



2013 metų sausio–birželio mėnesių ataskaita
SEB Pensija 1

2013 m. birželio 28 d.

TURINYS

I. BENDROJI INFORMACIJA	3
II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ.....	3
III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO.....	3
IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ	4
V. PENSIJŲ FONDO LYGINAMASIS INDEKSAS, INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI	5
VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ	6
VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS	18
VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI	18
IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ.....	18
X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĒŠAS.....	18
XI. KITA INFORMACIJA	19
XII. ATSAKINGI ASMENYS.....	20

PENSIJŲ FONDO *SEB PENSIA 1*
2013 METŲ SAUSIO-BIRŽELIO MĖNESIŲ ATASKAITA

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Pensijų fondo pavadinimas, visas pensijų fondo taisyklių, pagal kurias jis veikia, pavadinimas, Komisijos pensijų fondo taisyklėms suteiktas numeris.
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 – 2013 m. I pusmetis.
3. Duomenys apie valdymo įmonę:
 - 3.1. pavadinimas ir įmonės kodas – UAB *SEB investicijų valdymas*, įmonės kodas 125277981;
 - 3.2. buveinė (adresas) – Olimpiečių g. 1, Vilnius, Lietuvos Respublika;
 - 3.3. telefono, fakso numeriai, el. pašto adresas, interneto svetainės adresas
tel. (8 5) 268 1594
faks. (8 5) 268 1575
e. paštas info.invest@seb.lt
internetu adresas www.seb.lt;
 - 3.4. veiklos licencijos numeris – VJK – 001;
 - 3.5. pensijų fondo valdytojo vardas, pavardė, pareigos (asmuo ar asmenys, priimančys investicinius sprendimus) – Ignas Pliuškyš, portfelio valdytojas.
4. Depozitoriumo pavadinimas, kodas, adresas, telefono ir fakso numeriai
AB SEB bankas
Gedimino pr. 12, LT-01103, Vilnius, Lietuva
faks. (8 5) 268 1255
įmonės kodas 112021238.

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ

5. Nurodyti grynujų 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:

Atskaitymai	Taisyklėse nustatyti maksimalūs dydžiai	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Lt
Nuo įmokų	2,00 proc.	2,00 proc.	169 215
Nuo turto vertės	1,00 proc.	1,00 proc.	760 839
Už keitimą:			
<i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje dažniau kaip kartą per metus</i>	0,05 proc.	-	
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i>	0,05 proc.	0,05 proc.	1 853

Atskaitymai	Taisyklėse nustatyti maksimalūs dydžiai	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Lt
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas dažniau kaip kartą per metus</i>	0,05 proc.	-	
Iš viso			931 907
BAR *			
Sąlyginis BIK ir (arba) tikėtinas sąlyginis BIK *			
PAR (portfelio 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 (litais) nuo pensijų fondo dalyvio įmokų esant dabartiniam atskaitymų dydžiui ir kokią sumą jis atgautų po 1, 3, 5, 10 metų, jei būtų investuota 10 000 Lt, o metinė investicijų grąža – 5 proc.

-

IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

(Žr. 22.3. punktas, 5 Pastaba)

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

Priemonės pavadinimas	Priemonės rūšis	Pelnas/nuostolis valiuta	Valiutos kodas	Priemonės panaudojimo tikslas	Pastabos
CME USD/EUR CURR FUTURE	Ateities sandoris (angl. <i>future</i>)	56 119	USD	Valiutų kursų svyravimo rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EURO BOBL FUTURE	Ateities sandoris (angl. <i>future</i>)	3 220	EUR	Palūkanų normų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EURO BUND FUTURE	Ateities sandoris (angl. <i>future</i>)	8 160	EUR	Palūkanų normų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EURO SCHATZ FUTURE	Ateities sandoris (angl. <i>future</i>)	(4 920)	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 struktūrai ir jo vertės pokyčiams.

