

**PENSIJŲ FONDO SEB PENSIJA 2 PLUS**  
**2008 M. SAUSIO-BIRŽELIO MĖNESIŲ ATASKAITA**

**I. BENDROSIOS NUOSTATOS**

1. Pensijų fondo pavadinimas, visas pensijų fondo taisyklių, pagal kurias jis veikia, pavadinimas, Vertybinių popierių komisijos pensijų fondo taisyklėms suteiktas numeris.

**Papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondas SEB pensija 2 plus, taisyklių Nr. PF-S02-K001-018(002)**

2. Ataskaitinis laikotarpis, kurio ataskaita pateikta – **2008 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 ir pavardė, pareigos – **Mindaugas Mikalajūnas, portfelio valdytojas**

4. Depozitoriumo pavadinimas, kodas, adresas, telefono, fakso numeriai:

**AB SEB bankas**

**Gedimino pr. 12, LT-01103, Vilnius, Lietuva**

**įmonės kodas 112021238**

**II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ**

5. Nurodyti grynųjų aktyvų, apskaitos vienetų skaičių ir vertę:

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2008 01 02)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2008 06 30)	Prieš metus (2007 06 29)	Prieš dvejus metus (2006 06 30)
Grynųjų aktyvų vertė, Lt	56 416 425	48 435 286	45 681 821	20 836 446
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1,5909	1,4573	1,5642	1,3306
Apskaitos vienetų skaičius	35 462 162	33 235 276	29 203 740	15 659 712

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)	2 103 178	3 206 989
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	4 258 955	6 260 670

### III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO

#### 7. Atskaitymai iš pensijų turto:

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

Atskaitymai	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Lt)	Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų mokesčių suma (Lt)	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas			
Už valdymą :					
<i>nekintamas dydis</i>	1,00 proc.	1,00 proc.	248 684	248 317	0,49%
<i>sėkmės mokestis</i>	-	-			
depozitoriumui	0,30 proc.	0,20 proc.	49 934	25 366	0,10%
Už sandorių sudarymą			3 225	3 225	0,02%
Už auditą			4 625	6 490	0,01%
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)	-	-			
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma*					
BIK % nuo GAV *	-				
Visų išlaidų suma			312 237	283 399	0,61%
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)*	-				

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

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

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

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

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai Lt	Paslaugos pavadinimas	Ar susijęs su valdymo įmone
<i>Skandinaviska Enskilda Banken AB</i>	3 225	Komisinis mokestis už sandorius	Taip
Iš viso	3 225		

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).

-

#### 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									
Iš viso:									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
AS Eastern Europe Real Estate Investment Trust	EE	EE3300076157	9438	325875,3	483392	468934,5	6	2008.09.28	0,97
Iš viso:									
			9438	325875,3	483392	468934,5			0,97
Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
Iš viso:									
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:									
				325875,3	483392	468934,5			

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdy-tojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Dalis GA, %
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)									

SEB Sicav 2 - SEB Europe Chance/Risk Fund	LU	LU0086811550	332,8383	SEB Asset Management S.A.	1860504,24	1517587,98	<a href="http://www.bourse.lu">http://www.bourse.lu</a> Elektroninio pašto pranešimas	KIS 3	3,13
Raiffeisen Euro Bond	AT	AT0000785308	7800,052	Raiffeisen Kapitalanlage- Gesellschaft m.b.H.	2869958,24	2792850,43	informacinė sistema Bloomberg	KIS 1	5,77
Raiffeisen-Eastern European Equities	AT	AT0000785241	1811,518	Raiffeisen Kapitalanlage- Gesellschaft m.b.H.	2414336,05	2176298,37	informacinė sistema Bloomberg	KIS 3	4,49
SEB Fund 1 - SEB Europe 1 Fund	LU	LU0030166507	125430,98	SEB Asset Management S.A.	1819885	1473192,42	<a href="http://www.bourse.lu">http://www.bourse.lu</a> Elektroninio pašto pranešimas	KIS 3	3,04
SEB Fund 1 - SEB Choice North America Chance/Risk Fund	LU	LU0030166176	410609,47	SEB Asset Management S.A.	4478532,53	4496408,63	<a href="http://www.bourse.lu">http://www.bourse.lu</a> Elektroninio pašto pranešimas	KIS 3	9,28
SEB Sicav 1-SEB Eastern Europe ex Russia	LU	LU0070133888	192070,46	SEB Asset Management S.A.	2541235,11	2125958,94	<a href="http://www.bourse.lu">http://www.bourse.lu</a> Elektroninio pašto pranešimas	KIS 3	4,39
NVS Akcijų fondas	LT	LTIF00000104	1276616,9	SEB investicijų valdymas	2791230,52	2747151,86	www.seb.lt	KIS 3	5,67
Raiffeisen EuroPlus Bond	AT	AT0000689971	78335,847	Raiffeisen Kapitalanlage- Gesellschaft m.b.H.	2806905,42	2729123,15	informacinė sistema Bloomberg	KIS 1	5,63
JB Commodity Fund EUR-C	LU	LU0244125398	6843,052	Bank Julius Baer & Co. AG, Zurich	2381445,54	3627322,96	<a href="http://jbggroup.jbfundnet.com">http://jbggroup.jbfundnet.com</a>	KIS 5	7,49
JB US Leading Stock Fund-C	LU	LU0099407586	5318,021	Bank Julius Baer & Co. AG, Zurich	4738895,84	4660719,78	<a href="http://jbggroup.jbfundnet.com">http://jbggroup.jbfundnet.com</a>	KIS 3	9,62
HSBC GIF-BRIC MARKET EQ-AC	LU	LU0254981946	73951,32	HSBC Investment Funds	2815413,57	2775668,46	<a href="https://www.hsbcinvestments.com">https://www.hsbcinvestments.com</a>	KIS 3	5,73
SEB Fund 2-SEB Russia Fund	LU	LU0273119544	68709,912	SEB Asset Management S.A.	2704791,13	2752903,89	<a href="http://www.bourse.lu">http://www.bourse.lu</a> Elektroninio pašto pranešimas	KIS 3	5,68
HSBC GIF-JAPANESE EQUITY-PC	LU	LU0165192781	14437,732	HSBC Investments Japan KK/Japan	2732365,79	2258226,75	<a href="https://www.hsbcinvestments.com">https://www.hsbcinvestments.com</a>	KIS 3	4,66
HSBC GIF-ASIA X JAPAN EQ-AC	LU	LU0165289439	1818,147	HSBC Investments Hong Kong Ltd/Hong	208411	186856,33	<a href="https://www.hsbcinvestments.com">https://www.hsbcinvestments.com</a>	KIS 3	0,39
ABN AMRO Asian Tigers Equity	LU	LU0053333422	4100,02	ABN-AMRO Asset Management	1114601,37	789458,14	informacinė sistema Bloomberg	KIS 3	1,63
JB Europe Stock Fund-C	LU	LU0099389313	1349,333	Bank Julius Baer & Co. AG, Zurich	1668744,42	1506387,03	<a href="http://jbggroup.jbfundnet.com">http://jbggroup.jbfundnet.com</a>	KIS 3	3,11
JB Europe Growth-C	LU	LU0099406851	5575,969	Bank Julius Baer & Co. AG, Zurich	1655214,2	1525969,46	<a href="http://jbggroup.jbfundnet.com">http://jbggroup.jbfundnet.com</a>	KIS 3	3,15
HSBC GIF-US Equity-ACH	LU	LU0166156926	69562,363	HSBC Investments Hong Kong Ltd/Hong	4581024,62	4585655,05	<a href="https://www.hsbcinvestments.com">https://www.hsbcinvestments.com</a>	KIS 3	9,47
HSBC GIF-EU CORE BD-AC	LU	LU0165129312	38345,956	HSBC Investment Funds	2293460,41	2214272,91	<a href="https://www.hsbcinvestments.com">https://www.hsbcinvestments.com</a>	KIS 1	4,57
Iš viso:			2383019,9		48476955	46942012,5			96,92
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					48476955	46942012,5			

