

2010 metų sausio – birželio mėnesių ataskaita

SEB pensija 1 plus

2010 m. birželio 30 d.



I. BENDROJI INFORMACIJA.....	3
II. GRYNŪJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ.....	3
III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO	4
IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ.....	5
V. PENSIJŲ FONDO LYGINAMASIS INDEKSAS, INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI	10
VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ	11
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 PENSIJA 1 PLUS
2010 M. SAUSIO-BIRŽELIO MĖNESIŲ ATASKAITA**

I. BENDROJI INFORMACIJA

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

Papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondas *SEB pensija 1 plus*, taisyklių Nr. PF-S01-K001-017(002).

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita — 2010 m. I pusmetis.

3. Duomenys apie valdymo įmonę:

3.1. pavadinimas ir įmonės kodas — UAB *SEB investicijų valdymas*, įmonės kodas 125277981;

3.2. buveinė (adresas) — Gedimino pr. 20, Vilnius, Lietuvos Respublika;

3.3. telefono, fakso numeriai, el. pašto adresas, interneto svetainės adresas

tel. (8 5) 268 1594

faks. (8 5) 268 1575

e. paštas info.invest@seb.lt

internetu adresas www.seb.lt;

3.4. veiklos licencijos numeris — VĮK – 001;

3.5. pensijų fondo valdytojo vardas, pavardė, pareigos (asmuo ar asmenys, priimančys investicinius sprendimus) — Ignas Pliuškyš portfelijų valdytojas.

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 grynujų aktyvų, apskaitos vienetų skaičių ir vertę:

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2010 01 04)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2010 06 30)	Prieš metus (2009 06 30)	Prieš dvejus metus (2008 06 30)
Grynujų aktyvų vertė, Lt	12 620 167	13 494 243	12 428 428	12 403 837
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1,1766	1,2300	1,1259	1,0754
Apskaitos vienetų skaičius	10 725 857	10 970 515	11 038 733	11 534 420

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

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	1 186 302	1 441 495
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	1 121 129	1 352 475

III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO

7. Atskaitymai iš pensijų turto (pildoma fondo tipą atitinkanti lentelė):

Atskaitymai iš papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondo turto (jei per ataskaitinį laikotarpį keitėsi atskaitymų dydis, sumas pateikti atskirai pagal kiekvieną dydį):

Atskaitymai	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Lt)	Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų mokesčių suma (Lt)	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas			
Už valdymą:					
<i>nekintamas dydis</i>	1,00 proc.	1,00 proc.	64 977	64 614	0,49%
<i>sėkmės mokestis</i>	-	-	-	-	-
depozitoriumui	0,30 proc.	0,20 proc.	13 047	14 864	0,10%
Už sandorių sudarymą			196	196	0,00%
Už auditą			5 021	4 235	0,04%
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)	-	-	-	-	-
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma*			-		
BIK % nuo GAV *			-		
Visų išlaidų suma			83 241	83 909	0,62%
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)*			-		

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

Bendras išlaidų koeficientas (BIK) – procentinis dydis, kuris parodo, kokia vidutinė fondo grynujų 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.

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

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai Lt	Paslaugos pavadinimas	Ar susijęs su valdymo įmone
<i>Skandinaviska Enskilda Banken AB</i>	103	Komisinis mokestis už sandorius	Ne
AB SEB bankas	93	Komisinis mokestis už sandorius	Taip
Iš viso:	196		

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

-

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

-

IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Balsų dalis emitente, %	Dalis GA, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Iš viso:									
Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai									
Iš viso:									
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:									

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA, %
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
AB SEB bankas	LT	LT0000410110	6 900	690 000	642 648	684 730	2,40	2010 11 02	5,07
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000601890	1 108	110 800	107 373	110 634	1,10	2010 08 25	0,82
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000601940	1 500	150 000	144 629	149 420	1,43	2010 10 13	1,11
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603227	2 761	276 100	290 607	309 476	4,43	2012 10 29	2,29
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000601999	4 000	400 000	390 110	391 971	2,45	2011 05 04	2,90
Paritate Bank	LV	LV0000800381	2 400	828 672	828 672	743 738	10,49	2011 12 15	5,51
Iš viso:			18 669	2 455 572	2 404 039	2 389 969			17,71

Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Nyderlandų Karalystė	NL	NL0000102283	140	483 392	490 754	557 203	1,98	2016 07 15	4,13
Slovėnijos Respublika	SI	XS0292653994	225	776 880	798 283	810 215	3,53	2018 03 22	6,00
Belgijos Karalyste	BE	BE0000298076	200	690 560	750 438	776 339	1,09	2012 09 28	5,75
Prancūzijos Respublika	FR	FR0010061242	117	403 978	427 441	444 384	1,49	2014 04 25	3,29
Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135382	205	707 824	725 443	794 155	2,46	2019 07 04	5,89
Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001141547	245	845 936	840 454	891 489	0,93	2014 04 11	6,61
Austrijos Respublika	AT	AT0000385992	250	863 200	910 736	954 035	1,35	2013 10 20	7,07
Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135200	150	517 920	568 634	589 220	0,58	2012 07 04	4,37
Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001141513	190	656 032	701 947	730 408	0,59	2012 10 12	5,41
Austrijos Respublika	AT	AT0000385356	200	690 560	756 675	781 465	0,85	2012 07 15	5,79
Airija	IE	IE00B6089D15	50	172 640	188 680	185 688	5,43	2019 10 18	1,38
Graikijos Respublika	GR	GR0110021236	67	231 338	222 959	214 370	10,00	2012 03 20	1,59
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0485991417	75	211 560	207 906	228 929	6,62	2020 02 11	1,70
Belgijos Karalyste	BE	BE0000315243	110	379 808	394 522	404 457	3,28	2019 03 28	3,00
Prancūzijos Respublika	FR	FR0000187361	300	1 035 840	1 150 197	1 235 433	2,28	2016 10 25	9,16
Iš viso:			2 524	8 667 467	9 135 069	9 597 792			71,12
Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
Iš viso:									
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:				11 123 039	11 539 108	11 987 761			88,84

