

UAB SEB INVESTICIJŲ VALDYMAS 2007 METŲ ATASKAITA

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Pagrindiniai valdymo įmonės duomenys:
 - 1.1. pavadinimas:
UAB SEB investicijų valdymas (toliau – Bendrovė)
 - 1.2. buveinė (adresas):
Jogailos g. 10, Vilnius, Lietuvos Respublika
 - 1.3. telefono, fakso numeriai, elektroninio pašto adresas, interneto svetainės adresas;
Tel. (8 5) 268 1594
Faks. (8 5) 268 1575
E. paštas info.invest@seb.lt
Interneto adresas www.seb.lt
 - 1.4. licencijos verstis valdymo įmonės veikla numeris;
VĮK – 001
 - 1.5. valdymo įmonės įregistravimo Juridinių asmenų registre data, vieta, kodas.
įregistruota 2000 m. gegužės mėn. 3 d., Vilniaus miesto savivaldybėje
registravimo Nr. AB 2000-413
kodas 125277981
2. Auditoriaus pavadinimas, adresas, telefono ir fakso numeriai.
UAB „PricewaterhouseCoopers“
J.Jasinskio g. 16B, LT-01112 Vilnius
Tel. (8 5) 239 2300
Faks. (8 5) 239 2301
3. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengta metų ataskaita.
2007 metai
4. Finansinių metų pradžia ir pabaiga.
2007 sausio 1 d. – 2007 gruodžio 31 d.
5. Informacija apie tai, kur ir kada galima susipažinti su ataskaita bei dokumentais, kuriais remiantis ji buvo parengta (finansinėmis ataskaitomis, auditorių išvadomis ir pan.).
Su ataskaita bei dokumentais, kuriais remiantis ji buvo parengta, galima susipažinti adresu Jogailos 10, 212 kab. Vilniuje, darbo dienomis darbo valandomis. Visa metų ataskaita skelbiama bendrovės interneto tinklalapyje.
6. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:
 - 6.1. už ataskaitą atsakingi įmonės valdymo organų nariai, darbuotojai ir bendrovės vadovas (nurodomi vardai, pavardės, pareigos, telefonų ir faksų numeriai);
Jonas Iržikevičius, generalinis direktorius, tel. (8 5) 268 2355, faks. (8 5) 268 1575
Inga Riabovaitė, Operacijų departamento vadovė, tel. (8 5) 268 1576, faks. (8 5) 268 1575
Sonata Šablinskaitė-Braškienė, vyriausioji buhalterė, tel. (8 5) 268 1262, faks. (8 5) 262 6879
 - 6.2. jeigu valdymo įmonės ataskaitą rengia konsultantai arba ji rengiama padedant konsultantams, ataskaitoje turi būti nurodomi tų konsultantų vardai, pavardės, telefonų ir faksų numeriai (jeigu konsultantas yra juridinis asmuo, nurodomas jo pavadinimas, telefonų ir faksų numeriai bei konsultanto atstovo (-ų) vardas ir pavardė; pažymima, kokias konkrečias ataskaitos dalis rengė konsultantai arba kokios ataskaitos dalys parengtos padedant konsultantams, ir nurodomos konsultantų atsakomybės ribos).
7. Už ataskaitos parengimą atsakingų valdymo įmonės valdymo organų narių, darbuotojų ir bendrovės vadovo bei konsultantų patvirtinimas, kad ataskaitoje pateikta informacija atitinka tikrovę ir nėra nutylėtų faktų, galinčių turėti įtakos valdymo įmonės ar jos valdomų kolektyvinio investavimo subjektų (pensijų fondų) veiklai. Prie šio patvirtinimo turi būti šiame punkte paminėtų asmenų parašų originalai.

