

2008 metų ataskaita

SEB pasaulio rinkų fondų fondas

2008 m. gruodžio 31 d.



I. BENDROJI INFORMACIJA	3
II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, INVESTICINIŲ VIENETŲ AR AKCIJŲ SKAIČIUS IR VERTĖS.....	3
III. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO IŠLAIDŲ IR APYVARTUMO RODIKLIAI	4
IV. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ.....	6
V. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI ..	15
VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ	17
VII. INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMĄ.....	28
VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS.....	28
IX. KITA INFORMACIJA	29
X. ATSAKINGI ASMENYS	30

**KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO SEB PASAULIO RINKŲ FONDŲ FONDO
2008 METŲ ATASKAITA**

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Kolektyvinio investavimo subjekto pavadinimas, teisinė forma, Komisijos pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data.

Investicinis fondas SEB pasaulio rinkų fondų fondas. Vertybinių popierių komisijos pritarimo investicinio fondo sudarymo dokumentams data –2006 m. vasario 9 d.

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita — **2008 metai.**

3. Valdymo įmonės duomenys:

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

3.2. buveinė (adresas) — **Gedimino pr. 10, Vilnius, Lietuvos Respublika;**

3.3. telefono, fakso numeriai, el. pašto adresas, tinklalapio adresas

tel. (8 5) 268 1594

faks. (8 5) 268 1575

e. paštas info.invest@seb.lt

interneto adresas www.seb.lt;

3.4. veiklos licencijos numeris — **VĮK – 001;**

3.5. kolektyvinio investavimo subjekto valdytojo vardas, pavardė, pareigos (asmuo ar asmenys, priimantys investicinius sprendimus) — **Mindaugas Mikalajūnas, portfelio valdytojas.**

4. Depozitoriumo pavadinimas, kodas, adresas, telefono ir fakso numeriai.

AB SEB bankas

Gedimino pr. 12, LT-2600, Vilnius, Lietuva

faks. (8 5) 268 1255

įmonės kodas 112021238

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, INVESTICINIŲ VIENETŲ AR AKCIJŲ SKAIČIUS IR VERTĖS

5. Nurodyti grynųjų aktyvų, investicinių vienetų (akcijų) skaičius ir vertę:

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2008 01 02)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2008 12 31)	Prieš metus (2007 12 29)	Prieš dvejus metus (2006 12 29)
Grynųjų aktyvų vertė, Lt	124 101 399	77 737 264	124 327 155	49 719 016
Investicinio vieneto (akcijos) vertė, Lt	1,3367	0,8383	1,3391	1,2475
Investicinių vienetų (akcijų), esančių apyvartoje, skaičius	92 841 735	92 737 426	92 843 660	39 855 305

6. Nurodyti per ataskaitinį laikotarpį išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų ar akcijų skaičių bei vertę:

	Investicinių vienetų (akcijų) skaičius	Vertė, Lt
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	16 646 096	19 362 950
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	16 752 330	20 467 819

III. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO IŠLAIDŲ IR APYVARTUMO RODIKLIAI

7. Atskaitymų iš kolektyvinio investavimo subjekto turto rūšys, sumos, procentinė išraiška, bendrasis išlaidų koeficientas, portfelio apyvartumo rodiklis (jei per ataskaitinį laikotarpį keitėsi atskaitymų dydis, pateikti atskirai sumas pagal kiekvieną dydį). Jei yra skaičiuojamas sąlyginis tikėtinas bendrasis išlaidų koeficientas, turi būti pateikiama papildoma informacija, nurodyta šių taisyklių 42.6 punkte.

Atskaitymai	Atskaitymų dydis			Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma (Lt)	Procentinė dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas sudarymo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas			
Už valdymą:					
<i>nekintamas dydis</i>	0,75 proc.	0,75 proc.	771 823	792 123	0,75%
<i>sėkmės mokestis</i>	-	-			
Depozitoriumui	ne daugiau kaip 0,10 proc. nuo vidutinės Fondo GA vertės	0,05 proc.	51 634	56 183	0,05%
Už sandorių sudarymą	ne didesnis kaip 0,50 proc. nuo sudarytų sandorių vertės		26 350	26 350	0,03%
Už auditą	pagal faktą, bet ne daugiau kaip 2 proc. nuo vidutinės metinės GA vertės		11 210	9 440	0,01%
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)					
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma					
BIK % nuo GAV*	1,53%				
Visų išlaidų suma			861 018	884 097	0,83%
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)*	198,56				

* Pateikti rodiklių paaiškinimus (rodiklius pateikti tik metų atskaitoje).

Bendrasis išlaidų koeficientas (BIK) – procentinis dydis, kuris parodo, kokia vidutinė subjekto grynujų aktyvų dalis skiriama jo valdymo išlaidoms padengti. Šios išlaidos tiesiogiai sumažina investuotojo investicijų grąžą. Pažymėtina, kad, skaičiuojant BIK, į sandorių sudarymo išlaidas neatsižvelgiama.

Portfelio apyvartumo rodiklis (PAR) – rodiklis, apibūdinantis prekybos kolektyvinio investavimo subjekto portfelį sudarančiomis priemonėmis aktyvumą. Subjektai, kurių PAR aukštas, turi daugiau sandorių sudarymo išlaidų.

8. Mokėjimai tarpininkams (nurodyti konkrečius tarpininkus ir jiems sumokėtas mokėjimų sumas, paslaugas). Pažymėti, kurie tarpininkai susiję su kolektyvinio investavimo subjekto valdymo įmone.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai Lt	Paslaugos pavadinimas	Ar susijęs su valdymo įmone
<i>Skandinaviska Enskilda Banken AB</i>	27 411	Komisinis mokestis už sandorius	Ne
Iš viso:	27 411		

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 paskaičiavimus, kiek būtų atskaityta (litais) nuo kolektyvinio investavimo subjekto dalyvio įmokų, esant dabartiniam atskaitymų lygiui ir kokią sumą jis atgautų po 1, 3, 5, 10 metų, jei būtų investuota 10 000 Lt, o metinė investicijų grąža – 5 proc.

	Po 1 metų	Po 3 metų	Po 5 metų	Po 10 metų
Sumokėta atskaitymų	286,06	468,97	667,28	1 239,13
Sukauptą suma, jei nebūtų atskaitymų	10 500,00	11 576,25	12 762,82	16 288,95
Sukauptą suma, esant dabartiniam atskaitymų lygiui	10 203,94	11 062,45	11 993,19	14 677,21

IV. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra išsigijimo vertė	Išsigijimo vertė, tenkanti vienetui	Bendra rinkos vertė	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Balsų dalis emitente, %	Dalis GA, %
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą										
Iš viso:										
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą										
Iš viso:										
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose										
Iš viso:										
Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai										
Iš viso:										
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:										

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Įsigijimo vertė, tenkanti vienetai	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA, %
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą										
Iš viso:										
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą										
Iš viso:										
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose										
ERSTE Bank	AT	XS0341042801	450	1 553 760	1 561 529		1 390 615		2011 02 28	1,7888
Barclays Bank	GB	XS0332431468	4	690 560	681 859		627 512		2009 11 19	0,8072
Iš viso:										
			454	2 244 320	2 243 388		2 018 127			2,596
Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai										
Iš viso:										
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:										
			454	2 244 320	2 243 388		2 018 127			2,596