\* - nurodyti KIS tipą:

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

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

KIS 3 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. 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.

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	Va-liu-ta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos pavadinimas (tinklalapio adresas)	Galiojimo terminas	Dalis GA, %
Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
D5007362	EUREX	CH		EUR	EUREX BUND FUTURE_P2+		-6007,87		2008.09.06	-0,01
D5137818	EUREX	CH		EUR	EUREX EURO STOXX 50_P2+		115150,88		2008.09.20	0,24
D5135557	Chicago Mercantile Exchange	US		JPY	CME EUR/JPY CURR FUT P2+		24498,14		2008.09.16	0,05
D5139808	Chicago Mercantile Exchange	US		USD	CME S+POOR 500 MINI_P2+		278656,48		2008.09.20	0,58
D5148298	Chicago Mercantile Exchange	US		USD	CME USD/EUR CURR FUT P2+		351282,23		2008.09.16	0,73
Iš viso:							763579,85			1,58
Kitos išvestinės finansinės priemonės										
Iš viso:										
Iš viso išvestinės finansinės priemonės							763579,85			

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis GA, %
Pinigai				
<b>AB SEB bankas</b>	USD	2,44	2,14	0
<b>AB SEB bankas</b>	SEK	14600,48		0,03
<b>SEB London Futures</b>	EUR	155995,88		0,32
<b>SEB London Futures</b>	USD	494553,71		1,02
SEB London Futures	JPY	212363,07		0,44
Iš viso pinigai:		<b>877515,6</b>		<b>1,81</b>

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA, %
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1. d				
Iš viso:		49052042		

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	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
	Rinkos vertė, Lt	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Lt	Dalis aktyvuose, %
<b>Pagal investavimo objektus</b>				
Vyriausybių obligacijos	-	-	-	-
Įmonių obligacijos	468 935	1%	490 641	1%
Akcijos	-	-	-	-
KIS	46 942 013	97%	50 762 970	91%
Išvestinės priemonės	763 580	2%	- 48 754	0%
Grynieji pinigai ir pinigų rinkos priemonės	260 759	1%	4 301 293	8%
<b>Iš viso</b>	<b>48 435 286</b>	<b>100%</b>	<b>55 506 150</b>	<b>100%</b>
<b>Pagal valiutas</b>				
LTL	2 298 854	5%	7 959 447	14%
EUR	25 007 470	52%	28 581 095	51%
kita valiuta	21 128 962	44%	19 864 263	35%
<b>Iš viso</b>	<b>48 435 286</b>	<b>100%</b>	<b>56 404 805</b>	<b>100%</b>
<b>Pagal geografinę zoną</b>				
Lietuva	2 144 998	4%	9 194 597	16%
kitos Europos Sąjungos valstybės	45 526 708	94%	47 120 341	84%
kitos Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Norvegija, Lichtenšteinas)	-	-	-	-
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada	654 437	1%	31 445	0%
Japonija	-	-	-	-
kitos šalys	109 143	0%	58 421	0%
<b>Iš viso</b>	<b>48 435 286</b>	<b>100%</b>	<b>56 404 805</b>	<b>100%</b>
<b>Pagal regionus</b>				
Vidurio ir Rytų Europos obligacijos	468 935	1%	490 641	1%
Vakarų Europos obligacijos	7 736 246	16%	3 713 093	7%
NVS obligacijos	-	-	-	-
Vidurio ir Rytų Europos akcijos	4 302 257	9%	6 726 997	12%
Vakarų Europos akcijos	6 023 137	12%	9 120 762	16%
Japonijos akcijos	2 258 227	5%	2 132 659	4%
NVS akcijos	5 500 056	11%	8 915 584	16%
Šiaurės Amerikos akcijos	13 742 783	28%	12 419 759	22%
Azijos be Japonijos akcijos	976 314	2%	1 567 654	3%
Sektoriniai fondai	3 627 323	7%	3 725 042	7%
Besivystančios rinkos	2 775 668	6%	2 469 625	4%
<b>Iš viso</b>	<b>47 410 947</b>	<b>98%</b>	<b>51 281 816</b>	<b>91%</b>

