

2012 metų sausio – birželio mėnesių ataskaita

SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 60

2012 m. birželio 30 d.

S|E|B

TURINYS

I. BENDROJI INFORMACIJA	3
II. GRYNUJŲ AKTYVŲ, INVESTICINIŲ VIENETŲ AR AKCIJŲ SKAIČIUS IR VERTĖS.....	3
III. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO IŠLAIDŲ IR APYVARTUMO RODIKLIAI	3
IV. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ.	4
V. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI	5
VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ	5
VII INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMĄ	26
VIII INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS	27
IX KITA INFORMACIJA.....	27
X. ATSAKINGI ASMENYS.....	28

KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO SEB AKTYVIAI VALDOMO FONDŲ PORTFELIO 60

2012 M. SAUSIO-BIRŽELIO MĖNESIŲ ATASKAITA

I. BENDROJI INFORMACIJA

1 Kolektyvinio investavimo subjekto pavadinimas, teisinė forma, Vertybinių popierių komisijos ar Lietuvos banko pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto steigimo dokumentams data.

Investicinis fondas *SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 60* (2011 m. birželio 2 d. Vertybinių popierių komisija sprendimu Nr. 2K-111 leido pakeisti bendrovės valdomo investicinio SEB pasaulio rinkų fondų fondo pavadinimą į *SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 60*). Vertybinių popierių komisijos pritarimo investicinio fondo sudarymo dokumentams data – 2006 m. vasario 9 d..

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita — 2012 m. I pusmetis.

3. Valdymo įmonės duomenys:

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

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

3.3. telefono, fakso numeriai, elektroninio pašto adresas, interneto svetainės adresas

tel. (8 5) 268 1594

faks. (8 5) 268 1575

e. paštas info.invest@seb.lt

internetu adresas www.seb.lt;

3.4. veiklos licencijos numeris — VĮK – 001;

3.5. kolektyvinio investavimo subjekto valdytojo vardas, pavardė, pareigos (asmuo ar asmenys, priimančys investicinius sprendimus) — Ignas Pliuškys, portfelių 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, VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ

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 skaičiuojamas sąlyginis tikėtinas bendrasis išlaidų koeficientas, turi būti pateikiama papildoma informacija, nurodyta Taisyklių 49.6 papunktyje.

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>	0,75 proc.	0,75 proc.	489 642	0,38%
<i>sėkmės mokestis</i>				
Depozitoriumui	ne daugiau kaip 0,10 proc. nuo vidutinės Fondo GA vertės	0,05 proc.	32 756	0,03%

Už sandorių sudarymą	ne didesnis kaip 0,50 proc. nuo sudarytų sandorių vertės		2 559	0,00%
Už auditą	pagal faktą, bet ne daugiau kaip 2 proc. nuo vidutinės metinės GA vertės		3 965	0,00%
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)				
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma				
BIK % nuo GAV*				
Visų išlaidų suma			528 922	0,41%
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 paslėptus 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 (litalais) 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 KOLEKTYVINO 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).

(Žr. 23.3. punktas, 8 Pastaba)

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).

(Žr. 23.3. punktas, 8 Pastaba)

