

2014 metų sausio – birželio mėnesių ataskaita
SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 60

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	7
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 60
2014 METŲ SAUSIO - BIRŽELIO MĖNESIŲ ATASKAITA**

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Kolektyvinio investavimo subjekto pavadinimas, teisinė forma, Komisijos pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data.
Investicinis fondas *SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 60* (2011 m. birželio 2 d. Vertybinių popierių komisija sprendimu Nr. 2K-111 leido pakeisti bendrovės valdomo investicinio SEB pasaulio rinkų fondų fondo pavadinimą į *SEB aktyviai valdomas fondų portfelis 60*). Vertybinių popierių komisijos pritarimo investicinio fondo sudarymo dokumentams data – 2006 m. vasario 9 d.
2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita – 2014 metų I pusmetis.
3. Valdymo įmonės duomenys:
 - 3.1. pavadinimas ir įmonės kodas – UAB SEB *investicijų valdymas*, įmonės kodas 125277981;
 - 3.2. buveinė (adresas) – Olimpiečių g. 1, Vilnius, Lietuvos Respublika;
 - 3.3. telefono, fakso numeriai, el. pašto adresas, tinklalapio adresas
tel. (8 5) 268 1594
faks. (8 5) 268 1575
el. paštas info.invest@seb.lt
interneto adresas www.seb.lt;
 - 3.4. veiklos licencijos numeris – VJK – 001;
 - 3.5. kolektyvinio investavimo subjekto valdytojo vardas, pavardė, pareigos (asmuo ar asmenys, priimančys investicinius sprendimus) – Ignas Pliuškys, portfelio valdytojas.
4. Depozitoriumo pavadinimas, kodas, adresas, telefono ir fakso numeriai
AB SEB bankas
Gedimino pr. 12, LT-2600, Vilnius, Lietuva
faks. (8 5) 268 1255
įmonės kodas 112021238.

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

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

III. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO IŠLAIDŲ IR APYVARTUMO RODIKLIAI

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

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	0,75 proc.	0,75 proc.	534 950	0,37%
sėkmės mokestis	-	-		-
Depozitoriumui	ne daugiau kaip 0,10 proc. nuo vidutinės Fondo GA vertės	0,05 proc.	35 787	0,02%
Už sandorių sudarymą	ne didesnis kaip 0,50 proc. nuo sudarytų sandorių vertės		3 818	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			579 169	0,39%
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 KOLEKTYVINO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

(Žr. 23.3. punktas, 5 Pastaba)

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

(Žr. 23.3. punktas, 6 Pastaba)

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

Priemonės pavadinimas	Priemonės rūšis	Pelnas/nuostolis valiuta	Valiutos kodas	Priemonės panaudojimo tikslas	Pastabos
S&P500 EMINI FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	(24 101)	USD	Akcijų rinkų svyravimo rizikos valdymas	Reguliuojamų rinkų IP
EUROSTOXX 50 FUTURE	Ateities sandoris (angl. future)	(41 601)	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.

