



2013 metų ataskaita
SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 100

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	29
VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS.....	30
IX. KITA INFORMACIJA	30
X. ATSAKINGI ASMENYS.....	31

KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO SEB AKTYVIAI VALDOMO FONDŲ PORTFELIO 100

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 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 – 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 Pliuškys, 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	236,08	523,23	831,57	1 705,72
Sukaupta suma, jei nebūtų atskaitymų	10 500,00	11 576,25	12 762,82	16 288,95
Sukaupta suma, esant dabartiniam atskaitymų dydžiui	10 258,92	11 016,26	11 829,51	14 135,09

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).

-

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 veiksniai, per ataskaitinį laikotarpį turėjusius didžiausią įtaką investicinių priemonių portfelio struktūrai 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 mastus 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.

V. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRĄŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

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

(Žr. 23.3. punktą, 18 Pastabą)

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. punktą, 18 Pastabą)



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)

2013 m. gruodžio 31 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2013 12 31	2012 12 31
A.	TURTAS		116 893 406	108 001 104
I.	PINIGAI	5	5 189 910	1 030 365
II.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		-	-
III.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		-	-
III.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
IV.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	4, 5, 6	111 703 246	106 970 717
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.1.1.	Vyriausybių 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		111 703 246	106 970 717
V.	GAUTINOS SUMOS	5	250	22
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
V.2.	Kitos gautinos sumos		250	22
VI.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		-	-
VI.1.	Investicinis turtas		-	-
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės		-	-
VI.3.	Kitas turtas		-	-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI	5	258 725	408 547
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		147 282	114 871
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		111 443	293 676
C.	GRYNEJI AKTYVAI		116 634 681	107 592 557

9 - 27 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		107 592 557	96 168 555
II.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS		24 775 931	20 830 353
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą		8 669 592	6 166 586
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		84 028	29 617
II.3.	Garantinės įmokos		-	-
II.4.	Palūkanų pajamos		1 035	3 046
II.5.	Dividendai		285 454	334 901
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		14 782 910	13 662 435
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		333 481	71 905
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių pelnas		-	-
II.9.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas		619 431	561 863
	PADIDĖJO IŠ VISO:		24 775 931	20 830 353
III.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS		15 733 807	9 406 351
III.1.	Išmokos fondo dalyviams		10 445 358	7 068 931
III.2.	Išmokos kitiems fondams		12 047	93 541
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		3 475 036	769 190
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		298 662	88 751
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		-	-
III.6.	Valdymo sąnaudos:		1 502 704	1 385 938
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	13	1 432 624	1 317 290
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui	13	57 038	52 588
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	9	1 278	4 675
III.6.4.	Audito sąnaudos		9 377	10 164
III.6.5.	Kitos sąnaudos		2 387	1 221
III.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
III.9.	Pelno paskirstymas		-	-
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		15 733 807	9 406 351
IV.	GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		116 634 681	107 592 557

9 - 27 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-03163 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;

Apskaitos principai (tęsinys)

- 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 laikydamasi 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.

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 grynyų 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 neprekiuojamo turto ar įsipareigojimo tikroji vertė nustatoma pagal kitokius ekonominius rodiklius ar informaciją.

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

Fondo apskaitos vienetai išreiškia dalyviui priklausančią turto dalį fonde.

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

Apskaitos principai (tęsinys)

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

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>.

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

Reikšmingų pasikeitimų finansinių ataskaitų sumose nebuvo.

2 Pastaba. Grynujų 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)
Grynujų aktyvų vertė (GAV), Lt	109 469 965	116 634 681	107 592 557	96 168 555
Investicinio vieneto (akcijos) vertė, Lt	0,9481	1,0259	0,9328	0,8260
Investicinių vienetų (akcijų), esančių apyvartoje, skaičius	115 460 988	113 694 845	115 339 539	116 432 189

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)	8 819 325	8 753 620
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	10 464 019	10 457 405
Skirtumas	(1 644 694)	(1 703 785)

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)

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	106 970 717	87 425 343	(93 741 874)	102 659 200	(91 610 140)	111 703 246
Iš viso:	106 970 717	87 425 343	(93 741 874)	102 659 200	(91 610 140)	111 703 246

