2015 metų sausio – birželio mėnesių ataskaita

Aktyviai valdomas fondų portfelis 60

2015 m. birželio 30 d.

Turinys

I. Bendroji informacija

1. Kolektyvinio investavimo subjekto pavadinimas, teisinė forma, Vertybinių popierių komisijos ar Lietuvos banko pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto steigimo dokumentams data.

Investicinis fondas SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 60 (2011 m. birželio 2 d. Vertybinių popierių komisija sprendimu Nr. 2K-111 leido pakeisti bendrovės valdomo investicinio SEB pasaulio rinkų fondų fondo pavadinimą į SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 60). Vertybinių popierių komisijos pritarimo investicinio fondo sudarymo dokumentams data –2006 m. vasario 9 d.

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita — 2015 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
interneto adresas www.seb.lt;
3.4. veiklos licencijos numeris — VĮK – 001;
3.5. pensijų fondo valdytojo vardas, pavardė, pareigos (asmuo ar asmenys, priimantys investicinius sprendimus) — Ignas Pliuškys, 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. Kolektyvinio investavimo subjekto išlaidų ir apyvartumo rodikliai

7. Atskaitymų iš kolektyvinio investavimo subjekto turto rūšys, sumos, procentinė išraiška, bendrasis išlaidų koeficientas, portfelio apyvartumo rodiklis (jei per ataskaitinį laikotarpį keitėsi atskaitymų dydis, pateikti atskirai sumas pagal kiekvieną dydį).

Atskaitymai	Atskaitymo dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Eur	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą				
nekintamas dydis	0,75 proc.	0,75 proc.	178 469	0,36%
sėkmės mokestis	-	-	-	-
Depozitoriumui	ne daugiau kaip 0,10 proc. nuo vidutinės Fondo GA vertės	0,05 proc.	11 939	0,02%
Už sandorių sudarymą	ne didesnis kaip 0,50 proc. nuo sudarytų sandorių vertės		1 773	0,00%
Už auditą	pagal faktą, bet ne daugiau kaip 2 proc. nuo vidutinės metinės GA vertės		1 283	0,00%
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)		-	-	-
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma				-
BIK % nuo GAV*				-
Visų išlaidų suma:			**193 464**	**0,38%**
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)*				-

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

8. Mokėjimai tarpininkams (nurodyti konkrečius tarpininkus ir jiems sumokėtas sumas, suteiktas paslaugas). Pažymėti, kurie tarpininkai susiję su fondo valdymo įmone.
(Žr. 22.3. punktas, 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 kolektyvinio investavimo subjekto investicinių priemonių portfelį

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:
(Žr. 22.3. punktas, 5 Pastaba)

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.):
(Žr. 22.3. punktas, 6 Pastaba)

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.), sandorius reguliuojamose rinkose ir šalių tarpusavio sandorius bei kitą svarbią informaciją).
-

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 kolektyvinio investavimo subjekto rizika, ir nurodyti, kaip išvestinė finansinė priemonė gali apsaugoti investicinį sandorį (investicinę poziciją) nuo rizikos (jei priemonė naudojama rizikos valdymo tikslais).
(Žr. 22.3. punktas, 8 Pastaba)

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

Prisiimtos rizikos apimties 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.

16. Finansuojamojo kolektyvinio investavimo subjekto pagal sandorius dėl išvestinių finansinių priemonių prisiimtos rizikos apimties atžvilgiu nurodyti:

16.1. finansuojančiojo kolektyvinio investavimo subjekto tiesioginės galimos rizikos apimties ir faktinės finansuojamojo kolektyvinio investavimo subjekto išvestinių finansinių priemonių rizikos apimties, proporcingos finansuojančiojo kolektyvinio investavimo subjekto investicijoms į finansuojamąjį subjektą, suma;

16.2. finansuojančiojo kolektyvinio investavimo subjekto tiesioginės galimos rizikos apimties ir galimos didžiausios finansuojamojo kolektyvinio investavimo subjekto pagal sandorius dėl išvestinių finansinių priemonių prisiimtos rizikos apimties, nustatytos finansuojamojo kolektyvinio investavimo subjekto steigimo dokumentuose ir proporcingos finansuojančiojo kolektyvinio investavimo subjekto investicijoms į finansuojamąjį subjektą, suma.

-

17. Pateikti analizę, kaip turimas investicinių priemonių portfelis atitinka (neatitinka) kolektyvinio investavimo subjekto investavimo strategiją (investicijų kryptis, investicijų specializaciją, geografinę zoną ir pan.).

