

2010 metų ataskaita

SEB pensija 2 plus

2010 m. gruodžio 31 d.



I. BENDROJI INFORMACIJA.....	3
II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĘ.....	3
III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO	4
IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ.....	5
V. PENSIJŲ FONDO LYGINAMASIS INDEKSAS, INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI	10
VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ	12
VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS	14
VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI.....	22
IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ.....	23
X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĒŠAS.....	23
XI. KITA INFORMACIJA	24
XII. ATSAKINGI ASMENYS.....	25

**PENSIJŲ FONDO SEB PENSIJA 2 PLIUS
2010 METŲ ATASKAITA**

I. BENDROJI INFORMACIJA

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

Papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondas *SEB pensija 2 plus*, taisyklių Nr. PF-S02-K001-018(002)

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita — 2010 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) — Gedimino pr. 20, 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 — VĮK – 001;

3.5. pensijų fondo valdytojo vardas, pavardė, pareigos (asmuo ar asmenys, priimančys investicinius sprendimus) — Gediminas Milieška, 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 VERTĖ

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

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2010 01 04)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2010 12 31)	Prieš metus (2009 12 31)	Prieš dvejus metus (2008 12 31)
Grynujų aktyvų vertė, Lt	41 258 561	51 204 890	41 174 811	28 351 602
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1,1289	1,3213	1,1284	0,8500
Apskaitos vienetų skaičius	36 546 116	38 753 982	36 490 174	33 356 228

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

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	4 446 504	5 605 613
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	2 182 696	2 572 795

III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO

7. Atskaitymai iš pensijų turto (pildoma fondo tipą atitinkanti lentelė):

Atskaitymai iš papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondo turto (jei per ataskaitinį laikotarpį keitėsi atskaitymų dydis, sumas pateikti atskirai pagal kiekvieną dydį):

Atskaitymai	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Lt)	Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų mokesčių suma (Lt)	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės gryųjų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas			
Už valdymą:					
<i>nekintamas dydis</i>	1,00 proc.	1,00 proc.	442 033	431 845	0,99%
<i>sėkmės mokestis</i>	-	-			
depozitoriumui	0,30 proc.	0,20 proc.	88 758	84 931	0,20%
Už sandorių sudarymą			9 448	9 448	0,02%
Už auditą			10 244	9 680	0,02%
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)		-			
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma*			-		
BIK % nuo GAV *					2,08%
Visų išlaidų suma			550 483	535 904	1,23%
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)*			177,19		

* Pateikti rodiklių paaiškinimus (rodiklius pateikti tik metų ataskaitoje).

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

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

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

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai Lt	Paslaugos pavadinimas	Ar susijęs su valdymo įmone
<i>Skandinaviska Enskilda Banken AB</i>	1 510	Komisinis mokestis už sandorius	Ne
AB SEB bankas	291	Komisinis mokestis už sandorius	Taip
<i>HSBC Trinkaus</i>	7 647	Komisinis mokestis už sandorius	Ne
Iš viso	9 448		

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

-

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

	Po 1 metų	Po 3 metų	Po 5 metų	Po 10 metų
Sumokėta atskaitymų Lt	426,61	694,03	981,58	1 798,74
Sukaupta suma, jei nebūtų atskaitymų	10 500,00	11 576,25	12 762,82	16 288,95
Sukaupta suma, esant dabartiniam atskaitymų dydžiui	10 058,39	10 815,39	11 629,36	13 942,47

IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Balsų dalis emitente, %	Dalis GA, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Iš viso:									
Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai									
Iš viso:									
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:									

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA, %
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605107	1 000	100 000	99 451	106 255	4,15	2015 04 29	0,21
Iš viso:									
			1 000	100 000	99 451	106 255			0,21
Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
Iš viso:									
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:									
				100 000	99 451	106 255			0,21

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)									
Raffaisen-Eastern European Equities	AT	AT0000785241	2 195	Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H.	1 415 795	2 463 606	e. pašto pranešimas	KIS 3	4,81
Comgest Growth AS X JPN	IE	IE00B16C1G93	26 855	Comgest Asset Management International	899 769	1 058 354	IS Bloomberg	KIS 3	2,07
SEB Eastern Europe Bond Fund	EE	EE3600087532	38 299	AS SEB Varahaldus	1 312 064	1 486 739	IS Bloomberg	KIS 1	2,90
SEB Sicav 1-SEB Eastern Europe ex Russia	LU	LU0070133888	371 904	SEB Asset Management S.A.	3 039 395	3 913 967	e. pašto pranešimas	KIS 3	7,64
SEB Fund 1 - SEB North America Fund	LU	LU0030166176	507 634	SEB Asset Management S.A.	5 628 257	6 062 758	e. pašto pranešimas	KIS 3	11,84
Eaton Vance Int.-US Value Fund Registered Shares	IE	IE00B2RKZ343	150 762	Eaton Vance Advisors Ireland Ltd	3 293 694	3 604 221	IS Bloomberg	KIS 3	7,04
IShares MSCI Australia Index Fund	US	US4642861037	13 102	BlackRock Fund Advisors	841 185	869 919	IS Bloomberg	KIS 3	1,70
FAST JAPAN FUND	LU	LU0348530451	10 200	FIL Fund Management Limited	2 500 944	2 430 159	IS Bloomberg	KIS 3	4,75
GLG European Equity	IE	IE00B29Z0J87	6 644	GLG Partners Asset management Ltd.	1 754 022	1 825 279	IS Bloomberg	KIS 3	3,56
Investec GS Asian Equity	LU	LU0345775950	39 879	Investec Asset Management Guernsey L	1 968 154	2 071 179	IS Bloomberg	KIS 3	4,04
HSBC GIF-EUR COR CRD BD	LU	LU0165125831	10 253	HSBC Investment Funds (Luxembourg) S.A.	707 321	720 031	IS Bloomberg	KIS 1	1,41
HSBC Euro Govt Bond Fund	FR	FR0000971293	21	HSBC Global Asset Management (France)	175 631	173 359	IS Bloomberg	KIS 1	0,34
JOHCM European Select Value	IE	IE0032904330	277 619	J O Hambro Capital Management Limited	1 743 663	1 851 946	IS Bloomberg	KIS 3	3,62
JB Commodity Fund	LU	LU0244125398	6 409	Swiss & Global Asset Management	1 824 278	2 046 719	IS Bloomberg	KIS 5	4,00

