



2013 metų sausio–birželio mėnesių ataskaita  
*SEB Pensija 2*

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 .....	23
VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI .....	23
IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ.....	23
X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĒŠAS.....	23
XI. KITA INFORMACIJA .....	24
XII. ATSAKINGI ASMENYS.....	25

**PENSIJŲ FONDO *SEB PENSIA* 2**  
**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 pensijų fondas *SEB pensija 2*, taisyklių Nr. PF-V02-K001-002(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

Pliušksys, 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 VERTĖ**

5. Nurodyti grynųjų aktyvų, apskaitos vienetų skaičių ir vertę:

(Žr. 22.3. punktas, 2 Pastaba)

6. Nurodyti per ataskaitinį laikotarpį konvertuotų apskaitos vienetų skaičių bei bendras konvertavimo sumas:

(Žr. 22.3. punktas, 3 Pastaba)

**III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO**

7. Atskaitymai iš valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondo pensijų turto (jei per ataskaitinį laikotarpį keitėsi atskaitymų dydis, atskirai pateikti sumas pagal kiekvieną dydį); 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.	838 894
Nuo turto vertės	1,00 proc.	1,00 proc.	5 169 328
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.	10 388

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			6 018 610
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> )	118 563	USD	Valiutų kursų svyravimo rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EURO BOBL FUTURE	Ateities sandoris (angl. <i>future</i> )	(6 980)	EUR	Palūkanų normų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EURO BUND FUTURE	Ateities sandoris (angl. <i>future</i> )	(3 220)	EUR	Palūkanų normų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EURO BUXL FUTURE	Ateities sandoris (angl. <i>future</i> )	6 840	EUR	Palūkanų normų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP

EURO SCHATZ FUTURE	Ateities sandoris (angl. <i>future</i> )	900	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 centriniai bankai tęsė skatinamąją politiką, o tai lėmė daugelio turto klasių kainų kilimą. Nors 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, tačiau išsivysčiusių šalių akcijų kainų pokytis buvo teigiamas pirmą pusmetį. Tai turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto kainos kitimui.
2. Besivystančių šalių socialiniai neramumai ir nerimas dėl jų ekonomikos. Pirmą pusmetį sulaukta neramumų Egipte, Turkijoje, Brazilijoje. Be to, pasigirdusios kalbos dėl palūkanų kėlimo JAV turėjo neigiamą įtaką požiūriui į besivystančias šalis, kadangi tai darytų įtaką ir jų skolinimosi kainai. Investuotojų skeptiškas požiūris lėmė besivystančių šalių akcijų ir obligacijų kritimą. Tai turėjo neigiamą įtaką fondo vieneto vertei.
3. Žaliavų kainų mažėjimas. Kadangi bendras pasaulio ekonomikos augimo tempas vis dar buvo nedidelis, žaliavų turto klasė ir toliau buvo investuotojų nemėgiama. Nors ir laikėme tik nedidelę dalį fondo turto žaliavų turto klasėje, tai turėjo neigiamą įtaką fondo vieneto vertei.

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

-

## VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

22.1. grynujų aktyvų ataskaitą;

### GRYNUJŲ AKTYVŲ ATASKAITA (LT)

2013 m. birželio 30 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2013 06 30	2012 12 31
<b>A.</b>	<b>TURTAS</b>		<b>1 046 340 283</b>	<b>1 021 146 494</b>
<b>I.</b>	PINIGAI	5	66 633 013	5 371 014
<b>II.</b>	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		-	-
<b>III.</b>	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		-	-
III.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
<b>IV.</b>	<b>PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI</b>	<b>4, 5, 6</b>	<b>979 461 625</b>	<b>1 015 501 189</b>
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		260 680 715	244 094 445
IV.1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		255 820 246	239 244 820
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		4 860 469	4 849 625
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		718 780 910	771 406 744
<b>V.</b>	<b>GAUTINOS SUMOS</b>	<b>5</b>	<b>166 921</b>	<b>20 364</b>
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
V.2.	Kitos gautinos sumos		166 921	20 364
<b>VI.</b>	<b>INVESTICINIS IR KITAS TURTAS</b>	<b>5</b>	<b>78 724</b>	<b>253 927</b>
VI.1.	Investicinis turtas		-	-
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės		78 724	253 927
VI.3.	Kitas turtas		-	-
<b>B.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>5</b>	<b>4 240 392</b>	<b>2 731 551</b>
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai		-	-
II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms		-	-
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		1 315 064	94 676
IV.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	13	832 600	763 193
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		2 092 728	1 873 682
<b>C.</b>	<b>GRYNIIEJI AKTYVAI</b>		<b>1 042 099 891</b>	<b>1 018 414 943</b>