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	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Balsų dalis emitente, %	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelio, %
1	Akcijos													
1.1	Nuosavybes vertybiniai popieriai, įtraukti i Oficialųjį ar jį atitinkanti prekybos saraša	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2	Nuosavybes vertybiniai popieriai, įtraukti i Papildomąjį ar jį atitinkanti prekybos saraša	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3	Nuosavybes vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose													
-	Amtel Vredestein	NL	US03235R1014	USD	587.970	-	20.301	-	0,00	-	UAB "SEB Investicijų valdymas" Valdybos nutarimas Nr.15 2013.08.26	-	2,7588	-
	Iš viso:	-	-	-	587.970	-	20.301	-	0,00	-	-	-	-	-
1.4	Išleidžiami nauji nuosavybes vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso Akcijos:	-	-	-	587.970	-	20.301	-	0,00	-	-	-	-	-
2	Obligacijos													
2.1	Ne nuosavybes vertybiniai popieriai, įtraukti i Oficialųjį ar jį atitinkanti prekybos saraša	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2	Ne nuosavybes vertybiniai popieriai, įtraukti i Papildomąjį ar jį atitinkanti prekybos saraša	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3	Ne nuosavybes vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybes vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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 portfelio, %
	Iš viso Obligacijos:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	KIS													
3.1	Kolektyvinių investavimo subjektu, atitinkanciu Kolektyvinių investavimo subjektu 61 str. 1d. reikalavimus, vienetai (akcijos)													
-	M&G Global Dividend EUR C	GB	GB00B39R2T55	EUR	148 019	M&G Securities	-	9 270 768	9 937 462	-	IS Bloomberg	KIS 3	-	8,52
-	SEB Sicav 1-SEB Eastern Europe ex Russia	LU	LU0070133888	EUR	1 016 064	SEB Asset Management S A	-	8 206 664	9 910 847	-	Elektroninio pašto pranešimas-SEB.NAV.kurs er@seb.se	KIS 3	-	8,50
-	JOHCM Emerging Markets fund A	IE	IE00B4XR4N63	EUR	1 282 585	JO Hambro Capital management	-	4 661 280	4 955 502	-	IS Bloomberg	KIS 3	-	4,25
-	JOHCM Global Select B EUR	IE	IE00B3DBRM10	EUR	1 734 783	JO Hambro Capital Management Limited	-	9 218 976	10 458 293	-	IS Bloomberg	KIS 3	-	8,97
-	Lazard Emerging Markets Equity Fund Institutional	IE	IE00B77H9381	EUR	29 275	Lazard Fund Managers Ireland	-	8 977 280	9 510 820	-	Morningstar Direct	KIS 3	-	8,15
-	SEB Fund 2-SEB Russia Fund	LU	LU0273119544	EUR	185 503	SEB Asset Management S A	-	4 224 388	6 002 808	-	Elektroninio pašto pranešimas-SEB.NAV.kurs er@seb.se	KIS 3	-	5,15
-	Vontobel Fund-Belvista Commodity I	LU	LU0415415800	USD	12 345	Vontobel Management SA/Luxembourg	-	3 895 384	3 411 591	-	IS Bloomberg	KIS 5	-	2,93
-	DB X-Trackers MSCI USA Index UCITS ETF	LU	LU0274210672	USD	86 105	DB Platinum Advisors	-	6 777 737	9 899 831	-	IS Bloomberg	KIS 3	-	8,49
-	SKAGEN KON-TIKI	NO	NO0010140502	NOK	37 405	SKAGEN A/S	-	9 044 428	9 497 383	-	www.skagenfondene.no	KIS 3	-	8,14
-	SKAGEN GLOBAL FUND	NO	NO0008004009	NOK	23 870	SKAGEN A/S	-	10 047 512	10 682 614	-	www.skagenfondene.no	KIS 3	-	9,16
-	William Blair SICAV Global Leaders Fund I	LU	LU0319080601	USD	20 112	William Blair & Company L LC	-	5 234 241	5 599 802	-	IS Bloomberg	KIS 3	-	4,80
-	MFS GLOBAL CONCENTRATED FUND I	LU	LU0219424644	EUR	12 000	MFS Meridian Fund	-	6 957 426	7 407 085	-	Morningstar Direct	KIS 3	-	6,35
-	Morgan Stanley Investment Funds Global Brands Z	LU	LU0360482987	USD	62 907	Morgan Stanley Investment Management	-	6 371 154	6 643 764	-	IS Bloomberg	KIS 3	-	5,70
-	East Capital Russian Fund	SE	SE0000777708	SEK	6 326	East Capital Asset Management AB/Sweden	-	1 981 583	2 937 995	-	Morningstar Direct	KIS 3	-	2,52
-	East Capital Balkan Fund	SE	SE0001244328	SEK	956 548	East Capital Asset Management AB/Swe	-	4 410 730	4 256 329	-	IS Bloomberg	KIS 3	-	3,65

