

2014 metų ataskaita
SEB pensija 1 plus

2014 m. gruodžio 31 d.

Turinys

I. Bendroji informacija	2
II. Grynųjų aktyvų, apskaitos vienetų skaičius ir vertė	2
III. Atskaitymai iš pensijų turto	2
IV. Informacija apie pensijų fondo investicinių priemonių portfelį	3
V. Pensijų fondo lyginamasis indeksas, investicijų grąža ir rizikos rodikliai	4
VI. Pensijų fondo finansinė būklė	5
VII. Informacija apie pensijų fondo dalyvius	23
VIII. Išoriniai pinigų srautai	23
IX. Informacija apie garantijų rezervą	24
X. Informacija apie pensijų fondo reikmėms pasiskolintas lėšas	24
XI. Kita informacija	24
XII. Atsakingi asmenys	24

I. Bendroji informacija

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

Papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondas SEB pensija 1 plus, taisyklių Nr. PF-S01-K001-017(006).

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

e. paštas info.invest@seb.lt

internetu adresas www.seb.lt;

3.4. veiklos licencijos numeris – VJK – 001;

3.5. pensijų fondo valdytojo vardas, pavardė, pareigos (asmuo ar asmenys, priimančys investicinius sprendimus) – Ignas Pliuškyš
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 papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondo turto (jei per ataskaitinį laikotarpį keitėsi atskaitymų dydis, sumas pateikti atskirai 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 (litais) nuo pensijų fondo dalyvio įmokų esant dabartiniams atskaitymų dydžiai 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	316,12	561,81	826,61	1 582,22
Sukauptą suma, jei nebūtų atskaitymų	10 500,00	11 576,25	12 762,82	16 288,95
Sukauptą suma, esant dabartiniams atskaitymų dydžiai	10 173,88	10 964,98	11 817,60	14 250,58

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)	(17 171)	USD	Valiutų kursų svyravimo rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EURO BOBL FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	(4 533)	EUR	Palūkanų normų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EURO BUND FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	(1 983)	EUR	Palūkanų normų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EURO SCHATZ FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	(1 323)	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 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 taisyklėse nustatytą investicijų strategiją – buvo investuojama į vyriausybės ir įmonių skolos vertybinius popierius, taip pat į šias priemones investuojančius fondus.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu fondo investicijų portfelio vertės pokyčiams didžiausią įtaką turėjo:

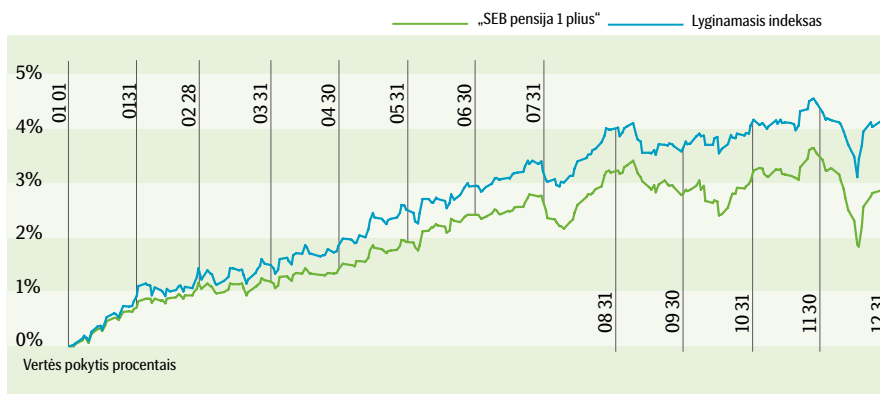
- 1. Lūkesčiai dėl Europos centrinio banko (ECB) obligacijų supirkimo programos.** Europos centriniam bankui metų pabaigoje pradėjus turtu padengtų obligacijų supirkimą ir ne kartą užsiminus apie būsimą vyriausybės obligacijų supirkimo programą, ir įmonių, ir vyriausybės obligacijų pajamingumas regione 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 vyriausybės 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.
- 4. JAV ekonomikos atsigavimas.** Nepaisant to, kad dėl itin atšiaurios žiemos JAV ekonomika pirmą metų ketvirtį susitraukė, visgi kiti trys ketvirčiai parodė, kad JAV ekonomika išlieka itin stipri. Įmonių rezultatai dažniau viršijo analitikų lūkesčius, nedarbas sumažėjo iki 2008 metų lygmens, o verslo nuotaikų indeksai taip pat rodė augimą. Visa tai turėjo teigiamą įtaką ir JAV, ir likusio pasaulio akcijų rinkoms. Ši priežastis 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 plus 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.