BGF-Latin American Fund	LU	LU0252970081	5 249	Black Rock Luxembourg	1 191 086	1 431 389	IS Bloomberg	KIS 3	2,80
Odey Allegra European Fund	IE	IE00B04YBL58	3 216	Odey Asset Management LLP	1 561 047	1 811 984	IS Bloomberg	KIS 3	3,54
PICTET FUND-EUR CORP BOND	LU	LU0128472205	672	Pictet Funds S.A.	359 202	368 831	IS Bloomberg	KIS 1	0,72
SEB Fund 2-SEB Russia Fund	LU	LU0273119544	102 614	SEB Asset Management S.A.	2 768 625	4 325 940	e. pašto pranešimas	KIS 3	8,45
East Capital Russian Fund	SE	SE0000777708	2 378	East Capital Asset Management AB	1 030 090	1 351 654	IS Bloomberg	KIS 3	2,64
T ROWE PRICE-US LG CP GRW	LU	LU0174119775	90 922	T. Rowe Price Global Inv. Services Ltd	3 192 169	3 694 700	IS Bloomberg	KIS 3	7,22
T ROWE PRICE-ASIAN EX JAPAN JPN	LU	LU0266341725	50 196	T. Rowe Price Global Inv. Services Ltd	1 931 326	2 085 630	IS Bloomberg	KIS 3	4,07
TT European Equity	IE	IE0030893295	40 335	TT International	1 714 205	1 860 353	IS Bloomberg	KIS 3	3,63
Vontobel Fund-Belvista Commodity	LU	LU0415415800	5 730	Vontobel Management SA	2 017 542	2 031 600	IS Bloomberg	KIS 5	3,97
Iš viso:			1 763 089		42 869 464	49 540 317			96,75
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
EEREIF	EE	EE3500096500	21 936	AS Gild Property Asset Mamangement	1 011 167	668 799	www.gildbankers.com	KIS 5	1,31
KEY HEDGE Fund INC-B EUR	BM	VGG5250A1553	4 409	Key Capital Management Inc	1 895 488	1 911 753	IS Bloomberg www.keyhedge.com	KIS 5	3,73
Iš viso:			26 346		2 906 655	2 580 552			5,04
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					45 292 727	52 120 869			101,79

* – nurodyti KIS tipą:

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

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

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

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

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

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

Emitento pavadinimas	Šalis	Priemonės pavadinimas	Kiekis, vnt.	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Galiojimo pabaigos data	Dalis GA, %
Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose								
Iš viso:								

Kitos pinigų rinkos priemonės										
Iš viso:										
Iš viso pinigų rinkos priemonių:										
Kredito įstaigos pavadinimas			Šalis	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Indėlio termino pabaiga	Dalis GA, %		
Indėliai kredito įstaigose										
Iš viso indėlių kredito įstaigose										
Priemonės pavadinimas	Emitentas	Šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos pavadinimas (tinklalapio adresas)	Galiojimo terminas	Dalis GA, %
Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
Iš viso:										
Kitos išvestinės finansinės priemonės										
Iš viso:										
Iš viso išvestinės finansinės priemonės										
Banko pavadinimas			Valiuta	Bendra rinkos vertė			Palūkanų norma	Dalis GA, %		
Pinigai										
AB SEB bankas			LTL	149 977			0,51	0,29		
AB SEB bankas			USD	428 609			0,20	0,84		
SEB London Futures			EUR	56				0,00		
SEB London Futures			USD	4 072				0,01		
Iš viso pinigai:				582 714				1,14		
Pavadinimas		Trumpas apibūdinimas			Bendra vertė	Paskirtis		Dalis GA, %		
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.										
Pavadinimas		Trumpas apibūdinimas			Bendra vertė	Paskirtis		Dalis GA, %		
Pasiskolintos lėšos likvidumui palaikyti					-1 515 109			-2,96		
Mokėtinos sumos					- 118 403			-0,23		
Gautinos sumos (dividendai, sukauptos palukanos už s-tų likučius)					28 564			0,06		
Iš viso:					-1 604 948			-3,14		

12. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus (pildyti pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus, pavyzdžiui, pagal turto rūšis, pramonės šakas, geografinę zoną, valiutas, rinkas, emitentų tipus (vyriausybė, bendrovės), emitentų kredito reitingus, priemonių galiojimo trukmę bei kt.):

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2010 12 31	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2009 12 31	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Pagal investavimo objektus				
Akcijos	41 817 024	81,67%	27 458 989	66,69%
Obligacijos	2 855 215	5,58%	6 784 132	16,48%
Pinigų rinkos priemonės	1 920 500	3,75%	4 042 297	9,82%
Alternatyvios investicijos	4 612 152	9,00%	2 830 548	6,87%
Išvestinės priemonės	-	-	58 845	0,14%
Iš viso	51 204 890	100,00%	41 174 811	100,00%
Pagal regionus (Obligacijos)				
Vakarų Europos obligacijos	1 262 221	2,47%	5 432 037	13,19%
Vidurio ir Rytų Europos obligacijos	1 592 994	3,11%	1 352 095	3,29%
Iš viso	2 855 215	5,58%	6 784 132	16,48%
Pagal regionus (Akcijos)				
Šiaurės Amerikos akcijos	11 725 272	22,90%	8 997 932	21,85%
Vakarų Europos akcijos	7 349 562	14,35%	5 618 982	13,64%
NVS akcijos	5 677 593	11,09%	4 319 266	10,49%
Vidurio ir Rytų Europos akcijos	6 298 457	12,30%	4 193 895	10,19%
Besivystančių rinkų akcijos	2 094 304	4,09%	1 901 360	4,62%
Japonijos akcijos	2 430 159	4,75%	1 617 262	3,93%
Azijos be Japonijos akcijos	6 241 676	12,19%	810 291	1,97%
Iš viso	41 817 024	81,67%	27 458 989	66,69%

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

Priemonės pavadinimas	Priemonės rūšis	Pelnas/nuostolis valiuta	Valiutos kodas	Priemonės panaudojimo tikslas	Pastabos
CME USD/EUR CURR FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	-9 946	USD	Valiutų kursų svyravimo rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EURO BOBL FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	-395	EUR	Palūkanų normų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EURO BUND FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	-548	EUR	Palūkanų normų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EURO BUXL FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	6 588	EUR	Palūkanų normų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EURO SCHATZ FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	-682	EUR	Palūkanų normų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EUROSTOXX 50 FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	-16 245	EUR	VP pasirinkimo ir kainų kitimo rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
NIKKEI 225 FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	-275 645	JPY	VP pasirinkimo ir kainų kitimo rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
S&P500 EMINI FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	-44 620	USD	VP pasirinkimo ir kainų kitimo rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP

14. 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.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu fondas sudarė ateities akcijų indeksų sandorius (*equity index futures*). Buvo sudaromi tik ateities sandoriai, kurių kaina priklauso nuo JAV akcijų indekso *S&P500*, Europos akcijų indekso *DJ EuroStoxx 50* ar Japonijos akcijų indekso *NIKKEI 225*. Tokių sandorių, 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.

15. Iš išvestinių finansinių priemonių sandorių kylančių išpareigojimų bendra vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (atskirai nurodyti sumas pagal skirtingas išgytų išvestinių finansinių priemonių kategorijas).