Ataskaitiniu laikotarpiu fondo investicijų portfelio vertės pokyčiams didžiausią įtaką turėjo:

1. Pasaulio centrinių bankų palūkanų ir pinigų politika. Nors per pirmus 4 metų mėnesius palūkanos ir toliau mažėjo dėl centrinių bankų tęsiamos mažų palūkanų ir skatinamosios pinigų politikos, tačiau JAV federalinių rezervų banko atstovų kalbos dėl to, kad tokios politikos mastai gali būti po truputį mažinami ateityje, sukėlė daugumos turto klasių kainų kritimą pusmečio pabaigoje, taip pat ir obligacijų. Krito ir aukšto kredito reitingo, ir žemo kredito reitingo vyriausybės obligacijų kainos. Kadangi fondas pagal strategiją investuoja tik į vyriausybės obligacijų rinkas, tai turėjo didžiausią neigiamą įtaką fondo vieneto vertei.
2. Besivystančių šalių vyriausybės obligacijų kainų kritimas pusmečio pabaigoje. Kainos smarkiai krito dėl skatinamosios centrinių bankų politikos masto mažinimo, o tai sukėlė nerimą, tačiau po gan ilgo kainų kilimo laikotarpio tokia kainų korekcija yra teigiamas dalykas. Dėl to Lietuvos obligacijos eurais ir JAV doleriais irgi šiek tiek krito. Tai turėjo neigiamą įtaką fondo vieneto vertei pusmečio pabaigoje.

V. PENSIJŲ FONDO LYGINAMASIS INDEKSAS, INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

-

VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

22.1. grynujų aktyvų ataskaitą;

GRYNUJŲ AKTYVŲ ATASKAITA (LT)

2013 m. birželio 30 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2013 06 30	2012 12 31
A.	TURTAS		238 583 950	238 371 836
I.	PINIGAI	5	2 947 458	1 583 470
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	235 608 774	236 628 737
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		235 608 774	236 628 737
IV.1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		235 608 774	236 628 737
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	27 718	19 717
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
V.2.	Kitos gautinos sumos		27 718	19 717
VI.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS	5,8	-	139 912
VI.1.	Investicinis turtas		-	-
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės		-	139 912
VI.3.	Kitas turtas		-	-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI	5, 8	1 869 853	1 113 307
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai		-	-
II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms		-	-
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		256 888	-
IV.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	13	123 046	178 069
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		1 489 919	935 238
C.	GRYNIIEJI AKTYVAI		236 714 097	237 258 529

8 – 17 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

22.2. grynujų aktyvų pokyčių ataskaitą;

GRYNUJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA (LT)

2013 m. birželio 30 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2013 01 01- 2013 06 30	2012 01 01- 2012 06 30
I.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		237 258 529	218 038 520
II.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS		15 861 626	20 617 022
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą		8 457 577	6 694 852
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		2 652 146	3 860 487
II.3.	Garantinės įmokos		-	-
II.4.	Palūkanų pajamos		4 367 699	4 020 020
II.5.	Dividendai		-	-
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		332 250	5 918 822
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		51 954	122 841
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių pelnas		-	-
II.9.	Kitas grynujų aktyvų vertės padidėjimas		-	-
	PADIDĖJO IŠ VISO:		15 861 626	20 617 022
III.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS		16 406 058	8 692 828
III.1.	Išmokos fondo dalyviams		4 475 044	1 981 501
III.2.	Išmokos kitiems fondams		5 412 290	3 480 665
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		5 132 262	1 420 902
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		57 756	107 799
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		396 799	434 070
III.6.	Valdymo sąnaudos:		931 907	1 267 891
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	13	931 907	1 267 891
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		-	-
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams		-	-
III.6.4.	Audito sąnaudos		-	-
III.6.5.	Kitos sąnaudos		-	-
III.7.	Kitas grynujų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
III.9.	Pelno paskirstymas		-	-
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		16 406 058	8 692 828
IV.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		236 714 097	229 962 714

8 – 17 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 laikydamasi nustatytų 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 įsigyjami vertybiniai popieriai, jei sumokėta iš anksto, į apskaitą traukiama avansu sumokėta padidėjusi vertės dalis. Vėliau vertės padidėjusi dalis traukiama į apskaitą, kai padidėja vertybinių popierių vertė. Atitinkamai vertybinių popierių sumažėjusi vertės dalis traukiama į apskaitą juos pardavus, emitentui išpirkus vertybinius popierius, sumažėjus vertybinių popierių vertei. Vertybinių popierių įtraukimo į apskaitą (arba apskaitos nutraukimo) diena yra perkamo turto gavimo (arba parduodamo turto perdavimo) diena.

