



2013 metų ataskaita
SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 60

2013 m. gruodžio 31 d.

TURINYS

I. BENDROJI INFORMACIJA	3
II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, INVESTICINIŲ VIENETŲ AR AKCIJŲ SKAIČIUS IR VERTĖS	3
III. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO IŠLAIDŲ IR APYVARTUMO RODIKLIAI	3
IV. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELJ.....	4
V. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI	5
VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ	7
VII. INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMĄ.....	31
VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS	32
IX. KITA INFORMACIJA	32
X. ATSAKINGI ASMENYS.....	33

KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO SEB AKTYVIAI VALDOMO FONDŲ PORTFELIO 60

2013 METŲ ATASKAITA

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Kolektyvinio investavimo subjekto pavadinimas, teisinė forma, Komisijos pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo 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 – 2013 metų dvylika mėnesių.
3. Valdymo įmonės duomenys:
 - 3.1. pavadinimas ir įmonės kodas – UAB *SEB investicijų valdymas*, įmonės kodas 125277981;
 - 3.2. buveinė (adresas) – Olimpiečių g. 1, Vilnius, Lietuvos Respublika;
 - 3.3. telefono, fakso numeriai, el. pašto adresas, tinklalapio adresas
tel. (8 5) 268 1594
faks. (8 5) 268 1575
el. paštas info.invest@seb.lt
interneto adresas www.seb.lt;
 - 3.4. veiklos licencijos numeris – VJK – 001;
 - 3.5. kolektyvinio investavimo subjekto valdytojo vardas, pavardė, pareigos (asmuo ar asmenys, priimančys investicinius sprendimus) – Ignas Pliuškyš, portfelio 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 gryųjų aktyvų, investicinių vienetų (akcijų) skaičių ir vertę:
(Žr. 23.3. punktas, 2 Pastaba)
6. Nurodyti per ataskaitinį laikotarpį išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų ar akcijų skaičių bei vertę:
(Žr. 23.3. 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). Jei yra skaičiuojamas sąlyginis tikėtinas bendrasis išlaidų koeficientas, turi būti pateikiama papildoma informacija, nurodyta šių taisyklių 49.6 punkte.
(Žr. 23.3. punktas, 19 Pastaba)
8. Mokėjimai tarpininkams (nurodyti konkrečius tarpininkus ir jiems sumokėtas mokėjimų sumas, paslaugas). Pažymėti, kurie tarpininkai susiję su kolektyvinio investavimo subjekto valdymo įmone.
(Žr. 23.3. punktas, 9 Pastaba)
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 ataskaitoje). Pavyzdyje pateikti apskaičiavimus, kiek būtų atskaityta (litais) nuo kolektyvinio investavimo subjekto dalyvio įmokų, esant dabartiniams 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, Lt	184,79	365,06	560,58	1 124,83
Sukaupta suma, jei nebūtų atskaitymų	10 500,00	11 576,25	12 762,82	16 288,95
Sukaupta suma, esant dabartiniams atskaitymų dydžiai	10 310,21	11 182,32	12 128,20	14 857,89

IV. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

(Žr. 23.3. 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. 23.3. 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).

Priemonės pavadinimas	Priemonės rūšis	Pelnas/nuostolis valiuta	Valiutos kodas	Priemonės panaudojimo tikslas	Pastabos
CME USD/EUR CURR FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	(1 457)	USD	Valiutų kursų svyravimo rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
S&P500 EMINI FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	(3 823)	USD	Akcijų rinkų svyravimo rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP

14. Aprašyti šio priedo 11 punkte nurodytų išvestinių finansinių priemonių rūšis, su jomis susijusią riziką, kiekybines ribas ir metodus, kuriais vertinama su išvestinių finansinių priemonių sandoriais susijusi 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. 23.3. 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).

-

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

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

16.2. finansuojančiojo kolektyvinio investavimo subjekto tiesioginės galimos rizikos apimtį ir galimos didžiausios finansuojamojo kolektyvinio investavimo subjekto pagal sandorius dėl išvestinių finansinių priemonių priimtą rizikos apimtį, nustatytą 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. **Pasaulio centrinių bankų tęsiama skatinamoji pinigų politika.** Pasaulio centriniai bankai tęsė skatinamąją politiką, o tai lėmė daugelio turto klasių kainų kilimą. Nors JAV Federalinių rezervų banko atstovų kalbos dėl to, kad tokios politikos mastai gali būti po truputį mažinami ateityje, sukėlė didelius akcijų kainų svyravimus, tačiau išsivysčiusių šalių akcijų kainų pokytis buvo teigiamas ir turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto kainos kitimui.
2. **Išsivysčiusių šalių ekonomikos atsigavimas.** Po truputį iš recesijos išlipusi euro zonos šalių ekonomika, JAV mažėjantis nedarbas ir pagerėjusios JAV vartotojų nuotaikos pagerino išsivysčiusių šalių ekonomikos augimo perspektyvas. Taip pat geri įmonių rezultatai lėmė išsivysčiusių šalių akcijų kainų kilimą.
3. **Investuotojų pinigų atitraukimas iš besivystančių šalių.** Didėjant tikimybei, kad JAV Federalinis rezervų bankas pradės mažinti skatinamosios pinigų politikos mastą ir dėl to pakils palūkanos, rinkose sunerimta, jog padidės skolos kaina ir besivystančioms šalims. Kadangi besivystančių šalių ekonomikos augimo tempai pastaruoju metu irgi negreitėjo, investuotojai pardavinėjo besivystančių šalių obligacijas ir akcijas, dėl to jų kainos krito. Tai turėjo neigiamą įtaką fondo vieneto vertei.
4. **Žaliavų kainų mažėjimas.** Žaliavų paklausa 2013 metais išliko mažesnė, negu tikėtasi. Viena didžiausių priežasčių – palyginti lėtas besivystančių šalių ekonomikos kilimas. Todėl žaliavų kainos ir toliau krito, ir tai turėjo neigiamą įtaką fondo vieneto vertei.
5. **Lietuvos rizikos priedo mažėjimas.** Lietuvos ekonomikai išlikus stabiliai ir vykdant planą įsivesti eurą 2015 metais, Lietuvos obligacijų pajamingumas ir toliau mažėjo, o kainos kilo. Tai turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto vertei.

V. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRĄŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

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

(Žr. 23.3. punktas, 18 Pastaba)

20. 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.

(Žr. 23.3. punktas, 18 Pastaba)



Fondo pelningumo/kainos ir palyginamojo indekso dinamika

21. 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).

(Žr. 23.3. punktą, 18 Pastabą)

22. 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

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

23.1. investicinio fondo atveju - grynujų aktyvų ataskaitą, investicinės bendrovės atveju – balansą;

GRYNUJŲ AKTYVŲ ATASKAITA (LT)

2013 m. gruodžio 31 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2013 12 31	2012 12 31
A.	TURTAS		143 776 196	138 498 561
I.	PINIGAI	5	5 464 786	1 006 331
II.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		811 432	-
III.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		-	-
III.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
IV.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	4, 5, 6	137 499 726	137 492 187
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		8 436 898	8 937 856
IV.1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		8 436 898	8 937 856
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		129 062 828	128 554 331
V.	GAUTINOS SUMOS	5	252	43
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
V.2.	Kitos gautinos sumos		252	43
VI.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		-	-
VI.1.	Investicinis turtas		-	-
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės		-	-
VI.3.	Kitas turtas		-	-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI	5	132 126	4 734 431
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		122 503	95 095
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		9 623	4 639 336
C.	GRYNIIEJI AKTYVAI		143 644 070	133 764 130

9 – 29 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

23.2. investicinio fondo atveju – grynųjų aktyvų pokyčių ataskaitą, investicinės bendrovės atveju – pelno (nuostolio) ataskaitą, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitą ir pinigų srautų ataskaitą;

GRYŪŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA (LT)

2013 m. gruodžio 31 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2013 01 01- 2013 12 31	2012 01 01- 2012 12 31
I.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		133 764 130	122 965 412
II.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS		26 646 938	26 325 413
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą		11 975 257	8 102 892
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		12 047	93 541
II.3.	Garantinės įmokos		-	-
II.4.	Palūkanų pajamos		221 495	154 648
II.5.	Dividendai		289 845	272 107
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		13 188 501	17 188 970
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		456 340	60 046
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių pelnas		-	-
II.9.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas		503 453	453 209
	PADIDĖJO IŠ VISO:		26 646 938	26 325 413
III.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS		16 766 998	15 526 695
III.1.	Išmokos fondo dalyviams		10 718 099	13 502 951
III.2.	Išmokos kitiems fondams		84 028	29 616
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		4 394 515	824 026
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		422 275	86 482
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		-	-
III.6.	Valdymo sąnaudos:		1 148 081	1 083 620
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	13	1 052 879	1 002 211
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui	13	69 609	66 641
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	9	13 027	3 390
III.6.4.	Audito sąnaudos		9 377	10 164
III.6.5.	Kitos sąnaudos		3 189	1 214
III.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
III.9.	Pelno paskirstymas		-	-
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		16 766 998	15 526 695
IV.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		143 644 070	133 764 130

9 – 29 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

23.3. aiškinamąjį raštą .

