2014 metų ataskaita

SEB pensija 1

2014 m. gruodžio 31 d.

Turinys

I. Bendroji informacija

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

Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo konservatyvaus investavimo pensijų fondas SEB pensija 1, taisyklių Nr. PF-V01-K001-001(009).

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita — 2014 metų dvylika mėnesių.

3. Duomenys apie valdymo įmonę:
3.1. pavadinimas ir įmonės kodas — UAB *SEB investicijų valdymas*, įmonės kodas 125277981;
3.2. buveinė (adresas) — J.Balčikonio g. 3, Vilnius, Lietuvos Respublika;
3.3. telefono, fakso numeriai, el. pašto adresas, interneto svetainės adresas
tel. (8 5) 268 1528
faks. (8 5) 268 1575
el. paštas info.invest@seb.lt
interneto adresas www.seb.lt;
3.4. veiklos licencijos numeris — VĮK – 001;
3.5. pensijų fondo valdytojo vardas, pavardė, pareigos (asmuo ar asmenys, priimantys investicinius sprendimus) — Ignas Pliuškys, Investicijų valdymo grupės vadovas.

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

AB SEB bankas
Gedimino pr. 12, LT-01103, Vilnius, Lietuva
faks. (8 5) 268 1255
įmonės kodas 112021238

II. Grynųjų aktyvų, apskaitos vienetų skaičius ir vertė

5. Nurodyti grynųjų aktyvų, apskaitos vienetų skaičių ir vertę:
(Žr. 22.3. punktas, 2 Pastaba)

6. Nurodyti per ataskaitinį laikotarpį konvertuotų apskaitos vienetų skaičių bei bendras konvertavimo sumas:
(Žr. 22.3. punktas, 3 Pastaba)

III. Atskaitymai iš pensijų turto

7. Atskaitymai iš valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondo pensijų turto (jei per ataskaitinį laikotarpį keitėsi atskaitymų dydis, atskirai pateikti sumas pagal kiekvieną dydį); jei yra skaičiuojamas sąlyginis tikėtinas bendrasis išlaidų koeficientas, pateikti papildomą informaciją, nurodytą taisyklių 49.6 punkte:
(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 (litais) nuo pensijų fondo dalyvio įmokų esant dabartiniam atskaitymų dydžiui ir kokią sumą jis atgautų po 1, 3, 5, 10 metų, jei būtų investuota 10 000 Lt, o metinė investicijų grąža – 5 proc.

	Po 1 metų	Po 3 metų	Po 5 metų	Po 10 metų
Sumokėta atskaitymų, Lt	215,63	355,53	507,83	950,21
Sukaupta suma, jei nebūtų atskaitymų	10 500,00	11 576,25	12 762,82	16 288,95
Sukaupta suma, esant dabartiniam atskaitymų dydžiui	10 276,87	11 186,92	12 177,56	15 055,13

IV. Informacija apie pensijų fondo investicinių priemonių portfelį

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:
(Žr. 22.3. punktas, 5 Pastaba)

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

Priemonės pavadinimas	Priemonės rūšis	Pelnas/nuostolis valiuta	Valiutos kodas	Priemonės panaudojimo tikslas	Pastabos
CME USD/EUR CURR FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	(312 975)	USD	Valiutų kursų svyravimo rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EURO BOBL FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	(148 050)	EUR	Palūkanų normų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EURO BUND FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	(13 390)	EUR	Palūkanų normų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EURO SCHATZ FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	(4 920)	EUR	Palūkanų normų 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 apimties 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 taisyklėse nustatytą investicijų strategiją.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu fondo investicijų portfelio vertės pokyčiams didžiausią įtaką turėjo:

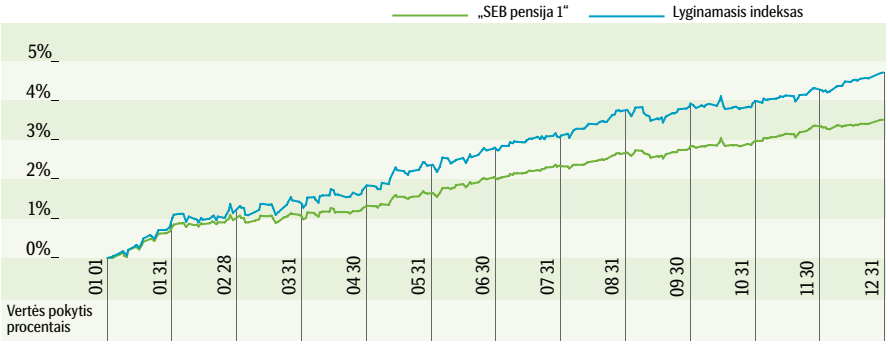
1. **Lūkesčiai dėl Europos centrinio banko (ECB) obligacijų supirkimo programos.** Europos centriniam bankui metų pabaigoje pradėjus turtu padengtų obligacijų supirkimą ir ne kartą užsiminus apie būsimą vyriausybių obligacijų supirkimo programą, ir įmonių, ir vyriausybių obligacijų pajamingumas regione toliau smuko, o tai kėlė šių obligacijų kainą. Birželį ir rugsėjį nuo 0,25 proc. iki 0,05 proc. ECB sumažinta bazinė palūkanų norma taip pat darė neigiamą įtaką obligacijų pajamingumui (teigiamą – kainai). Ši priežastis turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto vertei.
2. **Lietuvos prisijungimas prie euro zonos.** Žinia apie Lietuvos prisijungimą prie euro zonos padidino šalies patrauklumą užsienio investuotojams ir sumažino skirtumus tarp Lietuvos ir Vakarų Europos vyriausybių obligacijų pajamingumo. Tai lėmė ženklų lietuviškų obligacijų kainų šuolį 2014 metais ir turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto vertei.
3. **Maža infliacija.** Mažas ekonomikos aktyvumas ir smukusios žaliavų kainos lėmė sumažėjusią infliaciją daugelyje pasaulio šalių. Sumažėjus infliacijai, mažėjo ir realios palūkanų normos, todėl mažėjo obligacijų pajamingumas ir kilo jų kaina. Tai turėjo teigiamą 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)

SEB pensija 1 fondo vieneto vertės ir lyginamojo indekso pokyčių dinamika 2014 m.



