2015 metų sausio – gruodžio mėnesių ataskaita

SEB Pensija 3

2015 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 pensijų fondas *SEB pensija 3*, taisyklių Nr. PF-V03-K001-024 (006)

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita — 2015 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).
(Žr. 22.3. punktas, 20 Pastaba)

8. Mokėjimai tarpininkams (nurodyti konkrečius tarpininkus ir jiems sumokėtas sumas, suteiktas paslaugas). Pažymėti, kurie tarpininkai susiję su fondo valdymo įmone.
(Žr. 22.3. punktas, 9 Pastaba)

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

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

	Po 1 metų	Po 3 metų	Po 5 metų	Po 10 metų
Sumokėta atskaitymų, Eur	60,44	125,01	194,80	395,07
Sukaupta suma, jei nebūtų atskaitymų, Eur	3 150,00	3 472,88	3 828,84	4 886,68
Sukaupta suma, esant dabartiniam atskaitymų dydžiui, Eur	3 088,06	3 338,44	3 609,12	4 385,77

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).

Per ataskaitinį laikotarpį įvykdytų išvestinių finansinių priemonių sandorių nebuvo.

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)). Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje prisiimtos rizikos nebuvo.

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.

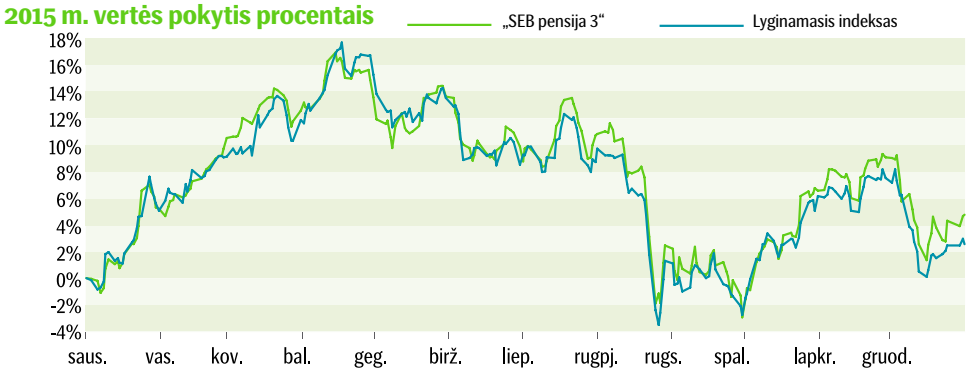
Ataskaitiniu laikotarpiu fondo investicijų portfelio vertės pokyčiams didžiausią įtaką turėjo:

1. **Skatinamoji didžiųjų centrinių bankų pinigų politika.** Europos, Japonijos ir Kinijos centrinių bankų skatinamoji pinigų politika kėlė investuotojų lūkesčius, tuo pačiu ir rizikingesnių investicijų, visų pirma, akcijų, kainas. Tai turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto vertei.
2. **Europos ūkio sustiprėjimas.** Euro zonos ūkis po ilgai trukusio nuosmukio pernai reikšmingiau sustiprėjo. Sumažėjo nedarbas, išaugo įmonių ir vartotojų noras skolintis. Be to, susilpnėjęs euras didino Europos eksportuotojų konkurencingumą pasaulinėje prekyboje. Visa tai gerino įmonių rezultatus ir teigiamai veikė jų akcijų kainas. Tai turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto vertei.
3. **Sulėtėjęs pasaulio ekonomikos augimas ir su tuo susijęs žaliavų kainų nuosmukis.** Besitęsę nuogąstavimai dėl Kinijos ekonomikos lėtėjimo ir vietos valdžios įsikišimas į valiutų rinką rugpjūtį rimtai sukrėtė ne tik pačios Kinijos, bet ir viso pasaulio akcijų rinkas. Be to, dėl lėtėjančio Kinijos ūkio toliau mažėjo žaliavų paklausa. Tai neigiamai veikė žaliavų kainas ir jų eksportu užsiimančių besivystančių šalių kapitalo rinkas. Tai turėjo neigiamą įtaką fondo vieneto vertei.
4. **JAV federalinio atsargų banko (FED) sprendimas kelti palūkanų normą.** Istorinis FED sprendimas pirmą kartą po beveik dešimties metų pakelti bazinę palūkanų normą neramino investuotojus visus metus. Dėl aukštesnių palūkanų Jungtinėse Amerikos Valstijose lūkesčių pernai ženkliai sustiprėjo JAV doleris. Imta prognozuoti, kad stiprus JAV doleris gali pakenkti vietos eksportuotojams, kurių produkcija užsienyje tapo brangesnė. Visgi aukštesnės palūkanos ir brangesnis JAV doleris labiausiai kenkė besivystančioms šalims, kuriose didelė dalis valstybės ir privačios skolos yra būtent JAV doleriais. Tai turėjo neigiamos įtakos besivystančių šalių akcijų ir obligacijų kainoms. Tai turėjo neigiamą įtaką fondo vieneto vertei.