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendroji dalis

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 turta 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 registruota 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. VJK – 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 – litais (Lt).

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:

- a) 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;
- b) 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;

- c) 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 laikydamosi nustatytų fondo investicijų portfelio diversifikavimo reikalavimų;
- d) valiutų kursų svyravimų rizika. Jei investuojama į VP užsienio valiuta, tai, keičiantis valiutos, kuria investuota, kursui lito atžvilgiu, kinta ir investicijų vertė. Bendrovė, valdydama valiutų kursų svyravimo riziką, turi teisę naudoti išvestines finansines priemones;
- e) 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.

Apskaitos principai (tęsinys)

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

(b) Turto padidėjimo ir sumažėjimo traukimo į apskaitą principai

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

Vertybinių popierių padidėjusi vertės dalis traukiama į apskaitą, kai 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 perdavimo) 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 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.

(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 valiutų vertę, turto ir įsipareigojimų vertė nustatoma pagal Lietuvos banko nustatytą oficialų tos valiutos ir lito kursą, galiojantį vertinimo dieną.

Turto ar įsipareigojimų tikroji vertė nustatoma laikantis šių patikimumo lygių:

1. Tikroji vertė turi būti nustatoma pagal aktyviojoje rinkoje skelbiamas to turto ar įsipareigojimo kainas.

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

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

Fondo apskaitos vienetai išreiškia dalyviui priklausančią turto dalį fonde.

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

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

Apskaitos vieneto (jo dalių) vertė išreiškia 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 – 1 Lt (vienas litas).

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

Apskaitos principai (tęsinys)

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

(d) Pinigų ekvivalentai

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

(e) Finansinis turtas

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

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

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

(f) Finansiniai įsipareigojimai

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

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tada, kai Fondas prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigų 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 ir atskaitymų valdymo įmonei ir depozitoriumui taisyklės pateikiamos <http://www.seb.lt>.

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

Reikšmingų pasikeitimų 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 (2013 01 02)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2013 12 31)	Prieš metus (2012 12 31)	Prieš dvejus metus (2011 12 30)
Grynųjų aktyvų vertė (GAV), Lt	135 140 189	143 644 070	133 764 130	122 965 412
Investicinio vieneto (akcijos) vertė, Lt	1,2983	1,3661	1,2828	1,1339
Investicinių vienetų (akcijų), esančių apyvartoje, skaičius	104 086 583	105 146 953	104 273 919	108 444 469

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

2013 m. gruodžio 31 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	8 958 021	11 987 304
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	8 084 987	10 802 127
Skirtumas	873 034	1 185 177

2012 m. gruodžio 31 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	6 648 047	8 196 520
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	10 818 596	13 532 568
Skirtumas	(4 170 549)	(5 336 048)

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

Balanso straipsniai	Pokytis					
	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	įsigyta	parduota (išpirkta)	vertės padidėjimas	vertės sumažėjimas	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	8 937 856	2 359 998	(2 949 203)	312 994	(224 747)	8 436 898
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	128 554 331	140 965 514	(149 239 638)	94 632 295	(85 849 673)	129 062 829
Iš viso:	137 492 187	143 325 512	(152 188 841)	94 945 289	(86 074 420)	137 499 727

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.

2013 m. gruodžio 31 d.

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
1	Akcijos													
1.1	Nuosavybes vertybiniai popieriai, itraukti i Oficialuji ar ji atitinkanti prekybos saraša	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2	Nuosavybes vertybiniai popieriai, itraukti i Papildomaji ar ji atitinkanti prekybos saraša	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3	Nuosavybes vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.4	Išleidžiami nauji nuosavybes vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso Akcijų:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Obligacijos													
2.1	Ne nuosavybes vertybiniai popieriai, itraukti i Oficialuji ar ji atitinkanti prekybos saraša	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2	Ne nuosavybes vertybiniai popieriai, itraukti i Papildomaji ar ji atitinkanti prekybos saraša	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000611014	LTL	21 493	-	2 149 300	2 175 309	2 327 504	1,35	-	-	2016.02.10	1,62
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605107	LTL	15 700	-	1 570 000	1 669 533	1 702 563	0,98	-	-	2015.04.29	1,19
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605115	LTL	800	-	80 000	87 960	88 178	1,40	-	-	2016.10.20	0,06
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603243	LTL	18 128	-	1 812 800	1 907 468	1 947 979	0,95	-	-	2015.02.27	1,36
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603250	LTL	16 928	-	1 692 800	1 714 071	1 741 229	1,35	-	-	2016.01.31	1,21
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000600132	LTL	6 300	-	630 000	629 273	629 445	0,30	-	-	2014.04.16	0,44
	Iš viso:	-	-	-	79 349	-	7 934 900	8 183 614	8 436 898	-	-	-	-	5,88
2.3	Ne nuosavybes vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybes vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso Obligacijos:	-	-	-	79 349	-	7 934 900	8 183 614	8 436 898	-	-	-	-	5,88
3	KIS													
3.1	Kolektyvinių investavimo subjektu, atitinkanciu Kolektyvinių investavimo subjektu 61 str. 1d. reikalavimus, vienetai (akcijos)													
-	SEB Eastern Europe Bond Fund	EE	EE3600087532	EUR	64 582	AS SEB Varahaldus	-	2 583 189	2 837 194	-	www.seb.ee	KIS 1	-	1,98
-	JOHCM Global Select B EUR	IE	IE00B3DBRM10	EUR	1 695 146	JO Hambro Capital Management Limited	-	9 021 429	10 219 339	-	IS Bloomberg	KIS 3	-	7,11
-	PIMCO GIS Global High Yield Bond Fund EUR (Hdg) A	IE	IE00B2R34Y72	EUR	97 100	PIMCO Global Advisors (Ireland) Limited	-	6 197 776	6 386 853	-	IS Bloomberg	KIS 1	-	4,45
-	PIMCO GIS Global Investment Grade Credit Fund Inst	IE	IE0032876397	EUR	87 073	PIMCO Global Advisors (Ireland) Limited	-	4 719 978	4 804 312	-	IS Bloomberg	KIS 1	-	3,34
-	M&G Global Dividend EUR C	GB	GB00B39R2T55	EUR	146 653	M&G Securities	-	9 246 600	9 845 764	-	IS Bloomberg	KIS 3	-	6,85
-	SEB Sicav 1-SEB Eastern Europe ex Russia	LU	LU0070133888	EUR	940 737	SEB Asset Management S.A.	-	7 979 872	9 176 097	-	Elektroninio pašto pranešimas- SEB.NAV.kurser@seb.se	KIS 3	-	6,39
-	SEB Fund 2-SEB Russia Fund	LU	LU0273119544	EUR	139 913	SEB Asset Management S.A.	-	4 144 156	4 527 539	-	Elektroninio pašto pranešimas- SEB.NAV.kurser@seb.se	KIS 3	-	3,15
-	DB X-Trackers MSCI USA Index UCITS ETF	LU	LU0274210672	USD	32 096	DB Platinum Advisors	-	2 931 864	3 690 204	-	IS Bloomberg	KIS 3	-	2,57
-	JOHCM Emerging Markets fund A	IE	IE00B4XR4N63	EUR	1 172 409	JO Hambro Capital management	-	4 385 056	4 529 819	-	IS Bloomberg	KIS 3	-	3,15
-	MFS GLOBAL CONCENTRATED FUND I	LU	LU0219424644	EUR	8 290	MFS Meridian Fund	-	4 857 304	5 117 061	-	Morningstar Direct	KIS 3	-	3,56
-	GS Global Credit Portfolio (Hedged) I	LU	LU0234688595	EUR	113 656	Goldman Sachs Asset Management	-	5 010 013	5 129 062	-	IS Bloomberg	KIS 1	-	3,57
-	Robeco Lux-O-Rente I EUR	LU	LU0239950693	EUR	21 774	Robeco Luxembourg SA	-	9 928 265	10 043 507	-	IS Bloomberg	KIS 1	-	6,99
-	Lazard Emerging Markets Equity Fund Institutional	IE	IE00B77H9381	EUR	26 764	Lazard Fund Managers Ireland	-	8 252 192	8 694 825	-	Morningstar Direct	KIS 3	-	6,05
-	East Capital Russian Fund	SE	SE0000777708	SEK	5 967	East Capital Asset Management AB/Sweden	-	2 488 650	2 771 163	-	Morningstar Direct	KIS 3	-	1,93
-	HSBC Euro Govt Bond Fund-C	FR	FR0000971293	EUR	416	HSBC Global Asset Management (France)	-	3 824 294	4 104 565	-	IS Bloomberg	KIS 1	-	2,86
-	Vontobel Fund-Belvista Commodity I	LU	LU0415415800	USD	10 020	Vontobel Management SA/Luxembourg	-	2 988 694	2 769 068	-	IS Bloomberg	KIS 5	-	1,93
-	JPMorgan Funds - Emerging Markets Local Currency	LU	LU0332400661	USD	86 792	JPMorgan Asset Management Europe SAR	-	3 864 469	3 531 033	-	IS Bloomberg	KIS 1	-	2,46
-	East Capital Balkan Fund	SE	SE0001244328	SEK	249 559	East Capital Asset Management AB/Swe	-	1 160 302	1 110 457	-	IS Bloomberg	KIS 3	-	0,77
-	SKAGEN KON-TIKI	NO	NO0010140502	NOK	36 225	SKAGEN A/S	-	8 567 354	9 197 843	-	www.skagenfondene.no	KIS 3	-	6,40
-	SKAGEN GLOBAL FUND	NO	NO0008004009	NOK	22 520	SKAGEN A/S	-	9 503 601	10 078 614	-	www.skagenfondene.no	KIS 3	-	7,02

