

2008 metų ataskaita

SEB NVS akcijų fondas

2008 m. gruodžio 31 d.



I. BENDROJI INFORMACIJA	3
II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, INVESTICINIŲ VIENETŲ AR AKCIJŲ SKAIČIUS IR VERTĖS.....	3
III. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO IŠLAIDŲ IR APYVARTUMO RODIKLIAI	4
IV. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ.....	6
V. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI ..	13
VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ	15
VII. INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMĄ.....	26
VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĒŠAS.....	26
IX. KITA INFORMACIJA	27
X. ATSAKINGI ASMENYS	28

**KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO SEB NVS AKCIJŲ FONDO
2008 METŲ ATASKAITA**

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Kolektyvinio investavimo subjekto pavadinimas, teisinė forma, Komisijos pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data.

Investicinis fondas SEB NVS akcijų fondas. Vertybinių popierių komisijos pritarimo investicinio fondo sudarymo dokumentams data – 2006 m. vasario 9 d.

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita — **2008 metai**;

3. Valdymo įmonės duomenys:

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

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

3.3. telefono, fakso numeriai, el. pašto adresas, tinklalapio adresas;

tel. (8 5) 268 1594

faks. (8 5) 268 1575

e. paštas info.invest@seb.lt

interneto adresas www.seb.lt

3.4. veiklos licencijos numeris — **VĮK – 001**;

3.5. kolektyvinio investavimo subjekto valdytojo vardas, pavardė, pareigos (asmuo ar asmenys, priimančys investicinius sprendimus) — **Dainius Bložė, vyriausiasis portfelijų valdytojas**.

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

AB SEB bankas

Gedimino pr. 12, LT-2600, Vilnius, Lietuva

faks. (8 5) 268 1255

įmonės kodas 112021238

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, INVESTICINIŲ VIENETŲ AR AKCIJŲ SKAIČIUS IR VERTĖS

5. Nurodyti grynųjų aktyvų, investicinių vienetų (akcijų) skaičius ir vertę:

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2008 01 02)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2008 12 31)	Prieš metus (2007 12 29)	Prieš dvejus metus (2006 12 29)
Grynųjų aktyvų vertė, Lt	142 889 493	50 964 155	141 822 888	222 878 033
Investicinio vieneto (akcijos) vertė, Lt	2,2914	0,8213	2,2753	2,1081
Investicinių vienetų (akcijų), esančių apyvartoje, skaičius	62 359 174	62 054 020	62 332 199	105 726 400

6. Nurodyti per ataskaitinį laikotarpį išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų ar akcijų skaičių bei vertę:

	Investicinių vienetų (akcijų) skaičius	Vertė, Lt
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	26 637 131	47 470 046
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	26 915 309	50 307 851

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). Jei yra skaičiuojamas sąlyginis tikėtinas bendrasis išlaidų koeficientas, turi būti pateikiama papildoma informacija, nurodyta šių taisyklių 42.6 punkte.

Atskaitymai	Atskaitymų dydis			Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Lt)	Procentinė dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas			
Už valdymą:					
<i>nekintamas dydis</i>	2,00 proc.	2,00 proc.	2 064 492	2 188 461	1,98%
<i>sėkmės mokestis</i>	-	-			
Depozitoriumui	ne daugiau kaip 0,50 proc. nuo vidutinės Fondo GA vertės	0,30 proc.	312 282	380 270	0,30%
Už sandorių sudarymą	ne didesnis kaip 1,00 proc. nuo sudarytų sandorių vertės		521 480	521 480	0,50%
Už auditą	pagal faktą, bet ne daugiau kaip 2 proc. nuo vidutinės metinės GA vertės		11 210	9 440	0,01%
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)					
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma					
BIK % nuo GAV*	2,29%				
Visų išlaidų suma			2 909 463	3 099 651	2,79%
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)*	379,15				

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

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

Portfelio apyvartumo rodiklis (PAR) – rodiklis, apibūdinantis prekybos kolektyvinio investavimo subjekto portfelį sudarančiomis priemonėmis aktyvumą. Subjektai, kurių PAR aukštas, turi daugiau sandorių sudarymo išlaidų.

8. Mokėjimai tarpininkams (nurodyti konkrečius tarpininkus ir jiems sumokėtas mokėjimų sumas, paslaugas). Pažymėti, kurie tarpininkai susiję su kolektyvinio investavimo subjekto valdymo įmone.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai Lt	Paslaugos pavadinimas	Ar susijęs su valdymo įmone
Renaissance Capital Ltd	2 145	Komisinis mokestis už sandorius	Ne
AB SEB bankas	476 310	Komisinis mokestis už sandorius	Taip
<i>Eesti Uhispank</i>	43 025	Komisinis mokestis už sandorius	Ne
Iš viso:	521 480		

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

-

10. Pateikti konkretų iliustruojantį pavyzdį apie atskaitymų įtaką galutinei investuotojui tenkančiai investicijų grąžai (pateikti tik metų atskaitoje). Pavyzdyje pateikti paskaičiavimus, kiek būtų atskaityta (litas) nuo kolektyvinio investavimo subjekto dalyvio įmoku, esant dabartiniam atskaitymų lygiui ir kokią sumą jis atgautų po 1, 3, 5, 10 metų, jei būtų investuota 10 000 Lt, o metinė investicijų grąža – 5 proc.

	Po 1 metų	Po 3 metų	Po 5 metų	Po 10 metų
Sumokėta atskaitymų	489,26	1 085,68	1 706,78	3 374,33
Sukaupta suma, jei nebūtų atskaitymų	10 500,00	11 576,25	12 762,82	16 288,95
Sukaupta suma, esant dabartiniam atskaitymų lygiui	10 000,74	10 414,64	10 845,67	12 002,91

IV. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Įsigijimo vertė, tenkanti vienetui	Bendra rinkos vertė	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Balsų dalis emitentui, %	Dalis GA, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą										
Iš viso:										
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą										
Iš viso:										
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose										
Mobile telesystems -CLS	RU	US6074091090	45 000		3 919 025		2 942 310	informacine sistema Bloomberg		5,7732
Sberbank	RU	RU0009029540	1 170 000		3 286 144		2 121 816	informacine sistema Bloomberg		4,1633
PYATEROCHA HOLDING-REGS	RU	US98387E2054	95 439		1 085 739		2 011 474	informacine sistema Bloomberg		3,9468
DRAGON OIL PLC	IE	IE0000590798	174 835		3 057 630		993 538	informacine sistema Bloomberg		1,9494
GAZPROM-RTS CLASSIC	RU	US3682872078	57 000		2 513 085		1 990 581	informacine sistema Bloomberg		3,9058
UKRNAFTA	UA	UA1004781001	1 050		41 761		38 159	informacine sistema Bloomberg		0,0748
EVRAZ GROUP SA	RU	US30050A2024	45 200		2 011 411		952 636	informacine sistema Bloomberg		1,8692
GAZ-US\$	RU	RU0009034268	11 550		5 022 587		254 750	informacine sistema Bloomberg		0,4998
GAZPROM-RTS CLASSIC	RU	RU0007661625	202 000		4 737 130		1 806 901	informacine sistema Bloomberg		3,5454
MMC Norilsk Nickel_CLS	RU	US46626D108U	36 000		607 900		561 112	informacine sistema Bloomberg		1,1009
Amtel Vredestein	NL	US03235R1014	587 970		5 440 478		0	SEB IV valdybos sprendimas		0
NOVOLIPET STEEL	RU	US67011E2046	34 300		512 760		857 402	informacine sistema Bloomberg		1,6823