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

Pensijų kaupimo sutartyje nurodyta, kad fondo SEB pensija 1 ilgojo laikotarpio tikėtina vidutinė metų grąža yra 5 procentai. Apskaičiuojant tikėtiną pensiją naudojantis SEB pensijų skaičiuokle, buvo pasirinkta prielaida, kad tikėtina vidutinė metų grąža yra 3 procentai. Faktiškai 2014 metų grąža buvo 3,49 procento. Pensijų fondo investicijų grąža buvo mažesnė už prognozuotą pensijų kaupimo sutartyse, tačiau didesnė negu grąža, naudojama apskaičiuojant pensiją pensijų skaičiuokle. Tačiau investuojant svarbi yra reali grąža, t. y. grąža atėmus infliaciją. 2014 metais Lietuvoje ir Europoje infliacija buvo daug mažesnė negu infliacijos istorinis vidurkis per paskutinius 10 metų, netgi buvo fiksuota defliacija, todėl pasiekta grąža atėmus infliaciją buvo nemaža. Esant mažai infliacijai, 2014 metais vyriausybių obligacijų palūkanos buvo mažos ir toliau mažėjo. Lietuvos obligacijų palūkanos mažėjo patvirtinus įstojimą į euro zoną, o kainos didėjo.

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;

Grynųjų aktyvų ataskaita (LT)

2014 m. gruodžio 31 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2014 12 31	2013 12 31
A.	Turtas		257 077 596	240 484 808
I.	Pinigai	5	3 390 850	2 403 092
II.	Terminuotieji indėliai		15 986 479	-
III.	Pinigų rinkos priemonės		-	-
III.1.	Valstybės iždo vekseliai		-	-
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
IV.	Perleidžiamieji vertybiniai popieriai	4, 5, 6	237 457 981	238 062 505
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		237 457 981	238 062 505
IV.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		237 457 981	238 062 505
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		-	-
V.	Gautinos sumos	5	3	11 744
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
V.2.	Kitos gautinos sumos		3	11 744
VI.	Investicinis ir kitas turtas	5,8	242 283	7 467
VI.1.	Investicinis turtas		-	-
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės	8	242 283	7 467
VI.3.	Kitas turtas		-	-
B.	Įsipareigojimai	5, 8	1 095 809	1 760 944
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai		-	-
II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms		-	-
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		316 949	56 626
IV.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	13	138 064	124 572
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		640 796	1 579 746
C.	Grynieji aktyvai		255 981 787	238 723 864

8 – 26 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

22.2. grynųjų aktyvų pokyčių ataskaitą;

Grynųjų aktyvų pokyčių ataskaita (LT)

2014 m. gruodžio 31 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2014 01 01-2014 12 31	2013 01 01-2013 12 31
I.	Grynųjų aktyvų vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		238 723 864	237 258 529
II.	Grynųjų aktyvų vertės padidėjimas		36 575 026	34 731 466
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą	21	18 833 372	18 120 634
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos	21	3 130 037	6 880 255
II.3.	Garantinės įmokos		-	-
II.4.	Palūkanų pajamos		7 907 462	8 511 940
II.5.	Dividendai		-	-
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		6 337 712	1 126 599
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		131 626	92 038
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių pelnas		234 817	-
II.9.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas		-	-
	Padidėjo iš viso:		**36 575 026**	**34 731 466**
III.	Grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas		19 317 103	33 266 131
III.1.	Išmokos fondo dalyviams	21	8 002 787	10 028 134
III.2.	Išmokos kitiems fondams	21	4 894 449	12 953 005
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		4 164 582	8 066 088
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		101 405	118 162
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		260 323	189 071
III.6.	Valdymo sąnaudos:		1 893 557	1 911 671
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	20	1 893 557	1 911 671
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		-	-
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams		-	-
III.6.4.	Audito sąnaudos		-	-
III.6.5.	Kitos sąnaudos		-	-
III.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
III.9.	Pelno paskirstymas		-	-
	Sumažėjo iš viso:		**19 317 103**	**33 266 131**
IV.	Grynųjų aktyvų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		255 981 787	238 723 864

8 – 26 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

22.3. aiškinamąjį raštą.

Aiškinamasis raštas

Bendroji informacija

Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo konservatyvaus investavimo pensijų fondo SEB pensija 1 (toliau – Fondas) taisykles Nr. PF-V01-K001-001(001) patvirtino Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisija 2003 m. rugpjūčio 28 d. (paskutiniai pakeitimai įsigaliojo – 2013 m. kovo 1 d.). 2006 m. vasario 23 d. pensijų fondo pavadinimas pakeistas į SEB pensija 1.

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

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

Fondo auditą atlieka UAB PricewaterhouseCoopers, įmonės kodas 111473315, buveinės adresas J.Jasinskio g. 16B, LT-03163 Vilnius, veikianti pagal 2005 m. gruodžio 20 d. Lietuvos auditorių rūmų pažymėjimą Nr.001273.

Apskaitos principai

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

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

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

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

Finansiniai Fondo metai sutampa su kalendoriniais metais.

Sumos šiose finansinėse ataskaitose pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta – litais (Lt). 2015 m. sausio 1 d. Lietuva prisijungė prie euro zonos nare ir jos valiuta tapo euras.

