



2014 metų sausio – birželio mėnesių ataskaita
SEB Pensija 2

2014 m. birželio 30 d.

TURINYS

I. BENDROJI INFORMACIJA	3
II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ.....	3
III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO.....	3
IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ	4
V. PENSIJŲ FONDO LYGINAMASIS INDEKSAS, INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI	6
VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ	6
VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS	23
VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI	23
IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ.....	24
X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĒŠAS.....	24
XI. KITA INFORMACIJA	24
XII. ATSAKINGI ASMENYS.....	25

PENSIJŲ FONDO *SEB PENSIIA 2*
2014 METŲ SAUSIO - BIRŽELIO MĖNESIŲ ATASKAITA

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Pensijų fondo pavadinimas, visas pensijų fondo taisyklių, pagal kurias jis veikia, pavadinimas, Komisijos pensijų fondo taisyklėms suteiktas numeris.
Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondas *SEB pensija 2*, taisyklių Nr. PF-V02-K001-001(008)
2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita – 2014 metų I pusmetis.
3. Duomenys apie valdymo įmonę:
 - 3.1. pavadinimas ir įmonės kodas – UAB *SEB investicijų valdymas*, įmonės kodas 125277981;
 - 3.2. buveinė (adresas) – Olimpiečių g. 1, Vilnius, Lietuvos Respublika;
 - 3.3. telefono, fakso numeriai, el. pašto adresas, interneto svetainės adresas
tel. (8 5) 268 1594
faks. (8 5) 268 1575
el. paštas info.invest@seb.lt
internetu adresas www.seb.lt;
 - 3.4. veiklos licencijos numeris – VJK – 001;
 - 3.5. pensijų fondo valdytojo vardas, pavardė, pareigos (asmuo ar asmenys, priimančys investicinius sprendimus) – Ignas Pliuškis, Investicijų valdymo grupės vadovas.
4. Depozitoriumo pavadinimas, kodas, adresas, telefono ir fakso numeriai.
AB SEB bankas
Gedimino pr. 12, LT-01103, Vilnius, Lietuva
faks. (8 5) 268 1255
įmonės kodas 112021238

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ

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

III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO

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

Atskaitymai	Taisyklėse nustatyti maksimalūs dydžiai	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Lt
Nuo įmokų	1,50 proc.	1,50 proc.	791 166
Nuo turto vertės	1,00 proc.	1,00 proc.	5 578 508
Už keitimą:			
<i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje dažniau kaip kartą per metus</i>	0,05 proc.	-	
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i>	0,05 proc.	0,05 proc.	5 271

Atskaitymai	Taisyklėse nustatyti maksimalūs dydžiai	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Lt
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas dažniau kaip kartą per metus</i>	0,05 proc.	-	
Iš viso:			6 374 945
BAR *			
Sąlyginis BIK ir (arba) tikėtinas sąlyginis BIK *			-
PAR (portfelio apyvartumo rodiklis)*			-

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

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

(Žr. 22.3. punktas, 8 Pastaba)

9. Informacija apie visus susitarimus dėl mokėjimų pasidalijimo, taip pat apie paslėptuosius komisinius (jų teikėjas, vertė, 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:

(Žr. 22.3. punktas, 5 Pastaba)

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

Priemonės pavadinimas	Priemonės rūšis	Pelnas/nuostolis valiuta	Valiutos kodas	Priemonės panaudojimo tikslas	Pastabos
CME USD/EUR CURR FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	(292 294)	USD	Valiutų kursų svyravimo rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EURO BOBL FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	(10 200)	EUR	Palūkanų normų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EURO BUND FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	(47 960)	EUR	Palūkanų normų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP

EURO SCHATZ FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	1565	EUR	Palūkanų normų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EURO BUXL FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	(3 360)	EUR	Palūkanų normų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
S&P500 EMINI FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	(121 000)	USD	Akcijų rinkų svyravimo rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EUROSTOXX 50 FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	(277 400)	EUR	Akcijų rinkų svyravimo rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP

13. Aprašyti šio priedo 11 punkte nurodytų išvestinių finansinių priemonių rūšis, su jomis susijusią riziką, kiekybines ribas ir metodus, kuriais vertinama su išvestinių finansinių priemonių sandoriais susijusi pensijų fondo rizika, ir nurodyti, kaip išvestinė finansinė priemonė gali apsaugoti investicinių priemonių sandorį (investicinių priemonių poziciją) nuo rizikos.

(Žr. 22.3. punktas, 7 Pastaba)

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

-

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

Ataskaitiniu laikotarpiu fondo investicijų portfelis atitiko taisyklėse nustatytą investicijų strategiją.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu fondo investicijų portfelio vertės pokyčiams didžiausią įtaką turėjo:

