

2010 metų sausio – birželio mėnesių ataskaita

SEB pensija 2

2010 m. birželio 30 d.



I. BENDROJI INFORMACIJA.....	3
II. GRYNŪJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĘ.....	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	13
VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ	13
VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS	23
VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI.....	23
IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ.....	23
X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS.....	23
XI. KITA INFORMACIJA	24
XII. ATSAKINGI ASMENYS.....	25

**PENSIJŲ FONDO *SEB PENSIIJA 2*
2010 M. 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 pensijų fondas *SEB pensija 2*, taisyklių Nr. PF-V02-K001-002(004)

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) — Gediminas Milieška, portfelių 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	726 236 621	774 538 423	615 095 661	504 667 054
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1,2289	1,2723	1,0963	1,3275
Apskaitos vienetų skaičius	590 955 022	608 790 189	561 063 612	380 173 409

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)	35 921 385	47 482 989
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	18 217 150	23 329 336

III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO

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

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 42.6 punkte:

Atskaitymai	Taisyklėse nustatyti maksimalūs dydžiai	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Lt	Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų atskaitymų suma, Lt
Nuo įmokų	3,00 proc.	3,00 proc.	1 023 299	1 023 299
Nuo turto vertės	1,00 proc.	1,00 proc.	3 723 635	3 666 520
Už keitimą:				
<i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje daugiau kaip kartą per metus</i>	0,20 proc.	-	-	-
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i>	0,20 proc.	0,20 proc.	34 272	34 272
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus</i>	4,00 proc.	-	-	-
Iš viso			4 781 206	4 716 653
BAR *				-
Sąlyginis BIK ir (arba) tikėtinas sąlyginis BIK *				-
PAR (portfelio apyvartumo rodiklis)*				-

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

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

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

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>	11 738	Komisinis mokestis už sandorius	Ne
AB SEB bankas	5 523	Komisinis mokestis už sandorius	Taip
<i>HSBC Trinkaus</i>	5 066	Komisinis mokestis už sandorius	Ne
Iš viso*	22 327		

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

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									
SEB bankas	LT	LT0000410110	113 400	11 340 000	10 419 986	11 253 386	2,40	2010 11 02	1,45
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000601890	59 692	5 969 200	5 784 001	5 960 276	1,10	2010 08 25	0,77
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT1000600213	35 011	12 088 598	11 340 895	11 796 631	2,48	2011 07 07	1,52
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000601957	100 000	10 000 000	9 499 117	9 899 949	1,93	2011 01 12	1,28
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000601940	20 000	2 000 000	1 928 194	1 992 272	1,43	2010 10 13	0,26
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603227	73 642	7 364 200	7 750 354	8 254 414	4,43	2012 10 29	1,07
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000601999	75 000	7 500 000	7 313 941	7 349 449	2,45	2011 05 04	0,95
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000601981	12 000	1 200 000	1 172 122	1 177 241	2,43	2011 04 20	0,15

Iš viso:			488 745	57 461 998	55 208 609	57 683 617			7,45
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Slovakijos Respublika	SK	XS0192595873	2 700	9 322 560	9 110 627	10 016 515	2,61	2014 05 20	1,29
Prancūzijos Respublika	FR	FR0000571218	4 380	15 123 264	18 157 293	19 192 460	3,59	2029 04 25	2,48
Nyderlandų Karalystė	NL	NL0000102242	1 550	5 351 840	4 858 347	5 921 862	1,68	2015 07 15	0,76
Slovėnijos Respublika	SI	XS0292653994	2 580	8 908 224	8 399 572	9 290 466	3,53	2018 03 22	1,20
Belgijos Karalystė	BE	BE0000298076	700	2 416 960	2 634 390	2 717 185	1,09	2012 09 28	0,35
Čekijos Respublika	CZ	XS0368800073	2 000	6 905 600	6 790 967	7 629 684	3,51	2018 06 11	0,99
Lenkijos Respublika	PL	XS0371500611	2 000	6 905 600	6 930 460	7 641 679	4,06	2018 06 20	0,99
Belgijos Karalystė	BE	BE0000306150	1 320	4 557 696	4 433 271	4 973 664	2,46	2015 09 28	0,64
Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135374	600	2 071 680	2 175 202	2 324 795	2,39	2019 01 04	0,30
Prancūzijos Respublika	FR	FR0010061242	2 150	7 423 520	7 881 439	8 166 027	1,49	2014 04 25	1,05
Airija	IE	IE00B28HXX02	1 100	3 798 080	3 552 762	3 773 373	5,08	2018 10 18	0,49
Graikijos Respublika	GR	GR0128001584	1 500	5 179 200	5 942 977	4 798 296	11,00	2013 05 20	0,62
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0435153068	1 500	5 179 200	6 018 230	6 050 109	4,72	2014 06 22	0,78
Prancūzijos Respublika	FR	FR0000188690	3 200	11 048 960	11 998 729	12 376 876	0,91	2012 10 25	1,60
Austrijos Respublika	AT	AT0000383864	2 000	6 905 600	8 670 284	9 641 237	3,58	2027 07 15	1,24
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0457764339	1 200	3 384 960	3 622 965	3 665 536	5,46	2015 01 15	0,47
Austrijos Respublika	AT	AT0000385356	2 500	8 632 000	9 660 379	9 768 318	0,85	2012 07 15	1,26
Graikijos Respublika	GR	GR0110021236	433	1 495 062	1 440 911	1 385 408	10,00	2012 03 20	0,18
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0485991417	2 600	7 334 080	7 207 420	7 936 208	6,62	2020 02 11	1,02
Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135283	3 250	11 221 600	12 003 438	12 504 667	1,54	2015 07 04	1,61
Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135218	400	1 381 120	1 512 069	1 541 880	0,70	2013 01 04	0,20
Prancūzijos Respublika	FR	FR0010171975	2 550	8 804 640	8 744 768	9 487 711	3,68	2055 04 25	1,22
Rusijos Federacija	RU	XS0114288789	4 000 000	10 380 544	12 019 485	11 934 827	5,30	2030 03 31	1,54
Slovakijos Respublika	SK	XS0299989813	4 000	13 811 200	13 420 343	14 692 203	3,42	2017 05 15	1,90
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0327304001	3 670	12 671 776	12 417 080	12 694 671	5,14	2018 02 07	1,64
Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135317	200	690 560	666 197	778 730	1,95	2017 01 04	0,10
Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135267	133	459 222	449 285	515 274	1,37	2015 01 04	0,07
Iš viso:			4 050 216	181 364 749	190 718 890	201 419 660			26,00
Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
Iš viso:									
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:				238 826 747	245 927 499	259 103 277			33,45