16. 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.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu fondo investicijų portfelio vertės pokyčiams didžiausią įtaką turėjo:

1. Akcijų rinkų vertės didėjimas. Antroje 2010 metų pusėje pasaulio ekonomikos plėtra tapo spartesnė, toliau didėjo bendrovių gaunamas pelnas ir investuotojų rizikos tolerancija – visa tai lėmė, kad akcijų kainos smarkiai išaugo ir turėjo teigiamą įtaką portfelio grąžai.
2. Žaliavų kainų brangimas. Stiprėjant pasaulio ekonomikos atsigavimui, didėjo ir žaliavų kainos. Ypač paklausa išaugo besivystančiose rinkose, tarp jų ir Kinijos. Žaliavų kainų brangimas turėjo teigiamą įtaką vieneto vertės didėjimui.
3. Dėl padidėjusios JAV dolerio vertės, palyginti su euro verte, padidėjo investicijų JAV doleriais grąža, todėl padidėjo ir viso fondo grąža.
4. Lietuvos Respublikos Vyriausybės obligacijų priedo už riziką mažėjimas. 2010 metais investuotojai dažniausiai rinkosi besivystančių šalių obligacijas. Be to, Lietuvos ekonomikos būklė ir toliau gerėjo bei tapo daug stabilesnė, todėl Lietuvos Respublikos Vyriausybės obligacijų kainos kilo, o pajamingumas mažėjo.
5. Įmonių obligacijų brangimas. 2010 metais, ypač pirmą pusmetį, įmonių obligacijos toliau brango. Tą lėmė gerėjanti įmonių finansinė padėtis.

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

18. 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.

19. 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.

	Per ataskaitinį laikotarpį	Prieš metus	Prieš 2 metus	Prieš 10 metų
Apskaitos vieneto vertės pokytis *	17,10%	32,75%	-46,66%	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis	-	-	-	-
Metinė grynoji investicijų grąža **	17,33%	33,03%	-46,57%	-
Metinė bendroji investicijų grąža (pildoma papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondui) **	18,50%	34,36%	-46,04%	-
Apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis **	11,83%	15,28%	25,98%	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis **	-	-	-	-
Apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas **	-	-	-	-
Indekso sekimo paklaida **	-	-	-	-
Alfa rodiklis **	-	-	-	-
Beta rodiklis **	-	-	-	-

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

** Pateikti rodiklių paaiškinimus.

Metinė grynoji investicijų grąža — papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondo investicijų grąža, kurią apskaičiuojant atsižvelgiama į prekybos ir valdymo išlaidas.

Metinė bendroji investicijų grąža — papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondo investicijų grąža, kurią apskaičiuojant atsižvelgiama tik į prekybos 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.

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

Tinklalapis www.seb.lt skiltyje „Kiek pinigų galite sukaupti“ daroma prielaida, kad pensijų fondo *SEB pensija 2 plus* tikėtina metinė investicijų grąža yra 8 procentai.

Faktiškai 2010 metų grąža buvo didesnė (17,1 proc.). Gerokai didesnę, negu buvo nurodyta, grąžą lėmė spartesnis akcijų ir žaliavų turto klasių kainų kilimas, būdingas ekonomikos atsigavimo laikotarpiui. Į šias turto klases, pasirinkus fondą *SEB pensija 2 plus*, vidutiniškai yra investuojama 80 procentų fondo turto.

21. 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:

	Per paskutinius 3 metus	Per paskutinius 5 metus	Per paskutinius 10 metų	Nuo veiklos pradžios
Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokytis*	-6,06%	0,18%	-	4,39%
Vidutinis pensijų fondo lyginamojo indekso reikšmės pokytis*	-	-	-	-
Vidutinė grynoji investicijų grąža*	-5,87%	0,37%	-	4,60%
Vidutinė bendroji investicijų grąža (pildoma papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondui)*	-4,93%	1,37%	-	5,64%
Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis*	17,54%	14,50%	-	13,11%

* Pateikti rodiklių paaiškinimus.

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

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

Vidutinė bendroji investicijų graža — metinių bendrųjų investicijų gražų geometrinis vidurkis.

Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis — metinių apskaitos vieneto vertės pokyčių standartinių nuokrypių geometrinis vidurkis.

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

VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

23.1. paskutinių 2 finansinių metų balansus, išdėstytus palyginamojoje lentelėje;

BALANSAS (LT)

2010 m. gruodžio 31 d.

Eil. nr.	Turtas	Pastabų Nr.	2010 12 31	2009 12 31
I.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	2	582 714	4 123 371
II.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		-	-
III.	INVESTICIJOS	1,2	52 227 124	37 073 669
1	Skolos vertybiniai popieriai		106 255	24 030
1.1.	vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai		106 255	24 030
1.2.	kiti skolos vertybiniai popieriai		-	-
2	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
3	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		52 120 869	37 049 639
4	Kitos investicijos		-	-
IV.	PRETENZIJOS DĖL IŠVESTINIŲ FINANSINIŲ PRIEMONIŲ		-	59 208
V.	GAUTINOS SUMOS	2	28 564	14 765
1	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
2	Kitos gautinos sumos		28 564	14 765
	IŠ VISO TURTO		52 838 402	41 271 013

Eil. nr.	Įsipareigojimai ir grynieji aktyvai		2010 12 31	2009 12 31
VI.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1 633 512	95 839
1	Investicijų pirkimo įsipareigojimai		-	-
2	Mokėtinos sumos kaupimo bendrovei ir depozitoriumui		111 541	86 765
3	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		6 862	9 074
4	Įsipareigojimai kredito įstaigoms	3	1 515 109	
VII.	ĮSIPAREIGOJIMAI DĖL IŠVESTINIŲ FINANSINIŲ PRIEMONIŲ		-	363
VIII.	GRYNIETI AKTYVAI (I+II+III+IV+V-VI-VII)		51 204 890	41 174 811
	IŠ VISO ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJŲ AKTYVŲ		52 838 402	41 271 013

14 – 21 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

23.2. paskutinių 2 finansinių metų grynujų aktyvų pokyčių ataskaitas, išdėstytas palyginamojoje lentelėje;

GRYNUJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA (LT)