2. **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 veiksnių, jei tik to prireiks. Gerėjantys ekonomikos duomenys darė teigiamą įtaką akcijų rinkoms, kartu ir fondo vieneto vertei.
3. **Geopolitiniai neramumai:**
 - a. Paaštrėję kariniai konfliktai Ukrainoje, Irake ir Gazos ruože padidino svyravimus rinkose, o tai lėmė didesnę saugių investicijų paklausą. Dėl išaugusios paklausos toliau kilo aukšto kredito reitingo šalių obligacijų kainos. Tai darė teigiamą įtaką fondo vieneto vertei;
 - b. 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 srutai 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.
6. **Lietuvos Respublikos Vyriausybės obligacijų priedo už riziką mažėjimas.** Lietuvos ekonominė situaciją pirmą metų pusmetį išliko stabiliai gera. Tą įvertino kredito reitingų agentūros *Standard&Poor's* ir *Fitch*, kurios pagerino šalies skolinimosi reitingą. Be to, beveik nebeliko abejonių dėl Lietuvos prisijungimo prie euro zonos. Visi šie veiksniai mažino Lietuvos Respublikos Vyriausybės obligacijų pajamingumą ir kėlė jų kainas. 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
A.	TURTAS		151 727 607	143 776 196
I.	PINIGAI	5	12 333 409	5 464 786
II.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		-	811 432
III.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS		-	-
III.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
IV.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	4, 5, 6	139 381 710	137 499 726
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai		7 640 996	8 436 898
IV.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		7 640 996	8 436 898
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		131 740 714	129 062 828
V.	GAUTINOS SUMOS	5	4 719	252
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
V.2.	Kitos gautinos sumos		4 719	252
VI.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		7 769	-
VI.1.	Investicinis turtas		-	-
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės		7 769	-
VI.3.	Kitas turtas		-	-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI	5	148 662	132 126
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai		-	-
II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms		-	-
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		11 967	-
IV.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		113 743	122 503
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		22 952	9 623
C.	GRYNEJI AKTYVAI		151 578 945	143 644 070

9 – 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;

GRYNŲJŲ 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
I.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		143 644 070	133 764 130
II.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS		14 367 990	11 614 907
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą		5 536 580	4 954 964
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		28 414	11 643
II.3.	Garantinės įmokos		-	-
II.4.	Palūkanų pajamos		141 518	156 845
II.5.	Dividendai		23 984	160 032
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		8 420 344	5 949 129
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		35 426	145 240
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių pelnas		7 769	-
II.9.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas		173 955	237 054
	PADIDĖJO IŠ VISO:		14 367 990	11 614 907
III.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS		6 433 115	10 274 777
III.1.	Išmokos fondo dalyviams		4 611 462	4 774 174
III.2.	Išmokos kitiems fondams		5 681	77 114
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo		1 192 284	4 709 534
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		26 967	88 774
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		11 967	66 074
III.6.	Valdymo sąnaudos:	9, 13	584 754	559 107
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		539 097	514 360
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		35 787	33 984
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams		3 818	3 454
III.6.4.	Audito sąnaudos		4 614	6 225
III.6.5.	Kitos sąnaudos		1 438	1 084
III.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
III.9.	Pelno paskirstymas		-	-
	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		6 433 115	10 274 777
IV.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE		151 578 945	135 104 259

9 – 21 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendroji dalis

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

Fondo vienetai pradėti platinti 2005 m. gegužės 18 d.

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

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

Apskaitos principai

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

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

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

Finansiniai Fondo metai sutampa su kalendoriniais metais.

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

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

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

(a) Finansinės rizikos valdymo politika

Su Fondo investicijomis yra susijusi ši rizika:

- a) palūkanų normų rizika. Investavimo objektai, kaip ir daugelis skolos VP, susiję su rizika, kad VP vertė gali sumažėti ar padidėti dėl pasikeitusių palūkanų normų, t. y. investicijų vertė mažėja didėjant palūkanų normoms, ir atvirkščiai, investicijų vertė didėja, kai palūkanų normos mažėja. Valdydama šią riziką, bendrovė gali naudoti išvestines finansines priemones ir keisti vidutinę fondo obligacijų finansinę trukmę;
- b) rinkų ir kredito rizika. Nors konkretūs VP gali suteikti galimybę gauti didesnę investicijų grąžą negu visa rinka ar susijęs rinkos segmentas, visos rinkos vertė gali sumažėti ar padidėti dėl besikeičiančių palūkanų normų, naujo priežiūros institucijų nustatyto reglamentavimo, pasikeitusių ekonomikos sąlygų. VP kreditingumo kokybė priklauso nuo emitento sugebėjimo

laiku mokėti palūkanas ir suėjus terminui išpirkti emisiją. Kuo mažesnis emitentui suteiktas kredito reitingas, tuo didesnė rizika, kad emitentas neįvykdys savo įsipareigojimų fondo dalyviams. VP kreditingumo rizika taip pat priklauso ir nuo banko, laiduojančio už konkrečius skolos VP, finansinio pajėgumo. Valdydama šią riziką, bendrovė gali naudoti išvestines finansines priemones, kurių vertė kinta kartu su emitento kreditingumo kokybe;