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis	KIS tipas*	Dalis GA,
-----------------	-------	------------	--------------	------------	------------------	---------------------	----------------------------------	------------	-----------

					vertė		(tinklalapio adresas)		%
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)									
SEB Sicav 2 - SEB Europe Chance/Risk Fund	LU	LU0086811550	2 821	SEB Asset Management S.A.	8 997 641	9 884 977	IS Bloomberg , e. pašto pranešimas	KIS 3	1,28
Raffeißen-Eastern European Equities	AT	AT0000785241	19 787	Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H.	11 784 344	18 605 938	IS Bloomberg , e. pašto pranešimas	KIS 3	2,40
SEB Fund 1 - SEB Europe 1 Fund	LU	LU0030166507	995 820	SEB Asset Management S.A.	7 847 508	9 429 377	IS Bloomberg , e. pašto pranešimas	KIS 3	1,22
SEB Fund 1 - SEB North America Fund	LU	LU0030166176	4 091 037	SEB Asset Management S.A.	45 388 625	41 865 957	IS Bloomberg , e. pašto pranešimas	KIS 3	5,41
SEB Sicav 1-SEB Eastern Europe ex Russia	LU	LU0070133888	2 681 800	SEB Asset Management S.A.	21 551 842	23 216 896	IS Bloomberg , e. pašto pranešimas	KIS 3	3,00
SEB Fund 5 - SEB Corporate Bond Fund EUR	LU	LU0133008952	1 962 124	SEB Asset Management S.A.	8 286 720	8 846 562	IS Bloomberg , e. pašto pranešimas	KIS 1	1,14
JB Commodity Fund EUR-C	LU	LU0244125398	48 460	Swiss & Global Asset Management	12 344 845	12 430 418	www.jbfundnet.com	KIS 5	1,60
SEB Fund 2-SEB Russia Fund	LU	LU0273119544	917 041	SEB Asset Management S.A.	25 285 229	30 385 980	IS Bloomberg	KIS 3	3,92
SEB Eastern Europe Bond Fund	EE	EE3600087532	404 240	AS SEB Varahaldus	13 811 200	15 143 594	www.seb.ee	KIS 1	1,96
JB Europe Stock Fund-C	LU	LU0099389313	11 999	Swiss & Global Asset Management	11 079 489	11 268 310	www.jbfundnet.com	KIS 3	1,45
JB Europe Growth-C	LU	LU0099406851	40 816	Swiss & Global Asset Management	9 314 027	10 809 270	www.jbfundnet.com	KIS 3	1,40
JB Euro Government Bond Fund - C	LU	LU0100842706	56 415	Swiss & Global Asset Management	27 849 573	29 991 978	www.jbfundnet.com	KIS 1	3,87
HSBC GIF-BRIC MARKET-IC	LU	LU0254983488	247 216	HSBC Investment Funds (Luxembourg) S.A.	7 016 710	9 928 135	IS Bloomberg	KIS 3	1,28
HSBC GIF-EUROLAND EQ-IC	LU	LU0165074823	157 926	HSBC Investment Funds (Luxembourg) S.A.	9 854 672	13 587 432	IS Bloomberg	KIS 3	1,75
East Capital Russian Fund	SE	SE0000777708	27 169	East Capital Asset Managment AB/Sweden	10 430 494	12 473 911	IS Bloomberg	KIS 3	1,61
HSBC GIF-EUR COR CRD BD-IC	LU	LU0165125831	296 667	HSBC Investment Funds (Luxembourg) S.A.	20 343 138	20 423 135	IS Bloomberg	KIS 1	2,64
PICTET FUND-EUR CORP BON	LU	LU0128472205	34 251	Pictet Funds S.A.	18 502 387	18 562 412	IS Bloomberg	KIS 1	2,40
BlueBay Investment Grade Bond Fund I - Base EUR	LU	LU0225310266	50 300	BlueBay Asset Management PLC	21 848 421	22 134 986	IS Bloomberg	KIS 1	2,86
Raiffeisen Eastern European Bond Fund	AT	AT0000A0EYA2	40 680	Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H.	29 486 748	30 148 314	IS Bloomberg , e. pašto pranešimas	KIS 1	3,89

Schroders Euro Corporate Bond Fund	LU	LU0113258742	259 915	Schroder Investment Management Luxemburg	14 708 928	14 664 056	IS Bloomberg	KIS 1	1,89
Generali Investments SICAV - Central and Eastern E	LU	LU0145480769	30 930	Generali Fund Management SA	14 818 889	14 896 849	IS Bloomberg	KIS 1	1,92
Eaton Vance Int.-US Value Fund Registered SharesI2	IE	IE00B2RKZ343	1 038 115	Eaton Vance Advisors Ireland Ltd	24 436 026	22 401 608	IS Bloomberg	KIS 3	2,89
T ROWE PRICE-US LG CP GRW-A	LU	LU0174119775	601 264	T. Rowe Price Global Inv. Services Ltd	22 376 560	21 064 899	IS Bloomberg	KIS 3	2,72
FAST JAPAN FUND -Y	LU	LU0348530451	78 434	FIL Fund Management Limited	19 284 997	17 274 133	IS Bloomberg	KIS 3	2,23
Comgest Growth AS X JPN-USD	IE	IE00B16C1G93	295 835	Comgest Asset Management International	10 315 932	9 938 778	IS Bloomberg	KIS 3	1,28
T ROWE PRICE-ASIAN EX JAPAN JPN-I	LU	LU0266341725	252 747	T. Rowe Price Global Inv. Services Ltd	9 731 760	9 510 746	IS Bloomberg	KIS 3	1,23
IShares MSCI Australia Index Fund	US	US4642861037	112 724	BlackRock Fund Advisors	7 816 504	6 035 106	IS Bloomberg	KIS 3	0,78
Iš viso:			14 756 535		444 513 210	464 923 756			60,02
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
EEREIF	EE	EE3500096500	91 209	AS Gild Property Asset Mamangement	4 166 728	2 698 930	www.gildbankers.com	KIS 5	0,35
KEY HEDGE Fund INC-B EUR	BM	VGG5250A1553	38 323	Key Capital Management Inc	16 466 921	16 640 958	IS Bloomberg www.keyhedge.com	KIS 5	2,15
Iš viso:			129 533		20 633 649	19 339 888			2,50
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					465 146 859	484 263 644			62,52

