



**2012 metų ataskaita**  
**SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 100**

2012 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 PORTFELĮ.....	4
V. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI.....	5
VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ .....	7
VII. INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMĄ .....	26
VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS.....	27
IX. KITA INFORMACIJA.....	27
X. ATSAKINGI ASMENYS.....	28

## KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO SEB AKTYVIAI VALDOMO FONDŲ PORTFELIO 100

### 2012 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 100* (2011 m. birželio 2 d. Vertybinių popierių komisija sprendimu Nr. 2K-111 leido pakeisti bendrovės valdomo investicinio SEB akcijų fondų fondo pavadinimą į *SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 100*).  
Vertybinių popierių komisijos pritarimo investicinio fondo sudarymo dokumentams data – 2006 m. vasario 9 d.
2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita – 2012 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  
e. 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 Pliušys, 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 grynųjų 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 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 (Lt)	236,57	524,71	834,10	1 711,07
Sukaupta suma, jei nebūtų atskaitymų	10 500,00	11 576,25	12 762,82	16 288,95
Sukaupta suma, esant dabartiniam atskaitymų dydžiui	10 258,43	11 014,70	11 826,72	14 128,42

#### 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
CBOE VIX FUTURE	Ateities sandoris (angl. <i>future</i> )	(51 026)	USD	VP pasirinkimo ir kainų kitimo 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 prisiimtos rizikos apimties atžvilgiu nurodyti:

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

16.2. finansuojančiojo kolektyvinio investavimo subjekto tiesioginės galimos rizikos apimties ir galimos didžiausios finansuojamojo kolektyvinio investavimo subjekto pagal sandorius dėl išvestinių finansinių priemonių prisiimtos rizikos apimties,

nustatytos finansuojamojo kolektyvinio investavimo subjekto steigimo dokumentuose ir proporcingos finansuojančiojo kolektyvinio investavimo subjekto investicijoms į finansuojamąjį subjektą, suma.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu fondo investicijų portfelis atitiko taisyklėse nustatytą investicijų strategiją.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu fondo investicijų portfelio vertės pokyčiams didžiausią įtaką turėjo:

1. Pasaulio centrinių bankų tęsiama žemų palūkanų politika. Pasaulio ekonomika 2012 metais augo vangiai, nedarbas išliko didelis, todėl centriniai bankai tęsė priemonių, būtinų norint palaikyti didelį likvidumą rinkose, taikymą. Tai lėmė akcijų indeksų vertės didėjimą ir turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto grąžai.
2. Žaliavų kainų mažėjimas. Metų pradžioje žaliavų kainos kilo dėl optimizmo rinkose, o naftos kaina – ir dėl konflikto tikimybės Artimuosiuose Rytuose. Tačiau padidėjęs neaiškumas dėl pasaulio ekonomikos vystymosi didžiausią neigiamą įtaką darė žaliavoms, todėl jų kainos nukrito.

## 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 gryniosios investicijų grąžos, metinių apskaitos vieneto vertės pokyčių ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčių vidurkis).

(Žr. 23.3. punktas, 18 Pastaba)

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 - grynųjų aktyvų ataskaitą, investicinės bendrovės atveju – balansą;

### GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA (LT)

2012 m. gruodžio 31 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2012 12 31	2011 12 31
<b>A.</b>	<b>TURTAS</b>		<b>108 001 104</b>	<b>96 342 330</b>
I.	PINIGAI	5	1 030 365	745 491
II.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		-	-
III.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		-	-
III.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
<b>IV.</b>	<b>PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI</b>	<b>4, 5, 6</b>	<b>106 970 717</b>	<b>95 596 340</b>
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		106 970 717	95 596 340
<b>V.</b>	<b>GAUTINOS SUMOS</b>	<b>5</b>	<b>22</b>	<b>499</b>
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
V.2.	Kitos gautinos sumos		22	499
<b>VI.</b>	<b>INVESTICINIS IR KITAS TURTAS</b>		-	-
VI.1.	Investicinis turtas		-	-
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės		-	-
VI.3.	Kitas turtas		-	-
<b>B.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>5</b>	<b>408 547</b>	<b>173 775</b>
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		114 871	114 559
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		293 676	59 216
<b>C.</b>	<b>GRYNIJŲ AKTYVAI</b>		<b>107 592 557</b>	<b>96 168 555</b>

9–24 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;

### GRYNŪJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA (LT)

2012 m. gruodžio 31 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2012 01 01- 2012 12 31	2011 01 01- 2011 12 31
<b>I.</b>	<b>GRYNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE</b>		<b>96 168 555</b>	<b>112 394 228</b>
<b>II.</b>	<b>GRYNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS</b>		<b>20 830 353</b>	<b>9 559 680</b>
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą		6 166 586	7 743 383
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		29 617	26 261
II.3.	Garantinės įmokos		-	-
II.4.	Palūkanų pajamos		3 046	22 183
II.5.	Dividendai		334 901	35 863
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		13 662 435	934 602
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		71 905	314 913
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių pelnas		-	-
II.9.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas		561 863	482 475
	PADIDĖJO IŠ VISO:		20 830 353	9 559 680
<b>III.</b>	<b>GRYNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS</b>		<b>9 406 351</b>	<b>25 785 353</b>
III.1.	Išmokos fondo dalyviams		7 068 931	9 245 421
III.2.	Išmokos kitiems fondams		93 541	32 900
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		769 190	14 919 299
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		88 751	209 149
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		-	-
III.6.	Valdymo sąnaudos:		1 385 938	1 378 584
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	13	1 317 290	1 298 470
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui	13	52 588	51 658
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	9	4 675	17 217
III.6.4.	Audito sąnaudos		10 164	9 724
III.6.5.	Kitos sąnaudos		1 221	1 515
III.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
III.9.	Pelno paskirstymas		-	-
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		9 406 351	25 785 353
<b>IV.</b>	<b>GRYNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE</b>		<b>107 592 557</b>	<b>96 168 555</b>

9-24 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.



## AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### Bendroji dalis

Investicinis fondas *SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 100* (toliau – Fondas) buvo įsteigtas 2006 m. vasario 9 d. Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijai pritarus Fondo taisyklėms ir prospektams. 2011 m. birželio 3 d. pakeistas fondo pavadinimas iš *SEB akcijų fondų fondas į SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 100*.

Fondo vienetai pradėti platinti nuo 2006 m. vasario 20 d.

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

Investicinį *SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 100* 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. 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-01112 Vilnius, veikianti pagal 2005 m. gruodžio 20 d. Lietuvos auditorių rūmų pažymėjimą Nr.001273.

Bendrovė, vadovaudamasi savo valdybos 2009 m. rugsėjo 8 d. priimtu sprendimu ir 2009 m. rugsėjo 24 d. LR Vertybinių popierių komisijos suteiktu leidimu prijungė NVS akcijų fondą prie SEB aktyviai valdomo fondų portfelio 100 (tuo metu SEB akcijų fondų fondo). NVS akcijų fondo turtas Fondui buvo perduotas 2009 m. gruodžio 3 d.

Bendra perduoto turto vertė 23 003 531 litų, iš jų 20 426 611 litų vertės vertybiniai popieriai, likusi suma - 2 576 920 litų - pinigai banko sąskaitoje. Perduotas turtas grynųjų aktyvų atskaitoje buvo apskaitytas dalyvių įmokų eilutėje kaip iš kitų fondų pervestos sumos.

### 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 laikydama nustatytą 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.

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 perleidimo) diena.

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

Avanso sumokėjimas traukiamas į apskaitą gautinų sumų sąskaitoje. Šio straipsnio padidėjusi ar sumažėjusi vertės dalis traukiama į apskaitą, jei atsiskaitoma užsienio valiuta dėl oficialaus 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 valiuta 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 neprekiaujamo 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.

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

#### **(d) Pinigų ekvivalentai**

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

#### **(e) Finansinis turtas**

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

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

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

#### **(f) Finansiniai įsipareigojimai**

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

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

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

#### **(g) Išvestinės finansinės priemonės**

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

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

## Kita informacija

Informacija apie investavimo, finansinės rizikos valdymo politiką ir atskaitymų valdymo įmonei ir depozitoriumui taisyklės pateikiamos <http://www.seb.lt/pow/wcp/seblt.asp> → Fondai → Investiciniai fondai → SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 100 → Informacija apie fondą → Fondo taisyklės (PDF).

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

Reikšmingų finansinių ataskaitų sumų nebuvo.

### 2 Pastaba. Gryųjų 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 (2012 01 02)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2012 12 31)	Prieš metus (2011 12 31)	Prieš dvejus metus (2010 12 31)
Gryųjų aktyvų vertė (GAV), Lt	96 253 212	107 592 557	96 168 555	112 394 228
Investicinio vieneto (akcijos) vertė, Lt	0,8271	0,9328	0,8260	0,9491
Investicinių vienetų (akcijų), esančių apyvartoje, skaičius	116 373 002	115 339 539	116 432 189	118 419 604

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

2012 m. gruodžio 31 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	6 820 293	6 196 203
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	7 912 944	7 162 472
Skirtumas	(1 092 651)	(966 269)

2011 m. gruodžio 31 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	8 795 511	7 769 644
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	10 782 925	9 278 321
Skirtumas	(1 987 414)	(1 508 677)

### 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
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	95 596 340	29 377 333	(30 907 648)	103 016 827	(90 112 135)	106 970 717
<b>Iš viso:</b>	<b>95 596 340</b>	<b>29 377 333</b>	<b>(30 907 648)</b>	<b>103 016 827</b>	<b>(90 112 135)</b>	<b>106 970 717</b>