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
-	William Blair SICAV Global Leaders Fund I	LU	LU0319080601	USD	18 574	William Blair & Company L.L.C.	-	4 835 063	5 171 667	-	IS Bloomberg	KIS 3	-	3,60
-	Morgan Stanley Investment Funds Global Brands Z	LU	LU0360482987	USD	43 199	Morgan Stanley Investment Management	-	4 355 270	4 562 358	-	IS Bloomberg	KIS 3	-	3,18
	Iš viso:	-	-	-	5 019 464	-	-	120 845 391	128 298 344	-	-	-	-	89,31
3.2	Kitu kolektyviniu investavimo subjektu vienetai													
-	EEREIF	EE	EE3500096500	EUR	39 729	AS Gild Property Asset Mamangement	-	1 236 431	764 484		UAB "SEB Investicijų valdymas" Valdybos nutarimas Nr.15 2013.08.26	KIS 5	-	0,53
	Iš viso:	-	-	-	39 729	-	-	1 236 431	764 484	-	-	-	-	0,53
	Iš viso KIS:	-	-	-	5 059 193	-	-	122 081 822	129 062 828	-	-	-	-	89,84
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	Indeliai kredito įstaigose													
-	AB SEB bankas	LT	-	EUR	-	-	-	-	811 432	0,12	-	-	2014.01.30	0,56
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	811 432	-	-	-	-	0,56
	Iš viso Indeliai kredito įstaigose:	-	-	-	-	-	-	-	811 432	-	-	-	-	0,56
6	Išvestinės investicines priemonės													
6.1	Išvestinės investicines priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.2	Kitos išvestinės investicines priemonės	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso Išvestinės investicines priemonės:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Pinigai													
-	AB SEB bankas	LT	-	LTL	-	-	-	-	1 020 111	-	-	-	-	0,71
-	AB SEB bankas	LT	-	EUR	-	-	-	-	4 444 471	-	-	-	-	3,09
-	AB SEB bankas	LT	-	USD	-	-	-	-	23	-	-	-	-	0,00
-	SEB LONDON	GB	-	USD	-	-	-	-	173	-	-	-	-	0,00
-	SEB LONDON	GB	-	JPY	-	-	-	-	4	-	-	-	-	0,00
-	AB SEB bankas	LT	-	NOK	-	-	-	-	4	-	-	-	-	0,00
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	5 464 786	-	-	-	-	3,80
	Iš viso Pinigai:	-	-	-	-	-	-	-	5 464 786	-	-	-	-	3,80
8	Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyviniu investavimo subjektu													

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	istatymo 57 str. 1 d.													
-	Gautinos sumos	-	-	-	-	-	-	-	252	-	-	-	-	0,00
-	Mokėtinios sumos	-	-	-	-	-	-	-	(132 126)	-	-	-	-	-0,09
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	(131 874)	-	-	-	-	-0,09
	Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektu istatymo 57 str. 1 d.:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	IŠ VISO:	-	-	-	-	-	-	122 081 822	143 644 070	-	-	-	-	100,00

2012 m. gruodžio 31 d.

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
1	Akcijos													
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar įj 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 įj atitinkantį prekybos sąrašą	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000611014	LTL	21 493	-	2 149 300	2 175 309	2 343 195	1,85	-	-	2016 02 10	1,75

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605107	LTL	15 700	-	1 570 000	1 669 533	1 740 971	1,55	-	-	2015 04 29	1,30
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603235	LTL	18 100	-	1 810 000	1 835 828	1 884 603	0,45	-	-	2013 08 05	1,41
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605115	LTL	800	-	80 000	87 960	88 721	2,05	-	-	2016 10 20	0,07
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603243	LTL	18 128	-	1 812 800	1 907 468	1 983 704	1,53	-	-	2015 02 27	1,48
	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000600108	LTL	9 000	-	900 000	894 418	896 662	0,50	-	-	2013 09 25	0,67
	Iš viso:	-	-	-	83 221	-	8 322 100	8 570 516	8 937 856	-	-	-	-	6,68
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso Obligacijos:	-	-	-	83 221	-	8 322 100	8 570 517	8 937 856	-	-	-	-	6,68
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	86 803	AS SEB Varahaldus	-	3 337 239	3 943 718	-	IS Bloomberg	KIS 1	-	2,95
	HSBC Euro Govt Bond Fund-C	FR	FR0000971293	EUR	960	HSBC Global Asset Management (France)	-	8 568 971	9 259 723	-	www.morningstar.co.uk	KIS 1	-	6,92
	Comgest Growth AS X JPN-USD	IE	IE00B16C1G93	USD	144 384	Comgest Asset Management International	-	5 186 851	4 917 766	-	IS Bloomberg	KIS 3	-	3,68
	JOHCM European Select Val Inst EUR	IE	IE0032904330	EUR	1 083 144	J O Hambro Capital Management Limited	-	7 073 866	8 156 677	-	IS Bloomberg	KIS 3	-	6,10
	CRM US Equity Opportunities-S	IE	IE00B43N7R95	USD	185 760	Cramer Rosenthal McGlynn LLC ("CRM")	-	5 501 397	5 770 359	-	IS Bloomberg	KIS 3	-	4,31
	SEB Sicav 1-SEB Eastern Europe ex Russia	LU	LU0070133888	EUR	1 045 818	SEB Asset Management S.A.	-	8 761 415	10 284 130	-	IS Bloomberg	KIS 3	-	7,69
	SEB Fund 2-SEB Russia Fund	LU	LU0273119544	EUR	169 993	SEB Asset Management S.A.	-	4 975 317	5 671 715	-	IS Bloomberg	KIS 3	-	4,24
	JB Euro Government Bond Fund - C	LU	LU0100842706	EUR	4 944	Swiss & Global Asset Management	-	2 563 795	2 945 448	-	IS Bloomberg	KIS 1	-	2,20
	HSBC GIF-EUR COR CRD BD-IC	LU	LU0165125831	EUR	75 717	HSBC Investment Funds (Luxembourg) S.A.	-	5 436 706	6 402 549	-	IS Bloomberg	KIS 1	-	4,79
	PICTET FUND-EUR CORP BON	LU	LU0128472205	EUR	10 407	Pictet Funds S.A.	-	5 899 472	6 506 927	-	IS Bloomberg	KIS 1	-	4,86
	T ROWE PRICE-ASIAN EX JAPAN JPN-I	LU	LU0266341725	USD	134 881	T. Rowe Price Global Inv. Services Ltd	-	5 185 182	5 996 587	-	IS Bloomberg	KIS 3	-	4,48
	BGF-Latin American Fund-\$D2	LU	LU0252970081	USD	19 744	Black Rock Luxembourg	-	4 722 763	4 395 147	-	IS Bloomberg	KIS 3	-	3,29
	East Capital Russian Fund	SE	SE0000777708	SEK	5 517	East Capital Asset Management AB/Sweden	-	2 282 670	2 601 439	-	IS Bloomberg	KIS 3	-	1,94
	FAST JAPAN FUND -Y	LU	LU0348530451	JPY	20 471	FIL Fund Management Limited	-	4 400 036	4 484 408	-	IS Bloomberg	KIS 3	-	3,35
	Investec GS Asian Equity-A A	LU	LU0345775950	USD	113 961	Investec Asset Management Guernsey L	-	5 637 930	6 067 349	-	IS Bloomberg	KIS 3	-	4,54