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

17. Pensijų fondo lyginamasis indeksas ir trumpas jo apibūdinimas (sudėtis, jei lyginamasis indeksas yra sudėtinis, kokias finansų rinkas, turto klases atspindi). Jeigu per ataskaitinį laikotarpį lyginamasis indeksas buvo pakeistas, turi būti pateikta informacija ir apie prieš tai galiojusį lyginamąjį indeksą, jo pakeitimo priežastis bei data, kada jis buvo pakeistas.
(Žr. 22.3. punktas, 19 Pastaba)

18. To paties laikotarpio pensijų fondo apskaitos vieneto vertės pokyčio, investicinių priemonių portfelio metinės investicijų grąžos ir lyginamojo indekso (jei jis pasirinktas) reikšmės pokyčio ir kiti rodikliai per paskutinius dešimt fondo veiklos metų išdėstyti palyginamojoje lentelėje. Jeigu fondas veikia trumpiau nei dešimt metų, pateikti to laikotarpio, kurį portfelis buvo valdomas, metinę investicijų grąžą. Prie palyginamosios lentelės pridėti joje pateiktų apskaitos vieneto vertės pokyčio ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčio rodiklių diagramą ir rodiklių paaiškinimus.
(Žr. 22.3. punktas, 18 Pastaba)



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 3* ilgojo laikotarpio tikėtina vidutinė metų grąža yra 11–12 procentų. Apskaičiuojant tikėtiną pensiją SEB pensijų skaičiuokle, buvo pasirinkta prielaida, kad tikėtina vidutinė metų grąža yra 6 procentai. Faktiškai 2015 metų grąža buvo 4,53 proc. ir šis dydis buvo mažesnis už nurodytą pensijų kaupimo sutartyje ir naudojamą apskaičiuojant pensiją pensijų skaičiuoklėje.

Faktinė fondo grąža 2015 metais buvo mažesnė už tikėtiną, nes daugelio turto klasių grąža praeitais metais buvo mažesnė nei ilgametis istorinis vidurkis. Vakarų Europos vyriausybių obligacijų palūkanos išliko itin žemos, o besitęsęs žaliavų kainų nuosmukis kartu smukdė ir daugelio besivystančių šalių akcijų bei obligacijų kainas.

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 (EUR)

2015 m. gruodžio 31 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2015 12 31	2014 12 31
A.	**TURTAS**		**76 302 140**	**60 096 252**
I.	**PINIGAI**	**5**	**9 141 220**	**2 667 697**
II.	**TERMINUOTIEJI INDĖLIAI**		**-**	**-**
III.	**PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS**		**-**	**-**
III.1.	Valstybės iždo vekseliai		-	-
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
IV.	**PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI**	**4, 5, 6**	**66 955 218**	**57 428 553**
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		66 955 218	57 428 553
V.	**SUMOKĖTI AVANSAI**	**5**	**193 152**	**-**
VI.	**GAUTINOS SUMOS**	**5**	**12 550**	**3**
VI.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
VI.2.	Kitos gautinos sumos		12 550	3
VII.	**INVESTICINIS IR KITAS TURTAS**		**-**	**-**
VII.1.	Investicinis turtas		-	-
VII.2.	Išvestinės finansinės priemonės		-	-
VII.3.	Kitas turtas		-	-
B.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**	**5**	**125 687**	**100 357**
I.	**Mokėtinos sumos**		**125 687**	**100 358**
I.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos		-	-
I.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	13	69 141	49 125
I.3.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		56 546	51 233
II.	**Sukauptos sąnaudos**		**-**	**-**
III.	**Finansinės skolos kredito įstaigoms**		**-**	**-**
IV.	**Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis**		**-**	**-**
V.	**Kiti įsipareigojimai**		**-**	**-**
C.	**GRYNIEJI AKTYVAI**	**2**	**76 176 453**	**59 995 895**

7 – 21 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

22.2. grynųjų aktyvų pokyčių ataskaitą;

Grynųjų aktyvų pokyčių ataskaita (EUR)

