

# **2016 metų sausio – birželio mėnesių ataskaita**

*SEB pensija 3*

2016 m. birželio 30 d.

# Turinys

I. Bendroji informacija	2
II. Grynųjų aktyvų, apskaitos vienetų skaičius ir vertė	2
III. Atskaitymai iš pensijų turto	2
IV. Informacija apie pensijų fondo investicinių priemonių portfelį	3
V. Pensijų fondo lyginamasis indeksas, investicijų grąža ir rizikos rodikliai	4
VI. Pensijų fondo finansinė būklė	4
VII. Informacija apie pensijų fondo dalyvius	19
VIII. Išoriniai pinigų srautai	19
IX. Informacija apie garantijų rezervą	19
X. Informacija apie pensijų fondo reikmėms pasiskolintas lėšas	19
XI. Kita informacija	20
XII. Atsakingi asmenys	20

# I. Bendroji informacija

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

Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondas *SEB pensija 3*, taisyklių Nr. PF-V03-K001-024 (006).

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita – 2016 metų I pusmetis.

3. Duomenys apie valdymo įmonę:

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

3.2. buveinė (adresas) – J. Balčikonio g. 3, Vilnius, Lietuvos Respublika;

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

tel. (8 5) 268 1528

faks. (8 5) 268 1575

el. paštas info.invest@seb.lt

internetu adresas www.seb.lt;

3.4. veiklos licencijos numeris – VJK – 001;

3.5. pensijų fondo valdytojo vardas, pavardė, pareigos (asmuo ar asmenys, priimančys investicinius sprendimus) – Ignas Pliuškyš, Investicijų valdymo grupės vadovas.

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

AB SEB bankas

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

faks. (8 5) 268 1255

įmonės kodas 112021238

## II. Grynųjų aktyvų, apskaitos vienetų skaičius ir vertė

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

(Žr. 22.3. punktas, 2 Pastaba)

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

(Žr. 22.3. punktas, 3 Pastaba)

## III. Atskaitymai iš pensijų turto

7. Atskaitymai iš valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondo pensijų turto (jei per ataskaitinį laikotarpį keitėsi atskaitymų dydis, atskirai pateikti sumas pagal kiekvieną dydį).

Atskaitymai	Taisyklėse numatyti maksimalūs dydžiai, %	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai, %	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Eur
Nuo įmokų	0,5	0,5	35 961
Nuo turto vertės	1	1	381 487
Už keitimą			
<i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje daugiau kaip kartą per metus</i>	0,05	-	-
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i>	0,05	0,05	578
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus</i>	0,05	-	-
<b>Iš viso:</b>			<b>418 026</b>
BAR*			-
Sąlyginis BIK ir (arba) tikėtinas sąlyginis BIK*			-
PAR (portfolio apyvartumo rodiklis)*			-

\* rodikliai pateikiami tik metų ataskaitoje.

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

(Žr. 22.3. punktas, 9 Pastaba)

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

-

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

-

## IV. Informacija apie pensijų fondo investicinių priemonių portfelį

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis.

(Žr. 22.3. punktas, 5 Pastaba)

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

Priemonės pavadinimas	Priemonės rūšis	Pelnas/nuostolis valiuta	Valiutos kodas	Priemonės panaudojimo tikslas	Pastabos
EUROSTOXX 50 FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	21 750	EUR	Akcijų rinkų svyravimo rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP

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

(Žr. 22.3. punktas, 8 Pastaba)

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

Prisiimtos rizikos apimtys skaičiavimui įmonė naudoja įsipareigojimų metodą (angl. commitment approach) ir perskaičiuoja (konvertuoja) kiekvieną išvestinių finansinių priemonių poziciją į tapačias pozicijas pagal šios išvestinės finansinės priemonės bazinio turto rinkos vertę (standartinis įsipareigojimų metodas (angl. standard commitment approach)). Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje prisiimtos rizikos nebuvo.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu fondo investicijų portfelis atitiko taisyklėse nustatytą investicijų strategiją.

