

2012 metų sausio – birželio mėnesių ataskaita

SEB pensija 2 plus

2012 m. birželio 30 d.



TURINYS

I. BENDROJI INFORMACIJA	3
II. GRYNUJŲ 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 2 PLIUS
2012 M. SAUSIO-BIRŽELIO MĖNESIŲ ATASKAITA

I. BENDROJI INFORMACIJA

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

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

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, 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) — Ignas Pliuškyš, portfelių valdytojas.

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

AB SEB bankas

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

faks. (8 5) 268 1255

įmonės kodas 112021238.

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR 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 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)	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas steigimo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą:				
<i>nekintamas dydis</i>	1,00 proc.	1,00 proc.	233 868	0,50%
<i>sėkmės mokestis</i>				
depozitoriumui	0,30 proc.	0,10 proc.	23 491	0,05%
Už sandorių sudarymą			1 767	0,00%
Už auditą			4 602	0,01%

Atskaitymai	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Lt)	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynąjų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas steigimo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)				
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma*				
BIK % nuo GAV *				
Visų išlaidų suma			263 728	0,57%
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)*				

* 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 įsigytų išvestinių finansinių priemonių kategorijas).

(Žr. 22.3. 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 veiksniai, per ataskaitinį laikotarpį turėjusius didžiausią įtaką investicinių priemonių portfelio struktūros ir jo vertės pokyčiams.

Ataskaitiniu laikotarpiu fondo investicijų portfelio vertės pokyčiams didžiausią įtaką turėjo:

1. Optimizmas rinkose metų pradžioje. Po 2011 metų pabaigoje Europos centrinio banko teiktų ilgesnio, negu įprasta, laikotarpio paskolų bankams, akcijų, įmonių obligacijų ir besivystančių šalių vyriausybės obligacijų rinkose kainos toliau kilo. Nepaisant pablogėjusių pasaulio ekonomikos perspektyvų ir dėl to nukritusių aukštos rizikos turto klasių kainų antrame ketvirtyje, akcijų, įmonių obligacijų ir besivystančių šalių vyriausybės obligacijų indeksų vertės pokyčiai nuo metų pradžios buvo teigiami, ir tai turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto gražai.
2. Žaliavų kainų mažėjimas. Metų pradžioje žaliavų kainos kilo dėl optimizmo rinkose, o naftos kaina – ir dėl konflikto tikimybės Artimuosiuose Rytuose. Tačiau pablogėjusios pasaulio ekonomikos perspektyvos didžiausią neigiamą įtaką darė žaliavoms, todėl jų kainos nukrito.
3. Kitų valiutų kursų stiprėjimas euro atžvilgiu. Nesibaigiantis nerimas dėl Europos ekonomikos būklės lėmė euro silpnėjimą JAV dolerį ir daugelio besivystančių šalių valiutų atžvilgiu. Kadangi didelė dalis fondo lėšų investuojama į priemones, kurių investicijos yra JAV doleriais ar besivystančių šalių valiutomis, tai turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto gražai.
4. 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 vyriausybės. Dėl šios priežasties šių obligacijų kaina kilo, ir tai turėjo teigiamą įtaką vieneto vertei.

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

-

VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

22.1. grynųjų aktyvų ataskaitą;

22.2. grynųjų 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		46 192 025	44 239 049
I.	PINIGAI	5	331 530	736 581
II.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		-	-
III.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		-	-
III.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
IV.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	4, 5, 6	45 860 413	43 502 335
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		45 860 413	43 502 335
V.	GAUTINOS SUMOS	5	82	133
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
V.2.	Kitos gautinos sumos		82	133
VI.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		-	-
VI.1.	Investicinis turtas		-	-
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės		-	-
VI.3.	Kitas turtas		-	-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI	5	350 337	292 047
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai		-	-
II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms		-	-
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		-	-
IV.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		62 702	75 243
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		287 635	216 804
C.	GRYŅIEJI AKTYVAI		45 841 688	43 947 002

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		43 947 002	51 204 890
II.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS		5 288 268	3 990 790
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą		1 910 673	1 902 722
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		40 080	50 761
II.3.	Garantinės įmokos		-	-
II.4.	Palūkanų pajamos		577	1 465
II.5.	Dividendai		127 572	16 406
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		3 092 872	1 833 724
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		12 283	94 449
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių pelnas		-	1 070
II.9.	Kitas grynujų aktyvų vertės padidėjimas		104 211	90 193
	PADIDĖJO IŠ VISO:		5 288 268	3 990 790
III.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS		3 393 582	5 945 320
III.1.	Išmokos fondo dalyviams		2 404 786	1 837 155
III.2.	Išmokos kitiems fondams		511 471	151 269
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		150 143	3 560 339
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		5 987	51 373
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		-	3 280
III.6.	Valdymo sąnaudos:		321 195	341 904
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	13	291 189	305 998
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui	13	23 491	25 003
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	9	1 767	5 213
III.6.4.	Audito sąnaudos		4 602	5 102
III.6.5.	Kitos sąnaudos		146	588
III.7.	Kitas grynujų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
III.9.	Pelno paskirstymas		-	-
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		3 393 582	5 945 320
IV.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		45 841 688	49 250 360