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 portfelio, %
	Iš viso:	-	-	-	5 613 846	-	-	99 279 553	111 112 123	-	-	-	-	95,26
3.2	Kitu kolektyvinių investavimo subjektų vienetai							-						
-	EEREIF	EE	EE3500096500	EUR	30 720	AS Gild Property Asset Mamangement		770 601	591 123		UAB "SEB Investicijų valdymas" Valdybos nutarimas Nr.15 2013.08.26	KIS 5		0,51
	Iš viso:	-	-	-	30 720	-	-	770 601	591 123	-	-	-	-	0,51
	Iš viso KIS:	-	-	-	5 644 566	-	-	100 050 154	111 703 246	-	-	-	-	95,77
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													
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso Indeliai kredito įstaigose:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	EUR	-	-	-	-	4 665 384	-	-	-	-	4,00
-	AB SEB bankas	LT	-	USD	-	-	-	-	4	-	-	-	-	0,00
-	AB SEB bankas	LT	-	LTL	-	-	-	-	524 343	-	-	-	-	0,45
-	SEB LONDON	GB	-	USD	-	-	-	-	160	-	-	-	-	0,00
-	SEB LONDON	GB	-	JPY	-	-	-	-	16	-	-	-	-	0,00
-	AB SEB bankas	LT	-	NOK	-	-	-	-	3	-	-	-	-	0,00
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	5 189 910	-	-	-	-	4,45
	Iš viso Pinigai:	-	-	-	-	-	-	-	5 189 910	-	-	-	-	4,45

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

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 portfelje, %
8	Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektu istatymo 57 str. 1 d.													
-	Gautinos sumos	-	-	-	-	-	-	-	250	-	-	-	-	0,00
-	Mokėtinos sumos	-	-	-	-	-	-	-	(258 725)	-	-	-	-	-0,22
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	(258 475)	-	-	-	-	-0,22
	Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektu istatymo 57 str. 1 d.:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	IŠ VISO:	-	-	-	-	-	-	100 050 154	116 634 681	-	-	-	-	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	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Balsų dalis emitente, %	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelje, %
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	Amtel Vredestein	NL	US03235R1014	USD	587 970	-	20 301	-	-	SEB-IV-valdybos-sprendimas-2008.10.31-Nr-18	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.4	Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso Akcijos:	-	-	-	587 970	-	20 301	-	-	-	-	-	-	-
2	Obligacijos													
2.1	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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, %
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	Slovakijos Respublika	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso Obligacijos:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	KIS													
3.1	Kolektyvinių investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinių investavimo subjektų 61 str 1d reikalavimus, vienetai (akcijos)													
-	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
-	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-\$D2	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-	-	7 117 466	7 865 474	IS-Bloomberg	KIS-3	-	-	7,31

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

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, %
						L-L-C-								
-	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
	Iš viso:	-	-	-	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
	Iš viso:	-	-	-	168 753	-	-	5 431 881	5 268 009	-	-	-	-	4,90
	Iš viso KIS:	-	-	-	4 926 998	-	-	96 817 190	106 970 717	-	-	-	-	99,42
4	Pinigų rinkos priemonės													
4.1	Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2	Kitos pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso Pinigų rinkos priemonės:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Indėliai kredito įstaigose													
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso Indėliai kredito įstaigose:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Išvestinės investicinės priemonės													
6.1	Išvestinės investicinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.2	Kitos išvestinės investicinės priemonės	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Iš viso Išvestinės investicinės priemonės:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Pinigai													
-	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
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	1 030 365	-	-	-	-	0,96

