



2013 metų sausio–birželio mėnesių ataskaita  
*SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 100*

2013 m. birželio 28 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 GRĄŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI .....	5
VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ .....	6
VII. INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMĄ .....	18
VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĒŠAS.....	18
IX. KITA INFORMACIJA .....	18
X. ATSAKINGI ASMENYS .....	19

## KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO SEB AKTYVIAI VALDOMO FONDŲ PORTFELIO 100

### 2013 METŲ SAUSIO-BIRŽELIO MĖNESIŲ ATASKAITA

#### I. BENDROJI INFORMACIJA

- 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.
- Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita – 2013 m. I pusmetis.
- Valdymo įmonės duomenys:
  - pavadinimas ir įmonės kodas – UAB *SEB investicijų valdymas*, įmonės kodas 125277981;
  - buveinė (adresas) – Olimpiečių g. 1, Vilnius, Lietuvos Respublika;
  - 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;
  - veiklos licencijos numeris – VJK – 001;
  - kolektyvinio investavimo subjekto valdytojo vardas, pavardė, pareigos (asmuo ar asmenys, priimančys investicinius sprendimus) – Ignas Pliuškyš, portfelio valdytojas.
- 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

- Nurodyti grynųjų aktyvų, investicinių vienetų (akcijų) skaičių ir vertę:  
(Žr. 23.3. punktas, 2 Pastaba)
- 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

- 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.

Atskaitymai	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Lt	Procentinė dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas steigimo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą:				
<i>nekintamas dydis</i>	1,25 proc.	1,25 proc.	691 094	0,61
<i>sėkmės mokestis</i>	-	-	-	-

Depozitoriumui	ne daugiau kaip 0,10 proc. nuo vidutinės Fondo GA vertės	0,05 proc.	27 809	0,02
Už sandorių sudarymą	ne didesnis kaip 0,50 proc. nuo sudarytų sandorių vertės		445	0,00
Už auditą	pagal faktą, bet ne daugiau kaip 2 proc. nuo vidutinės metinės GA vertės		6 225	0,01
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)	-	-	-	-
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma				
BIK % nuo GAV*				
Visų išlaidų suma			725 573	0,64
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)*				

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

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.

-

#### 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 susijusių 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 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 daugumos turto klasių kainų kritimą pusmečio pabaigoje, tačiau išsivysčiusių šalių akcijų kainų pokytis buvo teigiamas pirmą pusmetį. Tai turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto kainos kitimui.

2. Besivystančių šalių socialiniai neramumai ir nerimas dėl jų ekonomikos. Pirmą pusmetį sulaukta neramumų Egipte, Turkijoje, Brazilijoje. Be to, pasigirdusios kalbos dėl palūkanų kėlimo JAV turėjo neigiamą įtaką požiūriui į besivystančias šalis, kadangi tai darytų įtaką ir jų skolinimosi kainai. Investuotojų skeptiškas požiūris lėmė besivystančių šalių akcijų ir obligacijų kritimą. Tai turėjo neigiamą įtaką fondo vieneto vertei.

3. Žaliavų kainų mažėjimas. Kadangi bendras pasaulio ekonomikos augimo tempas vis dar buvo nedidelis, žaliavų turto klasė ir toliau buvo investuotojų nemėgiama. Nors ir laikėme tik nedidelę dalį fondo turto žaliavų turto klasėje, tai turėjo neigiamą įtaką fondo vieneto vertei.

## V. KOLEKTYVINO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRĄŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

-

## VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

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

### GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA (LT)

2013 m. birželio 30 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2013 06 30	2012 12 31
<b>A.</b>	<b>TURTAS</b>		<b>110 012 175</b>	<b>108 001 104</b>
I.	PINIGAI	5	1 431 112	1 030 365
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>108 581 024</b>	<b>106 970 717</b>
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		108 581 024	106 970 717
<b>V.</b>	<b>GAUTINOS SUMOS</b>	<b>5</b>	<b>39</b>	<b>22</b>
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
V.2.	Kitos gautinos sumos		39	22
<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>168 902</b>	<b>408 547</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		124 252	114 871
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		44 650	293 676
<b>C.</b>	<b>GRYNEJI AKTYVAI</b>		<b>109 843 273</b>	<b>107 592 557</b>

8-17 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;

### GRYNŲJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA (LT)

2013 m. birželio 30 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2013 01 01- 2013 06 30	2012 01 01- 2012 06 30
<b>I.</b>	<b>GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE</b>		<b>107 592 557</b>	<b>96 168 555</b>
<b>II.</b>	<b>GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS</b>		<b>11 246 990</b>	<b>10 327 781</b>
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą		3 587 978	3 030 706
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		77 114	15 244
II.3.	Garantinės įmokos		-	-
II.4.	Palūkanų pajamos		264	2 463
II.5.	Dividendai		155 499	334 901
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		7 101 015	6 637 147
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		35 675	33 494
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių pelnas		-	-
II.9.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas		289 445	273 826
	PADIDĖJO IŠ VISO:		11 246 990	10 327 781
<b>III.</b>	<b>GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS</b>		<b>8 996 274</b>	<b>4 336 916</b>
III.1.	Išmokos fondo dalyviams		3 618 126	3 070 159
III.2.	Išmokos kitiems fondams		11 643	86 140
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		4 566 126	464 682
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		66 870	29 917
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		-	-
III.6.	Valdymo sąnaudos:		733 509	686 018
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	13	698 396	651 347
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui	13	27 809	26 059
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	9	445	4 367
III.6.4.	Audito sąnaudos		6 225	3 965
III.6.5.	Kitos sąnaudos		634	280
III.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
III.9.	Pelno paskirstymas		-	-
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		8 996 274	4 336 916
<b>IV.</b>	<b>GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE</b>		<b>109 843 273</b>	<b>102 159 420</b>

8-17 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 neprekiuojamo turto ar įsipareigojimo tikroji vertė nustatoma pagal kitokius ekonominius rodiklius ar informaciją.

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

Fondo apskaitos vienetai išreiškia dalyviui priklausantią 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**

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

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 finansinių ataskaitų sumų 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 06 30)	Prieš metus (2012 06 30)	Prieš dvejus metus (2011 06 30)
Grynujų aktyvų vertė (GAV), Lt	109 469 965	109 843 273	102 159 420	107 279 576
Investicinio vieneto (akcijos) vertė, Lt	0,9481	0,9520	0,8785	0,9050
Investicinių vienetų (akcijų), esančių apyvartoje, skaičius	115 460 988	115 376 810	116 284 504	118 543 843

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

2013 m. birželio 30 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	3 759 590	3 665 092
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	3 722 319	3 629 769
Skirtumas	37 271	35 323

2012 m. birželio 30 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	3 415 390	3 045 950
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	3 563 075	3 156 299
Skirtumas	( 147 685)	( 110 349)

### 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	14 897 104	(15 787 404)	53 473 834	(50 973 227)	108 581 024
<b>Iš viso:</b>	<b>106 970 717</b>	<b>14 897 104</b>	<b>(15 787 404)</b>	<b>53 473 834</b>	<b>(50 973 227)</b>	<b>108 581 024</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.**

2013 m. birželio 30 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, %
1	Akcijos													
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar į atitinkantį prekybos sąrašą													
	Iš viso:													
1.2	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar į 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:				587 970		20 301		-					-
1.4	Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai													
	Iš viso:													
	Iš viso Akcijų:				587 970		20 301		-					-
2	Obligacijos													
2.1	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar į atitinkantį prekybos sąrašą													
	Iš viso:													
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar į atitinkantį prekybos sąrašą													
	Iš viso:													
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose													
	Iš viso:													
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai													
	Iš viso:													
	Iš viso Obligacijų:													
3	KIS													
3.1	Kolektyvinių investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinių investavimo subjektų 61 str. 1d. reikalavimus, vienetai (akcijos)													
	Aberdeen Global Latin America Equity A2	LU	LU0396314238	USD	408	Aberdeen Global Services S.A.		5 211 584	4 352 351	IS Bloomberg	KIS 3			3,96
	CRM US Equity Opportunities-S	IE	IE00B43N7R95	USD	237 852	Cramer Rosenthal McGlynn LLC ("CRM")		7 160 317	8 451 152	IS Bloomberg	KIS 3			7,69

