

2010 metų sausio – birželio mėnesių ataskaita

SEB pensija 2 plus

2010 m. birželio 30 d.

S|E|B

I. BENDROJI INFORMACIJA.....	3
II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ.....	3
III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO	4
IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ.....	5
V. PENSIJŲ FONDO LYGINAMASIS INDEKSAS, INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI	11
VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ	12
VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS	13
VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI.....	20
IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ.....	20
X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĒŠAS.....	21
XI. KITA INFORMACIJA	21
XII. ATSAKINGI ASMENYS.....	22

**PENSIJŲ FONDO SEB PENSIJA 2 PLUS
2010 M. SAUSIO-BIRŽELIO MĖNESIŲ ATASKAITA**

I. BENDROJI INFORMACIJA

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

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

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

3. Duomenys apie valdymo įmonę:

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

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

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

tel. (8 5) 268 1594

faks. (8 5) 268 1575

e. paštas info.invest@seb.lt

internetu adresas www.seb.lt;

3.4. veiklos licencijos numeris — VĮK – 001;

3.5. pensijų fondo valdytojo vardas, pavardė, pareigos (asmuo ar asmenys, priimančys investicinius sprendimus) — Gediminas Milieška, portfelių valdytojas.

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

AB SEB bankas

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

faks. (8 5) 268 1255

įmonės kodas 112021238.

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ

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

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2010 01 04)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2010 06 30)	Prieš metus (2009 06 30)	Prieš dvejus metus (2008 06 30)
Grynųjų aktyvų vertė, Lt	41 258 561	42 870 207	33 102 276	48 435 286
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1,1289	1,1624	0,9581	1,4573
Apskaitos vienetų skaičius	36 546 116	36 879 975	34 550 011	33 235 276

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

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	1 855 840	2 263 603
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	1 466 040	1 688 456

III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO

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

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

Atskaitymai	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Lt)	Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų mokesčių suma (Lt)	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas			
Už valdymą:					
<i>nekintamas dydis</i>	1,00 proc.	1,00 proc.	210 991	207 408	0,49%
<i>sėkmės mokestis</i>	-	-			
depozitoriumui	0,30 proc.	0,20 proc.	42 366	42 074	0,10%
Už sandorių sudarymą			1 504	1 504	0,00%
Už auditą			5 021	4 235	0,01%
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)		-			
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma*			-		
BIK % nuo GAV *			-		
Visų išlaidų suma			259 881	255 221	0,60%
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)*			-		

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

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

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

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

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai Lt	Paslaugos pavadinimas	Ar susijęs su valdymo įmone
<i>Skandinaviska Enskilda Banken AB</i>	634	Komisinis mokestis už sandorius	Ne
AB SEB bankas	281	Komisinis mokestis už sandorius	Taip
<i>HSBC Trinkaus</i>	589	Komisinis mokestis už sandorius	Ne
Iš viso	1 504		

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

-

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

-

IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

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

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA, %
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000601999	12 000	1 200 000	1 170 348	1 175 912	2,45	2011 05 04	2,74
Iš viso:									
			12 000	1 200 000	1 170 348	1 175 912			2,74
Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
Iš viso:									
				1 200 000	1 170 348	1 175 912			2,74