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Dalis GA, %
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)									
SEB Fund 5 - SEB Corporate Bond Fund EUR	LU	LU0133008952	180 320	SEB Asset Management S.A.	759 616	813 002	IS Bloomberg , e. pašto pranešimas	KIS 1	6,02
HSBC GIF-EUR COR CRD BD-IC	LU	LU0165125831	3 851	HSBC Investment Funds (Luxembourg) S.A.	258 960	265 103	IS Bloomberg	KIS 1	1,96
PICTET FUND-EUR CORP BOND	LU	LU0128472205	484	Pictet Funds S.A.	258 960	262 556	IS Bloomberg	KIS 1	1,95
Iš viso:			184 655		1 277 536	1 340 661			9,93
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					1 277 536	1 340 661			9,93

* – nurodyti KIS tipą:

KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų 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. grynujų aktyvų investuoti į nuosavybės vertybinius popierius;

KIS 4 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų 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.

Emitento pavadinimas	Šalis	Priemonės pavadinimas	Kiekis, vnt.	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Galiojimo pabaigos data	Dalis GA, %
Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose								
Iš viso:								
Kitos pinigų rinkos priemonės								
Iš viso:								
Iš viso pinigų rinkos priemonių:								

Kredito įstaigos pavadinimas	Šalis	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Indėlio termino pabaiga	Dalis GA, %
Indėliai kredito įstaigose						
Iš viso indėlių kredito įstaigose						

Priemonės pavadinimas	Emitentas	Šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos pavadinimas (tinklalapio adresas)	Galiojimo terminas	Dalis GA, %
Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
BOBL_EUREX_EUR_2010.09.08	EUREX	CH	EUREX	EUR	DE0001141547	417 478	518	IS Bloomberg , e. pašto pranešimas	2010 09 08	0,00
BUND_EUREX_EUR_2010.09.08	EUREX	CH	EUREX	EUR	FR0000187361	-446 758	- 345	IS Bloomberg , e. pašto pranešimas	2010 09 08	-0,00
Iš viso:							173			0,00
Kitos išvestinės finansinės priemonės										
NDF7919	AB SEB bankas	LT	AB SEB bankas	LTL	LV0000800381	255 967	3 978	e. pašto pranešimas	2010 07 19	0,03
NDF8219	AB SEB bankas	LT	AB SEB bankas	LTL	XS0485991417, pinigai s-toje USD	234 126	- 23 172	e. pašto pranešimas	2010 07 14	-0,17
Iš viso:							- 19 194			-0,14
Iš viso išvestinės finansinės priemonės							- 19 021			-0,14

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis GA, %
Pinigai				
AB SEB bankas	LTL	153 833	0,39%	1,14
AB SEB bankas	EUR	13 629	0,23%	0,10
SEB London Futures	EUR	23 445		0,17
AB SEB bankas	USD	18 339	0,26%	0,14
Iš viso pinigai:		209 246		1,55

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA, %
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.				

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA, %
Mokėtinios sumos		- 24 436		-0,17%
Gautinos sumos		30		0,00%
Iš viso:		- 24 405		-0,17%

12. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus (pildyti pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus, pavyzdžiui, pagal turto rūšis, pramonės šakas, geografinę zoną, valiutas, rinkas, emitentų tipus (vyriausybė, bendrovės), emitentų kredito reitingus, priemonių galiojimo trukmę bei kt.):

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2010 06 30	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2009 12 31	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Pagal investavimo objektus				
Vyriausybės obligacijos	10 559 293	78,25%	9 928 183	77,46%
Imonių obligacijos	2 769 129	20,52%	2 412 751	18,82%
P pinigų rinkos priemonės*	184 841	1,37%	485 134	3,79%
Išvestinės priemonės	- 19 021	-0,14%	- 8 902	-0,07%
Iš viso	13 494 243	100,00%	12 817 166	100,00%
Pagal regionus				
Vakarų Europa	9 899 309	73,36%	9 702 400	75,70%
Vidurio ir Rytų Europa	3 429 113	25,41%	2 638 534	20,58%
Iš viso	13 328 423	98,77%	12 340 934	96,28%

13. 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	Išpirkimo data	Pelnas/nuostolis valiuta	Valiutos kodas	Priemonės panaudojimo tikslas	Pastabos
EURO SCHATZ FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	-	- 3 430	EUR	Obligacijų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EURO BOBL FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	-	692	EUR	Obligacijų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EUREX BUND FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	-	- 3 235	EUR	Obligacijų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
Išankstiniai valiutos keitimo sandoriai	Išankstinis sandoris (angl. forward)	-	- 2 572	LTL	Valiutų kursų svyravimo rizikos valdymas	Kitų rinkų investicinė priemonė

14. 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.

Ataskaitiniu laikotarpiu fondas sudarė išankstinio valiutos keitimo sandorius (*currency forwards*), valiutos ateities sandorius (*currency futures*) ir obligacijų ateities (*schatz, bobl, bund ir buxl futures*) sandorius.

