	-	3 591	-	SEB Futures ataskaita, IS Bloomberg	2013 03 07	0,00
	Chicago Mercantile Exchange	US	ECH3	USD	-	-	XS0541528682, XS0485991417, XS0602546136	8 207 564	Chicago Mercantile Exchange	-	106 765	-	Bloomberg (t-1) dienos 10 val.	2013 03 18	0,04
	EUREX	CH	OEH3	EUR	-	-	DE0001135341	3 530 695	EUREX	-	17 678	-	SEB Futures ataskaita, IS Bloomberg	2013 03 07	0,01
	EUREX	CH	RXH3	EUR	-	-	DE0001135440	2 011 463	EUREX	-	11 878	-	SEB Futures ataskaita, IS Bloomberg	2013 03 07	0,01
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	139 912	-	-	-	0,06
6.2	Kitos išvestinės investicinės priemonės	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso Išvestinės investicinės priemonės:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	139 912	-	-	-	0,06
7	Pinigai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	AB SEB bankas	LT	-	LTL	-	-	-	-	-	-	5 366	-	-	-	0,00
	AB SEB bankas	LT	-	EUR	-	-	-	-	-	-	629 112	-	-	-	0,27
	SEB LONDON	GB	-	EUR	-	-	-	-	-	-	147 673	-	-	-	0,06
	SEB LONDON	GB	-	USD	-	-	-	-	-	-	220 879	-	-	-	0,09
	AB SEB bankas	LT	-	LTL	-	-	-	-	-	-	580 440	-	-	-	0,24
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 583 470	-	-	-	0,67
	Iš viso Pinigai:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 583 470	-	-	-	0,67
8	Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Ko- das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	Gautinos sumos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19 717	-	-	-	0,01
	Mokėtinos sumos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1 113 307)	-	-	-	(0,47)
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1 093 590)	-	-	-	(0,46)
	Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Iš VISO:	-	-	-	-	-	-	-	-	221 643 466	237 258 529	-	-	-	100,00

2011 m. gruodžio 31 d.

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis (vnt.)	Bendra nominalioji vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA (%)
<i>Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą</i>									
Iš viso:									
<i>Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą</i>									
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603227	110 816	11 081 600	11 869 411	11 658 131	2,75	2012 10 29	5,35
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605107	51 768	5 176 800	5 286 728	5 368 709	4,75	2015 04 29	2,46
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603235	27 033	2 703 300	2 755 659	2 771 085	3,90	2013 08 05	1,27
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT1000600288	3 333	1 150 818	1 113 648	1 142 819	2,20	2012 04 25	0,52
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT1000600296	39 204	13 536 357	13 081 448	13 343 507	2,55	2012 07 25	6,12
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000600025	3 800	380 000	372 878	379 426	1,65	2012 02 01	0,17
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT1000600304	21 277	7 346 523	7 092 303	7 179 337	2,85	2012 10 24	3,29
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000600058	26 000	2 600 000	2 535 696	2 559 701	2,48	2012 08 15	1,17
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT1000600312	11 287	3 897 175	3 742 424	3 759 974	3,35	2013 01 30	1,72
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000600066	20 000	2 000 000	1 949 417	1 958 145	2,70	2012 10 12	0,90
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT1000600320	13 140	4 536 979	4 330 501	4 331 753	3,58	2013 04 24	1,99
Iš viso:			327 658	54 409 552	54 130 113	54 452 586			24,97
<i>Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose</i>									
Slovakijos Respublika	SK	XS0192595873	4 000	13 811 200	13 740 763	14 611 158	3,15	2014 05 20	6,70
Lenkijos Respublika	PL	XS0144238002	630	2 175 264	2 507 318	2 288 508	1,12	2012 03 12	1,05
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0147459803	918	3 169 670	3 340 299	3 323 594	2,58	2012 05 10	1,52
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0163880502	1 000	3 452 800	3 606 818	3 622 523	3,40	2013 03 05	1,66
Čekijos Respublika	CZ	XS0194957527	388	1 339 686	1 480 451	1 436 224	2,58	2014 06 23	0,66

