



2012 metų ataskaita
SEB Pensija 3

2012 m. gruodžio 31 d.

TURINYS

I. BENDROJI INFORMACIJA	3
II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ.....	3
III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO.....	3
IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ	4
V. PENSIJŲ FONDO LYGINAMASIS INDEKSAS, INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI	5
VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ	7
VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS	24
VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI	24
IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ.....	25
X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĒŠAS.....	25
XI. KITA INFORMACIJA	25
XII. ATSAKINGI ASMENYS.....	26

PENSIJŲ FONDO *SEB PENSIA 3*

2012 METŲ ATASKAITA

I. BENDROJI INFORMACIJA

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

Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondas *SEB pensija 3*, taisyklių Nr. PF-V03-K001-024(001)

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita – 2012 metų dvylika mėnesių.

3. Duomenys apie valdymo įmonę:

3.1. pavadinimas ir įmonės kodas – UAB *SEB investicijų valdymas*, įmonės kodas 125277981;

3.2. buveinė (adresas) – Olimpiečių g. 1, Vilnius, Lietuvos Respublika;

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

tel. (8 5) 268 1594

faks. (8 5) 268 1575

e. paštas info.invest@seb.lt

internetu adresas www.seb.lt;

3.4. veiklos licencijos numeris – VJK – 001;

3.5. pensijų fondo valdytojo vardas, pavardė, pareigos (asmuo ar asmenys, priimančys investicinius sprendimus) – Ignas Pliuškyš, portfelių valdytojas.

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

AB SEB bankas

Gedimino pr. 12, LT-01103, Vilnius, Lietuva.

faks. (8 5) 268 1255

įmonės kodas 112021238.

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĘ

5. Nurodyti 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:

(Žr. 22.3. punktas, 19 Pastaba)

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

(Žr. 22.3. punktas, 9 Pastaba)

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

-

10. Pateikti konkretų pavyzdį, iliustruojantį atskaitymų įtaką galutinei dalyviui tenkančiai investicijų grąžai (pateikti tik metų ataskaitoje). Pavyzdyje pateikti skaičiavimus, kiek būtų atskaityta (litas) nuo pensijų fondo dalyvio įmokų esant dabartiniam atskaitymų dydžiui ir kokią sumą jis atgautų po 1, 3, 5, 10 metų, jei būtų investuota 10 000 Lt, o metinė investicijų grąža – 5 proc.

	Po 1 metų	Po 3 metų	Po 5 metų	Po 10 metų
Sumokėta atskaitymų (Lt)	399,43	610,29	838,25	1 492,32
Sukaupta suma, jei nebūtų atskaitymų	10 500,00	11 576,25	12 762,82	16 288,95
Sukaupta suma, esant dabartiniam atskaitymų dydžiui	10 085,58	10 903,31	11 787,36	14 323,89

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
CBOE VIX FUTURE	Ateities sandoris (angl. <i>future</i>)	(30 500)	USD	VP pasirinkimo ir kainų kitimo rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
CME USD/EUR CURR FUTURE	Ateities sandoris (angl. <i>future</i>)	(8 925)	USD	Valiutų kursų svyravimo rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP

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

(Žr. 22.3. punktas, 8 Pastaba)

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

-

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

Ataskaitiniu laikotarpiu fondo investicijų portfelis atitiko taisyklėse nustatytą investicijų strategiją.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu fondo investicijų portfelio vertės pokyčiams didžiausią įtaką turėjo:

1. Pasaulio centrinių bankų tęsiama žemų palūkanų politika. Pasaulio ekonomika 2012 metais augo vangiai, nedarbas išliko didelis, todėl centriniai bankai tęsė priemonių, būtinų norint palaikyti didelį likvidumą rinkose, taikymą. Tai lėmė akcijų, įmonių obligacijų ir besivystančių šalių vyriausybės obligacijų indeksų vertės didėjimą ir turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto grąžai.
2. Žaliavų kainų mažėjimas. Metų pradžioje žaliavų kainos kilo dėl optimizmo rinkose, o naftos kaina – ir dėl konflikto tikimybės Artimuosiuose Rytuose. Tačiau padidėjęs neaiškumas dėl pasaulio ekonomikos vystymosi didžiausią neigiamą įtaką darė žaliavoms, todėl jų kainos nukrito.
3. Lietuvos Respublikos Vyriausybės obligacijų priedo už riziką mažėjimas. 2012 metais Lietuva sėkmingai pasiskolino tarptautinėse rinkose, gerėjo Lietuvos ekonominė situacija, todėl Lietuvos Respublikos Vyriausybės obligacijų kainos kilo, o pajamingumas mažėjo.
4. Įmonių obligacijų priedo už riziką mažėjimas. 2011 metų pabaigoje Europos centrinio banko teiktos ilgesnio negu įprasta laikotarpio paskolos bankams pirmiausia lėmė finansų sektoriaus įmonių obligacijų brangimą 2012 metų pradžioje. Kitų sektorių įmonių obligacijų kainų pokyčiai irgi buvo teigiami. Teigiamą įtaką įmonių obligacijoms darė ir vyriausybės obligacijų mažėjantis pajamingumas.