- Pasaulio centrinių bankų tęsiama skatinamoji pinigų politika.** Didieji centriniai bankai ir toliau vykdė skatinamąją pinigų politiką (mažos palūkanos, pinigų kiekio rinkoje didinimas), o tai lėmė sumažėjusių investuotojų baimę dėl ateities. Dėl didesnio investuotojų pasitikėjimo kilo rizikingesnių investicijų (visų pirma, akcijų) kainos. Tai darė teigiamą įtaką fondo vieneto vertei.
- Gerėjantys ekonominiai duomenys didžiosiose pasaulio šalyse.** Nors dėl neįprastai šaltos žiemos JAV ekonomika pirmą metų ketvirtį susitraukė 2 proc., tačiau antrą ketvirtį augimas siekė net 4 procentus. Nuoseklus nedarbo mažėjimas ir gerėjantys įmonių rezultatai šalyje darė teigiamą įtaką investuotojų lūkesčiams ir vietos akcijų rinkoms. Kinijos ekonomikos augimas nors ir siek tiek sulėtėjo, tačiau ir toliau yra vienas sparčiausių pasaulyje, o vietos valdžia yra pasiryžusi imtis reikiamų ekonomikos skatinimo veiksmų, jei tik to prireiks. Gerėjantys ekonomikos duomenys darė teigiamą įtaką akcijų rinkoms, kartu ir fondo vieneto vertei.
- Geopolitiniai neramumai:**
 - Paaštrėję kariniai konfliktai Ukrainoje, Irake ir Gazos ruože padidino svyravimus rinkose, o tai lėmė didesnę saugių investicijų paklausą. Dėl išaugusios paklausos toliau kilo aukšto kredito reitingo šalių obligacijų kainos. Tai darė teigiamą įtaką fondo vieneto vertei;
 - dėl galimos neigiamos šių konfliktų įtakos viso pasaulio ūkio augimui minėti įvykiai darė neigiamą įtaką rizikingesnių investicijų (akcijų) kainoms. Tai darė neigiamą įtaką fondo vieneto vertei.
- Grįžę investicijų srutai į besivystančių šalių rinkas.** Sumažėjus nežinomybei dėl būsimos JAV Federalinio rezervų banko (FED) pinigų politikos, atslūgo ir investuotojų baimės dėl besivystančių šalių kapitalo rinkų likimo. Po investuotojų atsitraukimo iš besivystančių šalių pernai

- šiemet rinkose vyko atvirkštinis procesas, o dėl grįžtančių investicijų srautų didėjo šio regiono investicijų kainos. Brangiosios besivystančių šalių įmonių akcijos ir vyriausybės obligacijos darė teigiamą įtaką fondo vieneto vertei.
5. **Žaliavų kainų augimas.** Dėl padidėjusio ekonominio aktyvumo svarbiausiuose pasaulio regionuose pirmoje metų pusėje kilo žaliavų kainos, o tai darė teigiamą įtaką fondo vieneto vertei.
6. **Lietuvos Respublikos Vyriausybės obligacijų priedo už riziką mažėjimas.** Lietuvos ekonominė situaciją pirmą metų pusmetį išliko stabiliai gera. Tą įvertino kredito reitingų agentūros *Standard&Poor's* ir *Fitch*, kurios pagerino šalies skolinimosi reitingą. Be to, beveik nebeliko abejonių dėl Lietuvos prisijungimo prie euro zonos. Visi šie veiksniai mažino Lietuvos Respublikos Vyriausybės obligacijų pajamingumą ir kėlė jų kainas. Tai darė teigiamą įtaką fondo vieneto vertei.

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

VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

22.1. grynųjų aktyvų ataskaitą;

GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA (LT)

2014 m. birželio 30 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2014 06 30	2013 12 31
A.	TURTAS		1 203 030 552	1 108 340 750
I.	PINIGAI	5	144 047 935	20 219 444
II.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		-	-
III.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		-	-
III.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
IV.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	4, 5	1 058 262 514	1 087 917 877
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		179 395 352	215 352 127
IV.1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		179 395 352	215 352 127
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		878 867 162	872 565 750
V.	GAUTINOS SUMOS	5	222 444	138 986
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
V.2.	Kitos gautinos sumos		222 444	138 986
VI.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS	5, 7	497 659	64 443
VI.1.	Investicinis turtas		-	-
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės		497 659	64 443
VI.3.	Kitas turtas		-	-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI	5	3 766 524	2 733 454
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai		-	-
II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms		-	-
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		388 153	-

IV.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	12	991 163	877 774
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		2 387 208	1 855 680
C.	GRYNIJAI AKTYVAI		1 199 264 028	1 105 607 296

8 – 23 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

22.2. grynųjų aktyvų pokyčių ataskaitą;

GRYNUJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA (LT)

2014 m. birželio 30 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2014 01 01- 2014 06 30	2013 01 01- 2013 06 30
I.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		1 105 607 296	1 018 414 943
II.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS		123 630 347	92 460 297
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą		52 733 111	41 931 470
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		4 374 261	9 269 271
II.3.	Garantinės įmokos		-	-
II.4.	Palūkanų pajamos		3 760 264	4 899 211
II.5.	Dividendai		1 055 749	1 212 706
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		59 957 965	32 502 788
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		797 778	1 354 651
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių pelnas		45 063	-
II.9.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas		906 156	1 290 200
	PADIDĖJO IŠ VISO:		123 630 347	92 460 297
III.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS		29 973 615	68 775 349
III.1.	Išmokos fondo dalyviams		2 379 601	2 008 773
III.2.	Išmokos kitiems fondams		11 664 197	22 754 880
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		8 898 213	35 829 162
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		656 659	768 333
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		-	1 395 591
III.6.	Valdymo sąnaudos:	12	6 374 945	6 018 610
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		6 374 945	6 018 610
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		-	-
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams		-	-
III.6.4.	Audito sąnaudos		-	-
III.6.5.	Kitos sąnaudos		-	-
III.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
III.9.	Pelno paskirstymas		-	-
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		29 973 615	68 775 349
IV.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		1 199 264 028	1 042 099 891

8 – 23 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

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. (paskutiniai pakeitimai įsigaliojo – 2013 m. sausio 29 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. VJK – 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 Verslo apskaitos standartais, bei kitais Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais.