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendroji informacija

Papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondo *Pensija 2 plus* taisyklės 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 Verslo apskaitos standartais, bei kitais Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą reglamentuojančiais 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 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 vieneto 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 matematines apvalinimo taisykles.

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

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 išsipareigojimuose.

(d) Pinigų ekvivalentai

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

(e) Finansinis turtas

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

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

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

(f) Finansiniai išsipareigojimai

Finansiniai išsipareigojimai apima mokėtinas sumas už gautas paslaugas bei išsipareigojimus kredito įstaigoms.

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

Mokėtinos sumos už paslaugas vertinamos įsigijimo savikaina. Išsipareigojimai 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 išsipareigojimai registruojami apskaitoje, kai pagal sutartį įgyjama teisė gauti turtą arba prievolę vykdyti išsipareigojimą.

Iš išvestinės finansinės priemonės atsirandantis finansinis turtas ir finansinis išsipareigojimas 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. Grynujų aktyvų vertė, vienetų skaičius ir vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje, prieš metus, prieš dvejus metus. Kai vienetai yra skirtingų klasių, duomenys pateikiami pagal klases.

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2012 01 02)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2012 06 30)	Prieš metus (2011 06 30)	Prieš dvejus metus (2010 06 30)
Grynujų aktyvų vertė, Lt	44 037 932	45 841 688	49 250 360	42 870 207
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1,1682	1,2437	1,2731	1,1624
Apskaitos vienetų skaičius	37 696 668	36 858 539	38 684 922	36 879 975

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)	1 516 630	1 950 753
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	2 344 857	2 916 257
Skirtumas	(828 226)	(965 505)

2011 m. I pusmetis

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	1 460 915	1 953 482
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	1 529 974	1 988 424
Skirtumas	(69 059)	(34 942)

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

Investicijos	Pokytis					
	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	įsigyta	parduota (išpirkta)	vertės padidėjimas	vertės sumažėjimas	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	43 502 335	7 576 165	(8 203 636)	22 534 620	(19 549 071)	45 860 413
Iš viso	43 502 335	7 576 165	(8 203 636)	22 534 620	(19 549 071)	45 860 413

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

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
1	Akcijos														
1.1	Nuosavybes vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar į atitinkanti prekybos sarašą														
-															
	Iš viso:														
1.2	Nuosavybes vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar į atitinkanti prekybos sarašą														
-															
	Iš viso:														
1.3	Nuosavybes vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose														
-															
	Iš viso:														
1.4	Išleidžiami nauji nuosavybes														

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelje, %
	vertybiniai popieriai														
-															
	Iš viso:														
	Iš viso Akcijos:														
2	Obligacijos														
2.1	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar į atitinkanti prekybos sarašą														
-															
	Iš viso:														
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar į atitinkanti prekybos sarašą														
-															
	Iš viso:														
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriai prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose														
-															
	Iš viso:														
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybės														

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	vertybiniai popieriai														
-															
	Iš viso:														
	Iš viso Obligacijos:														
3	KIS														
3.1	Kolektyvinių investavimo subjektu, atitinkanciu Kolektyvinių investavimo subjektu 61 str. 1d. reikalavimus, vienetai (akcijos)														
-	SEB Eastern Europe Bond Fund	EE	EE3600087532	EUR	17 823	AS SEB Varahaldus				622 402	741 118	IS Bloomberg	KIS 1		1,62
-	HSBC Euro Govt Bond Fund-C	FR	FR0000971293	EUR	101	HSBC Global Asset Management (France)				882 451	904 519	IS Bloomberg	KIS 1		1,97
-	Comgest Growth AS X JPN-USD	IE	IE00B16C1G93	USD	65 343	Comgest Asset Management International				2 342 790	2 129 944	IS Bloomberg	KIS 3		4,65
-	Odey Allegra European Fund	IE	IE00B04YBL58	EUR	3 077	Odey Asset Management LLP				1 488 114	1 473 991	IS Bloomberg	KIS 3		3,22
-	JOHCM European Select Val Inst EUR	IE	IE0032904330	EUR	518 308	J O Hambro Capital Management Limited				3 383 770	3 441 428	IS Bloomberg	KIS 3		7,51
-	SEB Sicav 1-SEB Eastern Europe ex Russia	LU	LU0070133888	EUR	498 166	SEB Asset Management S.A.				4 173 937	4 257 167	IS Bloomberg	KIS 3		9,29