8– 21 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
<b>I.</b>	<b>GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE</b>		<b>1 018 414 943</b>	<b>863 290 000</b>
<b>II.</b>	<b>GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS</b>		<b>92 460 297</b>	<b>108 543 838</b>
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą		41 931 470	31 531 063
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		9 269 271	8 882 404
II.3.	Garantinės įmokos		-	-
II.4.	Palūkanų pajamos		4 899 211	4 212 801
II.5.	Dividendai		1 212 706	1 322 742
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		32 502 788	61 108 559
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		1 354 651	326 693
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių pelnas		-	-
II.9.	Kitas grynujų aktyvų vertės padidėjimas		1 290 200	1 159 576
	PADIDĖJO IŠ VISO:		92 460 297	108 543 838
<b>III.</b>	<b>GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS</b>		<b>68 775 349</b>	<b>33 400 457</b>
III.1.	Išmokos fondo dalyviams		2 008 773	1 713 209
III.2.	Išmokos kitiems fondams		22 754 880	14 811 451
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		35 829 162	10 672 802
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		768 333	332 532
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		1 395 591	267 674
III.6.	Valdymo sąnaudos:		6 018 610	5 602 789
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	13	6 018 610	5 602 789
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:		68 775 349	33 400 457
<b>IV.</b>	<b>GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE</b>		<b>1 042 099 891</b>	<b>938 433 381</b>

8– 21 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### Bendroji informacija

Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondo *Pensija 2* (toliau – Fondas) taisyklės Nr. PF-V02-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 2*.

Pensijų fondą *SEB pensija 2* valdo UAB *SEB investicijų valdymas* (toliau - Bendrovė), įsteigta ir įregistruota 2000 m. gegužės mėn. 3 d., įmonės kodas 125277981. 2003 m. rugpjūčio mėn. 28 d. Lietuvos Respublikos Vertybinių popierių komisijos sprendimu Bendrovei išduota valdymo įmonės, veikiančios pagal Lietuvos Respublikos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymą, veiklos licencija Nr. VJK – 001.

Pensijų fondo *SEB pensija 2* depozitoriumas yra AB SEB bankas, įmonės kodas 112021238, esantis adresu Gedimino 12, Vilnius, veikiantis pagal Lietuvos banko išduotą licenciją Nr. 2.

Fondo auditą atlieka UAB *PricewaterhouseCoopers*, įmonės kodas 111473315, buveinės adresas J.Jasinskio g. 16B, LT-01112 Vilnius, veikianti pagal 2005 m. gruodžio 20 d. Lietuvos auditorių rūmų pažymėjimą Nr.001273.

### Apskaitos principai

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

Fondas pirmąsias įmokas ir pajamas gavo 2004 m. 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

#### (a) Finansinės rizikos valdymo politika

Su Fondo investicijomis yra susijusi ši rizika:

- a) palūkanų normų rizika. Investavimo objektai, kaip ir daugelis skolos VP, susiję su rizika, kad VP vertė gali sumažėti ar padidėti dėl pasikeitusių palūkanų normų, t. y. investicijų vertė mažėja didėjant palūkanų normoms, ir atvirkščiai, investicijų vertė didėja, kai palūkanų normos mažėja. Valdydama šią riziką, bendrovė gali naudoti išvestines finansines priemones ir keisti vidutinę fondo obligacijų finansinę trukmę;
- b) rinkų ir kredito rizika. Nors konkretūs VP gali suteikti galimybę gauti didesnę investicijų grąžą negu visa rinka ar susijęs rinkos segmentas, visos rinkos vertė gali sumažėti ar padidėti dėl besikeičiančių palūkanų normų, naujo priežiūros institucijų nustatyto reglamentavimo, pasikeitusių ekonomikos sąlygų. VP kreditingumo kokybė priklauso nuo emitento sugebėjimo laiku mokėti palūkanas ir suėjus terminui išpirkti emisiją. Kuo mažesnis emitentui suteiktas kredito reitingas, tuo didesnė rizika, kad emitentas neįvykdys savo įsipareigojimų fondo dalyviams. VP kreditingumo rizika taip pat priklauso ir nuo banko, laiduojančio už konkrečius skolos VP, finansinio pajėgumo. Valdydama šią riziką, bendrovė gali naudoti išvestines finansines priemones, kurių vertė kinta kartu su emitento kreditingumo kokybe;