- c) VP pasirinkimo rizika. Nors fondo turtas investuojamas į fiksuoto pajamingumo VP, kurių vertė paprastai kinta nedaug, išlieka rizika, kad įsigytų VP kaina gali skirtis nuo prognozuotos kainos. Bendrovė valdo VP pasirinkimo riziką laikydamosi 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.

Apskaitos principai (tęsinys)

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

(b) Turto padidėjimo ir sumažėjimo traukimo į apskaitą principai

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

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

Išvestinės finansinės priemonės grynujų 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) Grynujų aktyvų vertės ir vienetų vertės apskaičiavimo principai

Apskaičiuojant fondo grynujų 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 valiutų 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 vieneto (jo dalių) vertė nustatoma keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematinės apvalinimo taisykles.

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

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

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

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

Apskaitos principai (tęsinys)

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

Iš investinės 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	143 965 970	151 578 945	135 104 259	130 348 075
Investicinio vieneto (akcijos) vertė, Lt	1,3678	1,4323	1,2949	1,2064
Investicinių vienetų (akcijų), esančių apyvartoje, skaičius	105 251 907	105 826 565	104 335 858	108 047 117

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)	4 040 953	5 564 994
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	3 361 341	4 617 143
Skirtumas	679 612	947 852

2013 m. birželio 30 d.

	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	3 740 824	4 966 608
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	3 678 885	4 851 289
Skirtumas	61 939	115 319

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

Balanso straipsniai	Pokytis					
	praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	įsigyta	parduota (išpirkta)	vertės padidėjimas	vertės sumažėjimas	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	8 436 898	-	(897 636)	197 234	(95 500)	7 640 996
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	129 062 828	27 137 478	(31 603 734)	41 113 795	(33 969 653)	131 740 714
Iš viso:	137 499 726	27 137 478	(32 501 370)	41 311 029	(34 065 153)	139 381 710

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	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
1	Akcijos													
1.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą													
-	Iš viso:													
	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą													
1.2	Iš viso:													
-	Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose													
	Iš viso:													
1.3	Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai													
-	Iš viso:													
	Iš viso Akcijos:													
1.4	Obligacijos													
-	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą													
	Iš viso:													
	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą													
2	Akcijos													
2.1	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą													
-	Iš viso:													
	Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar įj atitinkantį prekybos sąrašą													
2.2	Iš viso:													
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000611014	LTL	21 493		2 149 300	2 175 309	2 284 253	0,73			2016.02.10	1,51
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605107	LTL	15 700		1 570 000	1 669 533	1 642 160	0,35			2015.04.29	1,08
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000605115	LTL	800		80 000	87 960	89 604	0,98			2016.10.20	0,06
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603243	LTL	18 128		1 812 800	1 907 468	1 886 999	0,30			2015.02.27	1,24