Reklamuojant šį pensijų fondą, nebuvo skelbiama tikėtina grąža.

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. grynujų aktyvų ataskaitą;

Grynujų aktyvų ataskaita (LT)

2014 m. gruodžio 31 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2014 12 31	2013 12 31
A.	Turtas		17 915 997	16 947 624
I.	Pinigai	5	126 678	941 545
II.	Terminuotieji indėliai		275 002	-
III.	Pinigų rinkos priemonės		-	-
III.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
IV.	Perleidžiamieji vertybiniai popieriai	4, 5, 6	17 514 317	15 953 922
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		9 096 895	14 374 261
IV.1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		9 096 895	14 374 261
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		8 417 422	1 579 661
V.	Gautinos sumos	5, 8	-	51 165
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
V.2.	Kitos gautinos sumos		-	51 165
VI.	Investicinis ir kitas turtas	5, 8	-	992
VI.1.	Investicinis turtas		-	-
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės	8	-	992
VI.3.	Kitas turtas		-	-
B.	Įsipareigojimai	5, 8	48 313	44 324
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai		-	-
II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms		-	-
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis	8	7 824	-
IV.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		31 413	34 880
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		9 076	9 444
C.	Grynieji aktyvai		17 867 684	16 903 300

7 – 22 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

22.2. grynujų aktyvų pokyčių ataskaitą;

Grynujų 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.	Grynujų aktyvų vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		16 903 300	16 182 994
II.	Grynujų aktyvų vertės padidėjimas		3 496 208	2 902 404
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą	21	1 688 094	1 798 163
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos	21	849 902	484 563
II.3.	Garantinės įmokos		-	-
II.4.	Palūkanų pajamos		385 738	429 993
II.5.	Dividendai		-	-
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		559.000	178 054
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		9 706	5 875
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių pelnas		-	259
II.9.	Kitas grynujų aktyvų vertės padidėjimas		3 768	5 497
	Padidėjo iš viso:		3 496 208	2 902 404
III.	Grynujų aktyvų vertės sumažėjimas		2 531 824	2 182 098
III.1.	Išmokos fondo dalyviams	21	1 761 078	1 205 537
III.2.	Išmokos kitiems fondams	21	273 144	255 468
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		238.732	484 093
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		21 775	6 612
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		8 816	7 700
III.6.	Valdymo sąnaudos:		228 279	222 688
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	20	201 575	196 452
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui	20	16 856	16 121
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	9, 20	365	432
III.6.4.	Audito sąnaudos	20	9 075	9 378
III.6.5.	Kitos sąnaudos		408	305
III.7.	Kitas grynujų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
III.9.	Pelno paskirstymas		-	-
	Sumažėjo iš viso:		2 531 824	2 182 098
IV.	Grynujų aktyvų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		17 867 684	16 903 300

7 – 22 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Aiškinamasis raštas

Bendroji informacija

Papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondo Pensija 1 plus taisyklės Nr. PF-S01-K001-017(001) patvirtino Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisija 2004 m. spalio 21 d. (paskutiniai pakeitimai įsigaliojo – 2013 m. gegužės 17 d.). 2006 m. vasario 9 d. pensijų fondo pavadinimas pakeistas į SEB pensija 1 plus.

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

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

Fondo auditą atlieka UAB PricewaterhouseCoopers, įmonės kodas 111473315, buveinės adresas J.Jasinskio g. 16B, LT-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 konkrečios 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 laikydamosi 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 svyravimų 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 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 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 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 taisykles.

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

Apskaitos principai (tęsinys)

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 pokyčių finansinių ataskaitų sumose nebuvo.

2 Pastaba. Grynujų aktyvų vertė vienetų skaičius ir vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje prieš metus prieš dujus 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 dujus metus (2012 12 31)
Grynujų aktyvų vertė, Lt	16 902 980	17 867 684	16 903 300	16 182 994
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1,3270	1,3666	1,3270	1,3324
Apskaitos vienetų skaičius	12 737 943	13 074 836	12 737 685	12 145 971

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)	1 842 863	2 537 995
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	1 505 712	2 034 222
Skirtumas	337 152	503 773

2013 m. gruodžio 31 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	1 694 406	2 285 763
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	1 102 692	1 464 042
Skirtumas	591 713	821 721

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

2014 gruodžio 31 d.

Investicijos	Pokytis				ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	įsigyta	parduota (išpirkta)	Vertės pokytis	
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	14 374 261	1 519 735	(6 636 723)	(160 378)	9 096 895
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	14 374 261	1 519 735	(6 636 723)	(160 378)	9 096 895
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	1 579 661	6 765 335	(107 835)	180 261	8 417 422
Iš viso:	15 953 922	8 285 070	(6 744 558)	19 883	17 514 317

2013 gruodžio 31 d.

