

2014 metų sausio – birželio mėnesių ataskaita  
*SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 100*

2014 m. birželio 30 d.

## TURINYS

I. BENDROJI INFORMACIJA .....	3
II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, INVESTICINIŲ VIENETŲ AR AKCIJŲ SKAIČIUS IR VERTĖS .....	3
III. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO IŠLAIDŲ IR APYVARTUMO RODIKLIAI.....	3
IV. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELJ.....	4
V. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRĄŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI.....	6
VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ .....	6
VII. INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMĄ .....	22
VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS.....	22
IX. KITA INFORMACIJA.....	22
X. ATSAKINGI ASMENYS.....	23

## KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO SEB AKTYVIAI VALDOMO FONDŲ PORTFELIO 100

### 2014 METŲ SAUSIO – BIRŽELIO MĖNESIŲ ATASKAITA

#### I. BENDROJI INFORMACIJA

- Kolektyvinio investavimo subjekto pavadinimas, teisinė forma, Komisijos pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data  
Investicinis fondas *SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 100* (2011 m. birželio 2 d. Vertybinių popierių komisija sprendimu Nr. 2K-111 leido pakeisti bendrovės valdomo investicinio SEB akcijų fondų fondo pavadinimą į *SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 100*). Vertybinių popierių komisijos pritarimo investicinio fondo sudarymo dokumentams data – 2006 m. vasario 9 d.
- Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita – 2014 metų I pusmetis.
- Valdymo įmonės duomenys:
  - pavadinimas ir įmonės kodas – UAB *SEB investicijų valdymas*, įmonės kodas 125277981;
  - buveinė (adresas) – Olimpiečių g. 1, Vilnius, Lietuvos Respublika;
  - telefono, fakso numeriai, el. pašto adresas, tinklalapio adresas  
tel. (8 5) 268 1594  
faks. (8 5) 268 1575  
el. paštas info.invest@seb.lt  
interneto adresas www.seb.lt;
  - veiklos licencijos numeris – VJK – 001;
  - kolektyvinio investavimo subjekto valdytojo vardas, pavardė, pareigos (asmuo ar asmenys, priimančys investicinius sprendimus) – Ignas Pliušys, portfelio valdytojas.
- Depozitoriumo pavadinimas, kodas, adresas, telefono ir fakso numeriai  
AB SEB bankas  
Gedimino pr. 12, LT-2600, Vilnius, Lietuva  
faks. (8 5) 268 1255  
įmonės kodas 112021238.

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

- Nurodyti grynųjų aktyvų, investicinių vienetų (akcijų) skaičių ir vertę:  
(Žr. 23.3. punktas, 2 Pastaba)
- Nurodyti per ataskaitinį laikotarpį išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų ar akcijų skaičių bei vertę:  
(Žr. 23.3. punktas, 3 Pastaba)

#### III. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO IŠLAIDŲ IR APYVARTUMO RODIKLIAI

- Atskaitymų iš kolektyvinio investavimo subjekto turto rūšys, sumos, procentinė išraiška, bendrasis išlaidų koeficientas, portfelio apyvartumo rodiklis (jei per ataskaitinį laikotarpį keitėsi atskaitymų dydis, pateikti atskirai sumas pagal kiekvieną dydį). Jei yra skaičiuojamas sąlyginis tikėtinas bendrasis išlaidų koeficientas, turi būti pateikiama papildoma informacija, nurodyta šių taisyklių 49.6 punkte.

Atskaitymai	Atskaitymų dydis		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Lt	Procentinė dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės
	maksimalus, nustatytas steigimo dokumentuose	ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą:				

nekintamas dydis	1,25 proc.	1,25 proc.	713 929	0,61%
sėkmės mokestis	-	-		-
Depozitoriumui	ne daugiau kaip 0,10 proc. nuo vidutinės Fondo GA vertės	0,05 proc.	28 727	0,02%
Už sandorių sudarymą	ne didesnis kaip 0,50 proc. nuo sudarytų sandorių vertės		3 107	0,00%
Už auditą	pagal faktą, bet ne daugiau kaip 2 proc. nuo vidutinės metinės GA vertės		4 614	0,00%
Kitos veiklos išlaidos (nurodyti išlaidų rūšis)	-	-	-	-
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma				
BIK % nuo GAV*				
Visų išlaidų suma			750 377	0,63%
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)*				

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

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

(Žr. 23.3. punktas, 9 Pastaba)

9. Informacija apie visus egzistuojančius susitarimus dėl mokėjimų pasidalijimo, taip pat paslėptuosius komisinius (jų teikėjas, vertė, suteiktų prekių ir (ar) paslaugų pobūdis ir kt.).

-

10. Pateikti konkretų iliustruojantį pavyzdį apie atskaitymų įtaką galutinei investuotojui tenkančiai investicijų grąžai (pateikti tik metų ataskaitoje). Pavyzdyje pateikti apskaičiavimus, kiek būtų atskaityta (litas) nuo kolektyvinio investavimo subjekto dalyvio įmokų, esant dabartiniam atskaitymų lygiui, ir kokią sumą jis atgautų po 1, 3, 5, 10 metų, jei būtų investuota 10 000 Lt, o metinė investicijų grąža – 5 proc.