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

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

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

Finansiniai Fondo metai sutampa su kalendoriniais metais.

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

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

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

(a) Finansinės rizikos valdymo politika

Su Fondo investicijomis yra susijusi ši rizika:

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

laiduojančio už konkrečius skolos VP, finansinio pajėgumo. Valdydama šią riziką, bendrovė gali naudoti išvestines finansines priemones, kurių vertė kinta kartu su emitento kreditingumo kokybe;

- c) VP pasirinkimo rizika. Nors fondo turtas investuojamas į fiksuoto pajamingumo VP, kurių vertė paprastai kinta nedaug, išlieka rizika, kad įsigytų VP kaina gali skirtis nuo prognozuotos kainos. Bendrovė valdo VP pasirinkimo riziką laikydamasi nustatytų fondo investicijų portfelio diversifikavimo reikalavimų;
- d) 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;
- e) infliacijos / perkamosios galios rizika. Infliacijos tempams spartėjant, skolos VP atkarpų ir pagrindinės sumos perkamoji vertė ir kaina paprastai mažėja. Bendrovė gali valdyti šią riziką naudodama išvestines finansines priemones, kurių vertė kinta kartu su infliacijos augimo pokyčiu, gali investuoti į obligacijas, kurių vertė yra susijusi su infliacijos tempais ir keisti vidutinę fondo obligacijų finansinę trukmę.

Apskaitos principai (tęsinys)

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

(b) Turto padidėjimo ir sumažėjimo traukimo į apskaitą principai

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

Vertybinių popierių padidėjusi vertės dalis traukiama į apskaitą, kai 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 įtraukimo į apskaitą (arba apskaitos nutraukimo) diena yra perkamo turto gavimo (arba parduodamo turto perdavimo) diena.

Išvestinės finansinės priemonės grynųjų aktyvų ataskaitoje parodomos kaip turtas, jeigu tikroji vertė yra teigiama, arba kaip įsipareigojimas, jeigu tikroji vertė neigiama. Išvestinių finansinių priemonių vertės padidėjusi dalis yra traukiama į išvestinių finansinių priemonių pelną, o vertės sumažėjusi dalis į išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostolius.

Avanso sumokėjimas traukiamas į apskaitą gautinų sumų sąskaitoje. Šio straipsnio padidėjusi ar sumažėjusi vertės dalis traukiama į apskaitą, jei atsiskaitoma užsienio valiuta dėl oficialaus lito ir Lietuvos banko skelbiamo lito ir užsienio valiutos santykio pasikeitimo. Sumažėjusi vertės dalis traukiama į apskaitą gavus prekes ar pasinaudojus paslaugomis arba nebesitikint atgauti sumokėtų sumų.

(c) Grynųjų aktyvų vertės ir vienetų vertės apskaičiavimo principai

Apskaičiuojant fondo grynųjų aktyvų (toliau – GA) vertę, atskirai apskaičiuojama fondo turto vertė ir įsipareigojimų vertė.

Apskaičiuoto turto ir apskaičiuotos įsipareigojimų vertės skirtumas lygus grynųjų aktyvų vertei.

Turto ir įsipareigojimų tikroji vertė lygi grynųjų aktyvų vertei, už kurią labiausiai tikėtina šiuos aktyvus parduoti.

Apskaičiuojant grynųjų aktyvų užsienio valiuta vertę, turto ir įsipareigojimų vertė nustatoma pagal Lietuvos banko nustatytą oficialų tos valiutos ir lito kursą, galiojantį vertinimo dieną.

Turto ar įsipareigojimų tikroji vertė nustatoma laikantis šių patikimumo lygių:

1. Tikroji vertė turi būti nustatoma pagal aktyviojoje rinkoje skelbiamas to turto ar įsipareigojimo kainas.
2. Jeigu aktyviojoje rinkoje to turto ar įsipareigojimo kainos neskelbiamos, tikroji vertė nustatoma pagal šioje ar kitoje rinkoje skelbiamas panašaus turto kainas ar kitus aktyviosios rinkos rodiklius arba apskaičiuojama remiantis šiais rodikliais.

3. Jeigu tikrosios vertės neįmanoma patikimai nustatyti pagal aukščiau išvardintus punktus, rinkose neprekiuojamo turto ar įsipareigojimo tikroji vertė nustatoma pagal kitokius ekonominius rodiklius ar informaciją.

Fondo turto ir įsipareigojimų vertės pasikeitimas pripažįstamas grynujų aktyvų padidėjimu ar sumažėjimu ir parodomas grynujų aktyvų pokyčio ataskaitoje.

Fondo apskaitos vienetai išreiškia dalyviui priklausantią turto dalį fonde.