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

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	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Balsų dalis emitente, %	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
<b>1</b>	<b>Akcijos</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar į atitinkantį prekybos sąrašą	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Iš viso:</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar į atitinkantį prekybos sąrašą	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Iš viso:</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3	Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	Amtel Vredestein	NL	US03235R1014	USD	587 970	-	20 301	-	-	SEB-IV-valdybos sprendimas-2008.10.31-Nr-18	-	-	-	-
	<b>Iš viso:</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.4	Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Iš viso:</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Iš viso Akcijos:</b>	-	-	-	<b>587 970</b>	-	<b>20 301</b>	-	-	-	-	-	-	-
<b>2</b>	<b>Obligacijos</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar į atitinkantį prekybos sąrašą	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Iš viso:</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar į atitinkantį prekybos sąrašą	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Iš viso:</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	Slovakijos Respublika	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Iš viso:</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Iš viso:</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Iš viso Obligacijos:</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>3</b>	<b>KIS</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1	Kolektyvinių investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinių investavimo subjektų 61 str. 1d reikalavimus, vienetai (akcijos)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	JOHCM European Select Val Inst EUR	IE	IE0032904330	EUR	1 341 147	J-O-Hambro-Capital-Management-Limited	-	8 749 843	10 099 584	IS-Bloomberg	KIS-3	-	-	9,39

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	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Balsų dalis emitente, %	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
-	SEB Sicav 1-SEB Eastern Europe ex Russia	LU	LU0070133888	EUR	1 056 963	SEB-Asset-Management-S-A-	-	8 537 008	10 393 728	IS-Bloomberg	KIS-3	-	-	9,66
-	Comgest Growth AS X JPN-USD	IE	IE00B16C1G93	USD	168 948	Comgest-Asset-Management-International	-	5 954 324	5 754 430	IS-Bloomberg	KIS-3	-	-	5,35
-	BGF-Latin American Fund-USD	LU	LU0252970081	USD	22 043	Black-Rock-Luxembourg	-	5 317 676	4 906 974	IS-Bloomberg	KIS-3	-	-	4,56
-	CRM US Equity Opportunities-S	IE	IE00B43N7R95	USD	272 502	Cramer-Rosenthal-McGlynn-LLC-("CRM")	-	8 203 423	8 464 871	IS-Bloomberg	KIS-3	-	-	7,87
-	SEB Fund 2-SEB Russia Fund	LU	LU0273119544	EUR	202 523	SEB-Asset-Management-S-A-	-	4 416 384	6 757 073	IS-Bloomberg	KIS-3	-	-	6,28
-	FAST JAPAN FUND -Y	LU	LU0348530451	JPY	25 643	FIL-Fund-Management-Limited	-	5 558 137	5 617 331	IS-Bloomberg	KIS-3	-	-	5,22
-	T ROWE PRICE-ASIAN EX JAPAN JPN-I	LU	LU0266341725	USD	156 259	T--Rowe-Price-Global-Inv--Services-Ltd	-	6 010 059	6 947 036	IS-Bloomberg	KIS-3	-	-	6,46
-	Investec GS Asian Equity-A A	LU	LU0345775950	USD	135 748	Investec-Asset-Management-Guernsey-L	-	6 502 156	7 227 323	IS-Bloomberg	KIS-3	-	-	6,72
-	Vontobel Fund-Belvista Commodity I	LU	LU0415415800	USD	5 660	Vontobel-Management-SA/Luxembourg	-	1 895 240	1 791 973	IS-Bloomberg	KIS-5	-	-	1,67
-	DB X-Trackers MSCI USA TRN	LU	LU0274210672	USD	110 205	DB-Platinum-Advisors	-	8 674 763	9 790 451	IS-Bloomberg	KIS-3	-	-	9,10
-	OYSTER European Opportunities I	LU	LU0507009925	EUR	1 720	Oyster-Asset-Management-S-A-	-	6 798 218	7 430 260	IS-Bloomberg	KIS-3	-	-	6,91
-	East Capital Russian Fund	SE	SE0000777708	SEK	6 855	East-Capital-Asset-Management-AB/Sweden	-	1 982 614	3 232 153	IS-Bloomberg	KIS-3	-	-	3,00
-	William Blair US All Cap Growth D	LU	LU0534978027	USD	22 819	William-Blair-&-Company-L-L-C-	-	7 117 466	7 865 474	IS-Bloomberg	KIS-3	-	-	7,31
-	East Capital Balkan Fund	SE	SE0001244328	SEK	1 229 210	East-Capital-Asset-Management-AB/Swe	-	5 667 998	5 424 047	IS-Bloomberg	KIS-3	-	-	5,04
	<b>Iš viso:</b>	-	-	-	4 758 245	-	-	91 385 309	101 702 708	-	-	-	-	94,53
3.2	Kitų kolektyvinių investavimo subjektų vienetai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	EEREIF	EE	EE3500096500	EUR	30 720	AS-Gild-Property-Asset-Mamangement	-	770 601	546 817	UAB-"SEB-Investicijų valdymas"--Valdybos-nutarimas-Nr-15-2012-11-19	KIS-5	-	-	0,51
-	SEB Fund 2- KEY SELECT-IC EUR	LU	LU0273118736	EUR	138 033	Key-Asset-Management-(UK)-Limited	-	4 661 280	4 721 192	IS-Bloomberg	KIS-5	-	-	4,39
	<b>Iš viso:</b>	-	-	-	168 753	-	-	5 431 881	5 268 009	-	-	-	-	4,90
	<b>Iš viso KIS:</b>	-	-	-	<b>4 926 998</b>	-	-	<b>96 817 190</b>	<b>106 970 717</b>	-	-	-	-	<b>99,42</b>
<b>4</b>	<b>Pinigų rinkos priemonės</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1	Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Iš viso:</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2	Kitos pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Iš viso:</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Iš viso Pinigų rinkos priemonės:</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Koda s	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	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Balsų dalis emitente, %	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
5	<b>Indėliai kredito įstaigose</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Iš viso:</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Iš viso Indėliai kredito įstaigose:</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	<b>Išvestinės investicinės priemonės</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.1	Išvestinės investicinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Iš viso:</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.2	Kitos išvestinės investicinės priemonės	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Iš viso:</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Iš viso Išvestinės investicinės priemonės:</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	<b>Pinigai</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	AB SEB bankas	LT	-	EUR	-	-	-	-	940 746	-	-	-	-	0,87
-	AB SEB bankas	LT	-	USD	-	-	-	-	63	-	-	-	-	0,00
-	AB SEB bankas	LT	-	LTL	-	-	-	-	67 055	-	-	-	-	0,06
-	SEB LONDON	GB	-	USD	-	-	-	-	166	-	-	-	-	0,00
-	SEB LONDON	GB	-	JPY	-	-	-	-	22	-	-	-	-	0,00
-	SEB Liuksemburgas	LU	-	EUR	-	-	-	-	22 313	-	-	-	-	0,02
	<b>Iš viso:</b>	-	-	-	-	-	-	-	1 030 365	-	-	-	-	0,96
	<b>Iš viso Pinigai:</b>	-	-	-	-	-	-	-	<b>1 030 365</b>	-	-	-	-	<b>0,96</b>
8	<b>Kitos priemonės, nenumatytos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	Gautinos sumos	-	-	-	-	-	-	-	22	-	-	-	-	0,00
-	Mokėtinos sumos	-	-	-	-	-	-	-	(408 547)	-	-	-	-	(0,38)
	<b>Iš viso:</b>	-	-	-	-	-	-	-	<b>(408 525)</b>	-	-	-	-	<b>(0,38)</b>
	<b>Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.:</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	<b>IŠ VISO:</b>	-	-	-	-	-	-	<b>96 817 191</b>	<b>107 592 557</b>	-	-	-	-	<b>100,00</b>