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

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

(Žr. 22.3. punktas, 18 Pastaba)

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

(Žr. 22.3. punktas, 18 Pastaba)



Fondo pelningumo/kainos ir palyginamojo indekso dinamika

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

Pensijų kaupimo sutartyje nurodyta, kad fondo *SEB pensija 3* ilgojo laikotarpio vidutinė metinė grąža yra 11–12 procentų. Faktiškai 2012 metų grąža buvo didesnė (14,3 procento). 2012 metais nepaisant gana lėto pasaulio ekonomikos augimo, daugelio turto klasių kainos kilo daugiau negu įprastai. Tam daug įtakos turėjo agresyvūs centrinių bankų veiksmai, kurie padėjo išlaikyti optimistines investuotojų nuotaikas.

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

(Žr. 22.3. punktas, 18 Pastaba)

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

-

VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

22.1. grynujų aktyvų ataskaitą;

GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA (LT)

2012 m. gruodžio 31 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2012 12 31	2011 12 31
A.	TURTAS		143 183 916	116 429 365
I.	PINIGAI	5	947 307	1 869 620
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	142 236 508	114 559 046
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		142 236 508	114 559 046
V.	GAUTINOS SUMOS	5	101	699
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
V.2.	Kitos gautinos sumos		101	699
VI.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		-	-
VI.1.	Investicinis turtas		-	-
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės		-	-
VI.3.	Kitas turtas		-	-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI	5	262 172	144 608
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai		-	-
II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms		-	-
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		-	-
IV.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	13	107 384	99 698
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		154 788	44 910
C.	GRYNIJŲ AKTYVAI		142 921 744	116 284 757

9 – 23 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

22.2. grynujų aktyvų pokyčių ataskaitą;

GRYNUJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA (LT)

2012 m. gruodžio 31 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2012 01 01- 2012 12 31	2011 01 01- 2011 12 31
I.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		116 284 757	114 298 076
II.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS		35 985 072	28 066 882
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą	20	13 207 980	15 941 597
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos	20	3 967 414	6 961 886
II.3.	Garantinės įmokos		-	-
II.4.	Palūkanų pajamos		3 456	13 633
II.5.	Dividendai		344 087	35 452
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		17 795 332	4 390 857
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		78 125	266 921
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių pelnas		-	-
II.9.	Kitas grynujų aktyvų vertės padidėjimas		588 678	456 536
	PADIDĖJO IŠ VISO:		35 985 072	28 066 882
III.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS		9 348 085	26 080 201
III.1.	Išmokos fondo dalyviams	20	73 644	174 500
III.2.	Išmokos kitiems fondams	20	6 924 477	5 958 293
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		569 271	18 183 534
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		51 133	128 621
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		-	-
III.6.	Valdymo sąnaudos:		1 729 560	1 635 253
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	19	1 729 560	1 635 253
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:		9 348 085	26 080 201
IV.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		142 921 744	116 284 757

9 – 23 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendroji informacija

Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondo *SEB pensija 3* (toliau - Fondas) taisyklės Nr. PF-V03-K001-024(004) patvirtino Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisija 2006 m. vasario 23 d. (paskutiniai pakeitimai įsigaliojo – 2010 m. vasario 21 d.).

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

Pensijų fondo *SEB pensija 3* depozitoriumas yra AB *SEB bankas*, įmonės kodas 112021238, esantis adresu Gedimino pr. 12, LT-03111 Vilnius, veikiantis pagal Lietuvos banko išduotą licenciją Nr. 2.

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

Apskaitos principai

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

Fondas pirmąsias įmokas ir pajamas gavo 2006 m. gegužės 19 d.

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

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

Finansiniai Fondo metai sutampa su kalendoriniais metais.

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

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

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

(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 neprekaujamo turto ar įsipareigojimo tikroji vertė nustatoma pagal kitokius ekonominius rodiklius ar informaciją.

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

Fondo apskaitos vienetai išreiškia dalyviui priklausančią turto dalį fonde.

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

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

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

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

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

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

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

(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/pow/wcp/seb.lt.asp> → *Pensija* → *Pensijų fondų taisyklės ir ataskaitos*.

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

Reikšmingų finansinių ataskaitų sumų nebuvo.

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

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2012 01 02)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2012 12 31)	Prieš metus (2011 12 31)	Prieš dvejus metus (2010 12 31)
Grynųjų aktyvų vertė Lt	116 490 349	142 921 744	116 284 757	114 298 076
Apskaitos vieneto vertė Lt	0,8960	1,0207	0,8943	1,0113
Apskaitos vienetų skaičius	130 014 749	140 025 610	130 023 734	113 024 323

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

2012 m. gruodžio 31 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	17 148 955	17 175 394
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	7 147 078	6 998 121
Skirtumas	10 001 877	10 177 273

2011 m. gruodžio 31 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	23 552 497	22 903 483
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	6 553 086	6 132 793
Skirtumas	16 999 411	16 770 690

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
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	114 559 046	53 235 623	(42 786 244)	120 776 141	(103 548 058)	142 236 508
Iš viso	114 559 046	53 235 623	(42 786 244)	120 776 141	(103 548 058)	142 236 508

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

2012 m. gruodžio 31 d.