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

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 portfelį, %
	Iš viso Pinigai:	-	-	-	-	-	-	-	1 030 365	-	-	-	-	0,96
8	Kitos priemonės, nenumatytos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.													
-	Gautinos sumos	-	-	-	-	-	-	-	22	-	-	-	-	0,00
-	Mokėtinos sumos	-	-	-	-	-	-	-	(408 547)	-	-	-	-	(0,38)
	Iš viso:	-	-	-	-	-	-	-	(408 525)	-	-	-	-	(0,38)
	Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	IŠ VISO:	-	-	-	-	-	-	96 817 191	107 592 557	-	-	-	-	100,00

* Nurodyti KIS tipą:

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

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

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

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

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

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

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				
Išsivysčių šalių akcijos	60 628 851	51,98	49 267 971	45,79
Besivystančių šalių akcijos	23 963 704	20,55	24 835 763	23,08
Rytų ir Vidurio Europos akcijos	23 107 978	19,81	25 807 002	23,99
Išsivysčių šalių įmonių obligacijos	-	-	-	-
Išsivysčių šalių vyriausybės obligacijos	-	-	-	-
Besivystančių šalių vyriausybės obligacijos	-	-	-	-
Lietuvos obligacijos	-	-	-	-
Žaliavos	3 411 591	2,93	1 791 973	1,67
Kitos alternatyvios investicijos	591 122	0,51	5 268 009	4,90
Išvestinės priemonės	-	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	4 931 435	4,23	621 839	0,58
Iš viso:	116 634 681	100,00	107 592 557	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 išvestinės priemonės fonde nebuvo naudojamos.

9 Pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos.

2013 m. gruodžio 31 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai, Lt	Ar susijęs su valdymo įmone
AB SEB bankas	-	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken AB	-	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken S.A.	-	Taip
HSBC Trinkaus	1 278	Ne
Iš viso:	1 278	-

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
Iš viso:	4 675	

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.

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	1 007 864	-	Žr. 5 pastaba
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba	-	-	-
Depozitoriumo mokesčiai	57 038	52 588	13 206	57 038
<i>UAB SEB Investicijų valdymas</i>				
Atskaitymai nuo įmokų	15 127	10 389	519	3 011
Atskaitymai nuo turto vertės	1 417 497	1 306 901	101 146	115 042
<i>Skandinaviska Enskilda Banken AB</i>				
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba	-	-	-
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	292 768	273 784	-	-
Investicijos į SEB grupės valdomus fondus	Žr. 5 pastaba	-	-	Žr. 5 pastaba
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	22 501	-	Žr. 5 pastaba
<i>SEB Europe Eastern Bond Fund</i>				
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	-	-	-	-

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

Turto ir įsipareigojimų pokyčių, neįtrauktų į gryųjų 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

Lyginamasis indeksas taikomas nuo 2013 rugpjūčio 19 d.

45,0 proc.	indeksas <i>MSCI World Index TR Net*</i> (perskaičiuotas litais)
25,0 proc.	indeksas <i>MSCI EM TR Net*</i> (perskaičiuotas litais)
12,5 proc.	indeksas <i>MSCI Converging Europe 10/40 Custom, NR*</i> (perskaičiuotas litais)
7,5 proc.	indeksas <i>MSCI Russia 10/40, NR*</i> (perskaičiuotas litais)
5,0 proc.	indeksas <i>Dow Jones UBS Commodity Index, TR*</i> (perskaičiuotas litais)
5,0 proc.	indeksas <i>HFRX Global Hedge Fund Index*</i> (perskaičiuotas litais)

Lyginamasis indeksas taikomas nuo 2011 m. sausio 3 d. iki 2013 m. rugpjūčio 18 d.

24,5 proc.	indeksas <i>MSCI USA, NR*</i> (perskaičiuotas litais)
18,0 proc.	indeksas <i>MSCI Asia ex Japan, NR*</i> (perskaičiuotas litais)
15,5 proc.	indeksas <i>MSCI Europe, NR*</i> (perskaičiuotas litais)
13,5 proc.	indeksas <i>MSCI Converging Europe 10/40 Custom, NR*</i> (perskaičiuotas litais)
9,0 proc.	indeksas <i>MSCI Russia 10/40, NR*</i> (perskaičiuotas litais)
5,0 proc.	indeksas <i>MSCI Japan, NR*</i> (perskaičiuotas litais)
4,5 proc.	indeksas <i>MSCI Latin America 10/40, NR*</i> (perskaičiuotas litais)
5,0 proc.	indeksas <i>Dow Jones UBS Commodity Index, TR*</i> (perskaičiuotas litais)
5,0 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:

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.