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	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
-	Lietuvos Respublikos Vyriausybė	LT	LT0000603250	LTL	16 928		1 692 800	1 714 071	1 737 980	0,70			2016.01.31	1,15
	Iš viso:				73 049		7 304 900	7 554 341	7 640 996					5,04
2.3	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose													
-	Iš viso:													
2.4	Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai													
-	Iš viso:													
	Iš viso Obligacijos:				73 049		7 304 900		7 640 996					5,04
3	KIS													
3.1	Kolektyvinių investavimo subjektų, atitinkančių Kolektyvinių investavimo subjektų 61 str. 1d. reikalavimus, vienetai (akcijos)													
-	Carmignac Portfolio Capital Plus F EUR acc	LU	LU0992631217	EUR	339	Carmignac Gestion		1 182 585	1 196 330		IS Bloomberg	KIS 5		0,79
-	East Capital Balkan Fund	SE	SE0001244328	SEK	435 115	East Capital Asset Management AB/Swe		2 079 510	2 248 063		IS Bloomberg	KIS 3		1,48
-	SEB Sicav I-SEB Eastern Europe ex Russia	LU	LU0070133888	EUR	838 840	SEB Asset Management S.A.		7 658 039	8 903 370		Elektroninio pašto pranešimas- SEB.NAV.kurser@seb.se	KIS 3		5,87
-	SEB Eastern Europe Bond Fund	EE	EE3600087532	EUR	64 582	AS SEB Varahaldus		2 583 189	2 918 565		IS Bloomberg	KIS 1		1,93
-	GLG European Equity Alternative IN EUR	LU	IE00B5429P46	EUR	2 643	GLG Partners Asset Management Limited		1 087 632	999 087		IS Bloomberg	KIS 5		0,66
-	HSBC Euro Govt Bond Fund-C	FR	FR0000971293	EUR	416	HSBC Global Asset Management (France)		3 824 294	4 375 437		IS Bloomberg	KIS 1		2,89
-	JPMorgan Funds - Emerging Markets Local Currency	LU	LU0332400661	USD	175 392	JPMorgan Asset Management Europe SAR		7 552 147	7 627 177		IS Bloomberg	KIS 1		5,03
-	JOHCM Emerging Markets fund A	IE	IE00B4XR4N63	EUR	1 049 047	JO Hambro Capital management		3 929 061	4 277 757		IS Bloomberg	KIS 3		2,82
-	JOHCM Global Select B EUR	IE	IE00B3DBRM10	EUR	1 695 146	J O Hambro Capital Management Limited		9 021 429	11 085 583		IS Bloomberg	KIS 3		7,31
-	MFS GLOBAL CONCENTRATED FUND I	LU	LU0219424644	EUR	8 290	MFS Meridian Fund		4 857 304	5 399 577		IS Bloomberg	KIS 3		3,56
-	GS Global Credit Portfolio (Hedged) I	LU	LU0234688595	EUR	130 576	Goldman Sachs Asset Management		5 878 671	6 185 694		IS Bloomberg	KIS 1		4,08
-	Lazard Emerging Markets Equity Fund Institutional	IE	IE00B77H9381	EUR	25 568	Lazard Fund Managers Ireland		8 153 422	9 047 940		IS Bloomberg	KIS 3		5,97
-	M&G Global Dividend EUR C	GB	GB00B39R2T55	EUR	172 882	M&G Securities		10 973 000	12 324 848		IS Bloomberg	KIS 3		8,13
-	SEB Fund 2-SEB Russia Fund	LU	LU0273119544	EUR	34 913	SEB Asset Management S.A.		1 034 109	1 029 963		Elektroninio pašto	KIS 3		0,68