Cherkizovo Group	RU	US68371H2094	100 960		3 311 985		383 505	informacine sistema Bloomberg		0,7524
Cardinal Resources PLC	GB	GB00B03XK508	1 500 000		1 731 420		0	SEB IV valdybos sprendimas		0
MMC Norilsk Nickel_CLS	RU	RU0007288411	5 000		3 596 402		778 097	informacine sistema Bloomberg		1,5267
Comstar United Telesyst	RU	US47972P2083	155 000		2 870 736		1 500 441	informacine sistema Bloomberg		2,9441
Lukoil-CLS	RU	US677862104U	41 000		7 613 671		3 220 342	informacine sistema Bloomberg		6,3188
Mobile telesystems -CLS	RU	RU0007775219	76 000		2 408 254		713 350	informacine sistema Bloomberg		1,3997
Kazvedka Dobycha	KZ	US48666V2043	65 000		3 035 081		2 007 123	informacine sistema Bloomberg		3,9383
TATNEFT-CLS	RU	RU0009033591	500 000		7 993 571		2 560 982	informacine sistema Bloomberg		5,025
Surgutneftegas	RU	RU0008926258	1 400 000		3 636 839		1 887 039	informacine sistema Bloomberg		3,7026
Lukoil-CLS	RU	RU0009024277	3 000		533 762		235 267	informacine sistema Bloomberg		0,4616
Sibneftegeofizika	RU	RU000A0JP4M8	19 285		2 649 924		1 417 852	SEB IV valdybos sprendimas		2,782
Raspadskaya-CLS	RU	RU000A0B90N8	200 000		514 647		490 140	informacine sistema Bloomberg		0,9617
Rosneft oil company	RU	US67812M2070	230 500		3 786 825		2 118 324	informacine sistema Bloomberg		4,1564
Volga Gas Plc	RU	GB00B1VN4809	80 500		1 366 346		230 030	informacine sistema Bloomberg		0,4513
Chelyabinsk Industrial Bank	RU	RU000A0JPBL8	3 500 000		3 345 206		857 745	informacine sistema Bloomberg		1,683
Arzamas Instrument Plant	RU	RU0008137021	2 300		2 959 220		112 732	informacine sistema Bloomberg		0,2211
Transstroj	RU	RU000A0JPBY1	80 000		1 339 308		367 605	informacine sistema Bloomberg		0,7213
Uralkali	RU	US91688E2063	103 919		4 008 613		2 269 148	informacine sistema Bloomberg		4,4524
Synergy	RU	RU000A0HL5M1	10 000		1 715 490		245 070	informacine sistema Bloomberg		0,4808

Veropharm-CLS	RU	RU000A0JL475	56 000		5 110 935		1 372 392	informacine sistema Bloomberg		2,6928
Dixy group-CLS	RU	RU000A0JP7H1	172 000		4 631 900		762 952	informacine sistema Bloomberg		1,497
AFI Development	RU	US00106J2006	100 000		1 967 912		149 493	informacine sistema Bloomberg		0,2933
Uranium	CA	CA91701P1053	537 400		1 953 405		1 910 810	informacine sistema Bloomberg		3,7493
Rushydro-CLS	RU	RU000A0JPKH7	41 000 000		2 373 615		2 100 005	informacine sistema Bloomberg		4,1205
SIBNEFT(Gazpromneft)	RU	US36829G1076	60 000		1 418 955		1 520 414	informacine sistema Bloomberg		2,9833
OGK-4-CLS	RU	RU000A0JNGA 5	28 000 000		1 084 190		1 097 914	informacine sistema Bloomberg		2,1542
Peter Hambro Mining PLC	GB	GB0031544546	85 000		1 087 220		1 141 161	informacine sistema Bloomberg		2,2391
Iš viso:			80 543 208		110 281 079		45 980 614			90,2196
Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai										
Iš viso:										
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:					110 281 079		45 980 614			90,2196

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Įsigijimo vertė, tenkanti vienetui	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA, %
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą										
Iš viso:										
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą										
Iš viso:										
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose										
Iš viso:										
Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai										
Iš viso:										
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:										

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Įsigijimo vertė, tenkanti vienetui	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Dalis GA, %
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)										
Iš viso:										
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)										
Iš viso:										
Iš viso KIS vienetų (akcijų):										

* - 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 fondų investavimo strategiją.

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

Kredito įstaigos pavadinimas	Šalis			Valiuta			Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Indėlio termino pabaiga	Dalis GA, %
Indėliai kredito įstaigose										
Iš viso:										
Iš viso indėlių kredito įstaigose										

Priemonės pavadinimas	Emitento pavadinimas	Šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Investicinio sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos pavadinimas (tinklalapio adresas)	Galiojimo terminas	Dalis GA, %
Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
Iš viso:										
Kitos išvestinės finansinės priemonės										
NDF6853	AB SEB bankas	LT	AB SEB bankas	LTL	NDF_SEB NVS akciju fondas_USD		808 038		2009 01 09	1,5855
NDF6985	AB SEB bankas	LT	AB SEB bankas	LTL	NDF_SEB NVS akciju fondas_USD		- 237 441		2009 02 11	-0,4658
Iš viso:							570 597			1,1197
Iš viso išvestinės finansinės priemonės										

Banko pavadinimas				Valiuta			Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma		Dalis GA, %
Pinigai										
AB SEB bankas				LTL			1 800 860			3,5335
AB SEB bankas				EUR			1 990 936			3,9065
AB SEB bankas				USD			814 154			1,5975
AB SEB bankas				UAH			2 467			0,0048
Iš viso pinigai:							4 608 417			9,0423

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

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

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Pagal investavimo objektus				
Vyriausybių obligacijos	-	-	-	-
Įmonių obligacijos	-	-	3 224 797	2,26%
Akcijos	45 980 614	90,22%	131 497 169	92,03%
KIS	-	-	-	-
Išvestinės priemonės	570 597	1,12%	1 704 699	1,19%
Grynieji pinigai ir pinigų rinkos priemonės	4 412 944	8,66%	6 462 828	4,52%
Iš viso	50 964 155	100,00%	142 889 493	100,00%
Pagal sektorius				
Žaliavų	6 691 358	13,13%	15 200 627	10,64%
Vartojimo prekių	7 044 541	13,82%	13 342 612	9,34%
Energetikos	20 026 554	39,30%	56 548 263	39,57%
Finansų	3 129 054	6,14%	28 434 525	19,90%
Pramonės	735 087	1,44%	14 205 430	9,94%
Technologijų	-	-	2 573 791	1,80%
Telekomunikacijų	5 156 101	10,12%	4 416 719	3,09%
Komunalinių paslaugų	3 197 918	6,27%	-	-
Iš viso	45 980 614	90,22%	134 721 966	94,28%
Pagal valiutas				
LTL	2 215 777	4,35%	1 965 821	1,38%
EUR	1 950 679	3,83%	5 573 683	3,90%
Kita valiuta	46 797 699	91,82%	135 349 989	94,72%
Iš viso	50 964 155	100,00%	142 889 493	100,00%
Pagal geografinę zoną				
Lietuva	4 983 541	9,78%	8 167 527	5,72%
kitos Europos Sąjungos valstybės	3 317 366	6,51%	21 695 162	15,18%
kitos Europos ekonominei erdvės valstybės (Islandija, Norvegija, Lichtenšteinas)	-	-	-	-
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada	1 910 810	3,75%	2 361 244	1,65%
Japonija	-	-	-	-
kitos šalys	40 752 439	79,96%	110 665 560	77,45%
Iš viso	50 964 155	100,00%	142 889 493	100,00%

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).