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

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

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

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

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

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

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

Apskaitos principai (tęsinys)

(d) Pinigų ekvivalentai

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

(e) Finansinis turtas

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

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

Gautinos sumos vertinamos įsigijimo savikaina, atėmus nuostolį dėl nuvertėjimo. Pinigai ir pinigų ekvivalentai vertinami įsigijimo savikaina. Vertybiniai popieriai į apskaitą traukiami įsigijimo savikaina, vėliau - tikrąja verte.

(f) Finansiniai įsipareigojimai

Finansiniai įsipareigojimai apima mokėtinas sumas už gautas paslaugas bei įsipareigojimus kredito įstaigoms.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tada, kai Fondas prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu.

Mokėtinos sumos už paslaugas vertinamos įsigijimo savikaina. Įsipareigojimai kredito įstaigoms pradinio pripažinimo metu vertinami įsigijimo savikaina, o vėliau - amortizuota savikaina.

(g) Išvestinės finansinės priemonės

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

Iš išvestinės finansinės priemonės atsirandantis finansinis turtas ir finansinis įsipareigojimas pirmą kartą apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, vėliau - tikrąja verte.

Kita informacija

Informacija apie investavimo, finansinės rizikos valdymo politiką, investicijų portfelio struktūrą ir atskaitymų valdymo įmonei ir depozitoriumui taisyklės pateikiamos <http://www.seb.lt>.

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

Reikšmingų finansinių ataskaitų sumų nebuvo.

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

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2014 01 02)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2014 06 30)	Prieš metus (2013 06 28)	Prieš dvejus metus (2012 06 29)
Gryųjų aktyvų vertė, Lt	1105 814 067	1199 264 028	1 042 099 891	938 433 381
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1,5218	1,5900	1,4662	1,3772
Apskaitos vienetų skaičius	726 653 252	754 231 530	710 766 814	681 393 777

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

2014 m. birželio 30 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	36 678 633	57 156 853
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	9 163 107	14 093 280
Skirtumas	27 515 526	43 063 573

2013 m. birželio 30 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	33 549 021	51 227 258
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	16 518 872	24 790 171
Skirtumas	17 030 149	26 437 087

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

Investicijos	Pokytis					ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	įsigyta	parduota (išpirkta)	vertės padidėjimas	vertės sumažėjimas	
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	215 352 127	7 449 120	(51 009 355)	18 909 095	(11 305 634)	179 395 352
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	215 352 127	7 449 120	(51 009 355)	18 909 095	(11 305 634)	179 395 352

Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	872 565 750	224 899 808	(266 891 195)	246 717 412	(198 424 613)	878 867 162
Iš viso	1 087 917 877	232 348 928	(317 900 550)	265 626 507	(209 730 247)	1 058 262 514

5 Pastaba. Investicijų portfelio struktūra. Parodomas investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus nurodant, kokią subjekto grynųjų aktyvų vertės dalį (procentais) sudaro investicijos. Atskleidžiami įvykiai, turėję reikšmingos įtakos investicijų portfeliui.

2014 m. birželio 30 d.

Ko- das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palū- kanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavi mo data / terminas	Dalis GA / dalis portfely je, %
1	Akcijos																
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą																
-	Iš viso:																
	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą																
1.2	Iš viso:																
-	Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose																
	Iš viso:																
1.3	Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai																
-	Iš viso:																
	Iš viso Akcijos:																
1.4	Obligacijos																
-	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą																
	Iš viso:																
	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą																
2	Akcijos																
2.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos																

Ko- das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palū- kanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavi- mo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelį je, %
	sąrašą																
-	Iš viso:																
	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą																
2.2	Iš viso:																
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000611014	LTL	79 299		7 929 900				8 034 349	8 427 811	0,73			2016.02.10	0,70
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605107	LTL	119 050		11 905 000				12 644 543	12 452 176	0,35			2015.04.29	1,04
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605115	LTL	138 000		13 800 000				14 167 133	15 456 771	0,98			2016.10.20	1,29
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603243	LTL	99 172		9 917 200				10 429 572	10 323 117	0,30			2015.02.27	0,86
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000607053	LTL	79 350		7 935 000				8 289 813	9 109 256	1,48			2018.03.28	0,76
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603250	LTL	41 542		4 154 200				4 162 799	4 265 073	0,70			2016.01.31	0,36
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000610057	LTL	10 000		1 000 000				1 107 796	1 226 727	2,40			2022.05.17	0,10
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605123	LTL	18 000		1 800 000				1 964 257	1 984 667	1,23			2017.06.07	0,17
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000607087	LTL	20 688		2 068 800				2 136 948	2 286 382	2,03			2020.10.03	0,19
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605149	LTL	76 225		7 622 500				7 712 937	8 070 483	1,60			2018.10.31	0,67
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000610065	LTL	20 000		2 000 000				2 158 546	2 273 756	2,50			2023.02.28	0,19
	Iš viso:				701 326		70 132 600				72 808 693	75 876 219					6,33
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose																
-	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0000102283	EUR	220		759 616				802 498	849 240	0,08			2016.07.15	0,07
-	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135317	EUR	200		690 560				688 262	767 602	0,02			2017.01.04	0,06
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0327304001	EUR	5 810		20 060 768				13 593 796	23 033 801	1,16			2018.02.07	1,92
-	Slovakijos Respublika	SK	XS0299989813	EUR	2 300		7 941 440				7 924 590	8 921 364	0,24			2017.05.15	0,74
-	Austrijos Respublika	AT	AT0000383864	EUR	625		2 158 000				2 709 464	3 399 306	1,78			2027.07.15	0,28