16. Nurodyti veiksnus, 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. Europos centrinio banko (ECB) vykdyta palūkanų politika ir obligacijų supirkimo programa.** Pernai ECB pradėjęs vykdyti euro zonos vyriausybės obligacijų supirkimo programą padidėjo šių obligacijų paklausa ir toliau kilo jų kaina. Šių metų kovo mėnesį ECB paskelbė ir apie nebankinio sektoriaus aukšto kredito reitingo įmonių obligacijų įtraukimą į šią programą. Tai gerokai kilstelėjo ir šių obligacijų kainą. Visa tai turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto vertei.
- 2. Vienas sparčiausių regione Lietuvos ūkio augimas ir stabili politinė situacija mažino šalies kredito riziką.** Šie veiksniai lėmė padidėjusią šalies obligacijų paklausą ir aukštesnę kainą. Tai darė teigiamą įtaką fondo vieneto vertei.
- 3. Didžiosios Britanijos gyventojų referendumas dėl išstojimo iš Europos Sąjungos.** Netikėti referendumo rezultatai sukėlė didžiulį akcijų kainų nuosmukį pasaulio akcijų rinkose. Tai neigiamai paveikė fondo vieneto vertę. Tačiau sumaištis akcijų rinkose padidino saugių investicijų paklausą. Tai kėlė Vakarų Europos šalių obligacijų kainas ir turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto vertei.
- 4. Didžiųjų centrinių bankų vykdyta pinigų politika.** Europos, Japonijos ir JAV centriniai bankai toliau vykdė ekonomikos augimą skatinančią pinigų politiką. Europos ir Japonijos centriniai bankai dar labiau sumažino palūkanas, o JAV Federalinis atsargų bankas (FED) atidėjo planus kelti bazinę palūkanų normą. Kritusios palūkanų normos kėlė obligacijų kainas, o pagerėję investuotojų lūkesčiai kėlė ir rizikingų investicijų, visų pirma, akcijų kainas. Tai darė teigiamą įtaką fondo vieneto vertei.
- 5. Sumažėjusi tikimybė, kad FED šiemet didins palūkanų normą.** Didėjančių JAV dolerių palūkanų lūkesčiai praėjusiais metais smukdė besivystančių šalių akcijų ir obligacijų rinkas. Tačiau dėl rinkų korekcijos šių metų pradžioje, o vėliau – dėl Didžiosios Britanijos referendumo rezultatų – FED kuriam laikui atidėjo palūkanų kėlimą. Didelę skolos dalį būtent JAV doleriais turinčioms besivystančioms šalims tai buvo gera žinia, dėl kurios šiame regione kilo akcijų ir obligacijų kainos. Tai turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto vertei.

**6. Žaliavų kainų atsigavimas.** Po kelis metus trukusio kainų nuosmukio žaliavų kainos šiomet atsigavo. WTI naftos kainai vasarį pasiekus žemiausią lygį nuo 2003 metų per kitus tris mėnesius šios žaliavos kaina beveik padvigubėjo. Be to, neramumai akcijų rinkose kėlė aukso kainą, o neišsipildžius drastiško Kinijos ekonomikos lėtėjimo scenarijui atsigavo ir pramoninių metalų kainos. Aukštesnės žaliavų kainos buvo naudingos nuo jų eksporto priklausančioms besivystančioms šalims. Visa tai turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto vertei.

## V. Pensijų fondo lyginamasis indeksas, investicijų grąža ir rizikos rodikliai

-

## VI. Pensijų fondo finansinė būklė

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

22.1. grynujų aktyvų ataskaitą.

### Grynujų aktyvų ataskaita (EUR)

2016 m. birželio 30 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2016 06 30	2015 12 31
<b>A.</b>	<b>TURTAS</b>		<b>83 474 908</b>	<b>76 302 140</b>
<b>I.</b>	<b>PINIGAI</b>	<b>5</b>	<b>4 795 221</b>	<b>9 141 220</b>
<b>II.</b>	<b>TERMINUOTIEJI INDĖLIAI</b>		-	-
<b>III.</b>	<b>PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS</b>		-	-
III.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
<b>IV.</b>	<b>PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI</b>	<b>4, 5, 6</b>	<b>78 653 512</b>	<b>66 955 218</b>
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		78 653 512	66 955 218
<b>V.</b>	<b>SUMOKĖTI AVANSAI</b>	<b>5</b>	-	<b>193 152</b>
<b>VI.</b>	<b>GAUTINOS SUMOS</b>	<b>5</b>	<b>26 175</b>	<b>12 550</b>
VI.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
VI.2.	Kitos gautinos sumos		26 175	12 550
<b>VII.</b>	<b>INVESTICINIS IR KITAS TURTAS</b>		-	-
VII.1.	Investicinis turtas		-	-
VII.2.	Išvestinės finansinės priemonės		-	-
VII.3.	Kitas turtas		-	-
<b>B.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>5</b>	<b>194 780</b>	<b>125 687</b>
<b>I.</b>	<b>Mokėtinos sumos</b>		<b>194 780</b>	<b>125 687</b>
I.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos		-	-
I.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	13	74 660	69 141
I.3.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		120 120	56 546
<b>II.</b>	<b>Sukauptos sąnaudos</b>		-	-
<b>III.</b>	<b>Finansinės skolos kredito įstaigoms</b>		-	-
<b>IV.</b>	<b>Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis</b>		-	-
<b>V.</b>	<b>Kiti įsipareigojimai</b>		-	-
<b>C.</b>	<b>GRYNIIEJI AKTYVAI</b>	<b>2</b>	<b>83 280 128</b>	<b>76 176 453</b>

6 – 18 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

22.2. grynųjų aktyvų pokyčių ataskaitą.