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, %
	East Capital Balkan Fund	SE	SE0001244328	SEK	1 141 562	East Capital Asset Management AB/Swe		5 263 845	4 903 688	IS Bloomberg	KIS 3			4,46
	SEB Sicav 1-SEB Eastern Europe ex Russia	LU	LU0070133888	EUR	1 056 963	SEB Asset Management S.A.		8 537 008	9 518 144	IS Bloomberg	KIS 3			8,67
	FAST JAPAN FUND -Y	LU	LU0348530451	JPY	22 845	FIL Fund Management Limited		4 951 709	5 923 828	IS Bloomberg	KIS 3			5,39
	Investec GS Asian Equity-A A	LU	LU0345775950	USD	190 513	Investec Asset Management Guernsey L		9 520 778	9 656 525	IS Bloomberg	KIS 3			8,79
	JOHCM European Select Val A Shares EUR	IE	IE0032904330	EUR	1 211 078	J O Hambro Capital Management Limited		7 901 257	9 818 424	IS Bloomberg	KIS 3			8,94
	OYSTER European Opportunities I	LU	LU0507009925	EUR	1 720	Oyster Asset Management S.A.		6 798 218	7 789 579	IS Bloomberg	KIS 3			7,09
	SEB Fund 2-SEB Russia Fund	LU	LU0273119544	EUR	224 258	SEB Asset Management S.A.		5 106 944	6 531 034	IS Bloomberg	KIS 3			5,95
	East Capital Russian Fund	SE	SE0000777708	SEK	7 948	East Capital Asset Management AB/Sweden		2 489 884	3 362 142	IS Bloomberg	KIS 3			3,06
	T ROWE PRICE-ASIAN EX JAPAN JPN-I	LU	LU0266341725	USD	227 944	T. Rowe Price Global Inv. Services Ltd		9 314 651	9 693 569	IS Bloomberg	KIS 3			8,82
	Vontobel Fund-Belvista Commodity I	LU	LU0415415800	USD	11 945	Vontobel Management SA/Luxembourg		3 800 756	3 422 257	IS Bloomberg	KIS 5			3,12
	William Blair US All Cap Growth D	LU	LU0534978027	USD	22 269	William Blair & Company L.L.C.		6 945 913	8 879 347	IS Bloomberg	KIS 3			8,08
	DB X-Trackers MSCI USA Index UCITS ETF	LU	LU0274210672	USD	101 805	DB Platinum Advisors		8 013 559	10 724 964	IS Bloomberg	KIS 3			9,76
	<b>Iš viso:</b>				<b>4 459 111</b>			<b>91 016 423</b>	<b>103 027 004</b>					<b>93,79</b>
3.2	Kity kolektyvinių investavimo subjektų vienetai													
	EEREIF	EE	EE3500096500	EUR	30 720	AS Gild Property Asset Mamangement		770 601	552 588	UAB "SEB Investicijų valdymas" Valdybos nutarimas Nr.02 2013.01.28	KIS 5			0,50
	SEB Fund 2- KEY SELECT-IC EUR	LU	LU0273118736	EUR	145 492	Key Asset Management (UK) Limited		4 920 240	5 001 432	IS Bloomberg	KIS 5			4,55
	<b>Iš viso:</b>				<b>176 211</b>			<b>5 690 841</b>	<b>5 554 020</b>					<b>5,06</b>
	<b>Iš viso KIS:</b>				<b>4 635 323</b>			<b>96 707 264</b>	<b>108 581 024</b>					<b>98,85</b>
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													

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, %
	prekiaujama reguliuojamose rinkose													
	Iš viso:													
6.2	Kitos išvestinės investicines priemonės													
	Iš viso:													
	Iš viso Išvestinės investicines priemonės:													
7	Pinigai													
	AB SEB bankas	LT		USD					21					0,00
	SEB LONDON	GB		USD					169					0,00
	AB SEB bankas	LT		LTL					345 739					0,31
	SEB LONDON	GB		JPY					19					0,00
	AB SEB bankas	LT		EUR					1 085 164					0,99
	<b>Iš viso:</b>								<b>1 431 112</b>					<b>1,30</b>
	<b>Iš viso Pinigai:</b>								<b>1 431 112</b>					<b>1,30</b>
8	Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.													
	Gautinos sumos								39					0,00
	Mokėtinos sumos								( 168 902)					(0,15)
	Iš viso:								( 168 863)					
	Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.:													
<b>9</b>	<b>IŠ VISO:</b>								<b>109 843 273</b>					<b>100,00</b>

\* – nurodyti KIS tipą:

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

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 priemonės;

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

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

**6 Pastaba. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus.**

Investicijų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2013 06 30		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2012 12 31	
	Rinkos vertė, Lt	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Lt	Dalis aktyvuose, %
<b>Pagal investavimo objektus</b>				
Akcijos	99 604 746	90,68	99 910 736	92,86
Obligacijos	-	-	-	-
Žaliavos	3 422 257	3,12	1 791 973	1,67
Kitos alternatyvios investicijos	5 554 020	5,06	5 268 009	4,90
Išvestinės priemonės	-	-	-	-
Pinigių rinkos priemonės	1 262 250	1,15	621 839	0,58
<b>Iš viso:</b>	<b>109 843 273</b>	<b>100,00</b>	<b>107 592 557</b>	<b>100,00</b>
<b>Pagal regionus</b>				
Akcijos				
Šiaurės Amerika	28 055 462	25,54	26 120 797	24,28
Azija be Japonijos	19 350 094	17,62	19 928 789	18,52
Vakarų Europa	17 608 003	16,03	17 529 843	16,29
Vidurio ir Rytų Europa	14 421 832	13,13	15 817 775	14,70
NVS	9 893 176	9,01	9 989 226	9,28
Japonija	5 923 828	5,39	5 617 331	5,22
Besivystančios rinkos	4 352 351	3,96	4 906 975	4,56
<b>Iš viso:</b>	<b>99 604 746</b>	<b>90,68</b>	<b>99 910 736</b>	<b>92,86</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 išvestinių investicinių priemonių sandorių sudaryta nebuvo.

2013 m. birželio 30 d. galiojantys ateities sandoriai:

Galiojančių sandorių nėra.

**9 Pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos.**

2013 m. birželio 30 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	445	Ne
<b>Iš viso:</b>	<b>445</b>	-

2012 m. birželio 30 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai Lt	Ar susijęs su valdymo įmone
Skandinaviska Enskilda Banken AB	345	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken S.A.	937	Taip
HSBC Trinkaus	3085	Ne
<b>Iš viso</b>	<b>4 367</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.

2013 m. birželio 30 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	2013 06 30	2012 12 31	2012 06 30	Likutis 2013 06 30
<i>AB SEB bankas</i>				
<i>Pinigai laikomi banke</i>	Žr. 5 pastaba	1 007 864	-	Žr. 5 pastaba
<i>Komisinis mokestis už sandorius</i>	Žr. 9 pastaba	-	-	-
<i>Depozitoriumo mokesčiai</i>	27 809	-	26 059	-
<i>UAB SEB Investicijų valdymas</i>				
<i>Atskaitymai nuo įmokų</i>	7 302	-	3 726	995
<i>Atskaitymai nuo turto vertės</i>	691 094	-	647 621	109 280
<i>Skandinaviska Enskilda Banken AB</i>				
<i>Komisinis mokestis už sandorius</i>	Žr. 9 pastaba	-	-	-
<i>Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida</i>	149 919	-	136 092	-
<i>Investicijos į SEB grupės valdomus fondus</i>	Žr. 5 pastaba		-	Žr. 5 pastaba
<i>Pinigai laikomi banke</i>	Žr. 5 pastaba	22 501	-	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 grynųjų aktyvų skaičiavimo datos įvykę reikšmingi turto ir įsipareigojimų pokyčiai, neįtraukti į grynųjų aktyvų vertę.

Turto ir įsipareigojimų pokyčių, neįtrauktų į grynųjų aktyvų vertę, nebuvo.



**17 Pastaba. Kita reikšminga informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto ar pensijų fondo finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos subjekto turtui ar įsipareigojimams pagal 18-ąjį verslo apskaitos standartą „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir kitus verslo apskaitos standartus.**

Nebuvo.