Ko- das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palū- kanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavi mo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelį je, %
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0457764339	USD	1 200		3 039 240				3 543 194	3 232 771	0,59			2015.01.15	0,27
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0485991417	USD	709		1 795 684				1 745 920	2 250 954	2,98			2020.02.11	0,19
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0010171975	EUR	150		517 920				514 114	676 835	2,77			2055.04.25	0,06
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0541528682	USD	3 025		7 661 418				8 088 176	8 551 447	1,85			2017.09.14	0,71
-	Nyderlandų Karalystė	NL	NL0009086115	EUR	3 600		12 430 080				14 118 277	15 072 792	0,49			2019.07.15	1,26
-	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135366	EUR	1 900		6 560 320				7 775 615	10 270 046	2,13			2040.07.04	0,86
-	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135424	EUR	175		604 240				567 187	684 558	0,60			2021.01.04	0,06
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0602546136	USD	170		430 559				436 551	512 600	3,25			2021.03.09	0,04
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0739988086	USD	260		658 502				675 701	815 877	3,43			2022.02.01	0,07
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0011059088	EUR	1 650		5 697 120				6 086 267	6 705 694	1,04			2021.10.25	0,56
-	Belgijos Karalyste	BE	BE0000325341	EUR	900		3 107 520				3 653 201	3 921 847	1,29			2022.09.28	0,33
-	Vokietijos Federacine Respublika	DE	DE0001135499	EUR	350		1 208 480				1 172 504	1 276 261	0,94			2022.09.04	0,11
-	Austrijos Respublika	AT	AT0000A08968	EUR	1 250		4 316 000				4 974 622	5 156 248	0,43			2019.03.15	0,43
-	Belgijos Karalyste	BE	BE0000319286	EUR	1 100		3 798 080				3 994 745	4 000 450	0,08			2016.03.28	0,33
-	Prancūzijos Respublika	FR	FR0011317783	EUR	800		2 762 240				2 643 768	3 038 008	2,05			2027.10.25	0,25
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS1020300288	EUR	100		345 280				342 835	381 432	2,31			2024.01.22	0,03
	Iš viso:				26 494		86 543 067				86 051 285	103 519 133					8,63
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybes vertybiniai popieriai																
-																	
	Iš viso:																
	Iš viso Obligacijos:				727 820		156 675 667				158 859 978	179 395 352					14,96
3	KIS																
3.1	Kolektyvinių investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinių investavimo subjektų 61 str. 1d. reikalavimus, vienetai (akcijos)																
-	Raiffeisen Eastern European Bond Fund	AT	AT0000A0EYA2	EUR	31 216	Raiffeisen Kapitalanlage-					26 060 230	28 641 061		IS Bloomberg	KIS 1		2,39

Ko- das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palū- kanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavi mo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelį je, %
						Gesellschaft m.b.H.											
-	Carmignac Portfolio Capital Plus F EUR acc	LU	LU0992631217	EUR	3 733	Carmignac Gestion					13 017 057	13 168 585		IS Bloomberg	KIS 5		1,10
-	SEB Sicav I-SEB Eastern Europe ex Russia	LU	LU0070133888	EUR	3 965 638	SEB Asset Management S.A.					36 465 756	42 090 909		Elektronini o pašto pranešimas - SEB.NAV.ku rser@seb.s e	KIS 3		3,51
-	SEB Eastern Europe Bond Fund	EE	EE3600087532	EUR	429 027	AS SEB Varahaldus					15 839 069	19 388 456		IS Bloomberg	KIS 1		1,62
-	East Capital Balkan Fund	SE	SE0001244328	SEK	2 062 619	East Capital Asset Management AB/Swe					9 749 402	10 656 727		IS Bloomberg	KIS 3		0,89
-	HSBC Euro Govt Bond Fund-C	FR	FR0000971293	EUR	111	HSBC Global Asset Management (France)					1 050 834	1 168 524		IS Bloomberg	KIS 1		0,10
-	JPMorgan Funds - Emerging Markets Local Currency	LU	LU0332400661	USD	1 372 900	JPMorgan Asset Management Europe SAR					59 096 962	59 702 560		IS Bloomberg	KIS 1		4,98
-	iShares J.P. Morgan \$ Emerging Markets Bond UCITS	IE	IE00B2NPKV68	USD	153 918	BlackRock Asset Management					46 673 136	44 557 354		IS Bloomberg	KIS 1		3,72
-	JOHCM Emerging Markets fund A	IE	IE00B4XR4N63	EUR	870 506	JO Hambro Capital management					3 305 034	3 549 710		IS Bloomberg	KIS 3		0,30
-	JOHCM Global Select B EUR	IE	IE00B3DBRM10	EUR	10 039 709	JO Hambro Capital Management Limited					54 422 234	65 655 714		IS Bloomberg	KIS 3		5,47
-	GS Global Credit Portfolio (Hedged) I	LU	LU0234688595	EUR	1 404 844	Goldman Sachs Asset Management					62 361 431	66 550 873		IS Bloomberg	KIS 1		5,55
-	Lazard Emerging Markets Equity Fund Institutional	IE	IE00B77H9381	EUR	113 904	Lazard Fund Managers Ireland					37 215 871	40 307 289		IS Bloomberg	KIS 3		3,36
-	GLG European Equity	LU	IE00B5429P46	EUR	31 222	GLG Partners					12 844 418	11 800 036		IS	KIS 5		0,98