## Grynųjų aktyvų pokyčių ataskaita (EUR)

2016 m. birželio 30 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2016 01 01 - 2016 06 30	2015 01 01 - 2015 06 30
<b>I.</b>	<b>GRYŅŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE</b>		<b>76 176 453</b>	<b>59 995 895</b>
<b>II.</b>	<b>GRYŅŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS</b>		<b>10 917 794</b>	<b>13 597 727</b>
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą	3, 21	7 179 037	4 447 092
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos	3, 21	2 135 114	3 434 761
II.3.	Garantinės įmokos		-	-
II.4.	Investicinės pajamos		19 958	46 905
II.4.1.	Palūkanų pajamos		139	-
II.4.2.	Dividendai		19 819	46 905
II.4.3.	Nuomos pajamos		-	-
II.5.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	4	1 442 440	5 560 373
II.6.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		22 030	12 812
II.7.	Išvestinių finansinių priemonių pelnas		21 750	-
II.8.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas	22	97 465	95 784
	<b>PADIDĖJO IŠ VISO:</b>		<b>10 917 794</b>	<b>13 597 727</b>
<b>III.</b>	<b>GRYŅŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS</b>		<b>3 814 119</b>	<b>1 808 814</b>
III.1.	Išmokos fondo dalyviams	3, 21	83 569	58 376
III.2.	Išmokos kitiems fondams	3, 21	1 585 432	1 182 283
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	4	1 705 421	171 303
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		21 672	16 280
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		-	-
III.6.	Valdymo sąnaudos:		418 025	380 572
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	13, 20	418 025	380 572
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		-	-
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams		-	-
III.6.4.	Audito sąnaudos		-	-
III.6.5.	Palūkanų sąnaudos		-	-
III.6.6.	Kitos sąnaudos		-	-
III.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
	<b>SUMAŽĖJO IŠ VISO:</b>		<b>3 814 119</b>	<b>1 808 814</b>
<b>IV.</b>	<b>Grynųjų aktyvų vertės pokytis</b>		<b>7 103 675</b>	<b>11 788 913</b>
<b>V.</b>	<b>Pelno paskirstymas</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>VI.</b>	<b>GRYŅŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE</b>	<b>2</b>	<b>83 280 128</b>	<b>71 784 808</b>

6–18 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

## Aiškinamasis raštas

### Bendroji informacija

Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondo *SEB pensija 3* (toliau - Fondas) taisyklės Nr. PF-V03-K001-024(001) patvirtino Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisija 2006 m. vasario 23 d. (paskutiniai pakeitimai įsigaliojo – 2013 m. kovo 1 d.).

Pensijų fondą *SEB pensija 3* 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 3* 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-03163 Vilnius, veikianti pagal 2005 m. gruodžio 20 d. Lietuvos auditorių rūmų pažymėjimą Nr.001273.

### Apskaitos principai

Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Verslo apskaitos standartais, bei kitais Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais.

Fondas pirmąsias įmokas ir pajamas gavo 2006 m. gegužės 19 d.

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

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

Finansiniai Fondo metai sutampa su kalendoriniais metais.

Sumos šiose finansinėse ataskaitose pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta – Eurais (Eur).

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

### (a) Finansinės rizikos valdymo politika

Su Fondo investicijomis yra susijusi ši rizika:

1. palūkanų normų rizika. Investavimo objektai, kaip ir daugelis skolos VP, susiję su rizika, kad VP vertė gali sumažėti ar padidėti dėl pasikeitusių palūkanų normų, t. y. investicijų vertė mažėja didėjant palūkanų normoms, ir atvirkščiai, investicijų vertė didėja, kai palūkanų normos mažėja. Valdydama šią riziką, bendrovė gali naudoti išvestines finansines priemones ir keisti vidutinę fondo obligacijų finansinę trukmę;
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 ar padidėti dėl besikeičiančių palūkanų normų, naujo priežiūros institucijų nustatyto reglamentavimo, pasikeitusių ekonomikos sąlygų. VP kreditingumo kokybė priklauso nuo emitento sugebėjimo laiku mokėti palūkanas ir suėjus terminui išpirkti emisiją. Kuo mažesnis emitentui suteiktas kredito reitingas, tuo didesnė rizika, kad emitentas neįvykdys savo įsipareigojimų fondo dalyviams. VP kreditingumo rizika taip pat priklauso ir nuo banko, laiduojančio už konkrečią skolą VP, finansinio pajėgumo. Valdydama 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 laikydama nustatytą fondo investicijų portfelio diversifikavimo reikalavimų;
4. valiutų kursų svyravimų rizika. Jei investuojama į VP užsienio valiuta, tai, keičiantis valiutos, kuria investuota, kursui euro 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, taikydama rizikos valdymo priemones, sieks išvengti didelio fondo grynųjų aktyvų ir apskaitos vieneto vertės svyravimo, dalyviams išlieka laikino sąskaitose kaupiamo turto dalinio sumažėjimo rizika.

## **(b) Turto padidėjimo ir sumažėjimo traukimo į apskaitą principai**

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

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

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

## **(c) Grynųjų aktyvų vertės ir vienetų vertės apskaičiavimo principai**

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

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

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

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

Turto ar įsipareigojimų tikroji vertė nustatoma laikantis šių patikimumo lygių:

1. Tikroji vertė turi būti nustatoma pagal aktyviojoje rinkoje skelbiamas to turto ar įsipareigojimo kainas.
2. Jeigu aktyviojoje rinkoje to turto ar įsipareigojimo kainos neskelbiamos, tikroji vertė nustatoma pagal šioje ar kitoje rinkoje skelbiamas panašaus turto kainas ar kitus aktyviosios rinkos rodiklius arba apskaičiuojama remiantis šiais rodikliais.
3. Jeigu tikrosios vertės neįmanoma patikimai nustatyti pagal aukščiau išvardintus punktus, rinkose neprekiuojamo turto ar įsipareigojimo tikroji vertė nustatoma pagal kitokius ekonominius rodiklius ar informaciją.