Tvirtinu _____ **Jonas Iržikevičius, generalinis direktorius**

Tvirtinu _____ **Inga Riabovaitė, Operacijų departamento vadovė**

Tvirtinu _____ **Sonata Šablinskaitė-Braškienė, vyriausioji buhalterė**

II. INFORMACIJA APIE VALDYMO ĮMONĖS KAPITALĄ, IŠLEISTUS VERTYBINIUS POPIERIUS IR AKCININKUS

8. Valdymo įmonės įstatinis kapitalas:

8.1. įstatinio kapitalo dydis, struktūra ir jo pokyčiai per paskutinius trejus metus bei atitinkamų įstatų pataisų įregistravimo Juridinių asmenų registre datos:

	Apmokėtas įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Perkainojimo rezervas (rezultatai)	Įstatymo numatyti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
			Finansinio turto	Privalomasis		
1. Likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje	1 575 000	8 325 000	5 643	-	(2 585 036)	7 320 607
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas	-	-	-	-	(5 467 699)	(5 467 699)
3. Perskaičiuotas likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje	1 575 000	8 325 000	5 643	-	(8 052 735)	1 852 908
4. Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	8 800	-	-	8 800
5. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai) (perskaičiuota)	-	-	-	-	8 803 067	8 803 067
6. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje (perskaičiuota)	1 575 000	8 325 000	14 443	-	750 332	10 664 775
7. Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	(14 443)	-	-	(14 443)
8. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	4 404 888	4 404 888
9. Dividendai	-	-	-	-	(3 598 044)	(3 598 044)
10. Sudaryti rezervai	-	-	-	157 500	(157 500)	-
11. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas	-	-	-	-	-	-
12. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	1 575 000	8 325 000	-	157 500	1 399 676	11 457 176

8.2. valdymo įmonės išleistų akcijų skaičius, jų nominali vertė, suteikiamos teisės.

Bendrovės akcinį kapitalą 2007 m. gruodžio 31 d. sudarė 157 500 paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė yra 10 litų.

9. Skolinto kapitalo dalis (procentais), palyginti su nuosavu kapitalu, skolinimosi tikslas, laikotarpis, mokamų palūkanų dydis.

Finansinių skolų įmonė 2007 12 31 d. neturi

10. Nuosavo kapitalo dydis, investuotas į diversifikuotą investicijų portfelį.

1 000 000 litų

11. Akcininkai:

11.1. bendras akcininkų skaičius ir jo pokytis per paskutinius trejus metus.

Nuo pat Bendrovės veiklos pradžios akcinis kapitalas priklauso 1 akcininkui.

11.2. akcininkai, nuosavybės teise turintys ar valdantys daugiau kaip 5 procentus valdymo įmonės įstatinio kapitalo: fizinių asmenų vardai, pavardės, asmens kodai (nurodomi tik Komisijai pateikiamame ataskaitos pirmame egzemplioriuje), įmonių pavadinimai, rūšis, buveinė (adresas), Juridinių asmenų registro kodas, akcininkams nuosavybės teise priklausančių akcijų skaičius, turima įstatinio kapitalo ir balsų dalis procentais – atskirai nurodyti kiekvienam asmeniui nuosavybės teise priklausančių akcijų suteikiamų balsų procentus ir balsų, priklausančių jam su kartu veikiančiais asmenimis, procentus.

100 proc. Bendrovės akcijų priklauso:

AB SEB bankui

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

Įmonės kodas: 112021238

11.3. priskaičiuoti ir išmokėti dividendai, laikotarpis, už kurį dividendai buvo mokami.

Priskaičiuoti ir išmokėti dividendai :3 598 044 Lt

Laikotarpis, už kurį dividendai buvo mokami – 2006 m

11.4. valdymo įmonės vadovų, administracijos darbuotojų ir kitų susijusių asmenų turimų akcijų skaičius, jų turima įstatinio kapitalo ir balsų dalis (proc.).

-

III. DUOMENYS APIE VALDYMO ĮMONĖS VEIKLĄ

12. Priklausymas asocijuotoms struktūroms (valdymo įmonės priklausymas įmonių ir organizacijų susivienijimams – finansinėms pramoninėms grupėms, koncernams, konsorciūmams, asociacijoms ir pan.; susivienijimo aprašymas, valdymo įmonės vieta susivienijime, jos dalyvavimas susivienijimo narių kapitale bei kitų susivienijimo narių dalyvavimas valdymo įmonės įstatiniame kapitale, susivienijimo įsteigimo teisiniai pagrindai).