- c) VP pasirinkimo rizika. Nors fondo turtas investuojamas į fiksuoto pajamingumo VP, kurių vertė paprastai kinta nedaug, išlieka rizika, kad įsigytų VP kaina gali skirtis nuo prognozuotos kainos. Bendrovė valdo VP pasirinkimo riziką laikydamasi nustatytų fondo investicijų portfelio diversifikavimo reikalavimų;
- d) valiutų kursų svyravimų rizika. Jei investuojama į VP užsienio valiuta, tai, keičiantis valiutos, kuria investuota, kursui lito atžvilgiu, kinta ir investicijų vertė. Bendrovė, valdydama valiutų kursų svyravimo riziką, turi teisę naudoti išvestines finansines priemones;
- e) infliacijos / perkamosios galios rizika. Infliacijos tempams spartėjant, skolos VP atkarpų ir pagrindinės sumos perkamoji vertė ir kaina paprastai mažėja. Bendrovė gali valdyti šią riziką naudodama išvestines finansines priemones, kurių vertė kinta kartu su infliacijos augimo pokyčiu, gali investuoti į obligacijas, kurių vertė yra susijusi su infliacijos tempais ir keisti vidutinę fondo obligacijų finansinę trukmę.

Fondo investicijos nėra garantuojamos Indėlių draudimo fondo ar kitos valstybinės garantijų ar draudimo agentūros. Nors bendrovė, taikydama rizikos valdymo priemones, sieks išvengti didelio fondo grynųjų aktyvų ir apskaitos vieneto vertės svyravimo, dalyviams išlieka laikino sąskaitose kaupiamo turto dalinio sumažėjimo rizika.

### **(b) Turto padidėjimo ir sumažėjimo traukimo į apskaitą principai**

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

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

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

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

### **(c) Grynųjų aktyvų vertės ir vienetų vertės apskaičiavimo principai**

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

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

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

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

Turto ar įsipareigojimų tikroji vertė nustatoma laikantis šių patikimumo lygių:

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

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

Fondo apskaitos vienetai išreiškia dalyviui priklausantią 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.

#### **(d) Pinigų ekvivalentai**

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

#### **(e) Finansinis turtas**

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

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

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

#### **(f) Finansiniai įsipareigojimai**

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

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

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

#### **(g) Išvestinės finansinės priemonės**

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

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

#### **Kita informacija**

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

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

Reikšmingų finansinių ataskaitų sumų nebuvo.

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

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2013 01 02)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2013 06 30)	Prieš metus (2012 06 30)	Prieš dvejus metus (2011 06 30)
Grynujų aktyvų vertė, Lt	1 026 178 309	1 042 099 891	938 433 381	870 051 380
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1,4795	1,4662	1,3772	1,3445
Apskaitos vienetų skaičius	693 607 149	710 766 814	681 393 777	647 122 119

**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)	33 549 021	51 227 258
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	16 518 872	24 790 171
Skirtumas	17 030 149	26 437 087

2012 m. birželio 30 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	28 893 585	40 526 149
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	12 136 496	16 637 342
Skirtumas	16 757 089	23 888 807

**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
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	244 094 445	27 028 635	(8 519 830)	30 290 338	(32 212 874)	260 680 715
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	239 244 820	27 028 635	(8 519 830)	30 206 584	(32 139 964)	255 820 246
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4 849 625	-	-	83 754	(72 910)	4 860 469
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	771 406 744	239 041 621	(294 722 417)	271 726 949	(268 671 987)	718 780 910
<b>Iš viso</b>	<b>1 015 501 189</b>	<b>266 070 256</b>	<b>(303 242 247)</b>	<b>302 017 287</b>	<b>(300 884 861)</b>	<b>979 461 625</b>

**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.

Ko- das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	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)	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
1	Akcijos																
1.1	Nuosavybes vertybiniai popieriai, itraukti į Oficialųjį ar į atitinkanti prekybos sarašą																
	Iš viso:																
1.2	Nuosavybes vertybiniai popieriai, itraukti į Papildomąjį ar į atitinkanti prekybos sarašą																
	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 į Oficialųjį ar į atitinkanti prekybos sarašą																
	Iš viso:																
2.2	Ne nuosavybes vertybiniai popieriai, itraukti į Papildomąjį ar į atitinkanti prekybos sarašą																
	DnB NORD bankas	LT	LT0000431132	LTL	47 000		4 700 000				4 685 464	4 860 470	0,3			2013 10 07	0,47
	Lietuvos Respublikos	LT	LT0000603235	LTL	79 500		7 950 000				8 058 117	8 296 782	0,35			2013 08 05	0,80