Investicijos	Pokytis				ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	įsigyta	parduota (išpirkta)	Vertės pokytis	
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	13 751 427	3 058 517	(2 472 357)	36 674	14 374 261
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	13 349 011	3 058 517	(2 082 357)	49 090	14 374 261
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	402 416	-	(390 000)	(12 416)	-
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	1 565 557	1 553 760	(1 277 536)	(262 120)	1 579 661
Iš viso	15 316 984	4 612 277	(3 749 893)	(225 446)	15 953 922

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	Valluta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	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)	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
1	Akcijos																
1.1	Nuosavybes vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkanti prekybos sąrašą																
	Iš viso:																
1.2	Nuosavybes vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkanti prekybos sąrašą																
	Iš viso:																
1.3	Nuosavybes vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose																
	Iš viso:																
1.4	Išleidžiami nauji nuosavybes vertybiniai popieriai																
	Iš viso:																
	Iš viso Akcijos:																
2	Obligacijos																
2.1	Ne nuosavybes vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkanti prekybos sąrašą																
	Iš viso:																
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkanti prekybos sąrašą																
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603250	LTL	5 907		590 700				589 843	611 353	0,28			2016.01.31	3,42
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603276	LTL	484		48 400				48 316	49 968	0,58			2017.02.27	0,28
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605107	LTL	10 201		1020 100				1075 663	1069 562	0,15			2015.04.29	5,99
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė		LT0000605115	LTL	1 000		100 000				109 950	108 643	0,50			2016.10.20	0,61
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605123	LTL	4 750		475 000				517 670	533 929	0,65			2017.06.07	2,99
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605131	LTL	5 250		525 000				550 421	556 163	0,68			2017.08.31	3,11
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605149	LTL	4 333		433 300				443 332	463 229	0,88			2018.10.31	2,59
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000607053	LTL	4 081		408 100				438 692	481 425	0,80			2018.03.28	2,69
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000607061	LTL	1 794		179 400				197 677	202 378	1,10			2019.10.25	1,13
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000610057	LTL	670		67 000				84 291	86 937	1,68			2022.05.17	0,49
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000611014	LTL	6 723		672 300				682 538	720 394	0,30			2016.02.10	4,03
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT1000607010	EUR	510		176 093				183 310	184 283	1,48			2021.08.28	1,03
	Iš viso:				45 703		4 695 393				4 921 704	5 068 263					28,36
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose																
	Austrijos Respublika	AT	AT0000A0N9A0	EUR	90		310 752				350 323	391 874	0,03			2022.04.20	2,19
	Belgijos Karalyste	BE	BE0000315243	EUR	110		379 808				394 314	454 078	0,08			2019.03.28	2,54
	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135358	EUR	55		189 904				228 367	222 740	(0,09)			2018.07.04	1,25
	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135457	EUR	30		103 584				109 692	118 772	0,15			2021.09.04	0,66
	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135499	EUR	10		34 528				37 187	37 913	0,27			2022.09.04	0,21
	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001141588	EUR	15		51 792				54 301	52 730	(0,10)			2015.10.09	0,30
	Prancūzijos Respublika	FR	FR0000187361	EUR	100		345 280				390 778	379 932	(0,04)			2016.10.25	2,13
	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010604983	EUR	75		258 960				302 162	300 302	(0,01)			2018.04.25	1,68