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	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
											pranešimas- SEB.NAV.kurser@seb.se			
-	East Capital Russian Fund	SE	SE0000777708	SEK	1 267	East Capital Asset Management AB/Sweden		528 301	539 410		IS Bloomberg	KIS 3		0,36
-	Vontobel Fund-Belvista Commodity I	LU	LU0415415800	USD	2 520	Vontobel Management SA/Luxembourg		751 647	741 763		IS Bloomberg	KIS 5		0,49
-	DB X-Trackers MSCI USA Index UCITS ETF	LU	LU0274210672	USD	19 496	DB Platinum Advisors		1 780 895	2 429 868		IS Bloomberg	KIS 3		1,60
-	SKAGEN KON-TIKI	NO	NO0010140502	NOK	40 931	SKAGEN A/S		9 851 501	11 269 557		IS Bloomberg	KIS 3		7,43
-	SKAGEN GLOBAL FUND	NO	NO0008004009	NOK	25 427	SKAGEN A/S		10 832 328	12 346 149		IS Bloomberg	KIS 3		8,15
-	William Blair SICAV Global Leaders Fund I	LU	LU0319080601	USD	19 843	William Blair & Company L.L.C.		5 189 992	5 824 127		IS Bloomberg	KIS 3		3,84
-	PIMCO GIS Global High Yield Bond Fund EUR (Hdg) A	IE	IE00B2R34Y72	EUR	42 800	PIMCO Global Advisors (Ireland) Limited		2 731 883	2 946 749		IS Bloomberg	KIS 1		1,94
-	PIMCO GIS Global Investment Grade Credit Fund Inst	IE	IE0032876397	EUR	103 773	PIMCO Global Advisors (Ireland) Limited		5 683 506	6 037 474		IS Bloomberg	KIS 1		3,98
-	Morgan Stanley Investment Funds Global Brands Z	LU	LU0360482987	USD	43 199	Morgan Stanley Investment Management		4 355 270	4 858 912		IS Bloomberg	KIS 3		3,21
-	Robeco Lux-O-Rente I EUR	LU	LU0239950693	EUR	12 968	Robeco Luxembourg SA		5 934 807	6 155 858		IS Bloomberg	KIS 1		4,06
	Iš viso:				4 945 972			117 454 521	130 769 258					86,27
3.2	Kitų kolektyvinių investavimo subjektų vienetai													
-	EEREIF	EE	EE3500096500	EUR	39 729	AS Gild Property Asset Mamangement		1 236 431	971 456		UAB "SEB Investicijų valdymas" Valdybos nutarimas Nr.06 2014.02.20	KIS 5		0,64
	Iš viso:				39 729			1 236 431	971 456					0,64
	Iš viso KIS:				4 985 701			118 690 953	131 740 714					86,91
4	Pinigų rinkos priemonės													
4.1	Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose													
-														
	Iš viso:													
4.2	Kitos pinigų rinkos priemonės													
-														
	Iš viso:													
	Iš viso Pinigų rinkos priemonės:													
5	Indėliai kredito įstaigose													
-														
-														
	Iš viso:													
	Iš viso Indėliai kredito įstaigose:													

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	Palūkanų norma, %	Rinka (šaltinis), pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Išpirkimo / konvertavimo data / terminas	Dalis GA / dalis portfelyje, %
6	Išvestinės investicinės priemonės													
6.1	Išvestinės investicinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose													
-	Chicago Mercantile Exchange	US	ESU4	USD					(11 967)		SEB Futures ataskaita		2014.09.19	-0,01
-	EUREX	CH	VGU4	EUR					7 769		SEB Futures ataskaita, IS Bloomberg		2014.09.19	0,01
	Iš viso:								(4 198)					-
6.2	Kitos išvestinės investicinės priemonės													
-														
	Iš viso:								(4 198)					-
	Iš viso Išvestinės investicinės priemonės:								(4 198)					-
7	Pinigai													
-	-													
-	AB SEB bankas	LT		LTL					3 336 282					2,20
-	AB SEB bankas	LT		EUR					8 841 746					5,83
-	SEB LONDON	GB		EUR					63 195					0,04
-	SEB LONDON	GB		USD					92 178					0,06
-	SEB LONDON	GB		JPY					5					0,00
-	AB SEB bankas	LT		NOK					2					0,00
	Iš viso:								12 333 409					8,14
	Iš viso Pinigai:								12 333 409					8,14
8	Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.													
-	Gautinos sumos								4 719					0,00
-	Mokėtinos sumos								(136 696)					(0,09)
	Iš viso:								(131 977)					(0,09)
	Iš viso Kitos priemonės, nenumatytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1 d.:													
9	IŠ VISO:								151 578 945					100,00