Priemonės rūšis	Pelnas/nuostolis valiuta	Valiutos kodas	Priemonės panaudojimo tikslas	Pastabos
Išankstinis sandoris (angl. forward)	7 742 529	LTL	Valiutos draudimas	Kitos nei reguliuojamų rinkų IP

14. (Vadovaujantis Kolektyvinio investavimo subjektų išvestinių finansinių priemonių naudojimo ir susijusių rizikų vertinimo tvarka) 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 investicinių sandorį (investicinę poziciją) nuo rizikos (jei priemonė naudojama rizikos valdymo tikslais).

Ataskaitiniu laikotarpiu fondas sudarė išankstinius valiutos keitimo sandorius (*currency forwards*). Sudarydamas šiuos sandorius, fondas prisiima išankstinių sandorių emitento kredito riziką. Tokių išvestinių priemonių rizika lygi jų rinkos vertei, jei rinkos vertė yra teigiama fondo atžvilgiu, arba rizika yra prilyginama nuliui priešingu atveju. Fondo sandorio šalies rizika ir emitento rizika sumuojamos kiekvieno konkretaus asmens (sandorio šalies ir emitento) atžvilgiu ir ta suma negali būti didesnė kaip 20 proc. grynąjų aktyvų vertės. Apskaičiuojant fondui nustatytus investavimo. į vieną emitentą apribojimus, yra atsižvelgiama ir į turimas išvestinių finansinių priemonių pozicijas.

Ataskaitinių laikotarpiu visi sudaryti išankstiniai valiutų keitimo sandoriai buvo sudaromi tik norint apsidrausti nuo valiutos rizikos. Daugelis investicijų yra JAV doleriais arba NVS valiutomis, kurių vertė priklauso nuo JAV dolerio vertės pokyčių. Laikantis fondo politikos, yra apdraudžiama maždaug iki 70 proc. investicijų portfelio. Sudaryti išankstinio valiutų keitimo sandoriai sušvelnina JAV dolerio svyravimo įtaką fondo vertei. Susiklosčius tokiai situacijai, kai JAV doleris pinga EUR (LTL) atžvilgiu, išankstinių valiutos sandorių vertė išauga ir taip atsveria valiutos pigimo neigiamą įtaką fondo vieneto vertei.

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

Priemonės rūšis	Išpirkimo data	Įsipareigojimų vertė valiuta ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Valiutos kodas	Pastabos
Išankstinis sandoris (angl. <i>forward</i>)	2009 02 11	237 441,062	LTL	Kitos nei reguliuojamų rinkų IP

16. 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. Buvo investuojama į NVS regione verslą plečiančių bendrovių akcijas. Didžiausią jų dalį sudaro Rusijos bendrovių vertybiniai popieriai, dalis investicijų investuojama į Kazachstano ir Ukrainos vertybinių popierių rinkas.

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

Fondo rezultatams didžiausią įtaką turėjo smarkiai mažėjusios bazinių žaliavų kainos, pingantis Rusijos rublis dolerio atžvilgiu, sumažėjusi investuotojų rizikos tolerancija ir gilėjanti kredito rinkos krizė. Šios aplinkybės lėmė prastėjančius kompanijų rodiklius bei paskatino investuotojų atitraukimą iš akcijų rinkų, o ypač iš rizikingesne laikomos besivystančios Rusijos akcijų rinkos.

V. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRĄŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

18. Lyginamasis indeksas (jei jis pasirinktas) ir trumpas jo apibūdinimas.

Lyginamasis indeksas – valdymo įmonės pasirenkamas rodiklis, su kurio reikšmės kitimu lyginama kolektyvinio investavimo subjekto investicijų grąža.

NVS akcijų fondo lyginamojo indekso sudėtis:

50 proc.	<i>RTS Index (EUR)</i>
50 proc.	<i>RTS - 2 Index (EUR)</i>

RTS Index (EUR) - Rusijos akcijų pajamingumą atspindintis indeksas. *RTS - 2 Index (EUR)* - indeksą sudaro įmonių akcijų kainos, įeinančios į RTS indekso reikimą, išskyrus pačių likvidžiausių ir didžiausios kapitalizacijos įmonių akcijų kainas. Lyginamasis indeksas taikomas nuo 2008 m. rugėsio 1 d..

19. To paties laikotarpio investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio, investicinių priemonių portfelio metinės investicijų grąžos (bendrosios ir grynosios) ir lyginamojo indekso (jei jis pasirinktas) reikšmės pokyčio rodikliai per paskutinius dešimt subjekto veiklos metų (išdėstyti palyginamojoje lentelėje, pateikti rodiklių paaiškinimus ir pavaizduoti grafiškai (linijiniu grafiku)). Jeigu kolektyvinio investavimo subjektas veikia trumpiau nei dešimt metų, pateikti metinę to laikotarpio, kurį portfelis buvo valdomas, investicijų grąžą.

	Ataskaitinio laikotarpio (proc.)	Prieš metus (proc.)	Prieš 2 metus (proc.)	Prieš 10 metų (proc.)
Investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis *	-63,90	7,93	48,74	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis*	-	-	-	-
Metinė bendroji investicijų grąža*	-63,25	9,54	51,35	-
Metinė grynoji investicijų grąža*	-63,97	7,39	48,39	-
Investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis *	51,61	15,39	22,12	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis*	-	-	-	-
Investicinio vieneto (akcijos) vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas *	-	-	-	-
Indekso sekimo paklaida *	-	-	-	-
Alfa rodiklis *	-	-	-	-
Beta rodiklis *	-	-	-	-

* Pateikti rodiklių paaiškinimus.

Investicinio vieneto vertės pokytis — rodiklis, rodantis, kaip pasikeitė investicinio vieneto vertė per ataskaitinį laikotarpį.

Metinė bendroji investicijų grąža — kolektyvinio investavimo subjekto investicinių priemonių portfelio investicijų grąža, kurią apskaičiuojant atsižvelgiama tik į prekybos išlaidas.

Metinė grynoji investicijų grąža — kolektyvinio investavimo subjekto investicinių priemonių portfelio investicijų grąža, kurią apskaičiuojant atsižvelgiama į prekybos ir valdymo išlaidas.

Investicinio vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis (angl. *standard deviation*) — statistinis rizikos rodiklis, rodantis, kaip kinta visi vieneto vertės pokyčiai, palyginus su jų vidutiniu pokyčiu.

20. Vidutinė investicijų grąža, vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis ir vidutinis lyginamojo indekso (jei jis pasirinktas) reikšmės pokytis per paskutinius trejus, penkerius, dešimt metų (vidutinė grynoji investicijų grąža, vidutinis apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės pokytis apskaičiuojami kaip geometrinis, atitinkamai, metinių grynosios investicijų grąžos, metinių apskaitos vieneto vertės pokyčių ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčių vidurkis).