2015 m. gruodžio 31 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2015 01 01 - 2015 12 31	2014 01 01 - 2014 12 31
I.	**GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE**		**59 995 895**	**48 758 804**
II.	**GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS**		**20 923 114**	**14 525 946**
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą	3, 21	9 547 355	7 767 123
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos	3, 21	6 890 476	1 055 054
II.3.	Garantinės įmokos		-	-
II.4.	Investicinės pajamos		90 367	69 743
II.4.1.	Palūkanų pajamos		117	3 404
II.4.2.	Dividendai		90 250	66 339
II.4.3.	Nuomos pajamos		-	-
II.5.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	4	4 110 073	5 386 242
II.6.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		101 163	73 110
II.7.	Išvestinių finansinių priemonių pelnas		-	-
II.8.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas	22	183 680	174 674
	PADIDĖJO IŠ VISO:		**20 923 114**	**14 525 946**
III.	**GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS**		**4 742 557**	**3 288 855**
III.1.	Išmokos fondo dalyviams	3, 21	86 304	54 896
III.2.	Išmokos kitiems fondams	3, 21	2 388 243	1 802 366
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	4	1 393 250	697 970
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		69 234	80 004
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		-	-
III.6.	Valdymo sąnaudos:		805 527	653 619
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	13, 20	805 527	653 619
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		-	-
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams		-	-
III.6.4.	Audito sąnaudos		-	-
III.6.5.	Palūkanų sąnaudos		-	-
III.6.6.	Kitos sąnaudos		-	-
III.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		**4 742 558**	**3 288 855**
IV.	**Grynųjų aktyvų vertės pokytis**		**16 180 557**	**11 237 091**
V.	**Pelno paskirstymas**		**-**	**-**
VI.	**GRYNŲJŲI AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE**	**2**	**76 176 453**	**59 995 895**

7 – 21 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

22.3. aiškinamąjį raštą.

Aiškinamasis raštas

Bendroji informacija

Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondo *SEB pensija 3* (toliau - Fondas) taisykles Nr. PF-V03-K001-024(001) patvirtino Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisija 2006 m. vasario 23 d. (paskutiniai pakeitimai įsigaliojo – 2013 m. kovo 1 d.).

Pensijų fondą *SEB pensija 3* valdo UAB *SEB investicijų valdymas* (toliau – Bendrovė), įsteigta ir įregistruota 2000 m. gegužės mėn. 3 d., įmonės kodas 125277981. 2003 m. rugpjūčio mėn. 28 d. Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos sprendimu Bendrovei išduota valdymo įmonės, veikiančios pagal LR Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymą, veiklos licencija Nr. VĮK – 001. Duomenys apie bendrovę kaupiami juridinių asmenų registre.

Pensijų fondo *SEB pensija 3* 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 2006 m. gegužės 19 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 – eurais (Eur). 2015 m. sausio 1 d. Lietuva prisijungė prie euro zonos nare ir jos valiuta tapo euras. Litai buvo pakeisti į eurus santykiu 3,4528 lito už 1 eurą. Bendrovė perskaičiavo palyginamuosius skaičius iš litų į eurus taikydama oficialų lito ir euro kursą: 1 euras = 3,4528 Lt. Joks pelnas (nuostolis) dėl valiutų perskaičiavimo pripažintas nebuvo.

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 euro atžvilgiu, kinta ir investicijų vertė. Bendrovė, valdydama valiutų kursų svyravimo riziką, turi teisę naudoti išvestines finansines priemones;
5. infliacijos / perkamosios galios rizika. Infliacijos tempams spartėjant, skolos VP atkarpų ir pagrindinės sumos perkamoji vertė ir kaina paprastai mažėja. Bendrovė gali valdyti šią riziką naudodama išvestines finansines priemones, kurių vertė kinta kartu su infliacijos augimo pokyčiu, gali investuoti į obligacijas, kurių vertė yra susijusi su infliacijos tempais ir keisti vidutinę fondo obligacijų finansinę trukmę.

Fondo investicijos nėra garantuojamos Indėlių draudimo fondo ar kitos valstybinės garantijų ar draudimo agentūros. Nors bendrovė, taikydama rizikos valdymo priemones, sieks išvengti didelio fondo grynųjų aktyvų ir apskaitos vieneto vertės svyravimo, dalyviams išlieka laikino sąskaitose kaupiamo turto dalinio sumažėjimo rizika.

(b) Turto padidėjimo ir sumažėjimo traukimo į apskaitą principai

Į pinigų ir pinigų ekvivalentų sąskaitą traukiama banko sąskaitoje padidėjusi pinigų suma ar įsigyjamų pinigų ekvivalentų vertė. Atitinkamai traukiama į apskaitą šios sąskaitos sumažėjusi vertė.

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 įtraukimo į apskaitą (arba apskaitos nutraukimo) diena yra perkamo turto gavimo (arba parduodamo turto perleidimo) 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.

(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 euro kursą, galiojantį vertinimo dieną.

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

1. Tikroji vertė turi būti nustatoma pagal aktyviojoje rinkoje skelbiamas to turto ar įsipareigojimo kainas.
2. Jeigu aktyviojoje rinkoje to turto ar įsipareigojimo kainos neskelbiamos, tikroji vertė nustatoma pagal šioje ar kitoje rinkoje skelbiamas panašaus turto kainas ar kitus aktyviosios rinkos rodiklius arba apskaičiuojama remiantis šiais rodikliais.
3. Jeigu tikrosios vertės neįmanoma patikimai nustatyti pagal aukščiau išvardintus punktus, rinkose 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 - 0,29 Eur (dvidešimt devyni euro centai).