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

Priemonės pavadinimas	Priemonės rūšis	Išpirkimo data	Pelnas/nuostolis valiuta	Valiutos kodas	Priemonės panaudojimo tikslas	Pastabos
CME S+POOR 500 MINI	Ateities sandoris (angl. <i>future</i> )	2008 01 02	12 141	USD	Investicijų į akcijų rinkas rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EUREX EURO STOXX 50	Ateities sandoris (angl. <i>future</i> )	2008 01 02	9 331	EUR	Investicijų į akcijų rinkas rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
SIMEX NIKKEI STOCK AVERAGE 225	Ateities sandoris (angl. <i>future</i> )	2008 02 01	925 970	JPY	Investicijų į akcijų rinkas rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
CME S+POOR 500 MINI	Ateities sandoris (angl. <i>future</i> )	2008 02 01	61 397	USD	Investicijų į akcijų rinkas rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EUREX EURO STOXX 50	Ateities sandoris (angl. <i>future</i> )	2008 02 01	22 124	EUR	Investicijų į akcijų rinkas rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EUREX BUND FUTURE	Ateities sandoris (angl. <i>future</i> )	2008 03 04	-6 270	EUR	Obligacijų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EUREX BUND FUTURE	Ateities sandoris (angl. <i>future</i> )	2008 04 10	5 274	EUR	Obligacijų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
SIMEX NIKKEI STOCK AVERAGE 225	Ateities sandoris (angl. <i>future</i> )	2008 05 13	-540 000	JPY	Investicijų į akcijų rinkas rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
CME S+POOR 500 MINI	Ateities sandoris (angl. <i>future</i> )	2008 05 13	-14 812	USD	Investicijų į akcijų rinkas rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EUREX EURO STOXX 50	Ateities sandoris (angl. <i>future</i> )	2008 05 13	-3 200	EUR	Investicijų į akcijų rinkas rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
CME S+POOR 500 MINI	Ateities sandoris (angl. <i>future</i> )	2008 06 06	-26 200	USD	Investicijų į akcijų rinkas rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EUREX EURO STOXX 50	Ateities sandoris (angl. <i>future</i> )	2008 06 06	-2 700	EUR	Investicijų į akcijų rinkas rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
SIMEX NIKKEI STOCK AVERAGE 225	Ateities sandoris (angl. <i>future</i> )	2008 06 06	-262 500	JPY	Investicijų į akcijų rinkas rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
CME	Ateities	2008 01 23	-5 231	USD	Valiutos	Reguliuojamų



USD/EUR CURR FUT	sandoris (angl. <i>future</i> )				draudimas	rinkų IP
CME EUR/JPY CURR FUT	Ateities sandoris (angl. <i>future</i> )	2008 01 23	-1 258 750	JPY	Valiutos draudimas	Reguliuojamų rinkų IP
CME USD/EUR CURR FUT	Ateities sandoris (angl. <i>future</i> )	2008 03 07	17 280	USD	Valiutos draudimas	Reguliuojamų rinkų IP
CME USD/EUR CURR FUT	Ateities sandoris (angl. <i>future</i> )	2008 03 12	70 453	USD	Valiutos draudimas	Reguliuojamų rinkų IP
CME EUR/JPY CURR FUT	Ateities sandoris (angl. <i>future</i> )	2008 03 12	-507 500	JPY	Valiutos draudimas	Reguliuojamų rinkų IP
CME USD/EUR CURR FUT	Ateities sandoris (angl. <i>future</i> )	2008 03 13	386 137	USD	Valiutos draudimas	Reguliuojamų rinkų IP
CME EUR/JPY CURR FUT	Ateities sandoris (angl. <i>future</i> )	2008 03 18	-111 250	JPY	Valiutos draudimas	Reguliuojamų rinkų IP
CME EUR/JPY CURR FUT	Ateities sandoris (angl. <i>future</i> )	2008 05 27	1 036 250	JPY	Valiutos draudimas	Reguliuojamų rinkų IP
CME EUR/JPY CURR FUT	Ateities sandoris (angl. <i>future</i> )	2008 06 13	6 811 250	JPY	Valiutos draudimas	Reguliuojamų rinkų IP
-	Išankstinis sandoris (angl. <i>forward</i> )	-	74 110	LTL	Valiutos draudimas	Kitos nei reguliuojamų rinkų IP

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

Ataskaitiniu laikotarpiu fondas naudojo išankstinius valiutos sandorius (*currency forwards*). Sudarydamas šiuos sandorius, fondas prisiima išankstinių sandorių emitento kredito riziką. Tokių išvestinių priemonių rizika yra įvertinama pagal jų rinkos vertę, jei rinkos vertė yra teigiama fondo atžvilgiu, arba rizika yra prilyginama nuliui priešingu atveju. Apskaičiuojant fondui nustatytus investavimo į vieną emitentą apribojimus, yra atsižvelgiama ir į turimas išvestinių finansinių priemonių pozicijas.

Ataskaitiniu laikotarpiu fondas naudojo ateities akcijų indeksų sandorius (*equity index futures*). Buvo sudaromi tik ateities sandoriai, kurių bazinė priemonė yra Europos, JAV arba Japonijos akcijų indeksai. Sudarant šiuos sandorius yra keičiama akcijų dalis fonde (akcijų rinkos rizika). Tokių išvestinių priemonių rizika yra matuojama pagal ateities sandorių bazinių priemonių vertę. Siekdama valdyti akcijų rinkų riziką, valdymo įmonė riboja fondo investicijas į akcijas nuo 60 iki 100 proc. fondo turto. Ši nuostata yra įtvirtinta fondo taisyklėse. Minėtos ribos yra skaičiuojamos sumuojant tiesiogines investicijas ir išvestinių priemonių pozicijas.