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

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

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 išreiškiama Lietuvos Respublikos valiuta. Jeigu Lietuvos Respublika įsiveda kitą oficialią valiutą, fondo apskaitos vienetai konvertuojami į naują valiutą be papildomų mokesčių pagal oficialų (Lietuvos banko) keitimo kursą.

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.

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.

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>

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

Reikšmingų finansinių ataskaitų sumų nebuvo.

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

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2013 01 02)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2013 06 30)	Prieš metus (2012 06 30)	Prieš dvejus metus (2011 06 30)
Grynųjų aktyvų vertė Lt	236 625 025	236 714 097	229 962 714	208 780 076
Apskaitos vieneto vertė Lt	1,2805	1,2749	1,2524	1,1908
Apskaitos vienetų skaičius	184 793 540	185 669 691	183 614 425	175 322 571

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

2013 m. birželio 30 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	8 619 777	11 220 491
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	7 792 898	9 998 102
Skirtumas	826 880	1 222 389

2012 m. birželio 30 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	8 435 035	10 572 004
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	4 428 609	5 478 831
Skirtumas	4 006 427	5 093 173

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

Investicijos	Pokytis					ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	įsigyta	parduota (išpirkta)	vertės padidėjimas	vertės sumažėjimas	
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	236 628 737	15 840 926	(16 248 630)	16 983 213	(17 595 472)	235 608 774
Iš viso:	236 628 737	15 840 926	(16 248 630)	16 983 213	(17 595 472)	235 608 774

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.

2013 m. birželio 30 d.

Kodas	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, %
1	Akcijos														
1.1	Nuosavybes vertybiniai popieriai, itraukti i Oficialuji ar ji atitinkanti prekybos saraša														
-															
	Iš viso:														
1.2	Nuosavybes vertybiniai popieriai, itraukti i Papildomaji ar ji atitinkanti prekybos saraša														
-															
	Iš viso:														
1.3	Nuosavybes vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose														
-															
	Iš viso:														
1.4	Išleidžiami nauji nuosavybes vertybiniai popieriai														
-															
	Iš viso:														
	Iš viso Akcijos:														
2	Obligacijos														
2.1	Ne nuosavybes vertybiniai popieriai, itraukti i Oficialuji ar ji atitinkanti prekybos saraša														
-															
	Iš viso:														