	Per paskutinius 3 metus (proc.)	Per paskutinius 5 metus (proc.)	Per paskutinius 10 metų (proc.)	Nuo veiklos pradžios (proc.)
Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis*	-16,63	-	-	-16,63
Vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokytis*	-	-	-	-
Vidutinė bendroji investicijų grąža*	-15,22	-	-	-15,22
Vidutinė grynoji investicijų grąža*	-16,89	-	-	-16,89
Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis*	57,60	-	-	57,60

* Pateikti rodiklių paaiškinimus.

Vidutinis investicinio vieneto vertės pokytis — metinių investicinio vieneto vertės pokyčių geometrinis vidurkis.

Vidutinė bendroji investicijų grąža — metinių bendrųjų investicijų grąžų geometrinis vidurkis.

Vidutinė grynoji investicijų grąža — metinių grynujų investicijų grąžų geometrinis vidurkis.

Vidutinis investicinio vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis — statistinis rodiklis, rodantis, kaip kinta visi vidutiniai investicinio vieneto vertės pokyčiai, palyginus su jų vidutiniu pokyčiu.

21. Kiti rodikliai, atskleidžiantys investicinių priemonių portfelio riziką. Atskleidžiant investicijų rizikos rodiklius, turi būti pateikiami jų paaiškinimai ir apskaičiavimo metodika.

-

VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

22.1. paskutinių 3 finansinių metų balansus, išdėstytus palyginamojoje lentelėje;

BALANSAS (LT)

2008 m. gruodžio 31 d.

Eil. nr.	Turtas	Pastabų numeris	2008 12 31	2007 12 31	2006 12 31
I.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	2	4 608 417	3 348 639	2 227 662
II.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		-	-	-
III.	INVESTICIJOS	1,2	45 980 615	134 375 429	23 442 758
1.	Skolos vertybiniai popieriai:		-	3 198 309	23 442 758
1.1.	vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai		-	-	4 018 982
1.2.	kiti skolos vertybiniai popieriai		-	3 198 309	19 423 776
2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		45 980 615	131 177 120	-
3.	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		-	-	-
4.	Kitos investicijos		-	-	-
IV.	PRETENZIJOS DĖL IŠVESTINIŲ FINANSINIŲ PRIEMONIŲ	2	808 038	2 070 238	1 029 632
V.	GAUTINOS SUMOS	2	6 587	4 028 013	-
1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	4 011 954	-
2.	Kitos gautinos sumos		6 587	16 059	-
	IŠ VISO TURTO		51 403 657	143 822 319	26 700 052

Eil. nr.	Įsipareigojimai ir grynieji aktyvai	Pastabų numeris	2008 12 31	2007 12 31	2006 12 31
VI.	ĮSIPAREIGOJIMAI		202 061	1 647 966	42 561
1.	Investicijų pirkimo įsipareigojimai		-	-	-
2.	Mokėtinos sumos kaupimo bendrovei ir depozitoriumui		131 778	344 834	37 903
3.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		70 283	1 303 132	4 658
VII.	ĮSIPAREIGOJIMAI DĖL IŠVESTINIŲ FINANSINIŲ PRIEMONIŲ		237 441	351 465	65 717
VIII.	GRYNIEJI AKTYVAI (I+II+III+IV+V-VI-VII)		50 964 155	141 822 888	26 591 774
	IŠ VISO ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNUŲJŲ AKTYVŲ		51 403 657	143 822 319	26 700 052

15 – 23 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

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

GRYNUJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA (LT)

2008 m. gruodžio 31 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabų numeris	2008 01 01– 2008 12 31	2007 01 01– 2007 12 31	2006 01 01– 2006 12 31
I.	GRYNIETI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		141 822 888	222 878 034	16 859 714
II.	IŠ VISO PADIDĖJIMO		124 150 524	512 108 232	36 666 703
1	Dalyvių įmokos		47 470 046	120 742 950	15 085 685
2	Palūkanos ir dividendai		1 206 150	1 407 420	3 879 182
3	Investicijų pardavimo pelnas		7 019 124	7 151 732	93 603
4	Investicijų vertės padidėjusi dalis		28 855 134	302 784 074	2 271 657
5	Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		16 002 891	52 822 696	6 766 973
6	Kitos pajamos	3	23 597 179	27 199 360	8 569 603
III.	IŠ VISO SUMAŽĖJIMO		215 009 257	593 163 378	26 934 643
1	Išmokos dalyviams		50 307 851	211 203 646	6 248 327
2	Investicijų pardavimo nuostoliai		4 332 883	3 906 668	134 670
3	Investicijų vertės sumažėjusi dalis		118 404 234	277 945 653	4 574 097
4	Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		24 085 311	71 105 996	8 279 521
5	Valdymo sąnaudos	4	2 233 711	4 419 523	223 112
6	Kitos sąnaudos	5	15 645 267	24 581 892	7 474 916
IV.	GRYNIETI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		50 964 155	141 822 888	26 591 774

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabų numeris	2008 01 01– 2008 12 31	2007 01 01– 2007 12 31	2006 01 01– 2006 12 31
V.	INVESTICINIO VIENETO VERTĖ		0,8213	2,2753	10441
VI.	INVESTICINIŲ VIENETŲ SKAIČIUS		62 054 020	62 332 199	25 467 430

15 – 23 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendroji informacija

Investicinis fondas NVS akcijų fondas (toliau – Fondas) buvo įsteigtas 2005 m. gegužės 12 d., Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijai pritarus Fondo taisyklėms ir prospektams. 2006 m. vasario 9 d. investicinio fondo pavadinimas pakeistas į SEB NVS akcijų fondas.

Fondo vienetai platinti pradėti 2005 m. gegužės 18 d.

Pagrindinė Fondo veikla yra investicinė veikla. Fondo tikslas yra didinti investicinio vieneto vertę iš investicijų vertės prieaugio ir investuojant Fondo turtą į Nepriklausomų valstybių sandraugos (NVS) šalių emitentų akcijas.

Investicinį fondą SEB NVS akcijų fondas 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-01112 Vilnius, veikianti pagal 2005 m. gruodžio 20 d. Lietuvos auditorių rūmų pažymėjimą Nr.001273.

Apskaitos principai

2008m. finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, bendraisiais apskaitos principais, nustatytais Verslo apskaitos standartuose, pensijų fondų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės tvarka ir kitais teisės aktais.

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 – litais (Lt).