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

Vertybinių popierių padidėjusi vertės dalis traukiama į apskaitą, kai įsigyjami 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 registravimo į apskaitą (arba apskaitos nutraukimo) diena yra perkamo turto (arba parduodamo turto) atsiskaitymo diena.

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

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

(c) Grynųjų aktyvų vertės ir vienetų vertės apskaičiavimo principai

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

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

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

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

Turto ar įsipareigojimų tikroji vertė nustatoma laikantis šių patikimumo lygių:

1. Tikroji vertė turi būti nustatoma pagal aktyviojoje rinkoje skelbiamas to turto ar įsipareigojimo kainas.
2. Jeigu aktyviojoje rinkoje to turto ar įsipareigojimo kainos neskelbiamos, tikroji vertė nustatoma pagal šioje ar kitoje rinkoje skelbiamas panašaus turto kainas ar kitus aktyviosios rinkos rodiklius arba apskaičiuojama remiantis šiais rodikliais.
3. Jeigu tikrosios vertės neįmanoma patikimai nustatyti pagal aukščiau išvardintus punktus, rinkose neprekiaujamo 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 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 atsiskaitymo data arba kai yra įgyjama teisė gauti pinigus.

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

(f) Finansiniai įsipareigojimai

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

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

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

(g) Išvestinės finansinės priemonės

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

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

Kita informacija

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

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

Reikšmingų pasikeitimų finansinių ataskaitų sumose nebuvo.

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

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2014 01 02)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2014 12 31)	Prieš metus (2013 12 31)	Prieš dvejus metus (2012 12 31)
Grynųjų aktyvų vertė, Lt	238 703 098	255 981 787	238 723 864	237 258 529
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1,2824	1,3272	1,2824	1,2836
Apskaitos vienetų skaičius	186 142 914	192 880 751	186 148 552	184 842 812

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

2014 m. gruodžio 31 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	16 728 101	22 144 059
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	9 995 902	13 077 885
Skirtumas	6 732 199	9 066 174

2013 m. gruodžio 31 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	19 368 249	25 182 850
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	18 062 509	23 163 100
Skirtumas	1 305 740	2 019 750

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

2014 m. gruodžio 31 d.

		Pokytis			
Investicijos	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	įsigyta	parduota (išpirkta)	Vertės pokytis	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	238 062 505	59 215 952	(71 324 033)	11 503 557	237 457 981
Iš viso:	**238 062 505**	**59 215 952**	**(71 324 033)**	**11 503 557**	**237 457 981**

2013 m. gruodžio 31 d.

		Pokytis			
Investicijos	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	įsigyta	parduota (išpirkta)	Vertės pokytis	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	236 628 737	33 653 545	(32 681 225)	461 448	238 062 505
Iš viso:	**236 628 737**	**33 653 545**	**(32 681 225)**	**461 448**	**238 062 505**

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.

2014 m. gruodžio 31 d.

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
1	**Akcijos**														
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą														
	Iš viso:														
1.2	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą														
	Iš viso:														
1.3	Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose														
	Iš viso:														
1.4	Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai														
	Iš viso:														
	Iš viso Akcijos:														
2	**Obligacijos**														
2.1	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą														
	Iš viso:														
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą														
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000611014	LTL	63 415	6 341 500				6 392 981	6 795 147	0,30		2016.02.10	2,65
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605107	LTL	9 921	992 100				1 033 455	1 040 204	0,15		2015.04.29	0,41
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605115	LTL	64 500	6 450 000				6 763 433	7 007 458	0,50		2016.10.20	2,74
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603243	LTL	84 895	8 489 500				8 853 727	8 852 440	0,15		2015.02.27	3,46
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000607053	LTL	80 819	8 081 900				8 827 822	9 534 001	0,80		2018.03.28	3,72
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603250	LTL	61 770	6 177 000				6 168 119	6 392 973	0,28		2016.01.31	2,50
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000607061	LTL	59 846	5 984 600				6 504 780	6 751 112	1,10		2019.10.25	2,64
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605123	LTL	20 200	2 020 000				2 206 343	2 270 601	0,65		2017.06.07	0,89
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605149	LTL	68 957	6 895 700				7 140 693	7 372 000	0,88		2018.10.31	2,88
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603276	LTL	33 310	3 331 000				3 333 674	3 438 926	0,58		2017.02.27	1,34
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000610065	LTL	8 000	800 000				863 418	967 629	1,78		2023.02.28	0,38
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605131	LTL	84 000	8 400 000				8 806 733	8 898 611	0,68		2017.08.31	3,48
	Iš viso:				**639 633**	**63 963 300**				**66 895 178**	**69 321 103**				**27,08**
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									-					
	Lenkijos Respublika	PL	XS0210314299	EUR	1 225	4 229 680				4 947 668	5 154 575	0,54		2020.04.15	2,01