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	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)	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010776161	EUR	35		120 848				139 610	142 494	0,15			2019.10.25	0,80
	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0000102283	EUR	30		103 584				106 932	111 907	(0,05)			2016.07.15	0,63
	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0006227316	EUR	25		86 320				98 520	100 118	(0,01)			2018.07.15	0,56
	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0010060257	EUR	50		172 640				180 709	198 018	0,41			2022.07.15	1,11
	Slovėnijos Respublika	SI	SI0002103065	EUR	200		690 560				696 570	709 532	0,16			2015.03.17	3,97
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0327304001	EUR	30		103 584				111 819	121 841	0,51			2018.02.07	0,68
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0485991417	USD	20		56 774				49 250	70 174	2,96			2020.02.11	0,39
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0541528682	USD	152		431 482				406 414	475 714	1,78			2017.09.14	2,66
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0739988086	USD	40		113 548				103 954	140 494	3,29			2022.02.01	0,79
	Iš viso:				1 067		3 553 948				3 760 902	4 028 632					22,55
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai																
	Iš viso:																
	Iš viso Obligacijos:				46 770		8 249 341				8 682 605	9 096 895					50,91
3	KIS																
3.1	Kolektyvinių investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinių investavimo subjektų 61 str. 1d. reikalavimus, vienetai (akcijos)																
	SEB Eastern Europe Bond Fund	EE	EE3600087532	EUR	18 529	AS SEB Varahaldus					828 672	791 724		IS Bloomberg	KIS 1		4,43
	M&G Global Dividend EUR C	GB	GB00B39R2T55	EUR	5 875	M&G Securities					414 336	435 065		IS Bloomberg	KIS 3		2,43
	PIMCO GIS Global Investment Grade Credit Fund Inst	IE	IE0032876397	EUR	41 058	PIMCO Global Advisors (Ireland) Limited					2 324 670	2 431 248		IS Bloomberg	KIS 1		13,61
	PIMCO GIS Global High Yield Bond Fund EUR (Hdg) A	IE	IE00B2R34Y72	EUR	13 609	PIMCO Global Advisors (Ireland) Limited					928 268	920 986		IS Bloomberg	KIS 1		5,15
	JOHCM Global Select B EUR	IE	IE00B3DBRM10	EUR	39 158	J O Hambro Capital Management Limited					276 224	287 040		IS Bloomberg	KIS 3		1,61
	GS Global Credit Portfolio (Hedged) I	LU	LU0234688595	EUR	48 604	Goldman Sachs Asset Management					2 240 636	2 336 042		IS Bloomberg	KIS 1		13,07
	JPMorgan Funds - Emerging Markets Local Currency	LU	LU0332400661	USD	20 500	JPMorgan Asset Management Europe SAR					884 249	892 686		IS Bloomberg	KIS 1		5,00
	SEB Fund 1 - SEB Global Fund EUR	LU	LU0957649758	EUR	754	SEB Asset Management SA					314 205	322 631		IS Bloomberg	KIS 3		1,81
	Iš viso:				188 087						8 211 260	8 417 422					47,11
3.2	Kitu kolektyvinių investavimo subjektu vienetai																
	Iš viso:																
	Iš viso KIS:				188 087						8 211 260	8 417 422					47,11
4	Pinigu rinkos priemonės																
4.1	Pinigu rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose																
	Iš viso:																

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	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)	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
4.2	Kitos pinigų rinkos priemonės																
Iš viso:																	
Iš viso Pinigų rinkos priemonės:																	
5	Indėliai kredito įstaigose																
	AB SEB bankas	LT		EUR								80 001	0,02			2015.01.06	0,45
	AB SEB bankas	LT		EUR								195 001	0,02			2015.01.06	1,09
Iš viso:																	
Iš viso Indėliai kredito įstaigose:																	
												275 002			1,54		
												275 002			1,54		
6	Išvestinės investicinės priemonės																
6.1	Išvestinės investicinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose																
	Chicago Mercantile Exchange	US	ECH5	USD				XS0541528682, XS0485991417, XS0739988086	431 908	Chicago Mercantile Exchange		(7 824)		IS Bloomberg (t-1) dienos 10 val.		2015.03.16	(0,04)
Iš viso:																	
												(7 824)			(0,04)		
6.2	Kitos išvestinės investicinės priemonės																
Iš viso:																	
Iš viso Išvestinės investicinės priemonės:																	
												(7 824)			(0,04)		
7	Pinigai																
	AB SEB bankas	LT		LTL								110 485					0,62
	SEB LONDON	GB		EUR								31					0,00
	AB SEB bankas	LT		USD								0					0,00
	SEB LONDON	GB		USD								16 156					0,09
	AB SEB bankas	LT		NOK								6					0,00
Iš viso:																	
Iš viso Pinigai:																	
												126 678			0,71		
												126 678			0,71		
8	Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.																
	Gautinos sumos																
												0			0,00		
	Mokėtinos sumos																
												(40 489)			(0,23)		
Iš viso:																	
Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.:																	
												(40 489)			(0,23)		
IŠ VISO:											16 893 865	17 867 684			100,00		

2013 m. gruodžio 31 d.