Kodas	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, %
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, itraukti į Papildomąjį ar jį atitinkanti prekybos sąrašą														
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603235	LTL	27033	2 703 300				2 738 162	2 821 219	0,35		2013 08 05	1,19
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603243	LTL	168895	16 889 500				17 614 114	18 018 079	1,10		2015 02 27	7,61
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603250	LTL	55000	5 500 000				5 482 612	5 594 261	1,53		2016 01 31	2,36
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605107	LTL	95141	9 514 100				9 910 684	10 234 754	1,15		2015 04 29	4,32
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605115	LTL	64500	6 450 000				6 763 433	7 301 077	1,70		2016 10 20	3,08
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605123	LTL	10000	1 000 000				1 094 660	1 102 068	2,05		2017 06 07	0,47
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000607053	LTL	50819	5 081 900				5 445 547	5 706 953	2,70		2018 03 28	2,41
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000611014	LTL	63415	6 341 500				6 392 981	6 786 744	1,55		2016 02 10	2,87
	Iš viso:				534803	53 480 300				55 442 194	57 565 155				24,32
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriai prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose														
-	Austrijos Respublika	AT	AT0000385992	EUR	2490	8 597 472				9 344 558	8 919 288	0,02		2013 10 20	3,77
-	Belgijos Karalystė	BE	BE0000301102	EUR	650	2 244 320				2 449 278	2 338 060	0,06		2013 09 28	0,99
-	Belgijos Karalystė	BE	BE0000309188	EUR	2350	8 114 080				8 482 569	9 075 454	1,03		2017 03 28	3,83
-	Vokietijos Federacinė Respublika	DE	DE0001135283	EUR	1250	4 316 000				4 512 226	4 719 398	0,17		2015 07 04	1,99
-	Vokietijos Federacinė Respublika	DE	DE0001135341	EUR	3440	11 877 632				14 059 200	13 879 703	0,63		2018 01 04	5,86
-	Vokietijos Federacinė Respublika	DE	DE0001135374	EUR	3900	13 465 920				14 313 128	15 796 863	0,85		2019 01 04	6,67
-	Vokietijos Federacinė Respublika	DE	DE0001135390	EUR	1500	5 179 200				5 940 801	5 980 226	1,03		2020 01 04	2,53
-	Vokietijos Federacinė Respublika	DE	DE0001135440	EUR	2500	8 632 000				10 030 039	10 167 165	1,32		2021 07 04	4,30
-	Vokietijos Federacinė Respublika	DE	DE0001135473	EUR	670	2 313 376				2 414 632	2 398 122	1,56		2022 07 04	1,01
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010061242	EUR	5558	19 190 662				20 836 577	19 926 888	0,13		2014 04 25	8,42
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010192997	EUR	2170	7 492 576				6 885 290	8 556 487	1,87		2021 04 25	3,61
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010415331	EUR	1535	5 300 048				5 823 889	5 900 042	0,89		2017 04 25	2,49
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010604983	EUR	300	1 035 840				1 208 649	1 181 732	1,13		2018 04 25	0,50
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0011059088	EUR	675	2 330 640				2 594 445	2 603 171	2,00		2021 10 25	1,10
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0011196856	EUR	1500	5 179 200				5 594 261	5 560 442	2,14		2022 04 25	2,35
-	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0000102242	EUR	800	2 762 240				2 589 053	3 013 428	0,29		2015 07 15	1,27
-	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0000102283	EUR	2795	9 650 576				10 076 045	11 016 779	0,55		2016 07 15	4,65
-	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0009348242	EUR	550	1 899 040				2 205 640	2 209 818	1,53		2020 07 15	0,93
-	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0010418810	EUR	1246	4 302 189				4 335 445	4 180 216	2,12		2023 07 15	1,77

Kodas	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, %
-	Slovakijos Respublika	SK	XS0192595873	EUR	4000	13 811 200				13 945 093	14 357 546	0,53		2014 05 20	6,07
-	Čekijos Respublika	CZ	XS0194957527	EUR	388	1 339 686				1 494 237	1 393 292	0,55		2014 06 23	0,59
-	Lenkijos Respublika	PL	XS0371500611	EUR	1200	4 143 360				4 180 813	4 921 826	1,68		2018 06 20	2,08
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0435153068	EUR	3155	10 893 584				12 066 481	11 817 045	0,73		2014 06 22	4,99
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0485991417	USD	321	850 522				790 466	1 037 769	4,03		2020 02 11	0,44
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0541528682	USD	2323	6 155 021				6 211 185	6 700 944	3,23		2017 09 14	2,83
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0602546136	USD	130	344 448				333 833	391 915	4,29		2021 09 03	0,17
	Iš viso:				47396	161 420 832				172 717 834	178 043 619				75,21
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybes vertybiniai popieriai														
-															
	Iš viso:														
	Iš viso Obligacijos:				582199	214 901 132				228 160 028	235 608 774				99,53
3	KIS														
3.1	Kolektyvinių investavimo subjektu, atitinkanciu Kolektyvinių investavimo subjektu 61 str. 1d. reikalavimus, vienetai (akcijos)														
-															
	Iš viso:														
3.2	Kitu kolektyvinių investavimo subjektu vienetai														
-															
	Iš viso:														
	Iš viso KIS:														
4	Pinigu rinkos priemonės														
4.1	Pinigu rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose														
-															
	Iš viso:														
4.2	Kitos pinigų rinkos priemonės														
-															
	Iš viso:														