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010192997	EUR	2 170	7 492 576				6 885 290	9 278 693	0,33		2021.04.25	3,62
	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0000102283	EUR	2 795	9 650 576				10 076 045	10 426 005	(0,05)		2016.07.15	4,07
	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0000102242	EUR	800	2 762 240				2 589 053	2 852 366	(0,09)		2015.07.15	1,11
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0327304001	EUR	390	1 346 592				1 453 646	1 583 930	0,51		2018.02.07	0,62
	Lenkijos Respublika	PL	XS0371500611	EUR	1 200	4 143 360				4 180 813	5 019 669	0,36		2018.06.20	1,96
	Belgijos Karalyste	BE	BE0000309188	EUR	2 350	8 114 080				8 482 569	9 092 360	(0,05)		2017.03.28	3,55
	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135374	EUR	3 900	13 465 920				14 313 128	16 027 664	(0,07)		2019.01.04	6,26
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0485991417	USD	321	911 223				790 466	1 126 286	2,96		2020.02.11	0,44
	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135283	EUR	1 250	4 316 000				4 512 226	4 456 820	(0,10)		2015.07.04	1,74
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0541528682	USD	2 323	6 594 300				6 211 185	7 270 284	1,78		2017.09.14	2,84
	Slovėnijos Respublika	SI	SI0002103057	EUR	1 000	3 452 800				3 892 203	4 058 116	1,33		2020.01.26	1,59
	Slovėnijos Respublika	SI	SI0002103149	EUR	620	2 140 736				2 471 201	2 569 937	1,58		2021.01.18	1,00
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0602546136	USD	130	369 031				333 833	437 684	3,15		2021.03.09	0,17
	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0009348242	EUR	550	1 899 040				2 205 640	2 280 245	0,16		2020.07.15	0,89
	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010415331	EUR	1 535	5 300 048				5 823 889	5 899 669	(0,04)		2017.04.25	2,30
	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135390	EUR	1 500	5 179 200				5 940 801	6 188 750	(0,01)		2020.01.04	2,42
	Prancūzijos Respublika	FR	FR0011059088	EUR	675	2 330 640				2 594 445	2 793 262	0,38		2021.10.25	1,09
	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135440	EUR	2 500	8 632 000				10 030 039	10 514 876	0,13		2021.07.04	4,11
	Prancūzijos Respublika	FR	FR0011196856	EUR	1 500	5 179 200				5 594 261	6 233 001	0,45		2022.04.25	2,43
	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135341	EUR	3 440	11 877 632				14 059 200	13 808 479	(0,10)		2018.01.04	5,39
	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010604983	EUR	300	1 035 840				1 208 649	1 201 209	(0,01)		2018.04.25	0,47
	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0010418810	EUR	1 246	4 302 189				4 335 445	4 767 482	0,55		2023.07.15	1,86

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135473	EUR	1 510	5 213 728				5 352 950	5 846 467	0,24		2022.07.04	2,28
	Austrijos Respublika	AT	AT0000A08968	EUR	2 700	9 322 560				10 840 366	11 337 266	0,03		2019.03.15	4,43
	Lenkijos Respublika	PL	XS0874841066	EUR	1 400	4 833 920				4 988 605	5 148 184	0,39		2019.01.15	2,01
	Slovėnijos Respublika	SI	SI0002102794	EUR	1 250	4 316 000				4 897 149	5 068 344	0,98		2019.02.06	1,98
	Latvijos Respublika	LV	LV0000570125	EUR	2 150	7 423 520				7 672 419	7 695 256	1,17		2019.11.21	3,01
	Iš viso:				**42 730**	**145 834 631**				**156 683 186**	**168 136 878**				**65,68**
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai														
	Iš viso:														
	Iš viso Obligacijos:				**682 363**	**209 797 931**				**223 578 363**	**237 457 981**				**92,76**
3	**KIS**														
3.1	Kolektyvinių investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinių investavimo subjektų 61 str. 1d. reikalavimus, vienetai (akcijos)														
	Iš viso:														
3.2	Kitų kolektyvinių investavimo subjektų vienetai														
	Iš viso:														
	Iš viso KIS:														
4	**Pinigų rinkos priemonės**														
4.1	Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose														
	Iš viso:														
4.2	Kitos pinigų rinkos priemonės														
	Iš viso:														
	Iš viso Pinigų rinkos priemonės:														
5	**Indėliai kredito įstaigose**														
	AB SEB bankas	LT		EUR							15 986 479	0,02		2015.01.06	6,25
	Iš viso:										**15 986 479**				**6,25**
	Iš viso Indėliai kredito įstaigose:										**15 986 479**				**6,25**

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
6	**Išvestinės investicinės priemonės**														
6.1	Išvestinės investicinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose														
	EUREX	CH	DUH5	EUR			DE0001135283, FR0010415331, NL0000102283, NL0000102242, BE0000309188	(12 274 290)	EUREX		(20 993)		SEB Futures ataskaita, IS Bloomberg	2015.03.06	(0,01)
	Chicago Mercantile Exchange	US	ECH5	USD			XS0541528682, XS0485991417, XS0602546136	8 206 256	Chicago Mercantile Exchange		(148 659)		IS Bloomberg (t-1) dienos 10 val.	2015.03.16	(0,06)
	EUREX	CH	OEH5	EUR			DE0001135341, DE0001135374	(24 290 862)	EUREX		(147 296)		SEB Futures ataskaita, IS Bloomberg	2015.03.06	(0,06)
	EUREX	CH	RXH5	EUR			DE0001135440, NL0010418810	12 378 323	EUREX		242 283		SEB Futures ataskaita, IS Bloomberg	2015.03.06	0,09
	Iš viso:										**(74 666)**				**(0,03)**
6.2	Kitos išvestinės investicinės priemonės														
	Iš viso:														
	Iš viso Išvestinės investicinės priemonės:										**(74 666)**				**(0,03)**
7	**Pinigai**														
-	AB SEB bankas	LT		LTL							2 043 370				0,80
-	AB SEB bankas	LT		LTL							575 230				0,22
-	SEB LONDON	GB		USD							334 284				0,13
-	AB SEB bankas	LT		EUR							21 165				0,01
-	SEB LONDON	GB		EUR							416 801				0,16
	Iš viso:										**3 390 850**				**1,32**
	Iš viso Pinigai:										**3 390 850**				**1,32**

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
8	**Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.**														
	Gautinos sumos										3				0,00
	Mokėtinos sumos										(778 860)				(0,30)
	Iš viso:										**(778 857)**				**(0,30)**
	Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.:														
9	**IŠ VISO:**										**255 981 787**				**100,00**

2013 m. gruodžio 31 d.