12

Ko- das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palū- kanų norm a, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapi o adresas)	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavi mo data / terminas	Dalis GA / dalis portfely je, %
	Vyriausybė																
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603243	LTL	99 172		9 917 200				10 429 572	10 579 880	1,1			2015 02 27	1,02
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603250	LTL	28 000		2 800 000				2 791 583	2 847 987	1,525			2016 01 31	0,27
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605107	LTL	119 050		11 905 000				12 644 543	12 806 755	1,15			2015 04 29	1,23
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605115	LTL	117 000		11 700 000				11 866 365	13 243 815	1,7			2016 10 20	1,27
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000607053	LTL	79 350		7 935 000				8 289 813	8 910 973	2,7			2018 03 28	0,86
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000610057	LTL	10 000		1 000 000				1 107 796	1 138 428	3,725			2022 05 17	0,11
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000611014	LTL	79 299		7 929 900				8 034 349	8 486 668	1,55			2016 02 10	0,81
	Iš viso:				658 371		65 837 100				67 907 601	71 171 756					6,83
2.3	Ne nuosavybes vertybiniai popieriai, kuriai prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose																
	Austrijos Respublika	AT	AT0000383864	EUR	625		2 158 000				2 709 464	3 248 845	2,455			2027 07 15	0,31
	Belgijos Karalyste	BE	BE0000306150	EUR	1 320		4 557 696				4 599 515	5 014 596	0,498			2015 09 28	0,48
	Belgijos Karalyste	BE	BE0000315243	EUR	700		2 416 960				2 610 684	2 756 572	1,6			2019 03 28	0,26
	Belgijos Karalyste	BE	BE0000325341	EUR	900		3 107 520				3 653 201	3 663 417	2,45			2022 09 28	0,35
	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135085	EUR	200		690 560				774 014	949 347	2,166			2028 07 04	0,09
	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135267	EUR	133		459 222				451 219	492 543	0,122			2015 01 04	0,05
	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135317	EUR	200		690 560				688 262	783 253	0,404			2017 01 04	0,08
	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135366	EUR	1 900		6 560 320				7 775 615	9 815 873	2,454			2040 07 04	0,94
	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135374	EUR	600		2 071 680				2 201 991	2 430 287	0,854			2019 01 04	0,23
	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135424	EUR	1 250		4 316 000				4 051 332	4 758 978	1,228			2021 01 04	0,46
	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001141596	EUR	5 350		18 472 480				19 013 216	19 445 701	0,257			2016 02 26	1,87
	Prancūzijos Respublika	FR	FR0000571218	EUR	1 320		4 557 696				5 697 324	6 085 089	2,903			2029 04 25	0,58

Ko- das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palū- kanų norm a, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapi o adresas)	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavi mo data / terminas	Dalis GA / dalis portfely je, %
	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010061242	EUR	575		1 985 360				2 165 293	2 061 526	0,129			2014 04 25	0,20
	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010171975	EUR	2 550		8 804 640				8 739 944	9 905 165	3,461			2055 04 25	0,95
	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010192997	EUR	2 800		9 667 840				11 060 233	11 040 628	1,87			2021 04 25	1,06
	Prancūzijos Respublika	FR	FR0011059088	EUR	2 350		8 114 080				8 668 320	9 062 893	1,997			2021 10 25	0,87
	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0000102283	EUR	920		3 176 576				3 355 900	3 626 274	0,552			2016 07 15	0,35
	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0009086115	EUR	2 800		9 667 840				10 940 341	11 523 746	1,329			2019 07 15	1,11
	Slovėnijos Respublika	SI	SI0002102935	EUR	2 000		6 905 600				7 143 226	7 028 783	3,337			2014 04 02	0,67
	Slovėnijos Respublika	SI	SI0002103149	EUR	1 500		5 179 200				5 137 613	4 728 962	6,173			2021 01 18	0,45
	Slovakijos Respublika	SK	XS0192595873	EUR	2 700		9 322 560				9 173 076	9 691 344	0,527			2014 05 20	0,93
	Slovėnijos Respublika	SI	XS0292653994	EUR	2 320		8 010 496				7 554 173	7 690 635	5,235			2018 03 22	0,74
	Slovakijos Respublika	SK	XS0299989813	EUR	4 000		13 811 200				13 781 897	15 562 791	1,142			2017 05 15	1,49
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0327304001	EUR	3 670		12 671 776				5 597 353	13 881 115	3,034			2018 02 07	1,33
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0435153068	EUR	2 250		7 768 800				8 855 560	8 427 370	0,731			2014 06 22	0,81
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0457764339	USD	1 200		3 179 520				3 543 194	3 488 577	2,301			2015 01 15	0,33
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0485991417	USD	709		1 878 566				1 745 920	2 292 144	4,032			2020 02 11	0,22
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0541528682	USD	3 025		8 015 040				8 088 176	8 725 938	3,227			2017 09 14	0,84
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0602546136	USD	170		450 432				436 551	512 504	4,286			2021 09 03	0,05
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0739988086	USD	260		688 896				675 701	814 063	4,437			2022 02 01	0,08
	Iš viso:				50 297		169 357 117				170 888 306	189 508 959					18,18
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybes vertybiniai popieriai																
	<b>Iš viso:</b>				<b>708 668</b>		<b>235 194 217</b>				<b>238 795 907</b>	<b>260 680 715</b>					<b>25,01</b>
3	KIS																
3.1	Kolektyvinių investavimo subjektu, atitinkančių Kolektyvinių investavimo subjektu 61 str. 1d. reikalavimus, vienetai (akcijos)																
	Aberdeen Global Latin	LU	LU0396314238	USD	1 790	Aberdeen Global					22 883 980	19 116 043		IS	KIS 3		1,83