* – nurodyti KIS tipą:

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

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

KIS 3 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. 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										
SCHATZ_EUREX_EUR	EUREX	CH	EUREX	EUR	FR000188690	-2 647 296	1 208	e. pašto pranešimas IS Bloomberg	2010 09 08	0,00
S&P500 EMINI_CME_USD	Chicago Mercantile Exchange	US	Chicago Mercantile Exchange	USD	LU0030166176	1 737 500	- 140 391	e. pašto pranešimas IS Bloomberg	2010 09 17	-0,02
BOBL_EUREX_EUR	EUREX	CH	EUREX	EUR	DE0001135283, FR0010061242	15 864 166	18 369	e. pašto pranešimas IS Bloomberg	2010 09 08	0,00
BUND_EUREX_EUR	EUREX	CH	EUREX	EUR	XS0292653994, XS0299989813	11 615 703	8 977	e. pašto pranešimas IS Bloomberg	2010 09 08	0,00
BUXL_EUREX_EUR	EUREX	CH	EUREX	EUR	FR0000571218	-6 580 001	- 29 073	e. pašto pranešimas IS Bloomberg	2010 09 08	-0,00
EUROSTOXX 50_EUREX_EUR	EUREX	CH	EUREX	EUR	LU0030166507	-1 684 690	106 933	e. pašto pranešimas IS Bloomberg	2010 09 17	0,01
Iš viso:							- 33 976			-0,00
Kitos išvestinės finansinės priemonės										
NDF7916	AB SEB bankas	LT	AB SEB bankas	LTL	XS0327304001, XS0435153068, LT100600213	30 519 161	474 334	e. pašto pranešimas	2010 07 19	0,06
NDF8221	AB SEB bankas	LT	AB SEB bankas	LTL	XS0485991417, XS0457764339	8 152 112	- 806 834	e. pašto pranešimas	2010 07 14	-0,10
Iš viso:							- 332 501			-0,04
Iš viso išvestinės finansinės priemonės										
							- 366 477			-0,05

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis GA, %
Pinigai				
AB SEB bankas	LTL	8 548 052	0,39%	1,10
AB SEB bankas	EUR	20 929 374	0,23%	2,70
AB SEB bankas	USD	354	0,26%	0,00
AB SEB bankas	JPY	180		0,00
SEB London Futures	EUR	1 512 229		0,20
SEB London Futures	USD	1 853 049		0,24
SEB London Futures	JPY	125 379		0,02
Iš viso pinigai:		32 968 617		4,26

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		-1 447 653		-0,19
Gautinos sumos		17 015		0,00
Iš viso:		-1 430 638		-0,19

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				
Akcijos	277 681 452	35,85%	272 831 054	37,55%
Obligacijos	433 915 163	56,02%	382 847 377	52,69%
Pinigų rinkos priemonės	31 537 979	4,07%	55 333 137	7,62%
Alternatyvios investicijos	31 770 306	4,10%	15 774 509	2,17%
Išvestinės priemonės	- 366 477	-0,05%	- 218 342	-0,03%
Iš viso	774 538 423	100,00%	726 567 735	100,00%
Pagal regionus (Obligacijos)				
Vakarų Europos obligacijos	254 639 205	32,88%	265 706 352	36,57%
Vidurio ir Rytų Europos obligacijos	167 341 130	21,61%	117 141 025	16,12%
NVS obligacijos	11 934 827	1,54%	-	-
Iš viso	433 915 163	56,02%	382 847 377	52,69%
Pagal regionus (Akcijos)				
Šiaurės Amerikos akcijos	85 332 463	11,02%	90 879 490	12,51%
Vakarų Europos akcijos	54 979 366	7,10%	57 467 231	7,91%
NVS akcijos	42 859 892	5,53%	42 763 859	5,89%
Vidurio ir Rytų Europos akcijos	41 822 834	5,40%	40 253 253	5,54%
Besivystančių rinkų akcijos	9 928 135	1,28%	18 608 726	2,56%
Japonijos akcijos	17 274 133	2,23%	15 419 958	2,12%
Azijos be Japonijos akcijos	25 484 630	3,29%	7 438 537	1,02%
Iš viso	277 681 452	35,85%	272 831 054	37,55%