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelio, %
-	SEB Fund 2-SEB Russia Fund	LU	LU0273119544	EUR	76 492	SEB Asset Management S.A.				2 066 209	2 387 047	IS Bloomberg	KIS 3		5,21
-	HSBC GIF-EUR COR CRD BD-IC	LU	LU0165125831	EUR	26 545	HSBC Investment Funds (Luxembourg) S.A.				1 893 263	2 045 287	IS Bloomberg	KIS 1		4,46
-	PICTET FUND-EUR CORP BON	LU	LU0128472205	EUR	1 787	Pictet Funds S.A.				988 235	1 035 304	IS Bloomberg	KIS 1		2,26
-	T ROWE PRICE-ASIAN EX JAPAN JPN-I	LU	LU0266341725	USD	54 988	T. Rowe Price Global Inv. Services Ltd				2 107 633	2 290 643	IS Bloomberg	KIS 3		5,00
-	BGF-Latin American Fund-\$D2	LU	LU0252970081	USD	8 064	Black Rock Luxembourg				1 987 014	1 724 507	IS Bloomberg	KIS 3		3,76
-	CRM US Equity Opportunities-S	IE	IE00B43N7R95	USD	81 965	Cramer Rosenthal McGlynn LLC ("CRM")				2 466 820	2 515 527	IS Bloomberg	KIS 3		5,49
-	DB X-Trackers MSCI USA TRN	LU	LU0274210672	USD	41 816	DB Platinum Advisors				3 313 521	3 794 586	IS Bloomberg	KIS 3		8,28
-	East Capital Russian Fund	SE	SE0000777708	SEK	2 496	East Capital Asset Management AB/Sweden				943 459	1 073 662	IS Bloomberg	KIS 3		2,34
-	FAST JAPAN FUND -Y	LU	LU0348530451	JPY	8 399	FIL Fund Management Limited				1 806 182	1 878 833	IS Bloomberg	KIS 3		4,10
-	Investec GS Asian Equity-A A	LU	LU0345775950	USD	49 494	Investec Asset Management Guernsey L				2 410 761	2 411 765	IS Bloomberg	KIS 3		5,26
-	William Blair US All Cap Growth D	LU	LU0534978027	USD	6 766	William Blair & Company L.L.C.				2 113 108	2 313 798	IS Bloomberg	KIS 3		5,05
-	Vontobel Fund-Belvista Commodity I	LU	LU0415415800	USD	5 179	Vontobel Management SA/Luxembourg				1 718 896	1 621 352	IS Bloomberg	KIS 5		3,54

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
-	DB X-trackers MSCI AC Asia ex-Japan	LU	LU0322252171	USD	1 725	DB Platinum Advisors				156 862	139 142	IS Bloomberg	KIS 3		0,30
-	Comstage ETF MSCI USA-I	DE	LU0392495700	USD	14 314	Commerz Derivatives Funds Solutions				1 105 363	1 293 603	IS Bloomberg	KIS 3		2,82
-	East Capital Balkan Fund	SE	SE0001244328	SEK	283 181	East Capital Asset Management AB/Swe				1 358 168	1 014 036	IS Bloomberg	KIS 3		2,21
-	ING L Renta EMK DBT LOC-ICAP	LU	LU0555021707	USD	71	ING Investment Management				365 756	1 162 822	IS Bloomberg	KIS 1		2,54
-	ING (L) Renta Fund Emerging Markets Debt (Hard Cur	LU	LU0555020725	EUR	67	ING Investment Management				432 795	985 637	IS Bloomberg	KIS 1		2,15
-	OYSTER European Opportunities I	LU	LU0507009925	EUR	261	Oyster Asset Management S.A.				962 641	960 875	IS Bloomberg	KIS 3		2,10
	Iš viso:				1 766 430					41 090 147	43 596 593				95,10
3.2	Kitu kolektyvinių investavimo subjektų vienetai														
-	EEREIF	EE	EE3500096500	EUR	21 936	AS Gild Property Asset Mamangement				527 775	695 309	www.gildbankers.com	KIS 5		1,52
-	KEY HEDGE Fund INC-B EUR	BM	VGG5250A1553	EUR	3 855	Key Capital Management Inc				1 652 154	1 568 512	IS Bloomberg	KIS 5		3,42
	Iš viso:				25 792					2 179 930	2 263 820				4,94
	Iš viso KIS:				1 792 221					43 270 077	45 860 413				100,04
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.	Valdytojas	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelio, %
	reguliuojamose rinkose														
-															
	Iš viso:														
4.2	Kitos pinigų rinkos priemonės														
-															
	Iš viso:														
	Iš viso Pinigų rinkos priemonės:														
5	Indeliai kredito įstaigose														
-	-														
-															
	Iš viso:														
	Iš viso Indeliai kredito įstaigose:														
6	Išvestinės investicines priemonės														
6.1	Išvestinės investicines priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose														
-															
	Iš viso:														
6.2	Kitos išvestinės investicines priemonės														
-															

