

2020 m. gruodžio 31 d.

2020 metų sausio – gruodžio mėnesių ataskaita

„SEB pensija 1968–1974“

Turinys

Nepriklausomo auditoriaus išvada	3
I. Bendroji informacija	7
II. Grynujų aktyvų, apskaitos vienetų skaičius ir vertė	7
III. Atskaitymai iš pensijų turto	7
IV. Informacija apie pensijų fondo investicinių priemonių portfelį	7
V. Pensijų fondo lyginamasis indeksas, investicijų grąža ir rizikos rodikliai	9
VI. Pensijų fondo finansinė būklė	10
VII. Informacija apie pensijų fondo dalyvius	26
VIII. Išoriniai pinigų srautai	26
IX. Informacija apie garantijų rezervą	26
X. Informacija apie pensijų fondo reikmėms pasiskolintas lėšas	26
XI. Kita informacija	27
XII. Atsakingi asmenys	27

Nepriklausomo auditoriaus išvada



UAB „Ernst & Young Baltic“
Aukštaičių g. 7
LT-11341 Vilnius
Lietuva
Tel.: (8 5) 274 2200
Faks.: (8 5) 274 2333
Vilnius@lt.ey.com
www.ey.com

Ernst & Young Baltic UAB
Aukštaičių St. 7
LT-11341 Vilnius
Lithuania
Tel.: +370 5 274 2200
Fax: +370 5 274 2333
Vilnius@lt.ey.com
www.ey.com

Juridinio asmens kodas 110878442
PVM mokėtojo kodas LT108784411
Juridinių asmenų registras

Code of legal entity 110878442
VAT payer code LT108784411
Register of Legal Entities

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

Tikslinės grupės pensijų kaupimo fondo „SEB pensija 1968–1974“ dalyviams

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Nuomonė

Mes atlikome UAB „SEB investicijų valdymas“, įregistruotos Lietuvos Respublikoje (toliau – Valdymo įmonė), valdomo tikslinės grupės pensijų kaupimo fondo „SEB pensija 1968–1974“ (toliau – Fondas) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2020 m. gruodžio 31 d. grynujų aktyvų ataskaita ir tą dieną pasibaigusiu metų grynujų aktyvų pokyčių ataskaita bei aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką bei kitą aiškinamąją informaciją, pateikiamą 10 – 25 puslapiuose, auditą.

Mūsų nuomone, 10 – 25 puslapiuose pateiktos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia Fondo 2020 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir jo tą dieną pasibaigusiu metų grynujų aktyvų pokyčius pagal Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Mes atlikome auditą pagal Tarptautinius audito standartus (toliau - TAS) ir 2014 m. balandžio 16 d. Europos parlamento ir Tarybos reglamentą (ES) Nr. 537/2014 dėl konkrečių viešojo intereso įmonių teisės aktų nustatyto audito reikalavimų (Europos parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 537/2014). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Bendrovės pagal Tarptautinį buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (įskaitant Tarptautinius nepriklausomumo reikalavimus) (toliau - TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikėmės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

Pagrindiniai audito dalykai

Pagrindiniai audito dalykai – tai dalykai, kurie, mūsų profesiniu sprendimu, buvo svarbiausi atliekant einamojo laikotarpio finansinių ataskaitų auditą. Šie dalykai buvo nagrinėjami atsižvelgiant į finansinių ataskaitų kaip visumos auditą ir mūsų nuomonę, pareikštą dėl šių finansinių ataskaitų, todėl atskiros nuomonės apie šiuos dalykus nepateikiame.

Mes įvykdėme atsakomybes apibūdintas šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“, įskaitant susijusias su pagrindiniais audito dalykais. Atitinkamai, mūsų auditas apėmė procedūrų atlikimą, kurios buvo suplanuotos kaip atsakas į finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo riziką. Atliktų audito procedūrų rezultatai, įskaitant procedūras atliktas kaip atsaką į dalykus pateiktus toliau, suteikia pagrindą mūsų nuomonei, pareikštai apie toliau pateiktas finansines ataskaitas.

Pagrindinis audito dalykas

Investicijų portfelio vertinimas

2020 m. gruodžio 31 d. Fondas turėjo 262,305 tūkst. EUR vertės tikrąja verte vertinamų investicijų į perleidžiamuosius vertybinius popierius, kaip nurodoma Fondo grynųjų aktyvų ataskaitoje bei finansinių ataskaitų 5-oje pastaboje. Vertinant Fondo investicijas tikrąja verte naudojamos jų aktyvių rinkų vertybinių popierių kainos ar kita viešai prieinama informacija (investicijų į nekotiruojamų fondų vienetus atveju).

Šis dalykas yra svarbus mūsų auditui dėl sumų reikšmingumo, kadangi investicijos į perleidžiamuosius vertybinius popierius sudaro apytiksliai 97% viso Fondo turto, apskaityto 2020 m. gruodžio 31 d. grynųjų aktyvų ataskaitoje.

Kita informacija Fondo metinėje ataskaitoje

Kitą informaciją sudaro informacija pateikta Fondo 2020 m. metinėje ataskaitoje, tačiau ji neapima finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie jas. Vadovybė yra atsakinga už kitos informacijos pateikimą.

Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją.

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti ar yra reikšmingų neatitikimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose ar mūsų žinioms, pagrįstoms atliktu auditu, ir ar ji neatrodo kitaip reikšmingai iškraipyta. Jeigu remiantis mūsų atliktu darbu, mes pastebime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Fondo gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei reikalinga) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Fondą ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti.

Už valdymą atsakingi asmenys yra atsakingi už Fondo finansinių ataskaitų rengimo proceso priežiūrą.

Kaip audito metu nagrinėjome pagrindinį audito dalyką

Be kitų procedūrų, mūsų audito procedūros apėmė tikrąja verte vertinamų perleidžiamųjų vertybinių popierių įsigijimo, apskaitos ir pardavimo procesų vidaus kontrolės sistemos testavimą, patvirtinimą iš trečiųjų šalių gavimą dėl visų perleidžiamųjų vertybinių popierių pozicijų kiekių ir egzistavimo, bei vertinimo proceso supratimą. Mes perskaičiavome visų perleidžiamųjų vertybinių popierių tikrąsias vertes metų pabaigai, priklausomai nuo vertybinių popierių rūšies:

- 1) kiekvienos perleidžiamųjų vertybinių popierių pozicijos kiekį padauginome iš jų rinkos kainos, mūsų patikrintos išoriniuose šaltiniuose arba remiantis kita viešai prieinama informacija, investicijų į nekotiruojamų investicinių fondų vienetus atveju;
- 2) mūsų atliktų procedūrų rezultatus palyginome su perleidžiamųjų vertybinių popierių verte, nurodyta Fondo 2020 m. gruodžio 31 d. grynųjų aktyvų ataskaitoje.

Galiausiai, mes vertinome finansinėse ataskaitose pateikiamų susijusių atskleidimų pakankamumą.

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, bet ne garantija, kad reikšmingas iškraipymas, jeigu jis yra, visuomet bus nustatytas atliekant auditą pagal TAS. Iškraipymai gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos ir yra laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priimame profesinius sprendimus ir laikomės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatome ir įvertiname finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidos riziką, suplanuojame ir atliekame procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surenkame pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidos neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidinantis aiškinimas arba vidaus kontrolės nepaisymas.
- Įgyjame su auditu susijusios vidaus kontrolės supratimą, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, bet ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Fondo vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertiname taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Nusprendžiame dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Fondo gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų sprendimai pagrįsti audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Fondas negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertiname bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai pateikti taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, informuojame už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatome audito metu.