2011 m. gruodžio 31 d.

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, (vnt)	Bendra nominalioji vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Balsų dalis emitente (%)	Dalis GA (%)
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą									
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Cardinal Resources PLC	GB	GB00B03XK508	1 500 000	1 239 300	-	-	SEB IV valdybos sprendimas	n/d	-
Amtel Vredestein	NL	US03235R1014	587 970	20 301	-	-	SEB IV valdybos sprendimas	n/d	-
Iš viso:			2 087 970	1 259 601	-	-			-
Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai									
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:	-	-	2 087 970	1 259 601	-	-	-	-	-

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis (vnt)	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Dalis GA (%)
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)									
TT European Equity A	IE	IE0030893295	95 840	TT International	3 965 895	3 745 626	IS Bloomberg	KIS 3	3,89
Comgest Growth AS X JPN-USD	IE	IE00B16C1G93	167 632	Comgest Asset Management International	6 211 542	5 324 975	IS Bloomberg	KIS 3	5,54
Odey Allegra European Fund	IE	IE00B04YBL58	7 338	Odey Asset Management LLP	3 441 163	3 431 900	IS Bloomberg	KIS 3	3,57
GLG European Equity S	IE	IE00B29Z0J87	16 198	GLG Partners Asset management Ltd.	4 267 316	3 855 125	IS Bloomberg	KIS 3	4,01
JOHCM European Select Val Inst EUR	IE	IE0032904330	614 293	J O Hambro Capital Management Limited	3 856 032	3 860 276	IS Bloomberg	KIS 3	4,01



KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis (vnt)	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Dalis GA (%)
SEB Sicav 1-SEB Eastern Europe ex Russia	LU	LU0070133888	1 173 517	SEB Asset Management S.A.	9 832 440	9 151 662	E. pašto pranešimas	KIS 3	9,52
SEB Fund 2-SEB Russia Fund	LU	LU0273119544	192 235	SEB Asset Management S.A.	5 821 342	5 840 446	E. pašto pranešimas	KIS 3	6,07
FAST JAPAN FUND -Y	LU	LU0348530451	23 821	FIL Fund Management Limited	6 243 976	4 922 271	IS Bloomberg	KIS 3	5,12
T ROWE PRICE-ASIAN EX JAPAN JPN-I	LU	LU0266341725	143 573	T. Rowe Price Global Inv. Services Ltd	5 672 475	5 331 073	IS Bloomberg	KIS 3	5,54
Investec GS Asian Equity-A A	LU	LU0345775950	143 914	Investec Asset Management Guernsey L	7 176 320	6 407 871	IS Bloomberg	KIS 3	6,66
BGF-Latin American Fund-\$D2	LU	LU0252970081	19 847	Black Rock Luxembourg	4 893 026	4 253 801	IS Bloomberg	KIS 3	4,42
CRM US Equity Opportunities-S	IE	IE00B43N7R95	273 602	Cramer Rosenthal McGlynn LLC ("CRM")	8 668 427	7 449 602	IS Bloomberg	KIS 3	7,75
DB X-Trackers MSCI USA TRN	LU	LU0274210672	116 326	DB Platinum Advisors	9 553 387	9 458 458	IS Bloomberg	KIS 3	9,84
East Capital Russian Fund	SE	SE0000777708	6 847	East Capital Asset Management AB/Sweden	2 917 762	2 885 785	IS Bloomberg	KIS 3	3,00
William Blair US All Cap Growth D	LU	LU0534978027	22 955	William Blair & Company L.L.C.	7 472 132	7 207 169	IS Bloomberg	KIS 3	7,49
Vontobel Fund-Belvista Commodity I	LU	LU0415415800	8 940	Vontobel Management SA/Luxembourg	3 203 035	2 934 371	IS Bloomberg	KIS 5	3,05
East Capital Balkan Fund	SE	SE0001244328	1 128 834	East Capital Asset Management AB/Swe	5 377 570	3 895 424	IS Bloomberg	KIS 3	4,05
Iš viso:			4 155 711		98 573 839	89 955 836			93,54
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
EEREIF	EE	EE3500096500	30 720	AS Gild Property Asset Mamangement	1 409 369	957 272	www.gildbankers.com	KIS 5	1,00
KEY HEDGE Fund INC-B EUR	BM	VGG5250A1553	11 324	Key Capital Management Inc	4 872 716	4 683 231	IS Bloomberg www.keyhedge.com	KIS 5	4,87
Iš viso:			42 043		6 282 086	5 640 504			5,87
Iš viso KIS vienetų (akcijų):			4 197 754		104 855 925	95 596 340			99,40

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis GA (%)
Pinigai				
AB SEB bankas	EUR	3 045	0,57	0,00

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis GA (%)
AB SEB bankas	USD	76	0,11	0,00
AB SEB bankas	LTL	742 344	0,81	0,77
SEB London Futures	JPY	25		0,00
Iš viso pinigų:		745 491		0,78

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA (%)
Gautinos sumos	-	499	-	-
Mokėtinios sumos	-	(173 775)	-	(0,18)
Iš viso:	-	(173 276)	-	(0,18)

\* Nurodyti KIS tipą:

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

KIS 2 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatytas mišrus (subbalansuotas) 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 2012 12 31		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2011 12 30	
	Rinkos vertė, Lt	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Lt	Dalis aktyvuose, %
<b>Pagal investavimo objektus</b>				
Akcijos	99 910 736	92,86%	87 021 464	90,49%
Obligacijos	-	0,00%	-	0,00%
Žaliavos	1 791 973	1,67%	2 934 371	3,05%
Kitos alternatyvios investicijos	5 268 009	4,90%	5 640 504	5,87%
Išvestinės priemonės	-	0,00%	-	0,00%
Pinigių rinkos priemonės	621 839	0,58%	572 216	0,60%
<b>Iš viso:</b>	<b>107 592 557</b>	<b>100,00%</b>	<b>96 168 555</b>	<b>100,00%</b>
<b>Pagal regionus</b>				
Akcijos				
Šiaurės Amerika	26 120 797	24,28%	24 115 230	25,08%
Azija be Japonijos	19 928 789	18,52%	17 063 919	17,74%
Vakarų Europa	17 529 843	16,29%	14 892 927	15,49%
Vidurio ir Rytų Europa	15 817 775	14,70%	13 047 086	13,57%
NVS	9 989 226	9,28%	8 726 231	9,07%
Japonija	5 617 331	5,22%	4 922 271	5,12%
Besivystančios rinkos	4 906 975	4,56%	4 253 801	4,42%
<b>Iš viso:</b>	<b>99 910 736</b>	<b>92,86%</b>	<b>87 021 464</b>	<b>90,49%</b>