Ko- das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palū- kanų norm a, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapi o adresas)	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavi mo data / terminas	Dalis GA / dalis portfely je, %
	America Equity A2					Services S.A.								Bloomberg			
	Raiffeisen Eastern European Bond Fund	AT	AT0000A0EYA2	EUR	30 466	Raiffeisen Kapitalanlage- Gesellschaft m.b.H.					24 802 433	26 527 562		IS Bloomberg	KIS 1		2,55
	BlueBay Investment Grade Bond Fund I - Base EUR	LU	LU0225310266	EUR	67 980	BlueBay Asset Management PLC					31 686 397	35 067 289		IS Bloomberg	KIS 1		3,37
	SEB Fund 5 - SEB Corporate Bond Fund EUR	LU	LU0133008952	EUR	3 137 342	SEB Asset Management S.A.					14 706 025	16 188 801		IS Bloomberg	KIS 1		1,55
	CRM US Equity Opportunities-S	IE	IE00B43N7R95	USD	884 451	Cramer Rosenthal McGlynn LLC ("CRM")					25 968 166	31 425 549		IS Bloomberg	KIS 3		3,02
	East Capital Balkan Fund	SE	SE0001244328	SEK	5 264 359	East Capital Asset Management AB/Swe					23 734 807	22 613 553		IS Bloomberg	KIS 3		2,17
	SEB Eastern Europe Bond Fund	EE	EE3600087532	EUR	429 027	AS SEB Varahaldus					15 839 069	18 664 775		IS Bloomberg	KIS 1		1,79
	SEB Sicav I-SEB Eastern Europe ex Russia	LU	LU0070133888	EUR	4 183 904	SEB Asset Management S.A.					35 791 334	37 676 801		IS Bloomberg	KIS 3		3,62
	FAST JAPAN FUND -Y	LU	LU0348530451	JPY	92 086	FIL Fund Management Limited					19 651 148	23 878 267		IS Bloomberg	KIS 3		2,29
	Investec GS Asian Equity-A A	LU	LU0345775950	USD	814 266	Investec Asset Management Guernsey L					41 491 375	41 272 578		IS Bloomberg	KIS 3		3,96
	HSBC GIF-EUR COR CRD BD-IC	LU	LU0165125831	EUR	281 880	HSBC Investment Funds (Luxembourg) S.A.					21 640 732	23 755 724		IS Bloomberg	KIS 1		2,28
	HSBC Euro Govt Bond Fund-C	FR	FR0000971293	EUR	1 426	HSBC Global Asset Management (France)					13 385 577	13 752 022		IS Bloomberg	KIS 1		1,32
	iShares J.P. Morgan \$ Emerging Markets Bond	IE	IE00B2NPKV68	USD	129 701	BlackRock Asset Management					39 950 597	37 080 458		IS Bloomberg	KIS 1		3,56

Ko- das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palū- kanų norm a, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapi o adresas)	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavi mo data / terminas	Dalis GA / dalis portfely je, %
	Fund																
	JOHCM European Select Val A Shares EUR	IE	IE0032904330	EUR	4 235 477	JO Hambro Capital Management Limited					27 589 727	34 337 750		IS Bloomberg	KIS 3		3,30
	JPMorgan Funds - Emerging Markets Local Currency	LU	LU0332400661	USD	835 000	JPMorgan Asset Management Europe SAR					37 454 361	36 526 988		IS Bloomberg	KIS 1		3,51
	OYSTER European Opportunities I	LU	LU0507009925	EUR	7 298	Oyster Asset Management S.A.					29 202 046	33 056 700		IS Bloomberg	KIS 3		3,17
	PICTET FUND-EUR CORP BON	LU	LU0128472205	EUR	38 147	Pictet Funds S.A.					22 268 526	23 797 895		IS Bloomberg	KIS 1		2,28
	SEB Fund 2-SEB Russia Fund	LU	LU0273119544	EUR	1 030 768	SEB Asset Management S.A.					31 284 649	30 018 904		IS Bloomberg	KIS 3		2,88
	Schroders Euro Corporate Bond Fund	LU	LU0113258742	EUR	353 836	Schroder Investment Management Luxemburg					21 058 935	23 127 281		IS Bloomberg	KIS 1		2,22
	East Capital Russian Fund	SE	SE0000777708	SEK	35 942	East Capital Asset Managment AB/Sweden					15 238 704	15 203 111		IS Bloomberg	KIS 3		1,46
	T ROWE PRICE-ASIAN EX JAPAN JPN-I	LU	LU0266341725	USD	984 808	T. Rowe Price Global Inv. Services Ltd					40 162 563	41 880 040		IS Bloomberg	KIS 3		4,02
	Vontobel Fund-Belvista Commodity I	LU	LU0415415800	USD	93 700	Vontobel Management SA/Luxembourg					27 875 737	26 845 167		IS Bloomberg	KIS 5		2,58
	William Blair US All Cap Growth D	LU	LU0534978027	USD	77 353	William Blair & Company L.L.C.					24 643 749	30 843 669		IS Bloomberg	KIS 3		2,96
	DB X-Trackers MSCI USA Index UCITS ETF	LU	LU0274210672	USD	508 776	DB Platinum Advisors					40 409 393	53 598 583		IS Bloomberg	KIS 3		5,14
	Iš viso:				23 519 784						648 720 029	696 255 508					66,81
3.2	Kitu kolektyvinių investavimo subjektu vienetai																
	EEREIF	EE	EE3500096500	EUR	91 209	AS Gild Property Asset					2 371 272	1 640 679		UAB "SEB Investicijų	KIS 5		0,16