Ataskaitiniu laikotarpiu fondo investicijų portfelis atitiko taisyklėse nustatytą investicijų strategiją.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu fondo investicijų portfelio vertės pokyčiams didžiausią įtaką turėjo:

1. **Skatinamoji didžiųjų centrinių bankų pinigų politika.** JAV, Europos ir Japonijos centriniai bankai ir toliau įgyvendino skatinamąją pinigų politiką, palaikydami artimas nuliui palūkanas. Taip pat ECB ir Japonijos centriniai bankai rinkoje supirko įvairų turtą taip didindami pinigų kiekį. Mažėjančios palūkanos rinkoje lėmė obligacijų brangimą. Tai turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto vertei.
2. **Lietuvos prisijungimas prie euro zonos.** Lietuvai prisijungus prie euro zonos, padidėjo lietuviškų obligacijų patrauklumas užsienio investuotojams, todėl pirmais metų mėnesiais toliau mažėjo Lietuvos ir Vokietijos obligacijų pajamingumo skirtumas. Tai lėmė greitesnį Lietuvos Vyriausybės vertybinių popierių kainų augimą pirmą metų ketvirtį ir turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto vertės pokyčiams.
3. **Graikijos skolos krizė.** Užsitęsus Graikijos ir jos kreditorių deryboms dėl tolesnės finansinės paramos ir šaliai atsidūrus ant bankroto slenksčio, krito investuotojų pasitikėjimas visa euro zona, todėl antrą ketvirtį krito obligacijų kainos. Tai turėjo neigiamą įtaką fondo vertės pokyčiams.
4. **JAV ekonomikos atsigavimas.** Nors pirmas metų ketvirtis JAV ekonomikai kaip ir pernai buvo neigiamas dėl ypač nepalankių oro sąlygų, tačiau kiti ekonominiai duomenys ir verslo bei vartotojų lūkesčiai rodė, kad didžiausia pasaulio ekonomika šiemet išlaikys gana didelį augimo tempą. Geri investuotojų lūkesčiai dėl JAV ūkio perspektyvų darė teigiamą įtaką ne tik pačios šalies, bet ir likusio pasaulio akcijų rinkoms. Tai turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto vertės pokyčiams.
5. **Pagerėję lūkesčiai dėl euro zonos ekonomikos.** Aktyvūs Europos centrinio banko (ECB) ir euro zonos šalių vyriausybių veiksmai siekiant gaivinti regiono ekonomiką padėjo regionui grįžti į augimo kelią, o tai didino Europos įmonių akcijų patrauklumą investuotojams ir turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto vertei.
6. **Besivystančių šalių ekonomikos iššūkiai.** Kaip ir 2014 metais, stiprėjęs JAV doleris ir didėsiančių palūkanų JAV laukimas darė neigiamą įtaką besivystančių šalių, kurios tarptautinėse rinkose daugiausiai skolinasi JAV doleriais, finansams. Dėl didesnių išlaidų palūkanoms ir skolai grąžinti didėjo daugelio besivystančių šalių biudžeto deficitas. Be to, tęsėsi ir žaliavų kainų nuosmukis, kuris buvo skausmingas žaliavas eksportuojančioms besivystančioms šalims. Visa tai darė neigiamą įtaką fondo vieneto vertei.
7. **Nedidelis pasaulio ekonomikos augimas ir lėtėjanti Kinijos ekonomika.** Nors pasaulio ekonomika atsigauna, ekonomikos augimo tempas nėra didelis. Dėl šios priežasties ir dėl lėtėjančios Kinijos ekonomikos žaliavų paklausa pasaulyje išliko menka, o tai lėmė naftos ir kitų žaliavų kainų kritimą. Tai turėjo neigiamą įtaką fondo vieneto vertei.

V. Kolektyvinio investavimo subjekto investicijų grąža ir rizikos rodikliai

-

VI. Kolektyvinio investavimo subjekto finansinė būklė

23. Pateikti šias kolektyvinio investavimo subjekto finansines ataskaitas, parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų ir teisės aktų reikalavimais:

23.1. grynųjų aktyvų ataskaitą;

Grynųjų aktyvų ataskaita (EUR)

2015 m. birželio 30 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2015 06 30	2014 12 31
A.	**TURTAS**		**48 016 571**	**45 334 061**
I.	PINIGAI	5	4 824 844	1 889 737
II.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		-	-
III.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		-	-
III.1.	Valstybės iždo vekseliai		-	-
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
IV.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	4, 5, 6	43 186 101	43 444 322
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		2 172 258	2 223 812
IV.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		2 172 258	2 223 812
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		41 013 843	41 220 510
V.	GAUTINOS SUMOS	5	5 626	1
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
V.2.	Kitos gautinos sumos		5 626	1
VI.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		-	-
VI.1.	Investicinis turtas		-	-
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės		-	-
VI.3.	Kitas turtas		-	-
B.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**	**5**	**48 727**	**128 416**
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai		-	-
II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms		-	-
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		-	-
IV.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		37 775	33 606
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		10 952	94 810
C.	**GRYNIEJI AKTYVAI**		**47 967 844**	**45 205 645**

7 – 22 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

23.2. grynųjų aktyvų pokyčių ataskaitą;

Grynųjų aktyvų pokyčių ataskaita (EUR)