UAB SEB investicijų valdymas

Gedimino pr. 12, LT-01103 Vilnius

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

UAB SEB investicijų valdymas, įmonės kodas 125277981

Ko- das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palū- kanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavi- mo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelį je, %
	Alternative IN EUR					Asset Management Limited								Bloomberg			
-	SEB Fund 2-SEB Russia Fund	LU	LU0273119544	EUR	268 402	SEB Asset Management S.A.					8 160 634	7 918 050		Elektronini o pašto pranešimas - SEB.NAV.ku rser@seb.s e	KIS 3		0,66
-	East Capital Russian Fund	SE	SE0000777708	SEK	9 531	East Capital Asset Managment AB/Sweden					4 041 005	4 058 961		IS Bloomberg	KIS 3		0,34
-	Vontobel Fund-Belvista Commodity I	LU	LU0415415800	USD	80 861	Vontobel Management SA/Luxembourg					23 333 755	23 801 536		IS Bloomberg	KIS 5		1,98
-	DB X-Trackers MSCI USA Index UCITS ETF	LU	LU0274210672	USD	93 676	DB Platinum Advisors					7 852 467	11 675 230		IS Bloomberg	KIS 3		0,97
-	SKAGEN KON-TIKI	NO	NO0010140502	NOK	195 526	SKAGEN A/S					46 516 771	53 834 775		IS Bloomberg	KIS 3		4,49
-	SKAGEN GLOBAL FUND	NO	NO0008004009	NOK	163 153	SKAGEN A/S					72 447 261	79 219 312		IS Bloomberg	KIS 3		6,61
-	William Blair SICAV Global Leaders Fund I	LU	LU0319080601	USD	75 299	William Blair & Company L.L.C.					19 624 056	22 101 270		IS Bloomberg	KIS 3		1,84
-	PIMCO GIS Global High Yield Bond Fund EUR (Hdg) A	IE	IE00B2R34Y72	EUR	700 910	PIMCO Global Advisors (Ireland) Limited					44 770 770	48 256 822		IS Bloomberg	KIS 1		4,02
-	PIMCO GIS Global Investment Grade Credit Fund Inst	IE	IE0032876397	EUR	1 145 397	PIMCO Global Advisors (Ireland) Limited					62 519 618	66 638 825		IS Bloomberg	KIS 1		5,56
-	MFS GLOBAL CONCENTRATED FUND I	LU	LU0219424644	EUR	58 600	MFS Meridian Fund					34 169 759	38 168 301		IS Bloomberg	KIS 3		3,18
-	Morgan Stanley Investment Funds Global Brands Z	LU	LU0360482987	USD	237 905	Morgan Stanley Investment Management					24 354 006	26 758 879		IS Bloomberg	KIS 3		2,23
-	Robeco Lux-O-Rente I EUR	LU	LU0239950693	EUR	18 086	Robeco Luxembourg SA					8 311 872	8 585 099		IS Bloomberg	KIS 1		0,72
-	M&G Global Dividend EUR C	GB	GB00B39R2T55	EUR	1 099 472	M&G Securities					70 782 400	78 382 050		IS Bloomberg	KIS 3		6,54
	Iš viso:				24 626 163						804 985 806	876 636 908					73,10

UAB SEB investicijų valdymas

Gedimino pr. 12, LT-01103 Vilnius

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

UAB SEB investicijų valdymas, įmonės kodas 125277981

Ko- das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palū- kanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavi- mo data / terminas	Dalis GA / dalis portfely- je, %
3.2	Kitų kolektyvinių investavimo subjektų vienetai																
-	EEREIF	EE	EE3500096500	EUR	91 209	AS Gild Property Asset Mamangement					2 371 272	2 230 255		UAB "SEB Investicijų valdymas" Valdybos nutarimas Nr.06 2014.02.20	KIS 5		0,19
	Iš viso:				91 209						2 371 272	2 230 255					0,19
	Iš viso KIS:				24 717 373						807 357 078	878 867 163					73,28
4	Pinigų rinkos priemonės																
4.1	Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose																
-																	
	Iš viso:																
4.2	Kitos pinigų rinkos priemonės																
-																	
	Iš viso:																
	Iš viso Pinigų rinkos priemonės:																
5	Indėliai kredito įstaigose																
-																	
-																	
	Iš viso:																
	Iš viso Indėliai kredito įstaigose:																
6	Išvestinės investicinės priemonės																
6.1	Išvestinės investicinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose																
-	EUREX	CH	DUU4	EUR				DE00011353 17, XS0299989 813, BE0000319	(11 462 05)	EUREX		(1 985)		SEB Futures ataskaita, IS Bloomberg		2014.09.08	-