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	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))	KIS tipas	Įspirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelėje, %
1	Akcijos																
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar į atitinkantį prekybos sąrašą																
	Iš viso:																
1.2	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar į 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 į atitinkantį prekybos sąrašą																
	Iš viso:																
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar į atitinkantį prekybos sąrašą																
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000611014	LTL	6 723		672 300				682 538	728 042	1.35			2016.02.10	4.31
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605107	LTL	10 201		1 020 100				1 075 663	1 106 232	0.98			2015.04.29	6.54
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605115	LTL	1 000		100 000				109 950	110 223	1.40			2016.10.20	0.65
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603243	LTL	5 250		525 000				552 206	564 149	0.95			2015.02.27	3.34
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000607053	LTL	4 081		408 100				438 692	473 693	2.18			2018.03.28	2.80
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603250	LTL	5 907		590 700				589 843	607 599	1.35			2016.01.31	3.59
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605123	LTL	4 750		475 000				517 670	531 824	1.88			2017.06.07	3.14
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605149	LTL	1 387		138 700				138 586	140 864	2.35			2018.10.31	0.83
	Iš viso:				39 299		3 929 900				4 105 148	4 262 626					25,20
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose																
	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0000102283	EUR	140		483 392				499 018	536 043	0.39			2016.07.15	3.17
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0327304001	EUR	30		103 584				111 819	118 767	2.18			2018.02.07	0.70
	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010061242	EUR	117		403 978				430 407	419 691	0.14			2014.04.25	2.48
	Prancūzijos Respublika	FR	FR0000187361	EUR	215		742 352				840 172	842 702	0.46			2016.10.25	4.99
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0435153068	EUR	75		258 960				284 398	282 744	0.07			2014.06.22	1.67
	Vokietijos Federacinė Respublika	DE	DE0001135382	EUR	155		535 184				548 506	614 424	1.04			2019.07.04	3.63
	Vokietijos Federacinė Respublika	DE	DE0001141547	EUR	100		345 280				346 235	352 843	0.09			2014.04.11	2.09
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0485991417	USD	20		50 196				49 250	61 944	3.59			2020.02.11	0.37
	Belgijos Karalystė	BE	BE0000315243	EUR	110		379 808				394 314	441 183	1.38			2019.03.28	2.61
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0541528682	USD	152		381 489				406 414	423 713	2.41			2017.09.14	2.51
	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010776161	EUR	120		414 336				478 662	470 327	1.43			2019.10.25	2.78
	Slovėnijos Respublika	SI	SI0002103065	EUR	200		690 560				696 570	714 781	1.62			2015.03.17	4.23
	Vokietijos Federacinė Respublika	DE	DE0001135390	EUR	225		776 880				871 364	894 946	1.17			2020.01.04	5.29
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0739988086	USD	40		100 392				103 954	120 046	4.14			2022.02.01	0.71

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	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)	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135358	EUR	55		189 904			228 367	222 860	0,78			2018.07.04	1,32	
	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0010060257	EUR	50		172 640			180 709	177 532	2,02			2022.07.15	1,05	
	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010854182	EUR	155		535 184			604 084	609 935	1,56			2020.04.25	3,61	
	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001141588	EUR	235		811 408			850 713	836 910	0,18			2015.10.09	4,95	
	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010604983	EUR	75		258 960			302 162	298 795	0,98			2018.04.25	1,77	
	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0010418810	EUR	134		462 675			466 252	447 584	2,23			2023.07.15	2,65	
	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135457	EUR	90		310 752			329 077	329 498	1,51			2021.09.04	1,95	
	Austrijos Respublika	DE	AT0000A0N9A0	EUR	225		776 880			875 807	894 367	1,20			2022.04.20	5,29	
	Iš viso:				2 718		9 184 794			9 898 254	10 111 635					59,82	
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai																
	Iš viso:																
	Iš viso Obligacijos:				42 017		13 114 694			14 003 403	14 374 261						85,04
3	KIS																
3.1	Kolektyvinių investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinių investavimo subjektų 61 str. 1d. reikalavimus, vienetai (akcijos)																
	PIMCO GIS Global Investment Grade Credit Fund Inst	IE	IE0032876397	EUR	14 258	PIMCO Global Advisors (Ireland) Limited					776 880	786 674		IS Bloomberg	KIS 1		4,66
	GS Global Credit Portfolio (Hedged) I	LU	LU0234688595	EUR	17 572	Goldman Sachs Asset Management					776 880	792 987		IS Bloomberg	KIS 1		4,69
	Iš viso:				31 830						1 553 760	1 579 661					9,35
3.2	Kitų kolektyvinių investavimo subjektų vienetai																
	Iš viso:																
	Iš viso KIS:				31 830						1 553 760	1 579 661					9,35
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																
	Iš viso:																
	Iš viso Indėliai kredito įstaigose:																

