



2014 metų sausio – birželio mėnesių ataskaita  
*SEB Pensija 1*

2014 m. birželio 30 d.

## TURINYS

I. BENDROJI INFORMACIJA .....	3
II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ.....	3
III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO.....	3
IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ .....	4
V. PENSIJŲ FONDO LYGINAMASIS INDEKSAS, INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI .....	5
VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ .....	6
VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS .....	19
VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI .....	19
IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ.....	20
X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĒŠAS.....	20
XI. KITA INFORMACIJA.....	20
XII. ATSAKINGI ASMENYS.....	21

**PENSIJŲ FONDO *SEB PENSIIJA 1***  
**2014 METŲ SAUSIO – BIRŽELIO MĖNESIŲ ATASKAITA**

**I. BENDROJI INFORMACIJA**

1. Pensijų fondo pavadinimas, visas pensijų fondo taisyklių, pagal kurias jis veikia, pavadinimas, Komisijos pensijų fondo taisyklėms suteiktas numeris.  
Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo konservatyvaus investavimo pensijų fondas *SEB pensija 1*, taisyklių Nr. PF-V01-K001-001(008).
2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita – 2014 metų I pusmetis.
3. Duomenys apie valdymo įmonę:
  - 3.1. pavadinimas ir įmonės kodas – UAB *SEB investicijų valdymas*, įmonės kodas 125277981;
  - 3.2. buveinė (adresas) – Olimpiečių g. 1, Vilnius, Lietuvos Respublika;
  - 3.3. telefono, fakso numeriai, el. pašto adresas, interneto svetainės adresas  
tel. (8 5) 268 1594  
faks. (8 5) 268 1575  
el. 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 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 VERTĘ**

5. Nurodyti grynųjų aktyvų, apskaitos vienetų skaičių ir vertę:  
(Žr. 22.3. punktas, 2 Pastaba)
6. Nurodyti per ataskaitinį laikotarpį konvertuotų apskaitos vienetų skaičių bei bendras konvertavimo sumas:  
(Žr. 22.3. punktas, 3 Pastaba)

**III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO**

7. Atskaitymai iš valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondo pensijų turto (jei per ataskaitinį laikotarpį keitėsi atskaitymų dydis, atskirai pateikti sumas pagal kiekvieną dydį); jei yra skaičiuojamas sąlyginis tikėtinas bendrasis išlaidų koeficientas, pateikti papildomą informaciją, nurodytą taisyklių 49.6 punkte:

Atskaitymai	Taisyklėse nustatyti maksimalūs dydžiai	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Lt
Nuo įmokų	1,50 proc.	1,50 proc.	140 703
Nuo turto vertės	0,65 proc.	0,65 proc.	778 523
Už keitimą:			
<i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje dažniau kaip kartą per metus</i>	0,05 proc.	-	

Atskaitymai	Taisyklėse nustatyti maksimalūs dydžiai	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Lt
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i>	0,05 proc.	0,05 proc.	1 063
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas dažniau kaip kartą per metus</i>	0,05 proc.	-	
Iš viso:			920 289
BAR *			
Sąlyginis BIK ir (arba) tikėtinas sąlyginis BIK *			-
PAR (portfelio apyvartumo rodiklis)*			-

\* Pateikti rodiklių paaiškinimus (rodiklius pateikti tik metų ataskaitoje).

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

(Žr. 22.3. punktas, 8 Pastaba)

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

-

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

-

#### IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

(Žr. 22.3. punktas, 5 Pastaba)

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

Priemonės pavadinimas	Priemonės rūšis	Pelnas/nuostolis valiuta	Valiutos kodas	Priemonės panaudojimo tikslas	Pastabos
CME USD/EUR CURR FUTURE	Ateities sandoris (angl. future )	(37 931)	USD	Valiutų kursų svyravimo rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EURO BOBL FUTURE	Ateities sandoris (angl. future )	(36 690)	EUR	Palūkanų normų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EURO BUND FUTURE	Ateities sandoris (angl. future )	(59 490)	EUR	Palūkanų normų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP

EURO SCHATZ FUTURE	Ateities sandoris (angl. future )	3 085	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, 7 Pastaba)

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

-

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:

- Geopolitiniai neramumai.** Paaštrėję kariniai konfliktai Ukrainoje, Irake ir Gazos ruože padidino svyravimus rinkose, o tai lėmė didesnę saugių investicijų paklausą. Dėl išaugusios paklausos toliau kilo aukšto kredito reitingo šalių obligacijų kainos. Tai darė teigiamą įtaką fondo vieneto vertei.
- Lėtas atsigaunanti ekonomika euro zonoje ir su tuo susijusi Europos centrinio banko (ECB) politika.** Regiono ekonomikai sunkiai atsigaunant, ECB sumažino bazinę palūkanų normą, nustatė neigiamas komercinių bankų indėlių, laikomų ECB, palūkanas ir užsiminė, kad rekordiškai mažų palūkanų laikotarpis gali užsitęsti gana ilgai. Dėl šių veiksnių sumažėjo obligacijų pajamingumas (pakilo kainos) rinkoje. Tai darė teigiamą įtaką fondo vieneto vertei.
- Lietuvos Respublikos Vyriausybės obligacijų priedo už riziką mažėjimas.** Lietuvos ekonominė situaciją pirmą metų pusmetį išliko stabiliai gera. Tą įvertino kredito reitingų agentūros *Standard&Poor's* ir *Fitch*, kurios pagerino šalies skolinimosi reitingą. Be to, beveik nebeliko abejonių dėl Lietuvos prisijungimo prie euro zonos. Visi šie veiksniai mažino Lietuvos Respublikos Vyriausybės obligacijų pajamingumą ir kėlė jų kainas. Tai darė teigiamą įtaką fondo vieneto vertei.

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

-

## VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

22.1. grynujų aktyvų ataskaitą;

### GRYNUJŲ AKTYVŲ ATASKAITA (LT)

2014 m. birželio 30 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2014 06 30	2013 12 31
<b>A.</b>	<b>TURTAS</b>		<b>250 099 475</b>	<b>240 484 808</b>
I.	PINIGAI	5	50 338 954	2 403 092
II.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		-	-
III.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		-	-
III.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
<b>IV.</b>	<b>PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI</b>	<b>4, 5</b>	<b>199 708 683</b>	<b>238 062 505</b>
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		199 708 683	238 062 505
IV.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		199 708 683	238 062 505
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		-	-
<b>V.</b>	<b>GAUTINOS SUMOS</b>	<b>5</b>	<b>12 565</b>	<b>11 744</b>
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
V.2.	Kitos gautinos sumos		12 565	11 744
<b>VI.</b>	<b>INVESTICINIS IR KITAS TURTAS</b>		<b>39 273</b>	<b>7 467</b>
VI.1.	Investicinis turtas		-	-
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės		39 273	7 467
VI.3.	Kitas turtas		-	-
<b>B.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>5, 7</b>	<b>1 357 025</b>	<b>1 760 944</b>
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai		-	-
II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms		-	-
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		129 411	56 626
IV.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	12	133 998	124 572
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		1 093 616	1 579 746
<b>C.</b>	<b>GRYNIEJI AKTYVAI</b>		<b>248 742 450</b>	<b>238 723 864</b>

8 – 19 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

## 22.2. grynujų aktyvų pokyčių ataskaitą;

## GRYNUJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA (LT)

2014 m. birželio 30 d.