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Dalis GA, %
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)									
SEB Sicav 2 - SEB Europe Chance/Risk Fund	LU	LU0086811550	340	SEB Asset Management S.A.	1 412 147	1 192 304	e. pašto pranešimas IS Bloomberg	KIS 3	2,78
Raffaisen-Eastern European Equities	AT	AT0000785241	2 442	Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H.	1 553 760	2 296 249	e. pašto pranešimas IS Bloomberg	KIS 3	5,36
SEB Fund 1 - SEB Europe 1 Fund	LU	LU0030166507	136 249	SEB Asset Management S.A.	1 250 255	1 290 134	e. pašto pranešimas IS Bloomberg	KIS 3	3,01
SEB Fund 1 - SEB North America Fund	LU	LU0030166176	439 213	SEB Asset Management S.A.	5 298 094	4 494 727	e. pašto pranešimas IS Bloomberg	KIS 3	10,48
SEB Sicav 1-SEB Eastern Europe ex Russia	LU	LU0070133888	293 306	SEB Asset Management S.A.	2 135 818	2 539 212	e. pašto pranešimas IS Bloomberg	KIS 3	5,92
JB Commodity Fund EUR-C	LU	LU0244125398	5 343	Swiss & Global Asset Management	1 423 049	1 370 618	www.jbfundnet.com	KIS 5	3,20
SEB Fund 2-SEB Russia Fund	LU	LU0273119544	98 629	SEB Asset Management S.A.	2 528 588	3 268 063	e. pašto pranešimas IS Bloomberg	KIS 3	7,62
SEB Eastern Europe Bond Fund	EE	EE3600087532	38 299	AS SEB Varahaldus	1 312 064	1 434 756	www.seb.ee	KIS 1	3,35
JB Europe Stock Fund-C	LU	LU0099389313	1 119	Swiss & Global Asset Management	1 204 930	1 051 057	www.jbfundnet.com	KIS 3	2,45
JB Europe Growth-C	LU	LU0099406851	4 007	Swiss & Global Asset Management	1 063 174	1 061 092	www.jbfundnet.com	KIS 3	2,48
HSBC GIF-BRIC MARKET-IC	LU	LU0254983488	25 778	HSBC Investment Funds (Luxembourg) S.A.	746 659	1 035 227	IS Bloomberg	KIS 3	2,41
HSBC GIF-EUROLAND EQ-IC	LU	LU0165074823	12 289	HSBC Investment Funds (Luxembourg) S.A.	799 701	1 057 300	IS Bloomberg	KIS 3	2,47
East Capital Russian Fund	SE	SE0000777708	3 436	East Capital Asset Management AB/Sweden	1 325 037	1 577 606	IS Bloomberg	KIS 3	3,68
HSBC GIF-EUR COR CRD BD-IC	LU	LU0165125831	5 831	HSBC Investment Funds (Luxembourg) S.A.	405 887	401 417	IS Bloomberg	KIS 1	0,94
PICTET FUND-EUR CORP BON	LU	LU0128472205	1 583	Pictet Funds S.A.	845 936	857 684	IS Bloomberg	KIS 1	2,00

Eaton Vance Int.-US Value Fund Registered SharesI2	IE	IE00B2RKZ343	125 587	Eaton Vance Advisors Ireland Ltd	2 961 840	2 710 051	IS Bloomberg	KIS 3	6,32
T ROWE PRICE-US LG CP GRW-A	LU	LU0174119775	78 346	T. Rowe Price Global Inv. Services Ltd	2 933 632	2 744 783	IS Bloomberg	KIS 3	6,40
HSBC Euro Govt Bond Fund-C	FR	FR0000971293	369	HSBC Global Asset Management (France)	3 147 020	3 141 576	IS Bloomberg	KIS 1	7,33
FAST JAPAN FUND -Y	LU	LU0348530451	9 313	FIL Fund Management Limited	2 290 689	2 051 084	IS Bloomberg	KIS 3	4,78
Comgest Growth AS X JPN-USD	IE	IE00B16C1G93	23 771	Comgest Asset Management International	845 541	798 604	IS Bloomberg	KIS 3	1,86
T ROWE PRICE-ASIAN EX JAPAN JPN-I	LU	LU0266341725	21 978	T. Rowe Price Global Inv. Services Ltd	846 240	827 021	IS Bloomberg	KIS 3	1,93
IShares MSCI Australia Index Fund	US	US4642861037	13 102	BlackRock Fund Advisors	909 159	701 465	IS Bloomberg	KIS 3	1,64
Investec GS Asian Equity-A A	LU	LU0345775950	11 992	Investec Asset Management Guernsey L	516 883	511 809	IS Bloomberg	KIS 3	1,19
Iš viso:			1 352 322		37 756 105	38 413 840			89,60
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
EEREIF	EE	EE3500096500	21 936	AS Gild Property Asset Mamangement	1 011 167	649 106	www.gildbankers.com	KIS 5	1,51
KEY HEDGE Fund INC-B EUR	BM	VGG5250A1553	4 409	Key Capital Management Inc	1 895 488	1 914 646	IS Bloomberg www.keyhedge.com	KIS 5	4,47
Iš viso:			26 346		2 906 655	2 563 752			5,98
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					40 662 760	40 977 592			95,58