2015 m. birželio 30 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2015 01 01-2015 06 30	2014 01 01-2014 06 30
I.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		45 205 646	41 602 198
II.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS		4 797 404	4 161 258
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą		1 285 340	1 603 504
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		13 155	8 229
II.3.	Garantinės įmokos		-	-
II.4.	Palūkanų pajamos		31 361	40 987
II.5.	Dividendai		33 952	6 946
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		3 341 937	2 438 700
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		31 587	10 260
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių pelnas		-	2 250
II.9.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas		60 072	50 381
	PADIDĖJO IŠ VISO:		**4 797 404**	**4 161 258**
III.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS		2 035 206	1 863 159
III.1.	Išmokos fondo dalyviams		1 642 582	1 335 572
III.2.	Išmokos kitiems fondams		2 502	1 645
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		183 078	345 309
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		12 165	7 810
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		-	3 466
III.6.	Valdymo sąnaudos:		194 879	169 356
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	13	179 884	156 133
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui	13	11 939	10 365
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	9	1 773	1 106
III.6.4.	Audito sąnaudos		1 283	1 336
III.6.5.	Kitos sąnaudos		-	416
III.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
III.9.	Pelno paskirstymas		-	-
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		**2 035 206**	**1 863 159**
IV.	GRYNŲJŲI AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		47 967 844	43 900 297

7 – 22 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

23.3. aiškinamąjį raštą.

Aiškinamasis raštas

Bendroji informacija

Investicinis fondas SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 60 (toliau – Fondas) buvo įsteigtas 2005 m. gegužės 12 d., Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijai pritarus Fondo taisyklėms ir prospektams. 2011 m. birželio 3 d. pakeistas fondo pavadinimas iš SEB pasaulio rinkų fondų fondas į SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 60.

Fondo vienetai pradėti platinti 2005 m. gegužės 18 d.

Pagrindinė Fondo veikla yra investicinė veikla. Fondo tikslas yra užtikrinti ilgalaikį investicinio vieneto vertės augimą investuojant turtą į įvairių pasaulio regionų akcijų ir obligacijų fondus.

Investicinį fondą SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 60 valdo UAB SEB investicijų valdymas (toliau – Bendrovė), įsteigta ir įregistruota 2000 m. gegužės 3 d., įmonės kodas 125277981. 2003 m. rugpjūčio 28 d. Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos sprendimu Bendrovei išduota valdymo įmonės, veikiančios pagal Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymą, veiklos licencija Nr. VĮK – 001.

Fondo 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-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.

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

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

Finansiniai Fondo metai sutampa su kalendoriniais metais.

Sumos šiose finansinėse ataskaitose pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta – eurais (EUR).

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

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

(a) Finansinės rizikos valdymo politika

Su Fondo investicijomis yra susijusi ši rizika:

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 konkrečius skolos 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 laikydamasi nustatytų 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

Vertybinių popierių padidėjusi vertės dalis traukiama į apskaitą, kai įsigyjami 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 perleidimo) diena.

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

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

(c) Grynųjų aktyvų vertės ir vienetų vertės apskaičiavimo principai

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

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

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

Apskaičiuojant grynųjų aktyvų užsienio valiuta vertę, turto ir įsipareigojimų vertė nustatoma pagal Lietuvos banko nustatytą oficialų tos valiutos ir 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 nejmanoma patikimai nustatyti pagal aukščiau išvardintus punktus, rinkose neprekiaujamo 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 matematines apvalinimo taisykles.

Apskaitos vieneto (jo dalių) vertė nustatoma keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematines 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) t.y 1 litas.

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

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

(d) Pinigų ekvivalentai

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

(e) Finansinis turtas

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

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

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

(f) Finansiniai įsipareigojimai

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

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

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

(g) Išvestinės finansinės priemonės

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

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

Kita informacija

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

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

Reikšmingų pokyčių finansinių ataskaitų sumose nebuvo.

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

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2015 01 02)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2015 06 30)	Prieš metus (2014 06 30)	Prieš dvejus metus (2013 06 28)
Grynųjų aktyvų vertė, Eur	45 285 250	47 967 844	43 900 297	39 128 898
Apskaitos vieneto vertė, Eur	0,4251	0,4540	0,4148	0,3750
Apskaitos vienetų skaičius	106 523 583	105 664 477	105 826 565	104 335 858

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

2015 m. birželio 30 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Eur
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	2 827 075	1 298 495
Išpirkta (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	3 516 570	1 645 084
Skirtumas	(689 496)	(346 589)

2014 m. birželio 30 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Eur
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	4 040 953	1 611 734
Išpirkta (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)	3 361 341	1 337 217
Skirtumas	679 612	274 517

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

2015 m. birželio 30 d.

			Pokytis		
Investicijos	**praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**	**įsigyta**	**parduota (išpirkta)**	**vertės pokytis**	**ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	2 223 812	1 003 419	(1 057 287)	2 314	2 172 258
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	41 220 510	11 559 892	(14 969 141)	3 202 582	41 013 842
Iš viso:	**43 444 322**	**12 563 311**	**(16 026 428)**	**3 204 896**	**43 186 100**

2014 m. birželio 30 d.