Ko- das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palū- kanų norm a, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapi o adresas)	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavi mo data / terminas	Dalis GA / dalis portfely je, %
						Mamangement								valdymas" Valdybos nutarimas Nr.02 2013.01.28			
	SEB Fund 2- KEY SELECT-IC EUR	LU	LU0273118736	EUR	607 537	Key Asset Management (UK) Limited					20 544 160	20 884 724		IS Bloomberg	KIS 5		2,00
	Iš viso:				698 746						22 915 432	22 525 403					2,16
	<b>Iš viso KIS:</b>				<b>24 218 530</b>						<b>671 635 461</b>	<b>718 780 910</b>					<b>68,97</b>
4	Pinigu rinkos priemonės																
4.1	Pinigu rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose																
	Iš viso:																
4.2	Kitos pinigų rinkos priemonės																
	Iš viso:																
	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				SI0002102935, XS0192595873	-6 477 574	EUREX		9 392		SEB Futures ataskaita, IS Bloomberg		2013 09 06	0,00
	Chicago Mercantile Exchange	US	ECU3	USD				XS0541528682, XS0457764339, XS0485991417, XS0602546136, IE00B2NPKV68,	57 828 182	Chicago Mercantile Exchange		(1 272 802)		IS Bloomberg (t-1) dienos 10 val.		2013 09 16	(0,12)

Ko- das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palū- kanų norm a, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapi o adresas)	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavi mo data / terminas	Dalis GA / dalis portfely je, %		
								XS0739988086, LU0274210672											
	EUREX	CH	OEU3	EUR				NL0009086115, DE0001141596, DE0001135374, BE0000315243	5 187 487	EUREX		(42 262)		SEB Futures ataskaita, IS Bloomberg		2013 09 06	0,00		
	EUREX	CH	RXU3	EUR				DE0001135424, FR0010192997	-3 420 482	EUREX		52 206		SEB Futures ataskaita, IS Bloomberg		2013 09 06	0,01		
	EUREX	CH	UBU3	EUR				FR0000571218, DE0001135366	- 887 646	EUREX		17 126		SEB Futures ataskaita, IS Bloomberg		2013 09 06	0,00		
	<b>Iš viso:</b>															<b>(0,12)</b>			
6.2	Kitos išvestinės investicines priemonės																		
	Iš viso:																		
	Iš viso išvestinės investicines priemonės:															(1 236 340)			(0,12)
7	Pinigai																		
	SEB LONDON	GB		USD								2 568 747					0,25		
	AB SEB bankas	LT		LTL								8 271 183					0,79		
	AB SEB bankas	LT		USD								8 785 263					0,84		
	SEB LONDON	GB		JPY								4					0,00		
	AB SEB bankas	LT		LTL								1 291 153					0,12		
	AB SEB bankas	LT		EUR								45 555 912					4,37		
	SEB LONDON	GB		EUR								160 751					0,02		
	AB SEB bankas	LT		USD								-					0,01		
	Iš viso:															66 633 013			6,41
	<b>Iš viso Pinigai:</b>															<b>66 633 013</b>			<b>6,41</b>
8	Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjekto įstatymo 57 str. 1 d.																		
	Gautinos sumos																		
												166 921					0,00		

Ko- das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palū- kanų norm a, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapi o adresas)	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavi mo data / terminas	Dalis GA / dalis portfely je, %
	Mokėtinos sumos											(2 925 328)					(0,28)
	<b>Iš viso:</b>											<b>(2 758 407)</b>					<b>(0,28)</b>
	Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektu įstatymo 57 str. 1 d.:																
9	IŠ VISO:											1 042 099 891					100,00