-

#### IV. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

(Žr. 23.3. punktas, 5 Pastaba)

12. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus (pildyti pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus, pavyzdžiui, pagal turto rūšis, pramonės šakas, geografinę zoną, valiutas, rinkas, emitentų tipus (vyriausybė, bendrovės), emitentų kredito reitingus, priemonių galiojimo trukmę bei kt.):

(Žr. 23.3. punktas, 6 Pastaba)

13. Per ataskaitinį laikotarpį įvykdyti išvestinių finansinių priemonių sandoriai, išskyrus tuos, kurie nurodyti šio priedo 11 punkte (pagal išvestinių finansinių priemonių rūšis nurodyti sandorių vertes, išvestinių finansinių priemonių panaudojimo tikslus (valiutų

keitimo, palūkanų normos, susiję su nuosavybe ir kt.), sandorius reguliuojamose rinkose ir šalių tarpusavio sandorius bei kitą svarbią informaciją).

Priemonės pavadinimas	Priemonės rūšis	Pelnas/nuostolis valiuta	Valiutos kodas	Priemonės panaudojimo tikslas	Pastabos
S&P500 EMINI FUTURE	Ateities sandoris (angl. future )	(22 548)	USD	Akcijų rinkų svyravimo rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EUROSTOXX 50 FUTURE	Ateities sandoris (angl. future )	(25 897)	EUR	Akcijų rinkų svyravimo rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP

14. Aprašyti šio priedo 11 punkte nurodytų išvestinių finansinių priemonių rūšis, su jomis susijusią riziką, kiekybines ribas ir metodus, kuriais vertinama su išvestinių finansinių priemonių sandoriais susijusi kolektyvinio investavimo subjekto rizika, ir nurodyti, kaip išvestinė finansinė priemonė gali apsaugoti investicinį sandorį (investicinę poziciją) nuo rizikos (jei priemonė naudojama rizikos valdymo tikslais).

(Žr. 23.3. punktas, 8 Pastaba)

15. Pagal sandorius dėl išvestinių finansinių priemonių prisiimta rizikos apimtis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (atskirai nurodyti sumas pagal skirtingas įsigytų išvestinių finansinių priemonių kategorijas).

-

16. Finansuojamojo kolektyvinio investavimo subjekto pagal sandorius dėl išvestinių finansinių priemonių prisiimtos rizikos apimties atžvilgiu nurodyti:

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

16.2. finansuojančiojo kolektyvinio investavimo subjekto tiesioginės galimos rizikos apimties ir galimos didžiausios finansuojamojo kolektyvinio investavimo subjekto pagal sandorius dėl išvestinių finansinių priemonių prisiimtos rizikos apimties, nustatytos finansuojamojo kolektyvinio investavimo subjekto steigimo dokumentuose ir proporcingos finansuojančiojo kolektyvinio investavimo subjekto investicijoms į finansuojamąjį subjektą, suma.

-

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

Ataskaitiniu laikotarpiu fondo investicijų portfelis atitiko taisyklėse nustatytą investicijų strategiją.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu fondo investicijų portfelio vertės pokyčiams didžiausią įtaką turėjo:

- Pasaulio centrinių bankų tęsiama skatinamoji pinigų politika.** Didieji centriniai bankai ir toliau vykdė skatinamąją pinigų politiką (mažos palūkanos, pinigų kiekio rinkoje didinimas), o tai lėmė sumažėjusią investuotojų baimę dėl ateities. Dėl didesnio investuotojų pasitikėjimo kilo rizikingesnių investicijų (visų pirma, akcijų) kainos. Tai darė teigiamą įtaką fondo vieneto vertei.
- Gerėjantys ekonominiai duomenys didžiosiose pasaulio šalyse.** Nors dėl neįprastai šaltos žiemos JAV ekonomika pirmą metų ketvirtį susitraukė 2 proc., tačiau antrą ketvirtį augimas siekė net 4 procentus. Nuoseklus nedarbo mažėjimas ir gerėjantys įmonių rezultatai šalyje darė teigiamą įtaką investuotojų lūkesčiams ir vietos akcijų rinkoms. Kinijos ekonomikos augimas nors ir šiek tiek sulėtėjo, tačiau ir toliau yra vienas sparčiausių pasaulyje, o vietos valdžia

yra pasiryžusi imtis reikiamų ekonomikos skatinimo veiksmy, jei tik to prireiks. Gerėjantys ekonomikos duomenys darė teigiamą įtaką akcijų rinkoms, kartu ir fondo vieneto vertei.