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

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
2	**Obligacijos**														
2.1	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą														
	Iš viso:														
2.2	Ne nuosavybės vertybianiai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą														
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000611014	LTL	63 415	6 341 500				6 392 981	6 867 291	1 35		2016 02 10	2,88
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605107	LTL	95 141	9 514 100				9 910 684	10 317 424	0 98		2015 04 29	4,32
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605115	LTL	64 500	6 450 000				6 763 433	7 109 370	1 40		2016 10 20	2,98
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603243	LTL	168 895	16 889 500				17 614 114	18 148 935	0 95		2015 02 27	7,60
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000607053	LTL	50 819	5 081 900				5 445 547	5 898 704	2 18		2018 03 28	2,47
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603250	LTL	61 770	6 177 000				6 168 119	6 353 718	1 35		2016 01 31	2,66
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605123	LTL	20 200	2 020 000				2 206 343	2 261 650	1 88		2017 06 07	0,95
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605149	LTL	4 717	471 700				471 312	479 058	2,35		2018 10 31	0,20
	Iš viso:				**529 457**	**52 945 700**				**54 972 533**	**57 436 150**				**24,06**
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose														
	Slovakijos Respublika	SK	XS0192595873	EUR	4 000	13 811 200				13 945 093	14 401 901	0,39		2014 05 20	6,03
	Čekijos Respublika	CZ	XS0194957527	EUR	388	1 339 686				1 494 237	1 399 774	0,13		2014 06 23	0,59
	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010192997	EUR	2 170	7 492 576				6 885 290	8 662 654	1,82		2021 04 25	3,63
	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0000102283	EUR	2 795	9 650 576				10 076 045	10 701 722	0,39		2016 07 15	4,48
	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0000102242	EUR	800	2 762 240				2 589 053	2 931 228	0,21		2015 07 15	1,23
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0327304001	EUR	390	1 346 592				1 453 646	1 543 976	2,18		2018 02 07	0,65
	Lenkijos Respublika	PL	XS0371500611	EUR	1 200	4 143 360				4 180 813	5 088 242	1,05		2018 06 20	2,13
	Belgijos Karalyste	BE	BE0000309188	EUR	2 350	8 114 080				8 482 569	9 207 986	0,71		2017 03 28	3,86
	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135374	EUR	3 900	13 465 920				14 313 128	15 814 229	0,92		2019 01 04	6,62
	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010061242	EUR	5 558	19 190 662				20 836 577	19 937 127	0,14		2014 04 25	8,35
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0435153068	EUR	2 835	9 788 688				10 842 623	10 687 731	0,07		2014 06 22	4,48
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0485991417	USD	321	805 646				790 466	994 204	3,59		2020 02 11	0,42
	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135283	EUR	1 250	4 316 000				4 512 226	4 582 847	0,17		2015 07 04	1,92

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0541528682	USD	2,323	5 830 265				6 211 185	6 475 561	2,41		2017 09 14	2,71
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0602546136	USD	130	326 274				333 833	377 204	3,91		2021 09 03	0,16
	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0009348242	EUR	550	1 899 040				2 205 640	2 160 225	1,53		2020 07 15	0,90
	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010415331	EUR	1 535	5 300 048				5 823 889	5 971 749	0,64		2017 04 25	2,50
	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135390	EUR	1 500	5 179 200				5 940 801	5 966 303	1,17		2020 01 04	2,50
	Prancūzijos Respublika	FR	FR0011059088	EUR	675	2 330 640				2 594 445	2 560 664	1,96		2021 10 25	1,07
	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135440	EUR	2 500	8 632 000				10 030 039	9 850 645	1,47		2021 07 04	4,13
	Prancūzijos Respublika	FR	FR0011196856	EUR	1 500	5 179 200				5 594 261	5 645 317	2,08		2022 04 25	2,36
	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135341	EUR	3 440	11 877 633				14 059 200	13 913 597	0,65		2018 01 04	5,83
	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010604983	EUR	300	1 035 840				1 208 649	1 195 180	0,98		2018 04 25	0,50
	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0010418810	EUR	1 246	4 302 189				4 335 445	4 161 863	2,23		2023 07 15	1,74
	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135473	EUR	1 510	5 213 728				5 352 950	5 279 317	1,70		2022 07 04	2,21
	Austrijos Respublika	AT	AT0000A08968	EUR	2 700	9 322 560				10 840 366	11 115 109	1,20		2019 03 15	4,66
	Iš viso:				**47 866**	**162 655 843**				**174 932 469**	**180 626 355**				**75,66**
2 4	Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai														
	Iš viso:														
	Iš viso Obligacijos:				**577 323**	**215 601 543**				**229 905 002**	**238 062 505**				**99,72**
3	**KIS**														
3 1	Kolektyvinių investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinių investavimo subjektų 61 str. 1d reikalavimus, vienetai (akcijos)														
	Iš viso:														
3 2	Kitu kolektyvinių investavimo subjektų vienetai														
	Iš viso:														
	Iš viso KIS:														
4	**Pinigų rinkos priemonės**														
4 1	Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose														
	Iš viso:														

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Išpirkimo / konverta-vimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
4 2	Kitos pinigų rinkos priemonės														
	Iš viso:														
	Iš viso Pinigų rinkos priemonės:														
5	**Indėliai kredito įstaigose**														
	Iš viso:														
	Iš viso Indėliai kredito įstaigose:														
6	**Išvestinės investicinės priemonės**														
6 1	Išvestinės investicinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose														
	EUREX	CH	DUH4	EUR			XS0192595873, FR0010061242	24 374 006	EUREX		(35 357)		SEB Futures ataskaita, IS Bloomberg	2014 03 06	(0,01)
	Chicago Mercantile Exchange	US	ECH4	USD			XS0541528682, XS0485991417, XS0602546136	7 337 055	Chicago Mercantile Exchange		7 467		IS Bloomberg (t-1) dienos 10 val	2014 03 17	0,00
	EUREX	CH	OEH4	EUR			DE0001135341	2 148 160	EUREX		(16 573)		SEB Futures ataskaita, IS Bloomberg	2014 03 06	(0,01)
	EUREX	CH	RXH4	EUR			DE0001135440	480 526	EUREX		(4 696)		SEB Futures ataskaita, IS Bloomberg	2014 03 06	(0,00)
	Iš viso:										**(49 159)**				**(0,02)**
6 2	Kitos išvestinės investicinės priemonės														
	Iš viso:														
	Iš viso Išvestinės investicinės priemonės:										**(49 159)**				**(0,02)**