Taip pat pateikiame už valdymą atsakingiems asmenims patvirtinimą, kad laikėmės atitinkamų etikos reikalavimų dėl nepriklausomumo ir juos informavome apie visus santykius ir kitus dalykus, kurie galėtų būti pagrįstai vertinami, kaip turintys įtakos mūsų nepriklausomumui, ir, jei reikia, apie susijusias apsaugos priemones.

Iš dalykų, apie kuriuos informavome už valdymą atsakingus asmenis, išskiriame tuos dalykus, kurie buvo svarbiausi atliekant einamojo laikotarpio finansinių ataskaitų auditą ir kurie laikomi pagrindiniais audito dalykais. Tokius dalykus apibūdiname auditoriaus išvadoje, jeigu pagal įstatymą arba teisės aktą nedraudžiama viešai atskleisti tokio dalyko arba, jeigu labai retomis aplinkybėmis nustatome, kad dalykas neturėtų būti pateikiamas mūsų išvadoje, nes galima pagrįstai tikėtis, jog neigiamos tokio pateikimo pasekmės persvers visuomenės gaunamą naudą.

Išvada dėl kitų teisinių ir priežiūros reikalavimų

Kiti auditoriaus išvados reikalavimai pagal Europos Parlamento ir Tarybos reglamentą (ES) Nr. 537/2014.

Auditoriaus paskyrimas ir patvirtinimas

Valdymo įmonės akcininkų sprendimu 2019 m. buvome pirmą kartą paskirti atlikti Fondo finansinių ataskaitų auditą ir bendras nepertraukiamas paskyrimo laikotarpis yra 2 metai.

Suderinimas su audito ataskaita

Patvirtiname, kad skyriuje „Nuomonė“ pareikšta mūsų nuomonė atitinka finansinių ataskaitų audito ataskaitą, kurią kartu su šia auditoriaus išvada pateikėme Valdymo įmonei.



Ne audito paslaugos

Patvirtiname, kad mūsų žiniomis ir įsitikinimu, Fondui suteiktos paslaugos atitinka taikomų įstatymų ir teisės aktų reikalavimus bei neapima Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 537/2014 5 straipsnio 1 dalyje nurodytų ne audito paslaugų.

Per audito vykdymo laikotarpį nesuteikėme kitų nei finansinių ataskaitų auditas paslaugų.

Audito, kurį atlikus išleidžiama ši nepriklausomo auditoriaus išvada, užduoties partneris yra Jonas Akelis.

UAB „ERNST & YOUNG BALTIC“
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001335

Jonas Akelis
Auditoriaus pažymėjimo
Nr. 000003

2021 m. balandžio 28 d.

I. Bendroji informacija

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

(Žr. 22.3. punktas, Bendroji informacija)

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita — 2020 metų dvylika mėnesių.

3. Duomenys apie valdymo įmonę.

(Žr. 22.3. punktas, Bendroji informacija)

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

(Žr. 22.3. punktas, Bendroji informacija)

II. Grynųjų aktyvų, apskaitos vienetų skaičius ir vertė

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

(Žr. 22.3. punktas, 2 Pastaba)

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

(Žr. 22.3. punktas, 3 Pastaba)

III. Atskaitymai iš pensijų turto

7. Atskaitymai iš valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondo pensijų turto (jei per ataskaitinį laikotarpį keitėsi atskaitymų dydis, atskirai pateikti sumas pagal kiekvieną dydį).

(Žr. 22.3. punktas, 20 Pastaba)

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

(Žr. 22.3. punktas, 9 Pastaba)

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

-

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

	Po 1 metų	Po 3 metų	Po 5 metų	Po 10 metų
Sumokėta atskaitymų, Eur	20	53	89	193
Sukauptą suma, jei nebūtų atskaitymų, Eur	3 150	3 473	3 829	4 887
Sukauptą suma, esant dabartiniam atskaitymų dydžiui, Eur	3 130	3 417	3 731	4 646

IV. Informacija apie pensijų fondo investicinių priemonių portfelį

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis.

(Žr. 22.3. punktas, 5 Pastaba)

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

Priemonės pavadinimas	Priemonės rūšis	Pelnas/nuostolis valiuta	Valiutos kodas	Pelnas/nuostolis EUR	Priemonės panaudojimo tikslas	Pastabos
CME USD/EUR CURRENCY FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	158 801	USD	134 409	Valiutų kursų svyravimo rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
MSCI WORLD INDEX FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	(608 520)	USD	(534 815)	Akcijų rinkų svyravimo rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP

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

(Žr. 22.3. punktas, 8 Pastaba)

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

Prisiimtos rizikos apimtį skaičiavimui įmonė naudoja įsipareigojimų metodą (angl. commitment approach) ir perskaičiuoja (konvertuoja) kiekvieną išvestinių finansinių priemonių poziciją į tapačias pozicijas pagal šios išvestinės finansinės priemonės bazinio turto rinkos vertę (standartinis įsipareigojimų metodas (angl. standard commitment approach)).

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 patvirtintą investicijų strategiją. Ataskaitinių metų pabaigoje į rizikingus aktyvus investuota 87,14 proc. turto (numatyta nuo 77,90 iki 97,90 proc.), į mažiau rizikingus aktyvus investuota 12,86 proc. (numatyta nuo 2,10 iki 22,10 proc.).

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

Ataskaitiniu laikotarpiu fondo investicijų portfelio vertės pokyčiams didžiausią įtaką turėjo:

- COVID-19 viruso plitimas pasaulyje metų pradžioje sukėlė paniką finansų rinkose. Išaugęs investuotojų nerimas lėmė daugelio investicijų kainų nuosmukį – smarkiai sumažėjus likvidumui rinkose pigo ne tik įmonių akcijų, bet ir daugelio obligacijų kainos. Tai turėjo neigiamą įtaką fondo vieneto vertės pokyčiui
- Nepaisant besitęsiančios pandemijos, greiti ir ryžtingi centrinių bankų ir vyriausybės veiksmai krizės įkarštyje nuramino rinkas ir daugelio investicijų kainos greitai vėl pakilo – nors pasaulio įmonių akcijų rinkų kritimas nuo metų pradžios kovą siekė beveik 30 proc., tačiau iki vasaros pabaigos rinkos atgavo prarastą vertę. Tai turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto vertės pokyčiui
- Didelio masto rinkų skatinimo priemonės (palūkanų mažinimas, įvairaus finansinio turto supirkimas), kurias taikė daugelis centrinių bankų, mažino palūkanų normas rinkoje, todėl didėjo obligacijų kainos. Tai turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto vertei
- Lietuvos ekonominė padėtis atrodė gera, palyginti su Europos šalimis, ir tai didino šalies patrauklumą investuotojams. Dėl to Lietuvos Respublikos Vyriausybės obligacijų pajamingumas mažėjo labiau, o kainos kilo daugiau negu daugelio Europos šalių. Tai turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto vertei
- Dėl JAV prezidento rinkimų, kuriuos laimėjo J. Bidenas, metų pabaigoje sumažėjo geopolitinė rizika pasaulyje, ir tai teigiamai veikė investuotojų lūkesčius. Be to, iš naujo JAV prezidento buvo tikimasi didesnio masto ekonomikos skatinimo plano. Tai taip pat darė teigiamą įtaką finansų rinkom. Dėl to kilo pasaulio įmonių akcijų indeksai ir tai turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto vertei
- Pandemijai nesitraukiant, lapkritį buvo paskelbtos svarbios naujienos apie pirmąsias naudoti patvirtintas vakcinas nuo COVID-19 viruso. Tai metų pabaigoje sukėlė optimizmo bangą rinkose – akcijų rinkos smarkiai kilo ir turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto vertei
- JAV doleris per metus euro atžvilgiu susilpnėjo maždaug 9 procentais. Kadangi JAV įmonių akcijų svoris pasaulio įmonių akcijų indeksuose sudaro daugiau negu pusę, tai turėjo neigiamą įtaką euro zonos investuotojams. JAV dolerio silpnėjimas turėjo neigiamą įtaką fondo vieneto vertei