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

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

(d) Pinigų ekvivalentai

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

(e) Finansinis turtas

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

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

Gautinos sumos vertinamos įsigijimo savikaina, atėmus nuostolį dėl nuvertėjimo. Pinigai ir pinigų ekvivalentai vertinami įsigijimo savikaina. Vertybiniai popieriai į apskaitą traukiami įsigijimo savikaina, vėliau - 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 (2015 01 02)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2015 12 31)	Prieš metus (2014 12 31)	Prieš dvejus metus (2013 12 31)
Grynųjų aktyvų vertė, Eur	59 975 652	76 176 453	59 995 895	48 758 804
Apskaitos vieneto vertė, Eur	0,3465	0,3623	0,3466	0,3201
Apskaitos vienetų skaičius	173 078 130	210 275 196	173 094 344	152 336 809

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

2015 m. gruodžio 31 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Eur
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)*	43 807 183	16 437 831
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	6 626 331	2 474 547
Skirtumas	37 180 852	13 963 285

2014 m. gruodžio 31 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Eur
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)*	26 377 516	8 822 177
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	5 619 981	1 857 262
Skirtumas	20 757 535	6 964 915

**Apskaitos vienetų skaičiaus (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus) vertė pateikta kartu su įmokos mokesčiu.*

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

2015 m. gruodžio 31 d.

			Pokytis			
Investicijos	**praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**	**Įsigyta**	**parduota (išpirkta)**	**teigiamas vertės pokytis**	**neigiamas vertės pokytis**	**ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	57 428 553	27 734 331	(20 924 489)	4 110 073	(1 393 250)	66 955 218
Iš viso:	**57 428 553**	**27 734 331**	**(20 924 489)**	**4 110 073**	**(1 393 250)**	**66 955 218**

2014 m. gruodžio 31 d.

			Pokytis			
Investicijos	**praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**	**Įsigyta**	**parduota (išpirkta)**	**teigiamas vertės pokytis**	**neigiamas vertės pokytis**	**ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	47 288 186	33 123 300	(27 671 205)	5 386 242	(697 970)	57 428 553
Iš viso:	**47 288 186**	**33 123 300**	**(27 671 205)**	**5 386 242**	**(697 970)**	**57 428 553**

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.

2015 m. gruodžio 31 d.

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas	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											
	Iš viso:											
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose											
	Iš viso:											
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai											
	Iš viso:											
	Iš viso Obligacijos:											
3	**KIS**											
3.1	Kolektyvinių investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinių investavimo subjektų 61 str. 1d. reikalavimus, vienetai (akcijos)											
	Lyxor UCITS ETF MSCI Emerging Markets C-EUR	FR	FR0010429068	EUR	638 400	Lyxor International Asset Management	5 423 384	4 904 189		IS Bloomberg	KIS 3	6,44
	M&G Global Dividend EUR C	GB	GB00B39R2T55	EUR	205 508	M&G Securities	3 955 560	4 350 290		IS Bloomberg	KIS 3	5,71
	JOHCM European Select Val A Shares EUR	IE	IE0032904330	EUR	713 000	J O Hambro Capital Management Limited	2 187 489	2 349 335		IS Bloomberg	KIS 3	3,08