Eil nr	Straipsniai	Pastabos Nr.	2014 01 01- 2014 06 30	2013 01 01- 2013 06 30
<b>I.</b>	<b>GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE</b>		<b>238.723.864</b>	<b>237 258 529</b>
<b>II.</b>	<b>GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS</b>		<b>18 638 600</b>	<b>15 861 626</b>
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą		9 377 566	8 457 577
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		1 567 997	2 652 146
II.3.	Garantinės įmokos		-	-
II.4.	Palūkanų pajamos		4 266 618	4 367 699
II.5.	Dividendai		-	-
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		3 391 671	332 250
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		34 748	51 954
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių pelnas		-	-
II.9.	Kitas grynujų aktyvų vertės padidėjimas		-	-
	PADIDĖJO IŠ VISO:		18 638 600	15 861 626
<b>III.</b>	<b>GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS</b>		<b>8 620 014</b>	<b>16 406 058</b>
III.1.	Išmokos fondo dalyviams		3 157 076	4 475 044
III.2.	Išmokos kitiems fondams		2 536 539	5 412 290
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		1 933 882	5 132 262
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		31 249	57 756
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		40 979	396 799
III.6.	Valdymo sąnaudos:	12	920 289	931 907
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		920 289	931 907
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		-	-
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams		-	-
III.6.4.	Audito sąnaudos		-	-
III.6.5.	Kitos sąnaudos		-	-
III.7.	Kitas grynujų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
III.9.	Pelno paskirstymas		-	-
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		8 620 014	16 406 058
<b>IV.</b>	<b>GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE</b>		<b>248 742 450</b>	<b>236 714 097</b>

8 – 19 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### Bendroji informacija

Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo konservatyvaus investavimo pensijų fondo *SEB pensija 1* (toliau – Fondas) taisyklės Nr. PF-V01-K001-001(001) patvirtino Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisija 2003 m. rugpjūčio 28 d. (paskutiniai pakeitimai įsigaliojo – 2013 m. sausio 21 d.). 2006 m. vasario 23 d. pensijų fondo pavadinimas pakeistas į *SEB pensija 1*.

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

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

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

### Apskaitos principai

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

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

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

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

Finansiniai Fondo metai sutampa su kalendoriniais metais.

Sumos šiose finansinėse ataskaitose pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta – litais (Lt).

Nuo 2010 m. sausio 1 d. investicinių priemonių pardavimo savikainos nurašymo metodas FIFO pakeistas į svertinio vidurkio metodą.

Toliau – yra išdėstyti svarbiausi apskaitos principai, kuriais buvo vadovautasi rengiant šias finansines ataskaitas:

#### (a) Finansinės rizikos valdymo politika

Su Fondo investicijomis yra susijusi ši rizika:

1. palūkanų normų rizika. Investavimo objektai, kaip ir daugelis skolos VP, susiję su rizika, kad VP vertė gali sumažėti ar padidėti dėl pasikeitusių palūkanų normų, t. y. investicijų vertė mažėja didėjant palūkanų normoms, ir atvirkščiai, investicijų vertė didėja, kai palūkanų normos mažėja. Valdydama šią riziką, bendrovė gali naudoti išvestines finansines priemones ir keisti vidutinę fondo obligacijų finansinę trukmę;
2. rinkų ir kredito rizika. Nors konkretūs VP gali suteikti galimybę gauti didesnę investicijų grąžą negu visa rinka ar susijęs rinkos segmentas, visos rinkos vertė gali sumažėti ar padidėti dėl besikeičiančių palūkanų normų, naujo priežiūros institucijų nustatyto reglamentavimo, pasikeitusių ekonomikos sąlygų. VP kreditingumo kokybė priklauso nuo emitento sugebėjimo laiku mokėti palūkanas ir suėjus terminui išpirkti emisiją. Kuo mažesnis emitentui suteiktas kredito reitingas, tuo didesnė rizika, kad emitentas neįvykdys savo įsipareigojimų fondo dalyviams. VP kreditingumo rizika taip pat priklauso ir nuo banko, laiduojančio už konkrečius skolos VP, finansinio pajėgumo. Valdydama šią riziką, bendrovė gali naudoti išvestines finansines priemones, kurių vertė kinta kartu su emitento kreditingumo kokybe;



3. VP pasirinkimo rizika. Nors fondo turtas investuojamas į fiksuoto pajamingumo VP, kurių vertė paprastai kinta nedaug, išlieka rizika, kad įsigytų VP kaina gali skirtis nuo prognozuotos kainos. Bendrovė valdo VP pasirinkimo riziką 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 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.

### **Apskaitos principai (tęsinys)**

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.

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 oficialią 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 grynujų aktyvų padidėjimu ar sumažėjimu ir parodomas grynujų aktyvų pokyčio ataskaitoje.