Dow Jones UBS Commodity, TR (perskaičiuotas litais) – žaliavų rinkų tendencijas rodantis 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 2011 m. sausio 3 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
MSCI USA, NR MSCI Europe, NR MSCI Japan, NR	MSCI World Index TR Net	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.
MSCI AC Asia ex Japan, NR MSCI Latin America 10/40, NR	MSCI EM TR Net	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.

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*	2,63%	12,75%	-	0,33%
Vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokytis*	4,04%	14,08%	-	4,33%
Vidutinė bendroji investicijų grąža*	3,96%	14,22%	-	1,64%
Vidutinė grynoji investicijų grąža*	2,68%	12,81%	-	0,39%
Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis*	11,81%	13,72%	-	16,35%

*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 grynyųjų 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*	9,98%	12,93%	(12,97)%	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis*	8,28%	15,22%	(9,74)%	-
Metinė bendroji investicijų grąža*	11,41%	14,41%	(11,85)%	-
Metinė grynoji investicijų grąža*	10,04%	13,00%	(12,94)%	-
Investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis*	9,02%	9,50%	15,69%	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis*	10,73%	11,14%	18,48%	-
Investicinio vieneto (akcijos) vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas*	0,99	0,98	0,99	-
Indekso sekimo paklaida*	1,27%	2,26%	2,42%	-
Alfa rodiklis*	1,08%	(0,53)%	(4,69)%	-
Beta rodiklis*	1,07	0,89	0,89	-

*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.

2013 m. gruodžio 31 d.

Atskaitymai	Atskaitymo dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Lt	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą				
nekintamas dydis	1,25 proc.	1,25 proc.	1 417 497	1,24%
sėkmės mokestis	-	-	-	-
Depozitoriumui	ne daugiau kaip 0,10 proc. nuo vidutinės Fondo GA vertės	0,05 proc.	57 038	0,05%
Už sandorių sudarymą	ne didesnis kaip 0,50 proc. nuo sudarytų sandorių vertės	-	1 278	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*			2,27 %	-
Visų išlaidų suma			1 485 191	1,30%
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)*			142,18	-

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma – 15 127 Lt.

2012 m. gruodžio 31 d.

Atskaitymai	Atskaitymo dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Lt	% nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų 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	0,02%
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.

*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>I.1.</i>	<i>Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos</i>	94 906 355	31 934 232
I.1.1.	Gauti pinigai už parduotą finansinį ir investicinį turtą	94 000 687	31 033 945
I.1.2.	Gautos palūkanos	783	3 523
I.1.3.	Gauti dividendai	285 454	304 475
I.1.4.	Kitos įmokos	619 431	592 289
<i>I.2.</i>	<i>Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos</i>	88 890 597	30 899 963
I.2.1.	Pinigų išmokos už finansinio ir investicinio turto įsigijimą ir įvykdyti įsipareigojimai	87 425 343	29 515 938
I.2.2.	Su valdymu susijusios išmokos	1 463 179	1 379 246
I.2.3.	Kitos išmokos	2 075	4 779
	<u>Gryniesi pagrindinės veiklos pinigų srautai (I.1. – I.2.)</u>	<u>6 015 758</u>	<u>1 034 269</u>
II.	Finansinės veiklos pinigų srautai		
II.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos Investicinių vienetų pardavimas	8 753 620	6 196 203
II.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos Investicinių vienetų išpirkimas	(10 643 043)	(6 928 542)
II.3.	Dividendų išmokėjimas	-	-
II.4.	Paskolų gavimas	-	-
II.5.	Paskolų grąžinimas	-	-
II.6.	Sumokėtos palūkanos	(1 601)	(211)
II.7.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais (+ arba -)	-	-
II.8.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas	194 384	(18 125)
II.9.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas	-	-
II.10.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas) (+arba -)	-	-
	<u>Gryniesi finansinės veiklos pinigų srautai (II.1. – II.2. – II.3. + II.4. – II.5. – II.6. + II.7. + II.8.)</u>	<u>(1 696 640)</u>	<u>(750 675)</u>
III.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui (+ arba -)	(159 573)	1 279
IV.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas) (+ arba -)	4 319 118	283 594
V.	Pinigų laikotarpio pradžioje	1 030 365	745 491
VI.	Pinigų laikotarpio pabaigoje	5 189 910	1 030 365