Ko- das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palū- kanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavi- mo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelį je, %
-	Chicago Mercantile Exchange	US	ECU4	USD				286 XS0541528 682, XS0457764 339, XS0485991 417, XS0602546 136, IE00B2NPK V68, XS0739988 086	59 574 423	Chicago Mercantile Exchange		300 331		IS Bloomberg (t-1) dienos 10 val.		2014.09.15	0,03
-	Chicago Mercantile Exchange	US	ESU4	USD				IE00B3DBR M10	(28 927 334)	Chicago Mercantile Exchange		(280 028)		SEB Futures ataskaita		2014.09.19	(0,02)
-	EUREX	CH	OEU4	EUR				NL0009086 115, DE0001135 424	(3 539 258)	EUREX		(19 336)		SEB Futures ataskaita, IS Bloomberg		2014.09.08	-
-	EUREX	CH	RXU4	EUR				FR00110590 88, DE0001135 499	(3 045 577)	EUREX		(47 649)		SEB Futures ataskaita, IS Bloomberg		2014.09.08	-
-	EUREX	CH	UBU4	EUR				DE00011353 66	(1 394 862)	EUREX		(39 155)		SEB Futures ataskaita, IS Bloomberg		2014.09.08	-
-	EUREX	CH	VGU4	EUR				IE00B3DBR M10	(14 172 501)	EUREX		197 328		SEB Futures ataskaita, IS Bloomberg		2014.09.19	0,02
	Iš viso:											109 506					0,01
6.2	Kitos išvestinės investicinės priemonės																
-																	
	Iš viso:																

Ko- das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palū- kanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavi- mo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelį je, %
	Iš viso Išvestinės investicinės priemonės:											109 506					0,01
7	Pinigai																
-	-																
-	AB SEB bankas	LT		LTL								31 939 595					2,66
-	AB SEB bankas	LT		EUR								105 205 464					8,77
-	AB SEB bankas	LT		USD								925					0,00
-	SEB LONDON	GB		EUR								1 880 829					0,16
-	SEB LONDON	GB		USD								3 220 823					0,27
-	SEB LONDON	GB		JPY								3					0,00
-	AB SEB bankas	LT		USD								196 551					0,02
-	AB SEB bankas	LT		LTL								1 800 292					0,15
-	AB SEB bankas	LT		NOK								4					0,00
	Iš viso:											144 244 486					12,03
	Iš viso Pinigai:											144 244 486					12,03
8	Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.																
-	Gautinos sumos											25 893					0,00
-	Mokėtinos sumos											(3 378 371)					(0,28)
	Iš viso:											(3 352 478)					(0,28)
	Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.:																
9	IŠ VISO:											1 199 264 028					100,00

* – 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 investavimo strategiją

6 Pastaba. Investicijų, kurios apskaitoje nebuvo įvertintos tikrąja verte, pardavimo rezultatai (pelnas ir nuostoliai).

Investicijų, kurios apskaitoje nebuvo įvertintos tikrąja verte, nebuvo.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu valiutos ateities sandoriai buvo sudaromi norint apsidrausti nuo užsienio valiutos nuvertėjimo lito atžvilgiu rizikos. Sudarant valiutos ateities sandorius, yra įvertinama, kokia fondo turto dalis yra investuota užsienio valiuta. Sudarant tokius sandorius draudimo tikslais, valiutos kurso pokyčiai neturi įtakos portfeliui ar jo daliai, o fondo vieneto vertės svyravimai dėl valiutos kitimo yra sumažinami arba jų visiškai nelieka. Per ataskaitinį laikotarpį yra sudaryti euro ir JAV dolerio išankstiniai sandoriai norint apsisaugoti nuo galimo dalies iš fondo investicijų JAV doleriais nuvertėjimo.

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). Norėdama valdyti šią riziką, valdymo įmonė riboja fondo investicijų į skolos vertybinius popierius vidutinę finansinę trukmę nuo 0,5 iki 11 metų. Ši nuostata yra įtvirtinta fondo taisyklėse.

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

2014 m. birželio 30 d.

Priemonės pavadinimas	Valiutos kodas	Išpirkimo data	Priemonės panaudojimo tikslas
EURO BUXL 30Y BND_EUX	EUR	2014 09 08	Palūkanų normų rizikos valdymas
CME USD/EUR CURR	USD	2014 09 15	Valiutų kursų svyravimo rizikos valdymas
S&P500 EMINI CME	USD	2014 09 19	VP pasirinkimo ir kainų kitimo rizikos valdymas
EURO-BOBL FUTURE_EUX	EUR	2014 09 08	Palūkanų normų rizikos valdymas
EURO-BUND FUTURE_EUX	EUR	2014 09 08	Palūkanų normų rizikos valdymas
EURO-SCHATZ FUTURE_EUX	EUR	2014 09 08	Palūkanų normų rizikos valdymas
EUROSTOXX 50_EUREX	EUR	2014 09 19	VP pasirinkimo ir kainų kitimo rizikos valdymas

2013 m. birželio 30 d.