Fondo apskaitos vienetai išreiškia dalyviui priklausančią turto dalį fonde.

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

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

Apskaitos vieneto (jo dalių) vertė išreiškia Lietuvos Respublikos valiuta. Jeigu Lietuvos Respublika įsiveda kitą oficialią valiutą, fondo apskaitos vienetai konvertuojami į naują valiutą be papildomų mokesčių pagal oficialų (Lietuvos banko) keitimo kursą.

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

Pradinė fondo vieneto vertė – 1 Lt (vienas litas).

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

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

Apskaitos principai (tęsinys)

#### **(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**

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

**(i)** 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 ataskaitų valdymo įmonei ir depozitoriumui taisyklės pateikiamos [www.seb.lt](http://www.seb.lt).

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

Reikšmingų pasikeitimų finansinių ataskaitų sumose nebuvo.

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

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2014 01 02)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2014 06 30)	Prieš metus (2013 06 28)	Prieš dvejus metus (2012 06 29)
Grynųjų aktyvų vertė, Lt	238 703 098	248 742 450	236 714 097	229 962 714
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1,2824	1,3085	1,2749	1,2524
Apskaitos vienetų skaičius	186 142 914	190 095 273	185 669 691	183 614 425

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

2014 m. birželio 30 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	8 405 227	11 033 423
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	4 458 505	5 781 475
Skirtumas	3 946 722	5 251 948

2013 m. birželio 30 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	8 619 777	11 220 491
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	7 792 898	9 998 102
Skirtumas	826 880	1 222 389

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

Investicijos	Pokytis					ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	įsigyta	parduota (išpirkta)	vertės padidėjimas	vertės sumažėjimas	
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	238 062 505	15 859 855	(62 795 126)	16 038 056	(7 456 607)	199 708 683
<b>Iš viso:</b>	<b>238 062 505</b>	<b>15 859 855</b>	<b>(62 795 126)</b>	<b>16 038 056</b>	<b>(7 456 607)</b>	<b>199 708 683</b>

**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. birželio 30 d.

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
<b>1</b>	<b>Akcijos</b>														
1.1	<b>Akcijos</b>														
	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą														
1.2	<b>Iš viso:</b>														
	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą														
1.3	<b>Iš viso:</b>														
	Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose														
1.4	<b>Iš viso:</b>														
	Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai														
	<b>Iš viso:</b>														
<b>2</b>	<b>Iš viso Akcijos:</b>														
2.1	<b>Obligacijos</b>														
	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą														

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
2.2	<b>IŠ viso:</b>														
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000611014	LTL	63 415	6 341 500				6 392 981	6 739 677	0,73		2016 02 10	2,71
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605107	LTL	9 921	992 100				1 033 455	1 037 699	0,35		2015 04 29	0,42
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605115	LTL	64 500	6 450 000				6 763 433	7 224 360	0,98		2016 10 20	2,90
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603243	LTL	168 895	16 889 500				17 614 114	17 580 797	0,30		2015 02 27	7,07
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000607053	LTL	80 819	8 081 900				8 827 822	9 277 895	1,48		2018 03 28	3,73
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603250	LTL	61 770	6 177 000				6 168 119	6 341 860	0,70		2016 01 31	2,55
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000607061	LTL	25 000	2 500 000				2 683 543	2 801 628	1,80		2019 10 25	1,13
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605123	LTL	20 200	2 020 000				2 206 343	2 227 237	1,23		2017 06 07	0,90
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605149	LTL	57 234	5 723 400				5 903 041	6 059 771	1,60		2018 10 31	2,44
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603276	LTL	33 310	3 331 000				3 333 674	3 378 178	1,15		2017 02 27	1,36
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000610065	LTL	8 000	800 000				863 418	909 503	2,50		2023 02 28	0,37
	<b>IŠ viso:</b>				593 064	59 306 400				61 789 943	63 578 605				25,56
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose														
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010192997	EUR	2 170	7 492 576				6 885 290	8 935 128	0,92		2021 04 25	3,59
-	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0000102283	EUR	2 795	9 650 576				10 076 045	10 789 210	0,08		2016 07 15	4,34
-	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0000102242	EUR	800	2 762 240				2 589 053	2 940 582	0,02		2015 07 15	1,18
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0327304001	EUR	390	1 346 592				1 453 646	1 546 159	1,16		2018 02 07	0,62
-	Lenkijos Respublika	PL	XS0371500611	EUR	1 200	4 143 360				4 180 813	4 941 666	0,72		2018 06 20	1,99
-	Belgijos Karalyste	BE	BE0000309188	EUR	2 350	8 114 080				8 482 569	9 044 614	0,17		2017 03 28	3,64
-	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135374	EUR	3 900	13 465 920				14 313 128	15 834 776	0,23		2019 01 04	6,37
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0485991417	USD	321	812 997				790 466	1 019 120	2,98		2020 02 11	0,41
-	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135283	EUR	1 250	4 316 000				4 512 226	4 594 485	0,02		2015 07 04	1,85
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0541528682	USD	2 323	5 883 462				6 211 185	6 566 946	1,85		2017 09 14	2,64
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0602546136	USD	130	329 251				333 833	391 988	3,25		2021 03 09	0,16
-	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0009348242	EUR	550	1 899 040				2 205 640	2 276 838	0,69		2020 07 15	0,92