Bendrovė yra Investicijų valdymo įmonių asociacijos steigėjas - narys. Asociacijos tikslai: vienyti Lietuvos investicijų valdymo įmones, formuoti ir kartu su kitomis institucijomis įgyvendinti investavimo politiką, atstovauti Lietuvos investicijų valdymo įmonių interesams, kurti palankią aplinką investicijoms ir investicijų valdymo įmonėms, teikti visuomenei informaciją apie investavimą, teikiamas paslaugas (užsiimti švietėjiška veikla).

13. Valdymo įmonės klientai:

13.1. kolektyvinio investavimo subjektai (investicinės kintamojo kapitalo bendrovės, investiciniai fondai, riboto platinimo kolektyvinio investavimo subjektai):

Kolektyvinio investavimo subjekto tipas	Pavadinimas	Grynųjų aktyvų suma	Vidutinė metinė grynųjų aktyvų vertė	Metinė grynoji investicijų graža	Dalyvių skaičius	Metinis priskaičiuotas atlyginimas valdymo įmonei	Metinis faktiškai sumokėtas atlyginimas valdymo įmonei
Investicinis fondas	SEB NVS akcijų fondas	121 781 183	175 795 098	7,39%	6 871	4 419 522	4 605 812
Investicinis fondas	SEB NVS obligacijų fondas	55 245 984	30 580 743	3,81%	201	310 273	294 924
Investicinis fondas	SEB pasaulio rinkų fondų fondas	107 895 534	64 061 218	7,40%	3 395	669 129	641 178
Investicinis fondas	SEB akcijų fondų fondas	60 485 457	28 696 088	9,19%	2 350	499 335	436 827
Iš viso		345 408 158	-----	-----	12 817	5 898 259	5 978 741

13.2. pensijų fondai:

Pensijų fondo tipas	Pavadinimas	Grynujų aktyvų suma	Vidutinė metinė grynujų aktyvų vertė	Metinė grynoji investicijų graža	Dalyvių skaičius	Metinis priskaičiuotas atlyginimas valdymo įmonei	Metinis faktiškai sumokėtas atlyginimas valdymo įmonei
VSD įmokos dalies kaupimo pensijų fondas	SEB pensija 1	115 031 958	78 123 098	-0,66%	43 373	1 710 306	1 680 384
VSD įmokos dalies kaupimo pensijų fondas	SEB pensija 2	446 411 353	301 481 998	3,83%	166 997	8 378 890	8 234 917
VSD įmokos dalies kaupimo pensijų fondas	SEB pensija 3	30 381 039	12 773 723	7,26%	21 351	439 897	423 734
Papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondas	SEB pensija 1 plus	13 101 969	13 516 001	1,10%	2 107	209 536	219 360
Papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondas	SEB pensija 2 plus	49 598 575	44 897 383	7,76%	10 266	937 454	933 889
Iš viso		654 524 893	-----		244 094	11 676 084	11 492 283

13.3. informacija apie individualių klientų portfelių valdymą (asmenys, kurių investicijų portfeliai valdomi, pagrindinės individualių portfelių charakteristikos, bendras portfelių dydis, tipiniai klientai – fiziniai, juridiniai asmenys, profesionalūs investuotojai, klientų skaičius pagal tipus);

Strategijos pavadinimas	Valdomas turtas, (Lt.)	Klientų skaičius	Strategijų aprašymas
Instituciniai klientai	270 760 140	2	pagal individualų kliento pageidavimą apibrėžtos investavimo kryptys

13.4. informacija apie kolektyvinio investavimo subjektų vienetų ar akcijų saugojimą ir tvarkymą.

Investicinių fondų vienetų saugojimo ir tvarkymo funkciją deleguota bankui depozitoriumui AB SEB bankas.

14. Vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkai, su kuriais valdymo įmonė savo bei valdomų subjektų naudai yra sudariusi aptarnavimo sutartis (pavadinimai, adresai, sutarčių pobūdis).

Vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkų pavadinimas	Adresas	Sutarčių pobūdis
AB SEB bankas	Gedimino pr. 12, Vilnius	Vertybinių popierių sąskaitos tvarkymo sutartis

15. Vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkams už aptarnavimo paslaugas išmokėto atlyginimo suma (pagal tarpininkus).

Per ataskaitinį laikotarpį išmokėto atlyginimo suma – 884,20 Lt.