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	Pelnas/nuostolis valiuta	Valiutos kodas	Priemonės panaudojimo tikslas	Pastabos
CME S&P FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	- 561 890	USD	Investicijų į akcijų rinkas rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
DJ EURO STOXX 50 FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	- 207 730	EUR	Investicijų į akcijų rinkas rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EUREX BUND FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	- 175 220	EUR	Obligacijų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EURO BOBL FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	- 66 880	EUR	Obligacijų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EURO BUXL FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	- 149 620	EUR	Obligacijų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EURO SCHATZ FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	- 14 990	EUR	Obligacijų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
SIMEX NIKKEI 225 FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	-10 337 910	JPY	Investicijų į akcijų rinkas rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
Išankstiniai valiutos keitimo sandoriai	Išankstinis sandoris (angl. forward)	- 89 170	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 dalį fondo turto sudarė išankstinių EUR/LTL valiutos keitimo sandorių (*currency nondeliverable forwards*) įsipareigojimai. Išankstiniai valiutos keitimo sandoriai sudaromi siekiant apsaugoti nuo galimo fondo investicijų eurais nuvertėjimo. Sudarydamas šiuos sandorius, fondas prisiima išankstinių sandorių emitento kredito riziką. Tokių išvestinių priemonių rizika lygi jų rinkos vertei, jei rinkos vertė yra teigiama fondo atžvilgiu, arba rizika yra prilyginama nuliui priešingu atveju. Fondo sandorio šalies rizika ir emitento rizika sumuojamos kiekvieno konkretaus asmens (sandorio šalies ir emitento) atžvilgiu ir ta suma negali būti didesnė kaip 20 proc. gryųjų aktyvų vertės. Apskaičiuojant fondui nustatytus investavimo į vieno emitento vertybinius popierius apribojimus, yra atsižvelgiama ir į turimas išvestines finansines priemones.

Per ataskaitinį laikotarpį fondas sudarė obligacijų, kurių kainų pokytis priklauso nuo Vokietijos 2, 5, 10 arba 30 metų trukmės obligacijų kainų pokyčio, ateities sandorius (*Schatz, Bobl, Bund* ir *Buxl futures*). Sudarant šiuos sandorius, yra keičiama bendra fondo palūkanų normų rizika (obligacijų rinkos rizika). Siekdama valdyti šią riziką, valdymo įmonė riboja fondo investicijų į skolos VP vidutinę finansinę trukmę nuo 0,5 iki 11 (metų). Ši nuostata yra įtvirtinta fondo taisyklėse.

Ataskaitiniu laikotarpiu fondas sudarė ateities akcijų indeksų sandorius (*equity index futures*). Buvo sudaromi tik ateities sandoriai, kurių kaina priklauso nuo JAV akcijų indekso *S&P500*, arba Europos akcijų indekso *DJ EuroStoxx 50*, arba Japonijos akcijų indekso *NIKKEI 225*. Tokių sandorių, išvestinių finansinių priemonių, rizika yra nustatoma atsižvelgus į jų nominaliąją vertę. Ši rizika yra ribojama stebint, kad bendra fondo investicijų į pasaulio akcijų rinkas suma nepažeistų ribų, nustatytų fondo taisyklėse.

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

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	806 834	LTL	Kitos nei reguliuojamų rinkų IP
Ateities sandoris (angl. <i>future</i>)	2010 09 08	8 420	EUR	Reguliuojamų rinkų investicinė priemonė
Ateities sandoris (angl. <i>future</i>)	2010 09 17	49 770	USD	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.

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. vyriausybės vertybinių popierių ir įmonių obligacijų vertės didėjimas. Išaugus įtampai dėl Pietų Europos šalių fiskalinių problemų, investuotojai buvo linkę didinti tradiciškai saugesnėmis laikomų fiksuoto pajamingumo priemonių dalį portfelyje;

2. stiprėjęs JAV doleris euro atžvilgiu. JAV dolerio stiprėjimą lėmė stabilesnė makroekonominė padėtis JAV, o JAV dolerio stiprėjimas ne tik sumažino rinkų šia valiuta smukimą, bet ir galiausiai lėmė teigiamą jų kainų pokytį pirmą 2010 m. pusmetį;

3. kritusios žaliavų kainos. Didėjant baimei dėl tolesnio ekonomikos augimo, žaliavų kainos, kurios labai priklauso nuo cikliško, neišvengė korekcijos.

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	32 968 617	56 182 503
II.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		-	-
III.	INVESTICIJOS	1,2	743 366 921	671 452 940
1	Skolos vertybiniai popieriai		259 103 277	200 782 981
1.1.	vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai		247 849 891	185 439 542
1.2.	kiti skolos vertybiniai popieriai		11 253 386	15 343 439
2	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
3	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		484 263 644	470 669 959
4	Kitos investicijos		-	-
IV.	PRETENZIJOS DĖL IŠVESTINIŲ FINANSINIŲ PRIEMONIŲ	2	609 821	507 458
V.	GAUTINOS SUMOS	2	17 015	125 708
1	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
2	Kitos gautinos sumos		17 015	125 708
	IŠ VISO TURTO		776 962 374	728 268 609

Eil. nr.	Įsipareigojimai ir gryniesi aktyvai		2010 06 30	2009 12 31
VI.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1 447 653	975 073
1	Investicijų pirkimo įsipareigojimai		0	-
2	Mokėtinos sumos kaupimo bendrovei ir depozitoriumui		682 496	617 956
3	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		765 157	357 117
VII.	ĮSIPAREIGOJIMAI DĖL IŠVESTINIŲ FINANSINIŲ PRIEMONIŲ		976 298	725 801
VIII.	GRYNIEJI AKTYVAI (I+II+III+IV+V-VI-VII)		774 538 423	726 567 735
	IŠ VISO ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJŲ AKTYVŲ		776 962 374	728 268 609

14 – 22 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

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

GRYŪŪ AKTYVŪ POKYČIŪ ATASKAITA (LT)

2010 m. birželio 30 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabų numeris	2010 01 01 – 2010 06 30	2009 01 01– 2009 06 30
I.	GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		726 567 735	475 882 438
II.	IŠ VISO PADIDĖJIMO		399 168 376	202 546 772
1	Pensijų įmokos		34 109 082	88 758 363
2	Iš kitų pensijų fondų pervestos sumos		13 373 908	6 063 405
3	Kaupimo bendrovės garantinės įmokos		-	-
4	Palūkanos ir dividendai		4 523 589	6 632 353
5	Investicijų pardavimo pelnas		857 881	278 960
6	Investicijų vertės padidėjusi dalis		266 923 214	80 571 334
7	Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		76 660 446	1 936 837
8	Kitos pajamos	3	2 720 256	18 305 520
III.	IŠ VISO SUMAŽĖJIMO		351 197 688	63 333 549
1	Pensijų išmokos		659 309	463 421
2	Į kitus pensijų fondus pervestos sumos		22 670 027	13 873 670
3	Investicijų pardavimo nuostoliai		7 723 270	1 151 974
4	Investicijų vertės sumažėjusi dalis		260 698 562	23 774 198
5	Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		52 889 387	7 820 075
6	Valdymo sąnaudos	4	4 781 206	5 203 994
7	Kitos sąnaudos	5	1 775 927	11 046 217
IV.	GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		774 538 423	615 095 661