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010415331	EUR	1 535	5 300 048				5 823 889	5 868 642	0,16		2017 04 25	2,36
-	Vokietijos Federacinė Respublika	DE	DE0001135390	EUR	1 500	5 179 200				5 940 801	6 061 789	0,40		2020 01 04	2,44
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0011059088	EUR	675	2 330 640				2 594 445	2 743 238	1,04		2021 10 25	1,10
-	Vokietijos Federacinė Respublika	DE	DE0001135440	EUR	2 500	8 632 000				10 030 039	10 418 339	0,69		2021 07 04	4,19
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0011196856	EUR	1 500	5 179 200				5 594 261	5 919 850	1,15		2022 04 25	2,38
-	Vokietijos Federacinė Respublika	DE	DE0001135341	EUR	3 440	11 877 632				14 059 200	13 731 341	0,09		2018 01 04	5,52
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010604983	EUR	300	1 035 840				1 208 649	1 188 868	0,29		2018 04 25	0,48
-	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0010418810	EUR	1 246	4 302 189				4 335 445	4 531 972	1,32		2023 07 15	1,82
-	Vokietijos Federacinė Respublika	DE	DE0001135473	EUR	1 510	5 213 728				5 352 950	5 647 032	0,89		2022 07 04	2,27
-	Austrijos Respublika	AT	AT0000A08968	EUR	2 700	9 322 560				10 840 366	11 137 495	0,43		2019 03 15	4,48
	<b>Iš viso:</b>				35 085	118 589 131				127 813 939	136 130 078				54,73
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai														
	<b>Iš viso:</b>														
	<b>Iš viso Obligacijos:</b>				628 149	177 895 531				189 603 882	199 708 683				80,29
<b>3</b>	<b>KIS</b>														
3.1	Kolektyvinių investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinių investavimo subjektų 61 str. 1d. reikalavimus, vienetai (akcijos)														
	<b>Iš viso:</b>														
3.2	Kitų kolektyvinių investavimo subjektų vienetai														
	<b>Iš viso:</b>														
	<b>Iš viso KIS:</b>														
<b>4</b>	<b>Pinigų rinkos priemonės</b>														
4.1	Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose														

