

2012 metų sausio – birželio mėnesių ataskaita

SEB pensija 1

2012 m. birželio 30 d.

S|E|B

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.....	5
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 LĖŠAS	23
XI. KITA INFORMACIJA.....	24
XII. ATSAKINGI ASMENYS	25

PENSIJŲ FONDO SEB PENSIJA 1
2012 M. SAUSIO-BIRŽELIO MĖNESIŲ ATASKAITA

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Pensijų fondo pavadinimas, visos pensijų fondo taisyklių, pagal kurias jis veikia, pavadinimas, Vertybinių popierių komisijos ar Lietuvos banko pensijų fondo taisyklėms suteiktas numeris.

Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo konservatyvaus investavimo pensijų fondas *SEB pensija 1*, taisyklių Nr. PF-V01-K001-001(004)

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita — 2012 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) — Gedimino pr. 20, Vilnius, Lietuvos Respublika;

3.3. telefono, fakso numeriai, elektroninio 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 — VĮK – 001;

3.5. pensijų fondo valdytojo vardas, pavardė, pareigos (asmuo ar asmenys, priimančys investicinius sprendimus) — Ignas Pliuškys, portfelio valdytojas.

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

AB SEB bankas

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

faks. (8 5) 268 1255

įmonės kodas 112021238.

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ

5. Nurodyti 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 skaičiuojamas sąlyginis tikėtinas bendrasis išlaidų koeficientas, pateikti papildomą informaciją, nurodytą Taisyklių 49.6 papunktyje:

Atskaitymai	Taisyklėse nustatyti maksimalūs dydžiai	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Lt
Nuo įmokų	2,00 proc.	2,00 proc.	133 923
Nuo turto vertės	1,00 proc.	1,00 proc.	1 128 786
Už keitimą:			
<i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje dažniau kaip kartą per metus</i>	0,20 proc.	-	
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i>	0,20 proc.	0,20 proc.	5 182
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas dažniau kaip kartą per metus</i>	4,00 proc.	-	
Iš viso			1 267 891
BAR *			

Atskaitymai	Taisyklėse nustatyti maksimalūs dydžiai	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Lt
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).

(Žr. 22.3. punktas, 8 Pastaba)

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 išsigtų išvestinių finansinių priemonių kategorijas).

(Žr. 23.3. punktas, 8 Pastaba)

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 veiksnius, 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. Nerimas dėl kai kurių Europos Sąjungos narių ekonomikos būklės ir jų reitingų mažinimas. Nestabili Graikijos, Ispanijos ir Italijos ekonomikos būklė lėmė, kad investuotojai investavo į aukščiausio reitingo obligacijas, tokias kaip

Vokietijos ir Prancūzijos vyriausybių. Dėl šios priežasties šių obligacijų kaina kilo. Kadangi fondo lėšos daugiausia buvo investuojamos į aukštesnio reitingo obligacijas, fondo vieneto vertė kilo.

2. Lietuvos Respublikos Vyriausybės obligacijų priedo už riziką mažėjimas. 2012 metų pirmą pusmetį Lietuva sėkmingai pasiskolino tarptautinėse rinkose, taip kuriam laikui sumažindama pinigų poreikį. Gerėjo Lietuvos ekonominė situacija, todėl Lietuvos Respublikos Vyriausybės obligacijų kainos kilo, o pajamingumas mažėjo.

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. gryųjų aktyvų ataskaitą;

22.2. gryųjų aktyvų pokyčių ataskaitą;

22.3. aiškinamąjį raštą.

GRYŅŪJŲ AKTYVŲ ATASKAITA (LT)

2012 m. I pusmetis

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2012 06 30	2011 12 31
A.	TURTAS		231 102 437	218 935 546
I.	PINIGAI	5	2 199 152	2 129 877
II.	TERMINUOTIEJI INDEĖLIAI		-	-
III.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		-	-
III.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
IV.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	4, 5, 6	228 764 795	216 522 251
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		228 764 795	216 522 251
IV.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		228 764 795	216 522 251
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		-	-
V.	GAUTINOS SUMOS	5	57 781	47 246
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
V.2.	Kitos gautinos sumos		57 781	47 246
VI.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS	5	80 709	236 172
VI.1.	Investicinis turtas		-	-
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės		80 709	236 172
VI.3.	Kitas turtas		-	-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI	5	1 139 723	897 026
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai		-	-
II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms		-	-
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		370 486	91 878
IV.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		200 558	188 456
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		568 679	616 692
C.	GRYŅIEJI AKTYVAI		229 962 714	218 038 520