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Įsigijimo vertė, tenkanti vienetui	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklapių adresas)	KIS tipas*	Dalis GA, %
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)										
HSBC GIF-EU CORE BD-IC	LU	LU0165130088	77 865	HSBC Investment Funds (Luxembourg)	4 697 908		4 714 039	https://www.hsbcinvestments.com	KIS 1	6,064
HSBC GIF-ASIA X JAPAN EQ-I	LU	LU0165193169	17 809	HSBC Investment Funds (Luxembourg)	1 076 643		1 245 326	https://www.hsbcinvestments.com	KIS 3	1,6019
HSBC GIF-BRIC MRKT-IC	LU	LU0254983488	47 998	HSBC Investment Funds (Luxembourg)	818 103		986 546	https://www.hsbcinvestments.com	KIS 3	1,269
HSBC GIF-JAPANESE EQUITY-AI	LU	LU0164882242	20 311	HSBC Investment Funds (Luxembourg)	2 482 867		2 606 310	https://www.hsbcinvestments.com	KIS 3	3,3527
HSBC GIF-EUROLAND EQ-IC	LU	LU0165074823	30 890	HSBC Investment Funds (Luxembourg)	2 010 156		2 100 601	https://www.hsbcinvestments.com	KIS 3	2,7021
HSBS GIF -US Equity -I\$	LU	LU0164902883	132 651	HSBC Investment Funds (Luxembourg)	4 832 115		4 866 250	https://www.hsbcinvestments.com	KIS 3	6,2598
JB Europe Stock Fund-C	LU	LU0099389313	2 780	Bank Julius Baer & Co. AG, Zurich	3 002 461		2 064 095	http://jbgroupp.fundnet.com	KIS 3	2,6552
JB Europe Growth-C	LU	LU0099406851	11 223	Bank Julius Baer & Co. AG, Zurich	3 132 346		2 158 021	http://jbgroupp.fundnet.com	KIS 3	2,776

JB US Value Stock Fund-C	LU	LU0135057056	6 973	Bank Julius Baer & Co. AG, Zurich	2 308 314		1 736 629	http://www.bourse.lu Elektroninio pašto pranešimas	KIS 3	2,2339
JB Euro Government Bond Fund-C	LU	LU0100842706	13 942	Bank Julius Baer & Co. AG, Zurich	6 495 258		6 911 078	http://jbgroupp.fundnet.com	KIS 1	8,8903
SEB Sicav 2 - SEB Europe Chance/Risk Fund	LU	LU0086811550	751	SEB Asset Management S.A.	3 761 533		1 977 091	http://www.bourse.lu Elektroninio pašto pranešimas	KIS 3	2,5432
Raiffeisen Euro Bond	AT	AT0000785308	18 826	Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H.	6 881 633		7 015 631	informacine sistema Bloomberg	KIS 1	9,0247
Raiffeisen-Eastern European Equities	AT	AT0000785241	4 428	Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H.	4 775 005		2 054 505	informacine sistema Bloomberg	KIS 3	2,6428
SEB Fund 1 - SEB Europe 1 Fund	LU	LU0030166507	280 327	SEB Asset Management S.A.	3 628 380		2 019 068	http://www.bourse.lu Elektroninio pašto pranešimas	KIS 3	2,5972
SEB Fund 1 - SEB Choice North America Chance/Risk Fund	LU	LU0030166176	702 931	SEB Asset Management S.A.	8 628 893		4 824 688	http://www.bourse.lu Elektroninio pašto pranešimas	KIS 3	6,2064
SEB Sicav 1-SEB Eastern Europe ex Russia	LU	LU0070133888	416 859	SEB Asset Management S.A.	5 010 410		2 308 974	http://www.bourse.lu Elektroninio pašto pranešimas	KIS 3	2,9702
NVS akcijų fondas	LT	LTIF00000104	3 546 514	SEB investicijų valdymas	6 937 549		2 912 752	www.seb.lt	KIS 3	3,7469
NVS obligacijų fondas	LT	LTIF00000112	4 149 766	SEB investicijų valdymas	4 305 541		2 716 437	www.seb.lt	KIS 1	3,4943

Raiffeisen EuroPlus Bond	AT	AT0000689971	191 362	Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H.	6 831 759		6 798 950	informacine sistema Bloomberg	KIS 1	8,746
JB Commodity Fund EUR-C	LU	LU0244125398	5 702	Bank Julius Baer & Co. AG, Zurich	2 238 677		1 400 728	http://jbggroup.jbfundnet.com	KIS 5	1,8018
JB US Leading Stock Fund	LU	LU0099407586	5 689	Bank Julius Baer & Co. AG, Zurich	5 657 814		3 870 327	http://jbggroup.jbfundnet.com	KIS 3	4,9787
SEB Fund 2-SEB Russia Fund	LU	LU0273119544	221 951	SEB Asset Management S.A.	7 634 891		2 557 859	http://www.bourse.lu Elektroninio pašto pranešimas	KIS 3	3,2903
Iš viso:			9 907 546		97 148 257		69 845 905			89,8474
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)										
AS Eastern Europe Real Estate Investment Trust	EE	EE3500096500	39 729	AS Gild Property Asset Mamangement	1 771 615		2 280 272	http://market.lt.omxgroup.com	KIS 5	2,9333
Iš viso:			39 729		1 771 615		2 280 272			2,9333
Iš viso KIS vienetų (akcijų):			9 947 275		98 919 872		72 126 176			92,7807

* - nurodyti KIS tipą:

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

KIS 2 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatytas 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.

Emitento pavadinimas	Šalis	Priemonės pavadinimas	Kiekis, vnt.	Valiuta			Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Galiojimo pabaigos data	Dalis GA, %
Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
Iš viso:										
Kitos pinigų rinkos priemonės										

Iš viso:										
Iš viso pinigų rinkos priemonių:										

Kredito įstaigos pavadinimas	Šalis		Valiuta		Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Indėlio termino pabaiga	Dalis GA, %
Indėliai kredito įstaigose								
Iš viso:								
Iš viso indėlių kredito įstaigose								

Priemonės pavadinimas	Emitento pavadinimas	Šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Investicinio sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos pavadinimas (tinklalapio adresas)	Galiojimo terminas	Dalis GA, %
Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
RXH9	EUREX	CH		EUR	EUREX BUND FUTURE		36 979		2009 03 06	0,0475
ECH9	Chicago Mercantile Exchange	US		USD	CME USD/EUR CURR FUTURE		1 118 990		2009 03 16	1,4394
RYH9	Chicago Mercantile Exchange	US		JPY	CME EUR/JPY FUTURE		121 877		2009 03 16	0,1567
Iš viso:							1 277 846			1,6436
Kitos išvestinės finansinės priemonės										
Iš viso:										
Iš viso išvestinės finansinės priemonės							1 277 846			1,6436

Banko pavadinimas		Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis GA, %
Pinigai					

AB SEB bankas				LTL			750 246			0,9651
AB SEB bankas				EUR			33 706			0,0433
AB SEB bankas				USD			1 798			0,0023
AB SEB bankas				SEK			15 107			0,0194
SEB London Futures				EUR			5 480 755			7,0503
Iš viso pinigai:							6 281 613			8,0804

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA, %
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1. d				
Iš viso:				

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.):