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	<b>Iš viso:</b>														
4.2	Kitos pinigų rinkos priemonės														
	<b>Iš viso:</b>														
	<b>Iš viso Pinigų rinkos priemonės:</b>														
5	Indėliai kredito įstaigose														
	<b>Iš viso:</b>														
	<b>Iš viso Indėliai kredito įstaigose:</b>														
6	<b>Išvestinės investicinės priemonės</b>														
6.1	Išvestinės investicinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose														
-	EUREX	CH	DUU4	EUR			DE0001135283, FR0010415331, NL0000102283, NL0000102242, BE0000309188	(22 543 124)	EUREX		(4 074)		SEB Futures ataskaita, IS Bloomberg	2014 09 08	0,00
-	Chicago Mercantile Exchange	US	ECU4	USD			XS0541528682, XS0485991417, XS0602546136	7 770 577	Chicago Mercantile Exchange		39 273		IS Bloomberg (t-1) dienos 10 val.	2014 09 15	0,02
-	EUREX	CH	OEU4	EUR			DE0001135341, DE0001135374	(18 581 105)	EUREX		(101 512)		SEB Futures ataskaita, IS Bloomberg	2014 09 08	(0,04)
-	EUREX	CH	RXU4	EUR			DE0001135440	(1 522 788)	EUREX		(23 825)		SEB Futures ataskaita, IS Bloomberg	2014 09 08	(0,01)
	<b>Iš viso:</b>										(90 138)				(0,04)
6.2	Kitos išvestinės investicinės priemonės														
	<b>Iš viso:</b>														

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	<b>Iš viso Išvestines investicines priemones:</b>										(90 138)				(0,04)
<b>7</b>	<b>Pinigai</b>														
-	AB SEB bankas	LT		USD							325				0,00
-	AB SEB bankas	LT		LTL							85 315				0,03
-	AB SEB bankas	LT		EUR							49 039 355				19,71
-	SEB LONDON	GB		EUR							410 231				0,16
-	SEB LONDON	GB		USD							111 864				0,04
-	AB SEB bankas	LT		LTL							691 863				0,28
	<b>Iš viso:</b>										50 338 954				20,24
	<b>Iš viso Pinigai:</b>										50 338 954				20,24
<b>8</b>	<b>Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.</b>														
-	Gautinos sumos										12 565				0,01
-	Mokėtinos sumos										(1 227 614)				(0,49)
	<b>Iš viso:</b>										(1 215 049)				(0,49)
	<b>Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.:</b>														
<b>9</b>	<b>IŠ VISO:</b>										248 742 450				<b>100,00</b>

\* – nurodyti KIS tipą:

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

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

KIS 3 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. 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, kurios apskaitoje nebuvo įvertintos tikrąja verte, pardavimo rezultatai (pelnas ir nuostoliai).

Investicijų, kurios apskaitoje nebuvo įvertintos tikrąja verte nebuvo.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu fondas sudarė valiutos (*currency futures*) ir obligacijų (*schatz, bobl ir bund futures*) ateities sandorius. Valiutos ateities sandoriai sudaryti norint apsidrausti nuo valiutos kurso rizikos. Sudarytų valiutos ateities sandorių rizika priklauso nuo euro ir JAV dolerio kurso pokyčių. Sudarant tokius sandorius draudimo tikslais, portfeliui ar jo daliai nedaro įtakos valiutos kurso pokyčiai ir fondo vieneto vertės svyravimai dėl valiutos kitimo yra sumažinami arba jų visiškai nėra. Kai kurios fondo sudėtį sudarančios investicinės priemonės yra JAV doleriais, todėl sudarius ateities sandorius JAV dolerio kurso svyravimai beveik neturėjo įtakos fondo vertei.

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

Siekiamą fondo finansinę trukmę nustato fondo valdytojas. Šis sprendimas yra priimamas atsižvelgiant į rinkų analizę ir prognozes. Sudarant obligacijų ateities sandorius, fondo valdytojo sprendimai įgyvendinami greitai ir pigiai. Sudarius Vokietijos 2, 5 arba 10 metų trukmės obligacijų ateities sandorius, galima suvienodinti dabartinę ir nustatytą (siekiamą) fondo finansinę trukmę. Per ataskaitinį laikotarpį Ataskaitiniu laikotarpiu sudaryti išvestinių investicinių priemonių sandoriai buvo taikomi norint valdyti valiutos ir bendros fondo palūkanų normos riziką.