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
7	**Pinigai**														
	AB SEB bankas	LT		USD							316				0,00
	AB SEB bankas	LT		LTL							623				0,00
	AB SEB bankas	LT		EUR							1 302 709				0,55
	SEB LONDON	GB		EUR							223 874				0,09
	SEB LONDON	GB		USD							229 992				0,10
	AB SEB bankas	LT		LTL							645 578				0,27
	Iš viso:										**2 403 092**				**1,01**
	Iš viso Pinigai:										**2 403 092**				**1,01**
8	**Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d**														
	Gautinos sumos										11 744				0,00
	Mokėtinos sumos										(1 704 318)				(0,71)
	Iš viso:										**(1 692 574)**				**(0,71)**
	Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d :														
9	**IŠ VISO:**									**229 905 002**	**238 723 864**				**100,00**

** – nurodyti KIS tipą:*

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

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

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

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

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

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

6 Pastaba. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus.

	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2014 12 31		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2013 12 31	
Investicijų pasiskirstymas	**Rinkos vertė, Lt**	**Dalis aktyvuose, %**	**Rinkos vertė, Lt**	**Dalis aktyvuose, %**
Pagal turto rūšis				
Vyriausybių obligacijos	237 457 981	92,76	238 062 505	99,72
Imonių obligacijos	-	-	-	-
Išvestinės priemonės	(74 666)	(0,03)	(49 159)	(0,02)
Pinigų rinkos priemonės	18 598 472	7,27	710 518	0,30
Iš viso:	**255 981 787**	**100,00**	**238 723 864**	**100,00**
Pagal regionus (tik obligacijos)				
Lietuva	79 739 286	31,15	77 514 826	32,47
Išsivysčiusios rinkos	134 701 011	52,62	154 059 663	64,53
Kitos rinkos	23 017 684	8,99	6 488 016	2,72
Iš viso:	**237 457 981**	**92,76**	**238 062 505**	**99,72**

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-ajį verslo apskaitos standartą „Išvestinės finansinės priemonės“.

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

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

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

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

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

2014 m. gruodžio 31 d. galiojantys ateities sandoriai:

Priemonės pavadinimas	Valiutos kodas	Išpirkimo data	Priemonės panaudojimo tikslas
EUREX	EUR	2015 03 06	Palūkanų normų rizikos valdymas
Chicago Mercantile Exchange	USD	2015 03 16	Valiutų kursų svyravimo rizikos valdymas
EUREX	EUR	2015 03 06	Palūkanų normų rizikos valdymas
EUREX	EUR	2015 03 06	Palūkanų normų rizikos valdymas

2013 m. gruodžio 31 d. galiojantys ateities sandoriai:

Priemonės pavadinimas	Valiutos kodas	Išpirkimo data	Priemonės panaudojimo tikslas
EUREX	EUR	2014 03 06	Palūkanų normų rizikos valdymas
Chicago Mercantile Exchange	USD	2014 03 17	Valiutų kursų svyravimo rizikos valdymas
EUREX	EUR	2014 03 06	Palūkanų normų rizikos valdymas
EUREX	EUR	2014 03 06	Palūkanų normų rizikos valdymas

9 Pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos.

2014 m. gruodžio 31 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai, Lt	Ar susijęs su valdymo įmone
Skandinaviska Enskilda Banken AB	6 008	Taip
AB SEB bankas	2 096	Taip
Iš viso:*	**8 104**	

2013 m. gruodžio 31 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai, Lt	Ar susijęs su valdymo įmone
Skandinaviska Enskilda Banken AB	908	Taip
AB SEB bankas	4 342	Taip
Iš viso:*	**5 250**	

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

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

Pensijų fondas dividendų nemoka.

11 Pastaba. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos.

2014 m. gruodžio 31 d. ir 2013 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			Likutis	Likutis
	2014 12 31	2013 12 31	2014 12 31	2013 12 31
AB SEB bankas				
Pinigai laikomi banke	*Žr. 5 pastaba*	*Žr. 5 pastaba*	*Žr. 5 pastaba*	*Žr. 5 pastaba*
Komisinis mokestis už sandorius	*Žr. 9 pastaba*	*Žr. 9 pastaba*	-	-
UAB SEB Investicijų valdymas				
Atskaitymai nuo įmokų	*Žr. 20 pastaba*	*Žr. 20 pastaba*	207	839
Atskaitymai nuo turto vertės	*Žr. 20 pastaba*	*Žr. 20 pastaba*	137 857	123 733
Už pensijų kaupimo bendrovės keitimą	*Žr. 20 pastaba*	*Žr. 20 pastaba*	-	-
Skandinaviska Enskilda Banken AB				
Komisinis mokestis už sandorius	*Žr. 9 pastaba*	*Žr. 9 pastaba*	-	-
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	-	-	-	-
Investicijos į SEB grupės valdomus fondus	-	-	-	-
Pinigai laikomi banke	*Žr. 5 pastaba*	*Žr. 5 pastaba*	*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“.

Apskaitinių įvertinimų pakeitimų nebuvo.

15 Pastaba. Pensijų sistemos pokyčiai nuo 2013 m. sausio 1 d.

Nuo 2013 m. sausio 1 d. įsigaliojo Pensijų sistemos reformos ir Pensijų kaupimo įstatymų pataisos.