8-22 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

GRYNUJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA (LT)

2012 m. I pusmetis

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2012 01 01-2012 06 30	2011 01 01-2011 06 30
I.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		218 038 520	204 399 490
II.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS		20 617 022	16 474 058
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą		6 694 852	8 951 249
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		3 860 487	1 450 989
II.3.	Garantinės įmokos		-	-
II.4.	Palūkanų pajamos		4 020 020	4 003 814
II.5.	Dividendai		-	109 360
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		5 918 822	1 487 092
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		122 841	167 220
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių pelnas		-	304 334
II.9.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas		-	-
	PADIDĖJO IŠ VISO:		20 617 022	16 474 058
III.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS		8 692 828	12 093 472
III.1.	Išmokos fondo dalyviams		1 981 501	2 617 218
III.2.	Išmokos kitiems fondams		3 480 665	4 243 689
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		1 420 902	3 834 262
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		107 799	191 111
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		434 070	-
III.6.	Valdymo sąnaudos:		1 267 891	1 207 192
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	13	1 267 891	1 207 192
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		-	-
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams		-	-
III.6.4.	Audito sąnaudos		-	-
III.6.5.	Kitos sąnaudos		-	-
III.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
III.9.	Pelno paskirstymas		-	-
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		8 692 828	12 093 472
IV.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		229 962 714	208 780 076

8-22 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendroji informacija

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

Pensijų fondą *SEB pensija 1* valdo UAB *SEB investicijų valdymas* (toliau – Bendrovė), įsteigta ir įregistruota 2000 m. gegužės 3 d., įmonės kodas 125277981. 2003 m. rugpjūčio 28 d. Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos sprendimu bendrovei išduota valdymo įmonės, veikiančios pagal Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymą, veiklos licencija Nr. VĮK – 001.

Pensijų fondo *SEB pensija 1* depozitoriumas yra AB SEB bankas, įmonės kodas 112021238, esantis adresu Gedimino pr. 12, LT-03111 Vilnius, veikiantis pagal Lietuvos banko išduotą licenciją Nr. 2.

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

Apskaitos principai

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

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

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

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

Finansiniai Fondo metai sutampa su kalendoriniais metais.

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

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

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

(a) Finansinės rizikos valdymo politika

Su Fondo investicijomis yra susijusi ši rizika:

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

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

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

(b) Turto padidėjimo ir sumažėjimo traukimo į apskaitą principai

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

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

Išvestinės finansinės priemonės grynųjų aktyvų ataskaitoje parodomas 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 priklausančią turto dalį fonde.

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

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

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

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

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

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

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

(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 pinigų 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 išpareigojimai

Finansiniai išpareigojimai apima mokėtinas sumas už gautas paslaugas bei išpareigojimus kredito įstaigoms.

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

Mokėtinos sumos už paslaugas vertinamos įsigijimo savikaina. Išpareigojimai 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 išpareigojimai registruojami apskaitoje, kai pagal sutartį įgyjama teisė gauti turtą arba prievolę vykdyti išpareigojimą.

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

Kita informacija

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

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

Reikšmingų finansinių ataskaitų sumų nebuvo.