Eil. nr.	Straipsniai	2010 06 30	2009 06 30
V.	APSKAITOS VIENETO VERTĖ	1,2723	1,0963
VI.	APSKAITOS VIENETŪ SKAIČIUS	608 790 189	561 063 612

14 – 22 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendroji informacija

Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondo *Pensija 2* (toliau – Fondas) taisyklės Nr. PF-V02-K001-002(001) patvirtino Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisija 2003 m. rugpjūčio 28 d. 2006 m. vasario 23 d. Pensijų fondo pavadinimas pakeistas į *SEB Pensija 2*.

Pensijų fondą *SEB pensija 2* 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 Lietuvos Respublikos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymą, veiklos licencija Nr. VĮK – 001.

Pensijų fondo *SEB pensija 2* depozitoriumas yra AB SEB bankas, įmonės kodas 112021238, esantis adresu Gedimino 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. birželio 15 d.

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

Pensijų fondo apskaita tvarkoma atskirai nuo Bendrovės bei kitų jos valdomų pensijų fondų apskaitos pagal patvirtintą sąskaitų planą.

Finansiniai pensijų 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

Fondo *SEB pensija 2* turtas investuojamas taip, kad per ilgą laikotarpį fondo dalyvių investicijų vertė didėtų ir būtų išlaikyta vidutinė rizika.

Bendrovė fondo turta investuoja pagal tokią politiką ir principus:

1. siekdama padidinti fondo turto pelningumą, bendrovė į akcijų turto klasę investuoja nuo 20 (dvidešimt) iki 60 (šešiasdešimt) procentų fondo turto;
2. siekdama užtikrinti stabilų fondo turto pelningumą, bendrovė į obligacijų turto klasę investuoja nuo 40 iki 80 proc. fondo turto;
3. siekdama išnaudoti kitų turto klasių suteikiamas galimybes, bendrovė į pastarąsias investuoja iki 10 proc. fondo turto;
4. bendrovė neapsiriboja investicijomis į konkrečių valstybių vyriausybių ir centrinių bankų išleistus ar jų garantuotus skolos VP.

Investiciniai sprendimai dėl fondo turto valdymo priimami remiantis Bendrovės Investicinių sprendimų priėmimo tvarka.

(b) Finansinės rizikos valdymo politika

Su Fondo investicijomis yra susijusi ši rizika:

VP pasirinkimo ir kainų kitimo rizika. Tai yra rizika, kad VP kainos keisis dėl besikeičiančios situacijos rinkoje ar naujos informacijos apie šiuos VP. Įsigytų VP kainos pokytis gali skirtis nuo prognozuoto kainos pokyčio. Jei įsigytų VP kainos pokytis neatitinka prognozuoto kainos pokyčio, sumažinamas VP lyginamasis svoris fondo investicijų portfelyje. Bendrovė valdo VP pasirinkimo ir kainų kitimo riziką laikydamasi taisyklių 9 straipsnyje nustatytų fondo investicijų portfelio diversifikavimo reikalavimų;

turto paskirstymo rizika. Tai yra investicijų paskirstymo tarp nuosavybės ir skolos VP rizika. Bendrovė, įvertinusi pasaulio šalių ekonomikos augimo perspektyvas, priima sprendimą, kokią fondo turto dalį skirti akcijų rinkoms, fiksuoto pajamingumo investicijų priemonėms ir kitoms investicijoms; fondo turtas, investuojamas į akcijas ar kolektyvinius investavimo subjektus, investuojančius į akcijas, paskirstomas įvairiuose pasaulio geografiniuose regionuose ir ekonomikos sektoriuose;

palūkanų normų rizika. Taisyklėse nustatyti investavimo objektai, kaip ir daugelis skolos VP, susiję su rizika, kad VP vertė gali sumažėti 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;

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 dėl didėjančių palūkanų normų, naujo priežiūros institucijų nustatyto reglamentavimo, nepalankių 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 arba keisti skolos VP dalį fonde;

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;

infliacijos/perkamosios galios rizika. Infliacijos tempams spartėjant skolos VP atkarpų ir pagrindinės sumos perkamoji vertė ir kaina paprastai mažėja. Valdant šią 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 finansinę trukmę;

rizika, susijusi su VPK nereguliuojamų VP įsigijimu, apskaita ir nuosavybės teise į juos. Galima didesnė šių VP rizika, palyginti su VP, reguliuojamais VPK, dėl informacijos apie šiuos VP trūkumo ar vėlavimo, kiekvienos šalies skirtingo teisinio reglamentavimo, skirtingų VP apskaitos standartų ir galimo papildomo apmokestinimo toje valstybėje, kurioje VP buvo išleisti. Bendrovė valdo šią VP riziką vertindama jų reguliavimo, apmokestinimo ir apskaitos ypatumus.

Fondo investicijos nėra garantuojamos Indėlių draudimo fondo ar kitos valstybinės garantijų ar draudimo agentūros. Nors bendrovė, taikydama rizikos valdymo priemones, sieks išvengti didelio fondo grynąjį aktyvų ir apskaitos vieneto vertės svyravimo, dalyviams išlieka laikino sąskaitose kaupiamo 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 parodomos kaip turtas, jeigu tikroji vertė yra teigiama, arba kaip įsipareigojimas, 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) Atskaitymų valdymo įmonei ir depozitoriumui taisyklės

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 per metus yra:

1. **turto valdymo mokestis** – iki 1 (vieno) proc. per metus nuo dalyvio pensijų sąskaitoje apskaičiuotų lėšų vidutinės metinės vertės;
2. **įmokos mokestis** - iki 3 (trijų) proc. dalyvio vardu įmokėtų įmokų.