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. Optimizmas rinkose metų pradžioje. Po 2011 metų pabaigoje Europos centrinio banko teiktų ilgesnio, negu įprasta laikotarpio paskolų bankams, akcijų, įmonių obligacijų ir besivystančių šalių vyriausybės obligacijų rinkose kainos toliau kilo. Nepaisant pablogėjusių pasaulio ekonomikos perspektyvų ir dėl to nukritusių didelės rizikos turto klasių kainų antrame ketvirtyje, akcijų, įmonių obligacijų ir besivystančių šalių vyriausybės obligacijų indeksų vertės pokyčiai nuo metų pradžios buvo teigiami, ir tai turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto gražai.
2. Žaliavų kainų mažėjimas. Metų pradžioje žaliavų kainos kilo dėl optimizmo rinkose, o naftos kaina – ir dėl konflikto tikimybės Artimuosiuose Rytuose. Tačiau pablogėjusios pasaulio ekonomikos perspektyvos didžiausią neigiamą įtaką darė žaliavoms, todėl jų kainos nukrito.
3. Lietuvos Respublikos Vyriausybės obligacijų priedo už riziką mažėjimas. 2012 metų pirmą pusmetį Lietuva sėkmingai pasiskolino tarptautinėse rinkose, taip kuriam laikui sumažindama pinigų poreikį. Taip pat gerėjo ir bendra Lietuvos ekonominė situacija, todėl Lietuvos Respublikos Vyriausybės obligacijų kainos kilo, o pajamingumas mažėjo.
4. Kitų valiutų kursų stiprėjimas euro atžvilgiu. Nesibaigiantis nerimas dėl Europos ekonomikos būklės lėmė euro silpnėjimą JAV dolerio ir daugelio besivystančių šalių valiutų atžvilgiu. Kadangi didelė dalis fondo lėšų investuojama į priemones, kurių investicijos yra JAV doleriais ar besivystančių šalių valiutomis, tai turėjo teigiamą įtaką fondo vieneto gražai.
5. Nerimas dėl kai kurių Europos Sąjungos narių ekonomikos būklės ir jų reitingų mažinimas. Nestabili Graikijos, Ispanijos ir Italijos ekonomikos būklė lėmė, kad investuotojai investavo į aukščiausio reitingo obligacijas, tokias kaip Vokietijos ir Prancūzijos vyriausybės. Dėl šios priežasties šių obligacijų kaina kilo, ir tai turėjo teigiamą įtaką vieneto vertei.

V. KOLEKTYVINO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

-

VI. KOLEKTYVINO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

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

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

23.3. aiškinamąjį raštą .

GRYŅŪJŲ AKTYVŲ ATASKAITA (LT)

2012 m. I pusmetis

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2012 06 30	2011 12 31
A.	TURTAS		130 513 271	123 148 687
I.	PINIGAI	5	986 980	1 922 815
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	129 526 056	121 216 021
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		8 269 145	7 438 778
IV.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		8 269 145	7 438 778
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		121 256 911	113 777 243
V.	GAUTINOS SUMOS	5	235	9 851
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
V.2.	Kitos gautinos sumos		235	9 851
VI.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		-	-
VI.1.	Investicinis turtas		-	-
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės		-	-
VI.3.	Kitas turtas		-	-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI	5	165 196	183 275
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		99 844	94 034
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		65 352	89 241
C.	GRYŅIEJI AKTYVAI		130 348 075	122 965 412

8 – 25 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

GRYNUJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA (LT)

2012 m. I pusmetis

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2012 01 01- 2012 06 30	2011 01 01- 2011 06 30
I.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		122 965 412	134 631 514
II.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS		12 989 280	11 942 947
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą		4 178 677	5 540 171
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		86 140	13 758
II.3.	Garantinės įmokos		-	-
II.4.	Palūkanų pajamos		33 154	5 110
II.5.	Dividendai		272 107	36 710
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		8 181 688	5 963 099
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		16 800	203 702
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių pelnas		-	3522
II.9.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas		220 714	176 875
	PADIDĖJO IŠ VISO:		12 989 280	11 942 947
III.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS		5 606 617	13 643 064
III.1.	Išmokos fondo dalyviams		4 724 389	3 736 513
III.2.	Išmokos kitiems fondams		15 244	24 715
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		323 145	9 232 800
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		11 620	85 615
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		-	7579
III.6.	Valdymo sąnaudos:		532 219	555 842
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	13	492 624	503 450
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui	13	32 756	33 295
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	9	2 559	12 393
III.6.4.	Audito sąnaudos		3 965	5 703
III.6.5.	Kitos sąnaudos		315	1 001
III.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
III.9.	Pelno paskirstymas		-	-
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		5 606 618	13 643 064
IV.	GRYNUJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		130 348 075	132 931 397

8 – 25 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendroji dalis

Investicinis fondas *SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 60* (toliau – Fondas) buvo įsteigtas 2005 m. gegužės 12 d., Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijai pritarus Fondo taisyklėms ir prospektams. 2011 m. birželio 3 d. pakeistas fondo pavadinimas iš *SEB pasaulio rinkų fondų fondas* į *SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 60*.

Fondo vienetai pradėti platinti 2005 m. gegužės 18 d.

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

Investicinį fondą *SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 60* valdo UAB *SEB investicijų valdymas* (toliau – Bendrovė), įsteigta ir įregistruota 2000 m. gegužės 3 d., įmonės kodas 125277981. 2003 m. rugpjūčio 28 d. Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos sprendimu Bendrovei išduota valdymo įmonės, veikiančios pagal Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymą, veiklos licencija Nr. VĮK – 001.