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

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2012 01 02)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2012 06 30)	Prieš metus (2011 06 30)	Prieš dvejus metus (2010 06 30)
Grynųjų aktyvų vertė, Lt	217 628 293	229 962 714	208 780 076	203 067 887
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1,2124	1,2524	1,1908	1,1910
Apskaitos vienetų skaičius	179 506 886	183 614 425	175 322 571	170 508 289

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

2012 m. I pusmetis

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

2011 m. I pusmetis

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	8 705 235	10 463 500
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	5 869 152	6 914 210
Skirtumas	2 836 083	3 549 290

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

Investicijos	Pokytis					
	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	įsigyta	parduota (išpirkta)	vertės padidėjimas	vertės sumažėjimas	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	216 522 251	23 425 919	(15 368 757)	18 930 366	(14 744 984)	228 764 795

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 .I pusmetis

Kod as	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Vali uta	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūka nų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfel yje, %
1	Akcijos														
1.1	Nuosavybes vertybiniai popieriai, itraukti i Oficialuji ar ji atitinkanti prekybos saraša														
-															
	Iš viso:														
1.2	Nuosavybes vertybiniai popieriai, itraukti i Papildomaji ar ji atitinkanti prekybos saraša														
-															
	Iš viso:														
1.3	Nuosavybes vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose														
-															
	Iš viso:														

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelje, %
1.4	Išleidžiami nauji nuosavybes vertybiniai popieriai														
-															
	Iš viso:														
	Iš viso Akcijos:														
2	Obligacijos														
2.1	Ne nuosavybes vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkanti prekybos saraša														
-															
	Iš viso:														
2.2	Ne nuosavybes vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkanti prekybos saraša														
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603227	LTL	110 816	11 081 600				11 858 290	11 883 343	1,03		2012.10.29	5,17
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605107	LTL	51 768	5 176 800				5 283 254	5 474 859	3,05		2015.04.29	2,38
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603235	LTL	27 033	2 703 300				2 738 162	2 898 148	1,40		2013.08.05	1,26
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT1000600296	EUR	39 204	13 536 357				13 081 448	13 529 154	0,75		2012.07.25	5,88

Kod as	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Vali uta	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūka nų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfel yje, %
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT1000600304	EUR	21 277	7 346 523				7 092 303	7 324 290	0,95		2012.10.24	3,18
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000600058	LTL	26 000	2 600 000				2 535 696	2 597 287	0,80		2012.08.15	1,13
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT1000600312	EUR	11 287	3 897 175				3 742 424	3 871 579	1,13		2013.01.30	1,68
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000600066	LTL	20 000	2 000 000				1 949 417	1 994 436	0,98		2012.10.12	0,87
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT1000600320	EUR	13 140	4 536 979				4 330 501	4 492 861	1,20		2013.04.24	1,95
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605115	LTL	30 000	3 000 000				2 976 447	3 174 429	4,15		2016.10.20	1,38
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603243	LTL	39 895	3 989 500				4 019 169	4 176 117	3,00		2015.02.27	1,82
	Iš viso:				390 420	59 868 234				59 607 110	61 416 505				26,71
2.3	Ne nuosavybes vertybiniai popieriai kuriai prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose														
-	Slovakijos Respublika	SK	XS0192595873	EUR	4 000	13 811 200				13 945 093	14 697 624	1,28		2014.05.20	6,39
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0163880502	EUR	1 000	3 452 800				3 524 035	3 573 480	1,36		2013.03.05	1,55
-	Čekijos Respublika	CZ	XS0194957527	EUR	388	1 339 686				1 494 237	1 437 069	0,92		2014.06.23	0,62
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010192997	EUR	2 170	7 492 576				6 885 290	8 275 386	2,50		2021.04.25	3,60
-	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0000102283	EUR	2 795	9 650 576				10 076 045	11 201 630	0,89		2016.07.15	4,87