24. Visas audito išvados tekstas.

-

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

I.	Pajamos iš investicinės veiklos	
<b>1.</b>	<b>Palūkanų pajamos</b>	<b>155.764</b>
<b>2.</b>	<b>Realizuotas pelnas iš investicijų į:</b>	<b>328.693</b>
2.1.	nuosavybės vertybinius popierius	0
2.2.	vyriausybės skolos vertybinius popierius	0
2.3.	įmonių skolos vertybinius popierius	0
2.4.	finansines priemones	0
2.5.	išvestines finansines priemones	0
2.6.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetus	34.284
2.7.	kita	294.409
<b>3.</b>	<b>Nerealizuotas (nuostolis) / pelnas iš:</b>	<b>2.471.694</b>
3.1.	nuosavybės vertybinių popierių	0
3.2.	vyriausybės skolos vertybinių popierių	0
3.3.	įmonių skolos vertybinių popierių	0
3.4.	finansinių priemonių	0
3.5.	išvestinių finansinių priemonių	0
3.6.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai	2.500.606
3.7.	Kitų	-28.912
	<b>Pajamų iš viso</b>	<b>2.956.151</b>
II.	Sąnaudos	
<b>1.</b>	<b>Veiklos sąnaudos:</b>	<b>740.386</b>
1.1.	valdymo mokesčiai	698.396
1.2.	mokesčiai depozitoriumui	27.809
1.3.	mokesčiai tarpininkams	445
1.4.	mokesčiai už auditą	6.225
1.5.	kiti mokesčiai ir išlaidos	7.511
<b>2.</b>	<b>Kitos išlaidos</b>	<b>373</b>
	<b>Sąnaudų iš viso</b>	<b>740.759</b>
III.	Grynosios pajamos	2.215.392
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.

-

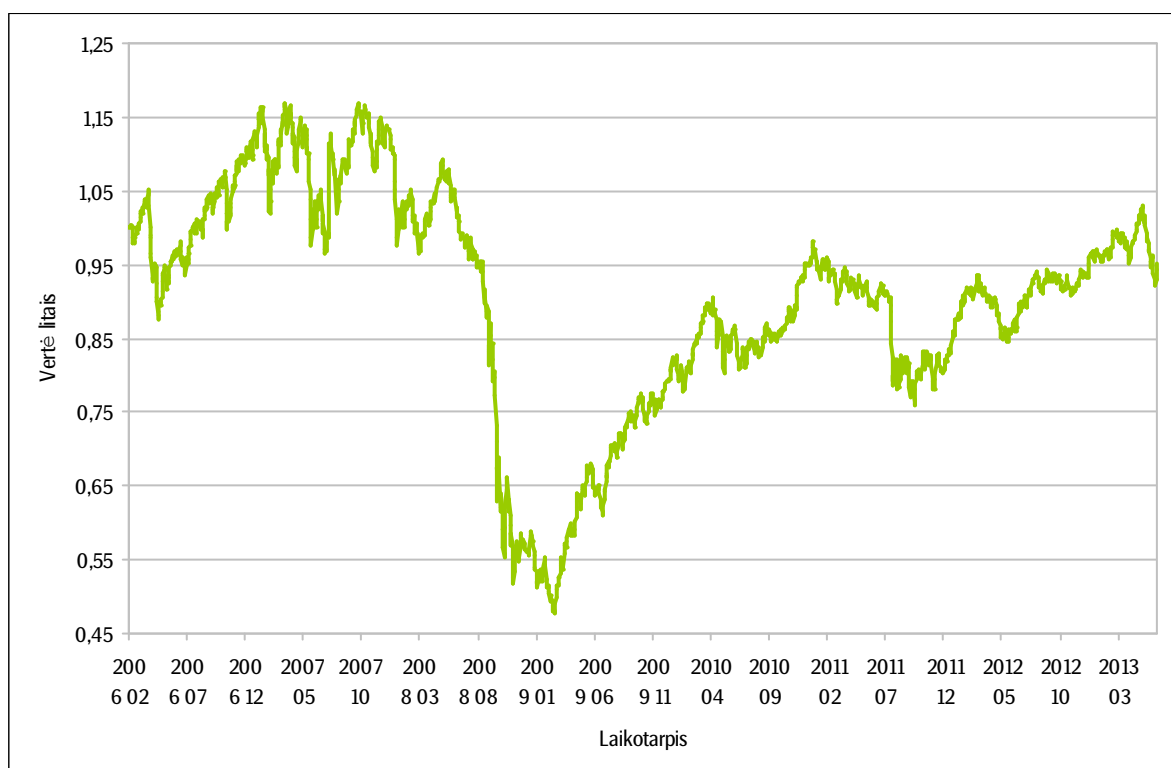
## VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

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 vėrtė 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 \_\_\_\_\_ Šarūnas Grigas, vyriausiasis buhalteris,  
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.

-