Ataskaitinių laikotarpiu sudaryti išvestinių investicinių priemonių sandoriai buvo naudojami valiutos rizikos draudimo bei bendros fondo palūkanų normos rizikos ir akcijų rinkų rizikos valdymo tikslais. Valiutos išankstiniais sandoriais buvo apdraudžiama valiutos rizika investuojant į fondus, kurių bazinė valiuta JAV doleriai arba Japonijos jenos. Palūkanų normų rizika ir akcijų rinkų rizika buvo keičiama įgyvendinant valdytojo investavimo sprendimus. Tokiu būdu ženkliai sutrumpėjo laikas nuo sprendimo priėmimo iki jo įgyvendinimo (įgyvendinimo kaštai). Taip pat sumažėjo sandorių kiekis bei operacinė rizika (klaidų tikimybe).

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
EUREX BUND FUTURE	2008 09 06	6 007	EUR	Reguliuojamų rinkų IP

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

Didžiąją praėjusio pusmečio dalį į akcijų rinkas buvo investuojama didesnė negu vidutinė pagal SEB pensija 2 plus taisyklės leidžiama turto dalis (daugiau nei 80 proc.). Buvo sėkmingai pasinaudota besivystančių šalių – Vidurio Europos, NVS regiono, Brazilijos, Indijos, Kinijos ir kitų – akcijų rinkų augimu.

## **V. PENSIJŲ FONDO 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 3 finansinių metų balansus, išdėstytus palyginamojoje lentelėje;

### BALANSAS (LT)

2008 m. birželio 30 d.

Eil. nr.	Turtas	Pastabų Nr.	2008 06 30	2007 12 31	2006 12 31
<b>I.</b>	<b>PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI</b>	<b>2</b>	<b>877 516</b>	<b>5 360 081</b>	<b>2 564 689</b>
<b>II.</b>	<b>TERMINUOTIEJI INDĖLIAI</b>		-	-	-
<b>III.</b>	<b>INVESTICIJOS</b>	<b>1,2</b>	<b>47 410 947</b>	<b>51 281 817</b>	<b>36 244 116</b>
1	Skolos vertybiniai popieriai		468 935	490 642	-
1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai		-	-	-
1.2.	Kiti skolos vertybiniai popieriai		468 935	490 642	-
2	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-	6 812 888
3	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		46 942 012	50 791 175	29 431 228
4	Kitos investicijos		-	-	-
<b>IV.</b>	<b>PRETENZIJOS DĖL IŠVESTINIŲ FINANSINIŲ PRIEMONIŲ</b>	<b>2</b>	<b>769 588</b>	<b>127 466</b>	<b>211 161</b>
<b>V.</b>	<b>GAUTINOS SUMOS</b>	<b>2</b>	<b>353</b>	<b>28 618</b>	<b>2 347</b>
1	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-	-
2	Kitos gautinos sumos		353	28 618	2 347
	<b>IŠ VISO TURTO</b>		<b>49 058 404</b>	<b>56 797 982</b>	<b>39 022 313</b>

Eil. nr.	Įsipareigojimai ir grynieji aktyvai		2008 06 30	2007 12 31	2006 12 31
<b>VI.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>617 110</b>	<b>368 143</b>	<b>254 457</b>
1	Investicijų pirkimo įsipareigojimai		-	-	-
2	Mokėtinos sumos kaupimo bendrovei ir depozitoriumui		104 549	257 353	242 762
3	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		512 561	110 790	11 695
<b>VII.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI DĖL IŠVESTINIŲ FINANSINIŲ PRIEMONIŲ</b>		<b>6 008</b>	<b>26 135</b>	<b>29 686</b>
<b>VIII.</b>	<b>GRYNIIEJI AKTYVAI (I+II+III+IV+V-VI-VII)</b>		<b>48 435 286</b>	<b>56 403 704</b>	<b>38 738 170</b>
	<b>IŠ VISO ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJŲ AKTYVŲ</b>		<b>49 058 404</b>	<b>56 797 982</b>	<b>39 022 313</b>

11 – 17 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis.

23.2. paskutinių 3 finansinių metų grynujų aktyvų pokyčių ataskaitas, išdėstytas palyginamojoje lentelėje;

### GRYNUJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA (LT)

2008 m. birželio 30 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	2008 01 01-2008 06 30	2007 01 01-2007 06 30	2006 01 01-2006 06 30
<b>I.</b>	<b>GRYNIJAI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE</b>		<b>56 403 704</b>	<b>38 738 170</b>	<b>14 949 650</b>
<b>II.</b>	<b>PADIDĖJIMAS, IŠ VISO</b>		<b>8 420 642</b>	<b>29 843 700</b>	<b>17 976 957</b>
1	Pensijų įmokos		3 034 187	5 563 708	4 901 911
2	Iš kitų pensijų fondų pervestos sumos		183 985	940 710	1 309 862
3	Kaupimo bendrovės garantinės įmokos		-	-	-
4	Palūkanos ir dividendai		11 625	121 123	61 709
5	Investicijų pardavimo pelnas		765 089	216 246	45 141
6	Investicijų vertės padidėjimo suma		1 054 552	18 040 004	9 506 631
7	Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		44 040	2 343 952	1 619 584
8	Kitos pajamos	<b>3</b>	3 327 164	2 617 957	532 119
<b>III.</b>	<b>SUMAŽĖJIMAS, IŠ VISO</b>		<b>16 389 060</b>	<b>22 900 049</b>	<b>12 090 161</b>
1	Pensijų išmokos		5 938 469	1 448 056	151 082
2	Į kitus pensijų fondus pervestos sumos		322 201	268 965	42 729
3	Investicijų pardavimo nuostoliai		1 408 595	131 187	47 507
4	Investicijų vertės sumažėjimo suma		6 589 065	15 601 146	9 201 512
5	Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		1 324 213	2 801 540	2 016 037
6	Valdymo sąnaudos	<b>4</b>	339 711	370 360	236 257
7	Kitos sąnaudos	<b>5</b>	466 806	2 278 795	395 037
<b>IV.</b>	<b>GRYNIJAI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE</b>		<b>48 435 286</b>	<b>45 681 821</b>	<b>20 836 446</b>

		2008 01 01-2008 06 30	2007 01 01-2007 06 30	2006 01 01-2006 06 30
<b>V.</b>	<b>APSKAITOS VIENETO VERTĖ</b>	<b>1,4573</b>	<b>1,5642</b>	<b>1,3306</b>
<b>VI.</b>	<b>APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS</b>	<b>33 235 276</b>	<b>29 203 740</b>	<b>15 659 712</b>

11 – 17 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis

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

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS

#### Bendroji informacija

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

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

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

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

## **Apskaitos principai**

Finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, bendraisiais apskaitos principais, nustatytais Verslo apskaitos standartuose, pensijų fondų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės tvarka ir kitais teisės aktais.