* – 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, %
Pagal turto rūšis				
Išsivysčiusių šalių akcijos	52 474 881	34,62	48 685 008	33,89
Besivystančių šalių akcijos	24 595 253	16,23	22 422 487	15,61
Rytų ir Vidurio Europos akcijos	12 720 805	8,39	17 585 255	12,24
Išsivysčiusių šalių įmonių obligacijos	15 169 918	10,01	16 320 227	11,36
Išsivysčiusių šalių vyriausybės obligacijos	10 531 295	6,95	14 148 071	9,85
Besivystančių šalių vyriausybės obligacijos	10 545 742	6,96	6 368 228	4,43
Lietuvos obligacijos	7 640 996	5,04	8 436 898	5,87
Žaliavos	741 763	0,49	2 769 068	1,93
Kitos alternatyvios investicijos	3 166 874	2,09	764 485	0,53
Išvestinės priemonės	(4 198)	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	13 995 616	9,23	6 144 343	4,28
Iš viso:	151 578 945	100,00	143 644 070	100,00

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

Investicijų, kurios apskaitoje nebuvo įvertintos tikrąja verte, nebuvo.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu valiutos ateities sandoriai buvo sudaromi tik 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

2013 m. birželio 30 d.

Priemonės pavadinimas	Valiutos kodas	Išpirkimo data	Priemonės panaudojimo tikslas
CME USD/EUR CURR FUT	USD	2013 09 16	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	710	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken AB	1 606	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken S.A.	1 502	Taip
HSBC Trinkaus	-	Ne
Iš viso:	3 818	-

2013 m. birželio 30 d.

Tarpininko pavadinimas	Sumokėti mokesčiai, Lt	Ar susijęs su valdymo įmone
Skandinaviska Enskilda Banken AB	317	Taip
Skandinaviska Enskilda Banken S.A.	-	Taip
HSBC Trinkaus	3 137	Ne
Iš viso:	3 454	-

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
<i>AB SEB bankas</i>				
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba	5 464 604	-	Žr. 5 pastaba
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba	-	Žr. 9 pastaba	-
Depozitoriumo mokesčiai	35 787	-	33 984	-
<i>UAB SEB Investicijų valdymas</i>				
Atskaitymai nuo įmokų	4 147	-	6 371	1 532
Atskaitymai nuo turto vertės	534 950	-	507 989	94 052
<i>Skandinaviska Enskilda Banken AB</i>				
Komisinis mokestis už sandorius	Žr. 9 pastaba	-	Žr. 9 pastaba	-
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	74 924	-	128 935	-
Investicijos į SEB grupės valdomus fondus	Žr. 5 pastaba		-	Žr. 5 pastaba
Pinigai laikomi banke	Žr. 5 pastaba		-	Žr. 5 pastaba
<i>SEB Europe Eastern Bond Fund</i>				
Valdymo mokesčio į investuojamus fondus nuolaida	7 811	-	9 383	-

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.

23. Visas audito išvados tekstas.

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

I.	Pajamos iš investicinės veiklos	
1.	Palūkanų pajamos	165 502
2.	Realizuotas pelnas iš investicijų į:	316 089
2.1.	nuosavybės vertybinius popierius	-
2.2.	vyriausybės skolos vertybinius popierius	6
2.3.	įmonių skolos vertybinius popierius	-
2.4.	finansinės priemonės	-
2.5.	išvestinės finansinės priemonės	(202 760)
2.6.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetus	319 565
2.7.	kita	199 278
3.	Nerealizuotas (nuostolis) / pelnas iš:	7 098 542
3.1.	nuosavybės vertybinių popierių	-
3.2.	vyriausybės skolos vertybinių popierių	(32 891)
3.3.	įmonių skolos vertybinių popierių	-
3.4.	finansinių priemonių	-
3.5.	išvestinių finansinių priemonių	(4 198)
3.6.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetus	7 144 141
3.7.	Kitų	(8 510)
	Pajamų iš viso	7 580 133
II.	Sąnaudos	
1.	Veiklos sąnaudos:	593 072
1.1.	valdymo mokesčiai	539 097
1.2.	mokesčiai depozitoriumui	35 787
1.3.	mokesčiai tarpininkams	3 818
1.4.	mokesčiai už auditą	4 614

1.5.	kiti mokesčiai ir išlaidos	9 756
2.	Kitos išlaidos	38
	Sąnaudų iš viso	593 110
III.	Grynosios pajamos	6 987 023
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, tenkantį vienam investiciniam vienetui (akcijai), ir kitą svarbią informaciją.