			Pokytis		
Investicijos	**praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**	**įsigyta**	**parduota (išpirkta)**	**vertės pokytis**	**ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	2 443 495	-	(259 973)	29 463	2 212 985
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	37 379 179	7 859 557	(9 153 074)	2 069 086	38 154 748
Iš viso:	**39 822 674**	**7 859 557**	**(9 413 047)**	**2 098 551**	**40 367 733**

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.

2015 m. birželio 30 d.

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, %
1	**Akcijos**																	
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą																	
	Iš viso:																	
1.2	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą																	
	Iš viso:																	
1.3	Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose																	
	Iš viso:																	
1.4	Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai																	
	Iš viso:																	
	Iš viso Akcijos:																	
2	**Obligacijos**																	
2.1	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą																	
	Iš viso:																	
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą																	
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603250	EUR	49 026 877		490 269				496 429	499 279	0,10				2016.01.31	1,04
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605115	EUR	2 316 960		23 170				25 475	25 349	0,13				2016.10.20	0,05
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000611014	EUR	62 248 031		622 480				630 013	645 371	0,10				2016.02.10	1,35
	Iš viso:				**113 591 868**		**1 135 919**				**1 151 917**	**1 169 999**						**2,44**
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose																	
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	XS0327304001	EUR	880		880 000					1 002 260	0,22				2018.02.07	2,09
	Iš viso:				**880**		**880 000**					**1 002 260**						**2,09**

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, %
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai																	
	Iš viso:																	
	Iš viso Obligacijos:																	
3	**KIS**																	
3.1	Kolektyvinių investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinių investavimo subjektų 61 str. 1d. reikalavimus, vienetai (akcijos)																	
	SEB Eastern Europe Bond Fund	EE	EE3600087532	EUR	64 582	AS SEB Varahaldus					748 143	783 178		IS Bloomberg	KIS 1			1,63
	HSBC Euro Govt Bond Fund-C	FR	FR0000971293	EUR	276	HSBC Global Asset Management (France)					734 513	872 154		IS Bloomberg	KIS 1			1,82
	Lyxor UCITS ETF MSCI Emerging Markets C-EUR	FR	FR0010429068	EUR	165 000	Lyxor International Asset Management					1 598 795	1 491 435		IS Bloomberg	KIS 3			3,11
	M&G Global Dividend EUR C	GB	GB00B39R2T55	EUR	76 782	M&G Securities					1 411 441	1 799 916		IS Bloomberg	KIS 3			3,75
	PIMCO GIS Global Investment Grade Credit Fund Inst	IE	IE0032876397	EUR	93 823	PIMCO Global Advisors (Ireland) Limited					1 491 063	1 614 692		IS Bloomberg	KIS 1			3,37
	JOHCM European Select Val A Shares EUR	IE	IE0032904330	EUR	472 200	J O Hambro Capital Management Limited					1 416 524	1 559 677		IS Bloomberg	KIS 3			3,25
	PIMCO GIS Global High Yield Bond Fund EUR (Hdg) A	IE	IE00B2R34Y72	EUR	47 850	PIMCO Global Advisors (Ireland) Limited					949 408	958 920		IS Bloomberg	KIS 1			2,00
	JOHCM Global Select B EUR	IE	IE00B3DBRM10	EUR	1 668 623	J O Hambro Capital Management Limited					2 732 592	4 001 357		IS Bloomberg	KIS 3			8,34
	iShares Core MSCI World UCITS ETF	IE	IE00B4L5Y983	EUR	60 000	BlackRock Asset Management					2 171 172	2 287 200		IS Bloomberg	KIS 3			4,77
	Lazard Emerging Markets Equity Fund Institutional	IE	IE00B77H9381	EUR	22 785	Lazard Fund Managers Ireland					2 102 963	2 421 616		IS Bloomberg	KIS 3			5,05