Fondo depozitoriumas yra AB SEB bankas, įmonės kodas 112021238, esantis adresu Gedimino pr. 12, Vilnius, veikiantis pagal Lietuvos banko išduotą licenciją Nr. 2.

Fondo auditą atlieka UAB *PricewaterhouseCoopers*, įmonės kodas 111473315, buveinės adresas J.Jasinskio g. 16B, LT-01112 Vilnius, veikianti pagal 2005 m. gruodžio 20 d. Lietuvos auditorių rūmų pažymėjimą Nr.001273.

Apskaitos principai

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 metoda.

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:

1. 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;
2. 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;

3. 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 nustatytų fondo investicijų portfelio diversifikavimo reikalavimų;
4. 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;
5. 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 įsigijami vertybiniai popieriai, jei sumokėta iš anksto, į apskaitą traukiama avansu sumokėta padidėjusi vertės dalis. Vėliau vertės padidėjusi dalis traukiama į apskaitą, kai padidėja vertybinių popierių vertė. Atitinkamai vertybinių popierių sumažėjusi vertės dalis traukiama į apskaitą juos pardavus, emitentui išpirkus vertybinius popierius, sumažėjus vertybinių popierių vertei. Vertybinių popierių įtraukimo į apskaitą (arba apskaitos nutraukimo) diena yra perkamo turto gavimo (arba parduodamo turto perdavimo) diena.

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

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

(c) Grynųjų aktyvų vertės ir vienetų vertės apskaičiavimo principai

Apskaičiuojant fondo grynųjų aktyvų (toliau – GA) vertę, atskirai apskaičiuojama fondo turto vertė ir įsipareigojimų vertė.

Apskaičiuoto turto ir apskaičiuotos įsipareigojimų vertės skirtumas lygus grynųjų aktyvų vertei.

Turto ir įsipareigojimų tikroji vertė lygi grynųjų aktyvų vertei, už kurią labiausiai tikėtina šiuos aktyvus parduoti.

Apskaičiuojant grynųjų aktyvų užsienio 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 grynųjų aktyvų padidėjimu ar sumažėjimu ir parodomas grynųjų aktyvų pokyčio ataskaitoje.

Fondo apskaitos vienetai išreiškia dalyviui priklausančią turto dalį fonde.

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

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

Apskaitos vieneto (jo dalių) vertė išreiškiama 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 išpareigojimuose.

(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 išpareigojimai

Finansiniai išpareigojimai apima mokėtinas sumas už gautas paslaugas bei išpareigojimus kredito įstaigoms.

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

Mokėtinos sumos už paslaugas vertinamos įsigijimo savikaina. Išpareigojimai 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 išpareigojimai registruojami apskaitoje, kai pagal sutartį įgyjama teisė gauti turtą arba prievolę vykdyti išpareigojimą.

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

Kita informacija

Informacija apie investavimo, finansinės rizikos valdymo politiką ir atskaitymų valdymo įmonei ir depozitoriumui taisyklės pateikiamos <http://www.seb.lt/pow/wcp/seblt.asp> → Fondai → Investiciniai fondai → SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 60 → Informacija apie fondą → Fondo taisyklės (PDF).

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 (2012 01 02)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2012 06 29)	Prieš metus (2011 06 30)	Prieš dvejus metus (2010 06 30)
Grynujų aktyvų vertė (GAV), Lt	123 254 703	130 348 075	132 931 397	115 997 502
Investicinio vieneto (akcijos) vertė, Lt	1,1355	1,2064	1,2067	1,1207
Investicinių vienetų (akciju), esančių apyvartoje, skaičius	108 548 588	108 047 117	110 158 355	103 500 261

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

2012 m. I pusmetis

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	3 531 446	4 264 817
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	3 928 797	4 739 634
Skirtumas	(397 351)	(474 816)

2011 m. I pusmetis

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	4 527 079	5 553 930
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	3 069 395	3 761 227
Skirtumas	1 457 684	1 792 703