16. Informacija apie funkcijų delegavimą (nurodyti visas deleguotas funkcijas bei subjektus, kuriems jos deleguotos, išmokėto atlyginimo sumas).

Bendrovė bankui Depozitoriumui AB SEB bankas yra delegavusi šias funkcijas:

1. Pensijų fondo dalyvių sąskaitų administravimą;
2. Pensijų kaupimo sutarčių registro tvarkymą;
3. Pensijų fondo dalyvių registro tvarkymą;
4. Periodinės informacijos teikimą.

2007 metais už depozitoriumo suteiktas paslaugas UAB SEB investicijų valdymas AB SEB bankui sumokėjo

752 903,65 Lt.

17. Valdymo įmonės paslaugų charakteristika (pateikti duomenis ir jų pokyčius PER paskutinius 3 finansinius metus): teikiamų paslaugų sąrašas pagal licencijoje išvardytų paslaugų rūšis, pajamos pagal paslaugų rūšis, valdomų grynųjų aktyvų suma, klientų skaičius, kita reikšminga informacija apie suteiktas paslaugas.

Bendrovė pagal išduotą licenciją turi teisę verstis šiomis veiklomis: valdyti investicinius fondus, valdyti investicines kintamojo kapitalo bendroves, valdyti kitų asmenų investicinių priemonių (investicijų) portfelius, valdyti papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondus, valdyti valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondus, valdyti kolektyvinio investavimo subjektus ir riboto platinimo kolektyvinio investavimo subjektus, konsultuoti investavimo į investicines priemones klausimais, saugoti ir tvarkyti investicinių fondų investicinius vienetus ar investicinių kintamojo kapitalo bendrovių akcijas.

Šiuo metu bendrovė vykdo šią veiklą: valdo kitų asmenų investicinių priemonių (investicijų) portfelius, valdo papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondus, valdo valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondus, valdo kolektyvinio investavimo subjektus bei konsultuoja investavimo į investicines priemones klausimais.

Bendrovės pajamos pagal paslaugų rūšis (tūkst. Lt):

Paslaugų rūšis	2004	2005	2006	2007
Kitų asmenų investicinių priemonių portfelių valdymas	1 849	1 564	2 908	12 946
Papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų valdymas	3	618	1 035	1 147
Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondai	1 740	3 424	6 551	11 229
Kolektyvinio investavimo subjektų valdymas	-	2 436	6 186	4 958

Bendrovės klientų skaičius (vnt.)

Paslaugų rūšis	2004	2005	2006	2007
Kitų asmenų investicinių priemonių portfelių valdymas	295	261	251	2
Papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų valdymas	2 789	8 047	12 762	12 285
Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondai	156 187	187 439	211 895	231 721
Kolektyvinio investavimo subjektų valdymas	-	3 164	9 117	12 817

Valdomų Grynųjų aktyvų suma (Lt)

Paslaugų rūšis	2004	2005	2006	2007
Kitų asmenų investicinių priemonių portfelių valdymas	149 542 196	205 825 177	294 315 837	270 760 140
Papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų valdymas	8 835 739	28 331 557	54 572 683	70 481 422
Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondai	43 039 241	137 622 505	294 066 649	543 552 287
Kolektyvinio investavimo subjektų valdymas	-	124 435 037	310 451 844	387 747 307

Iki dalyvavimo pensijų reformoje ir Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondų steigimo 2003 m. pagrindinė bendrovės veikla buvo kitų asmenų investicinių priemonių portfelių valdymas. Pradėjus pensijų sistemos reformą SEB investicijų valdymas pensijų kaupimą laiko viena iš prioritetinių savo veiklos sričių. Kita prioritetinė veiklos sritis - 2005 m. įsteigtų kolektyvinio valdymo subjektų valdymas.

18. Nekilnojamasis turtas (pagrindinių pastatų ir statinių aprašymas – funkcinė paskirtis, balansinė ir rinkos vertė, amžius ir būklė; jų pokyčiai, palyginti su praėjusiais finansiniais metais, ir trumpas apibūdinimas).