Kodas	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, %
	Iš viso Pinigų rinkos priemonės:														
5	Indeliai kredito įstaigose														
-	-														
-															
	Iš viso:														
	Iš viso Indeliai kredito įstaigose:														
6	Išvestinės investicines priemonės														
6.1	Išvestinės investicines priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose														
-	EUREX	CH	DUU3	EUR			XS0192595873, AT0000385992, FR0010061242	24386160	EUREX		(35 840)		SEB Futures ataskaita, IS Bloomberg	2013 09 06	(0,02)
-	Chicago Mercantile Exchange	US	ECU3	USD			XS0541528682, XS0485991417, XS0602546136	7767965	Chicago Mercantile Exchange		(170 568)		IS Bloomberg (t-1) dienos 10 val.	2013 09 16	(0,07)
-	EUREX	CH	OEU3	EUR			DE0001135341	2593743	EUREX		(20 924)		SEB Futures ataskaita, IS Bloomberg	2013 09 06	(0,01)
-	EUREX	CH	RXU3	EUR			DE0001135440	1954561	EUREX		(29 556)		SEB Futures ataskaita, IS Bloomberg	2013 09 06	(0,01)
	Iš viso:										(256 888)				(0,11)
6.2	Kitos išvestinės investicines priemonės														
-															
	Iš viso:														

Kodas	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, %
	Iš viso Išvestines investicines priemones:										(256 888)				(0,11)
7	Pinigai														
-	-														
-	AB SEB bankas	LT		USD							92				0,00
-	AB SEB bankas	LT		LTL							594 536				0,25
-	SEB LONDON	GB		USD							344 773				0,15
-	AB SEB bankas	LT		EUR							1 084 558				0,46
-	SEB LONDON	GB		EUR							304 175				0,13
-	AB SEB bankas	LT		LTL							619 324				0,26
	Iš viso:										2 947 458				1,24
	Iš viso Pinigai:										2 947 458				1,24
8	Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektu įstatymo 57 str. 1 d.														
-	Gautinos sumos										27 718				0,01
-	Mokėtinos sumos										(1 612 965)				(0,68)
	Iš viso:										(1 585 247)				(0,67)
	Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektu įstatymo 57 str. 1 d.:														
9	IŠ VISO:										236 714 097				100,00

* – nurodyti KIS tipą:

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

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

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

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

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

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

6 Pastaba. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus.

Investicijų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2013 06 30		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2012 12 31	
	Rinkos vertė Lt	Dalis aktyvuose %	Rinkos vertė Lt	Dalis aktyvuose %
Pagal investavimo objektus				
Vyriausybės obligacijos	235 608 774	99,53	236 628 737	99,73
Išvestinės priemonės	(256 888)	(0,11)	139 911	0,06
Pinigų rinkos priemonės	1 362 211	0,58	489 881	0,21
Iš viso	236 714 097	100,00	237 258 529	100,00
Pagal regionus				
Obligacijos				
Lietuva	77 512 827	32,75	81 800 473	34,48
Išsivysčiusios rinkos	137 423 282	58,05	133 199 791	56,14
Kitos rinkos	20 672 665	8,73	21 628 473	9,12
Iš viso	235 608 774	99,53	236 628 737	99,73

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“.

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

Obligacijų ateities sandorių (*schatz, bobl ir bund futures*) rizika priklauso nuo 2, 5 ir 10 metų Vokietijos vyriausybės obligacijų eurais palūkanų kitimo rinkoje. Vokietijos 2, 5 ir 10 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 arba 10 metų trukmės obligacijų ateities sandorius, galima suvienodinti dabartinę ir nustatytą (siekiamą) fondo finansinę trukmę.