\* – nurodyti KIS tipą:

KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynyų 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. grynyų aktyvų investuoti į nuosavybės vertybinius popierius;

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

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

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

**6 Pastaba. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus.**

Investicijų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2013 06 30		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2012 12 31	
	Rinkos vertė, Lt	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Lt	Dalis aktyvuose, %
<b>Pagal investavimo objektus</b>				
Akcijos	414 921 546	39,82	433 126 619	42,53
Obligacijos	515 169 510	49,44	560 642 567	55,05
Žaliavos	26 845 167	2,58	-	-
Kitos alternatyvios investicijos	22 525 403	2,16	21 732 006	2,13
Išvestinės priemonės	(1 236 340)	(0,12)	159 251	0,02
Pinigių rinkos priemonės	63 874 606	6,13	2 754 501	0,27
<b>Iš viso:</b>	<b>1 042 099 891</b>	<b>100,00</b>	<b>1 018 414 943</b>	<b>100,00</b>
<b>Pagal regionus</b>				
<b>Obligacijos</b>				
Lietuva	109 313 467	10,49	106 975 910	10,50
Išsivysčiusios rinkos	268 881 308	25,80	302 254 443	29,68
Besivystančios rinkos	136 974 735	13,14	151 412 213	14,87
<b>Iš viso:</b>	<b>515 169 510</b>	<b>49,44</b>	<b>560 642 567</b>	<b>55,05</b>
<b>Akcijos</b>				
Šiaurės Amerika	115 867 800	11,12	115 277 905	11,32
Azija be Japonijos	83 152 618	7,98	84 898 402	8,34
Vakarų Europa	67 394 450	6,47	75 242 003	7,39
Vidurio ir Rytų Europa	60 290 353	5,79	65 505 687	6,43
NVS	45 222 015	4,34	46 292 798	4,55
Japonija	23 878 267	2,29	22 765 321	2,24
Besivystančios rinkos	19 116 043	1,83	23 144 504	2,27
<b>Iš viso:</b>	<b>414 921 546</b>	<b>39,82</b>	<b>433 126 619</b>	<b>42,53</b>

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

Investicijų, kurios apskaitoje nebuvo įvertintos tikrąja verte, nebuvo.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu valiutos ateities sandoriai buvo sudaromi norint apsidrausti nuo užsienio valiutos nuvertėjimo lito atžvilgiu rizikos. Sudarant valiutos ateities sandorius, yra įvertinama, kokia fondo turto dalis yra investuota užsienio valiuta. Sudarant tokius sandorius draudimo tikslais, valiutos kurso pokyčiai neturi įtakos portfeliui ar jo daliai, o fondo vieneto vertės svyravimai dėl valiutos kitimo yra sumažinami arba jų visiškai nelieka. Per ataskaitinį laikotarpį yra sudaryti euro ir JAV dolerio išankstiniai sandoriai norint apsaugoti nuo galimo dalies iš fondo investicijų JAV doleriais nuvertėjimo.

Per ataskaitinį laikotarpį fondas sudarė obligacijų, kurių kainų pokytis priklauso nuo Vokietijos 2, 5, 10 arba 30 metų trukmės obligacijų kainų pokyčio, ateities sandorius (*schatz, bobl, bund ir buxl futures*). Sudarant šiuos sandorius, yra keičiama bendra fondo palūkanų normų rizika (obligacijų rinkos rizika). Norėdama valdyti šią riziką, valdymo įmonė riboja fondo investicijų į skolos vertybinius popierius vidutinę finansinę trukmę nuo 0,5 iki 11 metų. Ši nuostata yra įtvirtinta fondo taisyklėse.

Ataskaitiniu laikotarpiu sudaryti išvestinių investicinių priemonių sandoriai buvo taikomi norint valdyti valiutos ir bendros fondo palūkanų normos kitimo riziką.

2013 m. birželio 30 d. galiojantys ateities sandoriai:

Priemonės pavadinimas	Valiutos kodas	Išpirkimo data	Priemonės panaudojimo tikslas
EURO SCHATZ FUTURE	EUR	2013 09 06	Palūkanų normų rizikos valdymas
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 BUXL 30Y BND	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
Skandinaviska Enskilda Banken AB	6 894	Taip
AB SEB bankas	539	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken S.A.	-	Taip
HSBC Trinkaus	28 674	Ne
<b>Iš viso*</b>	<b>36 107</b>	-