Kod as	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Vali uta	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūka nų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfel yje, %
-	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0000102242	EUR	800	2 762 240				2 589 053	3 069 896	0,57		2015.07.15	1,33
-	Slovenijos Respublika	SI	XS0292653994	EUR	1 777	6 135 626				5 880 938	5 997 877	4,67		2018.03.22	2,61
-	Belgijos Karalyste	BE	BE0000298076	EUR	1 000	3 452 800				3 933 244	3 621 981	0,13		2012.09.28	1,58
-	Lenkijos Respublika	PL	XS0371500611	EUR	1 200	4 143 360				4 180 813	4 810 926	2,69		2018.06.20	2,09
-	Belgijos Karalyste	BE	BE0000309188	EUR	2 350	8 114 080				8 482 569	8 942 867	1,95		2017.03.28	3,89
-	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135374	EUR	3 900	13 465 920				14 313 128	16 069 626	0,96		2019.01.04	6,99
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010061242	EUR	5 558	19 190 662				20 836 577	20 583 392	0,36		2014.04.25	8,95
-	Belgijos Karalyste	BE	BE0000301102	EUR	650	2 244 320				2 449 278	2 418 509	0,53		2013.09.28	1,05
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0435153068	EUR	3 155	10 893 584				12 066 481	12 431 518	2,07		2014.06.22	5,41
-	Austrijos Respublika	AT	AT0000385992	EUR	2 490	8 597 472				9 344 558	9 223 091	0,20		2013.10.20	4,01
-	Austrijos Respublika	AT	AT0000385356	EUR	2 375	8 200 400				8 896 032	8 604 550	0,09		2012.07.15	3,74
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0485991417	USD	321	886 730				790 466	1 078 052	4,44		2020.02.11	0,47
-	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135283	EUR	1 250	4 316 000				4 512 226	4 845 297	0,22		2015.07.04	2,11
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0541528682	USD	2 323	6 417 055				6 211 185	6 897 872	3,84		2017.09.14	3,00
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0602546136	USD	130	359 112				333 833	404 538	4,60		2021.09.03	0,18
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010415331	EUR	735	2 537 808				2 683 333	2 826 352	1,43		2017.04.25	1,23
-	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135390	EUR	1 500	5 179 200				5 940 801	6 036 343	1,15		2020.01.04	2,62

Kod as	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Vali uta	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūka nų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfel yje, %
-	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135440	EUR	2 500	8 632 000				10 030 039	10 300 416	1,40		2021.07.04	4,48
	Iš viso:				44 367	151 275 208				159 399 253	167 348 291				72,77
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybes vertybiniai popieriai														
-															
	Iš viso:														
	Iš viso Obligacijos:				434 787	211 143 442				219 006 364	228 764 795				99,48
3	KIS														
3.1	Kolektyviniu investavimo subjektu atitinkanciu Kolektyviniu investavimo subjektu 61 str. 1d. reikalavimus vienetai (akcijos)														
-															
	Iš viso:														
3.2	Kitu kolektyviniu investavimo subjektu vienetai														
-															
	Iš viso:														
	Iš viso KIS:														
4	Pinigu rinkos priemonės														
4.1	Pinigu rinkos priemonės kuriuomis prekiaujama														

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	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 investicines priemonės														
6.1	Išvestinės investicines priemonės kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose														
-	EUREX	CH	DUU2	EUR			XS0192595873 AT0000385356 AT0000385992	(1 907 586)	EUREX		5 093		SEB London ataskaita IS Bloomberg	2012.09.06	0,00

Kod as	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Vali uta	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūka nų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalpio adresas)	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfel yje, %
-	Chicago Mercantile Exchange	US	ECU2	USD			XS0541528682 XS0485991417 XS0602546136	7 768 007	Chicago Mercantile Exchange		(8 391)		IS Bloomberg (t-1) dienos ~10 val.	2012.09.17	0,00
-	EUREX	CH	OEU2	EUR			FR0010061242	(6 520 095)	EUREX		75 616		SEB London ataskaita IS Bloomberg	2012.09.06	0,03
-	EUREX	CH	RXU2	EUR			DE0001135374 FR0010192997	12 648 988	EUREX		(362 095)		SEB London ataskaita IS Bloomberg	2012.09.06	(0,16)
	Iš viso:										(289 777)				(0,13)
6.2	Kitos išvestines investicines priemones														
-															
	Iš viso:														
	Iš viso Išvestines investicines priemones:										(289 777)				(0,13)
7	Pinigai														
-	AB SEB bankas	LT		USD							392				0,00
-	AB SEB bankas	LT		LTL							903 900				0,39
-	AB SEB bankas	LT		EUR							171				0,00
-	SEB LONDON	GB		EUR							673 615				0,29
-	SEB LONDON	GB		USD							294 070				0,13
-	AB SEB bankas	LT		LTL							327 003				0,14
	Iš viso:										2 199 152				0,96
	Iš viso Pinigai:										2 199 152				0,96
8	Kitos priemonės nenumatytos Kolektyvinio														