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

Balanso straipsniai	Pokytis					
	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	įsigyta	parduota (išpirkta)	vertės padidėjimas	vertės sumažėjimas	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	7 438 778	1 508 245	(835 484)	157 606	-	8 269 145
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	113 777 243	27 758 505	(28 069 070)	51 928 355	(44 138 122)	121 256 911
Iš viso:	121 216 021	29 266 750	(28 904 554)	52 085 961	(44 138 122)	129 526 056

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

2012 m. I pusmetis

Ko das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiu ta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	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, itraukti i Oficialuji ar ji atitinkanti prekybos saraša																	
-																		
	Iš viso:																	
1.2	Nuosavybės vertybiniai popieriai, itraukti i Papildomai ar ji atitinkanti prekybos saraša																	
-																		
	Iš viso:																	
1.3	Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiauja																	

Ko das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Balsų dalis emitente, %	Įpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	ma kitose reguliuojamose rinkose																	
-																		
	Iš viso:																	
1.4	Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai																	
-																		
	Iš viso:																	
	Iš viso Akcijos:																	
2	Obligacijos																	
2.1	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkanti prekybos sąrašą																	
-																		
	Iš viso:																	
2.2	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomą																	

Ko das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Balsų dalis emitente, %	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	ji ar ji atitinkanti prekybos saraša																	
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603235	LTL	18 100.00		1 810 000				1 835 828	1 940 461	1,40				2013.08.05	1,49
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT1000600296	EUR	10 701.00		3 694 841				3 567 654	3 692 875	0,75				2012.07.25	2,83
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT1000600304	EUR	7 657.00		2 643 809				2 548 579	2 635 808	0,95				2012.10.24	2,02
	Iš viso:				36 458.00		8 148 650				7 952 060	8 269 145						6,34
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriai prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose																	
-																		
	Iš viso:																	
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai																	

Ko das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Balsų dalis emitente, %	Įpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
-																		
	Iš viso:																	
	Iš viso Obligacijos:				36 458.00		8 148 650				7 952 060	8 269 145						6,34
3	KIS																	
3.1	Kolektyvinių investavimo subjektu, atitinkančiu Kolektyvinių investavimo subjektu 61 str. 1d. reikalavimus, vienetai (akcijos)																	
-	SEB Eastern Europe Bond Fund	EE	EE3600087532	EUR	62 921.32	AS SEB Varahaldus					2 211 929	2 616 399		IS Bloomberg	KIS 1			2,01
-	HSBC Euro Govt Bond Fund-C	FR	FR0000971293	EUR	707.63	HSBC Global Asset Management (France)					6 138 682	6 337 273		IS Bloomberg	KIS 1			4,86
-	Comgest Growth AS X JPN-USD	IE	IE00B16C1G93	USD	147 448.72	Comgest Asset Management International					5 296 963	4 806 286		IS Bloomberg	KIS 3			3,69
-	Odey Allegra European Fund	IE	IE00B04YBL58	EUR	6 990.41	Odey Asset Management LLP					3 418 995	3 348 455		IS Bloomberg	KIS 3			2,57

Ko das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Balsų dalis emitente, %	Įpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
-	JOHCM European Select Val Inst EUR	IE	IE0032904330	EUR	1 116 461.37	J O Hambro Capital Management Limited					7 291 458	7 413 007		IS Bloomberg	KIS 3			5,69
-	SEB Sicav 1-SEB Eastern Europe ex Russia	LU	LU0070133888	EUR	1 049 052.05	SEB Asset Management S.A.					8 775 013	8 964 863		IS Bloomberg	KIS 3			6,88
-	SEB Fund 2-SEB Russia Fund	LU	LU0273119544	EUR	155 570.09	SEB Asset Management S.A.					4 471 812	4 854 784		IS Bloomberg	KIS 3			3,72
-	JB Euro Government Bond Fund - C	LU	LU0100842706	EUR	8 243.85	Swiss & Global Asset Management					4 275 120	4 565 682		IS Bloomberg	KIS 1			3,50
-	HSBC GIF-EUR COR CRD BD-IC	LU	LU0165125831	EUR	103 453.59	HSBC Investment Funds (Luxembourg) S.A.					7 428 288	7 971 020		IS Bloomberg	KIS 1			6,12
-	PICTET FUND-EUR CORP BON	LU	LU0128472205	EUR	10 638.37	Pictet Funds S.A.					5 895 225	6 161 821		IS Bloomberg	KIS 1			4,73
-	T ROWE PRICE-ASIAN EX JAPAN JPN-I	LU	LU0266341725	USD	119 726.14	T. Rowe Price Global Inv. Services Ltd					4 537 109	4 987 431		IS Bloomberg	KIS 3			3,83
-	BGF-Latin American Fund-\$D2	LU	LU0252970081	USD	16 883.08	Black Rock Luxembourg					4 089 879	3 610 700		IS Bloomberg	KIS 3			2,77
-	CRM US Equity Opportunities-S	IE	IE00B43N7R95	USD	177 260.00	Cramer Rosenthal McGlynn LLC					5 240 055	5 440 156		IS Bloomberg	KIS 3			4,17