Per ataskaitinį laikotarpį valiutos ateities sandoriai sudaryti norint apsisaugoti nuo valiutos kurso rizikos. Sudarytų valiutos ateities sandorių rizika priklauso nuo euro ir JAV dolerio kurso pokyčių. Sudarant tokius sandorius draudimo tikslais, portfeliiui 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.

2013 m. birželio 30 d. galiojantys ateities sandoriai:

Priemonės pavadinimas	Valiutos kodas	Išpirkimo data	Priemonės panaudojimo tikslas
CME USD/EUR CURR FUT	USD	2013 09 16	Valiutų kursų svyravimo rizikos valdymas
EURO BOBL FUTURE	EUR	2013 09 06	Palūkanų normų rizikos valdymas
EURO BUND FUTURE	EUR	2013 09 06	Palūkanų normų rizikos valdymas
EURO SCHATZ FUTURE	EUR	2013 09 06	Palūkanų normų rizikos valdymas

9 Pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos.

2013 m. birželio 30 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai Lt	Ar susijęs su valdymo įmone
<i>Skandinaviska Enskilda Banken AB</i>	745	Taip
AB SEB bankas	1 847	Taip
Iš viso*	2 592	-

2012 m. birželio 30 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai Lt	Ar susijęs su valdymo įmone
<i>Skandinaviska Enskilda Banken AB</i>	68	Taip
AB SEB bankas	1 175	Taip
Iš viso*	1 243	-

* 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.

2013 m. birželio 30 d. ir 2012 m. gruodžio 31 d. fondas skolintų lėšų neturėjo.

12 Pastaba. Trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį.

Įsipareigojimų nebuvo.

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

	2013 06 30	2012 12 31	2012 06 30	Likutis 2013 06 30
<i>AB SEB bankas</i>				
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	634 478		Žr. 5 pastaba
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba		Žr. 9 pastaba	-
<i>UAB SEB Investicijų valdymas</i>				
Atskaitymai nuo įmokų	169 215		133 923	332
Atskaitymai nuo turto vertės	760 839		1 128 786	122 714
Už pensijų kaupimo bendrovės keitimą	1 853		5 182	-
<i>Skandinaviska Enskilda Banken AB</i>				
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba		Žr. 9 pastaba	-
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	-		-	-
Investicijos į SEB grupės valdomus	Žr. 5 pastaba			Žr. 5 pastaba

16

fondus				
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	948 992		Žr. 5 pastaba

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“.

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 kaupiti 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 užpraėtų 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.

VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

23. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos:

Bendra gautų lėšų suma		11 109 723
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	8 457 577
	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	2 017 183
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	634 963
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		0
	Kompensavimas klientams	0

24. Išmokėtos lėšos:

Bendra išmokėtų lėšų suma		9 887 334
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	3 466 777
	periodinės išmokos dalyviams	
	išmokos anuiteto įsigijimui	617 720
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	1 707 452
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	3 704 838
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		390 547
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso		

IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

25. Jei pensijų fondo taisyklėse yra įsipareigojimas garantuoti tam tikrą pajamingumą, nurodyti garantuojamo pajamingumo dydį, per ataskaitinį laikotarpį į garantinį rezervą įmokėtų įmokų sumą, pateikti jo investicinių priemonių portfelį, jei buvo panaudotas, nurodyti panaudojimo priežastis, panaudotą sumą, rezervo dydį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir kitą svarbią informaciją.