2010 m. ir 2009 m. taikomi atitinkamai 1 ir 3 proc. dydžio mokesčiai

Turto valdymo mokestis apskaičiuojamas kiekvieną dieną nuo grynosios pensijų fondo turto vertės.

Atskaitymai depozitoriumui mokami iš valdymo įmonės.

Valdymo, įmokos mokestis bei taisyklėse numatytos su asmens pritraukimu bei dalyvio perėjimu į kitą fondą susijusios išlaidos mokami iš pensijų fondo.

Dalyviui pereinant į kitą Bendrovės valdomą fondą dažniau negu vieną kartą per kalendorinius metus, Bendrovė iš pervedamų lėšų gali išskaičiuoti išlaidas, susijusias su pensijų sąskaitos uždarymu ir lėšų pervedimu, bet ne daugiau kaip 0,2 proc. pervedamų lėšų.

Dalyviui pereinant į kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomą fondą vieną kartą per kalendorinius metus, Bendrovė iš pervedamų lėšų gali išskaičiuoti išlaidas, susijusias su pensijų sąskaitos uždarymu ir lėšų pervedimu, bet ne daugiau kaip 0,2 proc. pervedamų lėšų. Keičiant fondą dažniau negu vieną kartą per kalendorinius metus, Bendrovė iš pervedamų lėšų išskaičiuoja išlaidas, susijusias su dalyvio pritraukimu, pensijų sąskaitos uždarymu ir lėšų pervedimu, bet ne daugiau kaip 4 proc. pervedamų lėšų.

Pagal SEB investicijų valdymo valdybos sprendimą (2010-01-18), II pakopos pensijų fondų dalyviams išeinantiems į kitą bendrovę nuo 2010-01-27 d. pradedamas taikyti išėjimo mokestis.

Išėjimo mokesčio patvirtintas dydis yra "iki 0,2 procento" nuo pervedamų lėšų.

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

(e) Investicijų įvertinimo metodai, investicijų pervaldinimo periodiškumas

Į balansą traukiama investicijų ataskaitinio laikotarpio pabaigos tikroji vertė.

Finansinių priemonių, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose, tikroji vertė nustatoma pagal bendrovės patvirtintose GA vertės skaičiavimo procedūrose nurodytą rinkos viešai paskelbtą vertinimo dieną vidutinę rinkos kainą (*mid market price*) arba uždarymo kainą (*closing price*), išskyrus atvejus, kai:

1. priemonės yra kotiruojamos keliose reguliuojamose rinkose; tuo atveju jų tikrajai vertei nustatyti naudojama tos reguliuojamos rinkos, kurios prekybai šiomis priemonėmis būdingas didesnis likvidumas, reguliarumas ir dažnumas, duomenys;
2. pagal šio straipsnio 1 punkte pateiktą kriterijų neįmanoma pagrįstai pasirinkti rinkos, kurios duomenimis remiantis turi būti nustatoma priemonės tikroji vertė; tuo atveju jai nustatyti naudojama reguliuojamos rinkos, kurioje yra priemonės emitento buveinė, duomenys;
3. per paskutinę prekybos sesiją priemonė nebuvo kotiruojama; tuo atveju tikrajai vertei nustatyti naudojama paskutinė žinoma, tačiau ne daugiau kaip prieš 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų buvusi vidutinė rinkos kaina arba uždarymo kaina, jei nuo paskutinės prekybos dienos neįvyko įvykių, dėl kurių dabartinė rinkos kaina yra reikšmingai mažesnė ar didesnė už paskutinę žinomą kainą;
4. priemonė nebuvo kotiruojama daugiau kaip 30 (trisdešimt) kalendorinių dienų iki vertinimo dienos arba buvo kotiruojama rečiau, nei nustatyta skaičiavimo procedūrose; tuo atveju jos vertė nustatoma kaip priemonių, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiuojama, vertė;
5. naudojantis *Bloomberg*, *Reuters* ar kitų tarptautinių naujienų agentūrų, informacijos šaltinių teikiamais pelningumo duomenimis ir/arba kainomis yra gaunamas tikslesnis priemonių vertinimas.

Jei gali būti gaunamas tikslesnis įvertinimas, tikroji vertė nustatoma remiantis pirminių dilerių (AB SEB banko, AB DnB NORD banko ir AB *Swedbanko*) skelbiamais pelningumo vidurkiais, atsižvelgiant į analogiškos trukmės, reitingo ir panašių išleidimo sąlygų vertybinių popierių vertę, pagal tikėtiną pardavimo kainą, naudojantis tarptautinių naujienų agentūrų, informacijos šaltinių teikiamais pelningumo duomenimis ir kainomis.

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.

Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos), kuriais reguliuojamose rinkose neprekiuojama, vertinami atsižvelgus į paskutinę viešai paskelbtą išpirkimo kainą.

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

Į apskaitą yra traukiama grynujų 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 „grynujų 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.

Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiuojama, vertė nustatoma pagal paskutinę analogiško anksčiau sudaryto sandorio rinkos vertę arba pagal tikėtiną pardavimo kainą.

(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 yra Lietuvos Respublikos valiuta – litais. Pradinė apskaitos vieneto vertė lygi 1 litui.

Kiekvieno apskaitos vieneto vertė nustatoma padalijus Fondo grynujų aktyvų vertę iš bendro fondo apskaitos vienetų skaičiaus jos skaičiavimo dieną. Bendra visų Fondo apskaitos vienetų vertė visada yra lygi Fondo grynujų aktyvų vertei. Apskaitos vieneto (jo dalių) vertė nustatoma keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematinės apvalinimo taisykles.