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	JOHCM Global Select B EUR	IE	IE00B3DBRM10	EUR	3 258 364	J O Hambro Capital Management Limited	5 477 176	7 178 175		IS Bloomberg	KIS 3	9,42
	PIMCO GIS Global High Yield Bond Fund EUR (Hdg) A	IE	IE00B2R34Y72	EUR	39 949	PIMCO Global Advisors (Ireland) Limited	800 005	775 410		IS Bloomberg	KIS 1	1,02
	PIMCO GIS Global Investment Grade Credit Fund Inst	IE	IE0032876397	EUR	16 945	PIMCO Global Advisors (Ireland) Limited	277 641	290 768		IS Bloomberg	KIS 1	0,38
	DB X-Trackers MSCI World Index UCITS ETF	LU	LU0274208692	EUR	192 467	DB Platinum Advisors	6 901 788	7 906 544		IS Bloomberg	KIS 3	10,38
	MFS GLOBAL CONCENTRATED FUND I	LU	LU0219424644	EUR	31 400	MFS Meridian Fund	5 764 218	7 334 412		IS Bloomberg	KIS 3	9,63
	GS Global Credit Portfolio (Hedged) I	LU	LU0234688595	EUR	25 722	Goldman Sachs Asset Management	354 071	354 453		IS Bloomberg	KIS 1	0,47
	Robeco Lux-O-Rente I EUR	LU	LU0239950693	EUR	9 255	Robeco Luxembourg SA	1 269 130	1 393 012		IS Bloomberg	KIS 1	1,83
	Lazard Emerging Markets Equity Fund Institutional	IE	IE00B77H9381	EUR	38 807	Lazard Fund Managers Ireland	3 641 404	3 411 362		IS Bloomberg	KIS 3	4,48
	iShares Core MSCI World UCITS ETF	IE	IE00B4L5Y983	EUR	216 200	BlackRock Asset Management	7 606 181	8 196 142		IS Bloomberg	KIS 3	10,76
	DB X-Trackers MSCI Europe Index UCITS ETF	LU	LU0274209237	EUR	45 100	DB Platinum Advisors	2 360 938	2 281 158		IS Bloomberg	KIS 3	2,99
	Vontobel Fund-Harcourt Commodity I	LU	LU0415415800	USD	11 520	Vontobel Management SA/Luxembourg	898 014	707 796		IS Bloomberg	KIS 5	0,93
	Morgan Stanley Investment Funds Global Brands Z	LU	LU0360482987	USD	72 612	Morgan Stanley Investment Management	2 137 875	3 118 220		IS Bloomberg	KIS 3	4,09
	Carmignac Portfolio Capital Plus F EUR acc	LU	LU0992631217	EUR	670	Carmignac Gestion	686 999	686 519		IS Bloomberg	KIS 5	0,90
	SEB Fund 1 - SEB Global Fund EUR	LU	LU0957649758	EUR	55 748	SEB Asset Management SA	7 094 719	7 589 095		IS Bloomberg	KIS 3	9,96
	DB X-Trackers Euro Stoxx 50 UCITS ETF	LU	LU0380865021	EUR	58 700	DB Platinum Advisors	2 532 163	2 507 958		IS Bloomberg	KIS 3	3,29
	JPMorgan Funds - Emerging Markets Local Currency D	LU	LU0332400828	USD	125 417	JPMorgan Asset Management Europe SAR	1 512 772	1 419 926		IS Bloomberg	KIS 1	1,86
	Iš viso:				**5 755 784**		**60 881 527**	**66 754 765**				**87,63**
3.2	Kitų kolektyvinių investavimo subjektų vienetai											
	BaltCap Private Equity Fund II	LU	LTIF0000009X	EUR	132 541	AS BaltCap	133 658	200 453		BaltCap Private Equity Fund II LP 2015 Q3 ataskaita	KIS 5	0,26
	Iš viso:				**132 541**		**133 658**	**200 453**				**0,26**
	Iš viso KIS:				**5 888 325**		**61 015 185**	**66 955 218**				**87,89**
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:											

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	Iš viso Indėliai kredito įstaigose:											
6	**Išvestinės investicinės priemonės**											
6.1	Išvestinės investicinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose											
	Iš viso:											
6.2	Kitos išvestinės investicinės priemonės											
	Iš viso:											
	Iš viso Išvestinės investicinės priemonės:											
7	**Pinigai**											
	AB SEB bankas	LT		EUR				8 581 322				11,27
	AB SEB bankas	LT		USD				520 076	0,0927			0,68
	SEB LONDON	GB		EUR				10				0,00
	SEB LONDON	GB		USD				208				0,00
	SEB LONDON	GB		JPY				1				0,00
	AB SEB bankas	LT		EUR				39 603				0,05
	Iš viso:							**9 141 220**				**12,00**
	Iš viso Pinigai:							**9 141 220**				**12,00**
8	**Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.**											
	Gautinos sumos							12 550				0,01
	Mokėtinos sumos							(125 687)				(0,16)
	Sumokėti avansai							193 152				0,25
	Iš viso:							**80 015**				**(0,10)**
	Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.:											
9	**IŠ VISO:**							**76 176 453**				**100,00**

2014 m. gruodžio 31 d.

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas	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:											

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
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											
	Iš viso:											
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose											
	Iš viso:											
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai											
	Iš viso:											
	Iš viso Obligacijos:											
3	**KIS**											
3.1	Kolektyvinių investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinių investavimo subjektų 61 str. 1d. reikalavimus, vienetai (akcijos)											
	M&G Global Dividend EUR C	GB	GB00B39R2T55	EUR	295 708	M&G Securities	5 470 246	6 341 747		IS Bloomberg	KIS 3	10,57
	PIMCO GIS Global Investment Grade Credit Fund Inst	IE	IE0032876397	EUR	16 945	PIMCO Global Advisors (Ireland) Limited	277 641	290 599		IS Bloomberg	KIS 1	0,48
	JOHCM European Select Val A Shares EUR	IE	IE0032904330	EUR	574 000	J O Hambro Capital Management Limited	1 691 578	1 696 170		IS Bloomberg	KIS 3	2,83
	JOHCM Global Select B EUR	IE	IE00B3DBRM10	EUR	3 268 364	J O Hambro Capital Management Limited	5 105 000	6 938 736		IS Bloomberg	KIS 3	11,57
	PIMCO GIS Global High Yield Bond Fund EUR (Hdg) A	IE	IE00B2R34Y72	EUR	60 249	PIMCO Global Advisors (Ireland) Limited	1 145 401	1 180 881		IS Bloomberg	KIS 1	1,97
	iShares Core MSCI World UCITS ETF	IE	IE00B4L5Y983	EUR	79 200	BlackRock Asset Management	2 611 074	2 721 708		IS Bloomberg	KIS 3	4,54
	SEB Sicav 1-SEB Eastern Europe ex Russia	LU	LU0070133888	EUR	1 383 674	SEB Asset Management S.A.	3 702 308	4 016 805		IS Bloomberg	KIS 3	6,70
	DB X-Trackers MSCI World Index UCITS ETF	LU	LU0274208692	EUR	157 600	DB Platinum Advisors	5 513 849	5 848 536		IS Bloomberg	KIS 3	9,75
	JOHCM Emerging Markets fund A	IE	IE00B4XR4N63	EUR	1 215 236	JO Hambro Capital management	1 300 769	1 508 108		IS Bloomberg	KIS 3	2,51
	MFS GLOBAL CONCENTRATED FUND I	LU	LU0219424644	EUR	32 850	MFS Meridian Fund	5 960 188	6 981 611		IS Bloomberg	KIS 3	11,64