Išankstinių valiutos keitimo sandorių rizika priklauso nuo valiutos kurso pokyčių. Sudarydamas išankstinius valiutos keitimo sandorius, fondas prisiima išankstinių sandorių emitento kredito riziką. Tokių išvestinių priemonių kredito rizika lygi jų rinkos vertei, jei rinkos vertė yra teigiama fondo atžvilgiu, arba rizika yra prilyginama nuliui priešingu atveju. Fondo sandorio šalies įvertinta rizika ir emitento įvertinta rizika sumuojamos kiekvieno konkretaus asmens (sandorio šalies ir emitento) atžvilgiu ir ta suma negali būti didesnė kaip 20 proc. grynujų aktyvų vertės. Apskaičiuojant fondui nustatytus investavimo į vieną emitentą apribojimus, yra atsižvelgiama ir į turimas išvestinių finansinių priemonių pozicijas.

Ataskaitiniu laikotarpiu išankstiniai valiutos keitimo sandoriai buvo naudoti tik draudžiantis nuo rizikos. Sudarant išankstinius valiutos keitimo sandorius, yra atsižvelgiama, kokia fondo turto dalis yra investuota užsienio valiuta. Sudarant tokius sandorius draudimo tikslais, valiutos kurso pokyčiai neturi įtakos portfeliui ar jo daliai. Todėl fondo vieneto vertės svyravimai dėl valiutos kitimo yra sumažinami arba jų visiškai nelieka. Per ataskaitinį laikotarpį sudaryti lito ir euro bei lito ir JAV dolerio išankstiniai sandoriai norint apsisaugoti nuo galimo fondo investicijų eurais ir JAV doleriais nuvertėjimo.

Per ataskaitinį laikotarpį valiutos ateities sandoriai sudaryti norint apsidrausti nuo valiutos kurso rizikos. Valiutos ateities sandorių rizika priklauso nuo LTL/USD valiutos kurso pokyčių. Taikant 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 nelieta. Tam tikro fondo sudėtyje esančios investicinės priemonės yra JAV doleriais, todėl sudarius ateities sandorius JAV dolerio kurso svyravimai beveik nedarė įtakos fondo vertei.

Obligacijų ateities sandorių (*schatz, bobl, bund ir buxl futures*) rizika priklauso nuo 2, 5, 10 ir 30 metų Vokietijos vyriausybės obligacijų eurais palūkanų kitimo rinkoje. Vokietijos 2, 5, 10 ir 30 metų obligacijų ateities sandorių rizika yra apskaičiuojama taikant vidutinės finansinės trukmės rodiklį. Bendra portfelio vidutinė finansinė trukmė yra apskaičiuojama atsižvelgiant į portfelio obligacijų finansinę trukmę ir minėtų ateities sandorių finansinę trukmę.

Siekiamą fondo finansinę trukmę nustato fondo valdytojas. Šis sprendimas yra priimamas atsižvelgus į rinkų analizę ir prognozes. Sudarant obligacijų ateities sandorius greitai ir pigiai yra įgyvendinami fondo valdytojo sprendimai. Sudarius Vokietijos 2, 5, 10 arba 30 metų trukmės obligacijų ateities sandorius, galima suvienodinti esamą fondo finansinę trukmę su nustatyta (siekiamą) finansine trukme.

15. Iš išvestinių finansinių priemonių sandorių kylančių įsipareigojimų bendra vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (atskirai nurodyti sumas pagal skirtingas įsigytų išvestinių finansinių priemonių kategorijas).

Priemonės rūšis	Išpirkimo data	Įsipareigojimų vertė valiuta ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Valiutos kodas	Pastabos
Išankstinis sandoris (angl. <i>forward</i>)	2010 07 14	23 172	LTL	Kitos nei reguliuojamų rinkų IP
Ateities sandoris (angl. <i>future</i>)	2010 09 08	100	EUR	Reguliuojamų rinkų investicinė priemonė

16. Pateikti analizę, kaip turimas investicinių priemonių portfelis atitinka (neatitinka) pensijų fondo investavimo strategiją (investicijų kryptis, investicijų specializaciją, geografinę zoną ir pan.).

Ataskaitiniu laikotarpiu fondo investicijų portfelis atitiko taisyklėse nustatytą investicijų strategiją – buvo investuojama į vyriausybių ir įmonių skolos VP, taip pat į šias priemones investuojančius fondus.

17. Nurodyti veiksniai, per ataskaitinį laikotarpį turėjusius didžiausią įtaką investicinių priemonių portfelio struktūrai ir jo vertės pokyčiams.

Ataskaitiniu laikotarpiu fondo investicijų portfelio vertės pokyčiams didžiausią įtaką turėjo:

1. Nerimas dėl kai kurių Europos Sąjungos narių ekonomikos būklės. Nestabili Graikijos, Ispanijos, Portugalijos ir Italijos ekonomikos būklė lėmė, jog investuotojai investavo į aukščiausio reitingo obligacijas, tokių kaip Vokietijos ir Prancūzijos vyriausybių. Tai lėmė šių obligacijų kilimą. Tuo tarpu pietų Europos šalių vyriausybių obligacijos krito. Kadangi fondo investicijos labiau buvo nukreiptos į aukštesnio reitingo obligacijas, tai lėmė fondo vieneto vertės kilimą.

2. Lietuvos Respublikos Vyriausybės obligacijų priedo už riziką mažėjimas. 2010 pirmą pusmetį investuotojai mėgo besivystančių šalių obligacijas. Be to, Lietuvos ekonomikos būklė ir toliau gerėjo bei tapo daug stabilesnė, todėl Lietuvos Respublikos Vyriausybės obligacijų kainos kilo, o pajamingumas mažėjo.

3. Įmonių obligacijų brangimas. 2010 m. pirmą pusmetį įmonių obligacijos toliau brango. Tą lėmė gerėjanti įmonių finansinė padėtis.