Už metus, pasibaigusius 2010 m. gruodžio 31 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	2010 01 01– 2010 12 31	2009 01 01– 2009 12 31
I.	GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		41 174 811	28 351 602
II.	IŠ VISO PADIDĖJIMO		65 877 942	20 756 149
1	Pensijų įmokos		5 028 574	4 525 382
2	Iš kitų pensijų fondų pervestos sumos		577 039	366 671
3	Kaupimo bendrovės garantinės įmokos		-	-
4	Palūkanos ir dividendai		59 971	85 993
5	Investicijų pardavimo pelnas		207 883	265 806
6	Investicijų vertės padidėjimo suma		44 120 101	12 361 036
7	Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		15 574 879	973 261
8	Kitos pajamos	4	309 495	2 178 000
III.	IŠ VISO SUMAŽĖJIMO		55 847 863	7 932 940
1	Pensijų išmokos		1 262 041	994 006
2	Iš kitų pensijų fondus pervestos sumos		1 310 754	648 805
3	Investicijų pardavimo nuostoliai		615 335	698 417
4	Investicijų vertės sumažėjimo suma		38 003 987	2 625 923
5	Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		13 855 815	1 260 878
6	Valdymo sąnaudos	5	592 891	467 743
7	Kitos sąnaudos	6	207 040	1 237 168
IV.	GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		51 204 890	41 174 811

		2010 12 31	2009 12 31	2008 12 31
V.	APSKAITOS VIENETO VERTĖ	1,3213	1,1284	0,8500
VI.	APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS	38 753 982	36 490 174	33 356 228

14 – 21 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

23.3. aiškinamąjį raštą (pateikiamas tik metų ir pusmečio ataskaitose).

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendroji informacija

Papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondo *Pensija 2 plus* taisykles Nr. PF-S02-K001-018(005) patvirtino Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisija 2004 m. spalio 21 d. (paskutiniai pakeitimai įsigaliojo – 2010 m. gegužės 15 d.). 2006 m. vasario 9 d. pensijų fondo pavadinimas pakeistas į *SEB pensija 2 plus*.

Pensijų fondą *SEB pensija 2 plus* (toliau - Fondas) 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. VĮK – 001.

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

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

Apskaitos principai

Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, bendraisiais apskaitos principais, nustatytais Verslo apskaitos standartuose, pensijų fondų buhalterinės apskaitos ir finansinių ataskaitų tvarka ir kitais teisės aktais.

Fondas pirmąsias įmokas ir pajamas gavo 2004 m. lapkričio 3 d.

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

Fondo apskaita tvarkoma atskirai nuo Bendrovės bei 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).

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

(a) Investavimo politika

Fonde sukauptas turtas investuojamas taip, kad nuosekliai didėtų jo vertė ir išliktų priimtina (vidutinė) rizika. Siekdama padidinti fondo turto pelningumą, bendrovė į akcijų turto klase investuoja nuo 60 (šešiasdešimt) iki 100 (vieno šimto) procentų fondo turto. Siekdama užtikrinti stabilų fondo pelningumą, bendrovė į obligacijų turto lasę investuoja nuo 0 (nulinio) iki 40 (keturiasdešimt) procentų fondo turto. Siekdama išnaudoti kitų turto klasių galimybes, bendrovė į kitas turto klases investuoja iki 20 (dvidešimt) procentų fondo turto.

Fondo investicijos gali būti įvairiomis užsienio valiutomis.

Investiciniai sprendimai dėl fondo turto valdymo priimami remiantis Bendrovės Investicinių sprendimų tvarka.

(b) Finansinės rizikos valdymo politika

Su Fondo investicijomis yra susijusi ši rizika:

1. **palūkanų normų rizika** – siekiant sumažinti šią riziką, Bendrovė gali naudoti išvestines finansines priemones, keisti obligacijų dalį fonde ir keisti vidutinę fondo obligacijų finansinę trukmę;
2. turto paskirstymo rizika - fondo turtas, investuojamas į akcijas ar kolektyvinius investavimo subjektus, investuojančius į akcijas, paskirstomas įvairiuose pasaulio geografiniuose regionuose ir ekonomikos sektoriuose;
3. **rinkų ir kredito rizika** – laikomasi nustatyto mažiausio VP emitento (valstybės) kredito reitingo reikalavimų. Valdydama šią riziką, Bendrovė gali naudoti išvestines finansines priemones, kurių vertė kinta kartu su bendrovių kreditingumo kokybe arba keisti VP dalį fonde;

4. **VP pasirinkimo ir kainų kitimo rizika** – vertybinių popierių pasirinkimo rizika valdoma laikantis fondo investicijų portfelio diversifikavimo reikalavimų;
5. **valiutų kursų svyravimų rizika** –. Bendrovė valdydama valiutų kursų riziką turi teisę naudoti išvestines finansines priemones;
6. **Infliacijos rizika** – šios rizikos valdymui Bendrovė gali naudotis išvestinėmis priemonėmis, kurių vertė yra susijusi su infliacijos augimo pokyčiu, gali investuoti į obligacijas, kurių vertė yra susijusi su infliacijos tempais, arba keisti obligacijų dalį fonde bei keisti vidutinę fondo obligacijų finansinę trukmę;
7. **rizika, susijusi su VPK nereguliuojamų VP įsigijimu, apskaita ir nuosavybės teise į juos** – Bendrovė valdo šių VP riziką vertindama jų reguliavimo, apmokestinimo ir apskaitos ypatybes.

Indėlių draudimo fondas VĮ *Indėlių ir investicijų draudimas* ar kitos valstybinės garantijų ar draudimo agentūros negarantuoja fondo investicijų ir/ar konkrečios jų grąžos, todėl dalyviams išlieka laikino pensijų sąskaitose kaupiamo pensijų fondo turto dalinio sumažėjimo rizika.

Pastarojo meto pasaulio ir Lietuvos finansų rinkų svyravimai

Besitęsianti pasaulinė likvidumo krizė, kuri prasidėjo 2008 m. viduryje, lėmė daugelio problemų atsiradimą, įskaitant mažesnę kapitalo rinkos finansavimą, žemesnį likvidumo lygį bankininkystės sektoriuje ir kartais didesnes tarpbankinio skolinimosi normas ir ypač didelius svyravimus vertybinių popierių rinkose. Nors pasaulio ekonomikoje ir stebima atsigavimo ženklų, situacija finansų sektoriuje vis dar yra labai jautri.

Vadovybė negali patikimai nustatyti, kokią įtaką Fondo finansinei būklei turės tolesnis finansų rinkų likvidumo mažėjimas ir svyravimų didėjimas valiutos ir nuosavybės vertybinių popierių rinkose. Vadovybė mano, kad dabartinėmis sąlygomis taikomos visos būtinos priemonės Fondo veiklos stabilumui ir plėtrai užtikrinti.

(c) Turto padidėjimo ir sumažėjimo pripažinimo principai

Į pinigų ir pinigų ekvivalentų sąskaitą traukiama banko sąskaitoje padidėjusi pinigų vertė 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 traukimo į apskaitą diena yra perkamo turto gavimo arba parduodamo turto perleidimo diena.

Išvestinės finansinės priemonės balanse parodomos kaip turtas, jeigu tikroji vertė yra teigiama, arba kaip įsipareigojimas, jeigu tikroji vertė neigiama. Išvestinių finansinių priemonių vertės padidėjusi dalis yra traukiama į kitas pajamas, o vertės sumažėjusi dalis į kitas sąnaudas.