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	William Blair US All Cap Growth D	LU	LU0534978027	USD	16 372	William Blair & Company L.L.C.	-	5 236 539	5 643 195	-	IS Bloomberg	KIS 3	-	4,22
	DB X-trackers MSCI AC Asia ex-Japan	LU	LU0322252171	USD	2 305	DB Platinum Advisors	-	209 604	200 268	-	IS Bloomberg	KIS 3	-	0,15
	JPMorgan Funds - Emerging Markets Local Currency	LU	LU0332400661	USD	66 892	JPMorgan Asset Management Europe SAR	-	2 819 847	3 123 824	-	IS Bloomberg	KIS 1	-	2,34
	DB X-Trackers MSCI USA TRN	LU	LU0274210672	USD	93 133	DB Platinum Advisors	-	7 459 610	8 273 800	-	IS Bloomberg	KIS 3	-	6,19
	Comstage ETF MSCI USA-I	DE	LU0392495700	USD	32 968	Commerz Derivatives Funds Solutions	-	2 566 632	2 959 183	-	IS Bloomberg	KIS 3	-	2,21
	East Capital Balkan Fund	SE	SE0001244328	SEK	655 655	East Capital Asset Management AB/Swe	-	3 048 411	2 893 163	-	IS Bloomberg	KIS 3	-	2,16
	ING I Renta EMK DBT LOC-ICAP	LU	LU0555021707	USD	170	ING Investment Management	-	2 092 681	2 895 145	-	IS Bloomberg	KIS 1	-	2,16
	ING (L) Renta Fund Emerging Markets Debt (Hard Cur	LU	LU0555020725	EUR	197	ING Investment Management	-	1 349 057	3 256 302	-	IS Bloomberg	KIS 1	-	2,43
	OYSTER European Opportunities I	LU	LU0507009925	EUR	1 641	Oyster Asset Management S.A.	-	6 492 990	7 089 331	-	IS Bloomberg	KIS 3	-	5,30
	Iš viso:				3 971 837		-	110 808 981	123 738 153	-			-	92,50
3.2	Kitų kolektyvinių investavimo subjektų vienetai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	EEREIF	EE	EE3500096500	EUR	39 729	AS Gild Property Asset Mamangement	-	1 236 431	707 186	-	UAB "SEB Investicijų valdymas" Valdybos nutarimas Nr.15 2012.11.19	KIS 5	-	0,53
	SEB Fund 2- KEY SELECT-IC EUR	LU	LU0273118736	EUR	120 134	Key Asset Management (UK) Limited	-	4 057 040	4 108 992	-	IS Bloomberg	KIS 5	-	3,07
	Iš viso:	-	-	-	159 863	-	-	5 293 471	4 816 178	-	-	-	-	3,60
	Iš viso KIS:	-	-	-	4 131 699	-	-	116 102 452	128 554 331	-	-	-	-	96,10
4	Pinigių rinkos priemonės													
4.1	Pinigių rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2	Kitos pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso Pinigių 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													

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	AB SEB bankas	LT	-	LTL	-	-	-	-	126 916	-	-	-	-	0,09
	AB SEB bankas	LT	-	EUR	-	-	-	-	860 250	-	-	-	-	0,64
	SEB LONDON	GB	-	USD	-	-	-	-	5	-	-	-	-	0,00
	SEB LONDON	GB	-	JPY	-	-	-	-	6	-	-	-	-	0,00
	SEB Liuksemburgas	LU	-	EUR	-	-	-	-	19 154	-	-	-	-	0,01
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	1 006 331	-	-	-	-	0,75
	Iš viso Pinigai:	-	-	-	-	-	-	-	1 006 331	-	-	-	-	0,75
8	Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.													
	Gautinos sumos	-	-	-	-	-	-	-	43	-	-	-	-	0,00
	Mokėtinos sumos	-	-	-	-	-	-	-	(4 734 431)	-	-	-	-	(3,54)
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	(4 734 388)	-	-	-	-	(3,54)
9	Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	IŠ VISO:	-	-	-	-	-	-	124 672 969	133 764 130	-	-	-	-	100,00

* – nurodyti KIS tipą:

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

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

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

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

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

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

6 Pastaba. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus.

Investicijų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2013 12 31		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2012 12 31	
	Rinkos vertė, Lt	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Lt	Dalis aktyvuose, %
Pagal turto rūšis				
Išsivysčiusių šalių akcijos	48 685 007	33,89	42 376 954	31,68
Besivystančių šalių akcijos	22 422 487	15,61	21 577 117	16,13
Rytų ir Vidurio Europos akcijos	17 585 255	12,24	21 450 447	16,04
Išsivysčiusių šalių įmonių obligacijos	16 320 227	11,36	12 909 475	9,65
Išsivysčiusių šalių vyriausybės obligacijos	14 148 071	9,85	12 205 171	9,12
Besivystančių šalių vyriausybės obligacijos	6 368 228	4,43	13 218 989	9,88
Lietuvos obligacijos	8 436 898	5,87	8 937 856	6,68
Žaliavos	2 769 068	1,93	-	-
Kitos alternatyvios investicijos	764 485	0,53	4 816 178	3,60
Išvestinės priemonės	-	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	6 144 344	4,28	(3 728 057)	(2,79)
Iš viso:	143 644 070	100,00	133 764 130	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-ąjį verslo apskaitos standartą „Išvestinės finansinės priemonės“.

Per ataskaitinį laikotarpį norint apsidrausti nuo valiutos kurso rizikos buvo sudaryti valiutos ateities sandoriai. Sudarytų valiutos ateities sandorių rizika priklauso nuo euro ir JAV dolerio valiutos kurso pokyčių. Taikant tokius sandorius draudimo tikslais, portfeliui ar jo daliai nedaro įtakos valiutos kurso pokyčiai ir fondo vieneto vertės svyravimai dėl valiutos kitimo yra sumažinami arba jų visiškai nelieta. Tam tikros fondo sudėtyje esančios investicinės priemonės yra JAV doleriais, todėl sudarius ateities sandorius JAV dolerio kurso svyravimai beveik nedarė įtakos fondo vertei.

Ataskaitiniu laikotarpiu fondas sudarė ateities sandorių, kurių kainų pokyčiai tiesiogiai priklauso nuo JAV akcijų rinkų indekso S&P 500 reikšmės pokyčio. Šie sandoriai buvo sudaryti norint sumažinti fondo riziką, susijusią su akcijų rinkų svyravimais, ir galimą fondo turto vertės sumažėjimą dėl JAV 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.

Ataskaitiniu laikotarpiu sudaryti išvestinių investicinių priemonių sandoriai buvo taikomi norint valdyti valiutos ir akcijų kainų kitimo riziką.