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis (vnt.)	Bendra nominalioji vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA (%)
Prancūzijos Respublika	FR	FR0010192997	2 170	7 492 576	6 820 952	8 051 090	3,13	2021 04 25	3,69
Nyderlandų Karalystė	NL	NL0000102283	2 795	9 650 576	9 875 474	11 029 264	1,16	2016 07 15	5,06
Nyderlandų Karalystė	NL	NL0000102242	800	2 762 240	2 504 937	3 027 603	0,90	2015 07 15	1,39
Slovėnijos Respublika	SI	XS0292653994	1 777	6 135 626	5 871 076	5 662 562	6,14	2018 03 22	2,60
Belgijos Karalystė	BE	BE0000298076	1 000	3 452 800	3 766 280	3 618 724	0,16	2012 09 28	1,66
Lenkijos Respublika	PL	XS0371500611	1 200	4 143 360	4 173 151	4 463 194	4,75	2018 06 20	2,05
Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135192	1 050	3 625 440	3 896 043	3 804 773	(0,45)	2012 01 04	1,75
Belgijos Karalystė	BE	BE0000309188	2 350	8 114 080	8 187 350	8 599 490	3,37	2017 03 28	3,94
Prancūzijos Respublika	FR	FR0000188328	1 000	3 452 800	3 751 674	3 624 288	(0,11)	2012 04 25	1,66
Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135374	3 900	13 465 920	14 131 906	16 133 334	1,33	2019 01 04	7,40
Prancūzijos Respublika	FR	FR0010061242	5 558	19 190 662	20 342 940	21 022 087	0,99	2014 04 25	9,64
Belgijos Karalystė	BE	BE0000301102	650	2 244 320	2 387 867	2 349 397	2,11	2013 09 28	1,08
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0435153068	3 155	10 893 584	12 220 774	12 529 519	4,89	2014 06 22	5,75
Austrijos Respublika	AT	AT0000385992	2 490	8 597 472	9 054 523	9 146 606	0,62	2013 10 20	4,19
Austrijos Respublika	AT	AT0000385356	2 375	8 200 400	8 900 585	8 600 176	0,10	2012 07 15	3,94
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0485991417	321	856 877	842 079	957 583	5,97	2020 02 11	0,44
Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135283	1 250	4 316 000	4 514 148	4 803 254	0,45	2015 07 04	2,20
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0541528682	2 323	6 201 016	6 156 431	6 206 041	5,42	2017 09 14	2,85
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0602546136	130	347 022	355 312	354 617	6,08	2021 09 03	0,16
Prancūzijos Respublika	FR	FR0010415331	735	2 537 808	2 706 214	2 804 055	2,15	2017 04 25	1,29
Iš viso:			43 965	149 629 200	155 135 365	162 069 665			74,33
<i>Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai</i>									
Iš viso:									
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:				204 038 753	209 265 478	216 522 251			99,30

Priemonės pavadinimas	Emitentas	Šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos pavadinimas (tinklalapio adresas)	Galiojimo terminas	Dalis GA (%)
<i>Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose</i>										
EURO-SCHATZ FUTURE	EUREX	CH	EUREX	EUR	DE0001135192, FR0000188328, XS0192595873, AT0000385356, AT0000385992	(27 811 683)	(65 534)	e. pašto pranešimas	2012 03 08	(0,03)
CME USD/EUR CURR FUTURE	Chicago Mercantile Exchange	US	Chicago Mercantile Exchange	USD	XS0541528682, XS0485991417	6 910 009	(26 344)	IS Bloomberg (t-1) dienos 10 val.	2012 03 19	(0,01)
EURO-BOBL FUTURE	EUREX	CH	EUREX	EUR	FR0010061242	4 319 798	54 209	e. pašto pranešimas	2012 03 08	0,02
EURO-BUND FUTURE	EUREX	CH	EUREX	EUR	DE0001135374, FR0010192997	8 161 314	181 963	e. pašto pranešimas	2012 03 08	0,08

Priemonės pavadinimas	Emitentas	Šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos pavadinimas (tinklalapio adresas)	Galiojimo terminas	Dalis GA (%)
Iš viso:							144 294			0,07
<i>Kitos išvestinės finansinės priemonės</i>										
Iš viso:										
<i>Iš viso išvestinės finansinės priemonės</i>										
							144 294			0,07