3. **Geopolitiniai neramumai.** Paaštrėję kariniai konfliktai Ukrainoje, Irake ir Gazos ruože padidino svyravimus rinkose. Dėl galimos neigiamos šių konfliktų įtakos viso pasaulio ūkio augimui minėti įvykiai darė neigiamą įtaką rizikingesnių investicijų (akcijų) kainoms. Tai darė neigiamą įtaką fondo vieneto vertei.
4. **Grįžę investicijų srautai į besivystančių šalių rinkas.** Sumažėjus nežinomybei dėl būsimos JAV Federalinio rezervų banko (FED) pinigų politikos, atslūgo ir investuotojų baimės dėl besivystančių šalių kapitalo rinkų likimo. Po investuotojų atsitraukimo iš besivystančių šalių pernai šiemet rinkose vyko atvirkštinis procesas, o dėl grįžtančių investicijų srautų didėjo šio regiono investicijų kainos. Brangusios besivystančių šalių įmonių akcijos ir vyriausybės obligacijos darė teigiamą įtaką fondo vieneto vertei.
5. **Žaliavų kainų augimas.** Dėl padidėjusio ekonominio aktyvumo svarbiausiuose pasaulio regionuose pirmoje metų pusėje kilo žaliavų kainos, o tai darė teigiamą įtaką fondo vieneto vertei.

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

### VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ

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

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

#### GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA (LT)

2014 m. birželio 30 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2014 06 30	2013 12 31
<b>A.</b>	<b>TURTAS</b>		<b>121 986 936</b>	<b>116 893 406</b>
<b>I.</b>	PINIGAI	5	6 664 155	5 189 910
<b>II.</b>	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		-	-
<b>III.</b>	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		-	-
III.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
<b>IV.</b>	<b>PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI</b>	<b>4, 5, 6</b>	<b>115 307 995</b>	<b>111 703 246</b>
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		115 307 995	111 703 246
<b>V.</b>	<b>GAUTINOS SUMOS</b>	<b>5</b>	<b>802</b>	<b>250</b>
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
V.2.	Kitos gautinos sumos		802	250
<b>VI.</b>	<b>INVESTICINIS IR KITAS TURTAS</b>		<b>13 984</b>	-
VI.1.	Investicinis turtas		-	-
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės		13 984	-
VI.3.	Kitas turtas		-	-
<b>B.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>5</b>	<b>319 350</b>	<b>258 725</b>
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai		-	-

II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms		-	-
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		19 147	-
IV.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		141 379	147 282
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		158 824	111 443
<b>C.</b>	<b>GRYNIJAI AKTYVAI</b>		<b>121 667 586</b>	<b>116 634 681</b>

8 –21 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

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

### GRYŪŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA (LT)

2014 m. birželio 30 d.

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2014 01 01-2014 06 30	2013 01 01-2013 06 30
<b>I.</b>	<b>GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE</b>		<b>116 634 681</b>	<b>107 592 557</b>
<b>II.</b>	<b>GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS</b>		<b>12 029 546</b>	<b>11 246 990</b>
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą		3 666 077	3 587 978
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		5 681	77 114
II.3.	Garantinės įmokos		-	-
II.4.	Palūkanų pajamos		4 431	264
II.5.	Dividendai		41 382	155 499
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		8 074 758	7 101 015
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		25 505	35 675
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių pelnas		13 984	-
II.9.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas		197 728	289 445
	<b>PADIDĖJO IŠ VISO:</b>		<b>12 029 546</b>	<b>11 246 990</b>
<b>III.</b>	<b>GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS</b>		<b>6 996 641</b>	<b>8 996 274</b>
III.1.	Išmokos fondo dalyviams		4 819 581	3 618 126
III.2.	Išmokos kitiems fondams		28 414	11 643
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		1 311 033	4 566 126
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		61 443	66 870
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		19 147	-
III.6.	Valdymo sąnaudos:	9, 13	757 023	733 509
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		719 050	698 396
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		28 727	27 809
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams		3 107	445
III.6.4.	Audito sąnaudos		4 614	6 225
III.6.5.	Kitos sąnaudos		1 525	634
III.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
III.9.	Pelno paskirstymas		-	-
	<b>SUMAŽĖJO IŠ VISO:</b>		<b>6 996 641</b>	<b>8 996 274</b>
<b>IV.</b>	<b>GRYŪŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE</b>		<b>121 667 586</b>	<b>109 843 273</b>

8 – 21 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

### 23.3. aiškinamąjį raštą.

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### Bendroji dalis

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

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

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

Investicinį *SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 100* valdo UAB SEB investicijų valdymas (toliau – Bendrovė), įsteigta ir įregistruota 2000 m. gegužės 3 d., įmonės kodas 125277981. 2003 m. rugpjūčio 28 d. Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos sprendimu Bendrovei išduota valdymo įmonės, veikiančios pagal Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymą, veiklos licencija Nr. VJK – 001.

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

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

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

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

### Apskaitos principai

Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Verslo apskaitos standartais, bei kitais Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais.

Finansinės ataskaitos parengtos remiantis veiklos tęstinumo principu ir prielaida, kad Fondas artimiausioje ateityje galės tęsti savo veiklą.

Investicinio fondo apskaita tvarkoma atskirai nuo Bendrovės ir kitų jos valdomų fondų apskaitos pagal patvirtintą sąskaitų planą.

Finansiniai Fondo metai sutampa su kalendoriniais metais.

Sumos šiose finansinėse ataskaitose pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta – litais (Lt).