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

Investavimo politika

Didžiausią turto dalį fondas investuoja į Rusijos akcijų rinką, tačiau kartu siekia išnaudoti ir augantį kitų NVS regiono valstybių potencialą. Fondas investuoja į sparčiai augančias įvairios kapitalizacijos bendrovių akcijas. Dinamiška šio regiono šalių ekonomika ir gerėjantys įmonių rodikliai sudaro geras sąlygas regiono akcijų rinkų plėtrai. Investicijos į fondą turėtų būti laikomos ilgalaikėmis investicijomis, nes NVS akcijų rinkoms būdingi dideli svyravimai. Fondo turtas investuojamas atsizvelgiant į taisyklėse nustatytus reikalavimus. Fondo turtą gali sudaryti tik:

1. vertybiniai popieriai (toliau – VP) ir (ar) pinigų rinkos priemonės, kuriais prekiaujama rinkose, pagal Lietuvos Respublikos vertybinių popierių rinkos įstatymą laikomose reguliuojamomis ir veikiančiose ES valstybėse;

2. VP ir (ar) pinigų rinkos priemonės, kuriais prekiaujama kitoje ES valstybėje esančioje reguliuojamoje rinkoje, veikiančioje pagal nustatytas taisykles, pripažintoje ir visuomenei prieinamoje;

3. VP ir (ar) pinigų rinkos priemonės, kuriais prekiaujama kitoje valstybėje esančioje reguliuojamoje rinkoje, veikiančioje pagal nustatytas taisykles, pripažintoje ir visuomenei prieinamoje;

4. išleidžiami nauji VP, jeigu emisijos sąlygų apraše nustatytas įsipareigojimas įtraukti šiuos VP į reguliuojamos rinkos prekybos sąrašą ir jeigu bus įtraukta į sąrašą ne vėliau kaip per vienus metus nuo išleidimo;

5. indėliai ne ilgesniam kaip 12 (dvylikos) kalendorinių mėnesių terminui, kuriuos pareikalavus galima atsiimti kredito įstaigose, kurių registruota buveinė yra ES valstybėje (jei NVS šalis nėra ES valstybė, su sąlyga, kad tokių

subjektų riziką ribojanti priežiūra yra ne mažesnė negu ES);

6. išvestinės investicinės priemonės (naudojamos dviem tikslais: investicijų gražos didinimo ir (arba) rizikos valdymo);

7. į pinigų rinkos priemones, kuriomis nėra prekiaujama reguliuojamoje rinkoje, gali būti investuojama tik tuo atveju, jei šių priemonių emisija ar emitentas yra reguliuojami siekiant saugoti investuotojus ir jų santaupas;

8. kitų kolektyvinio investavimo subjektų (toliau – KIS) vienetai (akcijos). Leidžiama investuoti į vienetus (akcijas) tik tokių KIS, kurie atitinka Fondo taisyklėse nustatytas sąlygas.

Dėl antraeilės obligacijų reikšmės Fonde skolos VP vidutinė trukmė iki išpirkimo neribojama. Kadangi daugeliui VP NVS regione nėra suteikiami reitingai, Fondo investicijoms nėra taikomi vidutinio ir mažiausio leistino reitingo apribojimai.

Fondo pagrindinė valiuta yra litai, taip pat fondas investuoja kitomis (vietos) valiutomis ir gali nedrausti investicijų nuo valiutų rizikos.

Finansinės rizikos valdymo politika

Su Fondo investicijomis yra susijusi ši rizika:

1. VP pasirinkimo ir kainų kitimo rizika. Tai yra rizika, kad VP kainos keisis dėl besikeičiančios situacijos rinkoje ar naujos informacijos apie šiuos VP. Įsigytų VP kainos kitimas gali skirtis nuo prognozuoto kainos kitimo;

2. rinkų rizika. Nors konkrečios investicinės priemonės gali suteikti galimybę gauti didesnę investicijų gražą negu visa rinka ar susijęs rinkos segmentas, visos rinkos vertė gali mažėti dėl didėjančių palūkanų normų, naujo priežiūros institucijų nustatyto reglamentavimo, nepalankių ekonominių sąlygų;

3. rizika, susijusi su VPK neregistruotų VP įsigijimu, apskaita ir nuosavybės teise į juos. Galima didesnė šių VP rizika, palyginti su VP, įregistruotais VPK, dėl informacijos apie šiuos VP trūkumo ar vėlavimo, kiekvienos šalies skirtingo teisinio reglamentavimo, skirtingų VP apskaitos standartų ir galimo papildomo apmokestinimo toje valstybėje, kurioje VP buvo išleisti;

4. infliacijos ir valiutų kursų svyravimų rizika. Jei investuojama į VP užsienio valiuta, tai, keičiantis valiutos, kuria investuota, kursui lito atžvilgiu, kinta ir investicijų vertė. Dėl infliacijos didėja kurso keitimo tikimybė ir mažėja investuotos sumos perkamoji galia;

5. likvidumo rizika. Yra pavojus patirti nuostolių, kai nepavyksta per trumpą laikotarpį parduoti VP už priimtina kainą;

6. politinė rizika. Investuotojai gali patirti nuostolių dėl nepalankių politinių įvykių tam tikrose šalyse ar visame regione.

Pasirinkti rizikos valdymo metodai – valdymo įmonė valdo VP pasirinkimo, kainų kitimo ir likvidumo riziką laikydama Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatyme nustatytą Fondo investicijų portfelio diversifikavimo reikalavimų. Kai įsigytų VP kainos kitimas neatitinka prognozuoto kainos kitimo, sumažinamas VP lyginamasis svoris Fondo investicijų portfelyje. Galimi išvestinių priemonių valdant riziką panaudojimo rezultatai – apsidraudžiant nuo valiutos rizikos, kitų valiutų (ne eurų) kursų svyravimai visiškai nedaro įtakos apdraustos Fondo investicijų dalies vertei arba paveikia ją tik nežymiai. Apsidraudžiant nuo akcijų kainų kitimo rizikos, apdraustos Fondo investicijų dalies vertė išsaugoma vyraujant rinkos kritimo tendencijai.

Pastarojo meto pasaulio ir Lietuvos finansų rinkų svyravimai

Besitęsianti pasaulinė likvidumo krizė, kuri prasidėjo 2008 m. viduryje, lėmė daugelio problemų atsiradimą, įskaitant mažesnę kapitalo rinkos finansavimą, žemesnę likvidumo lygį bankininkystės sektoriuje ir kartais didesnes tarpbankinio skolinimosi normas ir ypač didelius svyravimus vertybinių popierių rinkose. Nestabili padėtis pasaulinėse finansų rinkose lėmė bankų bankrotus ir privertė imtis priemonių gelbėti bankus, veikiančius Jungtinėse Valstijose, Vakarų Europos šalyse, Rusijoje ir kitose valstybėse. Tiesą sakant, vargu, ar įmanoma numatyti besitęsiančios finansinės krizės įtakos mastą, ar visiškai nuo jos apsaugoti.

Vadovybė negali patikimai nustatyti, kokią įtaką Fondo finansinei būklei turės tolesnis finansų rinkų

likvidumo mažėjimas ir svyravimų didėjimas valiutos ir nuosavybės vertybinių popierių rinkose. Vadovybė mano, kad dabartinėmis sąlygomis taikomos visos būtinos priemonės Fondo veiklos stabilumui ir plėtrai užtikrinti.