V. Pensijų fondo lyginamasis indeksas, investicijų grąža ir rizikos rodikliai

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

(Žr. 22.3. punktas, 19 Pastaba)

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

(Žr. 22.3. punktas, 18 Pastaba)

2020 m. vertės pokytis procentais



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

-

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

(Žr. 22.3. punktas, 18 Pastaba)

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

-

VI. Pensijų fondo finansinė būklė

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

22.1. grynųjų aktyvų ataskaitą;

GRYŪŲŲ AKTYVŲ ATASKAITA (EUR)

2020 m. gruodžio 31 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2020 12 31	2019 12 31
A.	TURTAS		269 870 495	232 588 390
I.	PINIGAI	5	4 828 841	5 120 969
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	262 305 778	223 591 949
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		15 795 647	10 918 129
IV.1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		11 125 959	8 589 825
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		4 669 688	2 328 304
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		3 858 220	550 347
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		242 651 911	212 123 473
V.	SUMOKĖTI AVANSAI		-	-
VI.	GAUTINOS SUMOS	5	2 710 837	3 875 472
VI.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		2 710 440	3 875 471
VI.2.	Kitos gautinos sumos		397	1
VII.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS	6	25 039	-
VII.1.	Investicinis turtas		-	-
VII.2.	Išvestinės finansinės priemonės		25 039	-
VII.3.	Kitas turtas		-	-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI	5, 13	228 226	229 380
I.	MOKĖTINOS SUMOS		228 225	229 380
I.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos		-	-
I.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	5, 13	156 657	153 200
I.3.	Kitos mokėtinos sumos	5	71 568	76 180
II.	SUKAUPOTOS SĄNAUDOS		-	-
III.	FINANSINĖS SKOLOS KREDITO ĮSTAIGOMS		-	-
IV.	ĮSIPAREIGOJIMAI PAGAL IŠVESTINIŲ FINANSINIŲ PRIEMONIŲ SUTARTIS		1	-
V.	KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
C.	GRYŪŲŲ AKTYVAI	2	269 642 269	232 359 010

12 – 25 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

22.2. grynųjų aktyvų pokyčių ataskaitą;

GRYNŲJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA (EUR)

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2020 01 01- 2020 12 31	2019 01 02- 2019 12 31
I.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		232 359 010	-
II.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS		51 945 974	248 312 583
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą	3, 21	18 648 048	11 765 825
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos	3, 21	11 917 449	215 667 922
II.3.	Garantinės įmokos		-	-
II.4.	Investicinės pajamos		209 666	55 403
II.4.1.	Palūkanų pajamos		-	418
II.4.2.	Dividendai		209 666	54 985
II.4.3.	Nuomos pajamos		-	-
II.5.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	4	20 689 432	20 706 237
II.6.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		128 760	7 740
II.7.	Išvestinių finansinių priemonių pelnas		192 321	-
II.8.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas		160 298	109 456
	PADIDĖJO IŠ VISO:		51 945 974	248 312 583
III.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS		14 662 715	15 953 573
III.1.	Išmokos fondo dalyviams	3, 21	1 103	3 826 519
III.2.	Išmokos kitiems fondams	3, 21	8 525 322	10 687 550
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	4	3 809 216	203 542
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		239 547	8 177
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		567 688	-
III.6.	Valdymo sąnaudos:		1 519 839	1 227 785
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	20	1 519 839	1 227 785
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		-	-
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams		-	-
III.6.4.	Audito sąnaudos		-	-
III.6.5.	Palūkanų sąnaudos		-	-
III.6.6.	Kitos sąnaudos		-	-
III.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		14 662 715	15 953 573
IV.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS POKYTIS		37 283 259	232 359 010
V.	PELNO PASKIRSTYMAS		-	-
VI.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	2	269 642 269	232 359 010

12 – 25 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

22.3. aiškinamąjį raštą.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendroji informacija

Standartines tikslinės pensijų fondų dalyvių grupės pensijų fondo taisyklės, kurios taikomos „SEB 1968-1974 tikslinės grupės pensijų kaupimo“ fondui (toliau – Fondas), patvirtino Lietuvos banko valdyba 2018 m. rugsėjo 19 d. Fondas veiklą pradėjo 2019 m. sausio 2 d.

Fondą valdo UAB „SEB investicijų valdymas“ (toliau – Bendrovė), įsteigta ir įregistruota 2000 m. gegužės 3 d., įmonės kodas 125277981. 2003 m. rugpjūčio 28 d. Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos sprendimu bendrovei išduota valdymo įmonės, veikiančios pagal Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymą, veiklos licencija Nr. VJK – 001. Duomenys apie bendrovę kaupiami juridinių asmenų registre. Buveinės adresas Konstitucijos pr. 24, Vilnius. Kontaktinė informacija:

Telefono numeris (8 5) 268 1528

El. paštas info@seb.lt

Interneto adresas www.seb.lt

Fondo valdytojas – Paulius Kabelis, Investicijų valdymo grupės vadovas.

Fondo depozitoriumas yra AB SEB bankas, įmonės kodas 112021238, esantis adresu Konstitucijos pr. 24, Vilnius, veikiantis pagal Lietuvos banko išduotą licenciją Nr. 2.

Fondo auditą atlieka UAB Ernst & Young Baltic, įmonės kodas 110878442, buveinės adresas Aukštaičių g. 7, Vilnius.

Apskaitos principai

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

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 valiuta, cirkuliuojančia ekonominėje aplinkoje, kurioje veikia Fondas - eurai (EUR).

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 didžioji fondo turto dalis investuojama į fiksuoto pajamingumo VP, kurių vertė paprastai kinta nedaug, išlieka rizika, kad įsigytų VP kaina gali skirtis nuo prognozuotos kainos. Didesnės rizikos investicijų (pvz., įmonių akcijos) grąža gali reikšmingai skirtis nuo tikėtinos. Bendrovė valdo VP pasirinkimo riziką laikydama nustatytą fondo investicijų portfelio diversifikavimo reikalavimų;
4. valiutų kursų svyravimų rizika. Jei investuojama į VP užsienio valiuta, tai, keičiantis valiutos, kuria investuota, kursui euro 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.

Investicinių priemonių pardavimo savikainos nurašymui taikomas svartinio vidurkio metodas. Svertinio vidurkio metodo esmė yra ta, kad išleistos atsargos įvertinamos vidutine įsigijimo savikaina. Savikaina nustatoma pagal svartinio vidurkio metodo taikymo pradžioje buvusį ir per laikotarpį gautų konkrečių atsargų savikainos svartinį vidurkį.

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.

(c) Grynųjų aktyvų vertės ir vienetų vertės apskaičiavimo principai

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

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

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

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

Turto ar įsipareigojimų tikroji vertė nustatoma kiekvieną darbo dieną laikantis šių patikimumo lygių:

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

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

Fondo apskaitos vienetai išreiškia dalyviui priklausančią turto dalį fonde.

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

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

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

Pradinė fondo vieneto vertė – 1 Eur (vienas euras).

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

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

(d) Pinigų ekvivalentai

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

(e) Finansinis turtas

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

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

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

(f) Finansiniai įsipareigojimai

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

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

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

(g) Išvestinės finansinės priemonės

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

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

Kita informacija

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

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

Reikšmingų finansinių ataskaitų sumos bei jų pasikeitimo priežastys pateiktos atitinkamose aiškinamojo rašto pastabose.