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	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)	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %	
6	Išvestinės investicinės priemonės																	
6.1	Išvestinės investicinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose																	
	EUREX	CH	DUH4	EUR			DE0001141588	(380 844)		EUREX		552		SEB Futures ataskaita, IS Bloomberg		2014.03.06	0,00	
	Chicago Mercantile Exchange	US	ECH4	USD			XS0541528682, XS0485991417, XS0739988086	431 591		Chicago Mercantile Exchange		440		IS Bloomberg (t-1) dienos 10 val.		2014.03.17	0,00	
	Iš viso:											992				0,01		
6.2	Kitos išvestinės investicinės priemonės																	
	Iš viso:											992				0,01		
7	Pinigai																	
	AB SEB bankas	LT		LTL								824 899					4,88	
	AB SEB bankas	LT		EUR								98 642					0,58	
	SEB LONDON	GB		EUR								1 620					0,01	
	AB SEB bankas	LT		USD								2 774					0,02	
	SEB LONDON	GB		USD								13 610					0,08	
	Iš viso:											941 545				5,57		
	Iš viso Pinigai:											941 545				5,57		
8	Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.																	
	Gautinos sumos											51 165				0,30		
	Mokėtinos sumos											(44 324)				(0,26)		
	Iš viso:											6 841				0,04		
	Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.:																	
9	IŠ VISO:											1 553 760			16 903 300			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 fondų investavimo strategiją.

6 Pastaba. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus.

Investicijų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2014 12 31		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2013 12 31	
	Rinkos vertė, Lt	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Lt	Dalis aktyvuose, %
Pagal investavimo objektus				
Vyriausybės obligacijos	10 781 305	60,34	14 374 261	85,04
Imonių obligacijos	5 688 276	31,84	1 579 661	9,35
Išsivysčiusių šalių akcijos	1 044 736	5,85	-	-
Išvestinės priemonės	(7 824)	(0,04)	992	0,01
Pinigų rinkos priemonės	361 191	2,02	948 386	5,60
Iš viso:	17 867 684	100,00	16 903 300	100,00
Pagal regionus (tik obligacijos)				
Lietuva	5 876 485	32,89	5 269 841	31,18
Išsivysčiusios rinkos	8 908 686	49,86	10 684 081	63,21
Kitos rinkos	1 684 410	9,43	-	-
Iš viso:	16 469 581	92,18	15 953 922	94,39

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 fondas sudarė valiutos ateities (currency futures) sandorius. Praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu fondas sudarė valiutos ateities (currency futures) ir obligacijų ateities (schatz, bobl ir bund futures) sandorius.

Per ataskaitinį laikotarpį 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 nedarą įtakos valiutos kurso pokyčiai ir fondo vieneto vertės svyravimai dėl valiutos kitimo yra sumažinami arba jų visiškai nelieta. Tam tikros fondo sudėtyje esančios investicinės priemonės yra JAV doleriais, todėl sudarius ateities sandorius JAV dolerio kurso svyravimai beveik nedarą įtakos fondo vertei.

Obligacijų ateities sandorių (schatz, bobl ir bund futures) rizika priklauso nuo 2, 5 ir 10 metų Vokietijos vyriausybės obligacijų eurai 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 finansinę trukmę ir minėtų ateities sandorių finansinę trukmę.

Siekiamą fondo finansinę trukmę nustato fondo valdytojas. Šis sprendimas yra priimamas atsižvelgus 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.

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
CME USD/EUR CURR FUT	USD	2015 03 16	Valiutų kursų svyravimo 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

9 Pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos.

2014 m. gruodžio 31 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai, Lt	Ar susijęs su valdymo įmone
Skandinaviska Enskilda Banken AB	262	Taip
AB SEB bankas	103	Taip
Iš viso:	365	

2013 m. gruodžio 31 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai, Lt	Ar susijęs su valdymo įmone
Skandinaviska Enskilda Banken AB	81	Taip
AB SEB bankas	351	Taip
Iš viso:	432	

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	Per laikotarpį		Likutis datai	
	2014 01 01-2014 12 31	2013 01 01-2013 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	-	-
Depozitoriumo mokesčiai	Žr. 19 pastaba	Žr. 19 pastaba	4 309	8 184
UAB SEB Investicijų valdymas				
Atskaitymai nuo įmokų	Žr. 20 pastaba	Žr. 20 pastaba	12 670	13 612
Atskaitymai nuo turto vertės	Žr. 20 pastaba	Žr. 20 pastaba	14 434	13 084
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	319	5 497	-	-
Investicijos į SEB grupės valdomus fondus	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba
SEB Europe Eastern Bond Fund				
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	2 306	-	-	-

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

Apskaitinių įvertinimų pakeitimų nebuvo.

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

Pobalansinių įvykių nebuvo.