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.

(d) Atskaitymų valdymo įmonei ir depozitoriumui taisyklės, kitos išlaidos

Iš pensijų fondo turto galima daryti tik tokius atskaitymus, kurie yra susiję su Fondo valdymu ir yra nustatyti Fondo taisyklėse. Visos kitos taisyklėse nenumatytos arba nustatytus dydžius viršijančios išlaidos dengiamos iš valdymo įmonės.

Atskaitymai iš pensijų fondo turto pagal kiekvieną pensijų kaupimo sutartį su valdymo įmone yra:

1. **turto valdymo mokestis** – iki 1 proc. per metus nuo dalyvio pensijų sąskaitoje apskaičiuotų lėšų vidutinės metinės vertės;
2. **įmokos mokestis** – iki 3 proc. dalyvio vardu įmokėtų įmokų. Įmokos mokestis neimamas, jei dalyvis lėšas į Fondą persiveda iš kito fondo.

2010 m. ir 2009 m. Bendrovė taikė 1 proc. turto valdymo mokestį ir 3 proc. dydžio įmokos mokestį.

Depozitoriumui Fondo lėšomis mokamas iki 0,3 proc. Fondo turto vidutinės vertės dydžio mokestis už su Fondo valdymu susijusias paslaugas, t. y. už Fondo turto apskaitą ir pensijų sąskaitų tvarkymą.

Iš pensijų fondo turto dengiamos faktinės išlaidos per metus negali viršyti 4 (keturių) proc. valdomo turto vertės.

Komisiniai mokesčiai vertybinių popierių prekybos tarpininkams už atliktus pirkimo, pardavimo ir kitus sandorius,

valiutų keitimo ir piniginių lėšų pervedimo išlaidos, audito išlaidos yra dengiami iš Fondo turto.

Komisiniai mokesčiai vertybinių popierių prekybos tarpininkams už atliktus pirkimo, pardavimo ir kitus sandorius, valiutų pirkimo ir pardavimo sandorių sąnaudos, depozitoriumo mokesčiai priskiriami kitoms sąnaudoms.

Dalyviui pereinant į kitą Bendrovės valdomą fondą dažniau nei vieną kartą per kalendorinius metus, Bendrovė iš pervedamų lėšų gali išskaityti išlaidas, susijusias su perėjimu į kitą pensijų fondą.

Dalyvis gali pereiti į kitos valdymo bendrovės valdomą pensijų fondą ar išstoti iš Fondo padengdamas tik Bendrovės išlaidas, susijusias su perėjimu į kitą fondą ar išstojimu.

Visi atskaitymai valdymo įmonei, depozitoriumui ir kitos išlaidos apskaitomos kaupimo principu.

(e) Investicijų įvertinimo metodai, investicijų vertinimo periodiškumas

Investicijos į balansą įtraukiamos pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos tikrąją vertę.

Finansinių priemonių, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose, tikroji vertė nustatoma pagal bendrovės patvirtintose GA vertės skaičiavimo procedūrose nurodytą rinkos viešai paskelbtą vertinimo dieną vidutinę rinkos kainą arba uždarymo kainą.

Jei finansinės priemonės kotiruojamos keliose reguliuojamose rinkose, jų tikrajai vertei nustatyti yra naudojama tos reguliuojamos rinkos, kurios prekybai šiomis finansinėmis priemonėmis būdingas didesnis likvidumas, reguliarumas ir dažnumas, duomenys arba rinkos, kurioje yra emitento buveinė, duomenys. Jei finansinė priemonė nebuvo kotiruojama per paskutinę prekybos sesiją, tikrajai vertei nustatyti naudojama paskutinė žinoma, bet ne vėlesnė negu 30 dienų, vidutinė rinkos kaina arba uždarymo kaina. Jei priemonė nebuvo kotiruojama daugiau negu 30 dienų ar kotiruojama rečiau, negu nustatyta apskaičiavimo procedūrose, jos vertė nustatoma kaip priemonių, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiuojama.

Finansinių priemonių, kuriomis neprekiuojama reguliuojamose rinkose, tikroji vertė nustatoma:

1. nuosavybės VP, skolos VP ir pinigų rinkos priemonės vertinami pagal VPK patvirtintą GA vertės skaičiavimo metodiką;
2. išvestinės finansinės priemonės vertinamos pagal paskutinę analogiško anksčiau sudaryto sandorio rinkos vertę, jei per laikotarpį nuo sandorio sudarymo dienos iki vertinimo dienos nebuvo didelio ekonominių aplinkybių pasikeitimo. Jei minėta sąlyga netenkinama, vertinama pagal tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį (nurodytą bendrovės patvirtintose);
3. KIS vienetai (akcijos) vertinami pagal paskutinę viešai paskelbtą išpirkimo kainą;
4. terminuoti indėliai bankuose vertinami pagal amortizuotos savikainos vertę.

Investicijos vertinamos kiekvieną dieną. Vertybinių popierių ir kitų investicijų, turėtų ataskaitinio laikotarpio pradžioje, taip pat per ataskaitinį laikotarpį įsigytų vertybinių popierių ir kitų investicijų kiekvienos dienos vertės pokytis priskiriamas investicijų vertės padidėjusiai ar sumažėjusiai daliai. Pardavus investicijas, jų tikrosios vertės ir pardavimo kainos skirtumas parodomas „grynųjų aktyvų pokyčio ataskaitoje“ kaip „investicijų pardavimo pelnas“ arba „investicijų pardavimo nuostolis“.

Į apskaitą traukiama terminuotųjų indėlių amortizuota savikaina. Palūkanų pajamos į palūkanų pajamas traukiamos kaupimo principu.

Į apskaitą yra traukiama grynųjų pinigų bankuose ir lėšų kredito įstaigose nominalioji vertė.

(f) Išvestinės finansinės priemonės

Iš išvestinės finansinės priemonės atsirandantį finansinį turtą ir finansinį įsipareigojimą Bendrovė registruoja apskaitoje, kai pagal sutartį įgyja teisę gauti turtą arba prievolę vykdyti įsipareigojimą. Iš išvestinės finansinės priemonės atsirandančio finansinio turto ir finansinio įsipareigojimo vertė pirmą kartą apskaitoje registruojama įsigijimo savikaina. Kiekvieną dieną ir sudarant balansą tam tikrą dieną finansinėse ataskaitose parodoma finansinių priemonių tikroji vertė. Kiekvienos dienos tikrosios vertės pokytis, nustatytas vertinant iš išvestinės finansinės priemonės atsirandantį finansinį turtą ir finansinį įsipareigojimą, parodomas „grynųjų aktyvų pokyčio ataskaitoje“ kaip „kitos pajamos“ arba „kitos sąnaudos“. Pasibaigus iš išvestinės finansinės priemonės kylančioms teisėms ir įsipareigojimams, apskaitoje yra registruojamas gautas (gautinas) ar sumokėtas (mokėtinas) atlygis.