Turto padidėjimo ir sumažėjimo pripažinimo principai

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

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

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

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

(a) Atskaitymų valdymo įmonei ir depozitoriumui bei kitų išlaidų apskaitos taisyklės

Mokesčio pavadinimas	Maksimalus dydis	Taikomas dydis
Valdymo mokestis	2 (du) procentai nuo vidutinės metinės Fondo GA vertės	2 (du) procentai nuo vidutinės metinės Fondo GA vertės
Platinimo mokestis	3 (trys) procentai nuo Fondo vieneto vertės	1. Taikomas toks platinimo mokesčio dydis: 1.1 investuojant iki 3 mln. Lt – 2 proc.; 1.2 investuojant virš 3 mln. Lt – 1,5 proc. 2. AB SEB Vilniaus banko klientams (tik perkant AB SEB banko padaliniuose) taikomas platinimo mokesčio dydis: 2.1 turintiems 4 skirtingus produktus – 1,6 proc., 2.2 turintiems 5 ir daugiau skirtingų produktų – 1,34 proc. Taikomas tik vienas iš aukščiau 1 ir 2 punktuose nurodytų platinimo mokesčio dydžių. Asmenims, kurių turtas ar jo dalis perduotas valdymo įmonei valdyti arba kurie atitinka teisės aktuose numatytus profesionalaus investuotojo kriterijus ir kurie yra patvirtinti valdymo įmonės valdybos sprendimu, Fondo vienetai yra parduodami už Fondo vieneto vertę.
Depozitoriumo mokestis	0,5 (penkios dešimtosios) procento vidutinės metinės Fondo GA vertės	0,3 (trys dešimtosios) procento vidutinės metinės Fondo GA vertės
Mokesčio pavadinimas	Maksimalus dydis	Taikomas dydis
Atlyginimas finansinių priemonių prekybos tarpininkams	1 (vienas) procentas sudarytų sandorių vertės	Pagal faktą, bet ne daugiau kaip 1 (vienas) procentas sudarytų sandorių vertės

Atlyginimas audito įmonei už Fondo audito ir bankams už banko paslaugas	2 (du) procentai vidutinės metinės Fondo GA vertės	Pagal faktą, bet ne daugiau kaip 2 (du) procentai vidutinės metinės Fondo GA vertės
Maksimalus mokesčių dydis (be platinimo mokesčio ir atlyginimo finansinių priemonių prekybos tarpininkams): 4,50 (keturi ir 50 šimtųjų) procento vidutinės metinės Fondo GA vertės. Visos kitos nenustatytos arba nustatytas ribas viršijančios išlaidos dengiamos valdymo įmonės sąskaita		

Dalyviai gali pereiti iš vieno valdymo įmonės valdomo subjekto parduodami vieno subjekto investicinius vienetus ir įsigydami kito subjekto investicinių vienetų. Pereinant iš vieno subjekto į kitą, dalyviai turi sumokėti pardavimo mokestį, jeigu valdymo įmonės valdyba nenusprendžia kitaip.

Visi atskaitymai valdymo įmonei, depozitoriumui bei kitos išlaidos į apskaitą traukiami kaupimo principu.

(b) Investicijų įvertinimo metodai, investicijų perkainavimo periodiškumas

Į balansą traukiama investicijų ataskaitinio laikotarpio pabaigos tikroji vertė.

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

Jei gali būti gaunamas tikslesnis įvertinimas, tikroji vertė nustatoma pagal tikėtiną pardavimo kainą arba naudojantis tarptautinių naujienų agentūrų, informacijos šaltinių teikiamais pelningumo duomenimis ir kainomis.

Nuosavybės VP, kuriais reguliuojamose rinkose neprekiuojama, vertinami pagal nepriklausomo verslo vertintojo, turinčio teisę verstis tokia veikla, įvertinimą, jeigu nuo vertinimo praėjo ne daugiau kaip vieni metai ir jei po vertinimo neįvyko įvykių, dėl kurių dabartinė rinkos kaina yra daug mažesnė arba didesnė negu nustatytoji vertintojo. Jei nėra atlikto nepriklausomo verslo vertintojo vertinimo arba netenkinamos nurodytos sąlygos, vertinama atsižvelgiant į panašios bendrovės pelno (prieš apmokestinimą), tenkančio vienai akcijai (naudojant vidutinį svertinį paprastųjų akcijų skaičių, buvusį apyvartoje tam tikrą periodą), santykį padaugintą iš vertinamos bendrovės pelno, tenkančio vienai akcijai. Jei dėl tam tikrų priežasčių minėtais metodais vertinti negalima, vertinama pagal tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal pasirinktą vertinimo modelį, nurodytą valdymo įmonės vertinimo aprašuose.

Išvestinių finansinių priemonių, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiuojama, vertė nustatoma pagal paskutinę analogiško anksčiau sudaryto sandorio rinkos vertę arba pagal tikėtiną pardavimo kainą.

Kolektyvinio investavimo subjektų vienetų (akcijų), kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiuojama, vertė nustatoma pagal paskutinę viešai paskelbtą išpirkimo kainą.

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

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

Grynųjų pinigų ir lėšų kredito įstaigose nurodoma nominalioji vertė.

(f) Išvestinės finansinės priemonės

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

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

(g) Investicinio vieneto vertės nustatymo taisyklės

Fondo vienetai rodo dalyviui priklausančią turto dalį Fonde.

Fondo vieneto (jo dalies) bazinė valiuta yra Lietuvos Respublikos valiuta. Jeigu Lietuvos Respublika įsiveda kitą oficialią valiutą, Fondo vienetai keičiami į naują valiutą be papildomų mokesčių pagal oficialų Lietuvos banko keitimo kursą.

Už įsigijamus Fondo vienetus mokama Fondo bazine valiuta. Valdymo įmonei gali būti mokama ir kitomis valiutomis. Šių įmokų vertė į Fondo bazinę valiutą perskaičiuojama pagal valiutų keitimo kursus, kurių pagrindu tą pačią vertės nustatymo dieną apskaičiuojama Fondo GA vertė. Valiuta, kuria galima atsiskaityti už įsigijamus Fondo vienetus, nurodoma Fondo prospektuose.

Bendra visų apyvartoje esančių Fondo vienetų vertė visada yra lygi Fondo GA vertei. Fondo vieneto (jo dalių) vertė nustatoma keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematinės apvalinimo taisykles. Fondo vieneto vertė nustatoma dalijant Fondo GA vertę, nustatytą apskaičiavimo dieną, iš apyvartoje esančio Fondo vienetų skaičiaus.

(h) Pinigų ekvivalentai

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

(i) Investicijų portfelio struktūra

Fondas į akcijų rinkas investuoja nuo 80 iki 100 proc. turto. Siekdamas palaikyti priimtina likvidumo ir rizikos lygį, Fondas į skolos VP rinkas, pinigų rinkos priemones, indėlius kredito įstaigose investuoja nuo 0 iki 20 proc. turto.

Fondas daugiausiai investuoja į NVS regione veikiančių įmonių akcijas, kurios gali būti kotiruojamos ir vietinėse, ir užsienio akcijų biržose.

1 PASTABA INVESTICIJŲ VERTĖS POKYTIS

(Lt)

Balanso straipsniai	Pokytis					
	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	įsigyta	parduota (išpirkta)	vertės padidėjimas	vertės sumažėjimas	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Kiti skolos vertybiniai popieriai	3 198 309	-	(4 479 634)	3 098 829	(1 817 504)	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	131 177 120	260 295 937	(247 053 779)	42 142 055	(140 580 718)	45 980 615
Iš viso	134 375 429	260 295 937	(251 533 413)	45 240 884	(142 398 222)	45 980 615