Kod as	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Vali uta	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūka nų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfel yje, %
	investavimo subjektu istatymo 57 str. 1 d.														
-	Gautinos sumos										57 781				0,03
-	Mokėtinos sumos										(769 237)				(0,33)
	Iš viso:										(711 456)				(0,31)
	Iš viso Kitos priemonės nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektu istatymo 57 str. 1 d.:														
9	IŠ VISO:										229 962 714				100,00

* Nurodyti KIS tipą:

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

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

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

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

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

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

6 Pastaba. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus.

Investicijų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2012 06 30		Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2011 12 31	
	Rinkos vertė, Lt	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Lt	Dalis aktyvuose, %
Pagal investavimo objektus				
Vyriausybės obligacijos	228 764 795	99,48%	216 522 251	99,30%
Išvestinės priemonės	(289 777)	(0,13)%	144 294	0,07%
Pinigų rinkos priemonės (pinigai, gautinos ir mokėtinos sumos)	1 487 696	0,65%	1 371 976	0,63%
Iš viso	229 962 714	100,00%	218 038 520	100,00%
Pagal regionus				
<i>Obligacijos</i>				
Vidurio ir Rytų Europos vyriausybės obligacijos	112 745 459	49,03%	109 908 109	50,41%
Vakarų Europos vyriausybės obligacijos	116 019 336	50,45%	106 614 142	48,90%
Iš viso	228 764 795	99,48%	216 522 251	99,30%

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

Investicijų, kurios apskaitoje nebuvo įvertintos tikraja verte, nebuvo.

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

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

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

Siekiamą fondo finansinę trukmę nustato fondo valdytojas. Šis sprendimas yra priimamas atsižvelgiant į rinkų analizę ir prognozes. Sudarant obligacijų ateities sandorius, fondo valdytojo sprendimai įgyvendinami greitai ir pigiai. Sudarius Vokietijos 2, 5, 10 arba 30 metų trukmės obligacijų ateities sandorius, galima suvienodinti dabartinę ir nustatytą (siekiamą) fondo finansinę trukmę.

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

2012 m. I pusmečio galiojantys ateities sandoriai:

Priemonės pavadinimas	Pelnas/(nuostolis) (litas)	Valiutos kodas	Išpirkimo data	Priemonės panaudojimo tikslas
EURO-BOBL_FUTURE_EUX	75 616	EUR	2012.09.06	Palūkanų normų rizikos valdymas
EURO-SCHATZ_FUTURE_EUX	5 093	EUR	2012.09.06	Palūkanų normų rizikos valdymas
EURO-BUND_FUTURE_EUX	(362 095)	EUR	2012.09.06	Palūkanų normų rizikos valdymas
CME USD/EUR_CURR_FUT	(8 391)	USD	2012.09.17	Valiutų kursų svyravimo rizikos valdymas

9 Pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos.

2012 m. I pusmetis

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

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

2011 m. I pusmetis

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai Lt	Ar susijęs su valdymo įmone
<i>Skandinaviska Enskilda Banken AB</i>	7 384	Taip
AB SEB bankas	2 179	Taip
Iš viso*	9 562	

* nurodyti mokesčiai nemažina pensijų fondo grynujų aktyvų vertės. Valdymo įmonė 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 06 30	2011 12 31	2011 06 30	Likutis 2012 06 30
<i>AB SEB bankas</i>				
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	1 555 186		Žr. 5 pastaba
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba		Žr. 9 pastaba	-
<i>UAB SEB Investicijų valdymas</i>				
Atskaitymai nuo įmokų	133 923		179 037	853
Atskaitymai nuo turto vertės	1 128 786		1 021 576	199 705
Už pensijų kaupimo bendrovės keitimą	5 182		6 579	-
<i>Skandinaviska Enskilda Banken AB</i>				
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba		Žr. 9 pastaba	-
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	-		-	-
Investicijos į SEB grupės valdomus fondus	-			

		-		-
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	574 691		Žr. 5 pastaba

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

Apskaitinių įvertinimų pakeitimų nebuvo.