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

-

VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

23.1. paskutinių 2 finansinių metų balansus, išdėstytus palyginamojoje lentelėje;

BALANSAS (LT)

2010 m. birželio 30 d.

Eil. nr.	Turtas	Pastabų numeris	2010 06 30	2009 12 31
I.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	2	209 246	586 610
II.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		-	-
III.	INVESTICIJOS	1, 2	13 328 422	12 340 935
1	Skolos vertybiniai popieriai		11 987 761	11 550 969
1.1.	vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai		10 559 293	9 928 183
1.2.	kiti skolos vertybiniai popieriai		1 428 468	1 622 786
2	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
3	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		1 340 661	789 966
4	Kitos investicijos		-	-
IV.	PRETENZIJOS DĖL IŠVESTINIŲ FINANSINIŲ PRIEMONIŲ	2	4 496	2 900
V.	GAUTINOS SUMOS	2	30	5 689
1	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
2	Kitos gautinos sumos		30	5 689
	IŠ VISO TURTO		13 542 194	12 936 134

Eil. nr.	Įsipareigojimai ir gryniesi aktyvai	2010 06 30	2009 12 31
VI.	ĮSIPAREIGOJIMAI	24 434	107 166
1	Investicijų pirkimo įsipareigojimai	-	-
2	Mokėtinos sumos kaupimo bendrovei ir depozitoriumui	19 414	27 332
3	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	5 020	79 834
VII.	ĮSIPAREIGOJIMAI DĖL IŠVESTINIŲ FINANSINIŲ PRIEMONIŲ	23 517	11 802
VIII.	GRYNIEJI AKTYVAI (I+II+III+IV+V-VI-VII)	13 494 243	12 817 166
	IŠ VISO ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJŲ AKTYVŲ	13 542 194	12 936 134

12 – 19 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

23.2. paskutinių 2 finansinių metų gryųjų aktyvų pokyčių ataskaitas, išdėstytas palyginamojoje lentelėje;

GRYŪJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA (LT)

2010 m. birželio 30 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	2010 01 01 – 2010 06 30	2009 01 01– 2009 06 30
I.	GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		12 817 166	10 725 665
II.	IŠ VISO PADIDĖJIMO		3 433 967	3 293 731
1	Pensijų įmokos		331 797	390 871
2	Iš kitų pensijų fondų pervestos sumos		1 109 698	425 087
3	Kaupimo bendrovės garantinės įmokos		-	-
4	Palūkanos ir dividendai		209 361	274 137
5	Investicijų pardavimo pelnas		33 249	88
6	Investicijų vertės padidėjusi dalis		1 727 044	1 658 028
7	Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		3 213	43 687
8	Kitos pajamos	3	19 605	501 833
III.	IŠ VISO SUMAŽĖJIMO		2 756 890	1 590 968
1	Pensijų išmokos		1 085 188	820 213
2	Į kitus pensijų fondus pervestos sumos		267 287	119 172
3	Investicijų pardavimo nuostoliai		51 899	36 924
4	Investicijų vertės sumažėjusi dalis		1 175 082	126 926
5	Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		60 633	50 806
6	Valdymo sąnaudos	4	71 613	63 939
7	Kitos sąnaudos	5	45 188	372 988
IV.	GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		13 494 243	12 428 428

Eil. nr.	Straipsniai	2010 06 30	2009 06 30
V.	APSKAITOS VIENETO VERTĖ	1,23	1,1259
VI.	APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS	10 970 515	11 038 733

12 – 19 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

23.3. aiškinamąjį raštą (pateikiamas tik metų ir pusmečio ataskaitose).

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendroji informacija

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

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

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

Fondo auditą atlieka UAB *PricewaterhouseCoopers*, įmonės kodas 111473315, buveinės adresas J.Jasinskio g. 16B, LT-01112 Vilnius, veikianti pagal 2005 m. gruodžio 20 d. Lietuvos auditorių rūmų pažymėjimą Nr.001273.

Apskaitos principai

Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, bendraisiais apskaitos principais, nustatytais Verslo apskaitos standartuose, pensijų fondų buhalterinės apskaitos ir finansinių ataskaitų tvarka ir kitais teisės aktais.

Fondas pirmąsias įmokas ir pajamas gavo 2004 m. spalio 27 d.

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

Fondo apskaita tvarkoma atskirai nuo Bendrovės bei 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).

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

(a) Investavimo politika

Fonde sukauptas turtas investuojamas taip, kad nuosekliai didėtų jo vertė ir išliktų maža rizika. Į obligacijų turto klasę investuojama nuo 92 (devyniasdešimt dviejų) iki 100 (šimto) procentų pensijų turto. Siekdama išnaudoti kitų turto klasių suteikiamas galimybes, bendrovė į akcijų ir kitas turto klases investuoja iki 8 (aštuonių) procentų pensijų fondo turto.

Fondo investicijos gali būti įvairiomis užsienio valiutomis.

Investiciniai sprendimai dėl fondo turto valdymo priimami vadovaujantis bendrovės Investicinių sprendimų priėmimo tvarka.