Galiojančių ateities sandorių metų pabaigai nėra.

9 Pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos.

2013 m. gruodžio 31 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai, Lt	Ar susijęs su valdymo įmone
AB SEB bankas	1 480	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken AB	569	Taip

Skandinaviska Enskilda Banken S.A.	-	Taip
HSBC Trinkaus	10 978	Ne
Iš viso:	13 027	-

2012 m. gruodžio 31 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai, Lt	Ar susijęs su valdymo įmone
AB SEB bankas	274	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken AB	318	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken S A	199	Taip
DB Platinum Advisors	-	Ne
HSBC Trinkaus	2 599	Ne
Iš viso:	3 390	-

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

Fondas dividendų nemoka.

11 Pastaba. Pasiskolintos lėšos.

2013 m. gruodžio 31 d. ir 2012 m. gruodžio 31 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	
	2013 01 01- 2013 12 31	2012 01 01- 2012 12 31	2012 12 31	2013 12 31
<i>AB SEB bankas</i>				
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	987 166	-	Žr. 5 pastaba
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba	-	Žr. 9 pastaba	-
Depozitoriumo mokesčiai	69 609	66 641	-	69 609
<i>UAB SEB Investicijų valdymas</i>				
Atskaitymai nuo įmokų	12 360	6 068	345	2 364
Atskaitymai nuo turto vertės	1 040 519	996 143	77 834	84 514
<i>Skandinaviska Enskilda Banken AB</i>				
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba	-	Žr. 9 pastaba	-
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	252 723	238 539	-	-
Investicijos į SEB grupės valdomus fondus	Žr. 5 pastaba		-	Žr. 5 pastaba
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	19.165	-	Žr. 5 pastaba
<i>SEB Europe Eastern Bond Fund</i>				
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	9 383	14 839	-	-

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

Turto ir įsipareigojimų pokyčių, neįtrauktų į grynujų 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.

18 Pastaba. Investicijų grąža ir investicijų grąžos lyginamoji informacija.

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

Fondo *SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 60* lyginamojo indekso sudėtis

Lyginamasis indeksas taikomas nuo 2013 m. rugpjūčio 19 d.

12,0 proc.	indeksas <i>J. P. Morgan Hedged ECU Unit GBI Global*</i> (perskaičiuotas litais)
10,0 proc.	indeksas <i>BarCap Gbl Agg Corporate TR*</i> (perskaičiuotas litais)
7,0 proc.	indeksas, apskaičiuotas atsižvelgiant į 6 mėnesių VILIBOR (indeksuota) - 50 bazinių punktų*
4,0 proc.	indeksas <i>J. P. Morgan GBI-EM Global Diversified Composite Unhedged EUR*</i> (perskaičiuotas litais)
2,0 proc.	indeksas <i>BofA Merrill Lynch Global High Yield, BB-B Rated, Constrained (Euro Hedged) Index*</i> (perskaičiuotas litais)
2,0 proc.	indeksas <i>Merrill Lynch Eastern Europe Government Bond Index*</i> (perskaičiuotas litais)
28,5 proc.	indeksas <i>MSCI World Index TR Net*</i> (perskaičiuotas litais)
16,0 proc.	indeksas <i>MSCI EM TR Net*</i> (perskaičiuotas litais)
7,5 proc.	indeksas <i>MSCI Converging Europe 10/40 Custom, NR*</i> (perskaičiuotas litais)
5,0 proc.	indeksas <i>MSCI Russia 10/40, NR*</i> (perskaičiuotas litais)
3,0 proc.	indeksas <i>Dow Jones UBS Commodity Index, TR*</i> (perskaičiuotas litais)
3,0 proc.	indeksas <i>HFRX Global Hedge Fund Index*</i> (perskaičiuotas litais)

Lyginamasis indeksas taikomas nuo 2013 m. vasario 1 d. iki 2013 m. rugpjūčio 18 d.

12,0 proc.	indeksas <i>J. P. Morgan Global Bond Index EMU*</i> (perskaičiuotas litais)
10,0 proc.	indeksas <i>Barclays Investment Grade Euro Credit Index*</i> (perskaičiuotas litais)
7,0 proc.	indeksas, apskaičiuotas atsižvelgiant į 6 mėnesių VILIBOR (indeksuota) - 50 bazinių punktų*
4,0 proc.	indeksas <i>J. P. Morgan GBI-EM Global Diversified Composite Unhedged EUR*</i> (perskaičiuotas litais)
2,0 proc.	indeksas <i>J. P. Morgan EMBI Global Diversified Hedged EUR*</i> (perskaičiuotas litais)
2,0 proc.	indeksas <i>Merrill Lynch Eastern Europe Government Bond Index*</i> (perskaičiuotas litais)

15,5 proc.	indeksas <i>MSCI USA, NR*</i> (perskaičiuotas litais)
11,5 proc.	indeksas <i>MSCI Asia ex Japan, NR*</i> (perskaičiuotas litais)
10,0 proc.	indeksas <i>MSCI Europe, NR*</i> (perskaičiuotas litais)
8,5 proc.	indeksas <i>MSCI Converging Europe 10/40 Custom, NR*</i> (perskaičiuotas litais)
5,5 proc.	indeksas <i>MSCI Russia 10/40, NR*</i> (perskaičiuotas litais)
3,0 proc.	indeksas <i>MSCI Japan, NR*</i> (perskaičiuotas litais)
3,0 proc.	indeksas <i>MSCI Latin America 10/40, NR*</i> (perskaičiuotas litais)
3,0 proc.	indeksas <i>Dow Jones UBS Commodity Index, TR*</i> (perskaičiuotas litais)
3,0 proc.	indeksas <i>HFRX Global Hedge Fund Index*</i> (perskaičiuotas litais)

**Jei lyginamasis indeksas buvo pakeistas, pateikti jo pakeitimo datą bei priežastis.

Lyginamasis indeksas taikomas nuo 2011 m. sausio 3 d. iki 2013 sausio 31 d.

12,0 proc.	indeksas <i>J. P. Morgan Global Bond Index EMU*</i> (perskaičiuotas litais)
10,0 proc.	indeksas <i>Barclays Investment Grade Euro Credit Index*</i> (perskaičiuotas litais)
7,0 proc.	indeksas, apskaičiuotas atsižvelgiant į 6 mėnesių VILIBOR (indeksuota) - 50 bazinių punktų*
4,0 proc.	indeksas <i>J. P. Morgan GBI-EM Global Diversified Composite Unhedged EUR*</i> (perskaičiuotas litais)
2,0 proc.	indeksas <i>J. P. Morgan EMBI Global Diversified*</i> (perskaičiuotas litais)
2,0 proc.	indeksas <i>Merrill Lynch Eastern Europe Government Bond Index*</i> (perskaičiuotas litais)
15,5 proc.	indeksas <i>MSCI USA, NR*</i> (perskaičiuotas litais)
11,5 proc.	indeksas <i>MSCI Asia ex Japan, NR*</i> (perskaičiuotas litais)
10,0 proc.	indeksas <i>MSCI Europe, NR*</i> (perskaičiuotas litais)
8,5 proc.	indeksas <i>MSCI Converging Europe 10/40 Custom, NR*</i> (perskaičiuotas litais)
5,5 proc.	indeksas <i>MSCI Russia 10/40, NR*</i> (perskaičiuotas litais)
3,0 proc.	indeksas <i>MSCI Japan, NR*</i> (perskaičiuotas litais)
3,0 proc.	indeksas <i>MSCI Latin America 10/40, NR*</i> (perskaičiuotas litais)
3,0 proc.	indeksas <i>Dow Jones UBS Commodity Index, TR*</i> (perskaičiuotas litais)
3,0 proc.	indeksas <i>HFRX Global Hedge Fund Index*</i> (perskaičiuotas litais)

**Jei lyginamasis indeksas buvo pakeistas, pateikti jo pakeitimo datą bei priežastis.

* Lyginamųjų indeksų sudėtinių dalių aprašymas:

Bendrovės sudarytas indeksas, apskaičiuotas atsižvelgiant į 6 mėnesių indeksuotą palūkanų normą VILIBOR (atėmus 50 bazinių punktų metinę normą). Indeksas rodo tikėtiną Lietuvos Respublikos Vyriausybės vertybinių popierių, indėlių ir grynųjų pinigų grąžą. Šis bendrovės sudarytas indeksas apskaičiuojamas kiekvieną kalendorinę dieną, taikant 6 mėnesių indeksuotą palūkanų normą VILIBOR, iš kurios atimama 50 bazinių punktų metinė norma, ir apskaičiuojant, kokia gauto dydžio dalis tenka vienai kalendorinei dienai.