Nuo 2010 m. sausio 1 d. investicinių priemonių pardavimo savikainos nurašymo metodas FIFO pakeistas į svertinio vidurkio metodą.

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

#### (a) Finansinės rizikos valdymo politika

Su Fondo investicijomis yra susijusi ši rizika:



- a) palūkanų normų rizika. Investavimo objektai, kaip ir daugelis skolos VP, susiję su rizika, kad VP vertė gali sumažėti ar padidėti dėl pasikeitusių palūkanų normų, t. y. investicijų vertė mažėja didėjant palūkanų normoms, ir atvirkščiai, investicijų vertė didėja, kai palūkanų normos mažėja. Valdydama šią riziką, bendrovė gali naudoti išvestines finansines priemones ir keisti vidutinę fondo obligacijų finansinę trukmę;
- b) rinkų ir kredito rizika. Nors konkretūs VP gali suteikti galimybę gauti didesnę investicijų grąžą negu visa rinka ar susijęs rinkos segmentas, visos rinkos vertė gali sumažėti ar padidėti dėl besikeičiančių palūkanų normų, naujo priežiūros institucijų nustatyto reglamentavimo, pasikeitusių ekonomikos sąlygų. VP kreditingumo kokybė priklauso nuo emitento sugebėjimo laiku mokėti palūkanas ir suėjus terminui išpirkti emisiją. Kuo mažesnis emitentui suteiktas kredito reitingas, tuo didesnė rizika, kad emitentas neįvykdys savo įsipareigojimų fondo dalyviams. VP kreditingumo rizika taip pat priklauso ir nuo banko, laiduojančio už konkrečius skolos VP, finansinio pajėgumo. Valdydama šią riziką, bendrovė gali naudoti išvestines finansines priemones, kurių vertė kinta kartu su emitento kreditingumo kokybe;

### **Apskaitos principai (tęsinys)**

- c) VP pasirinkimo rizika. Nors fondo turtas investuojamas į fiksuoto pajamingumo VP, kurių vertė paprastai kinta nedaug, išlieka rizika, kad įsigytų VP kaina gali skirtis nuo prognozuotos kainos. Bendrovė valdo VP pasirinkimo riziką laikydama nustatytų fondo investicijų portfelio diversifikavimo reikalavimų;
- d) valiutų kursų svyravimų rizika. Jei investuojama į VP užsienio valiuta, tai, keičiantis valiutos, kuria investuota, kursui lito atžvilgiu, kinta ir investicijų vertė. Bendrovė, valdydama valiutų kursų svyravimo riziką, turi teisę naudoti išvestines finansines priemones;
- e) infliacijos / perkamosios galios rizika. Infliacijos tempams spartėjant, skolos VP atkarpų ir pagrindinės sumos perkamoji vertė ir kaina paprastai mažėja. Bendrovė gali valdyti šią riziką naudodama išvestines finansines priemones, kurių vertė kinta kartu su infliacijos augimo pokyčiu, gali investuoti į obligacijas, kurių vertė yra susijusi su infliacijos tempais ir keisti vidutinę fondo obligacijų finansinę trukmę.

Fondo investicijos nėra garantuojamos Indėlių draudimo fondo ar kitos valstybinės garantijų ar draudimo agentūros. Nors bendrovė, taikydama rizikos valdymo priemones, sieks išvengti didelio fondo grynųjų aktyvų ir apskaitos vieneto vertės svyravimo, dalyviams išlieka laikino sąskaitose kaupiamo turto dalinio sumažėjimo rizika.

### **(b) Turto padidėjimo ir sumažėjimo traukimo į apskaitą principai**

Į pinigų ir pinigų ekvivalentų sąskaitą traukiama banko sąskaitoje padidėjusi pinigų suma ar įsigyjamų pinigų ekvivalentų vertė. Atitinkamai traukiama į apskaitą šios sąskaitos sumažėjusi vertė.

Vertybinių popierių padidėjusi vertės dalis traukiama į apskaitą, kai įsigyjami vertybiniai popieriai, jei sumokėta iš anksto, į apskaitą traukiama avansu sumokėta padidėjusi vertės dalis. Vėliau vertės padidėjusi dalis traukiama į apskaitą, kai padidėja vertybinių popierių vertė. Atitinkamai vertybinių popierių sumažėjusi vertės dalis traukiama į apskaitą juos pardavus, emitentui išpirkus vertybinius popierius, sumažėjus vertybinių popierių vertei. Vertybinių popierių įtraukimo į apskaitą (arba apskaitos nutraukimo) diena yra perkamo turto gavimo (arba parduodamo turto perleidimo) diena.

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

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

### **(c) Grynųjų aktyvų vertės ir vienetų vertės apskaičiavimo principai**

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

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

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

Apskaičiuojant grynujų aktyvų užsienio valiuta vertę, turto ir įsipareigojimų vertė nustatoma pagal Lietuvos banko nustatytą oficialų tos valiutos ir lito kursą, galiojantį vertinimo dieną.