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

Investicijų, kurios apskaitoje nebuvo įvertintos tikrąja verte, nebuvo.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu fondas sudarė ateities akcijų svyravimo indekso sandorius (*VIX index futures*). Buvo sudaromi ateities sandoriai, kurių kaina priklauso nuo VIX indekso, kurio vertę lemia investuotojų nuomonė apie JAV akcijų indekso S&P 500 svyravimus artimiausią mėnesį. VIX indekso vertė paprastai kyla arba beveik nekinta, jei S&P 500 indekso vertė krenta; jei S&P 500 indekso vertė kyla, VIX indekso vertė paprastai krenta. Sudarant ateities akcijų svyravimo indekso sandorius, apsidraudžiama nuo galimo akcijų indekso kritimo rizikos. Tokių išvestinių finansinių priemonių rizika yra nustatoma atsižvelgiant į jų nominaliąją vertę. Ši rizika yra ribojama stebint, kad bendra fondo investicijų į pasaulio akcijų rinkas suma neviršytų ribų, nustatytų fondo taisyklėse.

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

2012 m. gruodžio 31 d. ir 2011 m. gruodžio 31 d. galiojantys ateities sandoriai:

Galiojančių sandorių nėra.

**9 Pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos.**

**2012 m. gruodžio 31 d.**

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai Lt	Ar susijęs su valdymo įmone
AB SEB bankas	-	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken AB	345	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken S.A.	1 084	Taip
HSBC Trinkaus	3 246	Ne
<b>Iš viso:</b>	<b>4 675</b>	

2011 m. gruodžio 31 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai Lt	Ar susijęs su valdymo įmone
<i>Skandinaviska Enskilda Banken AB</i>	2 524	Taip
<i>DB Platinum Advisors</i>	4 072	Ne
<i>HSBC Trinkaus</i>	1 0621	Ne
<b>Iš viso:</b>	<b>17 217</b>	

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

Fondas dividendų nemoka.

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

2012 m. gruodžio 31 d. ir 2011 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	2012 12 31	2011 12 31	Likutis 2012 12 31
<i>AB SEB bankas</i>			
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba
Depozitoriumo mokesčiai	52 588	51 658	13 206
<i>UAB SEB Investicijų valdymas</i>			
Atskaitymai nuo įmokų	10 389	14 676	519
Atskaitymai nuo turto vertės	1 306 901	1 283 794	101 146
<i>Skandinaviska Enskilda Banken AB</i>			
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba	Žr. 9 pastaba	-
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	273 784	246 925	-
Investicijos į SEB grupės valdomus fondus	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba	Žr. 5 pastaba

**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 100* lyginamojo indekso sudėtis**

24,5 proc.	indeksas <i>MSCI USA, NR*</i> (apskaičiuotas litais)
18 proc.	indeksas <i>MSCI AC Asia ex Japan, NR*</i> (apskaičiuotas litais)
15,5 proc.	indeksas <i>MSCI Europe, NR*</i> (apskaičiuotas litais)
13,5 proc.	indeksas <i>MSCI Converging Europe 10/40 Custom, NR*</i> (apskaičiuotas litais)
9 proc.	indeksas <i>MSCI Russia 10/40, NR*</i> (apskaičiuotas litais)
5 proc.	indeksas <i>MSCI Japan, NR*</i> (apskaičiuotas litais)
4,5 proc.	indeksas <i>MSCI Latin America 10/40, NR*</i> (apskaičiuotas litais)
5 proc.	indeksas <i>Dow Jones UBS Commodity Index, TR*</i> (apskaičiuotas litais)
5 proc.	indeksas <i>HFRX Global Hedge Fund Index*</i> (apskaičiuotas litais)

Lyginamasis indeksas taikomas nuo 2011 m. sausio 3 d.

\* Lyginamųjų indeksų sudėtinių dalių aprašymas

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

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

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

*MSCI Converging Europe 10/40 Custom, NR* (apskaičiuotas 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* (apskaičiuotas litais) – Rusijos akcijų rinkų indeksas.

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

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

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

*HFRX Global Hedge Fund* (apskaičiuotas 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.

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

	Per paskutinius 3 metus	Per paskutinius 5 metus	Per paskutinius 10 metų	Nuo veiklos pradžios
Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis*	5,53%	(3,84)%	-	(1,01)%
Vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokytis*	8,64%	-	-	3,44%
Vidutinė bendroji investicijų grąža*	6,90%	(2,59)%	-	0,30%
Vidutinė grynoji investicijų grąža*	5,59%	(3,79)%	-	(0,94)%
Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis*	13,27%	18,68%	-	17,15%

\*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*	12,93%	(12,97)%	19,59%	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis*	15,22%	(9,74)%	23,29%	-
Metinė bendroji investicijų grąža*	14,41%	(11,85)%	21,14%	-
Metinė grynoji investicijų grąža*	13,00%	(12,94)%	19,65%	-
Investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis*	9,50%	15,69%	13,85%	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis*	11,14%	18,48%	13,38%	-
Investicinio vieneto (akcijos) vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas*	98,34%	99,10%	98,82%	-
Indekso sekimo paklaida*	2,26%	2,42%	1,93%	-
Alfa rodiklis*	(0,53)%	(4,69)%	(0,98)%	-
Beta rodiklis*	0,89	0,89	0,90	-

\*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 grynujų 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.**

2012 m. gruodžio 31 d.