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	GS Global Credit Portfolio (Hedged) I	LU	LU0234688595	EUR	20 722	Goldman Sachs Asset Management	283 571	288 454		IS Bloomberg	KIS 1	0,48
	Robeco Lux-O-Rente I EUR	LU	LU0239950693	EUR	7 955	Robeco Luxembourg SA	1 075 638	1 165 279		IS Bloomberg	KIS 1	1,94
	Lazard Emerging Markets Equity Fund Institutional	IE	IE00B77H9381	EUR	42 207	Lazard Fund Managers Ireland	3 960 438	4 236 534		IS Bloomberg	KIS 3	7,06
	Vontobel Fund-Belvista Commodity I	LU	LU0415415800	USD	7 920	Vontobel Management SA/Luxembourg	663 748	579 057		IS Bloomberg	KIS 5	0,97
	JPMorgan Funds - Emerging Markets Local Currency	LU	LU0332400661	USD	180 581	JPMorgan Asset Management Europe SAR	2 265 513	2 277 435		IS Bloomberg	KIS 1	3,80
	SKAGEN KON-TIKI	NO	NO0010140502	NOK	38 304	SKAGEN A/S	2 762 869	2 921 863		www.skagenfondene.no	KIS 3	4,87
	SKAGEN GLOBAL FUND	NO	NO0008004009	NOK	10 928	SKAGEN A/S	1 352 302	1 525 575		www.skagenfondene.no	KIS 3	2,54
	Morgan Stanley Investment Funds Global Brands Z	LU	LU0360482987	USD	72 612	Morgan Stanley Investment Management	2 137 874	2 648 790		IS Bloomberg	KIS 3	4,41
	Carmignac Portfolio Capital Plus F EUR acc	LU	LU0992631217	EUR	482	Carmignac Gestion	487 000	494 941		IS Bloomberg	KIS 5	0,82
	SEB Fund 1 - SEB Global Fund EUR	LU	LU0957649758	EUR	29 898	SEB Asset Management SA	3 595 000	3 705 527		IS Bloomberg	KIS 3	6,18
	Iš viso:				**7 495 435**		**51 362 007**	**57 368 356**				**95,62**
3.2	Kitų kolektyvinių investavimo subjektų vienetai											
	BaltCap Private Equity Fund II	LU	LTIF0000009X	EUR	84 696	AS BaltCap	85 813	60 197		BaltCap Private Equity Fund II LP 2014 Q3 ataskaita	KIS 5	0,10
	Iš viso:				**84 696**		**85 813**	**60 197**				**0,10**
	Iš viso KIS:				**7 580 131**		**51 447 820**	**57 428 553**				**95,72**
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:											
6	**Išvestinės investicinės priemonės**											
6.1	Išvestinės investicinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose											
	Iš viso:											
6.2	Kitos išvestinės investicinės priemonės											
	Iš viso:											
	Iš viso Išvestinės investicinės priemonės:											
7	**Pinigai**											
	AB SEB bankas	LT		LTL				1 977 761	0,0468			3,30

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	AB SEB bankas	LT		EUR				649 425				1,08
	AB SEB bankas	LT		SEK				0				0,00
	SEB LONDON	GB		EUR				10				0,00
	SEB LONDON	GB		USD				187				0,00
	SEB LONDON	GB		JPY				1				0,00
	AB SEB bankas	LT		LTL				40 313				0,07
	AB SEB bankas	LT		NOK				0				0,00
	Iš viso:							**2 667 697**				**4,45**
	Iš viso Pinigai:							**2 667 697**				**4,45**
8	**Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.**											
	Gautinos sumos							3				0,00
	Mokėtinos sumos							(100 358)				(0,17)
	Iš viso:							**(100 355)**				**(0,17)**
	Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.:											
9	**IŠ VISO:**							**59 995 895**				**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 2015 12 31		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2014 12 31	
Investicijų pasiskirstymas	**Rinkos vertė, Eur**	**Dalis aktyvuose, %**	**Rinkos vertė, Eur**	**Dalis aktyvuose, %**
Pagal turto rūšis				
Išsivysčiusių šalių akcijos	52 811 329	69,33	38 408 400	64,02
Besivystančių šalių akcijos	8 315 551	10,92	8 666 506	14,45
Rytų ir Vidurio Europos akcijos	-	-	4 016 805	6,70
Išsivysčiusių šalių įmonių obligacijos	1 420 632	1,86	1 759 934	2,93
Išsivysčiusių šalių vyriausybių obligacijos	1 393 012	1,83	1 165 279	1,94
Besivystančių šalių vyriausybių obligacijos	1 419 926	1,86	2 277 435	3,80
Lietuvos obligacijos	-	-	-	-
Žaliavos	707 796	0,93	579 057	0,97
Kitos alternatyvios investicijos	886 972	1,16	555 138	0,93
Išvestinės priemonės	-	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	9 221 235	12,11	2 567 342	4,28
Iš viso:	**76 176 453**	**100,00**	**59 995 895**	**100,00**