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

Fondo apskaitos vienetai išreiškia dalyviui priklausančią turto dalį fonde.

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

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

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

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

Pradinė fondo vieneto vertė - 0,29 Eur (dvidešimt devyni euro centai).

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

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

## **(d) Pinigų ekvivalentai**

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

## **(e) Finansinis turtas**

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

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

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



## (f) Finansiniai įsipareigojimai

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

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

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

## (g) Išvestinės finansinės priemonės

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

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

## Kita informacija

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

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

Reikšmingų pokyčių finansinių ataskaitų sumose nebuvo.

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

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2016 01 04)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2016 06 30)	Prieš metus (2015 06 30)	Prieš dujus metus (2014 06 30)
Grynujų aktyvų vertė, Eur	74 876 763	83 280 128	71 784 808	54 604 949
Apskaitos vieneto vertė, Eur	0,3561	0,3587	0,3771	0,3363
Apskaitos vienetų skaičius	210 257 614	232 197 416	190 344 376	162 354 062

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

#### 2016 m. birželio 30 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Eur
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)*	26 713 081	9 314 151
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	4 790 860	1 669 001 **
Skirtumas	21 922 220	7 645 150

#### 2015 m. birželio 30 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Eur
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)*	20 482 026	7 881 853
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	3 231 994	1 240 659
Skirtumas	17 250 032	6 641 194

\* apskaitos vienetų skaičiaus (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus) vertė pateikta kartu su įmokos mokesčiu.

\*\* išpirktų vienetų vertė nuo grynujų pokyčių ataskaitos punktu III.1., III.2. skiriasi 1 275 eurų dėl vienetų grąžintų atgal į fondą.

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

**2016 m. birželio 30 d.**

Investicijos	Pokytis					
	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	parduota (išpirkta)	teigiamas vertės pokytis	neigiamas vertės pokytis	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	66 955 218	16 670 491	(4 709 216)	1 442 440	(1 705 421)	78 653 512
<b>Iš viso:</b>	<b>66 955 218</b>	<b>16 670 491</b>	<b>(4 709 216)</b>	<b>1 442 440</b>	<b>(1 705 421)</b>	<b>78 653 512</b>

**2015 m. birželio 30 d.**

Investicijos	Pokytis					
	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	parduota (išpirkta)	teigiamas vertės pokytis	neigiamas vertės pokytis	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	57 428 553	20 861 067	(17 957 203)	5 560 373	(171 303)	65 721 487
<b>Iš viso:</b>	<b>57 428 553</b>	<b>20 861 067</b>	<b>(17 957 203)</b>	<b>5 560 373</b>	<b>(171 303)</b>	<b>65 721 487</b>

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

2016 m. birželio 30 d.

Ko- das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Ša- lis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Va- liuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Eur	Inves- ticinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozici- jos) vertė	Kita san- dorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Palū- kanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Balsų dalis emiten- te, %	Išpirkimo / konverta- vimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfely- je, %
<b>1</b>	<b>Akcijos</b>																	
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą																	
	<b>Iš viso:</b>																	
1.2	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą																	
	<b>Iš viso:</b>																	
1.3	Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliu- ojamose rinkose																	
	<b>Iš viso:</b>																	
1.4	Išleidžiami nauji nuosavybės verty- biniai popieriai																	
	<b>Iš viso:</b>																	
	<b>Iš viso Akcijos:</b>																	
<b>2</b>	<b>Obligacijos</b>																	
2.1	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą																	
	<b>Iš viso:</b>																	
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą																	
	<b>Iš viso:</b>																	
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliu- ojamose rinkose																	
	<b>Iš viso:</b>																	
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai																	
	<b>Iš viso:</b>																	
	<b>Iš viso Obligacijos:</b>																	
<b>3</b>	<b>KIS</b>																	
3.1	Kolektyvinių investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinių investavi- mo subjektų 61 str. 1d. reikalavimus, vienetai (akcijos)																	
	Lyxor UCITS ETF MSCI Emerging Markets C-EUR	FR	FR0010429068	EUR	859 400	Lyxor International Asset Management					7 113 436	6 902 701		IS Bloomberg	KIS 3			8,29