(b) Finansinės rizikos valdymo politika

Su Fondo investicijomis yra susijusi ši rizika:

1. **palūkanų normų rizika** – siekiant sumažinti šią riziką, Bendrovė gali naudoti išvestines finansines priemones ir keisti obligacijų dalį fonde arba vidutinę fondo obligacijų finansinę trukmę;
2. **rinkų ir kredito rizikos** – laikomasi nustatyto mažiausio VP emitento (valstybės) kredito reitingo reikalavimų. Valdydama šią riziką, Bendrovė gali naudoti išvestines finansines priemones, kurių vertė kinta kartu su bendrovių kreditingumo kokybe, arba keisti bendrovių skolos VP dalį fonde;
3. **VP pasirinkimo ir kainų kitimo rizika** – vertybinių popierių pasirinkimo rizika valdoma laikantis fondo investicijų portfelio diversifikavimo reikalavimų.
4. **infliacijos/perkamosios galios rizika** – valdant infliacijos riziką, bendrovė gali naudotis išvestinėmis finansinėmis priemonėmis, kurių vertė kinta kartu su infliacijos augimo pokyčiu, gali investuoti į obligacijas, kurių vertė yra susijusi su infliacijos tempais arba keisti obligacijų dalį fonde bei keisti vidutinę fondo obligacijų trukmę.
5. **valiutų kursų svyravimo rizika** – Bendrovė valdydama valiutų kursų riziką turi teisę naudoti išvestines finansines priemones.

VĮ *Indėlių ir investicijų draudimas* ar kitos valstybinės garantijų ar draudimo agentūros negarantuoja fondo investicijų ir / ar konkrečios jų grąžos, todėl dalyviams išlieka laikino pensijų sąskaitose kaupiamo pensijų fondo turto dalinio sumažėjimo rizika.

(c) Turto padidėjimo ir sumažėjimo pripažinimo principai

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

Vertybinių popierių padidėjusi vertės dalis traukiama į apskaitą, kai įsigijami vertybiniai popieriai, jei sumokėta iš anksto, į apskaitą traukiama avansu sumokėta padidėjusi vertės dalis. Vėliau vertės padidėjusi dalis traukiama į apskaitą, kai padidėja vertybinių popierių vertė. Atitinkamai vertybinių popierių sumažėjusi vertės dalis traukiama į apskaitą juos pardavus, emitentui išpirkus vertybinius popierius, sumažėjus vertybinių popierių vertei. Vertybinių popierių traukimo į apskaitą diena yra perkamo turto gavimo arba parduodamo turto perleidimo diena.

Išvestinės finansinės priemonės balanse parodomas kaip turtas, jeigu tikroji vertė yra teigiama, arba kaip išipareigojimas, jeigu tikroji vertė neigiama. Išvestinių finansinių priemonių vertės padidėjusi dalis yra traukiama į kitas pajamas, o vertės sumažėjusi dalis į kitas sąnaudas.

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.

(d) Atskaitymai valdymo įmonei ir depozitoriumui kitos išlaidos

Iš pensijų fondo turto galima daryti tik tokius atskaitymus, kurie yra susiję su Fondo valdymu ir yra nustatyti Fondo taisyklėse. Visos kitos taisyklėse nenumatytos arba nustatytus dydžius viršijančios išlaidos dengiamos iš valdymo įmonės.

Atskaitymai iš pensijų fondo turto pagal kiekvieną pensijų kaupimo sutartį su valdymo įmone yra:

1. **turto valdymo mokestis** – iki 1 proc. per metus nuo dalyvio pensijų sąskaitoje apskaičiuotų lėšų vidutinės metinės vertės;
2. **įmokos mokestis** – iki 2 proc. dalyvio vardu įmokėtų įmokų. Įmokos mokestis neimamas, jei dalyvis lėšas į Fondą persiveda iš kitos bendrovės ar kito valdymo įmonės valdomo pensijų fondo.

2010 m. ir 2009 m. Bendrovė taikė 1 proc. turto valdymo mokestį ir 2 proc. dydžio įmokos mokestį.

Depozitoriumui Fondo lėšomis mokamas iki 0,3 proc. Fondo turto vidutinės vertės dydžio mokestis už su Fondo valdymu susijusias paslaugas, t. y. už Fondo turto apskaitą ir pensijų sąskaitų tvarkymą.

Iš pensijų fondo turto dengiamos faktinės išlaidos per metus negali viršyti 4 (keturių) proc. valdomo turto vertės.

Komisiniai mokesčiai vertybinių popierių prekybos tarpininkams už atliktus pirkimo, pardavimo ir kitus sandorius, valiutų keitimo ir piniginių lėšų pervedimo išlaidos, audito išlaidos yra dengiami iš Fondo turto.

Komisiniai mokesčiai vertybinių popierių prekybos tarpininkams už atliktus pirkimo, pardavimo ir kitus sandorius, valiutų pirkimo ir pardavimo sandorių sąnaudos, depozitoriumo mokesčiai priskiriami kitoms sąnaudoms.

Dalyviui pereinant į kitą Bendrovės valdomą fondą dažniau nei vieną kartą per kalendorinius metus, Bendrovė iš pervedamų lėšų gali išskaičiuoti išlaidas, susijusias su perėjimu į kitą pensijų fondą.

Dalyvis gali pereiti į kitos valdymo bendrovės valdomą pensijų fondą ar išstoti iš Fondo padengdamas tik Bendrovės išlaidas, susijusias su perėjimu į kitą fondą ar išstojimu.

Visi atskaitymai valdymo įmonei, depozitoriumui ir kitos išlaidos apskaitomos kaupimo principu.

(e) Investicijų įvertinimo metodai investicijų vertinimo periodiškumas

Investicijos į balansą įtraukiamos pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos tikrąją vertę.

Finansinių priemonių, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose, tikroji vertė nustatoma pagal bendrovės patvirtintose grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo procedūrose nurodytą rinkos viešai paskelbtą vertinimo dieną vidutinę rinkos kainą arba uždarymo kainą.