Priemonės pavadinimas	Valiutos kodas	Išpirkimo data	Priemonės panaudojimo tikslas
EURO-SCHATZ FUTURE_EUX_EUR	EUR	2013 09 06	Palūkanų normų rizikos valdymas
CME USD/EUR CURR FUT	USD	2013 09 16	Valiutų kursų svyravimo rizikos valdymas
EURO-BOBL FUTURE_EUX_EUR	EUR	2013 09 06	Palūkanų normų rizikos valdymas
EURO-BUND FUTURE_EUX_EUR	EUR	2013 09 06	Palūkanų normų rizikos valdymas
EURO BUXL 30Y BND_EUX_EUR	EUR	2013 09 06	Palūkanų normų rizikos valdymas

8 Pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos.**2014 m. birželio 30 d.**

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai, Lt	Ar susijęs su valdymo įmone
Skandinaviska Enskilda Banken AB	18 444	Taip
AB SEB bankas	13 032	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken S.A.	22 905	Taip
HSBC Trinkaus	-	Ne
Iš viso:*	54 380	-

2013 m. birželio 30 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai, Lt	Ar susijęs su valdymo įmone
Skandinaviska Enskilda Banken AB	6 894	Taip
AB SEB bankas	539	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken S.A.	-	Taip
HSBC Trinkaus	28 674	Ne
Iš viso:*	36 107	-

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

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

Pensijų fondas dividendų nemoka.

10 Pastaba. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos.

2014 m. birželio 30 d. ir 2013 m. gruodžio 31 d. fondas skolintų lėšų neturėjo.

11 Pastaba. Trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį.

Įsipareigojimų nebuvo.

12 Pastaba. Sandorių su susijusiais asmenimis (valdymo įmone, tos pačios valdymo įmonės subjektais ir pan.) ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpių sumos, suskirstytos į grupes, kita reikšminga informacija pagal 30-ąjį verslo apskaitos standartą „Susiję asmenys“.

Rodikliai	2014 06 30	2013 12 31	2013 06 30	Likutis 2014 06 30
AB SEB bankas				
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	20 219 444		Žr. 5 pastaba
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 8 pastaba		-	-
UAB SEB Investicijų valdymas				
Atskaitymai nuo įmokų	791 166		838 894	-
Atskaitymai nuo turto vertės	5 578 508		5 169 328	990 030
Už pensijų kaupimo bendrovės keitimą	5 271		10 388	1 133
Skandinaviska Enskilda Banken AB				
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 8 pastaba		-	-
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	354 404		719 074	-
Investicijos į SEB grupės valdomus fondus	Žr. 5 pastaba			-
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	-		Žr. 5 pastaba
SEB Europe Eastern Bond Fund				
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	51 888		56 826	-

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

Apskaitinių įvertinimų pakeitimų nebuvo.

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

Pobalansinių įvykių nebuvo.

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

Turto ir įsipareigojimų pokyčių, neįtrauktų į grynujų aktyvų vertę, nebuvo.

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

Nebuvo.

VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

23. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos:

Bendra gautų lėšų suma		57 107 372
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	52 733 111
	pačio dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	-
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	-
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		-
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	459 958
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	3 914 303
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą)		-

24. Išmokėtos lėšos:

Bendra išmokėtų lėšų suma		14 046 528
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	1 126 822
	periodinės išmokos dalyviams	-
	išmokos anuiteto įsigijimui	111 349
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	1 119 871
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	10 536 054
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		-
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		1 144 121
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso		8 311
	Pervedimas į ES	8 272
	Grąžinimas į Valstybinio socialinio draudimo fondą	39

IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

25. Jei pensijų fondo taisyklėse yra įsipareigojimas garantuoti tam tikrą pajamingumą, nurodyti garantuojamo pajamingumo dydį, per ataskaitinį laikotarpį į garantinį rezervą įmokėtų įmokų sumą, pateikti jo investicinių priemonių portfelį, jei buvo panaudotas, nurodyti panaudojimo priežastis, panaudotą sumą, rezervo dydį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir kitą svarbią informaciją.

-

X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

26. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

(Žr. 22.3. punktas, 10 Pastaba)

XI. KITA INFORMACIJA

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



Vieneto vėrtė litais nuo fondo veiklos pradžios

XII. ATSAKINGI ASMENYS

28. Konsultantų, kurių paslaugomis buvo naudotasi rengiant ataskaitą (finansų maklerio įmonės, auditoriai, kt.), vardai, pavardės (juridinių asmenų pavadinimai), adresai, leidimo verstis atitinkama veikla pavadinimas ir numeris.

-

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

-

30. Valdymo įmonės administracijos vadovo, vyriausiojo finansininko, ataskaitą rengusių asmenų ir konsultantų patvirtinimas, kad joje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pensijų fondo veiklos rezultatų vertinimui.

-

31. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

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

Tvirtinu _____ Virgilijus Mirkė, generalinis direktorius,
tel. (8 5) 268 1594, faks. (8 5) 268 1575, el. paštas info.invest@seb .lt

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

31.2. jeigu ataskaitą rengia konsultantai arba ji rengiama padedant konsultantams, nurodyti konsultantų vardus, pavardes, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresus (jeigu konsultantas yra juridinis asmuo, nurodyti jo pavadinimą, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresą bei konsultanto atstovo(-ų) vardą, pavardę); pažymėti, kokias konkrečias dalis rengė konsultantai arba kokios dalys parengtos jiems padedant, ir nurodyti konsultantų atsakomybės ribas.

-