-

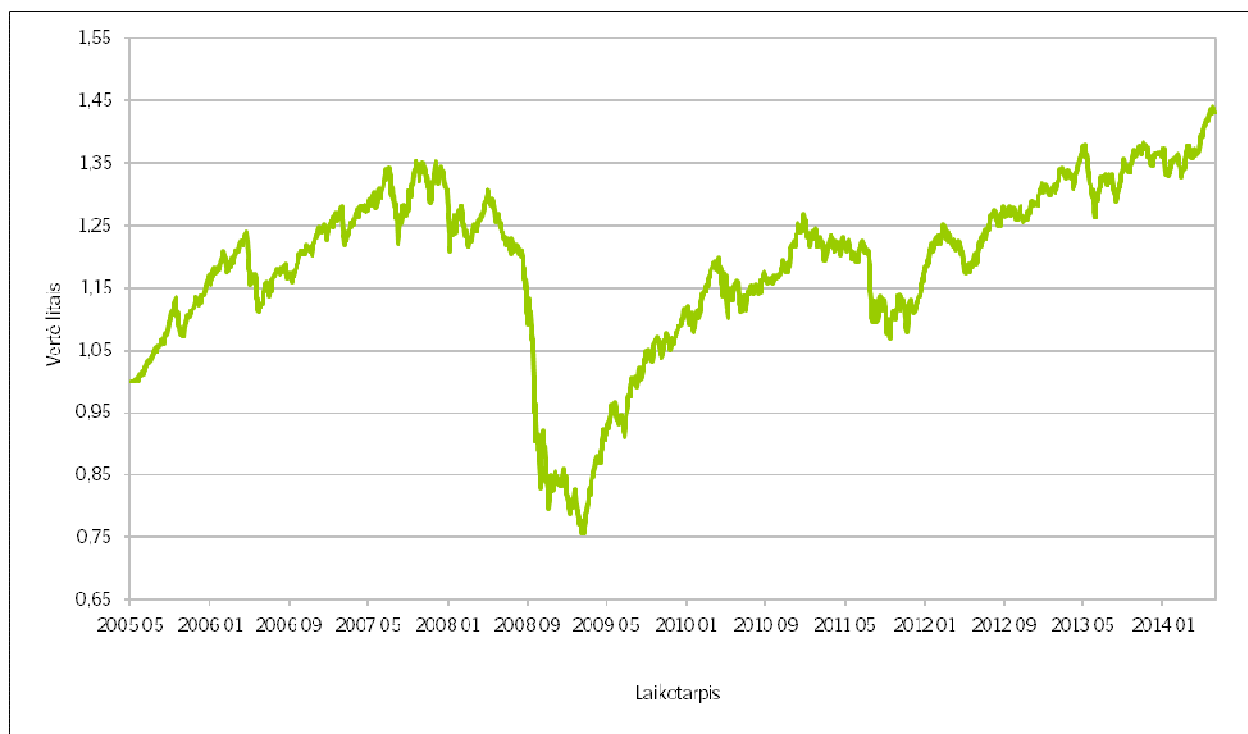
VIII INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

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

(Žr. 23.3. punktas, 11 Pastaba)

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.



Vieneto vertė litais nuo fondo veiklos pradžios

X. ATSAKINGI ASMENYS

29. Konsultantų, kurių paslaugomis buvo naudotasi rengiant ataskaitą (FMJ), 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:

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.

-