Atskaitymai	Atskaitymo dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Lt)	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynyjų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą				
nekintamas dydis	1,25 proc.	1,25 proc.	1 306 901	1,24%
sėkmės mokestis	-	-		-
Depozitoriumui	ne daugiau kaip 0,10 proc. nuo vidutinės Fondo GA vertės	0,05 proc.	52 588	0,05%
Už sandorių sudarymą	ne didesnis kaip 0,50 proc. nuo sudarytų sandorių vertės	-	4 675	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*				2,39 %
Visų išlaidų suma			1 374 328	1,31%
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)*			44,86	-

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma – 10 389 Lt.

2011 m. gruodžio 31 d.

Atskaitymai	Atskaitymo dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Lt)	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynyjų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą				
nekintamas dydis	1,25 proc.	1,25 proc.	1 283 794	1,24%
sėkmės mokestis	-	-		-
Depozitoriumui	ne daugiau kaip 0,10 proc. nuo vidutinės Fondo GA vertės	0,05 proc.	51 658	0,05%
Už sandorių sudarymą	ne didesnis kaip 0,50 proc. nuo sudarytų sandorių vertės		17 217	0,02%
Už auditą	pagal faktą, bet ne daugiau kaip 2 proc. nuo vidutinės metinės GA vertės		9 724	0,01%
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)	-	-	-	-
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma				-
BIK % nuo GAV*				2,38 %
Visų išlaidų suma			1 362 393	1,32%
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)*			111,91	-

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma – 14 676 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	2012 m.	2011 m.*
<b>I.</b>	<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		
I.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos	31 934 232	71 987 020
I.1.1.	Gauti pinigai už parduotą finansinį ir investicinį turtą	31 033 945	71 405 715
I.1.2.	Gautos palūkanos	3 523	22 059
I.1.3.	Gauti dividendai	304 475	76 771
I.1.4.	Kitos įmokos	592 289	482 475
I.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos	30 899 963	62 677 217
I.2.1.	Pinigų išmokos už finansinio ir investicinio turto įsigijimą ir įvykdyti įsipareigojimai	29 515 938	61 273 615
I.2.2.	Su valdymu susijusios išmokos	1 379 246	1 386 509
I.2.3.	Kitos išmokos	4 779	17 093
	<u>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai (I.1. – I.2.)</u>	<u>1 034 269</u>	<u>9 309 803</u>
<b>II.</b>	<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>		
II.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos Investicinių vienetų pardavimas	6 196 203	7 769 644
II.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos Investicinių vienetų išpirkimas	(6 928 542)	(9 264 546)
II.3.	Dividendų išmokėjimas	-	-
II.4.	Paskolų gavimas	-	-
II.5.	Paskolų grąžinimas	-	(7 225 988)
II.6.	Sumokėtos palūkanos	(211)	(1 477)
II.7.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais (+ arba -)	-	-
II.8.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas	(18 125)	27 310
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>(750 675)</u>	<u>(8 695 057)</u>
<b>III.</b>	<b>Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui (+ arba -)</b>	1 279	78 088
<b>IV.</b>	<b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas) (+ arba -)</b>	<b>283 594</b>	<b>614 746</b>
<b>V.</b>	<b>Pinigų laikotarpio pradžioje</b>	<b>745 491</b>	<b>52 657</b>
<b>VI.</b>	<b>Pinigų laikotarpio pabaigoje</b>	<b>1 030 364</b>	<b>745 491</b>

\*2011 m. pinigų srautai perskaičiuoti pagal tiesioginį pinigų srautų sudarymo būdą.

## 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, 4 - 21 puslapiuose pateiktą, UAB „SEB Investicijų valdymas“ (toliau – Bendrovė) valdomo fondo „SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 100“ (toliau – Fondas) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2012 m. gruodžio 31 d. balansas ir susijusi tuomet pasibaigusiu 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 nuomone. 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 2012 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį bei tuomet pasibaigusiu metų jo grynujų aktyvų pokyčių rezultatus 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  
2013 m. balandžio 17 d.