Pateikiama finansinė atskaitomybė yra ketvirtųjų veiklos metų finansinė atskaitomybė. Fondas pirmąsias įmokas ir pajamas gavo 2004 m. birželio 15 d.

Finansinė atskaitomybė parengta 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 šioje finansinėje atskaitomybėje pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta – litais (Lt).

Toliau yra išdėstyti svarbiausi apskaitos principai, kuriais buvo vadovautasi rengiant šią finansinę atskaitomybę:

### **(a) Investavimo politika**

Fondo lėšos investuojamos į Lietuvos Respublikos, Europos Sąjungos, Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos valstybių vyriausybių, centrinių bankų arba Europos centrinio banko išleistus ar jų garantuotus skolos vertybinius popierius. Tokių investicijų rizika yra nedidelė.

Iki 10 procentų Fondo turto gali būti saugoma pinigais banko sąskaitoje.

Fondo investicijos gali būti įvairiomis užsienio valiutomis.

### **(b) Finansinės rizikos valdymo politika**

Su Fondo investicijomis yra susijusi ši rizika:

1. **palūkanų normų rizika.** Taisyklėse numatyti 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. Valdant šią riziką, bendrovė gali naudoti išvestines finansines priemones ir keisti vidutinę fondo obligacijų finansinę trukmę;
2. **rinkų ir kredito rizika.** Nors konkretūs VP gali suteikti galimybę gauti didesnę investicijų grąžą negu visa rinka ar susijęs rinkos segmentas, visos rinkos vertė gali sumažėti 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. Valdant šią riziką, bendrovė gali naudoti išvestines finansines priemones, kurių vertė kinta kartu su emitento kreditingumo kokybe;
3. **VP pasirinkimo rizika.** Nors fondo turtas investuojamas į fiksuoto pajamingumo VP, kurių vertė paprastai kinta nedaug, išlieka rizika, kad įsigytų VP kaina gali skirtis nuo prognozuotos kainos. Bendrovė valdo VP pasirinkimo riziką laikydamasi taisyklių 9 straipsnyje nustatytų fondo investicijų portfelio diversifikavimo reikalavimų;

4. **valiutų kursų svyravimų rizika.** Jei investuojama į VP užsienio valiuta, tai, keičiantis valiutos, kuria investuota, kursui lito atžvilgiu, kinta ir investicijų vertė. Bendrovė valdydama valiutų kursų svyravimo riziką turi teisę naudoti išvestines finansines priemones;
5. **infliacijos/perkamosios galios rizika.** Infliacijos tempams spartėjant skolos VP atkarpų ir pagrindinės sumos perkamoji vertė ir kaina paprastai mažėja. Bendrovė gali valdyti šią riziką naudodama išvestines finansines priemones, kurių vertė kinta kartu su infliacijos augimo pokyčiu, gali investuoti į obligacijas, kurių vertė yra susijusi su infliacijos tempais ir keisti vidutinę fondo obligacijų finansinę trukmę.

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

#### **(c) Turto padidėjimo ir sumažėjimo pripažinimo principai**

Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas pripažįstamas fiksuojant pinigų padidėjimą banko sąskaitoje bei pinigų ekvivalentų įsigijimą. Atitinkamai pripažįstamas šios sąskaitos sumažėjimas.

Vertybinių popierių padidėjimas pripažįstamas įsigyjant vertybinius popierius, jei sumokėta iš anksto – sumokėto avanso dalimi bei padidėjus vertybinių popierių vertei. Atitinkamai vertybinių popierių sumažėjimas pripažįstamas juos pardavus, emitentui išpirkus skolos vertybinius popierius, sumažėjus vertybinių popierių vertei. Vertybinių popierių pripažinimo momentas yra perkamo turto gavimo arba parduodamo turto perleidimo diena.

Išvestinės finansinės priemonės yra atvaizduojamos kaip turtas, jeigu tikroji vertė yra teigiama, arba kaip įsipareigojimas, jeigu tikroji vertė neigiama. Išvestinių finansinių priemonių vertės padidėjimas yra traukiamas į kitas pajamas, o vertės sumažėjimas į kitas sąnaudas.

Gautinų sumų padidėjimas fiksuojamas sumokant avansus. Šio straipsnio padidėjimas ar sumažėjimas fiksuojamas, jei atsiskaitoma užsienio valiuta dėl oficialaus lito ir Lietuvos banko skelbiamo lito ir užsienio valiutos santykio pasikeitimo. Sumažėjimas pripažįstamas gavus prekes ar paslaugas 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 Bendrove per metus yra:

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

2007 m. taikomi atitinkamai 1 ir 2 procentų dydžio mokesčiai.

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

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

Atskaitymai depozitoriumui mokami iš valdymo įmonės.

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

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

Visi atskaitymai valdymo įmonei vyksta kaupimo principu.

#### **(e) Investicijų įvertinimo metodai, investicijų pervaldinimo periodiškumas**

Investicijos į balansą įtraukiamos pagal atskaitinio laikotarpio pabaigos tikrąją vertę.