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

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2019 12 31)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2020 12 31)	Prieš metus (2019 12 31)	Prieš dvejus metus (2018 12 31)
Grynųjų aktyvų vertė, Eur	232 359 010	269 642 269	232 359 010	-
Apskaitos vieneto vertė, Eur	1,2362	1,3087	1,2362	-
Apskaitos vienetų skaičius	187 962 312	206 038 259	187 962 312	-

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

2020 m. gruodžio 31 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Eur
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	25 270 787	30 565 497
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	7 188 970	8 526 425

2019 m. gruodžio 31 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Eur
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	200 657 027	227 433 747
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	12 693 989	14 514 069

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

2020 m. gruodžio 31 d.

Investicijos	Pokytis					
	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	įsigyta	parduota (išpirkta)	teigiamas vertės pokytis	neigiamas vertės pokytis	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai:	10 918 129	10 088 531	(5 396 927)	312 982	(127 068)	15 795 647
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	8 589 825	6 892 666	(4 348 374)	117 932	(126 090)	11 125 959
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	2 328 304	3 195 865	(1 048 553)	195 050	(978)	4 669 688
Nuosavybės vertybiniai popieriai	550 347	3 624 998	-	-	(317 125)	3 858 220
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	212 123 473	121 471 085	(107 954 074)	20 376 450	(3365 023)	242 651 911
Iš viso	223 591 949	135 184 614	(113 351 001)	20 689 432	(3 809 216)	262 305 778

2019 m. gruodžio 31 d.

Investicijos	Pokytis					
	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	įsigyta*	parduota (išpirkta)	teigiamas vertės pokytis	neigiamas vertės pokytis	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai:	-	12 446 002	(1 746 491)	224 073	(5 455)	10 918 129
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	10 187 856	(1 712 418)	119 842	(5 455)	8 589 825
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	2 258 146	(34 073)	104 231	-	2 328 304
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	596 094	-	-	(45 747)	550 347
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	-	251 704 084	(59 910 436)	20 482 165	(152 340)	212 123 473
Iš viso	-	264 746 180	(61 656 927)	20 706 238	(203 542)	223 591 949

*Vertybinių popierių dalis lygi 141 721 216 Eur buvo perkelta iš papildomo savanoriško pensijų fondų dalyvių perkėlimo į gyvenimo ciklo fondą metu.

5 Pastaba. Investicijų portfelio struktūra.

2020 12 31 Nuosavybės vertybiniai popieriai

ISIN kodas	Šalies ISO kodas	Išleidėjo pavadinimas	Valiutos ISO kodas	Vienetų skaičius, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Dalis GA, %
LT0000115768	LT	AB Ignitis Grupe	EUR	161 111	3 624 998	3 359 165	1,24
EE3100021635	EE	Tallinna Sadam AS	EUR	277 253	596 094	499 055	0,19
Iš viso					4 221 092	3 858 220	1,43

2020 12 31 Skolos vertybiniai popieriai

ISIN kodas	Šalies ISO kodas	Išleidėjo pavadinimas	Valiutos ISO kodas	Bendra nominalioji vertė, Eur	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Dalis GA, %
LT0000650061	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	EUR	2 324 300	2 323 081	2 342 523	0,87
XS2265801238	EE	Luminor Bank ESTONIA	EUR	2 288 000	2 288 000	2 307 237	0,86
LT0000670044	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	EUR	1 184 700	1 184 700	1 202 000	0,45
XS1117298916	HR	Kroatijos Respublikos Vyriausybė	EUR	950 000	1 083 665	1 089 371	0,40
XS2177349912	LT	Lietuvos Energija UAB	EUR	920 000	907 865	1 028 288	0,38
LT1000607010	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	EUR	897 700	942 127	918 358	0,34
XS2259191273	HU	Vengrijos Respublika	EUR	762 000	751 622	757 956	0,28
XS1129788524	RO	Rumunija	EUR	600 000	673 824	663 967	0,25
XS1646530565	LT	Lietuvos Energija UAB	EUR	588 000	604 229	655 223	0,24
LT0000610081	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	EUR	554 700	548 178	566 584	0,21
XS0602546136	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	USD	577 000	497 364	484 244	0,18
US857524AA08	PL	Lenkijos Respublika	USD	591 000	504 706	493 494	0,18
XS1853999313	LT	Lietuvos Energija UAB	EUR	394 000	396 151	437 674	0,16
XS1028953989	HR	Kroatijos Respublikos Vyriausybė	EUR	320 000	339 200	346 616	0,13
US857524AB80	PL	Lenkijos Respublika	USD	367 000	317 468	320 550	0,12
US77586TAA43	RO	Rumunija	USD	364 000	323 572	324 441	0,12
LV0000880037	LV	Altum Attistibas Finansu	EUR	233 000	237 543	241 266	0,09
XS0479333311	PL	Lenkijos Respublika	EUR	155 000	199 696	198 347	0,07
LT0000670036	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	EUR	167 800	175 499	176 570	0,07
XS1306382364	PL	Lenkijos Respublika	EUR	168 000	172 326	169 979	0,06
US445545AE60	HU	Vengrijos Respublika	USD	182 000	157 856	152 775	0,06
LV0000570174	LV	Latvijos Respublika	EUR	150 000	149 456	151 517	0,06
XS2168038417	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	EUR	169 000	168 206	174 509	0,06
XS2168038847	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	EUR	143 000	141 920	156 492	0,06
XS1208855616	BG	Bulgarijos Respublika	EUR	125 000	132 691	130 539	0,05
LT0000610057	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	EUR	63 209	73 553	70 445	0,03
LT0000610065	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	EUR	73 744	84 639	83 218	0,03
LV0000570166	LV	Latvijos Respublika	EUR	91 000	91 551	93 016	0,03
SI0002103149	SI	Slovėnijos Respublika	EUR	56 000	60 708	58 448	0,02
Iš viso					15 531 396	15 795 647	5,86

2020 12 31 Pinigai, indėliai

Priemonė	Šalies ISO kodas	Institucijos pavadinimas	Valiutos ISO kodas	Bendra vertė, Eur	Sukauptų gautinų palūkanų suma, Eur	Dalis GA, %
Pinigai	LT	AB SEB bankas	EUR	4 399 930	-	1,63
Pinigai	LT	AB SEB bankas	USD	391 388	-	0,15
Pinigai	GB	Skandinaviska Enskilda Banken AB	USD	37 523	-	0,01
Iš viso				4 828 841	-	1,79

2020 12 31 Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)