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, %
	SEB Sicav 1-SEB Eastern Europe ex Russia	LU	LU0070133888	EUR	164 840	SEB Asset Management S.A.					435 843	511 169		IS Bloomberg	KIS 3			1,07
	MFS GLOBAL CONCENTRATED FUND I	LU	LU0219424644	EUR	18 890	MFS Meridian Fund					3 487 090	4 475 797		IS Bloomberg	KIS 3			9,33
	GS Global Credit Portfolio (Hedged) I	LU	LU0234688595	EUR	125 176	Goldman Sachs Asset Management					1 643 628	1 727 427		IS Bloomberg	KIS 1			3,60
	Robeco Lux-O-Rente I EUR	LU	LU0239950693	EUR	13 638	Robeco Luxembourg SA					1 818 890	2 011 489		IS Bloomberg	KIS 1			4,19
	DB X-Trackers MSCI World Index UCITS ETF	LU	LU0274208692	EUR	79 900	DB Platinum Advisors					2 793 574	3 289 483		IS Bloomberg	KIS 3			6,86
	DB X-Trackers MSCI Europe Index UCITS ETF	LU	LU0274209237	EUR	23 400	DB Platinum Advisors					1 191 386	1 226 160		IS Bloomberg	KIS 3			2,56
	JPMorgan Funds - Emerging Markets Local Currency	LU	LU0332400661	USD	125 892	JPMorgan Asset Management Europe SAR					1 569 956	1 630 614		IS Bloomberg	KIS 1			3,40
	Morgan Stanley Investment Funds Global Brands Z	LU	LU0360482987	USD	43 199	Morgan Stanley Investment Management					1 261 373	1 772 509		IS Bloomberg	KIS 3			3,70
	DB X-Trackers Euro Stoxx 50 UCITS ETF	LU	LU0380865021	EUR	33 400	DB Platinum Advisors					1 461 193	1 478 284		IS Bloomberg	KIS 3			3,08
	Vontobel Fund-Belvista Commodity I	LU	LU0415415800	USD	8 020	Vontobel Management SA/ Luxembourg					674 661	596 475		IS Bloomberg	KIS 5			1,24
	SEB Fund 1 - SEB Global Fund EUR	LU	LU0957649758	EUR	27 646	SEB Asset Management SA					3 542 998	3 741 346		IS Bloomberg	KIS 3			7,80
	Carmignac Portfolio Capital Plus F EUR acc	LU	LU0992631217	EUR	433	Carmignac Gestion					442 500	448 797		IS Bloomberg	KIS 5			0,94
	SKAGEN GLOBAL FUND	NO	NO0008004009	NOK	2 048	SKAGEN A/S					256 462	314 148		IS Bloomberg	KIS 3			0,65
	Iš viso:				**3 338 402**						**35 936 168**	**41 013 843**						**85,50**
3.2	Kitų kolektyvinių investavimo subjektų vienetai																	
	Iš viso:																	
	Iš viso KIS:				**3 338 402**						**38 078 525**	**41 013 843**						**85,50**
4	**Pinigų rinkos priemonės**																	

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, %
4.1	Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose																	
	Iš viso:																	
4.2	Kitos pinigų rinkos priemonės																	
	Iš viso:																	
	Iš viso Pinigų rinkos priemonės:																	
5	**Indėliai kredito įstaigose**																	
	Iš viso:																	
	Iš viso Indėliai kredito įstaigose:																	
6	**Išvestinės investicinės priemonės**																	
6.1	Išvestinės investicinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose																	
	Iš viso:																	
6.2	Kitos išvestinės investicinės priemonės																	
	Iš viso:																	
	Iš viso Išvestinės investicinės priemonės:																	
7	**Pinigai**																	
	SEB LONDON	GB		USD								846						0,00
	SEB LONDON	GB		JPY								1						0,00
	SEB LONDON	GB		EUR								40						0,00
	AB SEB bankas	LT		EUR								4 823 956						10,06
	Iš viso:											**4 824 844**						**10,06**
	Iš viso Pinigai:											**4 824 844**						**10,06**
8	**Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.**																	
	Gautinos sumos											5 626						0,01
	Mokėtinos sumos											(48 727)						(0,10)
	Iš viso:											**(43 101)**						**(0,09)**
	Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.:																	
9	**IŠ VISO:**											**47 967 844**						**100,00**

2014 m. birželio 30 d.

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, %
1	**Akcijos**																	
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą																	
	Iš viso:																	
1.2	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą																	
	Iš viso:																	
1.3	Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose																	
	Iš viso:																	
1.4	Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai																	
	Iš viso:																	
	Iš viso Akcijos:																	
2	**Obligacijos**																	
2.1	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą																	
	Iš viso:																	
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą																	
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000611014	LTL	21 493		622 480				630 013	661 565	0,73				2016.10.02	1,51
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605107	LTL	15 700		454 703				483 530	475 602	0,35				2015.04.29	1,08
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605115	LTL	800		23 170				25 475	25 951	0,98				2016.10.20	0,06
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603243	LTL	18 128		525 023				552 441	546 513	0,3				2015.02.27	1,24
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603250	LTL	16 928		490 269				496 429	503 354	0,7				2016.01.31	1,15
	Iš viso:				**73 049**		**2 115 645**				**2 187 888**	**2 212 985**						**5,04**
2.3	**Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose**																	