2 PASTABA

TURTO STRUKTŪRA ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE

Turto arba emitento pavadinimas	Valstybės, į kurios vertybinius popierius investuota, pavadinimas	Valiutos, kuria denominuotas turtas, pavadinimas	Nominali vertė (jeigu ji yra)	Metinė palūkanų norma (jeigu ji yra)	Indėlio, investicijos pabaigos terminas (jeigu ji terminuota)	Tikroji vertė (Lt)	Turto, investicijos lyginamoji dalis (procentais)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai						4 608 417	8,97
Sąskaita LTL	-	LTL	1 800 860	5,2308	-	1 800 860	3,51
Sąskaita EUR	-	EUR	576 615	2,4188	-	1 990 936	3,87
Sąskaita USD	-	USD	332 213	2,778	-	814 154	1,58
Sąskaita UAH	-	UAH	7 671	-	-	2 467	0,01
Investicijos						45 980 615	89,45
<i>AFI Development-GDR</i>	RU	USD	-	-	-	149 493	0,29
<i>Amtel Vredestein-GDR REG S</i>	NL	USD	-	-	-	0	0
<i>Arzamas Instrument Plant</i>	RU	USD	46 927	-	-	112 732	0,22
<i>Cardinal Resources</i>	GB	USD	-	-	-	0	0
<i>Chelindbank</i>	RU	USD	119 019	-	-	857 745	1,67
<i>Cherkizovo Group-GDR REGS</i>	RU	USD	-	-	-	383 505	0,75
<i>Comstar United Telesyst-GDR</i>	RU	USD	-	-	-	1 500 441	2,92
<i>Dixy Group-CLS</i>	RU	USD	58	-	-	762 952	1,48
<i>Dragon Oil PLC</i>	IE	GBP	-	-	-	993 539	1,93
<i>EVRAZ Group SA-GDR</i>	LU	USD	-	-	-	1 520 415	1,85
<i>Gazprom-RTS CLASSIC</i>	RU	USD	-	-	-	1 806 901	3,52
<i>Gazprom -SPON ADR REG S</i>	RU	USD	-	-	-	1 990 581	3,87
<i>GAZ-US\$</i>	RU	USD	393	-	-	254 750	0,5
<i>KAZMUNAIGAS E & P</i>	KZ	USD	-	-	-	2 007 123	3,9
<i>Lukoil-CLS</i>	RU	USD	3	-	-	235 267	0,46
<i>Lukoil-SPON ADR London</i>	RU	USD	-	-	-	3 220 342	6,26
<i>MMC Norilsk Nickel-ADR USD</i>	RU	USD	170	-	-	561 112	1,09
<i>MMC Norilsk Nickel-CLS Russia</i>	RU	USD	-	-	-	778 097	1,51
<i>Mobile Telesystems- SP ADR</i>	RU	USD	-	-	-	2 942 310	5,72
<i>Mobile Telesystems-CLS</i>	RU	USD	258	-	-	713 350	1,39
<i>Novolipet Steel-GDR WI REG S</i>	RU	USD	-	-	-	857 402	1,67
<i>OGK-4-CLS</i>	RU	USD	952 148	-	-	1 097 914	2,14
<i>Peter Hambro Mining</i>	GB	GBP	-	-	-	1 141 161	2,22
<i>Raspadskaya-CLS</i>	RU	USD	27	-	-	490 140	0,95
<i>Rosneft oil CO-GDR</i>	RU	USD	-	-	-	2 118 324	4,12
<i>Rushydro-CLS</i>	RU	USD	1 394 217	-	-	2 100 005	4,09
<i>Sberbank</i>	RU	USD	119 359	-	-	2 121 816	4,13
<i>Sibneftegeofizika</i>	RU	USD	66	-	-	1 417 853	2,76

<i>Surgutneftegas</i>	RU	USD	47 607	-	-	1 887 039	3,67
<i>Synergy CO-CLS</i>	RU	USD	34 005	-	-	245 070	0,48
<i>Tatneft-CLS</i>	RU	USD	17 003	-	-	2 560 982	4,98
<i>Transstroj</i>	UA	USD	2 720	-	-	367 605	0,72
<i>Ukranfta</i>	UA	UAH	263	-	-	38 159	0,07
<i>Uralkali-GDR</i>	RU	USD	-	-	-	2 269 148	4,41
<i>Uranium One Inc CAD</i>	CA	CAD	-	-	-	1 910 810	3,72
<i>Veropharm-CLS</i>	RU	USD	1 904	-	-	1 372 392	2,67
<i>Volga Gas plc</i>	GB	USD	-	-	-	230 030	0,45
<i>X 5 Retail Group NV-REGS</i>	RU	USD	-	-	-	2 011 474	3,91
<i>Gazprom-RTS CLASSIC</i>	RU	USD	34 345	-	-	1 520 415	3,52
<i>Gazprom-Spon ADR REG S</i>	RU	USD	-	-	-	1 806 901	3,87
Išvestinės finansinės priemonės :						808 038	1,57
FORW_NVS akcijų fondas_USD, AB SEB bankas	-	-	-	-	2009 01 09	808 038	1,57
Kitos gautinos sumos :	-	-	-	-	-	6 587	0,01
Iš viso	-	-	-	-	-	51 403 657	100

3 PASTABA

KITOS PAJAMOS

(Lt)

Straipsnis	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Išvestinių finansinių priemonių pajamos	23 182 827	26 836 301
Valiutos pirkimo ir pardavimo pajamos	414 352	361 221
Kitos pajamos	-	1 838
Iš viso	23 597 179	27 199 360

4 PASTABA

VALDYMO SĄNAUDOS

(Lt)

Straipsnis	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Platinimo mokestis	2 064 491	930 561
Valdymo mokestis	169 220	3 488 962
Iš viso	2 233 711	4 419 523

5 PASTABA

KITOS SĄNAUDOS

(Lt)

Straipsnis	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Išvestinių finansinių priemonių sąnaudos	14 449 856	21 544 670
Maklerio mokesčio sąnaudos	518 831	1 839 672
Valiutos pirkimo ir pardavimo sąnaudos	345 145	603 060
Mokesčiai depozitoriumui	312 281	527 752
Audito sąnaudos	11 210	9 502
Palūkanos už sąskaitos pervirši	7 939	-
Kitos sąnaudos	5	57 236
Iš viso	15 645 267	24 581 892



UAB „PricewaterhouseCoopers“
J.Jasinskio g. 16B
LT-01112 Vilnius
Telefonas (8 5) 239 2300
Faksas (8 5) 239 2301
El.p. vilnius@lt.pwc.com
www.pwc.com/lt

Nepriklausomo auditoriaus išvada

UAB „SEB investicijų valdymas“

Mes atlikome čia pridėtų, 4 – 13 puslapiuose pateiktų, UAB „SEB investicijų valdymas“ (toliau – Bendrovė) valdomo investicinio fondo „SEB NVS akcijų fondas“ (toliau – Fondas) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2008 m. gruodžio 31 d. balansas ir susijusi tuomet pasibaigusių metų grynujų aktyvų pokyčių ataskaita bei apibendrinti reikšmingi apskaitos principai ir kitos aiškinamojo rašto pastabos, audita.

Vadovybės atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančius teisės aktus bei Verslo apskaitos standartus. Ši atsakomybė apima: vidaus kontrolės sistemos, skirtos finansinių ataskaitų parengimui ir teisingam pateikimui be reikšmingų netikslumų, galinčių atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, sukūrimą, įdiegimą ir palaikymą; tinkamų apskaitos principų pasirinkimą ir taikymą; ir pagal aplinkybes tinkamų apskaitinių įvertinimų atlikimą.

Auditoriaus atsakomybė

Mūsų pareiga – remiantis atliktu auditu, pareikšti apie šias finansines ataskaitas savo nuomonę. Audita atlikome pagal Tarptautinius audito standartus. Šie standartai reikalauja, kad mes laikytumėmės profesinės etikos reikalavimų bei planuotume ir atliktume auditą taip, kad galėtume pagrįstai įsitikinti, jog finansinėse ataskaitose nėra reikšmingų netikslumų.