-

19. Rizikos veiksniai, susiję su valdymo įmonės veikla (ekonominiai, politiniai, kiti).

Bendrovės veiklos plėtrą sąlygoja įvairūs rizikos veiksniai, tame tarpe šalies pastovaus ekonominio augimo sulėtėjimo rizika, politinio stabilumo rizika, teisinės ir mokesstinės aplinkos stabilumo rizika. Sulėtėjus ekonominiam augimui, padidėjus nedarbo lygiui, keičiantis ekonominei vyriausybės politikai ar keičiant teisinę mokesstinę bazę kyla rizika bendram gyventojų taupymo lygio augimui, kas gali neigiamai paveikti bendrovės veiklos rezultatus.

Šiuo metu Lietuvos Respublikoje galiojanti teisės aktų sukurta dalyvavimo III pakopos pensijų fonduose mokesstinė aplinka yra labai patraukli taupymui, t. y. dėl dalyvavimo nutraukimo (pasibaigimo) apmokestinimo, taip pat dėl galimybės pasinaudoti mokesutine lengvata. Tačiau egzistuoja rizika, kad ši situacija (atitinkamai ir reglamentavimas) gali pasikeisti dėl įvairių ne nuo bendrovės priklausančių aplinkybių ir veiksmų. Taip pat egzistuoja tam tikri rizikos veiksniai, susiję su Lietuvos visuomenės investicinių žinių lygiu: žemas taupymo lygis, konservatyvus požiūris į naujus taupymo instrumentus ir pan.

20. Teismo ir trečiųjų teismo (arbitražo) procesai (informacija apie teisinius ir arbitražo procesus per ataskaitinį laikotarpį, galinčius turėti ar turėjusius įtakos valdymo įmonės veiklai).

21. Darbuotojų skaičius, išsilavinimas, vidutinis mėnesinis darbo užmokestis; pokyčiai, palyginti su praėjusiais finansiniais metais, ir trumpas jų apibūdinimas.

Skaičius	2007 m. pabaigoje bendrovėje dirbo 23 darbuotojai (20 pirmąjį mėnesį pareigose). Vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitiniu laikotarpiu buvo 21.
Išsilavinimas	Visi bendrovės darbuotojai turi aukštąjį išsilavinimą.
Vidutinis darbo užmokestis	Bendrovės darbuotojų vidutinis mėnesinis darbo užmokestis sudarė 7563,98 Lt.
Pokyčiai, palyginti su praėjusiais metais	2006 m. pabaigoje bendrovėje dirbo 23 darbuotojai (20 pirmąjį mėnesį pareigose).

22. Konkurentai (pagrindiniai konkurentai vidaus ir užsienio rinkose).

Vidaus rinkoje	UAB „Hansa investicijų valdymas“, UAB „DnB Nord investicijų valdymas“, UAB „Finasta investicijų valdymas“, UAB „Ūkio banko investicijų valdymas“, UAB „Parex investicijų valdymas“, UAB „Investicijų portfelio valdymas“, UAB „Snoro fondų valdymas“, UAB „Jūsų tarpininko investicijų valdymas“
Užsienio rinkoje	–

IV. INVESTICINĖ VEIKLA

23. Investicijų portfelio sudėtis (nurodyti finansinių metų pabaigoje turimų investicijų portfelį).

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis (vnt.)	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Įsigijimo vertė, tenkanti vienetai	Bendra rinkos vertė	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Balsų dalis emitente (%)	Dalis port-felyje (%)
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą										
Iš viso										
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Einamąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą										
Iš viso										
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose										
Iš viso										
Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai										
Iš viso										
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių										
Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis (vnt.)	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Įsigijimo vertė, tenkanti	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis port-felyje (%)

V. FINANSINĖ PADĖTIS

24. Pateikti šias valdymo įmonės finansines ataskaitas, parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų ir teisės aktų reikalavimais:

24.1. paskutinių 3 finansinių metų balansus ir nebalansinių straipsnių ataskaitas, išdėstytus palyginamojoje lentelėje;

2007 m. gruodžio 31 d.