Jei finansinės priemonės kotiruojamos keliose reguliuojamose rinkose, jų tikrajai vertei nustatyti yra naudojama tos reguliuojamos rinkos, kurios prekybai šiomis finansinėmis priemonėmis būdingas didesnis likvidumas, reguliarumas ir dažnumas, duomenys arba rinkos, kurioje yra emitento buveinė, duomenys.

Jei finansinė priemonė nebuvo kotiruojama per paskutinę prekybos sesiją, tikrajai vertei nustatyti naudojama paskutinė žinoma, bet ne vėlesnė negu 30 dienų, vidutinė rinkos kaina arba uždarymo kaina. Jei priemonė nebuvo kotiruojama daugiau negu 30 dienų ar kotiruojama rečiau, negu nustatyta apskaičiavimo procedūrose, jos vertė nustatoma kaip priemonių, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiuojama.

Finansinių priemonių, kuriomis neprekiuojama reguliuojamose rinkose, tikroji vertė nustatoma:

1. nuosavybės VP, skolos VP ir pinigų rinkos priemonės vertinami pagal VPK patvirtintą GA vertės skaičiavimo metodiką;
2. išvestinės finansinės priemonės vertinamos pagal paskutinę analogiško anksčiau sudaryto sandorio rinkos vertę, jei per laikotarpį nuo sandorio sudarymo dienos iki vertinimo dienos nebuvo didelio ekonominių aplinkybių pasikeitimo. Jei minėta sąlyga netenkinama, vertinama pagal tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį (nurodytą bendrovės patvirtintose);
3. KIS vienetai (akcijos) vertinami pagal paskutinę viešai paskelbtą išpirkimo kainą;
4. terminuoti indėliai bankuose vertinami pagal amortizuotos savikainos vertę.

Skolos vertybiniai popieriai ir pinigų rinkos priemonės, kuriais reguliuojamose rinkose neprekiuojama, vertinami pagal Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos patvirtintą grynųjų aktyvų vertės apskaičiavimo metodiką. Jei galima gauti tikslesnį vertinimą, naudojamos Lietuvos banko patvirtintomis formulėmis arba pirminių dilerių (AB SEB banko, AB *NORD/LB Lietuva* ir AB *Swedbankas*) skelbiamais pelningumo vidurkiais.

Investicijos vertinamos kiekvieną dieną. Vertybinių popierių ir kitų investicijų, turėtų ataskaitinio laikotarpio pradžioje, taip pat per ataskaitinį laikotarpį įsigytų vertybinių popierių ir kitų investicijų kiekvienos dienos vertės pokytis priskiriamas investicijų vertės padidėjusiai ar sumažėjusiai daliai. Pardavus investicijas, jų tikrosios vertės ir pardavimo kainos skirtumas parodomas „grynųjų aktyvų pokyčio ataskaitoje“ kaip „investicijų pardavimo pelnas“ arba „investicijų pardavimo nuostolis“.

Skolos vertybinių popierių tikroji vertė apima ir palūkanų pajamas.

Užsienio vertybinių popierių ir vertybinių popierių, kuriais reguliuojamose rinkose neprekiuojama, tikroji vertė nustatoma naudojantis tarptautinių naujienų agentūrų, informacijos šaltinių teikiamais pelningumo duomenimis ir kainomis, atsižvelgus į analogiškos trukmės, reitingo ir panašių išleidimo sąlygų vertybinių popierių vertę, tikėtiną pardavimo kainą arba amortizuotą savikainą.

Į apskaitą traukiama terminuotųjų indėlių amortizuota savikaina. Palūkanų pajamos į palūkanų pajamas traukiamos kaupimo principu.

Į apskaitą yra traukiama grynųjų pinigų bankuose ir lėšų kredito įstaigose nominalioji vertė.

(f) Išvestinės finansinės priemonės

Iš išvestinės finansinės priemonės atsirandantį finansinį turtą ir finansinį įsipareigojimą Bendrovė registruoja apskaitoje, kai pagal sutartį įgyja teisę gauti turtą arba prievolę vykdyti įsipareigojimą. Iš išvestinės finansinės priemonės atsirandančio finansinio turto ir finansinio įsipareigojimo vertė pirmą kartą apskaitoje registruojama įsigijimo savikaina. Kiekvieną dieną ir sudarant balansą tam tikrą dieną finansinėse ataskaitose parodoma finansinių priemonių tikroji vertė.

Kiekvienos dienos tikrosios vertės pokytis, nustatytas vertinant iš išvestinės finansinės priemonės atsirandantį finansinį turtą ir finansinį įsipareigojimą, parodomas „grynųjų aktyvų pokyčio ataskaitoje“ kaip „kitos pajamos“ arba „kitos sąnaudos“. Pasibaigus iš išvestinės finansinės priemonės kylančioms teisėms ir įsipareigojimams, apskaitoje yra registruojamas gautas (gautinas) ar sumokėtas (mokėtinas) atlygis.

(g) Apskaitos vieneto vertės nustatymo taisyklės

Fondas turi savo apskaitos vienetus. Fondo apskaitos vienetai išreiškia dalyviui priklausančią pensijų fondo turto dalį. Fondo apskaitos vienetai (jų dalys) neturi nominaliosios vertės. Apskaitos vieneto (jo dalies) vertė išreiškiama Lietuvos Respublikos valiuta – litais. Pradinė apskaitos vieneto vertė lygi 1 litui.

Kiekvieno apskaitos vieneto vertė nustatoma padalijus Fondo grynųjų aktyvų vertę iš bendro fondo apskaitos vienetų skaičiaus jos skaičiavimo dieną. Bendra visų Fondo apskaitos vienetų vertė visada yra lygi Fondo grynųjų aktyvų vertei. Apskaitos vieneto (jo dalių) vertė nustatoma keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematinės apvalinimo taisyklės. Fondo grynųjų aktyvų ir apskaitos vienetų vertė nustatoma pagal paskutinius turimus Fondo turto rinkos kainų duomenis.