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Pagal investavimo objektus				
Įmonių obligacijos	2 018 127	2,60%	543 640	0,44%
KIS	72 126 176	92,78%	117 705 415	94,85%
Išvestinės priemonės	1 277 846	1,64%	100 532	0,08%
Grynieji pinigai ir pinigų rinkos priemonės	2 315 115	2,98%	5 751 812	4,63%
Iš viso	77 737 264	100,00%	124 101 399	100,00%
Pagal valiutas				
LTL	6 300 591	8,10%	15 356 226	12,37%
EUR	53 930 460	69,38%	73 004 560	58,83%
Kita valiuta	17 506 213	22,52%	35 740 613	28,80%
Iš viso	77 737 264	100,00%	124 101 399	100,00%
Pagal geografinę zoną				
Lietuva	6 351 185	8,17%	15 357 712	12,38%
kitos Europos Sąjungos valstybės	70 108 233	90,19%	108 643 154	87,54%
kitos Europos ekonominei erdvės valstybės (Islandija, Norvegija, Lichtenšteinas)	-	-	-	-
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada	1 240 866	1,60%	- 9 612	-0,01%
Japonija	-	-	-	-
kitos šalys	36 979	0,05%	110 144	0,09%
Iš viso	77 737 264	100,00%	124 101 399	100,00%
Pagal regionus				
Vidurio ir Rytų Europos obligacijos	-	-	543 640	0,44%
Vakarų Europos obligacijos	27 457 826	35,32%	27 876 219	22,46%
NVS obligacijos	2 716 437	3,49%	4 988 298	4,02%
Vidurio ir Rytų Europos akcijos	4 363 479	5,61%	12 375 955	9,97%
Vakarų Europos akcijos	10 318 876	13,27%	16 190 357	13,05%
Japonijos akcijos	2 606 310	3,35%	3 781 107	3,05%
NVS akcijos	5 470 611	7,04%	16 570 374	13,35%
Šiaurės Amerikos akcijos	15 297 894	19,68%	22 473 216	18,11%
Azijos be Japonijos akcijos	1 245 326	1,60%	2 875 241	2,32%
Sektoriniai fondai	1 400 728	1,80%	5 722 208	4,61%
Besivystančios rinkos	986 546	1,27%	4 852 439	3,91%
Iš viso	71 864 032	92,44%	118 249 055	95,28%

13. Per ataskaitinį laikotarpį įvykdyti išvestinių finansinių priemonių sandoriai, išskyrus tuos, kurie nurodyti šio priedo 11 punkte (pagal išvestinių finansinių priemonių rūšis nurodyti sandorių vertes, išvestinių finansinių priemonių panaudojimo tikslus (valiutų keitimo, palūkanų normos, susiję su nuosavybe ir kt.), sandorius reguliuojamose rinkose ir šalių tarpusavio sandorius bei kitą svarbią informaciją).

Priemonės pavadinimas	Priemonės rūšis	Išpirkimo data	Pelnas/nuostolis valiuta	Valiutos kodas	Priemonės panaudojimo tikslas	Pastabos
CME USD/EUR FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	-	- 891 801	USD	Valiutos draudimas	Reguliuojamų rinkų IP
CME EUR/JPY CURR FUT	Ateities sandoris (angl. future)	-	-12 502 500	JPY	Valiutos draudimas	Reguliuojamų rinkų IP
CME S+POOR 500 MINI	Ateities sandoris (angl. future)	-	- 413 475	USD	Investicijų į akcijų rinkas rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EUREX BUND FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	-	54 361	EUR	Obligacijų rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EUREX EURO STOXX 50	Ateities sandoris (angl. future)	-	- 87 690	EUR	Investicijų į akcijų rinkas rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
SIMEX NIKKEI STOCK AVERAGE	Ateities sandoris (angl. future)	-	-5 820 000	JPY	Investicijų į akcijų rinkas rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP

14. (Vadovaujantis Kolektyvinio investavimo subjektų išvestinių finansinių priemonių naudojimo ir susijusių rizikų vertinimo tvarka) 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).

Ataskaitiniu laikotarpiu fondas sudarė išankstinius valiutos keitimo sandorius (*currency nondeliverable forwards*). Per ataskaitinį laikotarpį buvo sudaromi tik EUR/LTL išankstiniai valiutos keitimo sandoriai norint apsaugoti nuo galimo fondo investicijų eurais nuvertėjimo. Sudarydamas šiuos sandorius, fondas prisiima išankstinių sandorių emitento kredito riziką. Tokių išvestinių priemonių rizika lygi jų rinkos vertei, jei rinkos vertė yra teigiama fondo atžvilgiu, arba rizika yra prilyginama nuliui priešingu atveju. Fondo sandorio šalies rizika ir emitento rizika sumuojamos kiekvieno konkretaus asmens (sandorio šalies ir emitento) atžvilgiu ir ta suma negali būti didesnė kaip 20 proc. gryųjų aktyvų vertės. Apskaičiuojant fondui nustatytus investavimo į vieno emitento vertybinius popierius apribojimus, yra atsižvelgiama ir į turimas išvestines finansines priemones.

Ataskaitiniu laikotarpiu fondas sudarė ateities valiutos keitimo sandorius (*currency futures*). Buvo sudaromi tik ateities sandoriai, kurių kainos priklauso nuo EUR/USD arba EUR/JPY valiutų poros. Tokių sandorių, išvestinių finansinių priemonių, rizika yra vertinama pagal jų nominaliąją vertę. Ši rizika yra ribojama stebint, kad vienos valiutos sandorių nominaliųjų verčių suma neviršytų tos pačios valiutos fondo investicijų verčių sumos.

Per ataskaitinį laikotarpį fondas sudarė obligacijų, kurių kainų pokytis priklauso nuo Vokietijos 10 metų trukmės obligacijų kainų pokyčio, ateities sandorius (*Bund futures*). Sudarant šiuos sandorius, yra keičiama bendra fondo palūkanų normų rizika (obligacijų rinkos rizika). Siekdama valdyti šią riziką, valdymo įmonė riboja fondo investicijų į skolos VP vidutinę finansinę trukmę nuo 0,5 iki 11 (metų). Ši nuostata yra įtvirtinta fondo taisyklėse.

Ataskaitiniu laikotarpiu fondas sudarė ateities akcijų indeksų sandorius (*equity index futures*). Buvo sudaromi tik ateities sandoriai, kurių kaina priklauso nuo JAV akcijų indekso *S&P500*, arba Europos akcijų indekso *DJ EuroStoxx 50*, arba Japonijos akcijų indekso *NIKKEI 225*. Tokių sandorių, išvestinių finansinių priemonių, rizika yra nustatoma atsižvelgus 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. Palūkanų normų rizika buvo valdoma siekiant išvengti neigiamos palūkanų normų svyravimų įtakos fondo rezultatams. Akcijų kitimo rizika buvo valdoma siekiant išvengti

neigiamos akcijų kainų svyravimų įtakos fondo rezultatams. Sudarant valiutos ateities sandorius, buvo siekiama mažinti valiutos riziką investuojant JAV doleriais, Japonijos jenomis ar į fondus, kurių bazinė valiuta yra JAV doleriai ar Japonijos jenos.

15. Iš išvestinių finansinių priemonių sandorių kylančių išsipareigojimų bendra vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (atskirai nurodyti sumas pagal skirtingas išgytų išvestinių finansinių priemonių kategorijas).

16. 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.

17. Nurodyti veiksniai, per ataskaitinį laikotarpį turėjusius didžiausią įtaką investicinių priemonių portfelio struktūrai ir jo vertės pokyčiams.

Ataskaitiniu laikotarpiu fondo investicijų portfelio vertės pokyčiams didžiausią įtaką turėjo:

1. Akcijų verčių kritimas visame pasaulyje.
2. Žaliavų kainų svyravimai.
3. Dideli valiutos kursų svyravimai.

V. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRĄŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

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

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

SEB Pasaulio rinkų fondų fondo lyginamojo indekso sudėtis:

38 proc.	<i>MSCI World (loc) Index</i>
16 proc.	<i>MSCI Eastern Europe Index (EUR)</i>
35 proc.	<i>J. P. Morgan EMU Aggregate Bond Index (EUR)</i>
4 proc.	<i>Rogers International Commodity Index (EUR)</i>
2 proc.	<i>Euro Cash LIBOR Total Return 3 Months Index+100 bps.</i>
5 proc.	<i>Barclays EUR Overnight Index</i>

MSCI World (loc) Index – išsivysčiusių pasaulio rinkų sudėtinis indeksas.

MSCI Eastern Europe Index (EUR) – Rytų Europos besivystančių rinkų sudėtinis indeksas

J. P. Morgan EMU Aggregate Bond Index- rodo tikėtiną investicijų grąžą įsigijus euro zonos vyriausybės ilgalaikių obligacijų

Rogers International Commodity Index (EUR) – žaliavų kainas pasaulinėje ekonomikoje atspindintis indeksas.