16 Pastaba. Po 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*	2,98%	(0,41%)	6,23%	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis	4,22%	0,10%	-	-
Metinė bendroji investicijų grąža**	4,17%	0,75%	7,47%	-
Metinė grynoji investicijų grąža**	3,14%	(0,25%)	6,41%	-
Apskaitos vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis**	1,45%	1,52%	1,36%	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis	1,56%	1,68%	-	-
Apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas	0,95	0,98	-	-
Indekso sekimo paklaida	0,45%	0,45%	-	-
Alfa rodiklis	(0,80%)	(0,50%)	-	-
Beta rodiklis	0,90	0,96	-	-

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

** Rodiklių paaiškinimai:

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

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

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

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*	2,90%	3,06%	3,13%	3,46%
Vidutinis pensijų fondo lyginamojo indekso reikšmės pokytis*	-	-	-	-
Vidutinė grynoji investicijų grąža*	3,06%	3,25%	3,37%	3,73%
Vidutinė bendroji investicijų grąža*	4,09%	4,28%	4,40%	4,87%
Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis*	1,45%	1,74%	3,11%	3,09%

*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 grynujų 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. Fondo lyginamojo indekso sudėtis ir jo pakeitimo priežastys

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.
Lietuvos Respublikos Vyriausybės obligacijos	Lietuvos Respublikos Vyriausybės vertybinių popierių indeksas	-	-	30
Vakarų Europos vyriausybės obligacijos	Merrill Lynch EMU Direct Governments, AAA-AA Rated, 1–10 Year	65	-	-
Vakarų Europos vyriausybės obligacijos	Merrill Lynch EMU Direct Governments, AAA-A Rated, 1–10 Year	-	25	25
Lietuvos Respublikos Vyriausybės obligacijos	Indeksas, apskaičiuotas atsižvelgiant į 6 mėnesių VILIBOR (indeksuota) – 50 bazinių punktų	25	30	-
Išsivysčiusių šalių investicinio reitingo įmonių obligacijos	Barclays Capital Global Aggregate Corporate TR	10	25	25
Rytų ir Vidurio Europos akcijos	Merrill Lynch Eastern Europe Government Bond	-	5	5
Besivystančių šalių vyriausybės obligacijos vietine valiuta	J. P. Morgan GBI-EM Global Diversified Composite Unhedged EUR	-	5	5
Išsivysčiusių šalių didelio pajamingumo įmonių obligacijos	BofA Merrill Lynch Global High Yield, BB-B Rated, Constrained (Euro Hedged)	-	5	5
Pasaulio akcijos	MSCI AC World Index TR Net	-	5	5

Atsižvelgiant į tai, kad aukščiausio reitingo Vakarų Europos vyriausybės 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 65 proc. iki 25 procentų. Taip pat pakeistas Lietuvos Respublikos Vyriausybės obligacijų indeksas – vietoj indekso, susieto su neapskaičiuojamomis VILIBOR palūkanomis, pasirinktas Lietuvos Respublikos Vyriausybės vertybinių popierių (VVP) indeksas, kurį apskaičiuoja Lietuvos bankas.

Į lyginamąjį indeksą įtrauktos naujos sudėtinės dalys:

1. Rytų Europos vyriausybės obligacijų vietine valiuta indeksas siekiant išnaudoti Rytų Europos šalių ekonomikos konvergenciją su Vakarų Europos ekonomika ir Rytų Europos valstybių obligacijų rizikos priedo mažėjimą ir valiutų stiprėjimą,
2. besivystančių šalių vyriausybės obligacijų vietine valiuta indeksas, siekiant pasinaudoti besivystančių šalių spartesnio augimo, jų obligacijų rizikos priedo mažėjimo ir vietinių valiutų stiprėjimo teigiama įtaka,
3. ne investicinio reitingo įmonių obligacijų indeksas, siekiant padidinti fondo grąžos ir rizikos santykį,
4. pasaulio akcijų indeksas, siekiant išnaudoti artimiausiais metais vieną geriausių grąžos ir rizikos santykių turinčią turto klasę. Jos įtraukimas padidina fondo grąžos ir rizikos santykį.

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	Atskaitymo dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Lt)	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą				
<i>nekintamas dydis</i>	1,00 proc.	1,00 proc.	167 812	0,99%
<i>sėkmės mokestis</i>	-	-	-	-
Depozitoriumui	0,30 proc.	0,10 proc.	16 856	0,10%
Už sandorių sudarymą			365	0,00%
Už auditą			9 075	0,05%
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)	-	-	-	-
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma				
BIK % nuo GAV*				1,48 %
Visų išlaidų suma:			194 108	1,14%
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)*				70,29

Atskaitymai nuo įmokų per 2014 metus sudarė 33 764 Lt.

2013 m. gruodžio 31 d.