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis GA (%)
Pinigai				
AB SEB bankas	USD	548	0,11	0,00
AB SEB bankas	LTL	786 232	0,81	0,36
AB SEB bankas	EUR	472 351	0,57	0,22
SEB London Futures	EUR	366 164		0,17
SEB London Futures	USD	208 527		0,10
AB SEB bankas	LTL	296 056		0,14
Iš viso pinigai:		2 129 877		0,98

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA (%)
Gautinos sumos		47 246		0,02
Mokėtinos sumos		(805 148)		(0,37)
Iš viso:		(757 902)		(0,35)

* – nurodyti KIS tipą:

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

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

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

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

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

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

6 Pastaba. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus.

Investicijų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2012 12 31		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2011 12 31	
	Rinkos vertė Lt	Dalis aktyvuose %	Rinkos vertė Lt	Dalis aktyvuose %
Pagal investavimo objektus				
Vyriausybės obligacijos	236 628 737	99,73%	216 522 251	99,30%
Išvestinės priemonės	139 912	0,06%	144 294	0,07%
Pinigų rinkos priemonės	489 880	0,21%	1 371 976	0,63%
Iš viso	237 258 529	100,00%	218 038 520	100,00%
Pagal regionus				
Obligacijos				
Lietuva	81 800 473	34,48%	81 446 463	37,35%
Išsivysčiusios rinkos	133 199 791	56,14%	106 614 142	48,90%
Kitos rinkos	21 628 473	9,12%	28 461 646	13,05%
Iš viso	236 628 737	99,73%	216 522 251	99,30%

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

Investicijų, kurios apskaitoje nebuvo įvertintos tikraja verte nebuvo.

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

Per ataskaitinį laikotarpį fondas sudarė obligacijų, kurių kainų pokytis priklauso nuo Vokietijos 2, 5, 10 ir 30 metų trukmės obligacijų kainų pokyčio, ateities sandorius (*futures*).

Obligacijų ateities sandorių (*schatz, bobl, bund ir buxl futures*) rizika priklauso nuo 2, 5, 10 ir 30 metų Vokietijos vyriausybės obligacijų eurais palūkanų kitimo rinkoje. Vokietijos 2, 5, 10 ir 30 metų obligacijų ateities sandorių rizika yra apskaičiuojama taikant vidutinės finansinės trukmės rodiklį. Bendra portfelio vidutinė finansinė trukmė yra apskaičiuojama atsižvelgiant į portfelio obligacijų ir minėtų ateities sandorių finansinę trukmę.

Siekiamą 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, 5, 10 arba 30 metų trukmės obligacijų ateities sandorius, galima suvienodinti dabartinę ir nustatytą (siekiamą) fondo finansinę trukmę.

Per ataskaitinį laikotarpį valiutos ateities sandoriai sudaryti norint apsidrausti nuo valiutos kurso rizikos. Sudarytų valiutos ateities sandorių rizika priklauso nuo euro ir JAV dolerio kurso pokyčių. Sudarant tokius sandorius draudimo tikslais, portfeliui ar jo daliai nedaro įtakos valiutos kurso pokyčiai ir fondo vieneto vertės svyravimai dėl valiutos kitimo yra sumažinami arba jų visiškai nėra. Kai kurios fondo sudėtį sudarančios investicinės priemonės yra JAV doleriais, todėl sudarius ateities sandorius JAV dolerio kurso svyravimai beveik neturėjo įtakos fondo vertei.

2012 m. gruodžio 31 d. galiojantys ateities sandoriai:

Priemonės pavadinimas	Valiutos kodas	Išpirkimo data	Priemonės panaudojimo tikslas
CME USD/EUR CURRFUT	USD	2013 03 18	Valiutų kursų svyravimo rizikos valdymas
EURO-BOBL FUTURE_EUX_EUR	EUR	2013 03 07	Palūkanų normų rizikos valdymas
EURO-BUND FUTURE_EUX_EUR	EUR	2013 03 07	Palūkanų normų rizikos valdymas
EURO-SCHATZ FUTURE_EUX_EUR	EUR	2013 03 07	Palūkanų normų rizikos valdymas

2011 m. gruodžio 31 d. galiojantys ateities sandoriai:

Priemonės pavadinimas	Valiutos kodas	Išpirkimo data	Priemonės panaudojimo tikslas
CME USD/EUR CURR FUT	USD	2012 03 19	Valiutų kursų svyravimo rizikos