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, %
	Iš viso:																	
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai																	
	Iš viso:																	
	Iš viso Obligacijos:				**73 049**		**2 115 645**				**2 187 888**	**2 212 985**						**5,04**
3	**KIS**																	
3.1	Kolektyvinių investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinių investavimo subjektų 61 str. 1d. reikalavimus, vienetai (akcijos)																	
	Carmignac Portfolio Capital Plus F EUR acc	LU	LU0992631217	EUR	339	Carmignac Gestion					342 500	346 481		IS Bloomberg	KIS 5			0,79
	East Capital Balkan Fund	SE	SE0001244328	SEK	435 115	East Capital Asset Management AB/ Swe					602 268	651 084		IS Bloomberg	KIS 3			1,48
	SEB Sicav 1-SEB Eastern Europe ex Russia	LU	LU0070133888	EUR	838 840	SEB Asset Management S.A.					2 217 921	2 578 594		Elektroninio pašto pranešimas-SEB. NAV.kurser@seb.se	KIS 3			5,87
	SEB Eastern Europe Bond Fund	EE	EE3600087532	EUR	64 582	AS SEB Varahaldus					748 143	845 275		IS Bloomberg	KIS 1			1,93
	GLG European Equity Alternative IN EUR	LU	IE00B5429P46	EUR	2 643	GLG Partners Asset Management Limited					315 000	289 356		IS Bloomberg	KIS 5			0,66
	HSBC Euro Govt Bond Fund-C	FR	FR0000971293	EUR	416	HSBC Global Asset Management (France)					1 107 592	1 267 214		IS Bloomberg	KIS 1			2,89
	JPMorgan Funds - Emerging Markets Local Currency	LU	LU0332400661	USD	175 392	JPMorgan Asset Management Europe SAR					2 187 253	2 208 983		IS Bloomberg	KIS 1			5,03
	JOHCM Emerging Markets fund A	IE	IE00B4XR4N63	EUR	1 049 047	JO Hambro Capital management					1 137 935	1 238 924		IS Bloomberg	KIS 3			2,82
	JOHCM Global Select B EUR	IE	IE00B3DBRM10	EUR	1 695 146	J O Hambro Capital Management Limited					2 612 786	3 210 607		IS Bloomberg	KIS 3			7,31

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, %
	MFS GLOBAL CONCENTRATED FUND I	LU	LU0219424644	EUR	8 290	MFS Meridian Fund					1 406 772	1 563 826		IS Bloomberg	KIS 3			3,56
	GS Global Credit Portfolio (Hedged) I	LU	LU0234688595	EUR	130 576	Goldman Sachs Asset Management					1 702 581	1 791 501		IS Bloomberg	KIS 1			4,08
	Lazard Emerging Markets Equity Fund Institutional	IE	IE00B77H9381	EUR	25 568	Lazard Fund Managers Ireland					2 361 394	2 620 465		IS Bloomberg	KIS 3			5,97
	M&G Global Dividend EUR C	GB	GB00B39R2T55	EUR	172 882	M&G Securities					3 178 000	3 569 523		IS Bloomberg	KIS 3			8,13
	SEB Fund 2-SEB Russia Fund	LU	LU0273119544	EUR	34 913	SEB Asset Management S.A.					299 499	298 298		Elektroninio pašto pranešimas-SEB.NAV.kurser@seb.se	KIS 3			0,68
	East Capital Russian Fund	SE	SE0000777708	SEK	1 267	East Capital Asset Managment AB/Sweden					153 007	156 224		IS Bloomberg	KIS 3			0,36
	Vontobel Fund-Belvista Commodity I	LU	LU0415415800	USD	2 520	Vontobel Management SA/ Luxembourg					217 692	214 829		IS Bloomberg	KIS 5			0,49
	DB X-Trackers MSCI USA Index UCITS ETF	LU	LU0274210672	USD	19 496	DB Platinum Advisors					515 783	703 738		IS Bloomberg	KIS 3			1,6
	SKAGEN KON-TIKI	NO	NO0010140502	NOK	40 931	SKAGEN A/S					2 853 192	3 263 889		IS Bloomberg	KIS 3			7,43
	SKAGEN GLOBAL FUND	NO	NO0008004009	NOK	25 427	SKAGEN A/S					3 137 259	3 575 692		IS Bloomberg	KIS 3			8,15
	William Blair SICAV Global Leaders Fund I	LU	LU0319080601	USD	19 843	William Blair & Company L.L.C.					1 503 126	1 686 784		IS Bloomberg	KIS 3			3,84
	PIMCO GIS Global High Yield Bond Fund EUR (Hdg) A	IE	IE00B2R34Y72	EUR	42 800	PIMCO Global Advisors (Ireland) Limited					791 208	853 438		IS Bloomberg	KIS 1			1,94
	PIMCO GIS Global Investment Grade Credit Fund Inst	IE	IE0032876397	EUR	103 773	PIMCO Global Advisors (Ireland) Limited					1 646 057	1 748 573		IS Bloomberg	KIS 1			3,98
	Morgan Stanley Investment Funds Global Brands Z	LU	LU0360482987	USD	43 199	Morgan Stanley Investment Management					1 261 373	1 407 238		IS Bloomberg	KIS 3			3,21
	Robeco Lux-O-Rente I EUR	LU	LU0239950693	EUR	12 968	Robeco Luxembourg SA					1 718 839	1 782 860		IS Bloomberg	KIS 1			4,06