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Dalis GA / dalis portfelyje, %
1	Akcijos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3	Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.4	Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso Akcijos:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Obligacijos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso Obligacijos:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	KIS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1	Kolektyvinių investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinių investavimo subjektų 61 str. 1d. reikalavimus, vienetai (akcijos)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	SEB Eastern Europe Bond Fund	EE	EE3600087532	EUR	27 177	AS SEB Varahaldus	1 036 284	1 234 740	IS Bloomberg	KIS 1	0,86
	HSBC Euro Govt Bond Fund-C	FR	FR0000971293	EUR	306	HSBC Global Asset Management (France)	2 792 357	2 952 675	www.morningstar.co.uk	KIS 1	2,07
	Comgest Growth AS X JPN-USD	IE	IE00B16C1G93	USD	184 573	Comgest Asset Management International	6 596 354	6 286 643	IS Bloomberg	KIS 3	4,40
	JOHCM European Select Val Inst EUR	IE	IE0032904330	EUR	1 430 609	J O Hambro Capital Management Limited	9 324 870	10 773 280	IS Bloomberg	KIS 3	7,54
	CRM US Equity Opportunities-S	IE	IE00B43N7R95	USD	261 721	Cramer Rosenthal McGlynn LLC ("CRM")	7 771 680	8 129 976	IS Bloomberg	KIS 3	5,69
	SEB Sicav 1-SEB Eastern Europe ex Russia	LU	LU0070133888	EUR	1 480 836	SEB Asset Management S.A.	12 286 163	14 561 910	IS Bloomberg	KIS 3	10,19
	SEB Fund 2-SEB Russia Fund	LU	LU0273119544	EUR	232 732	SEB Asset Management S.A.	6 703 092	7 764 953	IS Bloomberg	KIS 3	5,43
	HSBC GIF-EUR COR CRD BD-IC	LU	LU0165125831	EUR	45 921	HSBC Investment Funds (Luxembourg) S.A.	3 294 598	3 883 000	IS Bloomberg	KIS 1	2,72

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	PICTET FUND-EUR CORP BON	LU	LU0128472205	EUR	6 801	Pictet Funds S.A.	3 941 229	4 252 292	IS Bloomberg	KIS 1	2,98
	T ROWE PRICE-ASIAN EX JAPAN JPN-I	LU	LU0266341725	USD	186 186	T. Rowe Price Global Inv. Services Ltd	7 282 797	8 277 512	IS Bloomberg	KIS 3	5,79
	BGF-Latin American Fund-\$D2	LU	LU0252970081	USD	27 056	Black Rock Luxembourg	6 516 726	6 022 777	IS Bloomberg	KIS 3	4,21
	DB X-Trackers MSCI USA TRN	LU	LU0274210672	USD	130 277	DB Platinum Advisors	10 438 091	11 573 618	IS Bloomberg	KIS 3	8,10
	East Capital Russian Fund	SE	SE0000777708	SEK	8 459	East Capital Asset Management AB/Sweden	3 606 567	3 988 776	IS Bloomberg	KIS 3	2,79
	FAST JAPAN FUND -Y	LU	LU0348530451	JPY	29 140	FIL Fund Management Limited	6 245 092	6 383 366	IS Bloomberg	KIS 3	4,47
	Investec GS Asian Equity-A A	LU	LU0345775950	USD	154 029	Investec Asset Management Guernsey L	7 455 306	8 200 613	IS Bloomberg	KIS 3	5,74
	William Blair US All Cap Growth D	LU	LU0534978027	USD	23 450	William Blair & Company L.L.C.	7 513 321	8 083 242	IS Bloomberg	KIS 3	5,66
	DB X-trackers MSCI AC Asia ex-Japan	LU	LU0322252171	USD	5 469	DB Platinum Advisors	497 320	475 169	IS Bloomberg	KIS 3	0,33
	Comstage ETF MSCI USA-I	DE	LU0392495700	USD	39 155	Commerz Derivatives Funds Solutions	3 022 270	3 514 524	IS Bloomberg	KIS 3	2,46
	East Capital Balkan Fund	SE	SE0001244328	SEK	905 714	East Capital Asset Management AB/Swe	4 115 356	3 996 580	IS Bloomberg	KIS 3	2,80
	ING L Renta EMK DBT LOC-ICAP	LU	LU0555021707	USD	200	ING Investment Management	2 311 113	3 406 052	IS Bloomberg	KIS 1	2,38
	ING (L) Renta Fund Emerging Markets Debt (Hard Cur	LU	LU0555020725	EUR	217	ING Investment Management	1 550 692	3 586 891	IS Bloomberg	KIS 1	2,51
	OYSTER European Opportunities I	LU	LU0507009925	EUR	2 258	Oyster Asset Management S.A.	8 911 332	9 756 704	IS Bloomberg	KIS 3	6,83
	Iš viso:	-	-	-	5 182 286	-	123 212 610	137 105 293	-	-	95,93
3.2	Kitų kolektyvinių investavimo subjektų vienetai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	EEREIF	EE	EE3500096500	EUR	17 144	AS Gild Property Asset Management	567 420	305 170	UAB "SEB Investicijų valdymas" Valdybos nutarimas Nr.15 2012.11.19	KIS 5	0,21
	SEB Fund 2- KEY SELECT-IC EUR	LU	LU0273118736	EUR	141 098	Key Asset Management (UK) Limited	4 764 864	4 826 045	IS Bloomberg	KIS 5	3,38
	Iš viso:	-	-	-	158 242	-	5 332 284	5 131 215	-	-	3,59
	Iš viso KIS:	-	-	-	5 340 528	-	128 544 894	142 236 508	-	-	99,52
4	Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1	Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2	Kitos pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso Pinigų rinkos priemonės:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Indėliai kredito įstaigose	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso Indėliai kredito įstaigose:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Išvestinės investicinės priemonės	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.1	Išvestinės investicinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.2	Kitos išvestinės investicinės priemonės	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso Išvestinės investicinės priemonės:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Pinigai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	AB SEB bankas	LT	-	LTL	-	-	-	266 255	-	-	0,19
	AB SEB bankas	LT	-	EUR	-	-	-	606 485	-	-	0,42
	SEB LONDON	GB	-	USD	-	-	-	21	-	-	0,00
	SEB LONDON	GB	-	JPY	-	-	-	5	-	-	0,00