Priemonės pavadinimas	Valiutos kodas	Išpirkimo data	Priemonės panaudojimo tikslas
			valdymas
EURO-BOBL FUTURE_EUX_EUR	EUR	2012 03 08	Palūkanų normų rizikos valdymas
EURO-BUND FUTURE_EUX_EUR	EUR	2012 03 08	Palūkanų normų rizikos valdymas
EURO-SCHATZ FUTURE_EUX_EUR	EUR	2012 03 08	Palūkanų normų rizikos valdymas

9 Pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos.

2012 m. gruodžio 31 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai Lt	Ar susijęs su valdymo įmone
Skandinaviska Enskilda Banken AB	2 801	Taip
AB SEB bankas	4 534	Taip
Iš viso*	7 335	

2011 m. gruodžio 31 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai Lt	Ar susijęs su valdymo įmone
Skandinaviska Enskilda Banken AB	10 932	Taip
AB SEB bankas	3 537	Taip
Iš viso*	14 469	

*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.

2012 m. gruodžio 31 d. ir 2011 m. gruodžio 31 d. fondas skolintų lėšų neturėjo.

12 Pastaba. Trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį.

Įsipareigojimų nebuvo.

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

Rodikliai	2012 12 31	2011 12 31	Likutis 2012 12 31
AB SEB bankas			
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba	Žr. 9 pastaba	-
UAB SEB Investicijų valdymas			
Atskaitymai nuo įmokų	Žr. 20 pastaba	Žr. 20 pastaba	297
Atskaitymai nuo turto vertės	Žr. 20 pastaba	Žr. 20 pastaba	177 772
Už pensijų kaupimo bendrovės keitimą	Žr. 20 pastaba	Žr. 20 pastaba	-
Skandinaviska Enskilda Banken AB			

Rodikliai	2012 12 31	2011 12 31	Likutis 2012 12 31
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba	Žr. 9 pastaba	-
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	-	-	-
Investicijos į SEB grupės valdomus fondus	-	-	-
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba

14 Pastaba. Reikšmingas apskaitinių įvertinimų įveigu 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“.

Nuo 2013 m. sausio 1 d. įsigaliojo Pensijų sistemos reformos ir Pensijų kaupimo įstatymų pataisos.

Pagrindiniai įsigalioję pakeitimai:

1. Atsiranda galimybė antros pakopos pensijų fonduose kaupti pensiją skiriant šiam tikslui įstatymo nustatytą dalį savo darbo užmokesčio. Šiuo atveju valstybė savo lėšomis moka papildomas pensijų įmokas, apskaičiuojamas nuo vidutinio šalies darbo užmokesčio.
2. Suteikiama galimybė keisti pensijų kaupimo bendrovę nelaukiant, kol nuo pirmosios pensijų kaupimo sutarties sudarymo praeis treji metai, jei antros pensijų pakopos sąskaitoje yra lėšų.
3. Mažėja pensijų kaupimo antros pakopos fonduose sutarčių [administravimo mokesčiai](#).
4. Suteikiama galimybė iš pensijų fondų išmoką gauti anksčiau, jei dalyviui paskiriama išankstinė valstybinio socialinio draudimo senatvės pensija.
5. Nuo 2014 m. vienam iš tėvų, auginančių vaiką iki trejų metų ir gaunančių motinystės (tėvystės) pašalpą arba draudžiamų socialiniu draudimu valstybės lėšomis, į pensijų fondą iš valstybės biudžeto bus pervedamos 2 proc. vidutinio šalies darbo užmokesčio pensijų įmokos (skaičiuojamos nuo užpraeitų metų keturių ketvirčių šalies ūkio darbuotojų vidutinio bruto darbo užmokesčio vidurkio). Pensijų įmokos pervedamos už kiekvieną vaiką iki trejų metų.

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.

18 Pastaba. Investicijų grąža ir investicijų grąžos lyginamoji informacija.

Lyginamasis indeksas – valdymo įmonės pasirenkamas rodiklis, su kurio reikšmės kitimu lyginama kolektyvinio investavimo subjekto investicijų grąža.