Euro Cash LIBOR Total Return 3 Months Index + 100 bps. – trijų mėnesių indėlių pajamingumą tarpbankinėje rinkoje rodantis indeksas padidintas 100 bazinių punktų.

Barclays EUR Overnight Index rodo likvidžiausių trumpalaikių investicijų – vienos nakties indėlių – tikėtiną grąžą.

Lyginamasis indeksas taikomas nuo 2008 m. rugsėjo 1 d.

19. To paties laikotarpio investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio, investicinių priemonių portfelio metinės investicijų grąžos (bendrosios ir grynosios) ir lyginamojo indekso (jei jis pasirinktas) reikšmės pokyčio rodikliai per paskutinius dešimt subjekto veiklos metų (išdėstyti palyginamojoje lentelėje, pateikti rodiklių paaiškinimus ir pavaizduoti grafiškai (linijiniu grafiku)). Jeigu kolektyvinio investavimo subjektas veikia trumpiau nei dešimt metų, pateikti metinę to laikotarpio, kurį portfelis buvo valdomas, investicijų grąžą.

	Ataskaitinio laikotarpio (proc.)	Prieš metus (proc.)	Prieš 2 metus (proc.)	Prieš 10 metų (proc.)
Investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis *	-37,40	7,34	9,53	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis*	-	-	-	-
Metinė bendroji investicijų grąža*	-36,91	8,21	10,42	-
Metinė grynoji investicijų grąža*	-37,38	7,40	9,60	-
Investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis *	18,98	9,24	6,94	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis*	-	-	-	-
Investicinio vieneto (akcijos) vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas *	-	-	-	-
Indekso sekimo paklaida *	-	-	-	-
Alfa rodiklis *	-	-	-	-
Beta rodiklis *	-	-	-	-

* Pateikti rodiklių paaiškinimus.

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

Metinė bendroji investicijų grąža — kolektyvinio investavimo subjekto investicinių priemonių portfelio investicijų grąža, kurią apskaičiuojant atsižvelgiama tik į prekybos išlaidas.

Metinė grynoji investicijų grąža — kolektyvinio investavimo subjekto investicinių priemonių portfelio investicijų grąža, kurią apskaičiuojant atsižvelgiama į prekybos ir valdymo išlaidas.

Investicinio vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis (angl. *standard deviation*) — statistinis rizikos rodiklis, rodantis, kaip kinta visi vieneto vertės pokyčiai, palyginus su jų vidutiniu pokyčiu.

20. Vidutinė investicijų grąža, vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis ir vidutinis lyginamojo indekso (jei jis pasirinktas) reikšmės pokytis per paskutinius trejus, penkerius, dešimt metų (vidutinė grynoji investicijų grąža, vidutinis apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės pokytis apskaičiuojami kaip geometrinis, atitinkamai, metinių grynosios investicijų grąžos, metinių apskaitos vieneto vertės pokyčių ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčių vidurkis).

	Per paskutinius 3 metus (proc.)	Per paskutinius 5 metus (proc.)	Per paskutinius 10 metų (proc.)	Nuo veiklos pradžios (proc.)
Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokytis*	-9,71	-	-	-9,71
Vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokytis*	-	-	-	-
Vidutinė bendroji investicijų grąža*	-8,99	-	-	-8,99
Vidutinė grynoji investicijų grąža*	-9,67	-	-	-9,67
Vidutinis investicinio vieneto (akcijos) vertės pokyčio standartinis nuokrypis*	18,71	-	-	18,71

* Pateikti rodiklių paaiškinimus.

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

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

Vidutinė grynoji investicijų grąža — metinių grynojų investicijų grąžų geometrinis vidurkis.

Vidutinis investicinio vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis — statistinis rodiklis, rodantis, kaip kinta visi vidutiniai investicinio vieneto vertės pokyčiai, palyginus su jų vidutiniu pokyčiu.

21. Kiti rodikliai, atskleidžiantys investicinių priemonių portfelio riziką. Atskleidžiant investicijų rizikos rodiklius, turi būti pateikiami jų paaiškinimai ir apskaičiavimo metodika.

-

VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

22.1. paskutinių 3 finansinių metų balansus, išdėstytus palyginamojoje lentelėje;

BALANSAS (LT)

2008 m. gruodžio 31 d.

Eil. nr.	Turtas	Pastabų numeris	2008 12 31	2007 12 31	2006 12 31
I.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	2	2 393 976	6 448 520	410 132
II.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		-	-	-
III.	INVESTICIJOS	1,2	74 144 302	117 691 707	49 028 472
1.	Skolos vertybiniai popieriai:		2 018 127	543 199	-
1.1.	vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti skolos vertybiniai popieriai		-	-	-
1.2.	kiti skolos vertybiniai popieriai		2 018 127	543 199	-
2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-	-
3	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		72 126 175	117 148 508	49 028 472
4.	Kitos investicijos		-	-	-
IV.	PRETENZIJOS DĖL IŠVESTINIŲ FINANSINIŲ PRIEMONIŲ	2	1 277 846	363 293	456 481
V.	GAUTINOS SUMOS	2	2 760	6 981	-
1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-	-
2.	Kitos gautinos sumos		2 760	6 981	-
	IŠ VISO TURTO		77 818 885	124 510 501	49 895 085

Eil. nr.	Įsipareigojimai ir gryniesi aktyvai	Pastabos numeris	2008 12 31	2007 12 31	2006 12 31
VI.	ĮSIPAREIGOJIMAI		81 620	132 518	69 857
1.	Investicijų pirkimo įsipareigojimai		-	-	-
2.	Mokėtinos sumos kaupimo bendrovei ir depozitoriumui		59 116	94 841	58 127
3.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		22 505	37 677	11 730
VII.	ĮSIPAREIGOJIMAI DĖL IŠVESTINIŲ FINANSINIŲ PRIEMONIŲ		-	50 827	106 212
VIII.	GRYNIEJI AKTYVAI (I+II+III+IV+V-VI-VII)		77 737 264	124 327 156	49 719 016
	IŠ VISO ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJŲ AKTYVŲ		77 818 885	124 510 501	49 895 085

20 – 26 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

22.2. paskutinių 3 finansinių metų grynujų aktyvų pokyčių ataskaitas, išdėstytas palyginamojoje lentelėje;

GRYNUJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA (LT)

2008 m. gruodžio 31 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabų numeris	2008 01 01– 2008 12 31	2007 01 01– 2007 12 31	2006 01 01– 2006 12 31
I.	GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		124 327 155	49 719 016	26 457 700
II.	IŠ VISO PADIDĖJIMO		40 354 109	171 478 637	57 381 227
1.	Dalyvių įmokos		19 362 950	94 529 531	25 065 051
2.	Palūkanos ir dividendai		45 405	58 576	42 359
3.	Investicijų pardavimo pelnas		1 844 436	544 793	64 931
4.	Investicijų vertės padidėjusi dalis		5 333 462	52 128 853	27 076 437
5.	Turto vertės padidėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		6 484 274	6 687 175	3 097 563
6.	Kitos pajamos	3	7 283 582	17 529 709	2 034 886
III.	IŠ VISO SUMAŽĖJIMO		86 944 000	96 870 498	34 119 911
1.	Išmokos dalyviams		20 467 819	24 193 875	4 917 636
2.	Investicijų pardavimo nuostoliai		1 537 342	815 215	148 738
3.	Investicijų vertės sumažėjusi dalis		50 177 923	47 621 216	22 871 936
4.	Turto vertės sumažėjimas dėl užsienio valiutų kursų pasikeitimo		4 553 472	9 062 873	4 017 370
5.	Valdymo sąnaudos	4	800 494	669 129	708 170
6.	Kitos sąnaudos	5	9 406 950	14 508 190	1 456 061
IV.	GRYNIEJI AKTYVAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		77 737 264	124 327 155	49 719 016

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabų numeris	2008 01 01– 2008 12 31	2007 01 01– 2007 12 31	2006 01 01– 2006 12 31
V.	INVESTICINIO VIENETO VERTĖ		0,8383	1,3391	1,2475
VI.	INVESTICINIŲ VIENETŲ SKAIČIUS		92 737 426	92 843 660	39 855 305

20 – 26 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

22.3. aiškinamąjį raštą (pateikiamas tik metų ir pusmečio ataskaitose).