Turto ar įsipareigojimų tikroji vertė nustatoma laikantis šių patikimumo lygių:

1. Tikroji vertė turi būti nustatoma pagal aktyviojoje rinkoje skelbiamas to turto ar įsipareigojimo kainas.
2. Jeigu aktyviojoje rinkoje to turto ar įsipareigojimo kainos neskelbiamos, tikroji vertė nustatoma pagal šioje ar kitoje rinkoje skelbiamas panašaus turto kainas ar kitus aktyviosios rinkos rodiklius arba apskaičiuojama remiantis šiais rodikliais.
3. Jeigu tikrosios vertės neįmanoma patikimai nustatyti pagal aukščiau išvardintus punktus, rinkose neprekiuojamo turto ar įsipareigojimo tikroji vertė nustatoma pagal kitokius ekonominius rodiklius ar informaciją.

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

Fondo apskaitos vienetai išreiškia dalyviui priklausančią turto dalį fonde.

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

### **Apskaitos principai (tęsinys)**

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

Apskaitos vieneto (jo dalių) vertė išreiškia Lietuvos Respublikos valiuta. Jeigu Lietuvos Respublika įsiveda kitą oficialią valiutą, fondo apskaitos vienetai konvertuojami į naują valiutą be papildomų mokesčių pagal oficialų (Lietuvos banko) keitimo kursą.

Bendra visų fondo apskaitos vienetų vertė visada yra lygi fondo GA vertei.

Pradinė fondo vieneto vertė – 1 Lt (vienas litas).

Fondo vieneto vertė nustatoma padalijus fondo GA vertę, nustatytą apskaičiavimo dieną, iš bendro fondo vienetų skaičiaus.

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

### **(d) Pinigų ekvivalentai**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### (g) Išvestinės finansinės priemonės

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

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

### Kita informacija

Informacija apie investavimo, finansinės rizikos valdymo politiką ir atskaitymų valdymo įmonei ir depozitoriumui taisyklės pateikiamos <http://www.seb.lt>.

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

Reikšmingų finansinių ataskaitų sumų nebuvo.

#### 2 Pastaba. Gryųjų aktyvų vertė, vienetų skaičius ir vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje, prieš metus, prieš dvejus metus. Kai vienetai yra skirtingų klasių, duomenys pateikiami pagal klases.

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2014 01 02)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2014 06 30)	Prieš metus (2013 06 28)	Prieš dvejus metus (2012 06 29)
Gryųjų aktyvų vertė (GAV), Lt	117 098 247	121 667 586	109 843 273	102 159 420
Investicinio vieneto (akcijos) vertė, Lt	1,0277	1,0810	0,9520	0,8785
Investicinių vienetų (akcijų), esančių apyvartoje, skaičius	113 945 880	112 553 254	115 376 810	116 284 504

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

2014 m. birželio 30 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	3 575 782	3 671 758
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	4 717 373	4 847 995
Skirtumas	(1 141 591)	(1 176 237)

2013 m. birželio 30 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	3 759 590	3 665 092

vienetus)		
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	3 722 319	3 629 769
Skirtumas	37 271	35 323

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

Balanso straipsniai	Pokytis					
	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	įsigyta	parduota (išpirkta)	vertės padidėjimas	vertės sumažėjimas	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	111 703 246	14 289 406	(17 239 168)	43 462 059	(36 907 548)	115 307 995
<b>Iš viso:</b>	<b>111 703 246</b>	<b>14 289 406</b>	<b>(17 239 168)</b>	<b>43 462 059</b>	<b>(36 907 548)</b>	<b>115 307 995</b>

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

2014 m. birželio 30 d.

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Balsų dalis emitente, %	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelio, %
<b>1</b>	<b>Akcijos</b>													
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą													
-	<b>Iš viso:</b>													
	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą													
1.2	<b>Iš viso:</b>													
-	Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose													
	<b>Iš viso:</b>													
1.3	Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai													
-	<b>Iš viso:</b>													
	<b>Iš viso Akcijos:</b>													
1.4	Obligacijos													
-	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą													
	<b>Iš viso:</b>													
	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį													

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Balsų dalis emitente, %	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelje, %
	prekybos sąrašą													
<b>2</b>	<b>Akcijos</b>													
2.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą													
-	<b>Iš viso:</b>													
	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą													
2.2	<b>Iš viso:</b>													
-	<b>Iš viso:</b>													
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose													
-	<b>Iš viso:</b>													
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai													
-	<b>Iš viso:</b>													
	<b>Iš viso Obligacijos:</b>													
<b>3</b>	<b>KIS</b>													
3.1	Kolektyvinių investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinių investavimo subjektų 61 str. 1d. reikalavimus, vienetai (akcijos)													