(g) Apskaitos vieneto vertės nustatymo taisyklės

Fondas turi savo apskaitos vienetus. Fondo apskaitos vienetai išreiškia dalyviui priklausančią pensijų fondo turto dalį.

Fondo apskaitos vienetai (jų dalys) neturi nominaliosios vertės.

Apskaitos vieneto (jo dalies) vertė išreiškiama Lietuvos Respublikos valiuta – litais. Pradinė apskaitos vieneto vertė lygi 1 litui.

Kiekvieno apskaitos vieneto vertė nustatoma padalijus Fondo grynujų aktyvų vertę iš bendro fondo apskaitos vienetų skaičiaus jos skaičiavimo dieną. Bendra visų Fondo apskaitos vienetų vertė visada yra lygi Fondo grynujų aktyvų vertei. Apskaitos vieneto (jo dalių) vertė nustatoma keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematinės apvalinimo taisykles.

Fondo grynujų aktyvų ir apskaitos vienetų vertė nustatoma pagal paskutinius turimus Fondo turto rinkos kainų duomenis.

(h) 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. Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius pinigų ekvivalentams nepriskiriamos.

(i) Investicijų portfelio struktūra

Bendrovė, investuodama fondo turtą, laikosi šių diversifikavimo reikalavimų:

1. į vieno emitento VP ar pinigų rinkos priemones gali būti investuota ne daugiau kaip 5 proc. fondo turtą sudarančių grynujų aktyvų;
2. į vieno emitento VP ar pinigų rinkos priemones gali būti investuota daugiau kaip 5 proc., bet ne daugiau kaip 10 proc. grynujų aktyvų, su sąlyga, kad tokių investicijų bendra suma nebus didesnė kaip 40 proc. grynujų aktyvų (šis apribojimas netaikomas indėliams);
3. investicijos į Europos Sąjungos valstybės narės ar jų savivaldybių, kitos valstybės ar tarptautinės organizacijos, kuriai priklauso bent viena Europos Sąjungos valstybė, išleistus arba garantuotus vieno emitento VP ar pinigų rinkos priemones negali būti didesnės kaip 35 proc. fondo turtą sudarančių grynujų aktyvų, išskyrus 6 punkte numatytą išimtį;
4. investicijos į 3 punkte nurodytus VP ar pinigų rinkos priemones gali sudaryti iki 100 (vieno šimto) procentų fondo turtą sudarančių grynujų aktyvų, jei:
 - a. gautas VPK leidimas;
 - b. tokiu atveju dalyvių interesai būtų pakankamai apsaugoti;
 - c. investuota į ne mažiau kaip 6 (šešių) emisijų VP;
 - d. į vienos emisijos VP investuota ne daugiau kaip 30 (trisdešimt) procentų grynujų aktyvų;
5. investicijos į obligacijas, išleistas tokios Europos Sąjungos valstybėje registruotą buveinę turinčios kredito įstaigos, negali būti didesnės kaip 25 proc. grynujų aktyvų;
6. bendra investicijų į VP suma gali sudaryti iki 80 proc. fondo turtą sudarančių grynujų aktyvų, jei į tokias vieno emitento obligacijas investuojama daugiau kaip 5 proc., bet ne daugiau kaip 25 proc. grynujų aktyvų;
7. investicijos į indėlius vienoje kredito įstaigoje negali sudaryti daugiau kaip 20 proc. fondo turtą sudarančių grynujų aktyvų.

Bendra investicijų į vieno emitento išleistus VP, pinigų rinkos priemones ar indėlius suma negali būti didesnė kaip 20 proc. fondo turtą sudarančių GA.

Į įmonių, priklausančių grupei, kuri turi sudaryti konsoliduotas finansines ataskaitas, išleistus VP ir pinigų rinkos priemones gali būti investuojama ne daugiau kaip 20 proc. grynujų aktyvų.

(j) 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.

(k) Apskaitos politikos keitimas

Nuo 2010 m. sausio 01 d. vertybinių popierių pardavimo savikainos nurašymo būdas FIFO pakeistas į svertinio vidurkio būdą.

Nuo 2010 m. sausio 01 d. buvo atnaujinta fondų buhalterinės apskaitos sistema, dėl to buvo pakeista išvestinių finansinių priemonių apskaitos metodika, bei kitaip atvaizduojamos Investicijų vertės padidėjimo pajamos ir Investicijų vertės sumažėjimo sąnaudos Grynujų aktyvų pokyčio ataskaitoje.

Pasikeitimai Grynųjų aktyvų pokyčio ataskaitoje aprašyti lentelėje:

GA pokyčio ataskaitos straipsnis	Pagal naują metodiką	Pagal seną metodiką	Metodikos pakeitimo rezultatas
Kitos pajamos	Kiekvieną dieną išvestinės finansinės priemonės įvertinamos tikrąja verte, stornuojami vakar dienos tikrosios vertės įrašai turto ir pajamų-sąnaudų sąskaitose. Jei tikroji IFP vertė yra teigiama turto sąskaitoje, tuomet atspindimos <i>Kitos pajamos Grynųjų aktyvų pokyčio ataskaitoje</i> .	Buvo kaupiamos kiekvienos dienos išvestinių finansinių priemonių vertės padidėjimo sumos iki priešpaskutinės išvestinės finansinės priemonės nurašymo dienos.	Lyginant su praėjusiais metais, žymiai sumažėja tiek Grynųjų aktyvų pokyčio ataskaitos padidėjimo, tiek sumažėjimo straipsnių apyvartos
Kitos sąnaudos	Kiekvieną dieną išvestinės finansinės priemonės įvertinamos tikrąja verte, stornuojami vakar dienos tikrosios vertės įrašai turto ir pajamų-sąnaudų sąskaitose. Jei tikroji IFP vertė yra neigiama turto sąskaitoje, tuomet atspindimos <i>Kitos sąnaudos Grynųjų aktyvų pokyčio ataskaitoje</i> .	Buvo kaupiamos kiekvienos dienos išvestinių finansinių priemonių vertės sumažėjimo sumos iki priešpaskutinės išvestinės finansinės priemonės nurašymo dienos.	
Investicijų vertės padidėjimo suma	Kaupiamos kiekvienos dienos nuosavybės ir skolos vertybinių popierių vertės padidėjimo sumos	Kaupiamos nuosavybės ir skolos vertybinių popierių vertės padidėjimo sumos paskaičiuojamos atskirai kiekvienam vertybiniam popieriui už ketvirtį, todėl eliminuojami kiekvienos dienos vertybinių popierių vertės svyravimai	Lyginant su praėjusiais metais, žymiai padidėja tiek Grynųjų aktyvų pokyčio ataskaitos padidėjimo, tiek sumažėjimo straipsnių apyvartos
Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo	Kaupiamos kiekvienos dienos nuosavybės ir skolos vertybinių popierių vertės padidėjimo dėl valiutos kurso pokyčio sumos	Kaupiamos nuosavybės ir skolos vertybinių popierių vertės padidėjimo dėl valiutos kurso pokyčio sumos paskaičiuojamos atskirai kiekvienam vertybiniam popieriui už ketvirtį, todėl eliminuojami kiekvienos dienos vertybinių popierių vertės svyravimai	
Investicijų vertės sumažėjimo suma	Kaupiamos kiekvienos dienos nuosavybės ir skolos vertybinių popierių vertės sumažėjimo sumos	Kaupiamos nuosavybės ir skolos vertybinių popierių vertės sumažėjimo sumos paskaičiuojamos atskirai kiekvienam vertybiniam popieriui už ketvirtį, todėl eliminuojami kiekvienos dienos vertybinių popierių vertės svyravimai	
Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo	Kaupiamos kiekvienos dienos nuosavybės ir skolos vertybinių popierių vertės sumažėjimo dėl valiutos kurso pokyčio sumos	Kaupiamos nuosavybės ir skolos vertybinių popierių vertės sumažėjimo dėl valiutos kurso pokyčio sumos paskaičiuojamos atskirai kiekvienam vertybiniam popieriui už ketvirtį, todėl eliminuojami kiekvienos dienos vertybinių popierių vertės svyravimai	