* – nurodyti KIS tipą:

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

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

KIS 3 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į nuosavybės vertybinius popierius;

KIS 4 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į pinigų rinkos priemones;

KIS 5 – visų kitų rūšių KIS (alternatyvaus investavimo, privataus kapitalo, nekilnojamojo turto, žaliavų ir kt.).

Pastaba. Investuojant į fondų fondus, juos priskirti tam tikrai KIS grupei pagal fondų fondų investavimo strategiją.

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

Iš viso:										
Kitos pinigų rinkos priemonės										
Iš viso:										
Iš viso pinigų rinkos priemonių:										
Kredito įstaigos pavadinimas			Šalis	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Indėlio termino pabaiga	Dalis GA, %		
Indėliai kredito įstaigose										
Iš viso indėlių kredito įstaigose										
Priemonės pavadinimas	Emitentas	Šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos pavadinimas (tinklalapio adresas)	Galiojimo terminas	Dalis GA, %
Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
SCHATZ_EUREX_EUR	EUREX	CH	EUREX	EUR	FR0000971293	378 185	- 207	e. pašto pranešimas IS Bloomberg	2010 09 08	-0,00
S&P500 EMINI_CME_USD	Chicago Mercantile Exchange	US	Chicago Mercantile Exchange	USD	LU0030166176	-144 792	11 692	e. pašto pranešimas IS Bloomberg	2010 09 17	0,03
BOBL_EUREX_EUR	EUREX	CH	EUREX	EUR	FR0000971293	834 956	1 036	e. pašto pranešimas IS Bloomberg	2010 09 08	0,00
BUND_EUREX_EUR	EUREX	CH	EUREX	EUR	FR0000971293	446 758	345	e. pašto pranešimas IS Bloomberg	2010 09 08	0,00
BUXL_EUREX_EUR	EUREX	CH	EUREX	EUR	FR0000971293	387 059	2 003	e. pašto pranešimas IS Bloomberg	2010 09 08	0,00
EUROSTOXX 50_EUREX_EUR	EUREX	CH	EUREX	EUR	LU0030166507	354 672	- 23 203	e. pašto pranešimas IS Bloomberg	2010 09 17	-0,05
Iš viso:							- 8 334			-0,02
Kitos išvestinės finansinės priemonės										
Iš viso:										
Iš viso išvestinės finansinės priemonės										
Banko pavadinimas			Valiuta	Bendra rinkos vertė			Palūkanų norma	Dalis GA, %		
Pinigai										
AB SEB bankas			LTL	353 807			0,39%	0,83		
AB SEB bankas			EUR	15 424			0,23%	0,04		
AB SEB bankas			USD	211 832			0,26%	0,49		
SEB London Futures			EUR	140 986				0,33		

SEB London Futures	USD	79 024		0,18
SEB London Futures	JPY	10 099		0,02
Iš viso pinigai:		811 172		1,89
Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA, %
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.				
Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA, %
Mokėtinos sumos		- 86 640		-0,20
Gautinos sumos		506		0,00
Iš viso:		- 86 134		-0,20