Pagrindiniai įsigalioję pakeitimai:

1. Atsiranda galimybė antros pakopos pensijų fonduose kaupti pensiją skiriant šiam tikslui įstatymo nustatytą dalį savo darbo užmokesčio. Šiuo atveju valstybė savo lėšomis moka papildomas pensijų įmokas, apskaičiuojamas nuo vidutinio šalies darbo užmokesčio.
2. Suteikiama galimybė keisti pensijų kaupimo bendrovę nelaukiant, kol nuo pirmosios pensijų kaupimo sutarties sudarymo praeis treji metai, jei antros pensijų pakopos sąskaitoje yra lėšų.
3. Mažėja pensijų kaupimo antros pakopos fonduose sutarčių administravimo mokesčiai.
4. Suteikiama galimybė iš pensijų fondų išmoką gauti anksčiau, jei dalyviui paskiriama išankstinė valstybinio socialinio draudimo senatvės pensija.
5. Nuo 2014 m. vienam iš tėvų, auginančių vaiką iki trejų metų ir gaunančių motinystės (tėvystės) pašalpą arba draudžiamų socialiniu draudimu valstybės lėšomis, į pensijų fondą iš valstybės biudžeto bus pervedamos 2 proc. vidutinio šalies darbo užmokesčio pensijų įmokos (skaičiuojamos nuo užpraeitų metų keturių ketvirčių šalies ūkio darbuotojų vidutinio bruto darbo užmokesčio vidurkio). Pensijų įmokos pervedamos už kiekvieną vaiką iki trejų metų.

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

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

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

Nebuvo.

18 Pastaba. Investicijų grąža ir investicijų grąžos lyginamoji informacija.

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

	Per ataskaitinį laikotarpį	Prieš metus	Prieš 2 metus	Prieš 10 metų
Apskaitos vieneto vertės pokytis*	3,49%	(0,09%)	5,73%	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis	4,70%	(0,23%)	5,31%	-
Metinė bendroji investicijų grąža**	-	-	-	-
Metinė grynoji investicijų grąža**	3,48%	(0,09%)	5,61%	-
Apskaitos vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis**	0,75%	1,48%	1,34%	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis**	1,20%	1,69%	1,73%	-
Apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas**	0,88	0,99	0,94	-
Indekso sekimo paklaida**	0,50%	0,30%	0,94%	-
Alfa rodiklis**	0,56%	0,12%	2,30%	-
Beta rodiklis**	0,63	0,92	0,64	-

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

*** Rodiklių paaiškinimai:*

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

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

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

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

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

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

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

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

	Per paskutinius 3 metus	Per paskutinius 5 metus	Per paskutinius 10 metų	Nuo veiklos pradžios
Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokytis*	3,02%	2,73%	2,64%	3,00%
Vidutinis pensijų fondo lyginamojo indekso reikšmės pokytis*	3,23%	2,83%	-	4,77%
Vidutinė grynoji investicijų grąža*	2,97%	2,64%	1,90%	1,68%
Vidutinė bendroji investicijų grąža*	-	-	-	-
Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis*	1,24%	1,67%	2,26%	2,21%

**Rodiklių paaiškinimai:*

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

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

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

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

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

19 Pastaba. Lyginamojo indekso sudėtis ir pakeitimo priežastys.

Lyginamasis indeksas – valdymo įmonės pasirenkamas rodiklis, su kurio reikšmės kitimu lyginama pensijų fondo investicijų grąža.

Turto klasė	Lyginamojo indekso pavadinimas	Dalis sudėtiniame lyginamajame indekse, %		
		2014 m. sausio 1 d.	Nuo 2014 m. birželio 2 d.	Nuo 2014 m. gruodžio 1 d.
Vakarų Europos vyriausybių obligacijos	*Merrill Lynch EMU Direct Governments, AAA-AA Rated, 1—10 Year*	75	-	-
Vakarų Europos vyriausybių obligacijos	*Merrill Lynch EMU Direct Governments, AAA-A Rated, 1—10 Year*	-	70	70
Lietuvos Respublikos Vyriausybės obligacijos	Lietuvos Respublikos Vyriausybės vertybinių popierių indeksas	-	-	30
Lietuvos vyriausybės obligacijos	Indeksas, apskaičiuotas atsižvelgiant į 6 mėnesių VILIBOR (indeksuota) — 50 bazinių punktų	25	30	-

Atsižvelgiant į tai, kad aukščiausio reitingo Vakarų Europos vyriausybių obligacijų grąžos ir rizikos santykis tapo mažiau patrauklus ir kad Vakarų Europos ekonominė situacija stabilizavosi, nuo 2014 m. birželio 2 d. pakeista lyginamojo indeksų sudėtinė dalis – Vakarų Europos obligacijų indeksas, įtraukiant į jį ir A reitingo Vakarų Europos obligacijas. Ankstesnis indeksas *Merrill Lynch EMU Direct Governments, AAA-AA Rated, 1—10 Year* pakeistas į indeksą *Merrill Lynch EMU Direct Governments, AAA-A Rated, 1—10 Year.*
Kadangi Lietuvos ekonominė būklė yra stabili, o Lietuvos Respublikos Vyriausybės obligacijų grąžos ir rizikos santykis yra palankesnis negu Vakarų Europos obligacijų, nuo 2014 m. birželio 2 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės obligacijų dalis indekse padidinta nuo 25 proc. iki 30 proc., o Vakarų Europos obligacijų dalis sumažinta nuo 75 proc. iki 70 procentų. Taip pat pakeistas Lietuvos Respublikos Vyriausybės obligacijų indeksas – vietoj indekso, susieto su nebeapskaičiuojamomis VILIBOR palūkanomis, pasirinktas Lietuvos Respublikos vertybinių popierių (VVP) indeksas, kurį apskaičiuoja Lietuvos bankas.