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	SEB Liuksemburgas	LU	-	EUR	-	-	-	21 629	-	-	0,02
	AB SEB bankas	LT	-	LTL	-	-	-	52 912	-	-	0,04
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	947 307	-	-	0,66
	Iš viso Pinigai:	-	-	-	-	-	-	947 307	-	-	0,66
8	Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Gautinos sumos	-	-	-	-	-	-	101	-	-	0,00
	Mokėtinos sumos	-	-	-	-	-	-	(262 172)	-	-	(0,18)
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	(262 071)	-	-	(0,18)
	Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	IŠ VISO:	-	-	-	-	-	128 544 894	142 921 744	-	-	100,00

2011 m. gruodžio 31 d.

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis (vnt)	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Dalis GA (%)
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)									
SEB Eastern Europe Bond Fund	EE	EE3600087532	50 480	AS SEB Varahaldus	1 820 535	1 916 843	IS Bloomberg	KIS 1	1,65
HSBC Euro Govt Bond Fund-C	FR	FR0000971293	266	HSBC Global Asset Management (France)	2 302 273	2 308 116	IS Bloomberg	KIS 1	1,98
TT European Equity A	IE	IE0030893295	98 309	TT International	4 058 764	3 842 129	IS Bloomberg	KIS 3	3,30
Odey Allegra European Fund	IE	IE00B04YBL58	7 795	Odey Asset Management LLP	3 832 607	3 645 402	IS Bloomberg	KIS 3	3,13
JOHCM European Select Val Inst EUR	IE	IE0032904330	605 364	J O Hambro Capital Management Limited	3 783 982	3 804 166	IS Bloomberg	KIS 3	3,27
SEB Sicav 1-SEB Eastern Europe ex Russia	LU	LU0070133888	1 390 654	SEB Asset Management S.A.	11 548 743	10 845 003	E. pašto pranešimas	KIS 3	9,33
HSBC GIF-EUR COR CRD BD-IC	LU	LU0165125831	69 122	HSBC Investment Funds (Luxembourg) S.A.	4 912 646	4 919 834	IS Bloomberg	KIS 1	4,23
PICTET FUND-EUR CORP BON	LU	LU0128472205	4 682	Pictet Funds S.A.	2 590 799	2 549 046	IS Bloomberg	KIS 1	2,19
Comgest Growth AS X JPN-USD	IE	IE00B16C1G93	180 375	Comgest Asset Management International	6 706 345	5 729 782	IS Bloomberg	KIS 3	4,93
T ROWE PRICE-ASIAN EX JAPAN JPN-I	LU	LU0266341725	153 612	T. Rowe Price Global Inv. Services Ltd	6 067 546	5 703 815	IS Bloomberg	KIS 3	4,91
BGF-Latin American Fund-\$D2	LU	LU0252970081	21 319	Black Rock Luxembourg	5 313 723	4 569 273	IS Bloomberg	KIS 3	3,93
GLG European Equity S	IE	IE00B2920J87	16 046	GLG Partners Asset management Ltd.	4 163 157	3 819 053	IS Bloomberg	KIS 3	3,28
CRM US Equity Opportunities-S	IE	IE00B43N7R95	232 053	Cramer Rosenthal McGlynn LLC ("CRM")	7 285 455	6 318 311	IS Bloomberg	KIS 3	5,43
SEB Fund 2-SEB Russia Fund	LU	LU0273119544	197 397	SEB Asset Management S.A.	6 195 911	5 997 293	E. pašto pranešimas	KIS 3	5,16
East Capital Russian Fund	SE	SE0000777708	6 711	East Capital Asset Management AB/Sweden	3 291 664	2 828 744	IS Bloomberg	KIS 3	2,43
FAST JAPAN FUND -Y	LU	LU0348530451	2 2459	FIL Fund Management Limited	5 726 540	4 640 755	IS Bloomberg	KIS 3	3,99
Investec GS Asian Equity-A A	LU	LU0345775950	128 631	Investec Asset Management Guernsey L	6 430 865	5 727 350	IS Bloomberg	KIS 3	4,93
William Blair US All Cap Growth D	LU	LU0534978027	19 950	William Blair & Company L.L.C.	6 499 264	6 263 916	IS Bloomberg	KIS 3	5,39
Vontobel Fund-Belvista Commodity I	LU	LU0415415800	10 390	Vontobel Management SA/Luxembourg	3 718 393	3 410 304	IS Bloomberg	KIS 5	2,93
DB X-trackers MSCI AC Asia ex-Japan	LU	LU0322252171	5 469	DB Platinum Advisors	499 284	401 617	IS Bloomberg	KIS 3	0,35
DB X-Trackers MSCI USA TRN	LU	LU0274210672	116 274	DB Platinum Advisors	9 492 292	9 454 230	IS Bloomberg	KIS 3	8,13
Comstage ETF MSCI USA-I	DE	LU0392495700	39 155	Commerz Derivatives Funds Solutions	3 240 788	3 167 017	IS Bloomberg	KIS 3	2,72
East Capital Balkan Fund	SE	SE0001244328	750 846	East Capital Asset Management AB/Swe	3 586 880	2 591 048	IS Bloomberg	KIS 3	2,23
ING L Renta EMK DBT LOC-ICAP	LU	LU0555021707	188	ING Investment Management	2 879 503	2 794 486	IS Bloomberg	KIS 1	2,40
ING (L) Renta Fund Emerging Markets Debt (Hard Cur	LU	LU0555020725	198	ING Investment Management	2 611 282	2 697 283	IS Bloomberg	KIS 1	2,32