Fondo SEB pensija 1 lyginamojo indekso sudėtis

75 proc.	indeksas Merrill Lynch EMU Direct Governments, AAA-AA Rated, 1-10 Year* (apskaičiuotas litais)
25 proc.	indeksas, apskaičiuotas atsižvelgiant į 6 mėnesių VILIBOR (indeksuota) - 50 bazinių punktų*

* Lyginamųjų indeksų sudėtinųjų dalių aprašymas:

Merrill Lynch EMU Direct Governments, AAA-AA Rated, 1-10 Year (apskaičiuotas litais) indeksas rodo tikėtiną investicijų grąžą įsigijus euro zonos vyriausybės ilgalaikių 1–10 metų trukmės obligacijų, kurių reitingas yra AA- arba aukštesnis.

Bendrovės sudarytas indeksas apskaičiuotas atsižvelgiant į 6 mėnesių indeksuotą palūkanų normą VILIBOR (atėmus 50 bazinių punktų metinę normą). Indeksas rodo tikėtiną grąžą už Lietuvos Respublikos Vyriausybės vertybinius popierius, indėlius ir grynųjų pinigų likučius sąskaitose. Šis bendrovės sudarytas indeksas apskaičiuojamas kiekvieną kalendorinę dieną, taikant 6 mėnesių indeksuotą palūkanų normą VILIBOR, iš kurios atimama 50 bazinių punktų metinė norma, ir apskaičiuojant gautą dydį, tenkantį vienai kalendorinei dienai.

Lyginamasis indeksas taikomas nuo 2011 m. sausio 3 d.

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	Prieš 10 metų
Apskaitos vieneto vertės pokytis*	5,73%	2,45%	2,16%	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis	5,31%	3,27%	1,21%	-
Metinė bendroji investicijų grąža**	-	-	-	-
Metinė grynoji investicijų grąža**	5,61%	2,27%	2,01%	-
Apskaitos vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis**	1,34%	2,11%	2,24%	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis**	1,73%	2,51%	2,63%	-
Apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas**	94,12%	80,29%	97,57%	-
Indekso sekimo paklaida**	0,94%	1,94%	0,63%	-
Alfa rodiklis**	2,30%	0,16%	1,05%	-
Beta rodiklis**	0,64	0,70	0,92	-

*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.

Investicinio fondo vidutinė investicijų grąža, vidutinis investicinio vieneto vertės pokytis ir vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokytis

	Per paskutinius 3 metus	Per paskutinius 5 metus	Per paskutinius 10 metų	Nuo veiklos pradžios
Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokytis*	3,44%	3,98%	-	2,96%
Vidutinis pensijų fondo lyginamojo indekso reikšmės pokytis*	3,25%	4,68%	-	4,82%
Vidutinė grynoji investicijų grąža*	3,28%	3,62%	-	1,48%
Vidutinė bendroji investicijų grąža*	-	-	-	-
Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis*	1,94%	2,76%	-	2,39%

*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.

Vidutinė bendroji investicijų grąža – metinių bendrųjų investicijų grąžų geometrinis vidurkis.

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

19 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 grynujų 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.

2012 m. gruodžio 31 d.

Atskaitymai	Taisyklėse numatyti maksimalūs dydžiai	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Lt
Nuo įmokų	2,00 proc.	2,00 proc.	252 148
Nuo turto vertės	1,00 proc.	1,00 proc.	2 285 879
Už keitimą			
fondo keitimas toje pačioje bendrovėje daugiau kaip kartą per metus	0,05 proc.**	-	
pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus	0,20 proc.	0,20 proc.	8 396
	0,05 proc.**	0,05 proc.**	312
pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus	0,05 proc.**	-	
Iš viso			2 546 735
BAR*			1,10%
Sąlyginis BIK ir (arba) tikėtinas sąlyginis BIK*			-
PAR (portfelio apyvartumo rodiklis)*			55,71

2011 m. gruodžio 31 d.

Atskaitymai	Taisyklėse numatyti maksimalūs dydžiai	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Lt
Nuo įmokų	2,00 proc.	2,00 proc.	335 587
Nuo turto vertės	1,00 proc.	1,00 proc.	2 093 810
Už keitimą			
fondo keitimas toje pačioje bendrovėje daugiau kaip kartą per metus	0,20 proc.	-	
pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus	0,20 proc.	0,20 proc.	12 363
pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus	4,00 proc.	-	
Iš viso			2 441 760
BAR*			1,15%
Sąlyginis BIK ir (arba) tikėtinas sąlyginis BIK*			-
PAR (portfelio apyvartumo rodiklis)*			28,22

**sumažintas atskaitymų dydis pradėtas taikyti nuo 2012 11 24.

*Rodiklių paaiškinimai:

Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondo bendrasis atskaitymų rodiklis (BAR) – procentinis dydis, apskaičiuojamas bendrąsias veiklos išlaidas, kurias sudaro atskaitymai nuo pensijų įmokų ir nuo pensijų turto, dalijant iš vidutinės atitinkamo laikotarpio grynujų aktyvų vertės.