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“.

2015 m. gruodžio 31 d. ir 2014 m. gruodžio 31 d. galiojusių ateities sandorių nebuvo.

9 Pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos.

2015 m. gruodžio 31 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai, Eur	Ar susijęs su valdymo įmone
AB SEB bankas	4 175	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken AB	-	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken S.A.	-	Taip
Iš viso:*	**4 175**	**-**

2014 m. gruodžio 31 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai, Eur	Ar susijęs su valdymo įmone
AB SEB bankas	2 585	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken AB	743	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken S.A.	498	Taip
Iš viso:*	**3 826**	-

** 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.

2015 m. gruodžio 31 d. ir 2014 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	
	2015 01 01 - 2015 12 31	2014 01 01 - 2014 12 31	2015 12 31	2014 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*	-	-
Atskaitymai nuo turto vertės	*Žr. 20 pastaba*	*Žr. 20 pastaba*	69 050	49 039
Už pensijų kaupimo bendrovės keitimą	*Žr. 20 pastaba*	*Žr. 20 pastaba*	91	86
Skandinaviska Enskilda Banken AB				
Komisinis mokestis už sandorius	*Žr. 9 pastaba*	*Žr. 9 pastaba*	-	-
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	96 041	71 535	-	-
Investicijos į SEB grupės valdomus fondus	*Žr. 5 pastaba*	*Žr. 5 pastaba*	-	-
Pinigai laikomi banke	*Žr. 5 pastaba*	*Žr. 5 pastaba*	*Žr. 5 pastaba*	*Žr. 5 pastaba*
Skandinaviska Enskilda Banken S.A				
Komisinis mokestis už sandorius	*Žr. 9 pastaba*	*Žr. 9 pastaba*	-	-
SEB Europe Eastern Bond Fund				
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	*2 622*	-	-	-

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“.

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, %*	4,53	8,30	8,27	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis, %	2,23	9,37	6,57	-
Metinė grynoji investicijų grąža, %**	4,51	8,28	8,26	-
Apskaitos vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis, %**	13,26	8,38	8,40	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis, %**	13,01	8,92	9,28	-
Apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas**	0,96	0,92	0,99	-
Indekso sekimo paklaida, %**	4,67	2,79	1,31	-
Alfa rodiklis, %**	2,33	(0,15)	0,95	-
Beta rodiklis**	1,03	0,91	1,11	-

** 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 paskuti-nius 10 metų	Nuo veiklos pradžios
Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokytis, %*	7,02	4,35	-	2,32
Vidutinis pensijų fondo lyginamojo indekso reikšmės pokytis, %*	7,00	4,19	-	1,33
Vidutinė grynoji investicijų grąža, %*	6,01	4,85	-	3,02
Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis, %*	10,26	10,85	-	13,68

**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.
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.

Turto klasė	Lyginamojo indekso pavadinimas	Dalis sudėtiniame lyginamajame indekse, %	
		2015 m. sausio 1 d.	Nuo 2015 m. gruodžio 1 d.
Išsivysčiusių šalių akcijos	*MSCI World TR Net*	51	69
Besivystančių šalių akcijos	*MSCI EM TR Net*	18,5	17
Rytų ir Vidurio Europos akcijos	MSCI Converging Europe 10/40 Custom, NR	6,5	-
Išsivysčiusių šalių investicinio reitingo įmonių obligacijos	Barclays Capital Global Aggregate Corporate TR	6	6
Žaliavos	Bloomberg Commodity TR*	4	3
Alternatyvios investicijos	HFRX Global Hedge Fund	4	3
Išsivysčiusių šalių vyriausybių obligacijos	J. P. Morgan Hedged ECU Unit GBI Global	4	-
Besivystančių šalių vyriausybių obligacijos vietine valiuta	J. P. Morgan GBI-EM Global Diversified Composite Unhedged EUR	4	2
Išsivysčiusių šalių didelio pajamingumo įmonių obligacijos	BofA Merrill Lynch Global High Yield, BB-B Rated, Constrained (Euro Hedged)	2	-