Ko- das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Ša- lis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Va- liuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Eur	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozici- jos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Palū- kanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Balsų dalis emiten- te, %	Išpirkimo / konverta- vimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfely- je, %
	M&G Global Dividend EUR C	GB	GB00B39R2T55	EUR	37 508	M&G Securities					721 939	811 059		IS Bloomberg	KIS 3			0,97
	JOHCM European Select Val A Shares EUR	IE	IE0032904330	EUR	1 468 000	J O Hambro Capital Management Limited					4 487 139	4 718 152		IS Bloomberg	KIS 3			5,67
	JOHCM Global Select B EUR	IE	IE00B3DBRM10	EUR	3 578 364	J O Hambro Capital Management Limited					6 095 096	7 704 217		IS Bloomberg	KIS 3			9,25
	PIMCO GIS Global High Yield Bond Fund EUR (Hdg) A	IE	IE00B2R34Y72	EUR	117 249	PIMCO Global Advisors (Ireland) Limited					2 353 540	2 386 017		IS Bloomberg	KIS 1			2,87
	PIMCO GIS Global Investment Grade Credit Fund Inst	IE	IE0032876397	EUR	134 445	PIMCO Global Advisors (Ireland) Limited					2 351 381	2 444 202		IS Bloomberg	KIS 1			2,93
	DB X-Trackers MSCI World Index UCITS ETF	LU	LU0274208692	EUR	202 467	DB Platinum Advisors					7 298 007	8 104 754		IS Bloomberg	KIS 3			9,73
	SEB Fund 1 - SEB Global Chance / Risk Fund C EUR	LU	LU0122113094	EUR	2 650 000	SEB Asset Manage- ment SA					3 119 710	3 161 450		IS Bloomberg	KIS 3			3,80
	MFS GLOBAL CONCENTRATED FUND I	LU	LU0219424644	EUR	31 400	MFS Meridian Fund					5 764 218	7 215 092		IS Bloomberg	KIS 3			8,66
	GS Global Credit Portfolio (Hedged) I	LU	LU0234688595	EUR	165 322	Goldman Sachs As- set Management					2 335 591	2 400 480		IS Bloomberg	KIS 1			2,88
	Lazard Emerging Markets Equity Fund Institutional	IE	IE00B77H9381	EUR	38 807	Lazard Fund Mana- gers Ireland					3 641 404	3 730 605		IS Bloomberg	KIS 3			4,48
	iShares Core MSCI World UCITS ETF	IE	IE00B4L5Y983	EUR	230 000	BlackRock Asset Management					8 105 443	8 535 300		IS Bloomberg	KIS 3			10,25
	DB X-Trackers MSCI Europe Index UCITS ETF	LU	LU0274209237	EUR	52 700	DB Platinum Advisors					2 731 088	2 454 239		IS Bloomberg	KIS 3			2,95
	Vontobel Fund-Harcourt Com- modity I	LU	LU0415415800	USD	11 520	Vontobel Management SA/ Luxembourg					898 014	818 034		IS Bloomberg	KIS 5			0,98
	Morgan Stanley Investment Funds Global Brands Z	LU	LU0360482987	USD	89 112	Morgan Stanley Investment Mana- gement					2 834 656	3 950 992		IS Bloomberg	KIS 3			4,74
	Carmignac Portfolio Capital Plus F EUR acc	LU	LU0992631217	EUR	670	Carmignac Gestion					686 999	682 619		IS Bloomberg	KIS 5			0,82
	SEB Fund 1 - SEB Global Fund EUR	LU	LU0957649758	EUR	61 249	SEB Asset Manage- ment SA					7 771 967	7 917 896		IS Bloomberg	KIS 3			9,51
	DB X-Trackers Euro Stoxx 50 UCITS ETF	LU	LU0380865021	EUR	64 800	DB Platinum Advisors					2 780 421	2 478 924		IS Bloomberg	KIS 3			2,98
	JPMorgan Funds - Emerging Markets Local Currency D	LU	LU0332400828	USD	125 417	JPMorgan Asset Management Europe SAR					1 512 772	1 568 563		IS Bloomberg	KIS 1			1,88
	<b>Iš viso:</b>				<b>9 918 430</b>						<b>72 602 821</b>	<b>77 985 296</b>						<b>93,64</b>
3.2	Kitų kolektyvinių investavimo subjektų vienetai																	
	BaltCap Private Equity Fund II	LU	LTIF0000009X	EUR	578 986	AS BaltCap					580 103	668 216		BaltCap Private Equity Fund II LP 2016 Q1 ataskaita	KIS 5			0,80

Ko- das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Ša- lis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Va- liuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Eur	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozici- jos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Palū- kanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Balsų dalis emiten- te, %	Išpirkimo / konverta- vimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfely- je, %	
<b>Iš viso:</b>					<b>578 986</b>						<b>580 103</b>	<b>668 216</b>						<b>0,80</b>	
<b>Iš viso KIS:</b>					<b>10 497 416</b>						<b>73 182 924</b>	<b>78 653 512</b>						<b>94,44</b>	
<b>4</b>	<b>Pinigų rinkos priemonės</b>																		
4.1	Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose																		
<b>Iš viso:</b>																			
4.2	Kitos pinigų rinkos priemonės																		
<b>Iš viso:</b>																			
<b>Iš viso Pinigų rinkos priemonės:</b>																			
<b>5</b>	<b>Indėliai kredito įstaigose</b>																		
<b>Iš viso:</b>																			
<b>Iš viso Indėliai kredito įstaigose:</b>																			
<b>6</b>	<b>Išvestinės investicinės priemonės</b>																		
6.1	Išvestinės investicinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose																		
<b>Iš viso:</b>																			
6.2	Kitos išvestinės investicinės priemonės																		
<b>Iš viso:</b>																			
<b>Iš viso Išvestinės investicinės priemonės:</b>																			
<b>7</b>	<b>Pinigai</b>																		
	AB SEB bankas	LT		EUR								4 371 615						5,25	
	AB SEB bankas	LT		USD								9	0,3324					0,00	
	SEB LONDON	GB		EUR								359 103						0,43	
	SEB LONDON	GB		USD								205						0,00	
	SEB LONDON	GB		JPY								2						0,00	
	AB SEB bankas	LT		EUR								64 287						0,08	
<b>Iš viso:</b>												<b>4 795 221</b>						<b>5,76</b>	
<b>Iš viso Pinigai:</b>												<b>4 795 221</b>						<b>5,76</b>	
<b>8</b>	<b>Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.</b>																		
	Gautinos sumos														26 175		0,03		
	Mokėtinos sumos														(194 780)		(0,23)		
<b>Iš viso:</b>												<b>(168 605)</b>						<b>(0,20)</b>	
<b>Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.:</b>																			
<b>9</b>	<b>IŠ VISO:</b>														<b>83 280 128</b>				<b>100,00</b>