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendroji informacija

Investicinis fondas Pasaulio rinkų fondų fondas (toliau – Fondas) buvo įsteigtas 2005 m. gegužės 12 d., Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijai pritarus Fondo taisyklėms ir prospektams. 2006 m. vasario 9 d. pakeistas fondo pavadinimas į SEB pasaulio rinkų fondų fondas.

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 pasaulio rinkų fondų fondas 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

2008 m. finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, bendraisiais apskaitos principais, nustatytais Verslo apskaitos standartuose, pensijų fondų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės tvarka ir kitais 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 bei 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).

Toliau yra išdėstyti svarbiausi apskaitos principai, kuriais buvo vadovautasi rengiant šis finansines ataskaitas:

Investavimo politika

Fondo lėšos investuojamos į obligacijų ir akcijų investicinius fondus, investuojančius įvairiose pasaulio rinkose, bei kitas investavimo priemones. Investicijų vertė į akcijų investicinius fondus svyruoja nuo 40 iki 74,5 procento. Siekdamas palaikyti priimtina likvidumo lygį ir sumažinti riziką, fondas į obligacijų investicinius fondus investuoja nuo 20 iki 54,5 procentų fondo turto. Investicijos į fondą yra subalansuota ilgalaikė investicija, kur suderinamas obligacijų rinkos stabilumas su aukštesne akcijų rinkos grąža. Fondo turtą gali sudaryti tik:

1. KIS vienetai (akcijos), kurie atitinka Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatyme nustatytas sąlygas;
2. pinigų rinkos priemonės, kurios atitinka Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatyme nustatytas sąlygas;
3. indėliai ne ilgesniam kaip 12 (dvylikos) kalendorinių mėnesių terminui, kuriuos pareikalavus galima

atsiimti kredito įstaigose, kurios atitinka Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatyme nustatytas sąlygas;

4. išvestinės finansinės priemonės. Gali būti investuojama tik į išvestines investicines priemones (įskaitant ir tas, kurios suteikia teisę tik gauti pinigų), kurios atitinka Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatyme nustatytas sąlygas;

5. šiame punkte nenurodytos finansinės priemonės.

Finansinės rizikos valdymo politika

Su Fondo investicijomis yra susijusi ši rizika:

1. investicinių priemonių pasirinkimo ir kainų kitimo rizika. Tai yra rizika, kad investicinių priemonių kainos keisis dėl besikeičiančios situacijos rinkoje ar naujos informacijos apie šias investicines priemones. Įsigytų investicinių priemonių kainos kitimas gali skirtis nuo prognozuoto kainos kitimo;

2. rinkų rizika. Nors konkrečios investicinės priemonės gali suteikti galimybę gauti didesnę investicijų grąžą negu visa rinka ar susijęs rinkos segmentas, visos rinkos vertė gali mažėti dėl didėjančių palūkanų normų, naujo priežiūros institucijų nustatyto reglamentavimo, nepalankių ekonominių sąlygų;

3. rizika, susijusi su VPK neregistruotų investicinių priemonių įsigijimu, apskaita ir nuosavybės teise į juos. Galima didesnė šių investicinių priemonių rizika, palyginti su investicinėmis priemonėmis, įregistruotomis VPK, dėl informacijos apie šias investicines priemones trūkumo ar vėlavimo, kiekvienos šalies skirtingo teisinio reglamentavimo, skirtingų investicinių priemonių apskaitos standartų ir galimo papildomo apmokestinimo toje valstybėje, kurioje investicinės priemonės buvo išleistos;

4. infliacijos ir valiutų kursų svyravimų rizika. Jei investuojama į investicines priemones užsienio valiuta, tai, keičiantis valiutos, kuria investuota, kursui lito atžvilgiu, kinta ir investicijų vertė. Dėl infliacijos didėja kurso keitimo tikimybė ir mažėja investuotos sumos perkamoji galia;

5. politinė rizika. Investuotojai gali patirti nuostolių dėl nepalankių politinių įvykių tam tikrose šalyse ar visame regione.

Pasirinkti rizikos valdymo metodai – valdymo įmonė valdo investicinių priemonių pasirinkimo, kainų kitimo ir likvidumo riziką, laikydama Lietuvos Respublikos teisės aktuose ir šiose taisyklėse nustatytų Fondo investicijų portfelio diversifikavimo reikalavimų. Kai įsigytų investicinių priemonių kainos kitimas neatitinka prognozuoto kainos kitimo, sumažinamas investicinių priemonių lyginamasis svoris Fondo investicijų portfelyje.

Pastarojo meto pasaulio ir Lietuvos finansų rinkų svyravimai

Besitęsianti pasaulinė likvidumo krizė, kuri prasidėjo 2008 m. viduryje, lėmė daugelio problemų atsiradimą, įskaitant mažesnę kapitalo rinkos finansavimą, žemesnę likvidumo lygį bankininkystės sektoriuje ir kartais didesnes tarpbankinio skolinimosi normas ir ypač didelius svyravimus vertybinių popierių rinkose. Nestabili padėtis pasaulinėse finansų rinkose lėmė bankų bankrotus ir privertė imtis priemonių gelbėti bankus, veikiančius Jungtinėse Valstijose, Vakarų Europos šalyse, Rusijoje ir kitose valstybėse. Tiesą sakant, vargu, ar įmanoma numatyti besitęsiančios finansinės krizės įtakos mastą, ar visiškai nuo jos apsaugoti.

Vadovybė negali patikimai nustatyti, kokią įtaką Fondo finansinei būklei turės tolesnis finansų rinkų likvidumo mažėjimas ir svyravimų didėjimas valiutos ir nuosavybės vertybinių popierių rinkose. Vadovybė mano, kad dabartinėmis sąlygomis taikomos visos būtinos priemonės Fondo veiklos stabilumui ir plėtrai užtikrinti.

Turto padidėjimo ir sumažėjimo pripažinimo 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 traukimo į apskaitą diena yra perkamo turto gavimo arba parduodamo turto perdavimo diena.

Išvestinės finansinės priemonės balanse parodomas kaip turtas, jeigu tikroji vertė yra teigiama, arba kaip įsipareigojimas, jeigu tikroji vertė neigiama. Išvestinių finansinių priemonių vertės padidėjusi dalis yra traukiama į kitas pajamas, o vertės sumažėjusi dalis – į kitas sąnaudas.

Sumokėtas avansas 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.

Atskaitymų valdymo įmonei ir depozitoriumui bei kitų išlaidų apskaitos taisyklės

Fondas gali patirti tik tokias išlaidas, kurios yra susiję su Fondo valdymu ir yra nustatytos Fondo taisyklėse. Visas kitas taisyklėse nenustatytas arba nustatytus dydžius viršijančias išlaidas dengia valdymo įmonė.