2012 m. birželio 30 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai Lt	Ar susijęs su valdymo įmone
Skandinaviska Enskilda Banken AB	4 178	Taip
AB SEB bankas	1 198	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken S.A.	639	Taip
HSBC Trinkaus	11 753	Ne
<b>Iš viso*</b>	<b>17 768</b>	-

\* 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“.**

Rodikliai	2013 06 30	2012 12 31	2012 06 30	Likutis 2013 06 30
AB SEB bankas				
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	3 354 616		Žr. 5 pastaba
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba		-	-
UAB SEB Investicijų valdymas				
Atskaitymai nuo įmokų	838 894		946 063	-

Atskaitymai nuo turto vertės	5 169 328		4 630 284	830 930
Už pensijų kaupimo bendrovės keitimą	10 388		26 442	1 670
Skandinaviska Enskilda Banken AB				
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba		-	-
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	719 074		627 990	-
Investicijos į SEB grupės valdomus fondus	Žr. 5 pastaba			-
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	2 016 398		Žr. 5 pastaba
SEB Europe Eastern Bond Fund				
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	56 826		62 775	-

**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 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.

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 už praeitų 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		<b>51 200 741</b>
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	41 931 470
	pačio dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	1 680 859
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	7 588 412
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą)		0
	Kompensavimas klientams	0

24. Išmokėtos lėšos:

Bendra išmokėtų lėšų suma		<b>24 763 653</b>
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	1 127 502
	periodinės išmokos dalyviams	
	išmokos anuiteto įsigijimui	86 885
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	1 988 064
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	20 765 354
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		794 386
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso		1 462
	Pervedimas į ES	1 462

### 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.

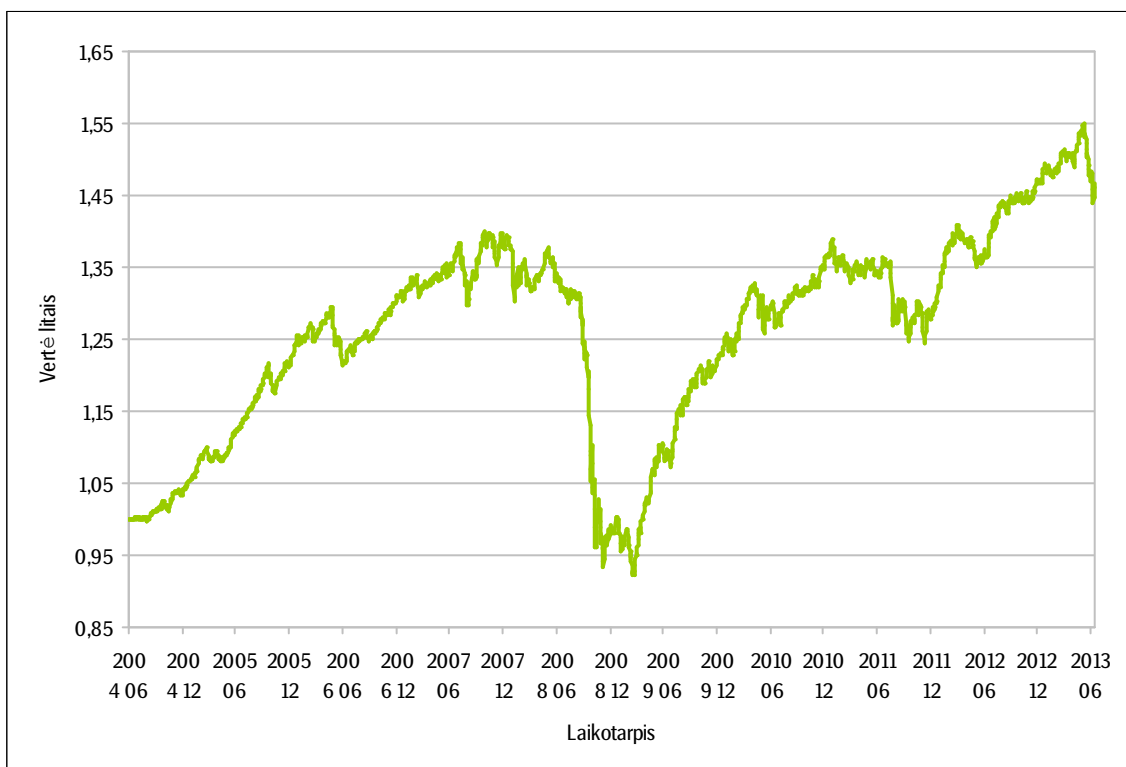
### X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

26. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

(Žr. 22.3. punktą, 11 Pastabą)

## XI. KITA INFORMACIJA

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



Vieneto vertė litais nuo fondo veiklos pradžios



## XII. ATSAKINGI ASMENYS

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

-

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

-

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

-

31. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

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

Tvirtinu \_\_\_\_\_ 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.

-