Atskaitymai	Atskaitymo dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Lt)	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą				
<i>nekintamas dydis</i>	1,00 proc.	1,00 proc.	160 489	0,99%
<i>sėkmės mokestis</i>	-	-	-	-
Depozitoriumui	0,30 proc.	0,10 proc.	16 121	0,10%
Už sandorių sudarymą			432	0,00%
Už auditą			9 378	0,06%
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)	-	-	-	-
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma				
BIK % nuo GAV*				1,20%
Visų išlaidų suma:			186 420	1,15%
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)*				27,83

Atskaitymai nuo įmokų per 2013 metus sudarė 35 963 Lt.

* Rodiklių paaiškinimai:

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		2 537 995
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	-
	pačio dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	1 267 565
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	420 528
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		-
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	831 566
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	18 336
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso:		-
Bendra išmokėtų lėšų suma		2 034 222
Pensijų išmokos	vienartinės išmokos dalyviams	1 528 795
	periodinės išmokos dalyviams	-
	išmokos anuiteto įsigijimui	-
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	223 936
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	49 208
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		179 177
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		53 106
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso:		-

2013 m. gruodžio 31 d.

Bendra gautų lėšų suma		2 282 726
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	-
	pačio dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	1 475 688
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	322 475
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		-
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	466 831
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	17 732
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso:		-
Bendra išmokėtų lėšų suma		1 461 005
Pensijų išmokos	vienartinės išmokos dalyviams	985 103
	periodinės išmokos dalyviams	-
	išmokos anuiteto įsigijimui	-
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	225 874
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	29 593
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		160 482
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		59 953
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		1 471
Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	dalyviai, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą	888
	dalyviai, gaunantys periodines pensijų išmokas	-
	kiti dalyviai	560
Iš viso:		1 448
Dalyvių skaičiaus pokytis		(23)

24. Per ataskaitinį laikotarpį prisijungusių dalyvių skaičius:

Bendras prisijungusių dalyvių skaičius		74
Dalyviai, pensijų kaupimo sutartis sudarę pirmą kartą		29
Iš kitų pensijų fondų atėję dalyviai	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	40
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	5

25. Per ataskaitinį laikotarpį pasitraukusių dalyvių skaičius:

Bendras pasitraukusių dalyvių skaičius		97
Į kitus pensijų fondus išėjusių dalyvių skaičius	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	11
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	1
Baigusių dalyvavimą dalyvių skaičius	išstojusių (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	10
	sulaukusių nustatyto pensijos amžiaus ir pasinaudojusių teise į pensijų išmoką (vienkartinę išmoką, anuitetą ir jų derinį)	73
	dalyvių, pasinaudojusių Pensijų kaupimo įstatymo suteikta galimybe vienašališkai nutraukti pirmą kartą sudarytą sutartį	-
	mirusių dalyvių	2

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

		Dalyviai pagal amžių				iš viso:
		iki 30	nuo 30 iki 45	nuo 45 iki 60	nuo 60	
Dalyvių skaičius	iš viso:	18	229	501	700	1 448
	vyrų	15	133	191	320	659
	moterys	3	96	310	380	789
Dalyvių dalis, %	iš viso:	100%	100%	100%	100%	100%
	vyrų	83,00%	58,00%	38,00%	46,00%	46,00%
	moterys	17,00%	42,00%	62,00%	54,00%	54,00%

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

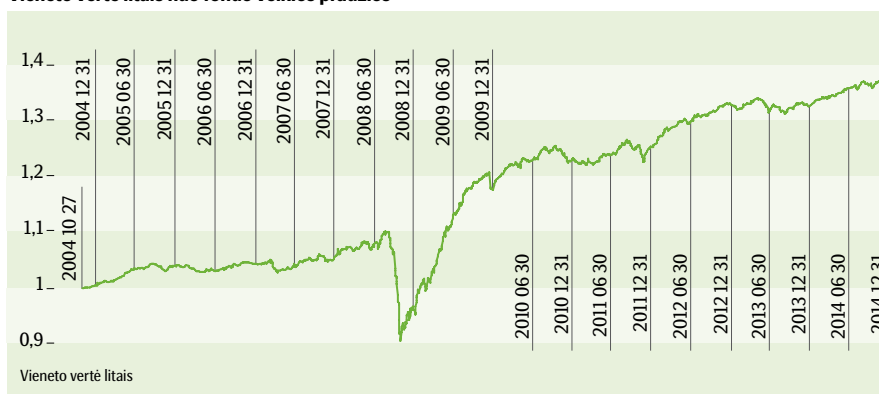
30. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

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

Tvirtinu _____

Airdas 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.

-