Bendrasis išlaidų koeficientas (BIK) – procentinis dydis, kuris parodo, kokia vidutinė fondo grynujų aktyvų dalis skiriama jo valdymo išlaidoms padengti. Šios išlaidos tiesiogiai sumažina investuotojo investicijų grąžą. Pažymėtina, kad skaičiuojant BIK į sandorių sudarymo išlaidas neatsižvelgiama.

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

20 Pastaba. Gautos ir išmokėtos lėšos.

2012 m. gruodžio 31 d.

Bendra gautų lėšų suma		18 501 760
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	12 603 463
	pačio dalyvio išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų išmokėtos 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	3 730 591
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	2 167 678
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		28
	Kompensavimas klientams	28
	Konvertuoti vnt. atgal nesudarius PIS	51 073
Bendra išmokėtų lėšų suma		11 726 549
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	4 546 771

	periodinės išmokos dalyviams	
	išmokos anuiteto įsigijimui	342 451
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	1 266 031
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	4 813 029
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		758 267
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso		-

2011 m. gruodžio 31 d.

Bendra gautų lėšų suma		22 423 006
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	16 778 230
	paties 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	4 301 563
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	1 343 180
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		33
kompensacija klientams		33

Bendra išmokėtų lėšų suma		13 533 464
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	4 798 436
	periodinės išmokos dalyviams	-
	išmokos anuiteto įsigijimui	-
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	1 766 006
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	6 168 910
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		-
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		800 112
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso		-

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		39 699
Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	dalyviai, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą	1 523
	dalyviai, gaunantys periodines pensijų išmokas	-
	kiti dalyviai	37 415
	Iš viso	38 938
Dalyvių skaičiaus pokytis		(761)

24. Per ataskaitinį laikotarpį prisijungusių dalyvių skaičius:

Bendras prisijungusių dalyvių skaičius		934
Dalyviai, pensijų kaupimo sutartis sudarę pirmą kartą		304
Iš kitų pensijų fondų atėję dalyviai	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	289
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	341

25. Per ataskaitinį laikotarpį pasitraukusių dalyvių skaičius:

Bendras pasitraukusių dalyvių skaičius		1 695
Į kitus pensijų fondus išėjusių dalyvių skaičius	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	78
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	826
Baigusį dalyvavimą dalyvių skaičius	išstojusį (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	-
	sulaukusį nustatyto pensijos amžiaus ir pasinaudojusį teise į pensijų išmoką (vienkartinę išmoką, anuitetą ir jų derinį)	607
	dalyvių, pasinaudojusį Pensijų kaupimo įstatymo suteikta galimybe vienašališkai nutraukti pirmą kartą sudarytą sutartį	2
	mirusių dalyvių	182

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	2 650	11 415	21 980	2 893	38 938
	vyrų	1 301	5 621	9 425	1 973	18 320
	moterys	1 349	5 794	12 555	920	20 618
Dalyvių dalis (%)	iš viso	100%	100%	100%	100%	100%
	vyrų	49,00%	49,00%	43,00%	68,00%	47,00%
	moterys	51,00%	51,00%	57,00%	32,00%	53,00%

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

27. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos:

(Žr. 22.3. punktas, 20 Pastaba)

28. Išmokėtos lėšos:

(Žr. 22.3. punktas, 20 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.



Vieneto vertė litais 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 rengė 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 _____ Gediminas Milieška, generalinis direktorius,
tel. (8 5) 268 1594, faks. (8 5) 268 1575, e. paštas info.invest@seb .lt

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

Tvirtinu _____ Sonata Šablinskaitė-Braškienė, vyriausioji buhalterė,
tel. (8 5) 268 1594, faks. (8 5) 268 1575, e. 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.

-