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

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2010 06 30	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2009 12 31	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Pagal investavimo objektus				
Akcijos	31 207 788	72,80%	27 458 989	66,69%
Obligacijos	7 011 345	16,35%	6 784 132	16,48%
Pinigų rinkos priemonės	725 038	1,69%	4 042 297	9,82%
Alternatyvios investicijos	3 934 371	9,18%	2 830 548	6,87%
Išvestinės priemonės	- 8 334	-0,02%	58 845	0,14%
Iš viso	42 870 207	100,00%	41 174 811	100,00%
Pagal regionus (Obligacijos)				
Vakarų Europos obligacijos	4 400 677	10,27%	5 432 037	13,19%
Vidurio ir Rytų Europos obligacijos	2 610 667	6,09%	1 352 095	3,29%
Iš viso	7 011 345	16,35%	6 784 132	16,48%
Pagal regionus (Akcijos)				
Šiaurės Amerikos akcijos	9 949 560	23,21%	8 997 932	21,85%
Vakarų Europos akcijos	5 651 888	13,18%	5 618 982	13,64%
NVS akcijos	4 845 669	11,30%	4 319 266	10,49%
Vidurio ir Rytų Europos akcijos	4 835 461	11,28%	4 193 895	10,19%
Besivystančių rinkų akcijos	1 035 227	2,41%	1 901 360	4,62%
Japonijos akcijos	2 051 084	4,78%	1 617 262	3,93%
Azijos be Japonijos akcijos	2 838 900	6,62%	810 291	1,97%
Iš viso	31 207 788	72,80%	27 458 989	66,69%

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

Priemonės pavadinimas	Priemonės rūšis	Pelnas/nuostolis valiuta	Valiutos kodas	Priemonės panaudojimo tikslas	Pastabos
EURO SCHATZ FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	- 488	EUR	Obligacijų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EURO BUXL FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	6 035	EUR	Obligacijų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
CME S&P FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	- 31 969	USD	Investicijų į akcijų rinkas rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
SIMEX NIKKEI 225 FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	- 89 595	JPY	Investicijų į akcijų rinkas rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EURO BOBL FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	- 645	EUR	Obligacijų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EUREX BUND FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	- 4 167	EUR	Obligacijų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
DJ EURO STOXXX 50 FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	- 20 228	EUR	Investicijų į akcijų rinkas rizikos valdymas	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.

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

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

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

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

Priemonės rūšis	Išpirkimo data	Įsipareigojimų vertė valiuta ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Valiutos kodas	Pastabos
Ateities sandoris (angl. <i>future</i>)	2010 09 08	60	EUR	Reguliuojamų rinkų investicinė priemonė
Ateities sandoris (angl. <i>future</i>)	2010 09 17	6 720	EUR	Reguliuojamų rinkų investicinė priemonė

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

Ataskaitiniu laikotarpiu fondo investicijų portfelis atitiko taisyklėse nustatytą investicijų strategiją.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu fondo investicijų portfelio vertės pokyčiams didžiausią įtaką turėjo:

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

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

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

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

-

VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

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

BALANSAS (LT)

2010 m. birželio 30 d.

Eil. nr.	Turtas	Pastabų Nr.	2010 06 30	2009 12 31
I.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	2	811 172	4 123 371
II.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		-	-
III.	INVESTICIJOS	1,2	42 153 503	37 073 669
1	Skolos vertybiniai popieriai		1 175 912	24 030
1.1.	vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai		1 175 912	24 030
1.2.	kiti skolos vertybiniai popieriai		-	-
2	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
3	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		40 977 591	37 049 639
4	Kitos investicijos		-	-
IV.	PRETENZIJOS DĖL IŠVESTINIŲ FINANSINIŲ PRIEMONIŲ	2	15 076	59 208
V.	GAUTINOS SUMOS	2	506	14 765
1	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
2	Kitos gautinos sumos		506	14 765
	IŠ VISO TURTO		42 980 257	41 271 013