2015 m. birželio 30 d.

Ko- das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Ša- lis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiu- ta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Eur	Inves- ticinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozici- jos) vertė	Kita san- dorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Palū- kanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Balsų dalis emiten- te, %	Išpirkimo / konverta- vimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfely- je, %
<b>1 Akcijos</b>																		
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą																	
<b>Iš viso:</b>																		
1.2	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą																	
<b>Iš viso:</b>																		
1.3	Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliu- ojamose rinkose																	
<b>Iš viso:</b>																		
1.4	Išleidžiami nauji nuosavybės verty- biniai popieriai																	
<b>Iš viso:</b>																		
<b>Iš viso Akcijos:</b>																		
<b>2 Obligacijos</b>																		
2.1	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą																	
<b>Iš viso:</b>																		
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą																	
<b>Iš viso:</b>																		
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliu- ojamose rinkose																	
<b>Iš viso:</b>																		
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai																	
<b>Iš viso:</b>																		
<b>Iš viso Obligacijos:</b>																		
<b>3 KIS</b>																		
3.1	Kolektyvinių investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinių investavi- mo subjektų 61 str. 1d. reikalavimus, vienetai (akcijos)																	
	Lyxor UCITS ETF MSCI Emerging Markets C-EUR	FR	FR0010429068	EUR	245 900	Lyxor International Asset Management					2 386 431	2 222 690		IS Bloomberg	KIS 3			3,10

Ko- das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadi- nimas	Va- liuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nomina- li vertė, Eur	Inves- ticinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozi- cijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Palū- kanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Balsų dalis emiten- te, %	Išpirkimo / konverta- vimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfely- je, %
	M&G Global Dividend EUR C	GB	GB00B39R2T55	EUR	183 108	M&G Securities					3 455 249	4 292 411		IS Bloomberg	KIS 3			5,98
	PIMCO GIS Global Investment Grade Credit Fund Inst	IE	IE0032876397	EUR	16 945	PIMCO Global Advisors (Ireland) Limited					277 641	291 615		IS Bloomberg	KIS 1			0,41
	JOHCM European Select Val A Shares EUR	IE	IE0032904330	EUR	713 000	J O Hambro Capital Management Limited					2 187 489	2 355 039		IS Bloomberg	KIS 3			3,28
	PIMCO GIS Global High Yield Bond Fund EUR (Hdg) A	IE	IE00B2R34Y72	EUR	70 949	PIMCO Global Advisors (Ireland) Limited					1 420 800	1 421 818		IS Bloomberg	KIS 1			1,98
	JOHCM Global Select B EUR	IE	IE00B3DBRM10	EUR	3 013 364	J O Hambro Capital Management Limited					4 892 446	7 226 046		IS Bloomberg	KIS 3			10,07
	iShares Core MSCI World UCITS ETF	IE	IE00B4L5Y983	EUR	194 200	BlackRock Asset Management					6 846 911	7 402 904		IS Bloomberg	KIS 3			10,31
	Lazard Emerging Markets Equity Fund Institutional	IE	IE00B77H9381	EUR	38 807	Lazard Fund Mana- gers Ireland					3 641 404	4 124 497		IS Bloomberg	KIS 3			5,75
	MFS GLOBAL CONCENTRATED FUND I	LU	LU0219424644	EUR	32 000	MFS Meridian Fund					5 805 967	7 582 080		IS Bloomberg	KIS 3			10,56
	GS Global Credit Portfolio (Hedged) I	LU	LU0234688595	EUR	25 722	Goldman Sachs As- set Management					354 071	354 968		IS Bloomberg	KIS 1			0,49
	Robeco Lux-O-Rente I EUR	LU	LU0239950693	EUR	9 255	Robeco Luxem- bourg SA					1 269 130	1 364 970		IS Bloomberg	KIS 1			1,90
	DB X-Trackers MSCI World Index UCITS ETF	LU	LU0274208692	EUR	174 600	DB Platinum Advisors					6 218 465	7 188 282		IS Bloomberg	KIS 3			10,01
	DB X-Trackers MSCI Europe Index UCITS ETF	LU	LU0274209237	EUR	45 100	DB Platinum Advisors					2 360 938	2 363 240		IS Bloomberg	KIS 3			3,29
	JPMorgan Funds - Emerging Markets Local Currency	LU	LU0332400661	USD	180 581	JPMorgan Asset Management Europe SAR					2 265 513	2 338 975		IS Bloomberg	KIS 1			3,25
	Morgan Stanley Investment Funds Global Brands Z	LU	LU0360482987	USD	72 612	Morgan Stanley Investment Mana- gement					2 137 875	2 979 366		IS Bloomberg	KIS 3			4,15
	DB X-Trackers Euro Stoxx 50 UCITS ETF	LU	LU0380865021	EUR	53 000	DB Platinum Advisors					2 283 256	2 345 780		IS Bloomberg	KIS 3			3,27
	Vontobel Fund-Belvista Com- modity I	LU	LU0415415800	USD	7 920	Vontobel Management SA/ Luxembourg					663 748	589 038		IS Bloomberg	KIS 5			0,82
	SEB Fund 1 - SEB Global Fund EUR	LU	LU0957649758	EUR	54 598	SEB Asset Manage- ment SA					6 902 853	7 388 811		IS Bloomberg	KIS 3			10,29
	Carmignac Portfolio Capital Plus F EUR acc	LU	LU0992631217	EUR	670	Carmignac Gestion					686 999	694 455		IS Bloomberg	KIS 5			0,97
	SKAGEN GLOBAL FUND	NO	NO0008004009	NOK	6 728	SKAGEN A/S					832 557	1 032 081		IS Bloomberg	KIS 3			1,44
	<b>Iš viso:</b>				<b>5 139 059</b>						<b>56 889 743</b>	<b>65 559 066</b>						<b>91,32</b>