ISIN kodas	Šalies ISO kodas	Išleidėjo pavadinimas	Valiutos ISO kodas	Išleidėjo tipas*	Valdymo įmonės pavadinimas	Vienetų skaičius, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Dalis GA, %
LU1711526407	LU	SEB Sustainable Global Exposure Fund IC (EUR)	EUR	KIS 3		399 046	46 509 137	51 077 877	18,95
IE00BJ0KQD92	IE	DB X-Trackers MSCI World Index UCITS ETF (DR) EUR	EUR	KIS 3		701 030	38 625 412	45 900 977	17,02
IE00BYX2JD69	IE	iShares MSCI World SRI UCITS ETF EUR (Acc)	EUR	KIS 3		4 033 500	27 357 839	29 696 644	11,01
LU1437016972	LU	AMUNDI INDEX MSCI UCITS ETF DR	EUR	KIS 3		308 612	19 683 304	23 212 869	8,61
LU1681045370	LU	AMUNDI MSCI EMERGING MARKETS - EUR	EUR	KIS 3		4 705 642	18 144 939	22 738 603	8,43
LU1781541179	LU	Lyxor Core MSCI World (DR) UCITS ETF - Acc	EUR	KIS 3		1 853 100	17 906 481	20 280 271	7,52
IE00B3DBRP41	IE	JOHCM Global Select A EUR	EUR	KIS 3		4 830 331	14 153 414	18 297 294	6,79
IE00B3DJ5M15	IE	Hermes Global Emerging Markets EUR ACC	EUR	KIS 3		1 828 911	7 372 021	8 846 810	3,28
LU1681044480	LU	AMUNDI MSCI EM ASIA UCITS ETF - EUR	EUR	KIS 3		149 000	5 301 816	5 459 882	2,02
IE0032876397	IE	PIMCO GIS Global Investment Grade Credit Fund Inst Acc EUR (Hdg)	EUR	KIS 1		98 943	1 936 660	2 058 997	0,76
LTIF009X	LU	BaltCap Private Equity Fund II	EUR	KIS 7	AS BaltCap	824 424	1 030 520	1 647 110	0,61
LTIF009C	LT	LORDS LB Baltic Green Fund (V)	EUR	KIS 7	Lords LB Asset Management	1 794 437	1 649 805	1 627 195	0,60
LV000SGC	LV	SG Capital Ptners Fund 1	EUR	KIS 5	SG Capital	1 386 095	1 481 148	1 576 944	0,58
LU1437018168	LU	AMUNDI INDEX EURO AGG CORPORATE SRI - UCITS ETF DR (D)	EUR	KIS 1		27 500	1 498 255	1 512 500	0,56
IE00B2R34Y72	IE	PIMCO GIS Global High Yield Bond Fund EUR (Hdg) A	EUR	KIS 1		54 588	1 300 000	1 346 686	0,50
IE00BD5BKF38	IE	Neuberger Berman Emerging Market Debt - Local Currency Fund	EUR	KIS 1		131 223	1 405 892	1 337 166	0,50
IE00B6YX4K42	IE	Barings European Loan Fund	EUR	KIS 1		8 379	1 305 000	1 338 751	0,50
IE0032568770	IE	PIMCO Emerging Markets Bond Fund	EUR	KIS 1		29 805	1 284 681	1 346 314	0,50
IE00B3F81R35	IE	iShares Core € Corp Bd. UCITS ETF - EUR (Dist)	EUR	KIS 1		9 540	1 225 401	1 301 828	0,48
LU2009877999	LU	Fair Oaks High Grade Credit Fund	EUR	KIS 1		1 185	1 180 000	1 199 982	0,45
EE3500110244	EE	Baltic Horizon Fund	EUR	KIS 5		359 320	465 312	418 248	0,16
IE00B62WCL09	IE	iShares Developed World Index Fund (IE) Inst Acc Eur	EUR	KIS 3		11 438	300 000	325 416	0,12
LU0234688595	LU	GS Global Credit Portfolio (Hedged) I	EUR	KIS 1		5 907	101 421	103 547	0,04
Iš viso							211 218 458	242 651 911	89,99

*KIS:

KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į skolos vertybinius popierius ir (arba) į skolos vertybinius popierius investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas);

KIS 2 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatytas mišrus (subalansuotas) investavimas ir (arba) investavimas į mišraus (subalansuoto) investavimo KIS išleistus vienetus (akcijas);

KIS 3 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į nuosavybės vertybinius popierius ir (arba) į nuosavybės vertybinius popierius investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas);

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

KIS 5 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų aktyvų investuoti į nekilnojamą turtą ir (arba) į nekilnojamą turtą investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas);

KIS 6 – KIS, kurių investavimo strategija atitinka rizikos draudimo fondų (angl., hedge funds) taikomą strategiją ir (arba) kurie investuoja į rizikos draudimo fondų išleistus vienetus (akcijas);

KIS 7 – kiti KIS.

2020 12 31 Išvestinės finansinės priemonės

Vidinis kodas	Priemonės pavadinimas	Šalies ISO kodas	Valiutos ISO kodas	Termino data	Priešingos sandorio šalies pavadinimas	Sandoriai per ataskaitinį laikotarpį, Eur (turtas)	Sandoriai per ataskaitinį laikotarpį, Eur (įsipareigojimai)	Bendra rinkos vertė, Eur	Dalis GA, %
ECH1	CME USD/EUR CURR FUT_2021.03.17	US	USD	2021 03 17	EUREX	4 258	-	25 039	0,01
Iš viso								25 039	0,01

2020 12 31 Gautinos ir mokėtinos sumos

Paaiškinimas	Kitos sandorio šalies ISO kodas	Gautina / mokėtina suma, Eur	Dalis GA, %
PF vienetų platinimo sandorių gautinos sumos		397	0,00
Turto pardavimo sandorių gautinos sumos	LU	2 710 440	1,01
Už PF vienetų išpirkimą mokėtinos sumos		(71 568)	(0,03)
Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		(156 657)	(0,06)
Iš viso		2 482 612	0,92

2019 12 31 Nuosavybės vertybiniai popieriai

ISIN kodas	Šalies ISO kodas	Išleidėjo pavadinimas	Valiutos ISO kodas	Vienetų skaičius, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Dalis GA, %
EE3100021635	EE	Tallinna Sadam AS	EUR	277 253	596 094	550 347	0,24
Iš viso					596 094	550 347	0,24

2019 12 31 Skolos vertybiniai popieriai

ISIN kodas	Šalies ISO kodas	Išleidėjo pavadinimas	Valiutos ISO kodas	Bendra nominalioji vertė, Eur	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Dalis GA, %
LT0000650038	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	EUR	1 263 300	1 266 068	1 276 171	0,55
LT0000630048	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	EUR	1 140 600	1 140 668	1 140 976	0,49
XS1894121695	EE	LUMINOR BANK ESTONIA	EUR	995 000	998 025	1 012 356	0,44
LT1000607010	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	EUR	897 700	942 127	936 994	0,40
XS1646530565	LT	Lietuvos Energija UAB	EUR	588 000	604 229	643 454	0,28
US857524AA08	PL	Lenkijos Respublika	USD	591 000	553 963	556 362	0,24
XS0602546136	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	USD	577 000	545 904	550 584	0,24
XS1117298916	HR	Kroatijos Respublikos Vyriausybė	EUR	450 000	516 915	521 181	0,22
XS1853999313	LT	Lietuvos Energija UAB	EUR	394 000	396 151	427 220	0,18
BE0000328378	BE	Belgijos Karalyste	EUR	382 000	424 383	423 544	0,18
US77586TAA43	RO	Rumunija	USD	364 000	355 151	365 029	0,16
US857524AB80	PL	Lenkijos Respublika	USD	367 000	348 452	355 462	0,15
LV0000570158	LV	Latvijos Respublika	EUR	299 000	298 258	302 409	0,13
BE0000321308	BE	Belgijos Karalyste	EUR	227 000	253 727	248 811	0,11
LV0000880037	LV	ALTUM ATTISTIBAS FINANSU	EUR	233 000	237 543	245 275	0,11