Finansinių priemonių, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose, tikroji vertė nustatoma pagal rinkos viešai paskelbtą vertinimo dieną vidutinę rinkos kainą. Jei reguliuojamoje rinkoje vidutinė rinkos kaina nenustatoma ar neskelbiama, naudojama sesijos pabaigoje skelbiama uždarymo kaina. Jei finansinės priemonės kotiruojamos keliose reguliuojamose rinkose, jų tikrajai vertei nustatyti yra naudojama tos reguliuojamos rinkos, kurioje prekyba šiomis finansinėmis priemonėmis pasižymi didesniu likvidumu, reguliarumu ir dažnumu, duomenys arba rinkos, kurioje yra emitento buveinė, duomenys. Jei finansinė priemonė nebuvo kotiruojama per paskutinę prekybos sesiją, tikrajai vertei nustatyti naudojama paskutinė žinoma, bet ne vėlesnė nei 30 dienų, vidutinė rinkos kaina arba uždarymo kaina. Jei priemonė nebuvo kotiruojama daugiau nei 30 dienų ar kotiruojama rečiau nei nustatyta apskaičiavimo procedūrose, jos vertė nustatoma kaip priemonių, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiuojama.

Jei gali būti gaunamas tikslesnis įvertinimas, tikroji vertė nustatoma remiantis pirminių dilerių (AB SEB banko, AB DnB NOR banko ir AB Hansabankas) skelbiamais pelningumų 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 atskaitinio laikotarpio pradžioje, taip pat per atskaitinį laikotarpį įsigytų vertybinių popierių ir kitų investicijų kiekvienos dienos vertės pasikeitimo rezultatas priskiriamas investicijų vertės padidėjimui arba sumažėjimui. Pardavus investicijas, skirtumas tarp jų tikrosios vertės ir pardavimo kainos parodomas „grynųjų aktyvų pokyčio ataskaitoje“ kaip „investicijų pardavimo pelnas“ arba „investicijų pardavimo nuostolis“.

Skolos vertybinių popierių tikroji vertė apima ir palūkanų pajamas.

Terminuotieji indėliai bankuose vertinami amortizuota savikaina. Palūkanų pajamos pripažįstamos remiantis kaupimo principu ir įtraukiamos į palūkanų pajamas.

Gryniesi pinigai ir lėšos kredito įstaigose vertinami nominalia verte.

#### **(f) Išvestinės finansinės priemonės**

Iš išvestinės finansinės priemonės atsirandanti finansinė turtą ir finansinį įsipareigojimą Bendrovė registruoja apskaitoje, kai pagal sutartį įgyja teisę gauti turtą arba prievolę vykdyti įsipareigojimą. Iš išvestinės finansinės priemonės atsirandantis finansinis turtas ir finansinis įsipareigojimas pirmą kartą apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Registruojant apskaitoje ir kiekvieno balanso datą iš išvestinės finansinės priemonės atsirandantis finansinis turtas ir finansinis įsipareigojimas vertinami ir pateikiami finansinėse ataskaitose tikrąja verte. Kiekvienos dienos tikrosios vertės pasikeitimas, nustatytas vertinant iš išvestinės finansinės priemonės atsirandanti finansinį turtą ir finansinį įsipareigojimą, parodomas „grynųjų aktyvų pokyčio ataskaitoje“ kaip „kitos pajamos“ arba „kitos sąnaudos“. Pasibaigus iš išvestinės finansinės priemonės kylančioms teisėms ir įsipareigojimams, apskaitoje yra registruojamas gautas (gautinas) ar sumokėtas (mokėtinas) atlygis.

2006 metų balanse pretenzijos dėl išvestinių finansinių priemonių buvo klasifikuojamos kaip investicijos, o įsipareigojimai dėl išvestinių finansinių priemonių- kaip mokėtinos sumos. Siekiant aiškiau atvaizduoti fondo turto ir įsipareigojimų struktūrą, 2007 metais išvestinės finansinės priemonės balanse buvo išskirtos į atskirą straipsnį ir atitinkamai perklasifikuoti palyginamieji skaičiai.

#### **(g) Apskaitos vieneto vertės nustatymo taisyklės**

Fondas turi savo apskaitos vienetus. Fondo apskaitos vienetai išreiškia dalyviui priklausančią pensijų fondo turto dalį.

Fondo apskaitos vienetai (jų dalys) neturi nominaliosios vertės.

Apskaitos vieneto (jo dalies) vertė išreiškiama Lietuvos Respublikos valiuta – litais. Pradinė apskaitos vieneto vertė lygi 1 litui.

Kiekvieno apskaitos vieneto vertė nustatoma padalijus Fondo 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 matematines 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.

#### **(i) Investicijų portfelio struktūra**

Į vieno emitento (EBPO valstybės narės vyriausybės ir centrinio banko bei Europos centrinio banko) vertybinius popierius investuojama ne daugiau kaip 5 procentai pensijų fondo turtą sudarančių grynujų aktyvų. Į vieno emitento vertybinius popierius gali būti investuojama daugiau kaip 5 procentai, bet ne daugiau kaip 10 procentų grynujų aktyvų, su sąlyga, kad tokių investicijų bendra suma nebus didesnė kaip 40 procentų Fondo grynujų aktyvų.

Investicijos į Lietuvos Respublikos, EBPO valstybių narių, Europos Sąjungos valstybių vyriausybių, centrinių bankų ir Europos centrinio banko išleistus ar jų garantuotus vieno emitento vertybinius popierius gali sudaryti iki 100 procentų pensijų fondo turtą sudarančių grynujų aktyvų, su sąlyga, kad dalyvių interesai bus pakankamai apsaugoti, ir:

1. Fondo turtas investuojamas į ne mažiau kaip 6 emisijų vertybinius popierius;
2. į vienos emisijos vertybinius popierius investuoja ne daugiau kaip 30 procentų fondo grynujų aktyvų.

Pastarieji vertybiniai popieriai nėra įskaitomi skaičiuojant investicijas, kurioms taikoma didžiausia leistina 40 procentų riba.