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 pateiktų, UAB „SEB Investicijų valdymas“ (toliau – Bendrovė) valdomo fondo „SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 100“ (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 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 kontrolės, 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	286 489
2.	Realizuotas pelnas iš investicijų į:	1 109 944
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	
2.6.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetus	258 814
2.7.	kita	851 130
3.	Nerealizuotas (nuostolis) / pelnas iš:	10 889 495
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 vienetų	11 049 060
3.7.	Kitų	(159 565)
	Pajamų iš viso:	12 285 927
II.	Sąnaudos	
1.	Veiklos sąnaudos:	1 538 457
1.1.	valdymo mokesčiai	1 432 624
1.2.	mokesčiai depozitoriumui	57 038
1.3.	mokesčiai tarpininkams	1 278
1.4.	mokesčiai už auditą	9 378
1.5.	kiti mokesčiai ir išlaidos	38 139
2.	Kitos išlaidos	1 562
	Sąnaudų iš viso:	1 540 019
III.	Grynosios pajamos	10 745 909
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.

-

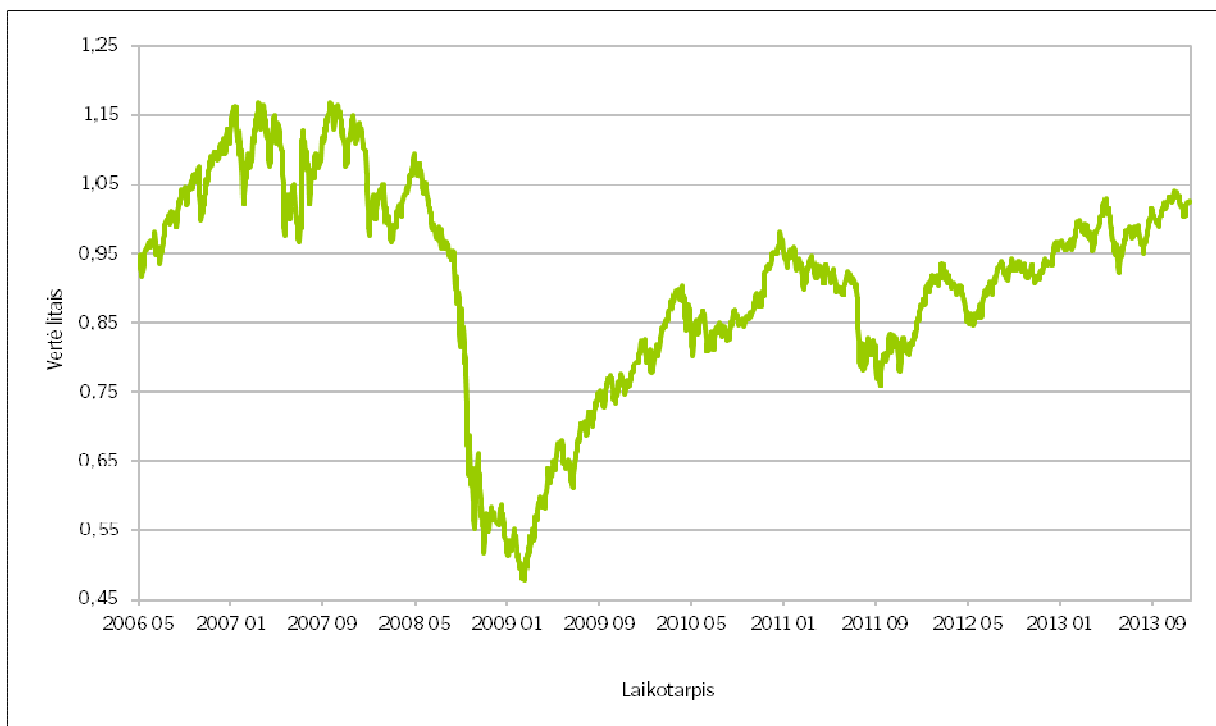
VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

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 rengę 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

-