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis (vnt)	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Dalis GA (%)
Iš viso:			4 127 744		118 559 242	109 944 815			94,55
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
EEREIF	EE	EE3500096500	17 144	AS Gild Property Asset Mamangement	757 324	534 238	www.gildbankers.com	KIS 5	0,46
KEY HEDGE Fund INC-B EUR	BM	VGG5250A1553	9 865	Key Capital Management Inc	4 246 841	4 079 993	IS Bloomberg www.keyhedge.com	KIS 5	3,51
Iš viso:			27 009		4 814 261	4 614 231			3,97
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					123 373 503	114 559 046			98,51

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis GA (%)
Pinigai				
AB SEB bankas	LTL	828 440	0,81	0,71
AB SEB bankas	EUR	990 043	0,57	0,85
AB SEB bankas	USD	57	0,11	0,00
SEB London Futures	EUR	11 938		0,01
SEB London Futures	USD	277		0,00
SEB London Futures	JPY	5		0,00
AB SEB bankas	LTL	38 860		0,03
Iš viso pinigai:		1 869 620		1,61

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA (%)
Gautinos sumos		699		0,00
Mokėtinos sumos		(144 608)		(0,12)
Iš viso:		(143 909)		(0,12)

* – nurodyti KIS tipą:

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

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

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

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

6 Pastaba. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus.

Investicijų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2012 12 31		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2011 12 31	
	Rinkos vertė, Lt	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Lt	Dalis aktyvuose, %
Pagal investavimo objektus				
Akcijos	117 789 643	82,42%	89 348 903	76,84%
Obligacijos	19 315 650	13,51%	17 185 608	14,78%
Žaliavos	-	0,00%	3 410 304	2,93%
Kitos alternatyvios investicijos	5 131 215	3,59%	4 614 231	3,97%
Išvestinės priemonės	-	0,00%	-	0,00%
Pinigių rinkos priemonės	685 236	0,48%	1 725 711	1,48%
Iš viso:	142 921 744	100,00%	116 284 757	100,00%
Pagal regionus				
Obligacijos				
Lietuva	-	0,00%	-	0,00%
Išsivysčiusios rinkos	11 087 967	7,76%	9 776 996	8,41%
Besivystančios rinkos	8 227 683	5,76%	7 408 612	6,37%
Iš viso:	19 315 650	13,51%	17 185 608	14,78%
Akcijos				
Šiaurės Amerika	31 301 360	21,90%	25 203 474	21,67%
Azija be Japonijos	23 239 936	16,26%	17 562 564	15,10%
Vakarų Europa	20 529 985	14,36%	15 110 750	12,99%
Vidurio ir Rytų Europa	18 558 490	12,99%	13 436 051	11,55%
NVS	11 753 729	8,22%	8 826 037	7,59%
Japonija	6 383 366	4,47%	4 640 755	3,99%
Besivystančios rinkos	6 022 777	4,21%	4 569 273	3,93%
Iš viso:	117 789 643	82,42%	89 348 903	76,84%

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 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 fondas sudarė ateities akcijų svyravimo indekso sandorius (*VIX index futures*). Buvo sudaromi ateities sandoriai, kurių kaina priklauso nuo VIX indekso, kurio vertę lemia investuotojų nuomonė apie JAV akcijų indekso S&P 500 svyravimus artimiausių mėnesių. VIX indekso vertė paprastai kyla arba beveik nekinta, jei S&P 500 indekso vertė krenta; jei S&P 500 indekso vertė kyla, VIX indekso vertė paprastai krenta. Sudarant ateities akcijų svyravimo indekso sandorius, apsidraudžiama nuo galimo akcijų indekso kritimo rizikos. Tokių išvestinių finansinių priemonių rizika yra nustatoma atsižvelgiant į jų nominaliąją vertę. Ši rizika yra ribojama stebint, kad bendra fondo investicijų į pasaulio akcijų rinkas suma neviršytų ribų, nustatytų fondo taisyklėse.

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

2012 m. gruodžio 31 d. ir 2011 m. gruodžio 31 d. galiojantys ateities sandoriai:

Galiojančių sandorių nėra.

9 Pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos.

2012 m. gruodžio 31 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai Lt	Ar susijęs su valdymo įmone
Skandinaviska Enskilda Banken AB	337	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken S.A.	262	Taip
HSBC Trinkaus	3 795	Ne
Iš viso*	4 394	

2011 m. gruodžio 31 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai (Lt)	Ar susijęs su valdymo įmone
Skandinaviska Enskilda Banken AB	1 493	Taip
DB Platinum Advisors	3 563	Ne
HSBC Trinkaus	12 386	Ne
Iš viso*	17 442	

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

10 Pastaba. Dalyviams apskaičiuoti ir (ar) išmokėti dividendai ar kitos išmokos kurias išmokėjus vienetų skaičius nesikeičia.