## 1 PASTABA

## INVESTICIJŲ VERTĖS POKYTIS

(Lt)

Balanso straipsniai	Pokytis					
	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	įsigyta	parduota (išpirkta)	vertės padidėjimas	vertės sumažėjimas	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Kiti skolos vertybiniai popieriai	490 642	0	(2)	53 509	(75 214)	468 935
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	50 791 175	38 016 504	(38 656 461)	37 560 612	(40 769 818)	46 942 012
<b>Iš viso</b>	<b>51 281 817</b>	<b>38 016 504</b>	<b>(38 656 463)</b>	<b>37 614 121</b>	<b>(40 845 032)</b>	<b>47 410 947</b>

## 2 PASTABA

## TURTO STRUKTŪRA ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE

Turto arba emitento pavadinimas	Valstybės, į kurios vertybinius popierius investuota, pavadinimas	Valiutos, kuria denominuotas turtas, pavadinimas	Nominali vertė (jeigu ji yra)	Metinė palūkanų norma (jeigu ji yra)	Indėlio, investicijos pabaigos terminas (jeigu ji terminuota)	Tikroji vertė (Lt)	Turto, investicijos lyginamoji dalis (proc.)
<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai</b>						<b>877 516</b>	<b>1,79</b>
Sąskaita LTL	-	LTL	2	3,99	-	2	-
Sąskaita SEK	-	SEK	39 786	-	-	14 600	0,03
SEB London Futures	-	EUR	-	-	-	155 997	0,32
SEB London Futures	-	USD	-	-	-	494 554	1,01
SEB London Futures	-	JPY	-	-	-	212 363	0,43
<b>Investicijos</b>						<b>46 685 380</b>	<b>99,99</b>
ABNAMROAainTigersEquity	LU	USD	-	-	-	789 458	1,61
HSBCGIF-ASIAXJAPANEQ-AC	LU	USD	-	-	-	186 856	0,38
HSBCGIF-BRICMARKETEQ_AC	LU	USD	-	-	-	2 775 668	5,66
HSBCGIF-JAPANESEEQUITY-PC	LU	JPY	-	-	-	2 258 227	4,60
HSBCGIF-US Equity	LU	USD	-	-	-	4 585 655	9,35
JBEuropeGrowth-C	LU	EUR	-	-	-	1 525 969	3,11
JBEuropeStockFund-C	LU	EUR	-	-	-	1 506 387	3,07
JBUSLeadingStockFund	LU	USD	-	-	-	4 660 720	9,50
SEBNVSAkcijųfondas	LT	LTL	-	-	-	2 747 152	5,60
Raiffeisen-EasternEuropeanEquities	AT	EUR	-	-	-	2 176 298	4,44
SEBLuxEquityFund-NorthAmerica	LU	USD	-	-	-	4 496 409	9,17
SEBLuxEquityFundEurope1	LU	EUR	-	-	-	1 473 192	3,00
SEBFund2-SEBRussiaFund	LU	EUR	-	-	-	2 752 904	5,61
SEBLuxEasternEuropeFund	LU	EUR	-	-	-	2 125 959	4,33
SEBEuropeChance/RiskFund	LU	EUR	-	-	-	1 517 589	3,09
JBCommodityFundEUR_A	LU	EUR	-	-	-	3 627 323	7,39
HSBCGIF-USINDEX-AC	LU	EUR	-	-	-	2 214 273	4,51
RaiffeisnEuroBond	LU	EUR	-	-	-	2 792 850	5,69

RaiffeisenEuroPlusBond	AT	EUR	-	-	-	2 729 123	5,56
ASEasternEuropeRealEstateInvestmentTrust	EE	EUR	-	-	2008.09.28	468 935	0,96
<b>Pretenzijos dėl išvestinių finansinių priemonių :</b>	-	-	-	-	-	<b>769 588</b>	<b>1,57</b>
Chicago Mercantile Exchange	-	-	-	-	2008.09.16	24 498	0,05
Chicago Mercantile Exchange	-	-	-	-	2008.09.20	278 657	0,57
Chicago Mercantile Exchange	-	-	-	-	2008.09.16	351 282	0,72
EUREX EURO STOXX 50					2008.09.20	115 151	0,23
<b>Kitos gautinos sumos</b>						<b>353</b>	<b>-</b>
<b>Iš viso</b>	-	-	-	-	-	<b>49 058 404</b>	<b>100,00</b>

### 3 PASTABA

### KITOS PAJAMOS

(Lt)

Straipsnis	2008 01 01-2008 06 30	2007 01 01-2007 06 30
Pajamos dėl valiutos pirkimo-pardavimo	12 791	35 230
Gauta retrocesija	144 043	117 990
Išvestinių finansinių priemonių pajamos	3 170 321	2 464 737
Kitos pajamos	9	
<b>Iš viso</b>	<b>3 327 164</b>	<b>2 617 957</b>

### 4 PASTABA

### VALDYMO SĄNAUDOS

(Lt)

Straipsnis	2008 01 01-2008 06 30	2007 01 01-2007 06 30
Turto valdymo mokestis	248 684	203 450
Pardavimo mokestis	91 027	166 910
<b>Iš viso</b>	<b>339 771</b>	<b>370 360</b>

### 5 PASTABA

### KITOS SĄNAUDOS

(Lt)

Straipsnis	2008 01 01-2008 06 30	2007 01 01-2007 06 30
Kitos sąnaudos	1	4 046
Valiutos pirkimo-pardavimo sąnaudos	62 413	58 248
Palūkanų sąnaudos	4 507	
Mokesčiai depozitoriumui	49 934	40 852
Audito sąnaudos	4 625	5 806
Maklerio mokesčio sąnaudos	3 225	13 482
Išvestinių finansinių priemonių sąnaudos	342 101	2 156 361
<b>Iš viso</b>	<b>466 806</b>	<b>2 278 795</b>

## VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS

25. Bendri duomenys apie pensijų fondo dalyvius (dalyviais laikomi ir asmenys, pasinaudoję teise nukelti pensijų išmokos mokėjimą, taip pat asmenys, gaunantys periodines pensijų išmokas):