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, %
	Iš viso:				**4 945 972**						**34 017 181**	**37 873 395**						**86,27**
3.2	Kitų kolektyvinių investavimo subjektų vienetai																	
	EEREIF	EE	EE3500096500	EUR	39 729	AS Gild Property Asset Mamangement					358 095	281 353		UAB "SEB Investicijų valdymas" Valdybos nutarimas Nr.06 2014.02.20	KIS 5			0,64
	Iš viso:				**39 729**						**358 095**	**281 353**						**0,64**
	Iš viso KIS:				**4 985 701**						**34 375 276**	**38 154 748**						**86,91**
4	**Pinigų rinkos priemonės**																	
4.1	Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose																	
	Iš viso:																	
4.2	Kitos pinigų rinkos priemonės																	
	Iš viso:																	
	Iš viso Pinigų rinkos priemonės:																	
5	**Indėliai kredito įstaigose**																	
	Iš viso:																	
	Iš viso Indėliai kredito įstaigose:																	
6	**Išvestinės investicinės priemonės**																	
6.1	Išvestinės investicinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose																	
	Chicago Mercantile Exchange	US	ESU4	USD				IE00B3DBRM10	(358 031)	Chicago Mercantile Exchange		(3 466)		SEB Futures ataskaita			2014.09.19	(0,01)
	EUREX	CH	VGU4	EUR				IE00B3DBRM10	(161 600)	EUREX		2 250		SEB Futures ataskaita, IS Bloomberg			2014.09.19	0,01
	Iš viso:											**(1 216)**						**0,00**
6.2	Kitos išvestinės investicinės priemonės																	
	Iš viso:																	
	Iš viso Išvestinės investicinės priemonės:											(1216)						(0,01)
7	**Pinigai**																	
	AB SEB bankas	LT		LTL								966 254						2,20
	AB SEB bankas	LT		EUR								2 560 747						5,83

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, %
	SEB LONDON	GB		EUR								18 303						0,04
	SEB LONDON	GB		USD								26 697						0,06
	SEB LONDON	GB		JPY								1						0,00
	AB SEB bankas	LT		NOK								1						0,00
	Iš viso:											**3 572 002**						**8,14**
	Iš viso Pinigai:											**3 572 002**						**8,14**
8	**Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.**																	
	Gautinos sumos											1 367						0,00
	Mokėtinos sumos											(39 590)						(0,09)
	Iš viso:											**(38 223)**						**(0,09)**
	Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.:																	
9	**IŠ VISO:**											**43 900 297**						**100,00**

** – nurodyti KIS tipą:*

KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų 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. grynųjų aktyvų investuoti į nuosavybės vertybinius popierius;

KIS 4 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų 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.

	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2015 06 30		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2014 12 31	
Investicijų pasiskirstymas	**Rinkos vertė, Eur**	**Dalis aktyvuose, %**	**Rinkos vertė, Eur**	**Dalis aktyvuose, %**
Pagal turto rūšis				
Išsivysčiusių šalių akcijos	25 945 877	54,09	21 222 483	46,95
Besivystančių šalių akcijos	3 913 051	8,16	6 332 326	14,01
Rytų ir Vidurio Europos akcijos	511 169	1,07	3 281 941	7,26
Išsivysčiusių šalių įmonių obligacijos	4 301 039	8,97	4 098 704	9,07
Išsivysčiusių šalių vyriausybių obligacijos	2 883 643	6,01	2 784 607	6,16
Besivystančių šalių vyriausybių obligacijos	2 413 792	5,03	2 566 000	5,68
Lietuvos obligacijos	2 172 258	4,53	2 223 812	4,92
Žaliavos	596 475	1,24	586 369	1,30
Kitos alternatyvios investicijos	448 797	0,94	348 082	0,77
Išvestinės priemonės	-	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	4 781 743	9,97	1 761 322	3,90
Iš viso:	**47 967 844**	**100,00**	**45 205 645**	**100,00**

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-ajį verslo apskaitos standartą „Išvestinės finansinės priemonės“.

Praėjusiu laikotarpiu fondas sudarė ateities sandorių, kurių kainų pokyčiai tiesiogiai priklauso nuo JAV akcijų rinkų indekso S&P 500 ir Europos akcijų indekso Dow Jones EuroStoxx 50 reikšmių pokyčių. Šie sandoriai buvo sudaryti norint sumažinti fondo riziką, susijusią su akcijų rinkų svyravimais, ir galimą fondo turto vertės sumažėjimą dėl JAV ir 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.

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

2014 m. birželio 30 d. galioję ateities sandoriai:

Priemonės pavadinimas	Valiutos kodas	Išpirkimo data	Priemonės panaudojimo tikslas
EUROSTOXX 50_EUREX	EUR	2014 09 19	Akcijų rinkų svyravimo rizikos valdymas
S&P500 EMINI CME	USD	2014 09 19	Akcijų rinkų svyravimo rizikos valdymas

9 Pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos.

2015 m. birželio 30 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai, Eur	Ar susijęs su valdymo įmone
AB SEB bankas	1 773	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken AB	-	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken S.A.	-	Taip
Iš viso:	**1 773**	**-**

2014 m. birželio 30 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai, Eur	Ar susijęs su valdymo įmone
AB SEB bankas	710	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken AB	1 606	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken S.A.	1 502	Taip
Iš viso:	**3 818**	-

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.