Balansas

(Lt)

	Turtas	Pastabos Nr.	2007	2006 (perskaičiuota)*	2005 (perskaičiuota)*
A	TURTAS		17 696 598	12 835 331	5 276 444
I.	Pinigai	1	13 370 385	9 139 604	1 635 210
II.	Iždo vekseliai ir kiti vekseliai, kuriuos superka centriniai bankai		-	-	-
II.1.	Iždo vekseliai		-	-	-
II.2.	Kiti vekseliai, kuriuos superka centriniai bankai		-	-	-
III.	Paskolos ir išankstiniai apmokėjimai finansų įstaigoms		-	-	-
III.1.	Iki pareikalavimo		-	-	-
III.2.	Kitos paskolos ir išankstiniai apmokėjimai		-	-	-
IV.	Paskolos ir išankstiniai apmokėjimai klientams		8 477	8 826	9 857
V.	Kitos gautinos sumos		3 167 326	2 656 871	1 779 431
V.1	Susijusios su įmonės teikiamomis paslaugomis		1 141 151	1 049 002	971 698
V.2	Sukauptos pajamos		2 003 310	1 595 621	791 691
V.3	Kitos gautinos sumos		22 865	12 248	16 042
VI.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	2	1 003 194	805 422	1 012 490
VI.1.	Išleisti kitų įmonių		406 982	204 974	204 420
VI.1.1	Obligacijos		406 982	204 974	204 420
VI.1.2	Vekseliai		-	-	-
VI.1.3	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-	-
VI.2.	Išleisti viešųjų juridinių asmenų		596 212	600 448	808 070
VI.2.1	Obligacijos		596 212	600 448	808 070
VI.2.2	Vekseliai		-	-	-
VI.2.3	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-	-
VII.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	2	-	54 397	35 597
VII.1.	Akcijos (pajai)		-	-	-
VII.2.	Depozitoriumo pakvitavimai dėl akcijų		-	-	-
VII.3.	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai		-	54 397	35 597
VII.4.	Kiti nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-	-
VIII.	Investicijos į asocijuotas įmones		-	-	-
VIII.1	Investicijos į finansų įstaigas		-	-	-
VIII.2	Investicijos į kitas asocijuotas įmones		-	-	-

	Turtas	Pastabos Nr.	2007	2006 (perskaičiuota)*	2005 (perskaičiuota) *
IX.	Investicijos į dukterines įmones		-	-	-
IX.1.	Investicijos į finansų įstaigas		-	-	-
IX.2.	Investicijos į kitas dukterines įmones		-	-	-
X.	MATERIALUSIS TURTAS	3	75 677	68 609	63 482
X.1.	Žemė		-	-	-
X.2.	Pastatai		-	-	-
X.3.	Kitas materialusis turtas		75 677	68 609	63 482
X.3.1.	Transporto priemonės		-	-	-
X.3.2.	Įranga, prietaisai, įrankiai ir įrengimai		75 677	68 609	63 132
X.3.3.	Investicinis turtas		-	-	-
X.3.4.	Atsargos		-	-	350
X.3.5.	Kitas materialusis turtas		-	-	-
XI.	NEMATERIALUSIS TURTAS	3	12	17 260	37 716
XI.1.	Prestižas		-	-	-
XI.2.	Kitas nematerialusis turtas		12	17 260	37 716
XI.2.1	Plėtros darbai		-	-	-
XI.2.2	Licencijos		-	-	-
XI.2.3	Programinė įranga		12	17 260	37 716
XI.2.4	Kitas nematerialusis turtas		-	-	-
XII.	KITAS TURTAS		71 527	84 342	702 661
XII.1.	Atidėtojo mokesčio turtas	13	37 894	45 575	681 758
XII.2.	Būsimųjų laikotarpių sąnaudos		32 177	38 767	20 903
XII.3.	Kitas turtas		1 456	-	-
	TURTO IŠ VISO:	4	17 696 598	12 835 331	5 276 444

Balansas (tęsinys)