Ko- das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Ša- lis	ISIN kodas / Priemo- nės pavadinimas	Va- liuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Eur	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozici- jos) vertė	Kita san- dorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Palū- kanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS ti- pas	Palū- kanų norma, %	Išpirkimo / konverta- vimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelje, %
3.2	Kitų kolektyvinių investavimo subjektų vienetai																	
	BaltCap Private Equity Fund II	LU	LTIF0000009X	EUR	84 696	AS BaltCap						162 421		BaltCap Private Equity Fund II LP 2015 Q1 ataskaita	KIS 5			0,23
	<b>Iš viso:</b>				<b>84 696</b>							<b>162 421</b>						<b>0,23</b>
	<b>Iš viso KIS:</b>				<b>5 223 755</b>						<b>56 889 743</b>	<b>65 721 487</b>						<b>91,55</b>
<b>4</b>	<b>Pinigų rinkos priemonės</b>																	
4.1	Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose																	
	<b>Iš viso:</b>																	
4.2	Kitos pinigų rinkos priemonės																	
	<b>Iš viso:</b>																	
	<b>Iš viso Pinigų rinkos priemonės:</b>																	
<b>5</b>	<b>Indėliai kredito įstaigose</b>																	
	<b>Iš viso:</b>																	
	<b>Iš viso Indėliai kredito įstaigose:</b>																	
<b>6</b>	<b>Išvestinės investicinės priemonės</b>																	
6.1	Išvestinės investicinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuoja- mose rinkose																	
	<b>Iš viso:</b>																	
6.2	Kitos išvestinės investicinės priemonės																	
	<b>Iš viso:</b>																	
	<b>Iš viso Išvestinės investicinės priemonės:</b>																	
<b>7</b>	<b>Pinigai</b>																	
	SEB LONDON	GB		USD								204						0,00
	AB SEB bankas	LT		EUR								6 086 178						8,48
	AB SEB bankas	LT		EUR								47 845						0,07
	SEB LONDON	GB		JPY								1						0,00
	AB SEB bankas	LT		EUR								36 733						0,05
	AB SEB bankas	LT		EUR								13 578						0,02
	SEB LONDON	GB		EUR								10						0,00
	<b>Iš viso:</b>											<b>6 184 549</b>						<b>8,62</b>
	<b>Iš viso Pinigai:</b>											<b>6 184 549</b>						<b>8,62</b>
<b>8</b>	<b>Kitos priemonės, nenumaty- tos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.</b>																	



Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Eur	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Balsų dalis emitente, %	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	Gautinos sumos											24 498						0,03
	Mokėtinos sumos											(145 726)						(0,20)
	<b>Iš viso:</b>											<b>(121 228)</b>						<b>(0,17)</b>
	<b>Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.:</b>																	
<b>9</b>	<b>IŠ VISO:</b>											<b>71 784 808</b>						<b>100,00</b>

\* – nurodyti KIS tipą:

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

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

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

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

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

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

## 6 Pastaba. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus.

Investicijų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2016 06 30		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2015 12 31	
	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %
<b>Pagal turto rūšis</b>				
Išsivysčiusių šalių akcijos	57 052 075	68,51	52 811 329	69,33
Besivystančių šalių akcijos	10 633 306	12,77	8 315 551	10,92
Išsivysčiusių šalių įmonių obligacijos	7 230 699	8,68	1 420 632	1,86
Išsivysčiusių šalių vyriausybės obligacijos	-	-	1 393 012	1,83
Besivystančių šalių vyriausybės obligacijos	1 568 563	1,88	1 419 926	1,86
Lietuvos obligacijos	-	-	-	-
Žaliavos	818 034	0,98	707 796	0,93
Kitos alternatyvios investicijos	1 350 835	1,62	886 972	1,16
Išvestinės priemonės	-	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	4 626 616	5,56	9 221 235	12,11
<b>Iš viso:</b>	<b>83 280 128</b>	<b>100,00</b>	<b>76 176 453</b>	<b>100,00</b>

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

Investicijų, kurios apskaitoje nebuvo įvertintos tikrąja verte nebuvo.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu fondas sudarė akcijų ateities (equity futures) sandorius.