Eil. nr.	Įsipareigojimai ir grynjieji aktyvai		2010 06 30	2009 12 31
VI.	ĮSIPAREIGOJIMAI		86 640	95 839
1	Investicijų pirkimo įsipareigojimai		-	-
2	Mokėtinos sumos kaupimo bendrovei ir depozitoriumui		69 615	86 765
3	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		17 025	9 074
VII.	ĮSIPAREIGOJIMAI DĖL IŠVESTINIŲ FINANSINIŲ PRIEMONIŲ		23 410	363
VIII.	GRYNIJAI AKTYVAI (I+II+III+IV+V-VI-VII)		42 870 207	41 174 811
	IŠ VISO ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJŲ AKTYVŲ		42 980 257	41 271 013

13 – 19 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

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

GRYŪŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA (LT)

2010 m. birželio 30 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	2010 01 01 – 2010 06 30	20090101–20090630
I.	GRYŪŲ AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		41 174 811	28 351 602
II.	IŠ VISO PADIDĖJIMO		33 632 152	9 687 297
1	Pensijų įmokos		1 970 058	1 883 808
2	Iš kitų pensijų fondų pervestos sumos		293 546	119 268
3	Kaupimo bendrovės garantinės įmokos		0	-
4	Palūkanos ir dividendai		20 898	67 796
5	Investicijų pardavimo pelnas		83 855	63 202
6	Investicijų vertės padidėjimo suma		22 494 321	5 757 534
7	Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		8 606 002	663 831
8	Kitos pajamos	3	163 472	1 131 858
III.	IŠ VISO SUMAŽĖJIMO		31 936 756	4 936 623
1	Pensijų išmokos		565 165	533 321
2	Į kitus pensijų fondus pervestos sumos		1 123 291	367 656
3	Investicijų pardavimo nuostoliai		391 097	63 167
4	Investicijų vertės sumažėjimo suma		23 480 575	2 182 673
5	Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		5 949 685	662 241
6	Valdymo sąnaudos	4	270 093	198 789
7	Kitos sąnaudos	5	156 850	928 776
IV.	GRYŪŲ AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		42 870 207	33 102 276

Eil. nr.	Straipsniai	2010 06 30	2009 06 30
V.	APSKAITOS VIENETO VERTĖ	1,16240	0,9581
VI.	APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS	36 879 975	34 550 011

13 – 19 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

BENDROJI INFORMACIJA

Papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondo *Pensija 2 plus* taisyklės Nr. PF-S02-K001-018(001) patvirtino Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisija 2004 m. spalio 21 d. 2006 m. vasario 9 d pensijų fondo pavadinimas pakeistas į *SEB pensija 2 plus*.

Pensijų fondą *SEB pensija 2 plus* (toliau - Fondas) valdo UAB *SEB investicijų valdymas* (toliau - Bendrovė), įsteigta ir įregistruota 2000 m. gegužės mėn. 3 d., įmonės kodas 125277981. 2003 m. rugpjūčio mėn. 28 d. Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos sprendimu Bendrovei išduota valdymo įmonės, veikiančios pagal LR Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymą, veiklos licencija Nr. VĮK – 001.

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

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

Apskaitos principai

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

Fondas pirmąsias įmokas ir pajamas gavo 2004 m. lapkričio 3 d.

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

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

Finansiniai Fondo metai sutampa su kalendoriniais metais.

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

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

(a) Investavimo politika

Fonde sukauptas turtas investuojamas taip, kad nuosekliai didėtų jo vertė ir išliktų priimtina (vidutinė) rizika. Siekdamą padidinti fondo turto pelningumą, bendrovė į akcijų turto klasę investuoja nuo 60 (šešiasdešimt) iki 100 (vieno šimto) procentų fondo turto. Siekdamą užtikrinti stabilų fondo pelningumą, bendrovė į obligacijų turto klasę investuoja nuo 0 (nulinio) iki 40 (keturiasdešimt) procentų fondo turto. Siekdamą išnaudoti kitų turto klasių galimybes, bendrovė į kitas turto klases investuoja iki 20 (dvidešimt) procentų fondo turto.