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

Pobalansinių įvykių nebuvo.

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

Turto ir įsipareigojimų pokyčių, neįtrauktų į grynujų aktyvų vertę, nebuvo.

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

Nebuvo.

VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS

-

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

27. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos:

Bendra gautų lėšų suma		10 555 339
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	6 694 826
	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	2 335 181
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	1 525 306
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		26
	Kompensavimas klientams	26

28. Išmokėtos lėšos:

Bendra išmokėtų lėšų suma		5 462 166
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	1 554 624
	periodinės išmokos dalyviams	
	išmokos anuitetui įsigyti	119 653
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	894 851
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	2 585 814
Išstojusiesiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		307 224
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso		

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.

-

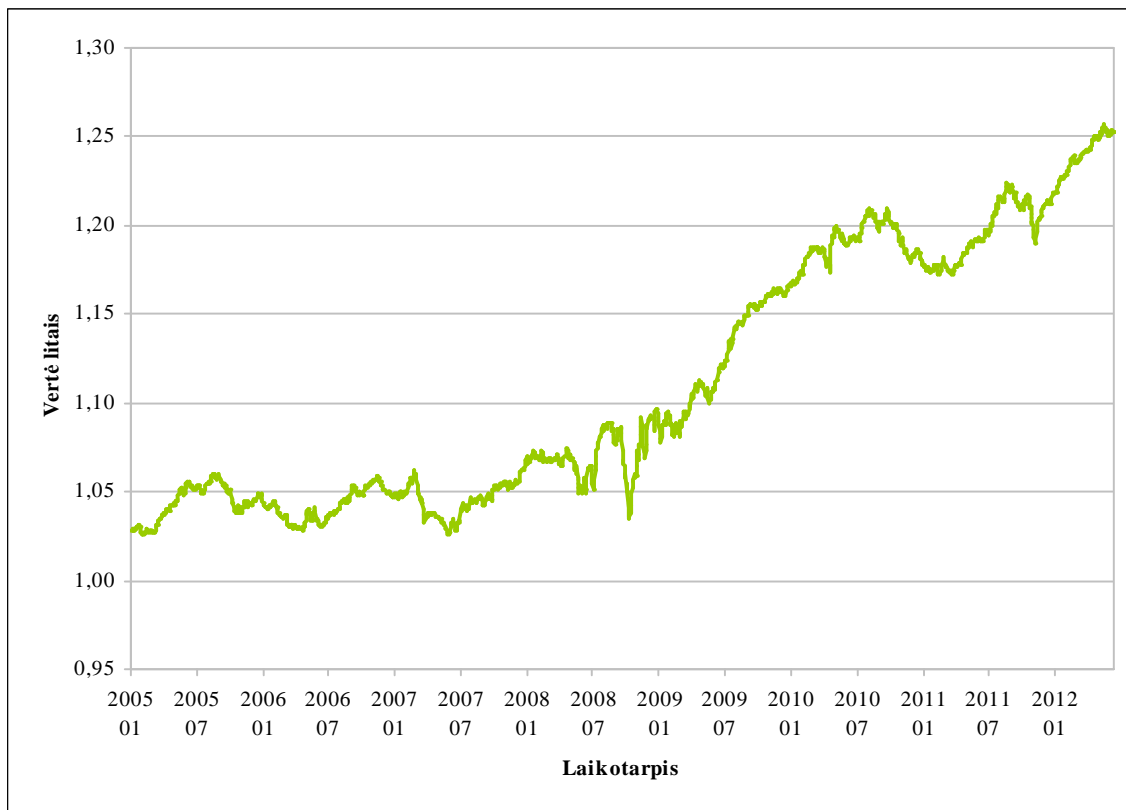
X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

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 rengę asmenys nėra bendrovės darbuotojai).

-

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

-

35. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

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

Tvirtinu _____ 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 ją rengti padeda konsultantai, nurodyti konsultantų vardus, pavardes, telefonų ir faksų numerius, elektroninio pašto adresus (jeigu konsultantas yra juridinis asmuo, nurodyti jo pavadinimą, telefonų ir faksų numerius, elektroninio 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.