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 grynųjų 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.

2014 m. gruodžio 31 d.

Atskaitymai	Taisyklėse numatyti maksimalūs dydžiai	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Lt
Nuo įmokų	1,50 proc.	1,50 proc.	282 559
Nuo turto vertės	0,65 proc.	0,65 proc.	1 608 977
Už keitimą			
fondo keitimas toje pačioje bendrovėje daugiau kaip kartą per metus	0,05 proc.	-	-
pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus	0,05 proc.	0,05 proc.	2 020
pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus	0,05 proc.	-	-
Iš viso:			**1 893 556**
BAR*			0,76%
Sąlyginis BIK ir (arba) tikėtinas sąlyginis BIK*			-
PAR (portfelio apyvartumo rodiklis			35,49

2013 m. gruodžio 31 d.

Atskaitymai	Taisyklėse numatyti maksimalūs dydžiai	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Lt
Nuo įmokų	2,00 proc.	2,00 proc.	362 525
Nuo turto vertės	0,65 proc.	0,65 proc.	1 544 608
Už keitimą			
fondo keitimas toje pačioje bendrovėje daugiau kaip kartą per metus	0,05 proc.	-	-
pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus	0,05 proc.	0,05 proc.	4 538
pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus	0,05 proc.	-	-
Iš viso:			**1 911 671**
BAR*			0,80%
Sąlyginis BIK ir (arba) tikėtinas sąlyginis BIK*			-
PAR (portfelio apyvartumo rodiklis)*			4,02

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

**Rodiklių paaiškinimai:*

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

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

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

21 Pastaba. Gautos ir išmokėtos lėšos.

2014 m gruodžio 31 d.

Bendra gautų lėšų suma		**21 963 409**
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	18 833 372
	pačio dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	-
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	-
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		-
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	2 291 892
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	838 141
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso:		**4**
	Kompensavimas klientams	4
Bendra išmokėtų lėšų suma		**12 963 739**
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	6 627 526
	periodinės išmokos dalyviams	-
	išmokos anuiteto įsigijimui	570 401
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	855 682
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	4 037 615
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		-
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		812 320
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso:		**1 152**
	Pervedimas į ES	1 152

2013 m. gruodžio 31 d.

Bendra gautų lėšų suma		**25 000 889**
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	18 120 634
	pačio dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	-
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	-
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		-
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	5 301 699
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	1 578 556
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso:		**1**
	Kompensavimas klientams	1
Bendra išmokėtų lėšų suma		**22 973 679**
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	8 058 922
	periodinės išmokos dalyviams	-
	išmokos anuiteto įsigijimui	1 229 572
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	3 882 655
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	9 070 350
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		-
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		732 180
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso:		**-**

VII. Informacija apie pensijų fondo dalyvius

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

Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pradžioje		**36 776**
Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	dalyviai, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą	2 620
	dalyviai, gaunantys periodines pensijų išmokas	-
	kiti dalyviai	32 956
	Iš viso:	**35 576**
Dalyvių skaičiaus pokytis		(1 200)

24. Per ataskaitinį laikotarpį prisijungusių dalyvių skaičius:

Bendras prisijungusių dalyvių skaičius		**474**
Dalyviai, pensijų kaupimo sutartis sudarę pirmą kartą		198
Iš kitų pensijų fondų atėję dalyviai	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	160
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	116

25. Per ataskaitinį laikotarpį pasitraukusių dalyvių skaičius:

Bendras pasitraukusių dalyvių skaičius		**1 674**
Į kitus pensijų fondus išėjusių dalyvių skaičius	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	94
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	614
Baigusių dalyvavimą dalyvių skaičius	išstojusių (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	-
	sulaukusių nustatyto pensijos amžiaus ir pasinaudojusių teise į pensijų išmoką (vienkartinę išmoką, anuitetą ir jų derinį)	825
	dalyvių, pasinaudojusių Pensijų kaupimo įstatymo suteikta galimybe vienašališkai nutraukti pirmą kartą sudarytą sutartį	2
	mirusių dalyvių	139

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

		Dalyviai pagal amžių				
		iki 30	nuo 30 iki 45	nuo 45 iki 60	nuo 60	iš viso:
Dalyvių skaičius	**iš viso:**	**1 484**	**9 861**	**20 103**	**4 128**	**35 576**
	vyrai	700	5 020	8 647	2 467	16 834
	moterys	784	4 841	11 456	1 661	18 742
Dalyvių dalis, %	**iš viso:**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**
	vyrai	47,00%	51,00%	43,00%	60,00%	47,00%
	moterys	53,00%	49,00%	57,00%	40,00%	53,00%

VIII. Išoriniai pinigų srautai

27. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos:
(Žr. 22.3. punktas, 21 Pastaba)

28. Išmokėtos lėšos:
(Žr. 22.3. punktas, 21 Pastaba)

IX. Informacija apie garantijų rezervą

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

X. Informacija apie pensijų fondo reikmėms pasiskolintas lėšas

30. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:
(Žr. 22.3. punktas, 11 Pastaba)

XI. Kita informacija

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

Vieneto vertė litais nuo fondo veiklos pradžios

XII. Atsakingi asmenys

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

33. Ataskaitą parengusių asmenų vardai, pavardės, pareigos, darbovietė (jeigu ataskaitą 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 _____

Virgilijus Mirkės,
generalinis direktorius,
tel. (8 5) 268 1528, faks. (8 5) 268 1575,
el. paštas info.invest@seb .lt

Tvirtinu _____

Airidas Kuzminskas,
vyriausiasis buhalteris,
tel. (8 5) 268 1528, faks. (8 5) 268 1575
el. paštas info.invest@seb .lt;

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