2015 m. birželio 30 d. ir 2014 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	
	2015 01 01 - 2015 06 30	2014 01 01 - 2014 06 30	2015 06 30	2014 06 30
AB SEB bankas				
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*	-	-
Depozitoriumo mokesčiai	11 939	10 365	6 099	-
UAB *SEB investicijų valdymas*				
Atskaitymai nuo įmokų	1 415	1 201	62	444
Atskaitymai nuo turto vertės	178 469	154 932	31 614	27 239
Skandinaviska Enskilda Banken AB				
Komisinis mokestis už sandorius	*Žr. 9 pastaba*	*Žr. 9 pastaba*	-	-
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	31 436	21 699	-	-
Investicijos į SEB grupės valdomus fondus	*Žr. 5 pastaba*	*Žr. 5 pastaba*	*Žr. 5 pastaba*	*Žr. 5 pastaba*
Pinigai laikomi banke	*Žr. 5 pastaba*	*Žr. 5 pastaba*	*Žr. 5 pastaba*	*Žr. 5 pastaba*
SEB Europe Eastern Bond Fund				
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	2 286	2 262	-	-

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 grynųjų aktyvų skaičiavimo datos įvykę reikšmingi turto ir įsipareigojimų pokyčiai, neįtraukti į grynųjų aktyvų vertę.

Turto ir įsipareigojimų pokyčių neįtrauktų į grynųjų 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.

24. Visas audito išvados tekstas.
-

25. Informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto investicinės veiklos pajamas ir patirtas sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį:

I.	**Pajamos iš investicinės veiklos**	
1.	Palūkanų pajamos	65 313
2.	Realizuotas pelnas iš investicijų į:	57 354
2.1.	nuosavybės vertybinius popierius	-
2.2.	vyriausybės skolos vertybinius popierius	(45)
2.3.	įmonių skolos vertybinius popierius	-
2.4.	finansines priemones	-
2.5.	išvestines finansines priemones	-
2.6.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetus	(25 897)
2.7.	kita	83 296
3.	Nerealizuotas (nuostolis) / pelnas iš:	3 192 899
3.1.	nuosavybės vertybinių popierių	-
3.2.	vyriausybės skolos vertybinių popierių	(29 045)
3.3.	įmonių skolos vertybinių popierių	-
3.4.	finansinių priemonių	-
3.5.	išvestinių finansinių priemonių	-
3.6.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetų	3 213 847
3.7.	Kitų	8 097
	Pajamų iš viso:	**3 315 566**
II.	**Sąnaudos**	
1.	Veiklos sąnaudos:	206 779
1.1.	valdymo mokesčiai	179 884
1.2.	mokesčiai depozitoriumui	11 939
1.3.	mokesčiai tarpininkams	1 773
1.4.	mokesčiai už auditą	1 283
1.5.	kiti mokesčiai ir išlaidos	11 900
2.	Kitos išlaidos	
	Sąnaudų iš viso:	**206 779**
III.	**Grynosios pajamos**	**3 108 788**
IV.	**Išmokos (dividendai) investicinių vienetų savininkams**	**-**
V.	**Reinvestuotos pajamos**	**-**

26. Kita reikšminga informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos kolektyvinio investavimo subjekto turtui ar įsipareigojimams.
-

VII. Informacija apie dividendų išmokėjimą

-

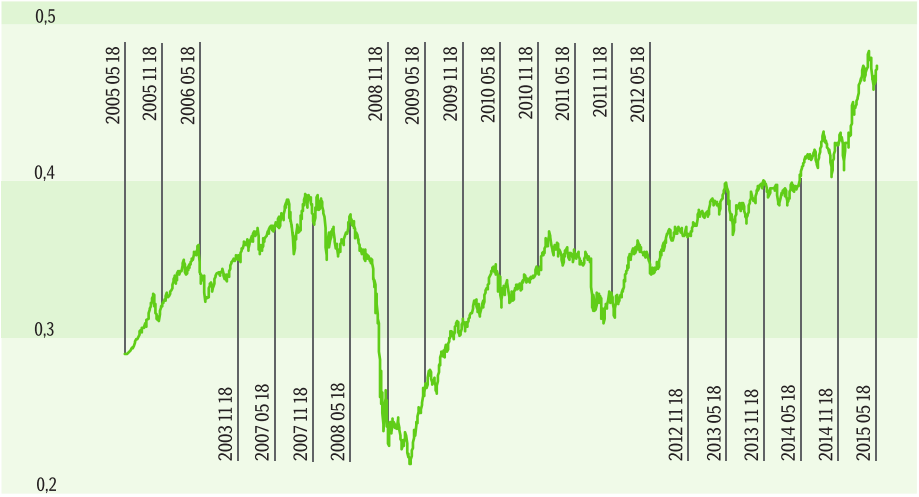
VIII. Informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto reikmėms pasiskolintas lėšas

28. Kolektyvinio investavimo subjekto reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:
(Žr. 23.3. punktas, 11 Pastaba)

IX. Kita informacija

29. Paaiškinimai, komentarai, iliustruojamoji grafinė medžiaga ir kita svarbi informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto veiklą, kad investuotojas galėtų tinkamai įvertinti subjekto veiklos pokyčius ir rezultatus

Vieneto vertė eurais nuo fondo veiklos pradžios



Vieneto vertė eurais

X. Atsakingi asmenys

30. 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.
-

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

32. 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.
-

33. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

33.1. 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 _____

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

33.2. 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
-