Fondo grynujų 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 turtą, laikosi šių diversifikavimo reikalavimų:

1. į vieno emitento VP ar pinigų rinkos priemonės gali būti investuota ne daugiau kaip 5 proc. fondo turtą sudarančių grynujų aktyvų;
2. į vieno emitento VP ar pinigų rinkos priemonės gali būti investuota daugiau kaip 5 proc., bet ne daugiau kaip 10 proc. grynujų aktyvų, su sąlyga, kad tokių investicijų bendra suma nebus didesnė kaip 40 proc. grynujų 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 priemonės negali būti didesnės kaip 35 proc. fondo turtą sudarančių grynujų aktyvų;
4. investicijos į VP ar pinigų rinkos priemonės gali sudaryti iki 100 proc. fondo turtą sudarančių grynujų aktyvų, jei:
 - 4.1. tokiu atveju dalyvių interesai būtų pakankamai apsaugoti;
 - 4.2. investuota į ne mažiau kaip 6 emisijų VP;
 - 4.3. į vienos emisijos VP investuota ne daugiau kaip 30 proc. grynujų aktyvų;
 - 4.4. gavus VPK leidimą.
5. investicijos į obligacijas, išleistas tokios Europos Sąjungos valstybėje registruotą buveinę turinčios kredito įstaigos negali būti didesnės kaip 25 proc. grynujų aktyvų;

6. bendra investicijų į VP suma gali sudaryti iki 80 proc. fondo turta sudarančių grynujų aktyvų, jei į tokias vieno emitento obligacijas investuojama daugiau kaip 5 proc., bet ne daugiau kaip 25 proc. grynujų aktyvų;
7. ne daugiau kaip 20 proc. fondo grynujų aktyvų gali būti investuota į kolektyvinio investavimo subjekto investicinius vienetus ar akcijas;
8. investicijos į indėlius vienoje kredito įstaigoje negali sudaryti daugiau kaip 20 proc. fondo turta sudarančių grynujų 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	Pokytis					
	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	įsigyta	parduota (išpirkta)	vertės padidėjimas	vertės sumažėjimas	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Skolos vertybiniai popieriai	200 782 981	128 114 680	(76 989 221)	39 066 426	(31 871 589)	259 103 277
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai	185 439 542	121 866 288	(66 077 093)	38 346 082	(31 724 928)	247 849 891
Kiti skolos vertybiniai popieriai	15 343 439	6 248 392	(10 912 128)	720 344	(146 661)	11 253 386
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	470 669 959	281 385 569	(287 694 674)	300 437 516	(280 534 726)	484 263 644
Iš viso	671 452 940	409 500 249	(364 683 895)	339 503 942	(312 406 315)	743 366 921

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						32 968 617	4,24
Sąskaita AB SEB banke (LTL)	-	LTL	8 548 052	0,3924	-	8 548 052	1,10
Sąskaita AB SEB banke (EUR)		EUR	6 061 566	0,2340		20 929 374	2,69
Sąskaita AB SEB banke (USD)	-	USD	125	0,2552	-	354	0,00
Sąskaita AB SEB banke (JPY)		JPY	5 666			180	0,00
SEB London Futures	-	EUR	437 972	-	-	1 512 229	0,19
SEB London Futures		USD	656 923	-	-	1 853 049	0,24
SEB London Futures		JPY	3 946 335	-	-	125 379	0,02
Investicijos						743 366 921	95,68
SEB Sicav 2 - SEB Europe Chance/Risk Fund	LU	EUR				9 884 977	1,27

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.)
Raffaisen-Eastern European Equities	AT	EUR				18 605 938	2,39
SEB Fund 1 - SEB Europe 1 Fund	LU	EUR				9 429 377	1,21
SEB Fund 1 - SEB North America Fund	LU	USD				41 865 956	5,39
SEB Sicav 1-SEB Eastern Europe ex Russia	LU	EUR				23 216 896	2,99
SEB Fund 2-SEB Russia Fund	LU	EUR				30 385 980	3,91
JB Europe Stock Fund-C	LU	EUR				11 268 310	1,45
JB Europe Growth-C	LU	EUR				10 809 269	1,39
HSBC GIF-BRIC MARKET-IC	LU	USD				9 928 135	1,28
HSBC GIF-EUROLAND EQ-IC	LU	EUR				13 587 432	1,75
East Capital Russian Fund	SE	SEK				12 473 911	1,61
Eaton Vance Int.-US Value Fund Registered SharesI2	IE	USD				22 401 608	2,88
T ROWE PRICE-US LG CP GRW-A	LU	USD				21 064 898	2,71
FAST JAPAN FUND -Y	LU	JPY				17 274 133	2,22
Comgest Growth AS X JPN-USD	IE	USD				9 938 778	1,28
T ROWE PRICE-ASIAN EX JAPAN JPN-I	LU	USD				9 510 746	1,22
iShares MSCI Australia Index Fund	US	USD				6 035 106	0,78
JB Commodity Fund EUR-C	LU	EUR				12 430 418	1,60
EEREIF	EE	EUR				2 698 930	0,35
KEY HEDGE Fund INC-B EUR	BM	EUR				16 640 958	2,14
SEB Fund 5 - SEB Corporate Bond Fund EUR	LU	EUR				8 846 562	1,14
SEB Eastern Europe Bond Fund	EE	EUR				15 143 594	1,95
JB Euro Government Bond Fund - C	LU	EUR				29 991 978	3,86
HSBC GIF-EUR COR CRD BD-IC	LU	EUR				20 423 135	2,63
PICTET FUND-EUR CORP BON	LU	EUR				18 562 412	2,39
BlueBay Investment Grade Bond Fund I - Base EUR	LU	EUR				22 134 986	2,85
Raiffeisen Eastern European Bond Fund	AT	EUR				30 148 314	3,88
Schroders Euro Corporate Bond Fund	LU	EUR				14 664 056	1,89