Ko das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Balsų dalis emitente, %	Įpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
						("CRM")												
-	East Capital Russian Fund	SE	SE0000777708	SEK	4 750.53	East Capital Asset Managment AB/Sweden					1 929 640	2 043 487		IS Bloomberg	KIS 3			1.57
-	FAST JAPAN FUND -Y	LU	LU0348530451	JPY	18 626.33	FIL Fund Management Limited					3 989 870	4 166 444		IS Bloomberg	KIS 3			3.20
-	Investec GS Asian Equity-A A	LU	LU0345775950	USD	105 581.09	Investec Asset Management Guernsey L					5 224 440	5 144 833		IS Bloomberg	KIS 3			3.95
-	William Blair US All Cap Growth D	LU	LU0534978027	USD	13 121.53	William Blair & Company L.L.C.					4 062 845	4 487 005		IS Bloomberg	KIS 3			3.44
-	Vontobel Fund-Belvista Commodity I	LU	LU0415415800	USD	10 434.00	Vontobel Management SA/Luxembourg					3 364 066	3 266 497		IS Bloomberg	KIS 5			2.51
-	DB X-trackers MSCI AC Asia ex-Japan	LU	LU0322252171	USD	2 305.00	DB Platinum Advisors					209 604	185 926		IS Bloomberg	KIS 3			0.14
-	JPMorgan Funds - Emerging Markets Local Currency	LU	LU0332400661	USD	79 392.00	JPMorgan Asset Management Europe SAR					3 346 787	3 585 759		IS Bloomberg	KIS 1			2.75
-	DB X-Trackers MSCI USA TRN	LU	LU0274210672	USD	86 333.00	DB Platinum Advisors					6 821 017	7 834 274		IS Bloomberg	KIS 3			6.01
-	Comstage ETF MSCI	DE	LU0392495700	USD	32 968.00	Commerz Derivatives Funds					2 566 632	2 979 426		IS Bloomberg	KIS 3			2,29

Ko das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Balsų dalis emitente, %	Įpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	USA-I					Solutions												
-	East Capital Balkan Fund	SE	SE0001244328	SEK	591 594.44	East Capital Asset Management AB/Swe					2 804 623	2 118 427		IS Bloomberg	KIS 3			1,63
-	ING L Renta EMK DBT LOC-ICAP	LU	LU0555021707	USD	223.00	ING Investment Management					1 930 011	3 652 243		IS Bloomberg	KIS 1			2,80
-	ING (L) Renta Fund Emerging Markets Debt (Hard Cur	LU	LU0555020725	EUR	235.00	ING Investment Management					1 462 477	3 457 085		IS Bloomberg	KIS 1			2,65
-	OYSTER European Opportunities I	LU	LU0507009925	EUR	597.46	Oyster Asset Management S.A.					2 201 160	2 195 770		IS Bloomberg	KIS 3			1,68
	Iš viso:				3 921 518.01						108 983 698	116 195 052						89,14
3.2	Kitu kolektyvinių investavimo subjektui vienetai																	
-	EEREIF	EE	EE3500096500	EUR	39 729.07	AS Guild Property Asset Management					1 236 431	1 259 280		www.gildbankers.com	KIS 5			0,97
-	KEY HEDGE Fund INC-B	BM	VGG5250A1553	EUR	9 346.54	Key Capital Management Inc					4 028 367	3 802 578		IS Bloomberg	KIS 5			2,92