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	Iš viso:														
	Iš viso Išvestines investicines priemones:														
7	Pinigai														
-	-														
-	AB SEB bankas	LT		LTL							167 933				0,37
-	AB SEB bankas	LT		EUR							163 411				0,36
-	AB SEB bankas	LT		USD							80				0,00
-	SEB LONDON	GB		USD							96				0,00
-	SEB LONDON	GB		JPY							10				0,00
	Iš viso:										331 530				0,72
	Iš viso Pinigai:										331 530				0,72
8	Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjekto įstatymo 57 str. 1 d.														
-	Gautinos sumos										82				0,00
-	Mokėtinos sumos										(350 337)				(0,76)
	Iš viso:										(350 255)				(0,76)
	Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjekto įstatymo 57 str. 1 d.:														
9	IŠ VISO:										45 841 688				100,00

* – nurodyti KIS tipą:

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

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

KIS 3 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. 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				
Akcijos	35 100 554	76,57%	33 331 314	75,84%
Obligacijos	6 874 687	15,00%	6 502 060	14,80%
Pinigų rinkos priemonės (pinigai, gautinos ir mokėtinos sumos)	(18 725)	(0,04%)	444 667	1,01%
Alternatyvios investicijos	3 885 172	8,48%	3 668 961	8,35%
Išvestinės priemonės	-	0,00%	-	0,00%
Iš viso	45 841 688	100,00%	43 947 002	100,00%
Pagal regionus (Obligacijos)				
Vakarų Europos obligacijos	3 985 110	8,69%	3 685 084	8,39%
Besivystančių rinkų obligacijos	2 148 459	4,69%	2 049 817	4,66%
Vidurio ir Rytų Europos obligacijos	741 118	1,62%	767 159	1,75%
Iš viso	6 874 687	15,00%	6 502 060	14,80%
Pagal regionus (Akcijos)				
Šiaurės Amerikos akcijos	9 917 514	21,63%	9 382 076	21,35%
Vakarų Europos akcijos	5 876 294	12,82%	5 676 393	12,92%
NVS akcijos	3 460 708	7,55%	3 240 657	7,37%
Vidurio ir Rytų Europos akcijos	5 271 203	11,50%	4 986 479	11,35%
Besivystančių rinkų akcijos	1 724 507	3,76%	1 723 525	3,92%
Japonijos akcijos	1 878 833	4,10%	1 771 392	4,03%
Azijos be Japonijos akcijos	6 971 494	15,21%	6 550 792	14,91%
Iš viso	35 100 554	76,57%	33 331 314	75,84%

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

Investicijų, kurios apskaitoje nebuvo įvertintos tikrąja verte, nebuvo.

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

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 svyravimo indekso sandorius (*VIX index futures*). Buvo sudaromi ateities sandoriai, kurių kaina priklauso nuo VIX indekso, kurio vertę lemia investuotojų nuomonė apie JAV akcijų indekso *S&P 500* svyravimus artimiausią mėnesį. VIX indekso vertė paprastai kyla arba beveik nekinta, jei *S&P 500* indekso vertė krenta; jei *S&P 500* indekso vertė kyla, VIX indekso vertė paprastai krenta. Sudarant ateities akcijų svyravimo indekso sandorius, apsidraudžiama nuo galimo akcijų

indekso kritimo rizikos. Tokių išvestinių finansinių priemonių rizika yra nustatoma atsižvelgiant į jų nominaliąją vertę. Ši rizika yra ribojama stebint, kad bendra fondo investicijų į pasaulio akcijų rinkas suma neviršytų ribų, nustatytų fondo taisyklėse.

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

2012 m. I pusmečio galiojantys ateities sandoriai:

Galiojančių sandorių nėra.