Pensijų fondas dividendų nemoka.

11 Pastaba. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos.

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

12 Pastaba. Trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį.

Įsipareigojimų nebuvo.

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

Rodikliai	2012 12 31	2011 12 31	Likutis 2012 12 31
<i>AB SEB bankas</i>			
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba	Žr. 9 pastaba	-
<i>UAB SEB Investicijų valdymas</i>			
Atskaitymai nuo įmokų	Žr. 20 pastaba	Žr. 20 pastaba	375
Atskaitymai nuo turto vertės	Žr. 20 pastaba	Žr. 20 pastaba	107 009
Už pensijų kaupimo bendrovės keitimą	Žr. 20 pastaba	Žr. 20 pastaba	-
<i>Skandinaviska Enskilda Banken AB</i>			
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba	Žr. 9 pastaba	-
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	320 236	244 377	-
Investicijos į SEB grupės valdomus fondus	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	-
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba
<i>Skandinaviska Enskilda Banken S.A</i>			
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba	Žr. 9 pastaba	-

Rodikliai	2012 12 31	2011 12 31	Likutis 2012 12 31
<i>SEB Europe Eastern Bond Fund</i>			
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	9 890	12 287	-

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 užpraeitų metų keturių ketvirčių šalies ūkio darbuotojų vidutinio bruto darbo užmokesčio vidurkio). Pensijų įmokos pervedamos už kiekvieną vaiką iki trejų metų.

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

Turto ir įsipareigojimų pokyčių neįtrauktų į grynujų aktyvų vertę nebuvo.

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

Nebuvo.

18 Pastaba. Investicijų grąža ir investicijų grąžos lyginamoji informacija.

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

Fondo *SEB pensija 3* lyginamojo indekso sudėtis

21 proc.	indeksas <i>MSCI USA, NR*</i> (apskaičiuotas litais)
15 proc.	indeksas <i>MSCI Asia ex Japan, NR*</i> (apskaičiuotas litais)
13 proc.	indeksas <i>MSCI Europe, NR*</i> (apskaičiuotas litais)
11,5 proc.	indeksas <i>MSCI Converging Europe 10/40 Custom, NR*</i> (apskaičiuotas litais)
7,5 proc.	indeksas <i>MSCI Russia 10/40, NR*</i> (apskaičiuotas litais)
6 proc.	indeksas <i>Barclays Investment Grade Euro Credit*</i> (apskaičiuotas litais)

4 proc.	indeksas <i>MSCI AC Japan, NR</i> *(apskaičiuotas litais)
4 proc.	indeksas <i>MSCI Latin America 10/40, NR</i> *(apskaičiuotas litais)
4 proc.	indeksas <i>Dow Jones UBS Commodity, TR</i> *(apskaičiuotas litais)
4 proc.	indeksas <i>HFRX Global Hedge Fund</i> *(apskaičiuotas litais)
4 proc.	indeksas <i>J. P. Morgan Global Bond EMU</i> *(apskaičiuotas litais)
4 proc.	indeksas <i>J.P.Morgan GBI-EM Global Diversified Composite Unhedged EUR</i> *(apskaičiuotas litais)
2 proc.	indeksas <i>J. P. Morgan EMBI Global Diversified</i> *(apskaičiuotas litais)

Lyginamasis indeksas taikomas nuo 2011 m. sausio 3 d.

* Lyginamųjų indeksų sudėtinių dalių aprašymas:

MSCI USA, NR (apskaičiuotas litais) – JAV akcijų rinkų indeksas

MSCI AC Asia ex Japan, NR (apskaičiuotas litais) – Azijos (be Japonijos) akcijų rinkų indeksas.

MSCI Europe, NR (apskaičiuotas litais) – Europos akcijų rinkų indeksas.

MSCI Converging Europe 10/40 Custom, NR (apskaičiuotas litais) – Vidurio Europos akcijų rinkų indeksas, į kurio sudėtį įtraukta ir Turkijos akcijų rinka (tačiau jos dalis sudaro ne daugiau kaip 10 proc. indekso sudėties).

MSCI Russia 10/40, NR (apskaičiuotas litais) – Rusijos akcijų rinkų indeksas.

Barclays Investment Grade Euro Credit (apskaičiuotas litais) – sudėtinis Vakarų Europos investicinio reitingo įmonių obligacijų indeksas. Rodo tikėtiną investicijų grąžą įsigijus Vakarų Europos investicinių įmonių reitingo obligacijų.

MSCI AC Japan, NR (apskaičiuotas litais) – Japonijos akcijų rinkų indeksas

MSCI Latin America 10/40, NR (apskaičiuotas litais) – Lotynų Amerikos akcijų rinkų indeksas.

Dow Jones UBS Commodity, TR (apskaičiuotas litais) – žaliavų rinkų tendencijas rodantis indeksas.

HFRX Global Hedge Fund (apskaičiuotas litais) – apribotos rizikos fondų indeksas, kuris sudaromas norint parodyti visų apribotos rizikos fondų rezultatus. Rodo tikėtiną investicijų grąžą investavus į visus į indekso sudėtį įtrauktus apribotos rizikos fondų kainų pokyčius.