Ko das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Balsų dalis emitente, %	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	EUR																	
	Iš viso:				49 075.61						5 264 798	5 061 859						3,88
	Iš viso KIS:				3 970 593.61						114 248 496	121 256 911						93,02
4	Pinigu rinkos priemonės																	
4.1	Pinigu rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose																	
-																		
	Iš viso:																	
4.2	Kitos pinigų rinkos priemonės																	
-																		
	Iš viso:																	
	Iš viso Pinigu rinkos priemonės:																	
5	Indeliai kredito įstaigose																	
-	-																	
-																		
	Iš viso:																	

Ko das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Balsų dalis emitente, %	Įpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	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		LTL								688 474						0,53
-	AB SEB	LT		EUR								298 199						0,23

Ko das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Balsų dalis emitente, %	Įpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	bankas																	
-	AB SEB bankas	LT		USD								79						0,00
-	SEB LONDON	GB		USD								221						0,00
-	SEB LONDON	GB		JPY								7						0,00
	Iš viso:											986 980						0,76
	Iš viso Pinigai:											986 980						0,76
8	Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.																	
-	Gautinos sumos											235						0,00
-	Mokėtinos sumos											(165 196)						(0,13)
	Iš viso:											(164 961)						(0,13)
	Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1																	

Ko das	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Kita sandorio šalis	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Balsų dalis emitente, %	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
	d.:																	
9	IŠ VISO:											130 348 075						100,00

* – nurodyti KIS tipą:

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

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

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

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

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

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

6 Pastaba. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus.

Investicijų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2012 06 30		Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2011 12 31	
	Rinkos vertė, Lt	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Lt	Dalis aktyvuose, %
Pagal investavimo objektus				
Akcijos	74 581 274	57,22%	70 603 579	57,42%
Obligacijos	46 616 426	35,76%	43 250 450	35,17%
Pinigų rinkos priemonės (pinigai, gautinos ir mokėtinos sumos)	822 019	0,63%	1 749 391	1,42%
Alternatyvios investicijos	8 328 356	6,39%	7 361 992	5,99%
Išvestinės priemonės	-	0,00%	-	0,00%
Iš viso	130 348 075	100,00%	122 965 412	100,00%
Pagal regionus				
Obligacijos				
Vakarų Europos obligacijos	25 035 796	19,21%	24 402 371	19,84%
Vidurio ir Rytų Europos obligacijos	10 885 543	8,35%	10 105 637	8,22%
Besivystančios rinkų obligacijos	10 695 087	8,21%	8 742 442	7,11%
Iš viso	46 616 426	35,76%	43 250 450	35,17%
Akcijos				
Šiaurės Amerikos akcijos	20 740 862	15,91%	19 607 736	15,95%
Vakarų Europos akcijos	12 957 232	9,94%	12 135 411	9,87%
Vidurio ir Rytų Europos akcijos	11 083 290	8,50%	10 448 320	8,50%
NVS akcijos	6 898 271	5,29%	6 783 926	5,52%
Besivystančių rinkų akcijos	3 610 700	2,77%	3 629 663	2,95%
Japonijos akcijos	4 166 444	3,20%	3 848 788	3,13%
Azijos be Japonijos akcijos	15 124 476	11,60%	14 149 735	11,51%
Iš viso	74 581 274	57,22%	70 603 579	57,42%

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

Investicijų, kurios apskaitoje nebuvo įvertintos tikraja verte, nebuvo.

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

Per ataskaitinį laikotarpį fondas sudarė obligacijų, kurių kainų pokytis priklauso nuo Vokietijos 2, 5, 10 arba 30 metų trukmės obligacijų kainų pokyčio, ateities sandorius (*schatz, bobl, bund ir buxl futures*). Sudarant šiuos sandorius, yra keičiama bendra fondo palūkanų normų rizika (obligacijų rinkos rizika). Norėdama valdyti šią riziką, valdymo įmonė riboja fondo investicijų į skolos vertybinius popierius vidutinę finansinę trukmę nuo 0,5 iki 11 metų. Ši nuostata yra įtvirtinta fondo taisyklėse.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu sudaryti išvestinių investicinių priemonių sandoriai buvo taikomi norint valdyti valiutos, bendros fondo palūkanų normos ir akcijų kainų kitimo riziką.

2012 m. I pusmečio galiojantys ateities sandoriai:

Galiojančių sandorių nėra.