UAB „PricewaterhouseCoopers“, J. Jasinskio g. 16B, LT-01112 Vilnius, Lietuva  
Tel. +370 (5) 239 2300, faks. +370 (5) 239 2301, el. p. vilnius@lt.pwc.com, www.pwc.com/lt

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

I.	Pajamos iš investicinės veiklos	
<b>1.</b>	<b>Palūkanų pajamos</b>	<b>337 946</b>
<b>2.</b>	<b>Realizuotas pelnas iš investicijų j:</b>	<b>562 615</b>
2.1.	nuosavybės vertybinius popierius	-
2.2.	vyriausybės skolos vertybinius popierius	-
2.3.	įmonių skolos vertybinius popierius	-
2.4.	finansines priemones	-
2.5.	išvestines finansines priemones	(138 606)
2.6.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetus	127 159
2.7.	kita	574 062
<b>3.</b>	<b>Nerealizuotas (nuostolis) / pelnas iš:</b>	<b>12 905 972</b>
3.1.	nuosavybės vertybinių popierių	-
3.2.	vyriausybės skolos vertybinių popierių	-
3.3.	įmonių skolos vertybinių popierių	-
3.4.	finansinių priemonių	-
3.5.	išvestinių finansinių priemonių	-
3.6.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetu	12 904 692
3.7.	Kitų	1 280
	<b>Pajamų iš viso</b>	<b>13 806 533</b>
II.	Sąnaudos	
<b>1.</b>	<b>Veiklos sąnaudos:</b>	<b>1 416 005</b>
1.1.	valdymo mokesčiai	1 317 290
1.2.	mokesčiai depozitoriumui	52 588
1.3.	mokesčiai tarpininkams	4 675
1.4.	mokesčiai už auditą	10 164
1.5.	kiti mokesčiai ir išlaidos	31 288
<b>2.</b>	<b>Kitos išlaidos</b>	<b>257</b>
	<b>Sąnaudų iš viso</b>	<b>1 416 262</b>
III.	Grynosios pajamos	12 390 271
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.

-

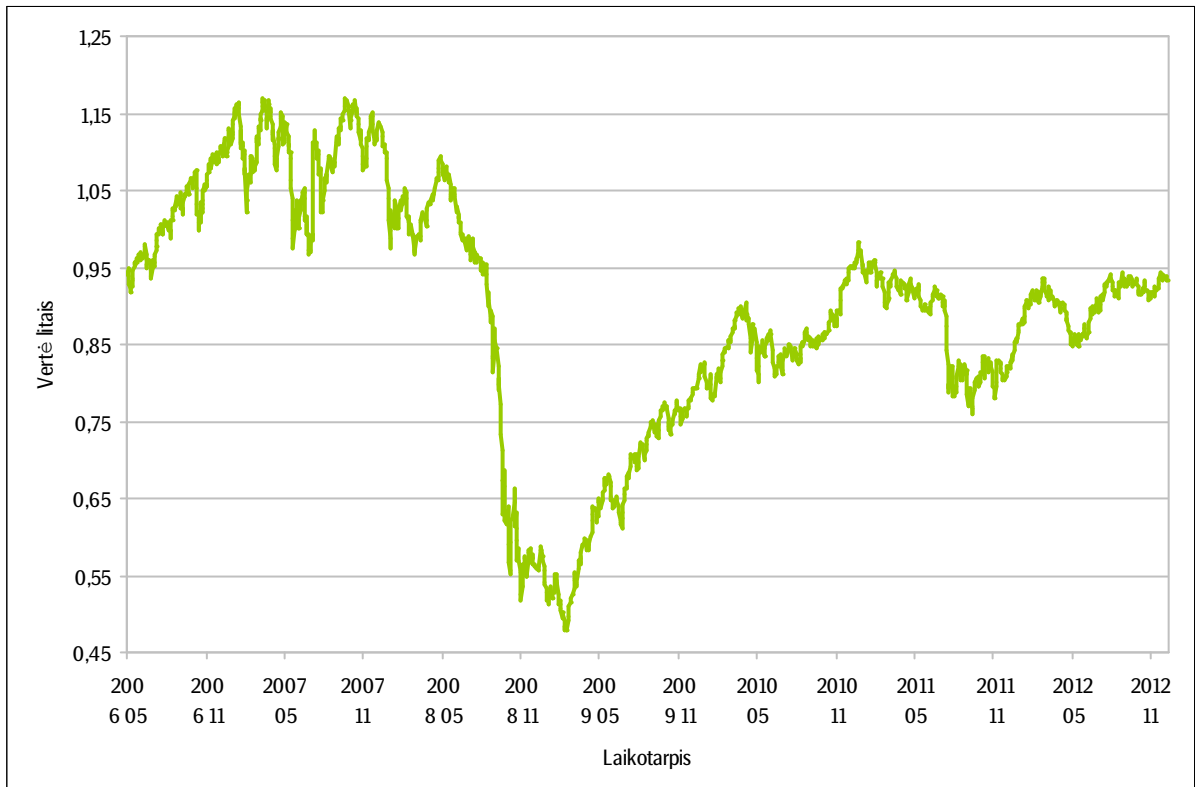
## VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

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 \_\_\_\_\_ Gediminas Milieška, 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 \_\_\_\_\_ Sonata Šablinskaitė-Braškienė, vyriausioji buhalterė,  
tel (8 5) 268 1594, faks (8 5) 268 1575, e. 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

-