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>	69	Taip
<i>Skandinaviska Enskilda Banken S.A.</i>	304	Taip
<i>HSBC Trinkaus & Burkhardt AG</i>	1394	Ne
Iš viso	1 767	

2011 m. I pusmetis

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai Lt	Ar susijęs su valdymo įmone
<i>Skandinaviska Enskilda Banken AB</i>	455	Taip
TT International	483	Ne
Deutsche bank AG London	1 805	Ne
<i>HSBC Trinkaus & Burkhardt AG</i>	2 470	Ne
Iš viso	5 213	

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	729 182		Žr. 5 pastaba
Depozitoriumo mokesčiai	23 491		25 003	-
<i>UAB SEB Investicijų valdymas</i>				
Atskaitymai nuo įmokų	57 321		57 082	11 803
Atskaitymai nuo turto vertės	233 868		248 916	39 288
<i>Skandinaviska Enskilda Banken AB</i>				
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba		Žr. 9 pastaba	-
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	51 825		56 280	-
Investicijos į SEB grupės valdomus fondus	Žr. 5 pastaba			-
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	7 399		Žr. 5 pastaba
<i>Skandinaviska Enskilda Banken S.A</i>				
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba		Žr. 9 pastaba	-
<i>SEB Europe Eastern Bond Fund</i>				
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	2 098		3 128	-

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		1 950 753
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	
	paties dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	1 102 415
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	808 258
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delpinigių		
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	26 690
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	13 390
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		

28. Išmokėtos lėšos:

Bendra išmokėtų lėšų suma		2 916 257
Pensijų išmokos	vienartinės išmokos dalyviams	1 863 265
	periodinės išmokos dalyviams	
	išmokos anuitetui įsigyti	142 223
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	487 574
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	23 897
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		257 126
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		142 172
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.

-

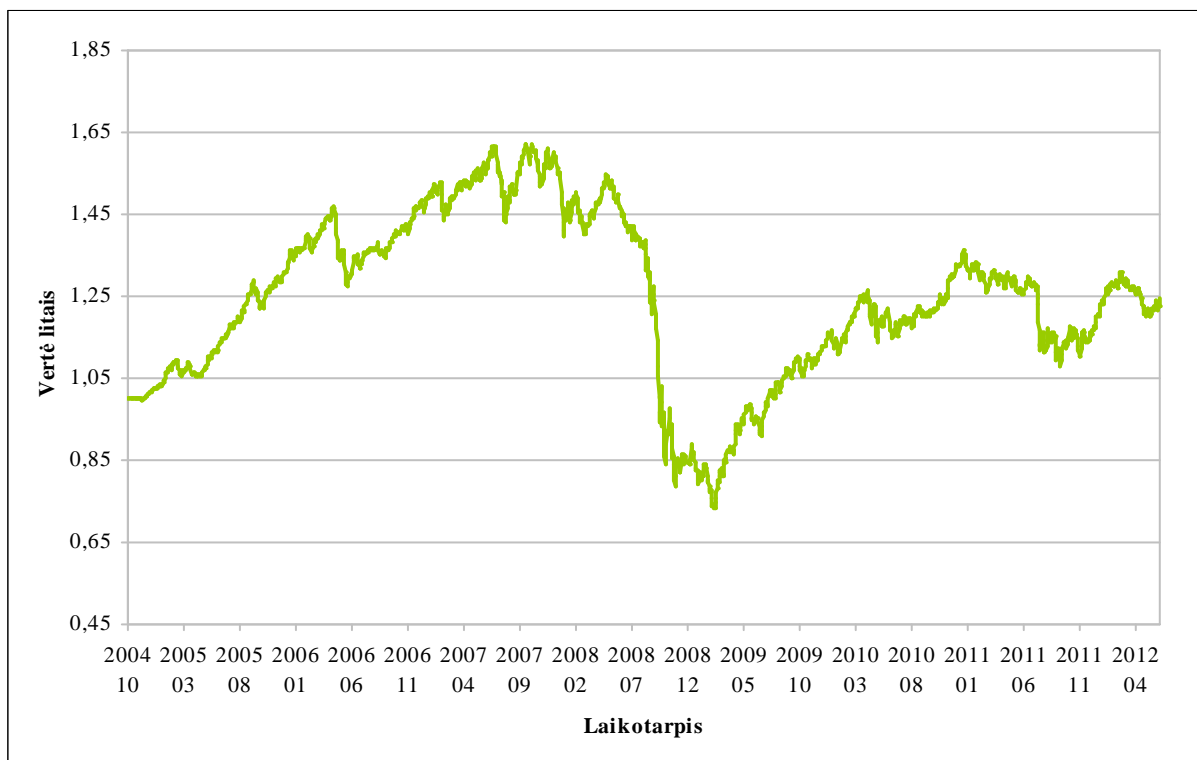
X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

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.

-