2014 m. birželio 30 d. galiojantys ateities sandoriai:

Priemonės pavadinimas	Valiutos kodas	Išpirkimo data	Priemonės panaudojimo tikslas
EUREX	EUR	2014 09 08	Palūkanų normų rizikos valdymas
Chicago Mercantile Exchange	USD	2014 09 15	Valiutų kursų svyravimo rizikos valdymas
EUREX	EUR	2014 09 08	Palūkanų normų rizikos valdymas
EUREX	EUR	2014 09 08	Palūkanų normų rizikos valdymas

2013 m. birželio 30 d. galiojantys ateities sandoriai:

Priemonės pavadinimas	Valiutos kodas	Išpirkimo data	Priemonės panaudojimo tikslas
CME USD/EUR CURR FUT	USD	2013 09 16	Valiutų kursų svyravimo rizikos valdymas
EURO-BOBL FUTURE_EUX_EUR	EUR	2013 09 06	Palūkanų normų rizikos valdymas
EURO-BUND FUTURE_EUX_EUR	EUR	2013 09 06	Palūkanų normų rizikos valdymas
EURO-SCHATZ FUTURE_EUX_EUR_	EUR	2013 09 06	Palūkanų normų rizikos valdymas

## 8 Pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos.

2014 m. birželio 30 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai, Lt	Ar susijęs su valdymo įmone
Skandinaviska Enskilda Banken AB	2433	Taip
AB SEB bankas	696	Taip
<b>Iš viso:*</b>	<b>3129</b>	-

2013 m. birželio 30 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai, Lt	Ar susijęs su valdymo įmone
Skandinaviska Enskilda Banken AB	745	Taip
AB SEB bankas	1 847	Taip
<b>Iš viso:*</b>	<b>2 592</b>	-

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

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

Pensijų fondas dividendų nemoka.

**10 Pastaba. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos.**

2014 m. birželio 30 d. ir 2013 m. gruodžio 30 d. fondas skolintų lėšų neturėjo.

**11 Pastaba. Trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį.**

Įsipareigojimų nebuvo.

**12 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	2014 01 01- 2014 06 30	2013 01 01- 2013 06 30	Likutis 2014 06 30	Likutis 2013 12 31
AB SEB bankas				
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	-
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 8 pastaba	Žr. 8 pastaba	-	-
UAB SEB Investicijų valdymas				
Atskaitymai nuo įmokų	140 703	169 215	149	839
Atskaitymai nuo turto vertės	778 523	760 839	133 849	123 733
Už pensijų kaupimo bendrovės keitimą	1 063	1 853	-	-
Skandinaviska Enskilda Banken AB				
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 8 pastaba	Žr. 8 pastaba	-	-
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	-	-	-	-
Investicijos į SEB grupės valdomus fondus	-	Žr. 5 pastaba	-	-
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	-

**13 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.

**14 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.

**15 Pastaba. Po grynujų aktyvų skaičiavimo datos įvykę reikšmingi turto ir įsipareigojimų pokyčiai, neįtraukti į grynujų aktyvų vertę.**

Turto ir įsipareigojimų pokyčių neįtrauktų į grynujų aktyvų vertę nebuvo.

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

Nebuvo.

## VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS

-

## VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

23. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos:

<b>Bendra gautų lėšų suma</b>		<b>10 945 563</b>
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	9 377 566
	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	1 313 171
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	254 826
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		-

24. Išmokėtos lėšos:

<b>Bendra išmokėtų lėšų suma</b>		<b>5 702 732</b>
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	2 453 974
	periodinės išmokos dalyviams	-
	išmokos anuiteto įsigijimui	259 437
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	410 547
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	2 124 839
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		-
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		452 783
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso		1 152
Pervedimas į ES		1 152

## IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

25. 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

26. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

(Žr. 22.3. punktas, 10 Pastaba)

## XI. KITA INFORMACIJA

27. 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

28. 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.

-

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

-

30. 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.

-

31. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

31.1. 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 1594, faks. (8 5) 268 1575, el. paštas info.invest@seb.lt

Tvirtinu \_\_\_\_\_ Šarūnas Grigas, vyriausiasis buhalteris;  
tel. (8 5) 268 1594, faks. (8 5) 268 1575, el. paštas info.invest@seb.lt;

31.2. 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.

-