(h) 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. Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius pinigų ekvivalentams nepriskiriamos.

(i) Investicijų portfelio struktūra

Bendrovė, investuodama fondo turta, laikosi šių diversifikavimo reikalavimų:

1. į vieno emitento VP ar pinigų rinkos priemones gali būti investuota ne daugiau kaip 5 proc. fondo turta sudarančių grynųjų aktyvų;
2. į vieno emitento VP ar pinigų rinkos priemones gali būti investuota daugiau kaip 5 proc., bet ne daugiau kaip 10 proc. grynųjų aktyvų, su sąlyga, kad tokių investicijų bendra suma nebus didesnė kaip 40 proc. grynųjų aktyvų (šis apribojimas netaikomas indėliams);
3. investicijos į Europos Sąjungos valstybės narės ar jų savivaldybių, kitos valstybės ar tarptautinės organizacijos, kuriai priklauso bent viena Europos Sąjungos valstybė, išleistus arba garantuotus vieno emitento VP ar pinigų rinkos priemones negali būti didesnės kaip 35 proc. fondo turta sudarančių grynųjų aktyvų tačiau investicijos į minėtas pinigų rinkos priemones gali sudaryti iki 100 proc., jeigu gautas VPK leidimas ir dalyvių interesai būtų pakankamai apsaugoti, investuota į ne mažiau kaip šešių emisijų vertybinius popierius, o į vienos emisijos vertybinius popierius investuota ne daugiau kaip 30 procentų grynosios aktyvų vertės.
4. investicijos į obligacijas išleistas, tokios Europos Sąjungos valstybėje registruotą buveinę turinčios kredito įstaigos, kuri siekiant apsaugoti obligacijų savininkų interesus, yra tos valstybės specialiai prižiūrima pagal teisės aktus, negali būti didesnės kaip 25 proc. grynųjų aktyvų;
5. bendra investicijų į VP suma gali sudaryti iki 80 proc. fondo turta sudarančių grynųjų aktyvų, jei į tokias vieno emitento obligacijas investuojama daugiau kaip 5 proc., bet ne daugiau kaip 25 proc. grynųjų aktyvų;
6. investicijos į indėlius vienoje kredito įstaigoje negali sudaryti daugiau kaip 20 proc. fondo turta sudarančių grynųjų aktyvų.

Bendra investicijų į vieno emitento išleistus VP, pinigų rinkos priemones ar indėlius suma negali būti didesnė kaip 20 proc. fondo turta sudarančių GA.

Į įmonių, priklausančių grupei, kuri turi sudaryti konsoliduotas finansines ataskaitas, išleistus VP ir pinigų rinkos priemones gali būti investuojama ne daugiau kaip 20 proc. grynųjų aktyvų.

(j) Apskaitos politikos keitimas

Nuo 2010 m. sausio 01 d. vertybinių popierių pardavimo savikainos nurašymo būdas FIFO pakeistas į svertinio vidurkio būdą.

1 PASTABA

INVESTICIJŲ VERTĖS POKYTIS (Lt)

Balanso straipsniai	Pokyti					
	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	išigyta	parduota (išpirkta)	vertės padidėjimas	vertės sumažėjimas	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Skolos vertybiniai popieriai:	11 550 969	2 634 251	(2 609 939)	1 563 734	(1 151 254)	11 987 761
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai	9 928 183	2 343 060	(1 892 612)	1 201 417	(1 020 755)	10 559 293
Kiti skolos vertybiniai popieriai	1 622 786	291 192	(717.327)	362 317	(130 499)	1 428 468
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	789 966	517 920	0	114 711	(81 936)	1 340 661
Iš viso	12 340 935	3 152 171	(2 609 939)	1 678 445	(1 233 190)	13 328 422

2 PASTABA TURTO STRUKTŪRA ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE

Turto arba emitento pavadinimas	Valstybės į kurios vertybinius popierius investuota pavadinimas	Valiutos kuria yra turtas pavadinimas	Nominalioji vertė (jeigu ji yra)	Metų palūkanų norma (jeigu ji yra)	Indėlio investicijos pabaigos terminas (jeigu ji terminuota)	Tikroji vertė (Lt)	Turto investicijos lyginamoji dalis (proc.)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai						209 246	1,54
Sąskaita AB SEB banke (LTL)		LTL	153 833	0,3924		153 833	1,14
Sąskaita AB SEB banke (EUR)		EUR	3 947	0,2340		13 629	0,10
Sąskaita AB SEB banke (USD)		USD	6 501	0,2552		18 339	0,13
SEB London Futures		EUR	6 790			23 445	0,17
Investicijos						13 328 422	98,42
SEB Fund 5 - SEB Corporate Bond Fund EUR	LU	EUR				813 002	6,00
HSBC GIF-EUR COR CRD BD-IC	LU	EUR				265 103	1,96
PICTET FUND-EUR CORP BON	LU	EUR				262 556	1,94
SEB bankas 11/2010 LTL	LT	LTL			2010 11 02	684 730	5,06
Netherland 4% 07/2016 EUR	NL	EUR		4,00	2016 07 15	557 203	4,12
SLOVENIA 4% 03/2018 EUR	SL	EUR		4,00	2018 03 22	810 215	5,98
Belgium Kingdom 5% 09/2012 EUR	BE	EUR		5,00	2012 09 28	776 339	5,74
FRANCE 4% 04/2014 EUR	FR	EUR		4,00	2014 04 25	444 384	3,28
FRANCE 5,00% 10/2016 EUR	FR	EUR		5,00	2016 10 25	1 235 434	9,12
GERMANY 3,5% 07/2019 EUR	DE	EUR		3,50	2019 07 04	794 155	5,86
GERMANY 2,25% 04/2014 EUR	DE	EUR		2,25	2014 04 11	891 489	6,58