Palyginamieji 2009 m. duomenys negali būti patikimai įvertinti, nes nėra pakankamo 2009 m. pirminių duomenų detalumo.

1 PASTABA

INVESTICIJŲ VERTĖS POKYTIS

(Lt)

Balanso straipsniai	Pokytis					ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	įsigyta	parduota (išpirkta)	vertės padidėjimas	vertės sumažėjimas	
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai	24 030	1 269 674	(1 219 721)	36 968	(4 696)	106 255
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	37 049 639	42 252 083	(34 966 066)	59 453 607	(51 668 394)	52 120 869
Iš viso	37 073 669	43 521 757	(36 185 787)	59 490 575	(51 673 090)	52 227 124

2 PASTABA TURTO STRUKTŪRA ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE

Turto arba emitento pavadinimas	Valstybės, į kurios vertybinius popierius investuota, pavadinimas	Valiutos, kuria yra turtas, pavadinimas	Nominalioji vertė (jeigu ji yra)	Metų palūkanų norma (jeigu ji yra)	Indėlio, investicijos pabaigos terminas (jeigu ji terminuota)	Tikroji vertė (Lt)	Turto, investicijos lyginamoji dalis (proc.)
Pinigai						582 714	1,10
Sąskaita AB SEB banke		LTL	149 977	0,5076		149 977	0,28
Sąskaita AB SEB banke		USD	164 281	0,1956		428 609	0,81
FUTURE SEB_954		EUR				56	0,00
FUTURE SEB_954_		USD				4 072	0,01
Investicijos						52 227 124	98,85
Raffaisen-Eastern European Equities	AT	EUR				2 463 606	4,66
SEB Fund 1 - SEB North America Fund	LU	USD				6 062 758	11,47
SEB Sicav 1-SEB Eastern Europe ex Russia	LU	EUR				3 913 967	7,41
SEB Fund 2-SEB Russia Fund	LU	EUR				4 325 940	8,19
East Capital Russian Fund	SE	SEK				1 351 654	2,56
Eaton Vance Int.-US Value Fund Registered SharesI2	IE	USD				3 604 221	6,82
T ROWE PRICE-US LG CP GRW-A	LU	USD				3 694 700	6,99
FAST JAPAN FUND -Y	LU	JPY				2 430 159	4,60
Comgest Growth AS X JPN-USD	IE	USD				1 058 354	2,00
T ROWE PRICE-ASIAN EX JAPAN JPN-I	LU	USD				2 085 630	3,95
iShares MSCI Australia Index Fund	US	USD				869 919	1,65
Investec GS Asian Equity-A A	LU	USD				2 071 179	3,92
BGF-Latin American Fund-\$D2	LU	USD				1 431 389	2,71

Turto arba emitento pavadinimas	Valstybės, į kurios vertybinius popierius investuota, pavadinimas	Valiutos, kuria yra turtas, pavadinimas	Nominalioji vertė (jeigu ji yra)	Metų palūkanų norma (jeigu ji yra)	Indėlio, investicijos pabaigos terminas (jeigu ji terminuota)	Tikroji vertė (Lt)	Turto, investicijos lyginamoji dalis (proc.)
TT European Equity A	IE	EUR				1 860 353	3,52
Odey Allegra European Fund	IE	EUR				1 811 984	3,43
GLG European Equity S	IE	EUR				1 825 279	3,45
JOHCM European Select Val Inst EUR	IE	EUR				1 851 946	3,50
JB Commodity Fund EUR-C	LU	EUR				2 046 719	3,87
EEREIF	EE	EUR				668 799	1,27
KEY HEDGE Fund INC-B EUR	BM	EUR				1 911 753	3,62
Vontobel Fund-Belvista Commodity I	LU	USD				2 031 600	3,84
SEB Eastern Europe Bond Fund	EE	EUR				1 486 739	2,81
HSBC GIF-EUR COR CRD BD-IC	LU	EUR				720 031	1,36
PICTET FUND-EUR CORP BON	LU	EUR				368 831	0,70
HSBC Euro Govt Bond Fund-C	FR	EUR				173 359	0,33
VVP 60510 4,9% 04/2015 LTL	LT	LTL	100,000	4,9	2015 04 29	106 255	0,20
Kitos gautinos sumos						28 564	0,05
Gautinos palūkanos už a/s likučius		LTL				146	0,00
Gautinos palūkanos už a/s likučius		EUR				80	0,00
Gautinos palūkanos už a/s likučius		USD				12	0,00
Gautini dividendai		USD				15 014	0,03
Kitos gautinos sumos		LTL				13 312	0,02
Iš viso						52 838 402	100,00

3 PASTABA

FINANSINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

Straipsnis	Valiuta	Suma valiuta	Suma litais	Palūkanų norma %
Sąskaitos kredito perviršio limitas	EUR	438 806	1 515 109	1,3563
Iš viso			1 515 109	

4 PASTABA

KITOS PAJAMOS

(Lt)

Straipsnis	2010 01 01 – 2010 12 31	2009 01 01 – 2009 12 31
Valiutos pirkimo ir pardavimo pajamos	82 260	39 112
Gauta retrocesija	226 873	135 237
Išvestinių finansinių priemonių pajamos	362	2 003 651
Iš viso	309 495	2 178 000

Straipsnyje „Išvestinių finansinių priemonių pajamos“ reikšmė 2010 m žymiai skiriasi nuo 2009 m. reikšmės dėl apskaitos politikos pakeitimo, paminėto aukščiau. Palyginamųjų duomenų neįmanoma perskaičiuoti dėl nepakankamo 2009 m. duomenų detalumo.