Mokesčio pavadinimas	Maksimalus dydis	Taikomas dydis
Valdymo mokestis	0,75 (septyniadešimt penkios šimtosios) procento nuo vidutinės metinės Fondo GA vertės	0,75 (septyniadešimt penkios šimtosios) procento nuo vidutinės metinės Fondo GA vertės
Platinimo mokestis	2 (du) procentai nuo Fondo vieneto vertės	1. Taikomas toks platinimo mokesčio dydis: 1.1 investuojant iki 1 mln. Lt – 2 proc.; 1.2 investuojant nuo 1 mln. Lt iki 3 mln. Lt – 1,3 proc.; 1.3 investuojant virš 3 mln. Lt – 1 proc. 2. AB SEB banko klientams (tik perkant AB SEB banko padaliniuose) taikomas platinimo mokesčio dydis: 2.1 turintiems 4 skirtingus produktus – 1,6 proc., 2.2 turintiems 5 ir daugiau skirtingų produktų – 1.34 proc. Taikomas tik vienas iš aukščiau 1 ir 2 punktuose nurodytų platinimo mokesčio dydžių. Asmenims, kurių turtas ar jo dalis perduotas valdymo įmonei valdyti arba kurie atitinka teisės aktuose numatytus profesionalaus investuotojo kriterijus ir kurie yra patvirtinti valdymo įmonės valdybos sprendimu, Fondo vienetai yra parduodami už Fondo vieneto vertę.
Depozitoriumo mokestis	0,1 (viena dešimtoji) procento vidutinės metinės Fondo GA vertės	0,05 (penkios šimtosios) procento vidutinės metinės Fondo GA vertės
Atlyginimas finansinių priemonių prekybos tarpininkams	0,5 (penkios dešimtosios) procento sudarytų sandorių vertės	Pagal faktą, bet ne daugiau kaip 0,5 (penkios dešimtosios) procento sudarytų sandorių vertės
Atlyginimas audito įmonei už Fondo audito ir bankams už banko paslaugas	2 (du) procentai vidutinės metinės Fondo GA vertės	Pagal faktą, bet ne daugiau kaip 2 (du) procentai vidutinės metinės Fondo GA vertės
Maksimalus mokesčių dydis (be platinimo mokesčio ir atlyginimo finansinių priemonių prekybos tarpininkams): 4,50 (keturi ir 50 šimtųjų) procento vidutinės metinės Fondo GA vertės. Visos kitos nenustatytos arba nustatytas ribas viršijančios išlaidos dengiamos valdymo įmonės sąskaita		

Dalyviai gali pereiti iš vieno valdymo įmonės valdomo subjekto parduodami vieno subjekto investicinius vienetus ir įsigydami kito subjekto investicinių vienetų. Pereidami iš vieno subjekto į kitą, dalyviai turi sumokėti pardavimo mokesť.

Visi atskaitymai valdymo įmonei, depozitoriumui bei kitos išlaidos į apskaitą traukiami kaupimo principu.

Investicijų įvertinimo metodai, investicijų perkainavimo periodiškumas

Į balansą traukiama investicijų ataskaitinio laikotarpio pabaigos tikroji vertė.

Finansinių priemonių, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose, tikroji vertė nustatoma pagal rinkos viešai paskelbtą vertinimo dieną vidutinę rinkos kainą arba uždarymo kainą. Jei reguliuojamoje rinkoje vidutinė rinkos kaina nenustatoma ar neskelbiama, naudojama sesijos pabaigoje skelbiama uždarymo kaina. Jei finansinės priemonės kotiruojamos keliuose reguliuojamose rinkose, jų tikrajai vertei nustatyti yra naudojama tos reguliuojamos rinkos, kurios prekybai šiomis finansinėmis priemonėmis būdingas didesnis likvidumas, reguliarumas ir dažnumas, duomenys arba rinkos, kurioje yra emitento buveinė, duomenys. Jei finansinė priemonė nebuvo kotiruojama per paskutinę prekybos sesiją, tikrajai vertei nustatyti naudojama paskutinė žinoma, bet ne vėlesnė negu 30 dienų vidutinė rinkos kaina arba uždarymo kaina. Jei priemonė nebuvo kotiruojama daugiau negu 30 dienų ar kotiruojama rečiau, negu nustatyta apskaičiavimo procedūrose, jos vertė nustatoma kaip priemonių, kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiuojama.

Jei įmanoma tiksliu įvertinti, tikroji vertė nustatoma atsižvelgus į tikėtiną pardavimo kainą arba naudojantis tarptautinių naujienų agentūrų, informacijos šaltinių teikiamais pelningumo duomenimis ir kainomis.

Kolektyvinio investavimo subjektų vienetų (akcijų), kuriomis reguliuojamose rinkose neprekiuojama, vertė nustatoma pagal paskutinę viešai paskelbtą išpirkimo kainą.

Investicijos vertinamos kiekvieną dieną. Vertybinių popierių ir kitų investicijų, turėtų ataskaitinio laikotarpio pradžioje, taip pat per ataskaitinį laikotarpį įsigytų vertybinių popierių ir kitų investicijų kiekvienos dienos vertės pokytis priskiriamas investicijų vertės padidėjusiai ar sumažėjusiai daliai. Pardavus investicijas, jų tikrosios vertės ir pardavimo kainos skirtumas parodomas „grynųjų aktyvų pokyčio ataskaitoje“ kaip „investicijų pardavimo pelnas“ arba „investicijų pardavimo nuostolis“.

Skolos vertybinių popierių tikroji vertė apima ir palūkanų pajamas.

Į apskaitą traukiama terminuotųjų indėlių amortizuota savikaina. Palūkanų pajamos į palūkanų pajamų sąskaitą traukiamos kaupimo principu.

Grynųjų pinigų ir lėšų kredito įstaigose nurodoma nominalioji vertė.

Išvestinės finansinės priemonės

Iš išvestinės finansinės priemonės atsirandanti finansinė turtą ir finansinį įsipareigojimą Bendrovė registruoja apskaitoje, kai pagal sutartį įgyja teisę gauti turtą arba prievolę vykdyti įsipareigojimą. Iš išvestinės finansinės priemonės atsirandančio finansinio turto ir finansinio įsipareigojimo vertė pirmą kartą apskaitoje registruojama įsigijimo savikaina. Kiekvieną dieną ir sudarant balansą tam tikrą dieną finansinėse ataskaitose parodoma finansinių priemonių tikroji vertė.

Kiekvienos dienos tikrosios vertės pokytis, nustatytas vertinant iš išvestinės finansinės priemonės atsirandanti finansinį turtą ir finansinį įsipareigojimą, parodomas grynųjų aktyvų pokyčio ataskaitoje kaip kitos pajamos arba kitos sąnaudos. Pasibaigus iš išvestinės finansinės priemonės kylančioms teisėms ir įsipareigojimams, apskaitoje yra registruojamas gautas (gautinas) ar sumokėtas (mokėtinas) atlygis.

Investicinio vieneto vertės nustatymo taisyklės

Fondo vienetai rodo dalyviui priklausančią turto dalį Fonde.

Fondo vieneto (jo dalies) bazinė valiuta yra Lietuvos Respublikos valiuta. Jeigu Lietuvos Respublika įsiveda kitą oficialią valiutą, Fondo vienetai keičiami į naują valiutą be papildomų mokesčių pagal oficialų Lietuvos banko keitimo kursą.

Už įsigyjamus Fondo vienetus mokama Fondo bazine valiuta. Valdymo įmonė gali priimti atsiskaitymą ir kitomis valiutomis. Šių mokėjimų vertė į Fondo bazinę valiutą perskaičiuojama pagal valiutų keitimo kursą, kurio pagrindu tą pačią vertės nustatymo dieną apskaičiuojama Fondo GA vertė. Valiuta, kuria galima atsiskaityti už įsigyjamus Fondo vienetus, nurodoma Fondo prospektuose.

Bendra visų apyvartoje esančių Fondo vienetų vertė visada yra lygi Fondo GA vertei. Fondo vieneto (jo dalių) vertė nustatoma keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematinės apvalinimo taisyklės.

Fondo vieneto vertė nustatoma dalijant Fondo GA vertę, nustatytą apskaičiavimo dieną, iš apyvartoje esančio Fondo vienetų skaičiaus.

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.

Investicijų portfelio struktūra

Fondo turtas investuojamas atsižvelgiant į taisyklėse nustatytus reikalavimus.