BarCap Gbl Agg Corporate TR (perskaičiuotas litais) – pasaulio investicinio reitingo įmonių obligacijų indeksas. Rodo tikėtiną investicijų grąžą įsigijus pasaulio investicinio reitingo įmonių obligacijų, kurios yra apdraustos nuo kitų valiutų kurso svyravimų euro atžvilgiu.

BofA Merrill Lynch Global High Yield, BB-B Rated, Constrained (Euro Hedged) Index (perskaičiuotas litais) – pasaulio neinvesticinio reitingo įmonių obligacijų indeksas. Rodo tikėtiną investicijų grąžą įsigijus pasaulio neinvesticinio reitingo įmonių obligacijų, kurios yra apdraustos nuo kitų valiutų kurso svyravimų euro atžvilgiu.

Dow Jones UBS Commodity, TR (perskaičiuotas litais) – žaliavų rinkų tendencijas rodantis indeksas.

J. P. Morgan Global Bond EMU (perskaičiuotas litais) – Vakarų Europos vyriausybių obligacijų indeksas. Rodo tikėtiną investicijų grąžą įsigijus euro zonos vyriausybių ilgalaikių obligacijų.

Barclays Investment Grade Euro Credit (perskaičiuotas litais) – Vakarų Europos investicinio reitingo įmonių obligacijų indeksas. Rodo tikėtiną investicijų grąžą įsigijus Vakarų Europos investicinio reitingo įmonių obligacijų.

J. P. Morgan EMBI Global Diversified Hedged EUR (perskaičiuotas litais) – besivystančių rinkų skolos vertybinių popierių indeksas, rodantis investicijas pagrindinėmis pasaulio valiutomis, kurių kurso kitimo rizika yra valdoma euro atžvilgiu.

J. P. Morgan Hedged ECU Unit GBI Global (perskaičiuotas litais) – pasaulio vyriausybių obligacijų indeksas. Rodo tikėtiną investicijų grąžą įsigijus pasaulio vyriausybių ilgalaikių obligacijų.

J. P. Morgan GBI-EM Global Diversified Composite Unhedged EUR (perskaičiuotas litais) – besivystančių rinkų skolos vertybinių popierių indeksas, rodantis investicijų grąžą įsigijus besivystančių rinkų skolos vertybinių popierių tų šalių vietine valiuta.

J. P. Morgan EMBI Global Diversified (perskaičiuotas litais) – besivystančių rinkų skolos vertybinių popierių indeksas, rodantis investicijų grąžą įsigijus besivystančių rinkų skolos vertybinių popierių pasaulio valiutomis.

Merrill Lynch Eastern Europe Government Bond (perskaičiuotas litais) – Rytų Europos vyriausybės obligacijų indeksas. Rodo tikėtiną investicijų grąžą įsigijus Lenkijos, Vengrijos, Čekijos vyriausybės ir nedidelę dalį Rusijos vyriausybės obligacijų.

MSCI USA, NR (perskaičiuotas litais) – JAV akcijų rinkų indeksas.

MSCI AC Asia ex Japan, NR (perskaičiuotas litais) – Azijos (be Japonijos) akcijų rinkų indeksas.

MSCI Europe, NR (perskaičiuotas litais) – Europos akcijų rinkų indeksas.

MSCI Converging Europe 10/40 Custom, NR (perskaičiuotas litais) – Vidurio Europos akcijų rinkų indeksas, į kurio sudėtį įtraukta ir Turkijos akcijų rinka (tačiau jos dalis sudaro ne daugiau kaip 10 proc. indekso sudėties).

MSCI Russia 10/40, NR (perskaičiuotas litais) – Rusijos akcijų rinkų indeksas.

MSCI Japan, NR (perskaičiuotas litais) – Japonijos akcijų rinkų indeksas.

MSCI Latin America 10/40, NR (perskaičiuotas litais) – Lotynų Amerikos akcijų rinkų indeksas.

MSCI World Index TR Net (perskaičiuotas litais) – išsivysčiusių pasaulio rinkų indeksas

MSCI EM TR Net (perskaičiuotas litais) – besivystančių pasaulio rinkų indeksas

HFRX Global Hedge Fund (perskaičiuotas litais) – apribotos rizikos fondų indeksas, kuris sudaromas norint parodyti visų apribotos rizikos fondų rezultatus. Rodo tikėtiną investicijų grąžą investavus į visus į indekso sudėtį įtrauktus apribotos rizikos fondų kainų pokyčius.

**Nuo 2013 m. vasario 1 d. iki 2013 m. rugpjūčio 18 d. galiojusio lyginamojo indekso sudėtis pakeista UAB *SEB investicijų valdymas* 2013 m. rugpjūčio 19 d. valdybos sprendimu Nr.14.

Ankstesnis lyginamasis indeksas	Naujas lyginamasis indeksas	Pakeitimo priežastys
<i>MSCI USA, NR</i> <i>MSCI Europe, NR</i> <i>MSCI Japan, NR</i>	<i>MSCI World Index TR Net</i>	Vietoj atskirų regionų išsivysčiusių šalių indeksų bus naudojamas vienas bendras išsivysčiusių šalių akcijų indeksas. Paskutiniai metai parodė, kad pasaulio fondų, kurie neriboja savo investicijų pagal geografines zonas, rezultatai geresni negu į pavienius regionus investuojančių fondų. Todėl keičiamos ir fondo investicijos, ir lyginamojo indekso sudėtinės dalys.
<i>MSCI AC Asia ex Japan, NR</i> <i>MSCI Latin America 10/40, NR</i>	<i>MSCI EM TR Net</i>	Vietoj dviejų besivystančių šalių indeksų bus naudojamas vienas bendras besivystančių šalių akcijų indeksas. Paskutiniai metai parodė, kad pasaulio besivystančių šalių fondų, kurie neriboja savo investicijų pagal geografines zonas, rezultatai geresni negu į pavienius regionus investuojančių fondų. Todėl keičiamos ir fondo investicijos, ir lyginamojo indekso sudėtinės dalys. Tačiau paliekami atskiri Rusijos ir Rytų Europos akcijų indeksai dėl to, kad vietiniame regione norima investuoti daugiau dėl infliacijos ir ekonomikos augimo tempo panašumo su Lietuva.
<i>Barclays Investment Grade Euro Credit Index</i>	<i>BarCap Gbl Agg Corporate TR</i>	Norint labiau diversifikuoti fondo investicijas, vietoj Europos investicinio reitingo įmonių obligacijų indekso pasirinktas pasaulio investicinio reitingo įmonių obligacijų indeksas.
	<i>BofA Merrill Lynch Global High Yield, BB-B Rated, Constrained (Euro Hedged) Index</i>	Norint pagerinti fondų grąžos ir rizikos santykį, į lyginamojo indekso sudėtį

UAB *SEB investicijų valdymas*

Gedimino pr. 12, LT-01103 Vilnius

Tel. (8 5) 268 1594, faks. (8 5) 268 1575, e. paštas info.invest@seb.lt

UAB *SEB investicijų valdymas*, įmonės kodas 125277981

www.seb.lt

		jtraukiamas naujos turto klasės indeksas – pasaulio didelio pajamingumo įmonių obligacijų indeksas. Šis indeksas neturi valiutos rizikos – jis yra apdraustas nuo kitų valiutų nuvertėjimo euro atžvilgiu.
<i>J. P. Morgan Global Bond EMU</i>	<i>J. P. Morgan Hedged ECU Unit GBI Global</i>	Norint labiau diversifikuoti fondo investicijas ir turint omenyje, kad Europoje mažėja aukšto reitingo valstybių, vietoj Europos valstybių obligacijų indekso pasirinktas tarptautinis vyriausybės obligacijų indeksas. Šis indeksas neturi valiutos rizikos – jis yra apdraustas nuo kitų valiutų nuvertėjimo euro atžvilgiu.
<i>J. P. Morgan EMBI Global Diversified Hedged EUR</i>	<i>BofA Merrill Lynch Global High Yield, BB-B Rated, Constrained (Euro Hedged) Index</i>	Naikinamas besivystančių šalių vyriausybės obligacijų ne vietine valiuta indeksas ir į lyginamojo indekso sudėtį įtraukiamas naujos turto klasės indeksas – tarptautinis didelio pajamingumo įmonių obligacijų indeksas. Taip pasiekiamas geresnis fondų grąžos ir rizikos santykis. Investuojant į pensijų fondą <i>SEB pensija 2</i> , lieka galioti abu indeksai.