-

26. Per ataskaitinį laikotarpį prisijungusių dalyvių skaičius:

-

27. Per ataskaitinį laikotarpį pasitraukusių dalyvių skaičius:

-

28. Pensijų fondo dalyvių struktūra:

28.1. pagal amžių ir lytį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje

-

28.2. pagal įmokas mokančių dalyvių buvimo (*residence*) vietą (tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondui):

=

## VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

28. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos:

Bendra gautų lėšų suma		3 206 989
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	
	pačio dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	2 279 211
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	754 976
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	172 802
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		

29. Išmokėtos lėšos:

Bendra išmokėtų lėšų suma		6 260 670
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	5 854 120
	periodinės išmokos dalyviams	
	išmokos anuiteto įsigijimui	
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	192 388
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	129 813
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		80 422
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		3 926
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso		

## IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

30. Jei pensijų fondo taisyklėse nustatytas įsipareigojimas garantuoti tam tikrą pelningumą, nurodyti garantuojamo pelningumo dydį, per ataskaitinį laikotarpį į garantinį rezervą įmokėtų įmokų sumą, pateikti jo investicijų 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, palyginti su fondo GA (%)
1	48 799	EUR	2008 06 27	2008 07 02	4,9588	*	SEB bankas	0,3479
2	170 452	LTL	2008 06 26	2008 07 02	5,04	*	SEB bankas	0,3519
Iš viso	219 251							

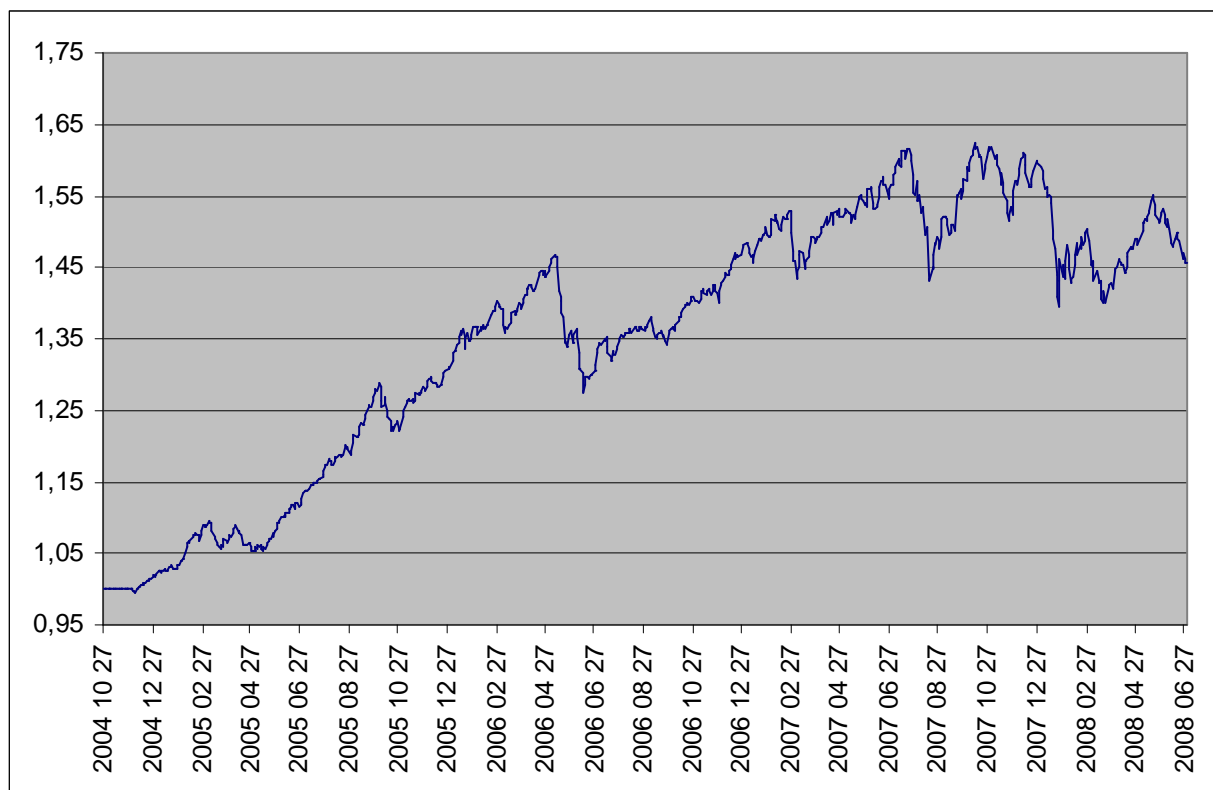
\* efektyviam taktinio turto paskirstymo komiteto sprendimų įgyvendinimui.

## 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.

Fonde *SEB pensija 2 plus* turtas investuojamas taip, kad per ilgą laikotarpį fondo dalyvių investicijų vertė didėtų ir būtų išlaikyta vidutinė rizika. Didžiausia dalis (60–100 proc.) šio fondo lėšų investuojama į akcijų rinkas. Investicijos į obligacijas naudojamos fondo stabilumui užtikrinti ir jų dalis gali svyruoti nuo 0 iki 40 proc.

Vieneto vertės dinamika



## XII. ATSAKINGI ASMENYS

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

-

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

-

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

-

36. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

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

**Tvirtinu \_\_\_\_\_ Jonas Iržikevičius, generalinis direktorius.**  
**Tel.: 8 5 2682355, e-mail: jonas.irzikevicius@seb .lt**

**Tvirtinu \_\_\_\_\_ Inga Riabovaitė, Operacijų departamento vadovė**  
**Tel.: 8 5 2681576, e-mail: inga.riabovaite@seb .lt**

**Tvirtinu \_\_\_\_\_ Sonata Šablinskaitė-Braškienė, vyriausioji buhalterė**  
**Tel.: 8 5 2681262, e-mail: sonata.braskiene@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.