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Balsų dalis emite nte, %	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelje, %
-	Carmignac Portfolio Capital Plus F EUR acc	LU	LU0992631217	EUR	431	Carmignac Gestion		1 501 969	1 519 400	IS Bloomberg	KIS 5			1,25
-	East Capital Balkan Fund	SE	SE0001244328	SEK	584 207	East Capital Asset Management AB/Swe		2 790 270	3 018 364	IS Bloomberg	KIS 3			2,48
-	SEB Sicav 1-SEB Eastern Europe ex Russia	LU	LU0070133888	EUR	1 036 040	SEB Asset Management S.A.		9 043 863	10 996 428	<a href="mailto:Elektroninio_pasto_pranešimas-SEB.NAV.kurser@seb.se">Elektroninio pašto pranešimas-SEB.NAV.kurser@seb.se</a>	KIS 3			9,04
-	JOHCM Global Select B EUR	IE	IE00B3DBRM10	EUR	1 734 783	JO Hambro Capital Management Limited		9 218 976	11 344 792	IS Bloomberg	KIS 3			9,32
-	GLG European Equity Alternative IN EUR	LU	IE00B5429P46	EUR	3 651	GLG Partners Asset Management Limited		1 501 968	1 379 821	IS Bloomberg	KIS 5			1,13
-	SEB Fund 2-SEB Russia Fund	LU	LU0273119544	EUR	41 703	SEB Asset Management S.A.		949 685	1 230 266	<a href="mailto:Elektroninio_pasto_pranešimas-SEB.NAV.kurser@seb.se">Elektroninio pašto pranešimas-SEB.NAV.kurser@seb.se</a>	KIS 3			1,01
-	East Capital Russian Fund	SE	SE0000777708	SEK	1 526	East Capital Asset Management AB/Sweden		477 969	649 797	IS Bloomberg	KIS 3			0,53
-	SKAGEN GLOBAL FUND	NO	NO0008004009	NOK	23 270	SKAGEN A/S		9 794 957	11 298 800	IS Bloomberg	KIS 3			9,29
-	JOHCM Emerging Markets fund A	IE	IE00B4XR4N63	EUR	2 125 862	JO Hambro Capital management		7 918 385	8 668 749	IS Bloomberg	KIS 3			7,12
-	MFS GLOBAL	LU	LU0219424644	EUR	12 000	MFS Meridian		6 957 426	7 816 034	IS Bloomberg	KIS 3			6,42

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Balsų dalis emite nte, %	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelje, %
	CONCENTRATED FUND I					Fund								
-	Morgan Stanley Investment Funds Global Brands Z	LU	LU0360482987	USD	62 907	Morgan Stanley Investment Management		6 371 155	7 075 610	IS Bloomberg	KIS 3			5,82
-	Lazard Emerging Markets Equity Fund Institutional	IE	IE00B77H9381	EUR	27 852	Lazard Fund Managers Ireland		8 629 877	9 856 143	IS Bloomberg	KIS 3			8,10
-	M&G Global Dividend EUR C	GB	GB00B39R2T55	EUR	160 855	M&G Securities		10 116 704	11 467 435	IS Bloomberg	KIS 3			9,43
-	Vontobel Fund-Belvista Commodity I	LU	LU0415415800	USD	4 145	Vontobel Management SA/Luxembourg		1 307 928	1 220 082	IS Bloomberg	KIS 5			1,00
-	DB X-Trackers MSCI USA Index UCITS ETF	LU	LU0274210672	USD	75 905	DB Platinum Advisors		5 974 846	9 460 356	IS Bloomberg	KIS 3			7,78
-	SKAGEN KON-TIKI	NO	NO0010140502	NOK	40 968	SKAGEN A/S		9 966 756	11 279 852	IS Bloomberg	KIS 3			9,27
-	William Blair SICAV Global Leaders Fund I	LU	LU0319080601	USD	21 379	William Blair & Company L.L.C.		5 586 747	6 274 905	IS Bloomberg	KIS 3			5,16
	<b>Iš viso:</b>				5 957 483			98 109 481	114 556 835					94,15
3.2	Kitų kolektyvinių investavimo subjektų vienetai													
-	EEREIF	EE	EE3500096500	EUR	30 720	AS Gild Property Asset Mamangement		770 601	751 159	UAB "SEB Investicijų valdymas" Valdybos nutarimas Nr.06 2014.02.20	KIS 5			0,62
	<b>Iš viso:</b>				30 720			770 601	751 159					0,62
	<b>Iš viso KIS:</b>				5 988 202			98 880 082	115 307 995					94,77
<b>4</b>	<b>Pinigų rinkos priemonės</b>													
4.1	Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama													



Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Balsų dalis emitente, %	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelio, %
	reguliuojamose rinkose													
-														
	<b>Iš viso:</b>													
4.2	Kitos pinigų rinkos priemonės													
-														
	<b>Iš viso:</b>													
	<b>Iš viso Pinigų rinkos priemonės:</b>													
5	<b>Indėliai kredito įstaigose</b>													
-	-													
-														
	<b>Iš viso:</b>													
	<b>Iš viso Indėliai kredito įstaigose:</b>													
6	<b>Išvestinės investicinės priemonės</b>													
6.1	Išvestinės investicinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose													
-	Chicago Mercantile Exchange	US	ESU4	USD					(19 147)	SEB Futures ataskaita			2014.09.19	-0,02
-	EUREX	CH	VGU4	EUR					13 984	SEB Futures ataskaita, IS Bloomberg			2014.09.19	0,01
	<b>Iš viso:</b>								(5 163)					-0,00
6.2	Kitos išvestinės investicinės priemonės													
-														
	<b>Iš viso:</b>													
	<b>Iš viso Išvestinės investicinės priemonės:</b>								(5 163)					-0,00