Fondo pagrindinė valiuta yra litai. Fondas investuoja visomis reikiamomis valiutomis ir gali nedrausti Fondo portfelyje esančių finansinių priemonių, denominuotų užsienio valiuta, nuo valiutos rizikos.

1 PASTABA

INVESTICIJŲ VERTĖS POKYTIS

(Lt)

Balanso straipsniai	Pokytis					
	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	įsigyta	parduota (išpirkta)	vertės padidėjimas	vertės sumažėjimas	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Kiti skolos vertybiniai popieriai	543 199	3 705 079	(2581864)	797 483	(445 770)	2 018 127
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	117 148 508	17 324 773	(119 094 603)	11 033 122	(54 285 625)	72 126 175
Iš viso	117 691 707	121 029 852	(121 676 467)	11 830 605	(54 731 395)	74 144 302

Turto arba emitento pavadinimas	Valstybės, į kurios vertybinius popierius investuota, pavadinimas	Valiutos, kuria yra turtas, pavadinimas	Nominalioji vertė (jeigu ji yra)	Metų palūkanų norma (jeigu ji yra)	Indėlio, investicijos pabaigos terminas (jeigu ji terminuota)	Tikroji vertė (Lt)	Turto, investicijos lyginamoji dalis (procentais)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai						2 393 976	3,08
AB SEB bankas (LTL)	-	LTL	750 246	5,2308	-	750 246	0,97
AB SEB bankas (EUR)	-	EUR	9 762	2,4188	-	33 706	0,04
AB SEB bankas (USD)	-	USD	734	2,778	-	1 799	0
AB SEB bankas (SEK)		SEK	47 952	-	-	15 107	0,02
SEB London Futures	-	EUR	461 399	-	-	1 593 118	2,05
Investicijos						74 144 302	95,28
HSBC GIF -US Equity -I\$	LU	USD	-	-	-	4 866 249	6,25
HSBC GIF-ASIA X Japan EQ-I	LU	USD	-	-	-	1 245 326	1,6
HSBC GIF-BRIC Marcet-IC	LU	USD	-	-	-	986 546	1,27
HSBC GIF-Euroland EQ-IC	LU	EUR	-	-	-	2 100 601	2,7
HSBC GIF-Japanese Equity-AI	LU	JPY	-	-	-	2 606 310	3,35
JB Europe Growth-C	LU	EUR	-	-	-	2 158 021	2,77
JB Europe Stock Fund-C	LU	EUR	-	-	-	2 064 094	2,65
JB US Leading Stock Fund-C	LU	USD	-	-	-	3 870 327	4,97
JB US Value Stock Fund-C	LU	USD	-	-	-	1 736 629	2,23
Raffaisen-Eastern European Equities	AT	EUR	-	-	-	2 054 505	2,64
SEB Fund 1 - SEB Choice North America Chance/Risk Fund	LU	USD	-	-	-	4 824 688	6,2
SEB Fund 1 - SEB Europe I Fund	LU	EUR	-	-	-	2 019 068	2,59
SEB Fund 2-SEB Russia Fund	LU	EUR	-	-	-	2 557 859	3,29
SEB NVS akciju fondas	LT	LTL	-	-	-	2 912 752	3,74
SEB Sicav 1-SEB Eastern Europe ex Russia	LU	EUR	-	-	-	2 308 974	2,97
SEB Sicav 2 - SEB Europe Chance/Risk Fund	LU	EUR	-	-	-	1 977 091	2,54
EEREIF	EE	EUR	-	-	-	2 280 272	2,93
JB Commodity Fund EUR-C	LU	EUR	-	-	-	1 400 728	1,8
Barclays notes 11/2009 EUR	LU	EUR	-	-	2009 11 19	627 512	0,81
ERSTE Bank 02/2011 EUR	LU	EUR	-	-	2011 02 28	1 390 615	1,79
HSBC GIF-EU CORE BD-IC	LU	EUR	-	-	-	4 714 039	6,06
JB Euro Government Bond Fund - C	LU	EUR	-	-	-	6 911 078	8,88
Raiffeisen Euro Bond	AT	EUR	-	-	-	7 015 631	9,02

<i>Raiffeisen EuroPlus Bond</i>	AT	EUR	-	-	-	6 798 950	8,74
SEB NVS obligacijų fondas	LT	LTL	-	-	-	2 716 437	3,49
Pretenzijos dėl išvestinių finansinių priemonių :						1 277 846	1,64
<i>CME EUR/JPY Future_2009 03 16</i>	US	JPY	-	-	2009 03 16	121 877	0,16
<i>CME USD/EUR CURR FUT_2009 03 16</i>	US	USD	-	-	2009 03 16	1 118 990	1,43
<i>Eurex Bund Future_2009 03 06</i>	CH	EUR	-	-	2009 03 06	36 979	0,05
Gautinos sumos						2 760	0
Iš viso:						77 818 884	100,00

3 PASTABA

KITOS PAJAMOS

(Lt)

Straipsnis	2008 01 01–2008 12 31	2007 01 01–2007 12 31
Valiutos pirkimo pardavimo pajamos	82 362	111 142
Išvestinių finansinių priemonių pajamos	6 623 437	17 019 775
Gauta retrocesija	577 783	398 792
Iš viso:	7 283 582	17 529 709

4 PASTABA

VALDYMO SĄNAUDOS

(Lt)

Straipsnis	2008 01 01–2008 12 31	2007 01 01–2007 12 31
Platinimo mokestis	771 823	192 553
Turto valdymo mokestis	28 671	476 576
Iš viso	800 494	669 129

5 PASTABA

KITOS SĄNAUDOS

(Lt)

Straipsnis	2008 01 01–2008 12 31	2007 01 01–2007 12 31
Valiutos pirkimo ir pardavimo sąnaudos	51 672	209 008
Mokesčiai depozitoriumui	160 759	31 882
Maklerio mokesčio sąnaudos	26 788	10 086
Audito sąnaudos	11 172	9 502
Mokėtinos palūkanos už overdraftus	15 999	10 755
Išvestinių finansinių priemonių sąnaudos	9 140 560	14 236 957
Iš viso	9 406 950	14 508 190



UAB „PricewaterhouseCoopers“
J.Jasinskio g. 16B
LT-01112 Vilnius
Telefonas (8 5) 239 2300
Faksas (8 5) 239 2301
El.p. vilnius@lt.pwc.com
www.pwc.com/lt

Nepriklausomo auditoriaus išvada

UAB „SEB investicijų valdymas“

Mes atlikome čia pridėtų, 4 – 13 puslapiuose pateiktų, UAB „SEB investicijų valdymas“ (toliau – Bendrovė) valdomo investicinio fondo „SEB pasaulio rinkų fondų fondas“ (toliau – Fondas) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2008 m. gruodžio 31 d. balansas ir susijusi tuomet pasibaigusiu metų grynujų aktyvų pokyčių ataskaita bei apibendrinti reikšmingi apskaitos principai ir kitos aiškinamojo rašto pastabos, auditą.

Vadovybės atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančius teisės aktus bei Verslo apskaitos standartus. Ši atsakomybė apima: vidaus kontrolės sistemos, skirtos finansinių ataskaitų parengimui ir teisingam pateikimui be reikšmingų netikslumų, galinčių atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, sukūrimą, įdiegimą ir palaikymą; tinkamų apskaitos principų pasirinkimą ir taikymą; ir pagal aplinkybes tinkamų apskaitinių įvertinimų atlikimą.

Auditoriaus atsakomybė

Mūsų pareiga – remiantis atliktu auditu, pareikšti apie šias finansines ataskaitas savo nuomonę. Auditą atlikome pagal Tarptautinius audito standartus. Šie standartai reikalauja, kad mes laikytumėmės profesinės etikos reikalavimų bei planuotume ir atliktume auditą taip, kad galėtume pagrįstai įsitikinti, jog finansinėse ataskaitose nėra reikšmingų netikslumų.