9 Pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos.

2012 m. I pusmetis

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai Lt	Ar susijęs su valdymo įmone
<i>Skandinaviska Enskilda Banken AB</i>	207	Taip
<i>Skandinaviska Enskilda Banken S.A.</i>	73	Taip
<i>HSBC Trinkaus & Burkhardt AG</i>	2 279	Ne
Iš viso*	2 559	

2011 m. I pusmetis

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai Lt	Ar susijęs su valdymo įmone
<i>Skandinaviska Enskilda Banken AB</i>	970	Taip
<i>HSBC Trinkaus & Burkhardt AG</i>	4 147	Ne
TT International	2 071	Ne
<i>Deutsche bank AG London</i>	3 553	Ne
AB SEB bankas	616	Taip
Key Capital Management Inc	1 036	Ne
Iš viso*	12 393	

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

Fondas dividendų nemoka.

11 Pastaba. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos.

2012 m gruodžio 31 d ir 2011 m gruodžio 31 d Fondas skolintų lėšų neturėjo.

12 Pastaba. Trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį.

Įsipareigojimų nebuvo.

13 Pastaba. Sandorių su susijusiais asmenimis (valdymo įmone, tos pačios valdymo įmonės subjektais ir pan.) ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpių sumos, suskirstytos į grupes, kita reikšminga informacija pagal 30-ąjį verslo apskaitos standartą „Susiję asmenys“.

Rodikliai	2012 06 30	2011 12 31	2011 06 30	Likutis 2012 06 30
<i>AB SEB bankas</i>				
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	1 880 141		Žr. 5 pastaba
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba		Žr. 9 pastaba	-
Depozitoriumo mokesčiai	32 756		33 295	-
<i>UAB SEB Investicijų valdymas</i>				
Atskaitymai nuo įmokų	2 982		5 763	92
Atskaitymai nuo turto vertės	489 642		497 687	83 579
<i>Skandinaviska Enskilda Banken AB</i>				

Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba		Žr. 9 pastaba	-
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	115 538		110 790	-
Investicijos į SEB grupės valdomus fondus	Žr. 5 pastaba			Žr. 5 pastaba
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	42 674		Žr. 5 pastaba
<i>SEB Europe Eastern Bond Fund</i>				
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	7 348		8 740	-

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.

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	
1.	Palūkanų pajamos	305 261
2.	Realizuotas pelnas iš investicijų į:	158 928
2.1.	nuosavybės vertybinius popierius	-
2.2.	vyriausybės skolos vertybinius popierius	8
2.3.	įmonių skolos vertybinius popierius	-
2.4.	finansinės priemonės	-
2.5.	išvestinės finansinės priemonės	(83 055)
2.6.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetus	10 117
2.7.	kita	231 858
3.	Nerealizuotas (nuostolis) / pelnas iš:	7 931 528
3.1.	nuosavybės vertybinių popierių	-
3.2.	vyriausybės skolos vertybinių popierių	141 240
3.3.	įmonių skolos vertybinių popierių	-
3.4.	finansinių priemonių	-
3.5.	išvestinių finansinių priemonių	-
3.6.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetų	7 790 233
3.7.	Kitų	55
	Pajamų iš viso	8 395 717
II.	Sąnaudos	
1.	Veiklos sąnaudos:	538 160
1.1.	valdymo mokesčiai	492 624
1.2.	mokesčiai depozitoriumui	32 756
1.3.	mokesčiai tarpininkams	2 559
1.4.	mokesčiai už auditą	3 965
1.5.	kiti mokesčiai ir išlaidos	6 256
2.	Kitos išlaidos	78
	Sąnaudų iš viso	538 238
III.	Grynosios pajamos	7 857 479
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 vienetui, 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. punktas, 11 Pastaba)

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 (finansų maklerio įmonės, auditoriai, kt.), vardai, pavardės (juridinių asmenų pavadinimai), adresai, leidimų verstis atitinkama veikla pavadinimas ir numeris.

31. Ataskaitą rengusių 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, elektroninio pašto adresus)

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

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

Tvirtinu _____ Sonata Šablinskaitė-Braškienė, vyriausioji buhalterė,
tel (8 5) 268 1594, faks (8 5) 268 1575, e paštas info invest@seb.lt;

33.2. jeigu ataskaitą rengia konsultantai arba ją rengti padeda konsultantai, nurodyti konsultantų vardus, pavardes, telefonų ir faksų numerius, elektroninio 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.

-