Kodas	Emitento (KIS, kredito įstaigos, banko pavadinimas)	Šalis	ISIN kodas / Priemonės pavadinimas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra nominali vertė, Lt	Bendra įsigijimo vertė, Lt	Bendra rinkos vertė, Lt	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Balsų dalis emitente, %	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelje, %
<b>7</b>	<b>Pinigai</b>													
-	-													
-	AB SEB bankas	LT		EUR					6 003 135					4,93
-	AB SEB bankas	LT		USD					1 846					0,00
-	AB SEB bankas	LT		LTL					106 408					0,09
-	SEB LONDON	GB		EUR					113 905					0,09
-	SEB LONDON	GB		USD					147 389					0,12
-	SEB LONDON	GB		JPY					18					0,00
-	AB SEB bankas	LT		NOK					291 455					0,24
	<b>Iš viso:</b>								6 664 155					5,48
	<b>Iš viso Pinigai:</b>								6 664 155					5,48
<b>8</b>	<b>Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.</b>													
-	Gautinos sumos								802					0,00
-	Mokėtinos sumos								(300 203)					(0,25)
	<b>Iš viso:</b>								(299 401)					(0,25)
	<b>Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.:</b>													
<b>9</b>	<b>IŠ VISO:</b>								<b>121 667 586</b>					<b>100,00</b>

\* – nurodyti KIS tipą:

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

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

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

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

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

Investicijų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2014 06 30		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2013 12 31	
	Rinkos vertė, Lt	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Lt	Dalis aktyvuose, %
<b>Pagal turto rūšis</b>				
Išsivysčių šalių akcijos	61 755 644	50,76	60 628 849	51,98
Besivystančių šalių akcijos	29 804 744	24,50	23 963 704	20,55
Rytų ir Vidurio Europos akcijos	15 894 856	13,06	23 107 978	19,81
Išsivysčių šalių įmonių obligacijos	-	-	-	-
Išsivysčių šalių vyriausybės obligacijos	-	-	-	-
Besivystančių šalių vyriausybės obligacijos	-	-	-	-
Lietuvos obligacijos	-	-	-	-
Žaliavos	1 220 082	1,00	3 411 591	2,93
Kitos alternatyvios investicijos	3 650 380	3,00	591 122	0,51
Išvestinės priemonės	(5 163)	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	9 347 043	7,68	4 931 436	4,23
<b>Iš viso:</b>	<b>121 667 586</b>	<b>100,00</b>	<b>116 634 681</b>	<b>100,00</b>

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

Investicijų, kurios apskaitoje nebuvo įvertintos tikrąja verte, nebuvo.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu valiutos ateities sandoriai buvo sudaromi norint apsidrausti nuo užsienio valiutos nuvertėjimo lito atžvilgiu rizikos. Sudarant valiutos ateities sandorius yra įvertinama, kokia fondo turto dalis yra investuota užsienio valiuta. Sudarant tokius sandorius draudimo tikslais, valiutos kurso pokyčiai neturi įtakos portfeliui ar jo daliai, o fondo vieneto vertės svyravimai dėl valiutos kitimo yra sumažinami arba jų visiškai nelieka. Per ataskaitinį laikotarpį yra sudaryti euro ir JAV dolerio išankstiniai sandoriai norint apsisaugoti nuo galimo dalies iš fondo investicijų JAV doleriais nuvertėjimo.

Galiojantys ateities sandoriai:

**2014 m. birželio 30 d.**

Priemonės pavadinimas	Valiutos kodas	Išpirkimo data	Priemonės panaudojimo tikslas
EUROSTOXX 50_EUREX	EUR	2014 09 19	Valiutų kursų svyravimo rizikos valdymas
S&P500 EMINI CME	USD	2014 09 19	Valiutų kursų svyravimo rizikos valdymas

**9 Pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos.**

**2014 m. birželio 30 d.**

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai, Lt	Ar susijęs su valdymo įmone
AB SEB bankas	575	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken AB	1 101	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken S.A.	1 431	Taip
HSBC Trinkaus	-	Ne
<b>Iš viso:</b>	<b>3 107</b>	-

2013 m. birželio 30 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai, Lt	Ar susijęs su valdymo įmone
AB SEB bankas	-	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken AB	-	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken S.A.	-	Taip
HSBC Trinkaus	445	Ne
<b>Iš viso:</b>	<b>445</b>	-

**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.**

2014 m. birželio 30 d. ir 2013 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	2014 06 30	2013 12 31	2013 06 30	Likutis 2014 06 30
AB SEB bankas				
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	5 189 910	-	Žr. 5 pastaba
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba	-	-	-
Depozitoriumo mokesčiai	28 727	-	27 809	28 727
UAB SEB Investicijų valdymas				
Atskaitymai nuo įmokų	5 121	-	7 302	847
Atskaitymai nuo turto vertės	713 929	-	691 094	125 965
Skandinaviska Enskilda Banken AB				
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba	-	-	-
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	88 199	-	149 919	-
Investicijos į SEB grupės valdomus fondus	Žr. 5 pastaba	-	-	Žr. 5 pastaba
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	-	-	Žr. 5 pastaba

**14 Pastaba. Reikšmingas apskaitinių įvertinimų, jeigu tokių buvo, pakeitimo poveikis ar pateiktos lyginamosios informacijos koregavimas dėl apskaitos politikos keitimo ar dėl klaidų taisymo pagal 7-ąjį verslo apskaitos standartą „Apskaitos politikos, apskaitinių įvertinimų keitimas ir klaidų taisymas“.**

Apskaitinių įvertinimų pakeitimų nebuvo.