5 PASTABA VALDYMO SĄNAUDOS

(Lt)

Straipsnis	2010 01 01 – 2010 12 31	2009 01 01 – 2009 12 31
Turto valdymo mokestis	442 033	331 981
Platinimo mokestis	150 858	135 762
Iš viso	592 891	467 743

6 PASTABA KITOS SĄNAUDOS

(Lt)

Straipsnis	2010 01 01 – 2010 12 31	2009 01 01 – 2009 12 31
Kitos sąnaudos	556	-
Valiutos pirkimo ir pardavimo sąnaudos	38 117	20 443
Palūkanų sąnaudos	578	213
Mokesčiai depozitoriumui	88 758	66 660
Audito sąnaudos	10 244	10 345
Maklerio mokesčio sąnaudos	9 447	8 667
Išvestinių finansinių priemonių sąnaudos	59 340	1 130 840
Iš viso	207 040	1 237 168

Straipsnyje „Išvestinių finansinių priemonių sąnaudos“ reikšmė 2010 m žymiai skiriasi nuo 2009 m. reikšmės dėl apskaitos politikos pakeitimo, paminėto aukščiau. Palyginamųjų duomenų neįmanoma perskaičiuoti dėl nepakankamo 2009 m. duomenų detalumo.

VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS

24. 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		10 131
Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	dalyviai, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą	1 885
	dalyviai, gaunantys periodines pensijų išmokas	0
	kiti dalyviai	8 041
	Iš viso	9 926
Dalyvių skaičiaus pokytis		-205

25. Per ataskaitinį laikotarpį prisijungusių dalyvių skaičius:

Bendras prisijungusių dalyvių skaičius		59
Dalyviai, pensijų kaupimo sutartis sudarę pirmą kartą		34
Iš kitų pensijų fondų atėję dalyviai	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	23
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	2

26. Per ataskaitinį laikotarpį pasitraukusių dalyvių skaičius:

Bendras pasitraukusių dalyvių skaičius		264
Į kitus pensijų fondus išėjusių dalyvių skaičius	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	34
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	11
Baigusį dalyvavimą dalyvių skaičius	išstojusį (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	124
	sulaukusį nustatyto pensijos amžiaus ir pasinaudojusį teise į pensijų išmoką (vienkartinę išmoką, anuitetą ir jų derinį)	77
	dalyvių, pasinaudojusį Pensijų kaupimo įstatymo suteikta galimybe vienašališkai nutraukti pirmą kartą sudarytą sutartį	0
	mirusių dalyvių	18

27. 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	1 294	4 266	3 119	1 247	9 926
	vyrų	829	2 475	1 396	587	5 287
	moterys	465	1 791	1 723	660	4 639
Dalyvių dalis, %	iš viso	100%	100%	100%	100%	100%
	vyrų	64,06%	58,02%	44,76%	47,07%	53,26%
	moterys	35,94%	41,98%	55,24%	52,93%	46,74%

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

28. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos:

Bendra gautų lėšų suma		5 605 613
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	-
	paties dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	3 361 999
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	1 666 576

Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		-
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	550 781
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	26 257
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		-
		-
		-

29. Išmokėtos lėšos:

Bendra išmokėtų lėšų suma		2 572 795
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	663 997
	periodinės išmokos dalyviams	-
	išmokos anuiteto įsigijimui	-
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	1 268 988
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	41 766
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		524 482
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		73 562
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso		-

IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

30. 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.

-

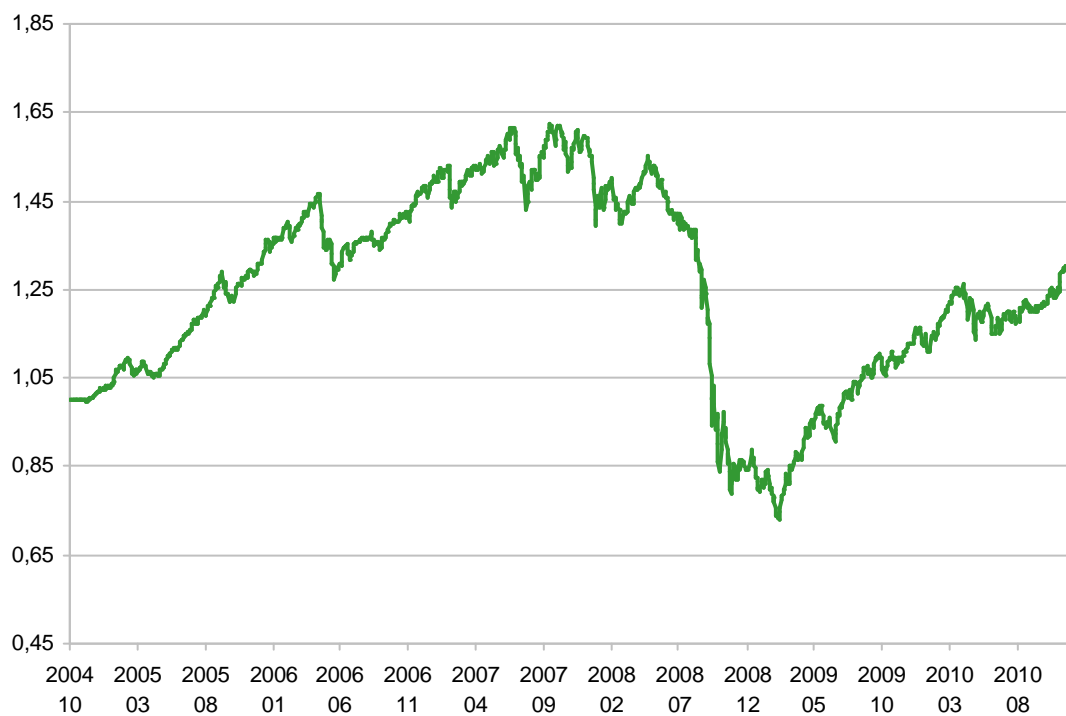
X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

31. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Eil. Nr.	Paskolos suma Lt.	Paskolos valiuta	Paskolos paėmimo data	Paskolos grąžinimo terminas	Palūkanų dydis	Skolinimosi tikslas	Kreditorius	Skolintų lėšų dalis, lyginant su fondo GA (%)
1.	1 515 109	EUR	2010 12 31	2011 01 04	1,3563	likvidumui palaikyti	AB SEB bankas	2,96
Iš viso	1 515 109							2,96

XI. KITA INFORMACIJA

32. 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

33. 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.

-

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

-

35. 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.

-

36. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

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

Tvirtinu _____ Vaiva Tylienė, l.e. generalinio direktoriaus pareigas,
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;

36.2. 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.

-