XS0210314299	PL	Lenkijos Respublika	EUR	202 000	211 110	211 006	0,09
XS0479333311	PL	Lenkijos Respublika	EUR	155 000	199 696	204 862	0,09
FR0013344751	FR	Prancūzijos Respublika	EUR	182 000	184 324	185 418	0,08
US445545AE60	HU	Vengrijos Respublika	USD	182 000	173 262	174 435	0,08
XS1306382364	PL	Lenkijos Respublika	EUR	168 000	172 326	171 682	0,07
LV0000570174	LV	Latvijos Respublika	EUR	150 000	149 456	149 595	0,06
DE0001135473	DE	Vokietijos Federacine Respublika	EUR	137 000	147 360	146 324	0,06
XS1208855616	BG	Bulgarijos Respublika	EUR	125 000	132 691	133 059	0,06
FR0011196856	FR	Prancūzijos Respublika	EUR	103 000	113 857	113 773	0,05
XS0525827845	HR	Kroatijos Respublikos Vyriausybė	USD	115 000	107 094	108 449	0,05
LV0000570166	LV	Latvijos Respublika	EUR	91 000	91 551	92 843	0,04
LT0000610065	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	EUR	73 744	84 639	85 938	0,04
LT0000610057	LT	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	EUR	63 209	73 553	73 726	0,03
SI0002103149	SI	Slovėnijos Respublika	EUR	56 000	60 708	61 191	0,03
Iš viso					10 783 191	10 918 129	4,71

2019 12 31 Pinigai, indėliai

Priemonė	Šalies ISO kodas	Institucijos pavadinimas	Valiutos ISO kodas	Bendra vertė, Eur	Sukauptų gautinų palūkanų suma, Eur	Dalis GA, %
Pinigai	LT	AB SEB bankas	EUR	5 049 923	-	2,17
Pinigai	LT	AB SEB bankas	USD	71 046	-	0,03
Iš viso				5 120 969	-	2,20

2019 12 31 Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)

ISIN kodas	Šalies ISO kodas	Išleidėjo pavadinimas	Valiutos ISO kodas	Išleidėjo tipas*	Valdymo įmonės pavadinimas	Vienetų skaičius, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Dalis GA, %
IE00BJ0KQD92	IE	DB X-Trackers MSCI World Index UCITS ETF (DR) EUR	EUR	KIS 3		701 030	38 625 412	43 414 787	18,68
LU1711526407	LU	SEB Sustainable Global Exposure Fund IC (EUR)	EUR	KIS 3		290 950	33 364 056	34 989 647	15,06
LU1437016972	LU	AMUNDI INDEX MSCI UCITS ETF DR	EUR	KIS 3		430 312	27 409 045	30 474 266	13,12
IE00B4L5Y983	IE	iShares Core MSCI World UCITS ETF	EUR	KIS 3		444 475	22 417 607	24 939 492	10,73
IE00B3DBRP41	IE	JOHCM Global Select A EUR	EUR	KIS 3		4 830 331	14 153 414	15 268 676	6,57
LU1681045370	LU	AMUNDI MSCI EMERGING MARKETS - EUR	EUR	KIS 3		3 293 792	13 766 819	14 715 345	6,33
IE00B3DJ5M15	IE	Hermes Global Emerging Markets EUR ACC	EUR	KIS 3		2 828 388	11 101 140	12 035 922	5,18
LU1987118020	LU	Schroder ISF Sustainable Multi-Factor Equity EUR	EUR	KIS 3		95 070	9 627 752	10 446 292	4,50
LU0389150375	LU	SEB Fund 3 - SEB Ethical Global Index Fund	USD	KIS 3		5 507 937	7 679 312	8 511 237	3,66
LU1781541179	LU	Lyxor Core MSCI World (DR) UCITS ETF - Acc	EUR	KIS 3		493 750	4 946 328	5 067 998	2,18
LU0122113094	LU	SEB Fund 1 - SEB Global Chance / Risk Fund C EUR	EUR	KIS 3		2 451 868	3 795 492	4 030 871	1,73
IE00B3F81R35	IE	iShares Core € Corp Bd. UCITS ETF - EUR (Dist)	EUR	KIS 1		13 240	1 790 711	1 776 146	0,76
LTIF009X	LU	BaltCap Private Equity Fund II	EUR	KIS 7	AS BaltCap	1 076 376	1 370 455	1 775 275	0,76
LU2009877999	LU	Fair Oaks High Grade Credit Fund	EUR	KIS 1		1 185	1 180 000	1 180 012	0,51
IE0032876397	IE	PIMCO GIS Global Investment Grade Credit Fund Inst Acc EUR (Hdg)	EUR	KIS 1		52 000	992 160	1 040 000	0,45
LU0290355717	LU	Xtrackers II Eurozone Government Bond UCITS ETF	EUR	KIS 1		4 170	1 045 302	1 028 510	0,44

LV000SGC	LV	SG Capital Prtners Fund 1	EUR	KIS 5	SG Capital	811 911	812 777	944 634	0,41
EE3500110244	EE	Baltic Horizon Fund	EUR	KIS 5		359 320	465 312	484 363	0,21
Iš viso							194 543 094	212 123 473	91,28

*KIS:

KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į skolos vertybinius popierius ir (arba) į skolos vertybinius popierius investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas);

KIS 2 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatytas mišrus (subalansuotas) investavimas ir (arba) investavimas į mišraus (subalansuoto) investavimo KIS išleistus vienetus (akcijas);

KIS 3 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į nuosavybės vertybinius popierius ir (arba) į nuosavybės vertybinius popierius investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas);

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

KIS 5 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į nekilnojamą turtą ir (arba) į nekilnojamą turtą investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas);

KIS 6 – KIS, kurių investavimo strategija atitinka rizikos draudimo fondų (angl., hedge funds) taikomą strategiją ir (arba) kurie investuoja į rizikos draudimo fondų išleistus vienetus (akcijas);

KIS 7 – kiti KIS.

2019 12 31 Gautinos ir mokėtinos sumos

Paiškinimas	Kitos sandorio šalies ISO kodas	Gautina / mokėtina suma, Eur	Dalis GA, %
Turto pardavimo sandorių gautinos sumos	LU	3 874 502	1,67
Kitos gautinos sumos, išskyrus už indėlius ir paskolas sukauptas gautinas palūkanas		969	0,00
Už PF vienetų išpirkimą mokėtinos sumos		(76 180)	(0,03)
Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		(153 199)	(0,07)
Iš viso		3 646 092	1,57

6 Pastaba. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus.

Investicijų paskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2020 12 31		Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2019 12 31	
	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %
Pagal turto rūšis ir regionus				
Rizikingi aktyvai:				
Išsivysčiusių šalių įmonių akcijos	188 791 347	70,02	177 143 266	76,24
Besivystančių šalių įmonių akcijos	40 903 514	15,17	27 301 615	11,75
Kitos alternatyvios investicijos	5 269 497	1,95	3 204 272	1,38
Mažiau rizikingi aktyvai:				
Pasaulio įmonių obligacijos	11 410 795	4,23	5 253 788	2,26
Išsivysčiusių šalių vyriausybės obligacijos	-	-	2 146 379	0,92
Besivystančių šalių vyriausybės obligacijos	7 634 496	2,83	3 407 566	1,47
Lietuvos Respublikos vyriausybės ir įmonių obligacijos	8 296 128	3,08	5 135 063	2,21
Išvestinės finansinės priemonės	25 039	0,01	-	-
P pinigai, pinigų rinkos priemonės, gautinos/mokėtinos sumos	7 311 453	2,71	8 767 061	3,77
Iš viso:	269 642 269	100,00	232 359 010	100

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

Investicijų, kurios apskaitoje nebuvo įvertintos tikrąja verte nebuvo.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu buvo sudaryti valiutos ateities (currency futures) ir indekso ateities (index futures) sandoriai.

Valiutos ateities sandoriai sudaryti norint apsidrausti nuo valiutos kurso rizikos. Sudarytų valiutos ateities sandorių rizika priklauso nuo euro ir JAV dolerio valiutos kurso pokyčių. Taikant tokius sandorius draudimo tikslais, portfeliui ar jo daliai nedaro įtakos valiutos kurso pokyčiai ir fondo vieneto vertės svyravimai, atsirandantys dėl valiutos kitimo – jie yra sumažinami arba jų visiškai nelieka. Tam tikros fondo sudėtyje esančios investicinės priemonės yra JAV doleriais, todėl sudarius ateities sandorius JAV dolerio kurso svyravimai beveik nedarė įtakos fondo vertei.