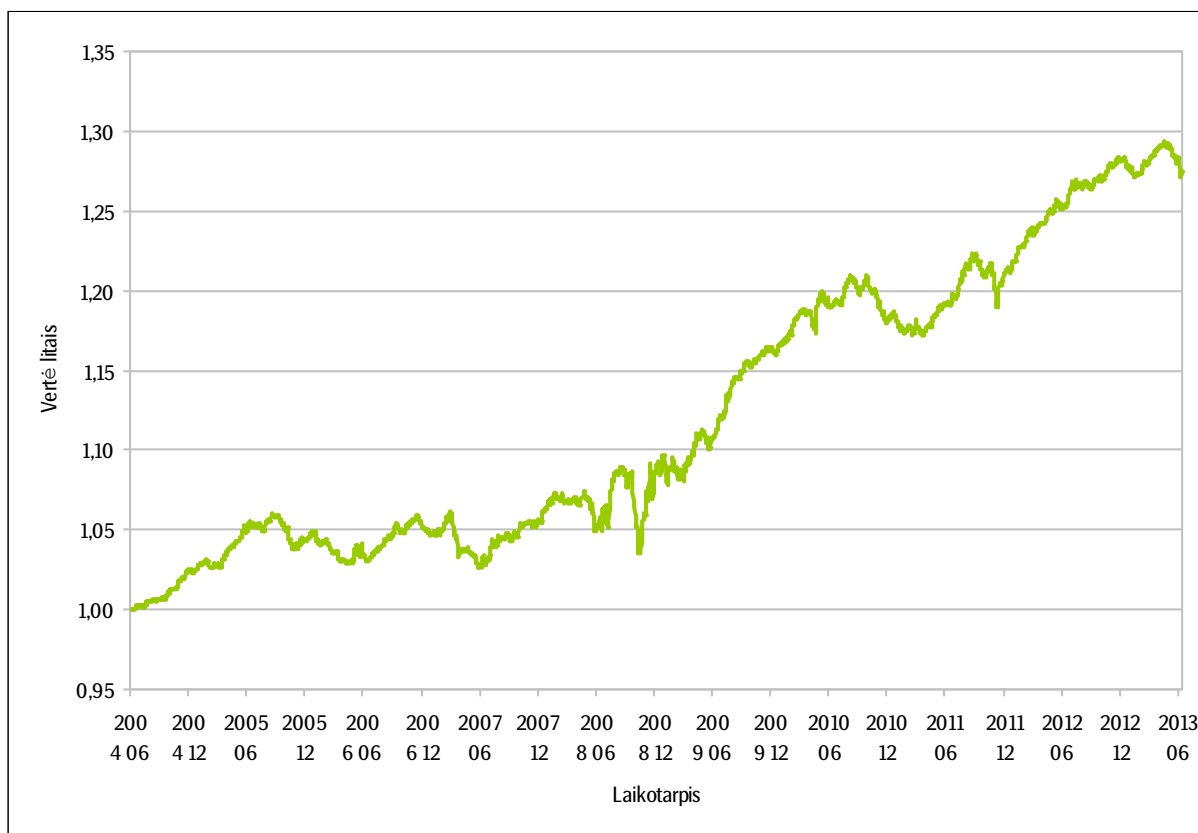
X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

26. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

(Žr. 22.3. punktą, 11 Pastaba)

XI. KITA INFORMACIJA

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



Vieneto vertė litais nuo fondo veiklos pradžios

XII. ATSAKINGI ASMENYS

28. Konsultantų, kurių paslaugomis buvo naudotasi rengiant ataskaitą (finansų maklerio įmonės, auditoriai, kt.), vardai, pavardės (juridinių asmenų pavadinimai), adresai, leidimo verstis atitinkama veikla pavadinimas ir numeris.

-

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

-

30. Valdymo įmonės administracijos vadovo, vyriausiojo finansininko, ataskaitą rengusių asmenų ir konsultantų patvirtinimas, kad joje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pensijų fondo veiklos rezultatų vertinimui.

-

31. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

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

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

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

Tvirtinu _____ Šarūnas Grigas, vyriausiasis buhalteris,
tel. (8 5) 268 1594, faks. (8 5) 268 1575, e. paštas info.invest@seb.lt;

31.2. jeigu ataskaitą rengia konsultantai arba ji rengiama padedant konsultantams, nurodyti konsultantų vardus, pavardes, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresus (jeigu konsultantas yra juridinis asmuo, nurodyti jo pavadinimą, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresą bei konsultanto atstovo(-ų) vardą, pavardę); pažymėti, kokias konkrečias dalis rengė konsultantai arba kokios dalys parengtos jiems padedant, ir nurodyti konsultantų atsakomybės ribas.

-