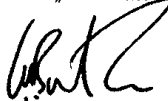
Audito metu atliekamos procedūros, skirtos gauti audito įrodymus, patvirtinančius sumas ir atskleidimus finansinėse ataskaitose. Pasirinktos procedūros priklauso nuo auditoriaus profesinio sprendimo bei reikšmingų netikslumų dėl apgaulės ar klaidos finansinėse ataskaitose rizikos įvertinimo. Įvertindamas šią riziką, auditorius atsižvelgia į bendrovės vidaus kontrolės, susijusias su finansinių ataskaitų parengimu ir teisingu pateikimu tam, kad galėtų nustatyti toms aplinkybėms tinkamas audito procedūras, tačiau ne tam, kad pareikštų nuomonę apie bendrovės vidaus kontrolių efektyvumą. Audito metu taip pat įvertinamas taikytų apskaitos principų tinkamumas, vadovybės atliktų apskaitinių įvertinimų pagrįstumas bei bendras finansinių ataskaitų pateikimas.

Manome, kad gauti audito įrodymai suteikia pakankamą ir tinkamą pagrindą mūsų audito nuomonei.

Nuomonė

Mūsų nuomone, pridėtosios finansinės ataskaitos pateikia tikrą ir teisingą Fondo 2008 m. gruodžio 31 d. finansinės padėties bei tuomet pasibaigusių metų grynujų aktyvų pokyčių vaizdą pagal Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančius teisės aktus bei Verslo apskaitos standartus.

UAB „PricewaterhouseCoopers“ vardu


Christopher C. Butler
Partneris


Rasa Radzevičienė
Auditoriaus pažymėjimo Nr.000377

Vilnius, Lietuvos Respublika
2009 m. balandžio 17 d.

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

I.	Pajamos iš investicinės veiklos	
1.	<i>Palūkanų pajamos</i>	1 160 324
2.	<i>Realizuotas pelnas iš investicijų į:</i>	3 100 587
2.1.	nuosavybės vertybinius popierius	2 708 820
2.2.	vyriausybės ne nuosavybės vertybinius popierius	
2.3.	įmonių ne nuosavybės vertybinius popierius	- 22 580
2.4.	finansines priemones	
2.5.	išvestines finansines priemones	
2.6.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetus	0
2.7.	kita	414 347
3.	<i>Nerealizuotas pelnas (nuostolis) iš:</i>	-88 852 724
3.1.	nuosavybės vertybinių popierių	-98 336 180
3.2.	vyriausybės ne nuosavybės vertybinių popierių	
3.3.	įmonių ne nuosavybės vertybinių popierių	
3.4.	finansinių priemonių	8 732 970
3.5.	išvestinių finansinių priemonių	
3.6.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetų	
3.7.	kitų	750 487
	Pajamų iš viso	-84 591 812
II.	Sąnaudos	
1.	<i>Veiklos sąnaudos:</i>	3 429 117
1.1.	atskaitymai už valdymą	2 233 711
1.2.	atskaitymai depozitoriumui	312 281
1.3.	mokėjimai tarpininkams	518 831
1.4.	mokėjimai už auditą	11 210
1.5.	kiti atskaitymai ir išlaidos	353 084
2.	<i>Kitos išlaidos</i>	
	Sąnaudų iš viso	3 429 117
III.	Grynosios pajamos	-88 020 929
IV.	Išmokos (dividendai) investicinių vienetų savininkams	-
V.	Reinvestuotos pajamos	-

25. 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

26. Pateikti informaciją apie priskaičiuotų ir (ar) išmokėtų dividendų (pusmečio ataskaitoje – tarpinių dividendų po mokesčių) sumas, nurodyti laikotarpį, už kurį dividendai buvo mokami, išmokėjimo datas, dividendų dydį, tenkanti vienam investiciniam vienetui (akcijai), ir kitą svarbią informaciją.

-

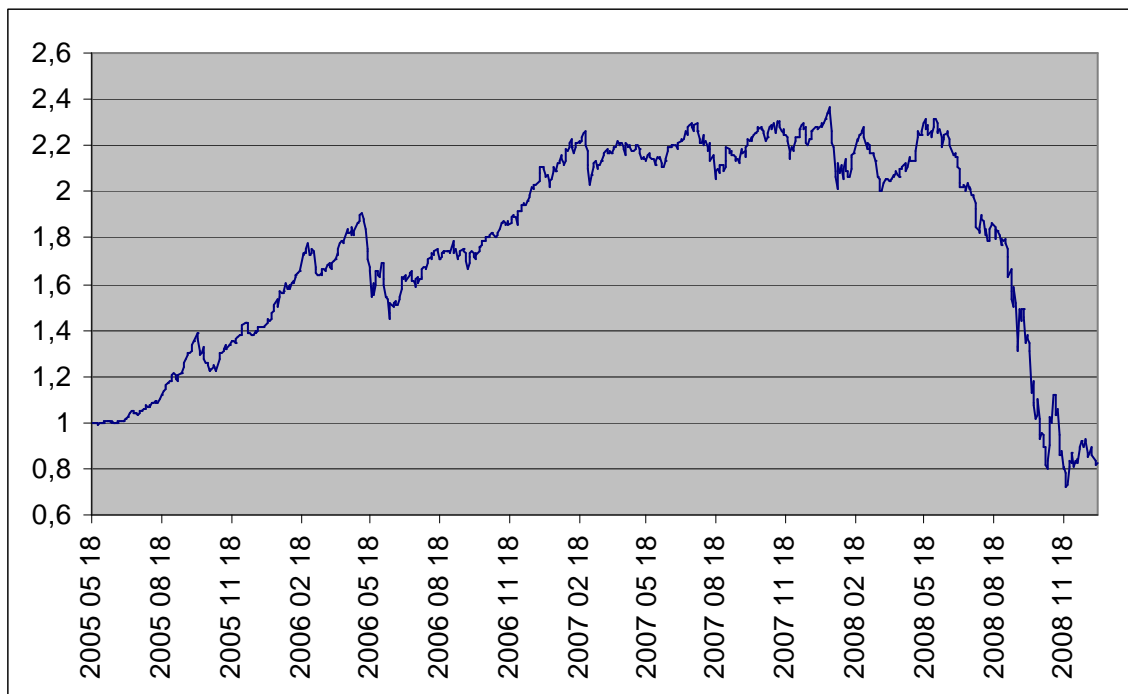
VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

27. Kolektyvinio investavimo subjekto reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

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

IX. KITA INFORMACIJA

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



X. ATSAKINGI ASMENYS

29. Konsultantų, kurių paslaugomis buvo naudotasi rengiant ataskaitą (FMĮ, auditoriai, kt.), vardai, pavardės (juridinių asmenų pavadinimai), adresai, leidimų verstis atitinkama veikla pavadinimas ir numeris.

-

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

-

31. Valdymo įmonės administracijos vadovo, vyriausiojo finansininko, ataskaitą rengusių asmenų ir konsultantų parašai ir patvirtinimas, kad joje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms.

-

32. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

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

Tvirtinu _____ Jonas Iržikevičius, generalinis direktorius,
tel. (8 5) 268 1594, faks. (8 5) 268 1575, e. paštas info.invest@seb .lt

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

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

32.2. 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, bei nurodyti konsultantų atsakomybės ribas.

-