J. P. Morgan Global Bond EMU (apskaičiuotas litais) – sudėtinis Vakarų Europos vyriausybės obligacijų indeksas. Rodo tikėtiną investicijų grąžą įsigijus euro zonos vyriausybės ilgalaikių obligacijų.

J. P. Morgan GBI-EM Global Diversified Composite Unhedged EUR (apskaičiuotas litais) – besivystančių rinkų skolos vertybinių popierių indeksas, rodantis investicijų grąžą įsigijus besivystančių rinkų skolos vertybinių popierių tų šalių vietine valiuta.

J. P. Morgan EMBI Global Diversified (apskaičiuotas litais) – besivystančių rinkų skolos vertybinių popierių indeksas, rodantis investicijų grąžą įsigijus besivystančių rinkų skolos vertybinių popierių pasaulio valiutomis.

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

	Per ataskaitinį laikotarpį	Prieš metus	Prieš 2 metus	Prieš 10 metų
Apskaitos vieneto vertės pokytis*	14,13%	(11,57)%	17,58%	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis	15,13%	(7,60)%	20,14%	-
Metinė bendroji investicijų grąža**	-	-	-	-
Metinė grynoji investicijų grąža**	13,78%	(11,94)%	17,11%	-
Apskaitos vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis**	8,68%	14,02%	12,05%	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis**	9,46%	15,69%	11,38%	-
Apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas**	98,71%	99,24%	98,58%	-
Indekso sekimo paklaida**	1,66%	1,59%	1,81%	-
Alfa rodiklis**	(0,04)%	(4,50)%	(0,66)%	-
Beta rodiklis**	0,94	0,97	0,92	-

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

** Rodiklių paaiškinimai:

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

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

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

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

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

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

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

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

	Per paskutinius 3 metus	Per paskutinius 5 metus	Per paskutinius 10 metų	Nuo veiklos pradžios
Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokytis*	5,87%	(2,93)%	-	0,30%
Vidutinis pensijų fondo lyginamojo indekso reikšmės pokytis*	8,52%	1,06%	-	1,43%
Vidutinė grynoji investicijų grąža*	5,47%	(3,90)%	-	(1,09)%
Vidutinė bendroji investicijų grąža*	-	-	-	-
Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis*	11,79%	16,38%	-	15,17%

*Rodiklių paaiškinimai:

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

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

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

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

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

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

2012 m. gruodžio 31 d.

Atskaitymai	Taisyklėse numatyti maksimalūs dydžiai	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Lt
Nuo įmokų	3,00 proc.	3,00 proc.	396 301
Nuo turto vertės	1,00 proc.	1,00 proc.	1 325 268
Už keitimą			
fondo keitimas toje pačioje bendrovėje daugiau kaip kartą per metus	0,05 proc.**	-	

21

pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus	0,20 proc.	0,20 proc.	401
	0,05 proc.**	0,05 proc.**	7 590
pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus	0,05 proc.**	-	
Iš viso			1 729 560
BAR*			1,29%
Sąlyginis BIK ir (arba) tikėtinas sąlyginis BIK*			2,30%
PAR (portfolio apyvartumo rodiklis)*			54,09

2011 m. gruodžio 31 d.

Atskaitymai	Taisyklėse numatyti maksimalūs dydžiai	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Lt
Nuo įmokų	3,00 proc.	3,00 proc.	478 261
Nuo turto vertės	1,00 proc.	1,00 proc.	1 148 954
Už keitimą			
fondo keitimas toje pačioje bendrovėje daugiau kaip kartą per metus	0,20 proc.	-	
pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus	0,20 proc.	0,20 proc.	8 038
pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus	4,00 proc.	-	
Iš viso			1 635 253
BAR*			1,41%
Sąlyginis BIK ir (arba) tikėtinas sąlyginis BIK*			2,38%
PAR (portfolio apyvartumo rodiklis)*			118,89

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

* Rodiklių paaiškinimai:

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

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

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

20 Pastaba. Gautos ir išmokėtos lėšos.

2012 m. gruodžio 31 d.

Bendra gautų lėšų suma		17 175 394
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	13 207 980
	pačio dalyvio išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	-
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	-
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		-
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	1 107 261
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	2 860 150

Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą)		3
	Kompensavimas klientams	3
	Nesudaryta PIS	-
Bendra išmokėtų lėšų suma		6 998 121
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	31 477
	periodinės išmokos dalyviams	-
	išmokos anuiteto įsigijimui	-
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	2 335 058
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	4 589 419
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		-
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		42 167
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso		-
Pervedimas į ES		-

2011 m. gruodžio 31 d.