Audito metu atliekamos procedūros, skirtos gauti audito įrodymus, patvirtinančius sumas ir atskleidimus finansinėse ataskaitose. Pasirinktos procedūros priklauso nuo auditoriaus profesinio sprendimo bei reikšmingų netikslumų dėl apgaulės ar klaidos finansinėse ataskaitose rizikos įvertinimo. Įvertindamas šią riziką, auditorius atsižvelgia į bendrovės vidaus kontroles, susijusias su finansinių ataskaitų parengimu ir teisingu pateikimu tam, kad galėtų nustatyti tomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, tačiau ne tam, kad pareikštų nuomonę apie bendrovės vidaus kontrolių efektyvumą. Audito metu taip pat įvertinamas taikytų apskaitos principų tinkamumas, vadovybės atliktų apskaitinių įvertinimų pagrįstumas bei bendras finansinių ataskaitų pateikimas.

Manome, kad gauti audito įrodymai suteikia pakankamą ir tinkamą pagrindą mūsų audito nuomonei.

Nuomonė

Mūsų nuomone, pridėtosios finansinės ataskaitos pateikia tikrą ir teisingą Fondo 2008 m. gruodžio 31 d. finansinės padėties bei tuomet pasibaigusiu metų grynujų aktyvų pokyčių vaizdą pagal Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančius teisės aktus bei Verslo apskaitos standartus.

UAB „PricewaterhouseCoopers“ vardu

Christopher C. Butler
Partneris

Vilnius, Lietuvos Respublika
2009 m. balandžio 17 d.

Rasa Radzevičienė
Auditoriaus pažymėjimo Nr.000377

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

I.	Pajamos iš investicinės veiklos	
1.	<i>Palūkanų pajamos</i>	32 536
2.	<i>Realizuotas pelnas iš investicijų į:</i>	967 239
2.1.	nuosavybės vertybinius popierius	
2.2.	vyriausybės ne nuosavybės vertybinius popierius	
2.3.	įmonių ne nuosavybės vertybinius popierius	
2.4.	finansines priemones	
2.5.	išvestines finansines priemones	- 429 779
2.6.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetus	736 873
2.7.	kita	660 145
3.	<i>Nerealizuotas pelnas (nuostolis) iš:</i>	-46 000 494
3.1.	nuosavybės vertybinių popierių	
3.2.	vyriausybės ne nuosavybės vertybinių popierių	
3.3.	įmonių ne nuosavybės vertybinių popierių	- 291 292
3.4.	finansinių priemonių	-45 769 624
3.5.	išvestinių finansinių priemonių	
3.6.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetų	
3.7.	kitų	60 421
	Pajamų iš viso	-45 000 720
II.	Sąnaudos	
1.	<i>Veiklos sąnaudos:</i>	1 050 886
1.1.	atskaitymai už valdymą	800 494
1.2.	atskaitymai depozitoriumui	51 672
1.3.	mokėjimai tarpininkams	26 788
1.4.	mokėjimai už auditą	11 172
1.5.	kiti atskaitymai ir išlaidos	160 759
2.	<i>Kitos išlaidos</i>	15 999
	Sąnaudų iš viso	1 066 885
III.	Grynosios pajamos	-46 067 605
IV.	Išmokos (dividendai) investicinių vienetų savininkams	-
V.	Reinvestuotos pajamos	-

25. 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

26. 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, tenkanti vienam investiciniam vienetui (akcijai), ir kitą svarbią informaciją.

-

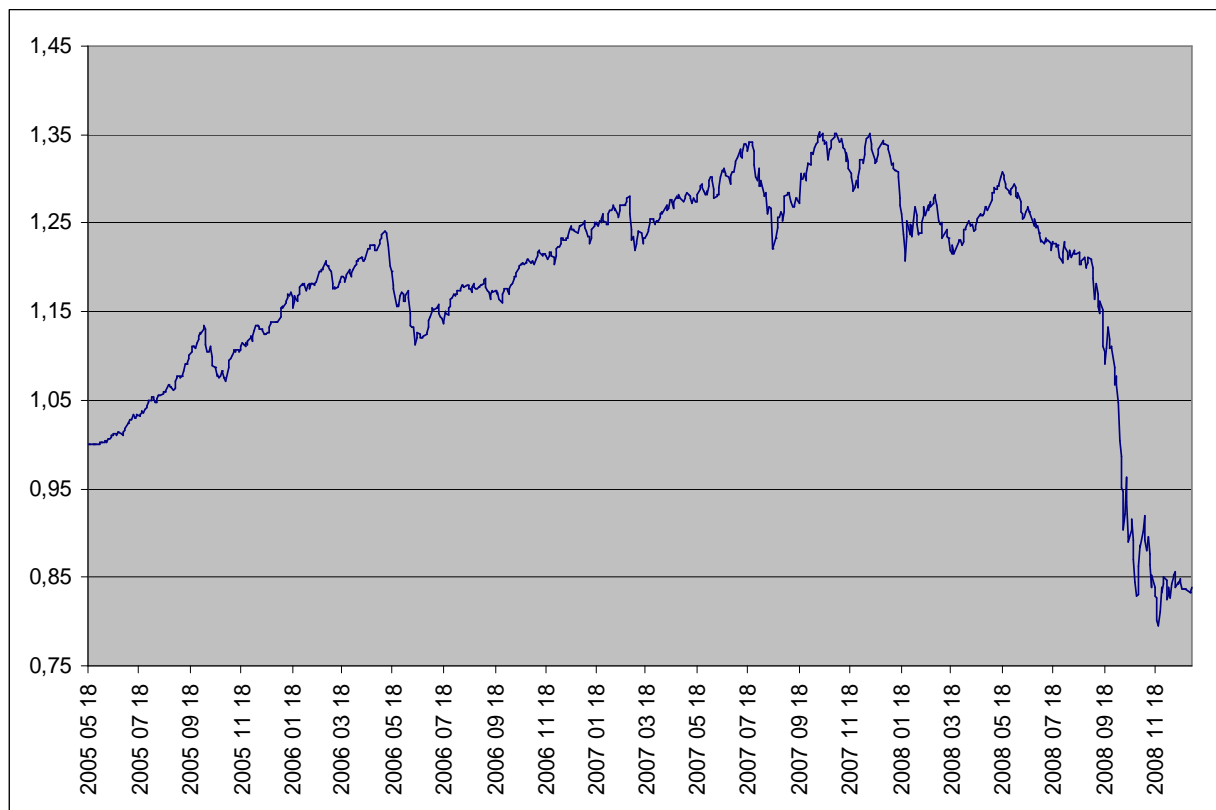
VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

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

Eil. Nr.	Paskolos suma	Paskolos valiuta	Paskolos paėmimo data	Paskolos gražinimo terminas	Palūkanų dydis	Skolinimosi tikslas	Kreditorius	Skolintų lėšų dalis, lyginant su fondo GA (%)
-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso	-	-	-	-	-	-	-	-

IX. KITA INFORMACIJA

28. Paaiškinimai, komentarai, iliustruojamoji grafinė medžiaga ir kita svarbi informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto veiklą, kad investuotojas galėtų tinkamai įvertinti subjekto veiklos pokyčius ir rezultatus.



X. ATSAKINGI ASMENYS

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

-

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

-

31. 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.

-

32. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

32.1. už ataskaitą atsakingi įmonės valdymo organų nariai, darbuotojai ir administracijos vadovas (nurodyti vardus, pavardes, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresus);

Tvirtinu _____ Jonas Iržiķevičius, 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 _____ Vida Markelionienė, vyriausioji buhalterė,
tel. (8 5) 268 1594, faks. (8 5) 268 1575, e. paštas info.invest@seb .lt

32.2. 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.

-