** pakeistas Dow Jones UBS Commodity TR indekso pavadinimas*

Sudėtinių indeksų proporcijos pakeistos atsižvelgiant į fondo tikslus, aktualias ilgalaikes ir trumpo termino įvairių turto klasių grąžos, rizikos ir koreliacijos prognozes, turto paskirstymo rezultatus pagal grąžos, rizikos ir koreliacijos prognozes. Daugiausiai padidinta išsivysčiusių šalių akcijų indekso proporcija, o žaliavų, besivystančių šalių akcijų, besivystančių šalių obligacijų vietine valiuta, alternatyvių investicijų indeksų proporcijos buvo sumažintos. Išsivysčiusių šalių vyriausybių obligacijų, didelio pajamingumo įmonių obligacijų, Rytų Europos akcijų indeksai buvo nebetraukiami į lyginamojo indekso sudėtį.

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.

2015 m. gruodžio 31 d.

Atskaitymai	Taisyklėse numatyti maksimalūs dydžiai, %	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai, %	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Eur
Nuo įmokų	1	1	95 481
Nuo turto vertės	1	1	709 159
Už keitimą			
fondo keitimas toje pačioje bendrovėje daugiau kaip kartą per metus	0,05	-	-
pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus	0,05	0,05	888
pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus	0,05	-	-
Iš viso:			**805 527**
BAR, %*			1,13
Sąlyginis BIK ir (arba) tikėtinas sąlyginis BIK, %*			1,71
PAR (portfelio apyvartumo rodiklis)*			41,72

2014 m. gruodžio 31 d.

Atskaitymai	Taisyklėse numatyti maksimalūs dydžiai	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Eur
Nuo įmokų	1,5	1,5	116 515
Nuo turto vertės	1	1	536 377
Už keitimą			
fondo keitimas toje pačioje bendrovėje daugiau kaip kartą per metus	0,05	-	-
pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus	0,05	0,05	727
pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus	0,05	-	-
Iš viso:			**653 619**
BAR, %*			1,21
Sąlyginis BIK ir (arba) tikėtinas sąlyginis BIK, %*			2,13
PAR (portfelio apyvartumo rodiklis)*			93,20

**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.

2015 m. gruodžio 31 d.

Bendra gautų lėšų suma, Eur		**16 437 831**
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	9 547 355
	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	2 671 422
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	4 219 054
Kitos gautos lėšos		-

Bendra išmokėtų lėšų suma, Eur		**2 474 547**
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	29 217
	periodinės išmokos dalyviams	-
	išmokos anuiteto įsigijimui	13 578
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	612 690
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	1 773 048
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		-
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		43 509
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos	pervedimas į ES fondus	2 505

2014 m. gruodžio 31 d.

Bendra gautų lėšų suma, Eur		**8 822 177**
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	7 767 123
	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	213 546
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	841 508
Kitos gautos lėšos		-

Bendra išmokėtų lėšų suma, Eur		**1 857 262**
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	19 710
	periodinės išmokos dalyviams	-
	išmokos anuiteto įsigijimui	-
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	348 950
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	1 453 416
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		-
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		35 186
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos		-

22 Pastaba. Grynųjų aktyvų vertės padidėjimo detalizavimas.

Kitą grynųjų aktyvų vertės padidėjimą sudarė gauta retrocesija: 2015.12.31 - 183 680 Eur, 2014.12.31 – 174 674 Eur.

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		**43 549**
Dalyvių skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	dalyviai, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą	60
	dalyviai, gaunantys periodines pensijų išmokas	-
	kiti dalyviai	53 632
	Iš viso:	**53 692**
Dalyvių skaičiaus pokytis		10 143

24. Per ataskaitinį laikotarpį prisijungusių dalyvių skaičius:

Bendras prisijungusių dalyvių skaičius		**11 830**
Dalyviai, pensijų kaupimo sutartis sudarę pirmą kartą		7 874
Iš kitų pensijų fondų atėję dalyviai	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	1 020
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	2 936

25. Per ataskaitinį laikotarpį pasitraukusių dalyvių skaičius:

Bendras pasitraukusių dalyvių skaičius		**1 687**
Į kitus pensijų fondus išėjusių dalyvių skaičius	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	113
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	1 445
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)	14
	dalyvių, pasinaudojusių Pensijų kaupimo įstatymo suteikta galimybe vienašališkai nutraukti pirmą kartą sudarytą sutartį	69
	mirusių dalyvių	46

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:**	**22 144**	**26 689**	**4 754**	**105**	**53 692**
	vyrai	12 438	14 694	2 619	74	29 825
	moterys	9 706	11 995	2 135	31	23 867
Dalyvių dalis, %	**iš viso:**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
	vyrai	56	55	55	70	56
	moterys	44	45	45	30	44

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.

Viso laikotarpio vieneto vertė eurais

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
-