Sudarytų akcijų ateities sandorių kainų pokyčiai tiesiogiai priklauso nuo Vakarų Europos akcijų indekso STOXX 50 reikšmių pokyčio. Šie sandoriai buvo sudaryti norint sumažinti fondo riziką, susijusią su akcijų rinkų svyravimais, ir galimą fondo turto vertės sumažėjimą dėl Vakarų Europos akcijų rinkų kritimo. Šių ateities sandorių rizika yra nustatoma atsižvelgiant į nominaliąją sandorio vertę. Ši rizika yra kontroliuojama stebint, kad bendra akcijų dalies ir ateities sandorių nominalioji vertė neviršytų ribų, nustatytų fondo taisyklėse.

Sudaryti išvestinių investicinių priemonių sandoriai buvo taikomi norint valdyti akcijų kainų kritimo riziką.

2016 m. birželio 30 d. ir 2015 m. birželio 30 d. galiojusių ateities sandorių nebuvo.

## 9 Pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos.

### 2016 m. birželio 30 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai, Eur	Ar susijęs su valdymo įmone
AB SEB bankas	801	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken AB	557	Taip
<b>Iš viso:*</b>	<b>1 358</b>	<b>-</b>

### 2015 m. birželio 30 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai, Eur	Ar susijęs su valdymo įmone
AB SEB bankas	1 558	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken AB	-	Taip
<b>Iš viso:*</b>	<b>1 558</b>	

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

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

Pensijų fondas dividendų nemoka.

**11 Pastaba. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos.**

2016 m. birželio 30 d. ir 2015 m. birželio 30 d. fondas skolintų lėšų neturėjo.

**12 Pastaba. Trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį.**

Įsipareigojimų nebuvo.

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

Rodikliai	Per laikotarpį		Likutis datai	
	2016 01 01 - 2016 06 30	2015 01 01 - 2015 06 30	2016 06 30	2015 06 30
<b>AB SEB bankas</b>				
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba	Žr. 9 pastaba	-	-
<b>UAB SEB investicijų valdymas</b>				
Atskaitymai nuo įmokų	35 961	44 484	107	59
Atskaitymai nuo turto vertės	381 487	335 652	74 553	62 715
Už pensijų kaupimo bendrovės keitimą	578	436	-	-
<b>Skandinaviska Enskilda Banken AB</b>				
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba	Žr. 9 pastaba	-	-
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	61 429	54 083	-	-
Investicijos į SEB grupės valdomus fondus	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	-	-
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba
<b>Skandinaviska Enskilda Banken S.A</b>				
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba	Žr. 9 pastaba	-	-
<b>SEB Europe Eastern Bond Fund</b>				
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida		2 622	-	-

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

Apskaitinių įvertinimų pakeitimų nebuvo.

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

Pobalansinių įvykių nebuvo.

**16 Pastaba. Po grynyjų aktyvų skaičiavimo datos įvykę reikšmingi turto ir įsipareigojimų pokyčiai, neįtraukti į grynyjų aktyvų vertę.**

Turto ir įsipareigojimų pokyčių neįtrauktų į grynyjų aktyvų vertę nebuvo.

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

Nebuvo.

## VII. Informacija apie pensijų fondo dalyvius

-

## VIII. Išoriniai pinigų srautai

27. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos lėšos.

<b>Bendra gautų lėšų suma, Eur</b>		<b>9 314 151</b>
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	7 179 037
	pačio dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	-
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	-
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		-
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	641 583
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	1 493 478
Kitos gautos lėšos	kompensavimas klientams	53

28. Išmokėtos lėšos.

<b>Bendra išmokėtų lėšų suma, Eur</b>		<b>1 667 726</b>
Pensijų išmokos	vienkartinės išmokos dalyviams	45 121
	periodinės išmokos dalyviams	-
	išmokos anuiteto įsigijimui	-
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomus tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	430 190
	valdomus kitos pensijų kaupimo bendrovės	1 155 242
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		-
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		37 173
Kitos išmokėtos lėšos		-

## IX. Informacija apie garantijų rezervą

29. 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

30. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.  
(Žr. 22.3. punktas, 11 Pastaba)

## XI. Kita informacija

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

### Viso laikotarpio vieneto vertė eurais



## XII. Atsakingi asmenys

32. 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.

-

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

-

34. 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.

-

35. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

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

Tvirtinu \_\_\_\_\_

**Virgilijus Mirkės,**  
generalinis direktorius,  
tel. (8 5) 268 1528, faks. (8 5) 268 1575,  
el. paštas info.invest@seb.lt

Tvirtinu \_\_\_\_\_

**Airdas Kuzminskas,**  
vyriausiasis buhalteris,  
tel. (8 5) 268 1528, faks. (8 5) 268 1575,  
el. paštas info.invest@seb.lt

35.2. 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.

-