**15 Pastaba. Trumpas reikšmingų pobalansinių įvykių, kurių neatskleidimas gali turėti reikšmingos įtakos įmonės finansinių ataskaitų vartotojų galimybei priimti sprendimus, apibūdinimas pagal 19-ąjį verslo apskaitos standartą „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai ir turtas bei pobalansiniai įvykiai“.**

Pobalansinių įvykių nebuvo.

**16 Pastaba. Po grynujų aktyvų skaičiavimo datos įvykę reikšmingi turto ir įsipareigojimų pokyčiai, neįtraukti į grynujų aktyvų vertę.**

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

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

Nebuvo.

24. Visas audito išvados tekstas.

-

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

I.	Pajamos iš investicinės veiklos	
<b>1.</b>	<b>Palūkanų pajamos</b>	<b>45 813</b>
<b>2.</b>	<b>Realizuotas pelnas iš investicijų į:</b>	<b>421 216</b>
2.1.	nuosavybės vertybinius popierius	-
2.2.	vyriausybės skolos vertybinius popierius	-
2.3.	įmonių skolos vertybinius popierius	-
2.4.	finansines priemones	-
2.5.	išvestines finansines priemones	(145 129)
2.6.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetus	354 342
2.7.	kita	212 004
<b>3.</b>	<b>Nerealizuotas (nuostolis) / pelnas iš:</b>	<b>6 514 096</b>
3.1.	nuosavybės vertybinių popierių	-
3.2.	vyriausybės skolos vertybinių popierių	-
3.3.	įmonių skolos vertybinių popierių	-
3.4.	finansinių priemonių	-
3.5.	išvestinių finansinių priemonių	(5 163)
3.6.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetus	6 554 511
3.7.	Kitų	(35 252)
	<b>Pajamų iš viso</b>	<b>6 981 126</b>
II.	Sąnaudos	
<b>1.</b>	<b>Veiklos sąnaudos:</b>	<b>771 957</b>
1.1.	valdymo mokesčiai	719 050
1.2.	mokesčiai depozitoriumui	28 727
1.3.	mokesčiai tarpininkams	3 107
1.4.	mokesčiai už auditą	4 614
1.5.	kiti mokesčiai ir išlaidos	16 459
<b>2.</b>	<b>Kitos išlaidos</b>	<b>26</b>
	<b>Sąnaudų iš viso</b>	<b>771 983</b>
III.	Grynosios pajamos	6 209 143
IV.	Išmokos (dividendai) investicinių vienetų savininkams	-
V.	Reinvestuotos pajamos	-

26. Kita reikšminga informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos kolektyvinio investavimo subjekto turtui ar įsipareigojimams.

-

## VII. INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMĄ

27. Pateikti informaciją apie priskaičiuotų ir (ar) išmokėtų dividendų (pusmečio ataskaitoje – tarpinių dividendų po mokesčių) sumas, nurodyti laikotarpį, už kurį dividendai buvo mokami, išmokėjimo datas, dividendų dydį, tenkantį vienam investiciniam vienetui (akcijai), ir kitą svarbią informaciją.

-

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

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

(Žr. 23.3. 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 (FMJ, auditoriai, kt.), vardai, pavardės (juridinių asmenų pavadinimai), adresai, leidimų verstis atitinkama veikla pavadinimas ir numeris)

-

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

-

32. Valdymo įmonės administracijos vadovo, vyriausiojo finansininko, ataskaitą rengusių asmenų ir konsultantų parašai ir patvirtinimas, kad joje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms

-

33. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

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

Tvirtinu \_\_\_\_\_ Virgilijus Mirkė, generalinis direktorius,  
Tel. (8 5) 268 1594, faks. (8 5) 268 1575, el. paštas info.invest@seb.lt

Tvirtinu \_\_\_\_\_ Šarūnas Grigas, vyriausiasis buhalteris,  
Tel. (8 5) 268 1594, faks. (8 5) 268 1575, el. paštas info.invest@seb.lt;

33.2 jeigu ataskaitą rengia konsultantai arba ji rengiama padedant konsultantams, nurodyti konsultantų vardus, pavardes, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresus (jeigu konsultantas yra juridinis asmuo, nurodyti jo pavadinimą, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresą bei konsultanto atstovo(-ų) vardą, pavardę); pažymėti, kokias konkrečias dalis rengė konsultantai arba kokios dalys parengtos jiems padedant, bei nurodyti konsultantų atsakomybės ribas.

-