Fondo investicijos gali būti įvairiomis užsienio valiutomis.

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

(b) Finansinės rizikos valdymo politika

Su Fondo investicijomis yra susijusi ši rizika:

1. **palūkanų normų rizika** – siekiant sumažinti šią riziką, Bendrovė gali naudoti išvestines finansines priemones ir keisti obligacijų dalį fonde ir keisti vidutinę fondo obligacijų finansinę trukmę;
2. **rinkų ir kredito rizika** – laikomasi nustatyto mažiausio VP emitento (valstybės) kredito reitingo reikalavimų. Valdydama šią riziką, Bendrovė gali naudoti išvestines finansines priemones, kurių vertė kinta kartu su bendrovių kreditingumo kokybe arba keisti VP dalį fonde;
3. **VP pasirinkimo ir kainų kitimo rizika** – vertybinių popierių pasirinkimo rizika valdoma laikantis fondo investicijų portfelio diversifikavimo reikalavimų;
4. **valiutų kursų svyravimų rizika** –. Bendrovė valdydama valiutų kursų riziką turi teisę naudoti išvestines finansines priemones;
5. **Infliacijos rizika** – šios rizikos valdymui Bendrovė gali naudotis išvestinėmis priemonėmis, kurių vertė yra susijusi su infliacijos augimo pokyčiu, gali investuoti į obligacijas, kurių vertė yra susijusi su infliacijos tempais arba keisti obligacijų dalį fonde bei keisti vidutinę fondo obligacijų finansinę trukmę;
6. **rizika, susijusi su VPK nereguliuojamų VP įsigijimu, apskaita ir nuosavybės teise į juos** – Bendrovė valdo šių VP riziką vertindama jų reguliavimo, apmokestinimo ir apskaitos ypatybes.

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

(c) Turto padidėjimo ir sumažėjimo pripažinimo principai

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

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

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

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

(d) Atskaitymų valdymo įmonei ir depozitoriumui taisyklės, kitos išlaidos

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

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

1. **turto valdymo mokestis** – iki 1 proc. per metus nuo dalyvio pensijų sąskaitoje apskaičiuotų lėšų vidutinės metinės vertės;
2. **įmokos mokestis** – iki 3 proc. dalyvio vardu įmokėtų įmokų. Įmokos mokestis neimamas, jei dalyvis lėšas į Fondą persiveda iš kito fondo.

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

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

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

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

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

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

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

(e) Investicijų įvertinimo metodai, investicijų vertinimo periodiškumas

Investicijos į balansą įtraukiamos pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos tikrąją vertę.

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

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

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

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

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

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

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

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

(f) Išvestinės finansinės priemonės

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

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

(g) Apskaitos vieneto vertės nustatymo taisyklės

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

Fondo apskaitos vienetai (jų dalys) neturi nominaliosios vertės.

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

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

Fondo grynųjų aktyvų ir apskaitos vienetų vertė nustatoma pagal paskutinius turimus Fondo turto rinkos kainų duomenis.

(h) Pinigų ekvivalentai

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

(i) Investicijų portfelio struktūra

Bendrovė, investuodama fondo turta, laikosi šių diversifikavimo reikalavimų:

1. į vieno emitento VP ar pinigų rinkos priemones gali būti investuota ne daugiau kaip 5 proc. fondo turta sudarančių grynujų aktyvų;
2. į vieno emitento VP ar pinigų rinkos priemones gali būti investuota daugiau kaip 5 proc., bet ne daugiau kaip 10 proc. grynujų aktyvų, su sąlyga, kad tokių investicijų bendra suma nebus didesnė kaip 40 proc. grynujų aktyvų (šis apribojimas netaikomas indėliams);
3. investicijos į Europos Sąjungos valstybės narės ar jų savivaldybių, kitos valstybės ar tarptautinės organizacijos, kuriai priklauso bent viena Europos Sąjungos valstybė, išleistus arba garantuotus vieno emitento VP ar pinigų rinkos priemones negali būti didesnės kaip 35 proc. fondo turta sudarančių grynujų aktyvų;
4. investicijos į obligacijas, išleistas tokios Europos Sąjungos valstybėje registruotą buveinę turinčios kredito įstaigos, negali būti didesnės kaip 25 proc. grynujų aktyvų;
5. bendra investicijų į VP suma gali sudaryti iki 80 proc. fondo turta sudarančių grynujų aktyvų, jei į tokias vieno emitento obligacijas investuojama daugiau kaip 5 proc., bet ne daugiau kaip 25 proc. grynujų aktyvų;
6. investicijos į indėlius vienoje kredito įstaigoje negali sudaryti daugiau kaip 20 proc. fondo turta sudarančių grynujų aktyvų.

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

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

(j) Apskaitos politikos keitimas

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

1 PASTABA INVESTICIJŲ VERTĖS POKYTIS

(Lt)

Balanso straipsniai	Pokytis					
	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	įsigyta	parduota (išpirkta)	vertės padidėjimas	vertės sumažėjimas	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai	24 030	1 170 231	(24 401)	7 465	(1 413)	1 175 912
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	37 049 639	24 947 823	(22 620 555)	30 924 238	(29 323 553)	40 977 592
Iš viso	37 073 669	26 118 054	(22 644 956)	30 931 703	(29 324 966)	42 153 504

2 PASTABA TURTO STRUKTŪRA ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE

Turto arba emitento pavadinimas	Valstybės, į kurios vertybinius popierius investuota, pavadinimas	Valiutos, kuria yra turtas, pavadinimas	Nominalioji vertė (jeigu ji yra)	Metų palūkanų norma (jeigu ji yra)	Indėlio, investicijos pabaigos terminas (jeigu ji terminuota)	Tikroji vertė (Lt)	Turto, investicijos lyginamoji dalis (proc.)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai						811 172	1,88
Sąskaita AB SEB banke (LTL)		LTL	353 807	0,3924		353 807	0,82
Sąskaita AB SEB banke (EUR)		EUR	4 467	0,2340		15 424	0,04
Sąskaita AB SEB banke (USD)		USD	75 096	0,2552		211 832	0,49
SEB London Futures		EUR	40 832			140 986	0,33
SEB London Futures		USD	28 015			79 024	0,18
SEB London Futures		JPY	317 868			10 099	0,02
Investicijos						42 153 504	98,08
SEB Sicav 2 - SEB Europe Chance/Risk Fund	LU	EUR				1 192 305	2,77
Raffaisen-Eastern European Equities	AT	EUR				2 296 249	5,34
SEB Fund 1 - SEB Europe 1 Fund	LU	EUR				1 290 134	3,00
SEB Fund 1 - SEB North America Fund	LU	USD				4 494 727	10,46
SEB Sicav 1-SEB Eastern Europe ex Russia	LU	EUR				2 539 212	5,91
SEB Fund 2-SEB Russia Fund	LU	EUR				3 268 063	7,60
JB Europe Stock Fund-C	LU	EUR				1 051 057	2,45
JB Europe Growth-C	LU	EUR				1 061 092	2,47
HSBC GIF-BRIC MARKET-IC	LU	USD				1 035 227	2,41
HSBC GIF-EUROLAND EQ-IC	LU	EUR				1 057 300	2,46
East Capital Russian Fund	SE	SEK				1 577 606	3,67
Eaton Vance Int.-US Value Fund Registered SharesI2	IE	USD				2 710 051	6,31
T ROWE PRICE-US LG CP GRW-A	LU	USD				2 744 783	6,39
FAST JAPAN FUND -Y	LU	JPY				2 051 084	4,77
Comgest Growth AS X JPN-USD	IE	USD				798 604	1,86
T ROWE PRICE-ASIAN EX JAPAN JPN-I	LU	USD				827 021	1,92
IShares MSCI Australia Index Fund	US	USD				701 465	1,63
Investec GS Asian Equity-A A	LU	USD				511 809	1,19
JB Commodity Fund EUR-C	LU	EUR				1 370 618	3,19
EEREIF	EE	EUR				649 106	1,51