Ataskaitiniu laikotarpiu fondas sudarė ateities sandorių, kurių kainų pokyčiai tiesiogiai priklauso nuo pasaulio akcijų rinkų indekso „MSCI World“ reikšmės pokyčio. Šie sandoriai buvo sudaryti norint sumažinti fondo riziką, susijusią su akcijų rinkų svyravimais, ir galimą fondo turto vertės sumažėjimą dėl pasaulio akcijų rinkų kritimo. Šių ateities sandorių rizika yra nustatoma atsižvelgiant į nominaliąją sandorio vertę. Ši rizika yra kontroliuojama stebint, kad bendra akcijų dalies ir ateities sandorių nominalioji vertė neviršytų ribų, nustatytų fondo taisyklėse.

Fondui yra taikomas išvestinių finansinių priemonių tikrosios vertės apsidraudimo tipas. Išvestinių finansinių priemonių sandoriai buvo sudaryti norint valdyti valiutos ir akcijų kainų kitimo riziką.

2020 m. gruodžio 31 d. galioję ateities sandoriai

Informacija pateikta 5 pastaboje.

2019 m. gruodžio 31 d. galioję ateities sandoriai

-

9 Pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos.

2020 m. gruodžio 31 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai, Eur	Ar susijęs su valdymo įmone
„Skandinaviska Enskilda Banken AB“	1 512	Taip
Iš viso:*	1 512	

2019 m. gruodžio 31 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai, Eur	Ar susijęs su valdymo įmone
AB SEB bankas	6 316	Taip
Iš viso:*	6 316	

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

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

Pensijų fondas dividendų nemoka.

11 Pastaba. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos.

2020 m. gruodžio 31 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. fondas skolintų lėšų neturėjo.

12 Pastaba. Trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį.

Tokių 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	Per laikotarpį		Likutis datai	
	2020 01 02 - 2020 12 31	2019 01 02 - 2019 12 31	2020 12 31	2019 12 31
AB SEB bankas				
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba	Žr. 9 pastaba	-	-
UAB „SEB investicijų valdymas“				
Atskaitymai nuo turto vertės	Žr. 20 pastaba	Žr. 20 pastaba	156 468	152 930
Už pensijų kaupimo bendrovės keitimą	Žr. 20 pastaba	Žr. 20 pastaba	189	267
„Skandinaviska Enskilda Banken AB“				
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba	Žr. 9 pastaba	-	-
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	91 305	49 463	-	-
Investicijos į SEB grupės valdomus fondus	98 011 662	52 881 514	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba
P pinigai laikomi banke				
AB SEB bankas			Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba
„Skandinaviska Enskilda Banken AB“			Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba

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

Reikšmingų apskaitinių įvertinimų pakeitimo nebuvo.

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

Nuo 2021 metų pradžios didėja asmenų, kaupiančių palaiapsniu būdu, įmokos. Savo pensijai šie dirbantieji skirs 2,4 proc. darbo užmokesčio ir gaus 0,9 proc. vidutinio šalies darbo užmokesčio siekiančią valstybės paskatą (11,76 eurų/mėn.). Kaupiantiems maksimaliu būdu valstybės paskata yra 1,5 proc. užpraėjusių metų vidutinio darbo užmokesčio. Kadangi jis didėjo, šiais metais gyventojų pensijų fondų sąskaitas pasieks 19,60 euro, iš viso 235 eurai per metus.

Didėja galimybė daugiau sukaupti ir dėl to, kad nuo 0,65 proc. iki 0,5 proc. sumažintas turto valdymo mokestis.

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

Fondo grynųjų aktyvų tikroji vertė nustatoma vadovaujantis Bendrovės patvirtintu Grynųjų aktyvų vertės apskaičiavimo aprašu ir Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka.

Fondo turto sudėtyje yra finansinių priemonių, kurių kainos pateikiamos pavėluotai arba jų vertė nustatoma ne kasdien, o kas mėnesį ar ketvirtį. Kasdien vertinant tokias priemones yra naudojama Grynųjų aktyvų vertės apraše pateikta paskutinė žinoma kaina.

Pateikiame šių finansinių priemonių kainos įtakos rezultatus Fondo grynųjų aktyvų vertei parodydami, kokia būtų Fondo grynųjų aktyvų vertė, jei 2020 12 31 dienos kaina būtų gauta iš karto pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui.

ISIN	Priemonės pavadinimas	Turto vertė	Pervertinta turto vertė	Skirtumas
	SG Capital Prtners Fund 1	1 576 944	1 686 838	109 894
LU2009877999	Fair Oaks High Grade Credit Fund	1 199 982	1 200 136	154
LU1711526407	SEB Sustainable Global Exposure Fund IC (EUR)	51 077 878	51 014 031	(63 848)
	LORDS LB Baltic Green Fund (V)	1 627 195	1 624 683	(2 512)
	BaltCap Private Equity Fund II	1 647 111	1 884 084	236 974
Iš viso				280 662

GAV 2020 12 31	Pervertinta GAV 2020 12 31	Skirtumas proc.
269 642 269	269 922 931	0,10

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

Nebuvo.

18 Pastaba. Investicijų grąža ir investicijų grąžos lyginamoji informacija.

Ataskaitinio laikotarpio, praeitų ataskaitinių laikotarpių metiniai rodikliai

	Per ataskaitinį laikotarpį	Prieš metus	Per paskutiniuosius 2 metus
Apskaitos vieneto vertės pokytis, %	5,86	23,62	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis, %	6,85	25,15	-
Apskaitos vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis, %*	17,78	9,34	14,20
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis, %*	24,47	9,32	18,50
Apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas*	1,00	0,99	1,00
Alfa rodiklis, %*	(0,73)	(1,13)	(1,26)
Beta rodiklis*	0,96	0,99	0,97
Indekso sekimo paklaida, %*	6,93	2,68	7,39
IR rodiklis*	(0,20)	(0,75)	(0,23)

* Rodiklių paaiškinimai:

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

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

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

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

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

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

IR — rodiklis parodo aktyvaus investicinių priemonių portfelio valdymo naudą.

Vidutinis apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės pokytis (jei pasirinktas) per paskutiniuosius trejus, penkerius, dešimt metų (vidutinis apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės pokytis apskaičiuojamas kaip geometrinis metinių apskaitos vieneto vertės pokyčių ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčių vidurkis)

	Nuo veiklos pradžios	Per paskutinius 3 metus	Per paskutinius 5 metus	Per paskutinius 10 metų
Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokytis, %*	14,40	-	-	-
Vidutinis pensijų fondo lyginamojo indekso reikšmės pokytis, %*	15,64	-	-	-
Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis, %*	13,48	-	-	-
Vidutinis pensijų fondo lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis, %*	16,65	-	-	-

Fondas veiklą pradėjo 2019 m. sausio 2 d.

*Rodiklių paaiškinimai:

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

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

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

Vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis — statistinis rizikos rodiklis, rodantis, kaip smarkiai svyruoja lyginamojo indekso reikšmės vertės pokyčiai, palyginti su jų vidutiniu pokyčiu.