Turto arba emitento pavadinimas	Valstybės į kurios vertybinius popierius investuota pavadinimas	Valiutos kuria yra turtas pavadinimas	Nominalioji vertė (jeigu ji yra)	Metų palūkanų norma (jeigu ji yra)	Indėlio investicijos pabaigos terminas (jeigu ji terminuota)	Tikroji vertė (Lt)	Turto investicijos lyginamoji dalis (proc.)
AUSTRIA 3,8% 10/2013 EUR	AT	EUR		3,80	2013 10 20	954 035	7,05
GERMANY 5% 07/2012 EUR	DE	EUR		5,00	2012 07 04	589 220	4,35
GERMANY 4,25% 10/2012 EUR	DE	EUR		4,25	2012 10 12	730 408	5,39
AUSTRIA 5% 07/2012 EUR	AT	EUR		5,00	2012 07 15	781 465	5,77
IRISH 5,90 % 10/1019 EUR	IE	EUR		5,90	2019 10 18	185 688	1,37
VVP 60189 8/2010 LTL	LT	LTL			2010 08 25	110 634	0,82
VVP 60194 10/2010 LTL	LT	LTL			2010 10 13	149 420	1,10
VVP 60322 7,60% 10/2012 LTL	LT	LTL		7,60	2012 10 29	309 476	2,29
HELENIC REPUBLIC 4,30% 03/2012 EUR	GR	EUR		4,30	2012 03 21	214 370	1,58
LITHUANIA 7,375% 02/2020 USD	LT	USD		7,375	2020 02 11	228 929	1,69
Belgium Kingdom 4% 03/2019 EUR	BE	EUR		4,00	2019 03 28	404 457	2,99
VVP 60199 05/2011 LTL	LT	LTL			2011 05 04	391 971	2,89
Paritate Bank Float Libor_EUR6M+1,6%, 12/2011	LV	EUR		1,60	2011 12 15	743 738	5,49
Pretenzijos dėl išvestinių finansinių priemonių						4 496	0,03
SEB IV PENSIJA 1 PLUS	LT	LTL			2010 07 19	3 978	0,03
BOBL_EUREX_EUR	CH	EUR			2010 09 08	518	0,00
Kitos gautinos sumos						30	0,00
Iš viso	-	-	-		-	13 542 194	100,00

3 PASTABA KITOS PAJAMOS

(Lt)

Straipsnis	2010 01 01-2010 06 30	2009 01 01 – 2009 06 30
Gauta retrocesija	3 044	10 830
Valiutos pirkimo ir pardavimo pajamos	264	491 003
Išvestinių finansinių priemonių pajamos	16 297	-
Iš viso	19 605	501 833

4 PASTABA VALDYMO SĄNAUDOS

(Lt)

Straipsnis	2010 01 01-2010 06 30	2009 01 01 – 2009 06 30
Turto valdymo mokestis	64 977	56 121
Platinimo mokestis	6 636	7 818
Iš viso	71 613	63 939

5 PASTABA

KITOS SĄNAUDOS

(Lt)

Straipsnis	2010 01 01-2010 06 30	2009 01 01 – 2009 06 30
Kitos sąnaudos	-	-
Valiutos pirkimo ir pardavimo sąnaudos	499	10
Palūkanų sąnaudos	8	298
Mokesčiai depozitoriumui	13 047	11 308
Maklerio mokesčio sąnaudos	196	259
Audito sąnaudos	5 021	4 836
Išvestinių finansinių priemonių sąnaudos	26 417	356 277
Iš viso	45 188	372 988

VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS

-

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

28. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos:

Bendra gautų lėšų suma		1 441 495
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	-
	paties dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	220 329
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	111 468
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		-
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	1 109 698
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	-
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		-
		-
		-

29. Išmokėtos lėšos:

Bendra išmokėtų lėšų suma		1 352 475
Pensijų išmokos	vienartinės išmokos dalyviams	1 052 135
	periodinės išmokos dalyviams	
	išmokos anuiteto įsigijimui	
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	267 287
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		7 203
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		25 850
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso		

IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

30. Jei pensijų fondo taisyklėse yra išsipareigojimas 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

31. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Eil. Nr.	Paskolos suma	Paskolos valiuta	Paskolos paėmimo data	Paskolos grąžinimo terminas	Palūkanų dydis	Skolinimosi tikslas	Kreditorius	Skolintų lėšų dalis, lyginant su fondo GA (%)
-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso	-	-	-	-	-	-	-	-

XI. KITA INFORMACIJA

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



XII. ATSAKINGI ASMENYS

33. 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.

-

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

-

35. 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.

-

36. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

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

Tvirtinu _____ Vaiva Tylienė, l.e. generalinio direktoriaus pareigas,
tel. (8 5) 268 1594, faks. (8 5) 268 1575, e. paštas info.invest@seb .lt

Tvirtinu _____ Inga Riabovaitė, Operacijų departamento vadovė,
tel. (8 5) 268 1594, faks. (8 5) 268 1575, e. paštas info.invest@seb .lt

Tvirtinu _____ Vida Markelionienė, vyriausioji buhalterė,
tel. (8 5) 268 1594, faks. (8 5) 268 1575, e. paštas info.invest@seb .lt;

36.2. 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.

-