**Nuo 2011 m. sausio 3 d. iki 2013 m. sausio 31 d. galiojusio lyginamojo indekso sudėtis pakeista UAB *SEB investicijų valdymas* 2013 m. sausio 28 d. valdybos sprendimu Nr.02

Ankstesnis lyginamasis indeksas	Naujas lyginamasis indeksas	Pakeitimo priežastys
<i>J. P. Morgan EMBI Global Diversified</i>	<i>J. P. Morgan EMBI Global Diversified Hedged EUR</i>	Investuojant į šią turto klasę, kaip ir anksčiau, siekiama labiau diversifikuoti fondų turtą ir išnaudoti besivystančių šalių obligacijų pagrindinėmis pasaulio valiutomis patrauklumą. Tačiau taip pat norima apsidrausti nuo pagrindinių pasaulio valiutų vertės kitimo euro atžvilgiu, todėl, atsiradus galimybei, pasirinkta kita to paties indekso versija – kitimas yra apdraustas nuo kitų pasaulio valiutų vertės kitimo euro atžvilgiu.

Investicinio fondo vidutinė investicijų grąža, vidutinis investicinio vieneto vertės pokytis ir vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokytis

	Per paskutinius	Per paskutinius	Per paskutinius	Nuo veiklos pradžios
	3 metus	5 metus	10 metų	
Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis*	3,32%	10,26%	-	3,68%
Vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokytis*	4,28%	10,69%	-	5,14%
Vidutinė bendroji investicijų grąža*	4,15%	11,14%	-	4,52%
Vidutinė grynoji investicijų grąža*	3,37%	10,31%	-	3,74%
Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis*	8,23%	9,09%	-	10,41%

*Rodiklių paaiškinimai:

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

Vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokytis – metinių lyginamojo indekso reikšmės pokyčių geometrinis vidurkis.

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

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

Vidutinis apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis – metinis apskaitos vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis už nurodytą laikotarpį.

Investicinio vieneto vertės pokyčio, investicinių priemonių portfelio metinės investicijų bendrosios ir grynosios grąžos ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčio rodikliai

	Per ataskaitinį laikotarpį	Prieš metus	Prieš 2 metus	Prieš 10 metų
Investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis*	6,49%	13,13%	(8,45)%	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis*	5,08%	13,86%	(5,21)%	-
Metinė bendroji investicijų grąža*	7,34%	14,04%	(7,72)%	-
Metinė grynoji investicijų grąža*	6,54%	13,19%	(8,41)%	-
Investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis*	6,58%	6,74%	10,68%	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis*	7,17%	7,26%	11,91%	-
Investicinio vieneto (akcijos) vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas*	0,99	0,99	0,99	-
Indekso sekimo paklaida*	1,11%	1,21%	1,22%	-
Alfa rodiklis*	0,81%	(0,09)%	(3,49)%	-
Beta rodiklis*	1,11	0,96	0,98	-

*Rodiklių paaiškinimai:

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

Lyginamojo indekso reikšmės pokytis – rodiklis, rodantis, kaip pasikeitė lyginamojo indekso reikšmė 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.

Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis (angl. standard deviation) – statistinis rizikos rodiklis, rodantis, kaip kinta visi lyginamojo indekso vertės pokyčiai, palyginus su jų vidutiniu pokyčiu.

Investicinio vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas – rodiklis, rodantis visų vieneto vertės ir visų lyginamojo indekso vertės pokyčių statistinę priklausomybę.

Indekso sekimo paklaida (angl. tracking error) – statistinis rizikos rodiklis, rodantis apskaitos vieneto vertės pokyčių ir lyginamojo indekso vertės pokyčių skirtumų standartinį nuokrypį.

Alfa – rodiklis, rodantis skirtumą tarp kolektyvinio investavimo subjekto vieneto vertės pokyčio ir lyginamojo indekso vertės pokyčio, esant palyginamam rizikos lygiui.

Beta – rodiklis, rodantis, kiek pasikeičia kolektyvinio investavimo subjekto vieneto vertė pasikeitus lyginamojo indekso vertei.

19 Pastaba. Atskaitymų iš turto rūšys ir apskaičiuotos sumos, jų dalis procentais palyginti su ataskaitinio laikotarpio vidutine grynųjų aktyvų verte, bendrasis išlaidų koeficientas, investicijų portfelio apyvartumo rodiklis. Jei per ataskaitinį laikotarpį keitėsi atskaitymų dydis, atskirai pateikiamos kiekvieno nustatyto dydžio sumos. Jei yra skaičiuojamas sąlyginis tikėtinas bendrasis išlaidų koeficientas, turi būti pateikiama daugiau informacijos.

2013 m. gruodžio 31 d.

Atskaitymai	Atskaitymo dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Lt	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą				
nekintamas dydis	0,75 proc.	0,75 proc.	1 040 518	0,75%
sėkmės mokestis	-	-	-	-
Depozitoriumui	ne daugiau kaip 0,10 proc. nuo vidutinės Fondo GA vertės	0,05 proc.	69 609	0,05%
Už sandorių sudarymą	ne didesnis kaip 0,50 proc. nuo sudarytų sandorių vertės	-	13 027	0,00%
Už auditą	pagal faktą, bet ne daugiau kaip 2 proc. nuo vidutinės metinės GA vertės	-	9 378	0,01%
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)	-	-	-	-
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma				-
BIK % nuo GAV*			1,60 %	-
Visų išlaidų suma			1 132 532	0,82%
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)*			196,63	-

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma – 12 360 Lt.

2012 m. gruodžio 31 d.

Atskaitymai	Atskaitymo dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Lt)	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą				
nekintamas dydis	0,75 proc.	0,75 proc.	996 143	0,75%
sėkmės mokestis	-	-	-	-
Depozitoriumui	ne daugiau kaip 0,10 proc. nuo vidutinės Fondo GA vertės	0,05 proc.	66 641	0,05%
Už sandorių sudarymą	ne didesnis kaip 0,50 proc. nuo sudarytų sandorių vertės	-	3 390	0,00%
Už auditą	pagal faktą, bet ne daugiau kaip 2 proc. nuo vidutinės metinės GA vertės	-	10 164	0,01%
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)	-	-	-	-
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma				-
BIK % nuo GAV*			1,68 %	-
Visų išlaidų suma			1 076 338	0,81%
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)*			76,56	-

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma – 6 068 Lt.

* Rodiklių paaiškinimai:

Bendrasis išlaidų koeficientas (BIK) – procentinis dydis, kuris parodo, kokia vidutinė fondo grynųjų aktyvų dalis skiriama jo valdymo išlaidoms padengti Šios išlaidos tiesiogiai sumažina investuotojo investicijų grąžą.