19 Pastaba. Lyginamojo indekso sudėtis.

Turto klasė	Lyginamojo indekso pavadinimas	Dalis sudėtiniame lyginamajame indekse, %
Išsivysčiusių šalių akcijos	MSCI World Net Total Return EUR Index	70,5
Besivystančių šalių akcijos	MSCI Emerging Markets Daily Net TR EUR	12,4
Vyriausybės obligacijos	Bloomberg Barclays Euro Treasury 1-10yr A3 or better	4,1
Investicinio reitingo įmonių obligacijos	Bloomberg Barclays Euro Aggregate Corporate Bond index	8
Aukšto pajamingumo įmonių obligacijos	Bloomberg Barclay's Global High -Yield (EUR Hedged)	0,5
Fondai, investuojantys į įmonių paskolas	S&P European Leveraged Loan Index	2,5
Besivystančių šalių obligacijos eurais ir doleriais	JPM EMBI Global Diversified Hedged EUR	1,5
Besivystančių šalių obligacijos vietine valiuta	JPM GBI-EM Global Diversified Composite Unhedged EUR	0,5

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

2020 m. gruodžio 31 d.

Atskaitymai	Standartinėse taisyklėse nustatyti maksimalūs dydžiai, %	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai, %	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Eur
Nuo turto vertės	0,65	0,65	1 517 097
Už keitimą:			
fondo keitimas toje pačioje bendrovėje dažniau kaip kartą per metus	0,05	-	-
pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus	0,05	0,05	2 742
pensijų kaupimo bendrovės keitimas dažniau kaip kartą per metus	0,05	-	-
Iš viso:			1 519 839
BAR, %*			0,65
Sąlyginis BIK ir (arba) tikėtinas sąlyginis BIK, %*			0,89
PAR (portfelio apyvartumo rodiklis)*			90,14

2019 m. gruodžio 31 d.

Atskaitymai	Standartinėse taisyklėse nustatyti maksimalūs dydžiai, %	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai, %	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Eur
Nuo turto vertės	0,80	0,80	1 224 491
Už keitimą:			
fondo keitimas toje pačioje bendrovėje dažniau kaip kartą per metus	0,05	-	-
pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus	0,05	0,05	3 294
pensijų kaupimo bendrovės keitimas dažniau kaip kartą per metus	0,05	-	-
Iš viso:			1 227 785
BAR, %*			0,79
Sąlyginis BIK ir (arba) tikėtinas sąlyginis BIK, %*			1,20
PAR (portfelio apyvartumo rodiklis)*			52,04

* Rodiklių paaiškinimai:

Bendrasis atskaitymų rodiklis (BAR) – procentinis dydis, apskaičiuojamas bendrąsias veiklos išlaidas, kurias sudaro atskaitymai nuo pensijų turto, dalijant iš vidutinės atitinkamo laikotarpio grynąjų aktyvų vertės.

Bendrasis išlaidų koeficientas (BIK) – procentinis dydis, kuris rodo, kokia vidutinė fondo grynąjų aktyvų dalis skiriama jo valdymo išlaidoms padengti. Šios išlaidos tiesiogiai sumažina investuotojo investicijų grąžą. Kadangi daugiau kaip 10 proc. pensijų fondo grynąjų aktyvų investuota į kitus kolektyvinio investavimo subjektus, pensijų fondui yra skaičiuojamas sąlyginis bendrasis išlaidų koeficientas. 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.

21 Pastaba. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos ir išmokėtos lėšos.

2020 m. gruodžio 31 d.

Bendra gautų lėšų suma, Eur	30 565 497
Valstybinio socialinio draudimo fondo pervestos dalyvio lėšomis mokamos pensijų įmokos ir iš valstybės biudžeto lėšų už dalyvį mokomos pensijų įmokos	18 640 147
Pačių dalyvių ir darbdavių ar kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos	7 901
Paties dalyvio įmokėtos lėšos	7 901
Darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos	-
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai	-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos	-
Iš kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos	460 242
Iš kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos	11 457 207
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą)	-

Bendra išmokėtų lėšų suma, Eur	8 526 425
Vienkartinės išmokos dalyviams	-
Periodinės išmokos dalyviams	-
Išmokos anuiteto įsigijimui	-
Į kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	1 550 638
Į kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	6 974 684
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)	-
Paveldėtojams išmokėtos lėšos	1 103
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos	-

2019 m. gruodžio 31 d.

Bendra gautų lėšų suma, Eur*	227 433 747
Valstybinio socialinio draudimo fondo pervestos dalyvio lėšomis mokamos pensijų įmokos ir iš valstybės biudžeto lėšų už dalyvį mokomos pensijų įmokos	11 759 646
Pačių dalyvių ir darbdavių ar kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos	6 179
Paties dalyvio įmokėtos lėšos	6 179
Darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos	-
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai	-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos	-
Iš kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos	364 038
Iš kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos	16 567 696
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą)	198 736 188
1. Pensijų reformos metu iš kitų fondų gautas turtas*	198 736 188

*Pensijų reformos metu buvo perkeltos piniginės lėšos ir vertybiniai popieriai.

Bendra išmokėtų lėšų suma, Eur	14 514 069
Vienkartinės išmokos dalyviams	14 715
Periodinės išmokos dalyviams	-
Išmokos anuiteto įsigijimui	-
Į kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	1 211 298
Į kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	9 476 252
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)	-
Paveldėtojams išmokėtos lėšos	503
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos	3 811 301
1. Pensijų reformos metu klientų lėšos pervestos SODRAI	3 811 301

VII. Informacija apie pensijų fondo dalyvius

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

Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pradžioje	52 483
Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:	53 339
iš jų dalyviai, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą	4
iš jų dalyviai, gaunantys periodines pensijų išmokas	-
iš jų dalyviai, kurių amžius neatitinka tikslinės pensijų fondų dalyvių grupės gimimo metų ribų (pildoma tik tikslinės pensijų fondų dalyvių grupės pensijų fondo atveju)	44
Dalyvių skaičiaus pokytis	856
Bendras prisijungusių dalyvių skaičius:	3 517
iš jų dalyviai, priskirti pensijų fondui atsitiktine tvarka	-
iš jų dalyviai, pensijų kaupimo sutartis sudarę pirmą kartą	176
iš jų dalyviai, atėję arba perkelti iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomų fondų	34
iš jų dalyviai, atėję iš kitos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomų fondų	3 307
Bendras pasitraukusių dalyvių skaičius:	2 661
išėję į tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomus fondus dalyviai	247
išėję į kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomus fondus dalyviai	2 414
perkelti į kitą pensijų fondą (pildoma tik tikslinės pensijų fondų dalyvių grupės pensijų fondo atveju)	-
išstoję dalyviai (dalyviai, pasirinkę nutraukti dalyvavimą ir sukauptas lėšas pervesti Sodrai)	-
sulaukę nustatyto pensijos amžiaus ir pasinaudoję teise į pensijų išmoką (vienkartinę išmoką, anuitetą ir jų derinį) dalyviai	-
pasinaudoję Pensijų kaupimo įstatymo suteikta galimybe vienašališkai nutraukti pirmą kartą sudarytą sutartį dalyviai	-
mirę dalyviai	-

VIII. Išoriniai pinigų srautai

24. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos.

(Žr. 22.3. punktas, 21 Pastaba)

25. Išmokėtos lėšos.

(Žr. 22.3. punktas, 21 Pastaba)

IX. Informacija apie garantijų rezervą

26. 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

27. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

(Žr. 22.3. punktas, 11 Pastaba)

XI. Kita informacija

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

Viso laikotarpio vieneto vertė eurais



XII. Atsakingi asmenys

29. 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.

-

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

-

31. 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.

-

32. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

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

Tvirtinu _____

Tadas Peciukevičius,

generalinis direktorius,
tel. (8 5) 268 1528,
el. paštas info@seb.lt

Tvirtinu _____

Lina Pocienė,

vyriausioji buhalterė,
tel. (8 5) 268 1528,
el. paštas info@seb.lt

32.2. 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

-