Turto arba emitento pavadinimas	Valstybės, į kurios vertybinius popierius investuota, pavadinimas	Valiutos, kuria yra turtas, pavadinimas	Nominali oji vertė (jeigu ji yra)	Metų palūkanų norma (jeigu ji yra)	Indėlio, investicijos pabaigos terminas (jeigu ji terminuota)	Tikroji vertė (Lt)	Turto, investicijos lyginamoji dalis (proc.)
KEY HEDGE Fund INC-B EUR	BM	EUR				1 914 646	4,45
SEB Eastern Europe Bond Fund	EE	EUR				1 434 756	3,34
HSBC GIF-EUR COR CRD BD-IC	LU	EUR				401 417	0,93
PICTET FUND-EUR CORP BON	LU	EUR				857 684	2,00
HSBC Euro Govt Bond Fund-C	FR	EUR				3 141 576	7,31
VVP 60199 05/2011 LTL	LT	LTL			2011 05 04	1 175 912	2,74
Pretenzijos dėl išvestinių finansinių priemonių						15 076	0,04
BUXL_EUREX_EUR	CH	EUR			2010 09 08	2 003	0,00
BOBL_EUREX_EUR	CH	EUR			2010 09 08	1 036	0,00
BUND_EUREX_EUR	CH	EUR			2010 09 08	345	0,00
S&P500 EMINI_CME_USD	US	USD			2010 09 17	11 692	0,03
Kitos gautinos sumos						506	0,00
Iš viso						42 980 258	100,00

3 PASTABA KITOS PAJAMOS

(Lt)

Straipsnis	2010 01 01 - 2010 06 30	2009 01 01 - 2009 06 30
Valiutos pirkimo ir pardavimo pajamos	36 813	26 192
Gauta retrocesija	111 221	56 734
Išvestinių finansinių priemonių pajamos	15 438	1 048 932
Iš viso	163 472	1 131 858

4 PASTABA VALDYMO SĄNAUDOS

(Lt)

Straipsnis	2010 01 01 - 2010 06 30	2009 01 01 - 2009 06 30
Turto valdymo mokestis	210 991	142 275
Platinimo mokestis	59 102	56 514
Iš viso	270 093	198 789

5 PASTABA KITOS SĄNAUDOS

(Lt)

Straipsnis	2010 01 01 - 2010 06 30	2009 01 01 - 2009 06 30
Kitos sąnaudos	-	-
Valiutos pirkimo ir pardavimo sąnaudos	24 874	11 832
Palūkanų sąnaudos	285	140
Mokesčiai depozitoriumui	42 366	28 568
Audito sąnaudos	5 021	4 876
Maklerio mokesčio sąnaudos	1 504	4 766
Išvestinių finansinių priemonių sąnaudos	82 750	878 594
Iš viso	156 800	928 776

VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS

-

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

28. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos:

Bendra gautų lėšų suma		2 263 603
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo paties dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	-
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	1 308 325
		661 733
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delpinigiaai		-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		-
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	267 287
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	26 258
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		-
		-
		-

29. Išmokėtos lėšos:

Bendra išmokėtų lėšų suma		1 688 456
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	378 363
	periodinės išmokos dalyviams	-
	išmokos anuiteto įsigijimui	-
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	1 109 698
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	13 594
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		155 375
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		31 427
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso		-

IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

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

-

X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

31. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

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

XI. KITA INFORMACIJA

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



XII. ATSAKINGI ASMENYS

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

-

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

-

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

-

36. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

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

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

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

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

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

-