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.)
Generali Investments SICAV - Central and Eastern European Bond Fund	LU	EUR				14 896 849	1,92
SEB bankas 11/2010 LTL	LT	LTL			2010 11 02	11 253 386	1,45
SLOVAK 4,5% 05/2014 EUR	SK	EUR		4,5	2014 05 20	10 016 515	1,29
GERMANY 3,750% 01/2015 EUR	DE	EUR		3,75	2015 01 04	515 274	0,07
FRANCE 5,5% 04/2029 EUR	FR	EUR		5,5	2029 04 25	19 192 460	2,47
Netherlands 3,25% 07/2015 EUR	NL	EUR		3,25	2015 07 15	5 921 862	0,76
GERMANY 3,75% 01/2017 EUR	DE	EUR		3,75	2017 01 04	778 730	0,10
LITHUANIA 4,85% 02/2018 EUR	LT	EUR		4,85	2018 02 07	12 694 671	1,63
SLOVAK 4,375% 05/2017 EUR	SK	EUR		4,375	2017 05 15	14 692 203	1,89
SLOVENIA 4% 03/2018 EUR	SL	EUR		4,00	2018 03 22	9 290 466	1,20
Belgium Kingdom 5% 09/2012 EUR	BE	EUR		5,00	2012 09 28	2 717 185	0,35
CZECH REPUBLIC 5% 06/2018 EUR	CZ	EUR		5,00	2018 06 11	7 629 684	0,98
POLAND 5,625% 06/2018 EUR	PL	EUR		5,625	2018 06 20	7 641 679	0,98
Belgium Kingdom 3,75% 09/2015 EUR	BE	EUR		3,75	2015 09 28	4 973 664	0,64
GERMANY 3,75% 01/2019 EUR	DE	EUR		3,75	2019 01 04	2 324 795	0,30
FRANCE 4% 04/2014 EUR	FR	EUR		4,00	2014 04 25	8 166 027	1,05
IRISH 4,5% 10/2018 EUR	IE	EUR		4,5	2018 10 18	3 773 373	0,49
HELENIC REPUBLIC 7,50% 05/2013 EUR	GR	EUR		7,5	2013 05 20	4 798 296	0,62
RUSSIA 7,50% 03/2030 USD	RU	USD		7,5	2030 03 31	11 934 827	1,54
LITHUANIA 9,375% 06/2014 EUR	LT	EUR		9,375	2014 06 22	6 050 109	0,78
FRANCE 4,75% 10/2012 EUR	FR	EUR		4,75	2012 10 25	12 376 876	1,59
AUSTRIA 6,25% 07/2027 EUR	AT	EUR		6,25	2027 07 15	9 641 237	1,24
LITHUANIA 6,75% 01/2015 USD	LT	USD		6,75	2015 01 15	3 665 536	0,47
AUSTRIA 5% 07/2012 EUR	AT	EUR		5,00	2012 07 15	9 768 318	1,26
VVP 60189 8/2010 LTL	LT	LTL			2010 08 25	5 960 276	0,77
VVP 60021 07/2011 EUR	LT	EUR			2011 07 07	11 796 631	1,52
VVP 60195 01/2011 LTL	LT	LTL			2011 01 12	9 899 949	1,27

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.)
VVP 60194 10/2010 LTL	LT	LTL			2010 10 13	1 992 272	0,26
VVP 60322 7,60% 10/2012 LTL	LT	LTL		7,6	2012 10 29	8 254 414	1,06
HELENIC REPUBLIC 4,30% 03/2012 EUR	GR	EUR		4,3	2012 03 20	1 385 408	0,18
LITHUANIA 7,375% 02/2020 USD	LT	USD		7,375	2020 02 11	7 936 208	1,02
GERMANY 3,25% 07/2015 EUR	DE	EUR		3,25	2015 07 04	12 504 667	1,61
GERMANY 4,5% 01/2013 EUR	DE	EUR		4,5	2013 01 04	1 541 880	0,20
FRANCE 4% 04/2055 EUR	FR	EUR		4,00	2055 04 25	9 487 711	1,22
VVP 60199 05/2011 LTL	LT	LTL			2011 05 04	7 349 449	0,95
VVP 60198 04/2011 LTL	LT	LTL			2011 04 20	1 177 241	0,15
Pretenzijos dėl išvestinių finansinių priemonių						609 821	0,08
SEB PENSIJA2 NDF	LT	LTL			2010 07 19	474 334	0,06
BOBL_EUREX_EUR	CH	EUR			2010 09 08	18 369	0,00
BUND_EUREX_EUR	CH	EUR			2010 09 08	8 977	0,00
SCHATZ_EUREX_EUR	CH	EUR			2010 09 08	1 208	0,00
EUROSTOXX 50_EUREX_EUR	CH	EUR			2010 09 17	106 933	0,01
Kitos gautinos sumos						17 015	0,00
Iš viso						776 962 374	100,00

3 PASTABA KITOS PAJAMOS

(Lt)

Straipsnis	2010 01 01 - 2010 06 30	2009 01 01 – 2009 06 30
Valiutos pirkimo ir pardavimo pajamos	320 725	262 288
Gauta retrocesija	1 063 909	531 171
Išvestinių finansinių priemonių pajamos	1 335 622	17 512 061
Iš viso	2 720 256	18 305 520

4 PASTABA VALDYMO SĄNAUDOS

(Lt)

Straipsnis	2010 01 01 - 2010 06 30	2009 01 01 – 2009 06 30
Turto valdymo mokestis	3 723 635	2 541 212
Platinimo mokestis	1 023 299	2 662 782
Išėjimo į kitą PKB mokestis	34 272	-
Iš viso	4 781 206	5 203 994

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	290 013	107 874
Išvestinių finansinių priemonių sąnaudos	1 485 914	10 938 343
Iš viso	1 775 927	11 046 217

VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

28. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos:

Bendra gautų lėšų suma		47 482 989
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	34 109 082
	paties 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 delpinigiaai		-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		-
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	666 756
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	12 706 951
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		201
		-
		-

29. Išmokėtos lėšos:

Bendra išmokėtų lėšų suma		23 329 336
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	280 387
	periodinės išmokos dalyviams	
	išmokos anuiteto įsigijimui	
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	1 687 454
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	20 982 573
Ištojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		378 922
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso		

IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

30. 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

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 rengę 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.

-