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

20 Pastaba. Ataskaitinio laikotarpio pinigų srautai pagal grupes.

Eil. nr.	Pinigų srautų pavadinimas	2013 m.	2012 m.
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
I.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos	152 637 344	62 296 226
I.1.1.	Gauti pinigai už parduotą finansinį ir investicinį turtą	152 345 961	62 044 615
I.1.2.	Gautos palūkanos	1 538	3 047
I.1.3.	Gauti dividendai	289 845	248 564
I.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos	144 452 681	62 885 563
I.2.1.	Pinigų išmokos už finansinio ir investicinio turto įsigijimą ir įvykdyti įsipareigojimai	143 339 855	61 803 997
I.2.2.	Su valdymu susijusios išmokos	1 101 008	1 077 472
I.2.3.	Kitos išmokos	11 818	4 094
	<u>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai (I.1. – I.2.)</u>	<u>8 184 663</u>	<u>(589 337)</u>
II.	Finansinės veiklos pinigų srautai		
II.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos Investicinių vienetų pardavimas	11 987 304	8 205 916
II.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos Investicinių vienetų išpirkimas	(15 435 289)	(8 982 934)
II.3.	Dividendų išmokėjimas	-	-
II.4.	Paskolų gavimas	-	-
II.5.	Paskolų grąžinimas	-	-
II.6.	Sumokėtos palūkanos	(2 448)	(358)
II.7.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais (+ arba -)	-	-
II.8.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas	(165 296)	485 152
II.9.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas	-	-
II.10.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas) (+arba -)	-	-
	<u>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai (II.1. – II.2. – II.3. + II.4. – II.5. – II.6. + II.7. + II.8.)</u>	<u>(3 615 729)</u>	<u>(292 224)</u>
III.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui (+ arba -)	(110 478)	(34 923)
IV.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas) (+ arba -)	4 568 934	(881 561)
V.	Pinigų laikotarpio pradžioje	1 006 331	1 922 815
VI.	Pinigų laikotarpio pabaigoje	5 464 786	1 006 331

21 Pastaba. Nekilnojamojo turto kolektyvinio investavimo ir kiti subjektai, turintys nekilnojamojo turto, – kiekvieno investicijų portfelį sudarančio investicinio turto objekto tikroji vertė, kita reikšminga informacija.

Nebuvo.



Nepriklausomo auditoriaus išvada

UAB „SEB Investicijų valdymas“

Mes atlikome čia pridėtų, 3 - 23 puslapiuose pateiktų, UAB „SEB Investicijų valdymas“ (toliau – Bendrovė) valdomo fondo „SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 60“ (toliau – Fondas) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2013 m. gruodžio 31 d. balansas ir susijusi tuomet pasibaigusių metų grynujų aktyvų pokyčių ataskaita, bei aiškinamasis raštas, auditą.

Vadovybės atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos Respublikoje buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojančius teisės aktus bei Verslo apskaitos standartus, bei už vidaus kontrolės sistemas, kurios, vadovybės nuomone, yra būtinos finansinių ataskaitų parengimui be reikšmingų iškraipymų, galinčių atsirasti dėl apgaulės ar klaidos.

Auditoriaus atsakomybė

Mūsų pareiga – remiantis atliktu auditu, pareikšti apie šias finansines ataskaitas savo nuomonę. Auditą 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 iškraipymų.

Audito metu atliekamos procedūros, skirtos gauti audito įrodymus, patvirtinančius sumas ir atskleidimus finansinėse ataskaitose. Pasirinktos procedūros priklauso nuo auditoriaus profesinio sprendimo bei reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos finansinėse ataskaitose rizikos įvertinimo. Įvertindamas šią riziką, auditorius atsižvelgia į bendrovės vidaus kontroles, susijusias su finansinių ataskaitų parengimu ir teisingu pateikimu tam, kad galėtų nustatyti tomis aplinkybėmis 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, finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai parodo Fondo 2013 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį bei tuomet pasibaigusių metų jo grynujų aktyvų pokyčius pagal Lietuvos Respublikoje buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojančius teisės aktus bei Verslo apskaitos standartus.

UAB „PricewaterhouseCoopers“ vardu

Rimvydas Jogėla
Partneris
Auditoriaus pažymėjimo Nr.000457

Vilnius, Lietuvos Respublika
2014 m. balandžio 22 d.

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

I.	Pajamos iš investicinės veiklos	
1.	Palūkanų pajamos	511 339
2.	Realizuotas pelnas iš investicijų į:	901 249
2.1.	nuosavybės vertybinius popierius	-
2.2.	vyriausybės skolos vertybinius popierius	79 031
2.3.	įmonių skolos vertybinius popierius	-
2.4.	finansinės priemonės	-
2.5.	išvestinės finansinės priemonės	(14 343)
2.6.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetus	78 088
2.7.	kita	758 473
3.	Nerealizuotas (nuostolis) / pelnas iš:	8 540 724
3.1.	nuosavybės vertybinių popierių	-
3.2.	vyriausybės skolos vertybinių popierių	(131 412)
3.3.	įmonių skolos vertybinių popierių	-
3.4.	finansinių priemonių	-
3.5.	išvestinių finansinių priemonių	-
3.6.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetų	8 782 621
3.7.	Kitų	- 110 485
	Pajamų iš viso	9 953 313
II.	Sąnaudos	
1.	Veiklos sąnaudos:	1 256 104
1.1.	valdymo mokesčiai	1 052 878
1.2.	mokesčiai depozitoriumui	69 609
1.3.	mokesčiai tarpininkams	13 027
1.4.	mokesčiai už auditą	9 378
1.5.	kiti mokesčiai ir išlaidos	111 212
2.	Kitos išlaidos	2 445
	Sąnaudų iš viso	1 258 549
III.	Grynosios pajamos	8 694 763
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

27. 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, tenkantį vienam investiciniam vienetui (akcijai), ir kitą svarbią informaciją

-

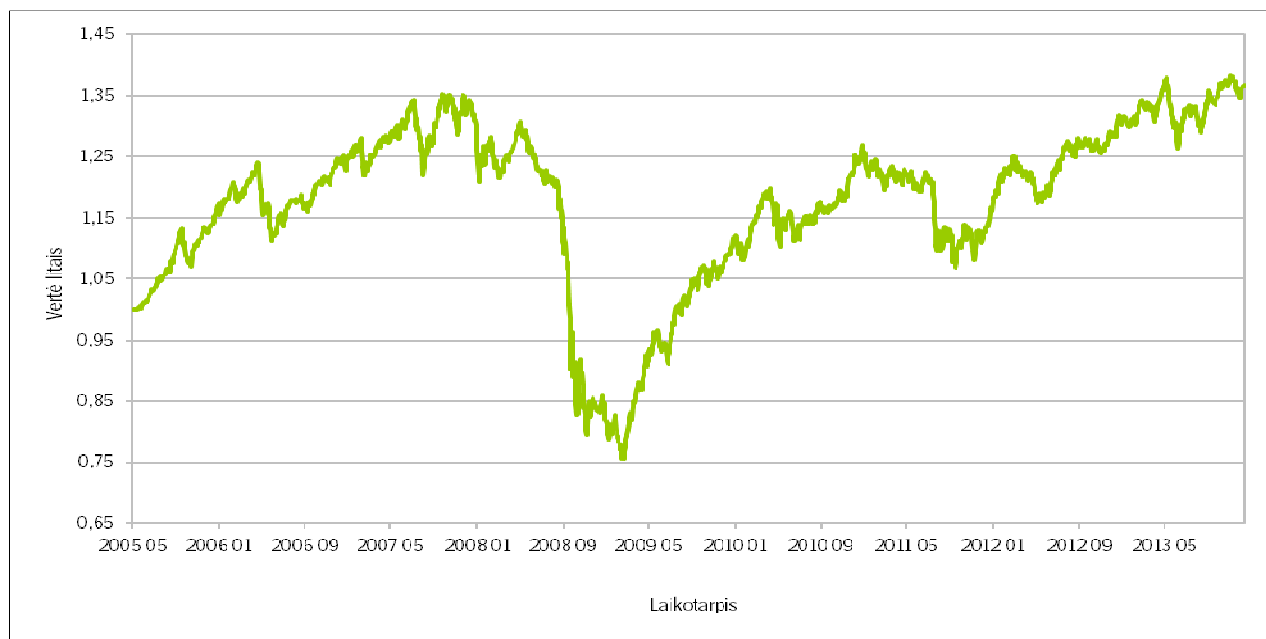
VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

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

(Žr. 23.3. punktą, 11 Pastabą)

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 litais nuo fondo veiklos pradžios

X. ATSAKINGI ASMENYS

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

-

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

-

32. 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

-

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 Mirkė, generalinis direktorius,
Tel. (8 5) 268 1594, faks. (8 5) 268 1575, el. paštas info.invest@seb.lt

Tvirtinu _____ Šarūnas Grigas, vyriausiasis buhalteris,
Tel. (8 5) 268 1594, 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, bei nurodyti konsultantų atsakomybės ribas

-