Bendra gautų lėšų suma		22 903 483
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	15 941 597
	paties dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	-
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	-
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		-
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	1 982 509
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	4 979 377
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		-
Bendra išmokėtų lėšų suma		6 132 793
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	75 103
	periodinės išmokos dalyviams	-
	išmokos anuiteto įsigijimui	-
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	1 947 344
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	4 010 949
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		-
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		99 397
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso		-

VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS

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

Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pradžioje		41 584
Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	dalyviai, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą	28
	dalyviai, gaunantys periodines pensijų išmokas	-
	kiti dalyviai	42 106
	Iš viso	42 134
Dalyvių skaičiaus pokytis		550

24. Per ataskaitinį laikotarpį prisijungusių dalyvių skaičius:

Bendras prisijungusių dalyvių skaičius		1 983
Dalyviai, pensijų kaupimo sutartis sudarę pirmą kartą		1 177
Iš kitų pensijų fondų atėję dalyviai	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	79
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	727

25. Per ataskaitinį laikotarpį pasitraukusių dalyvių skaičius:

Bendras pasitraukusių dalyvių skaičius		1 433
Į kitus pensijų fondus išėjusių dalyvių skaičius	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	162
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	1 230
Baigusį dalyvavimą dalyvių skaičius	išstojučių (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	-
	sulaukusių nustatyto pensijos amžiaus ir pasinaudojusių teise į pensijų išmoką (vienkartinę išmoką, anuitetą ir jų derinį)	6
	dalyvių, pasinaudojusių Pensijų kaupimo įstatymo suteikta galimybe vienašališkai nutraukti pirmą kartą sudarytą sutartį	3
	mirusių dalyvių	32

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

		Dalyviai pagal amžių				
		iki 30	nuo 30 iki 45	nuo 45 iki 60	nuo 60	iš viso
Dalyvių skaičius	iš viso	21 608	17 376	3 097	53	42 134
	vyrų	12 035	9 470	1 695	37	23 237
	moterys	9 573	7 906	1 402	16	18 897
Dalyvių dalis (%)	iš viso	100%	100%	100%	100%	100%
	vyrų	56,00%	55,00%	55,00%	70,00%	55,00%
	moterys	44,00%	45,00%	45,00%	30,00%	45,00%

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

27. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos:

(Žr. 22.3. punktas, 20 Pastaba)

28. Išmokėtos lėšos:

(Žr. 22.3. punktas, 20 Pastaba)

IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

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

-

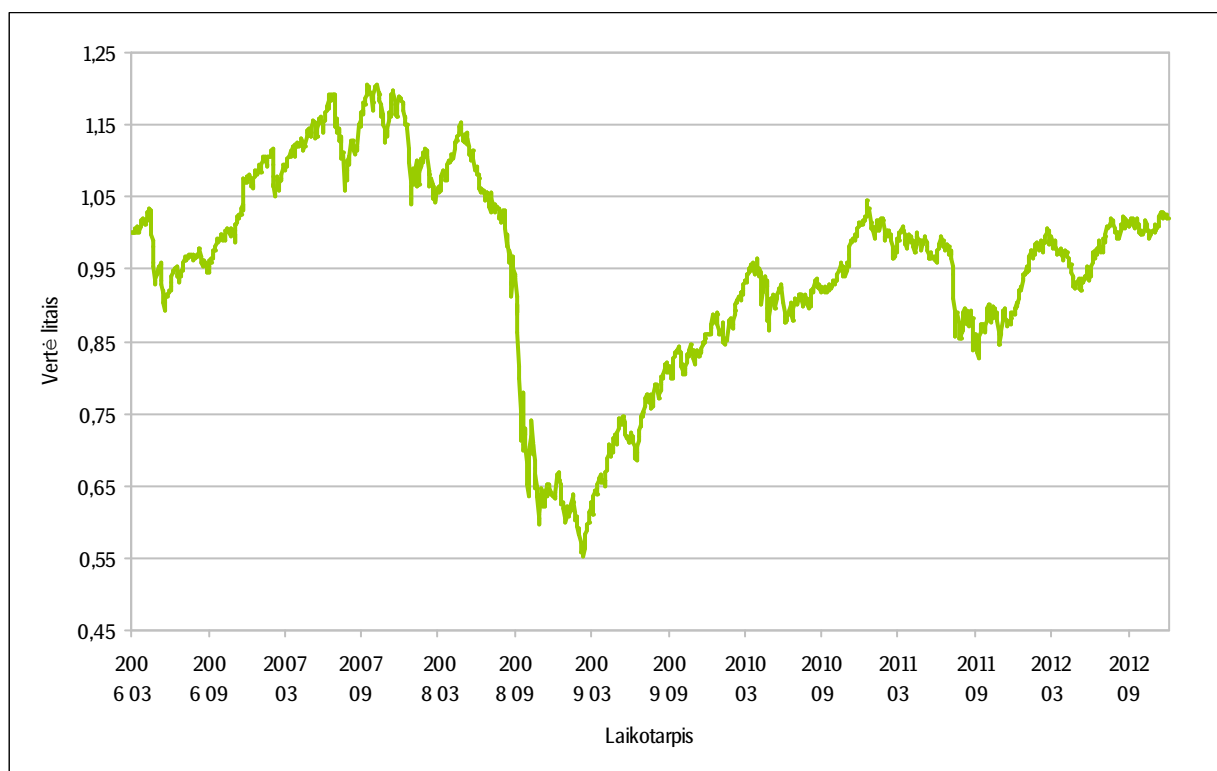
X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

30. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

(Žr. 22.3. punktas, 11 Pastaba)

XI. KITA INFORMACIJA

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



Vieneto vertė litais nuo fondo veiklos pradžios

XII. ATSAKINGI ASMENYS

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

-

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

-

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

-

35. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

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

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

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

Tvirtinu _____ Sonata Šablinskaitė-Braškienė, vyriausioji buhalterė,
tel. (8 5) 268 1594, faks. (8 5) 268 1575, e. paštas info.invest@seb .lt;

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

-