	Įsipareigojimai ir nuosavas kapitalas	Pastabos Nr.	2007	2006 (perskaičiuota)*	2005 (perskaičiuota) *
B.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	5	6 239 422	2 170 556	3 423 960
I.	Finansų įstaigoms mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		-	-	-
I.1.	Iki pareikalavimo		-	-	-
I.2.	Su nustatytu grąžinimo arba įspėjimo terminu		-	-	-
II	Klientams mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		28 050	198 392	50 429
II.1.	Iki pareikalavimo		-	-	-
II.2.	Su nustatytu grąžinimo arba įspėjimo terminu		28 050	198 392	50 429
III.	Įšleisti ne nuosavybės vertybiniai popieriai ir kiti skoliniai įsipareigojimai		-	-	-
IV.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		6 211 372	1 972 164	873 531
IV.1.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		606 153	1 018 982	-
IV.2.	Atidėtojo mokesčio įsipareigojimai		-	-	-
IV.3.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		216 114	146 068	105 004
IV.4.	Sukauptos sąnaudos ir būsimųjų laikotarpių pajamos		5 241 484	712 999	350 947
IV.5.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		147 621	94 115	417 580
V.	Atidėjiniai		-	-	-
VI.	Subordinuoti įsipareigojimai		-	-	2 500 000
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		11 457 176	10 664 775	1 852 484
I.	Įstatinis (pasirašytasis) kapitalas	6	1 575 000	1 575 000	1 575 000
II.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		-	-	-
III.	Akcijų priedai		8 325 000	8 325 000	8 325 000
IV.	Savos akcijos (-)		-	-	-
V.	Rezervai		157 500	-	-
V.1.	Privalomasis		157 500	-	-
V.2.	Savoms akcijoms įsigyti		-	-	-
V.3.	Kiti rezervai		-	-	-
VI.	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		-	14 443	5 643
VII.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	7	1 399 676	750 332	(8 053 159)
VII.1	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(3 005 212)	(8 052 735)	(10 028 915)
VII.2	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		4 404 888	8 803 067	1 975 756
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		17 696 598	12 835 331	5 276 444

2007 m. gruodžio 31 d.

**Nebalansiniai straipsniai
(Lt)**

	Nebalansiniai straipsniai	Pastabos Nr.	2007	2006 (perskaičiuota) *	2005 (perskaičiuota) *
I.	Suteiktos garantijos ir laidavimai		-	-	
II.	Valdomas klientų turtas	14	1 272 541 156	953 407 013	497 455 295
II.1	Klientų pinigai		36 890 491	27 782 543	14 974 102
II.2	Klientų vardu įsigyti vertybiniai popieriai		1 235 650 665	925 624 470	482 332 582
II.3	Sumos, gautos iš klientų sąskaita vykdomų sandorių		-	-	148 611
III.	Kiti nebalansiniai įsipareigojimai	8	651 411	1 108 408	1 251 220

24.2. paskutinių 3 finansinių metų pelno (nuostolių) ataskaitas, išdėstytas palyginamojoje lentelėje;

**2007 m. gruodžio 31 d.
Pelno (nuostolių) ataskaita
(Lt)**

	Straipsniai	Pastabos Nr.	2007	2006 (perskaičiuota)*	2005 (perskaičiuota)*
I.	Komisinių, valdymo ir klientų aptarnavimo veiklos pajamos	9,10	30 279 998	16 679 493	8 041 845
II.	Komisinių, valdymo ir klientų aptarnavimo veiklos sąnaudos	11	20 844 227	3 619 970	3 429 471
III.	Pajamos iš nuosavybės vertybinių popierių		-	-	-
III.1.	Akcijų ir kitų nuosavybės vertybinių popierių		-	-	-
III.2.	Investicijų į asocijuotas įmones		-	-	-
III.3.	Investicijų į dukterines įmones		-	-	-
IV.	Palūkanų ir panašios pajamos		83 355	133 568	34 275
IV.1.	Ne nuosavybės vertybinių popierių		30 309	106 605	33 096
IV.2.	Suteiktų paskolų		-	-	-
IV.3.	Kitos		53 046	26 963	1 179
V.	Palūkanų ir panašios sąnaudos		-	123 935	131 826
V.1.	Išleistų ne nuosavybės vertybinių popierių		-	-	-
V.2.	Gautų paskolų		-	123 935	131 826
V.3.	Kitos		-	-	-
VI.	Pelnas (nuostoliai) iš finansinių operacijų		(288 778)	4 252	(175)
VI.1.	Pelnas (nuostoliai) iš prekybos vertybiniais popieriais		-	(40)	116
VI.2.	Pelnas (nuostoliai) iš operacijų užsienio valiuta		(307 087)	4 292	(291)
VI.3.	Kitas pelnas (nuostoliai) iš finansinių operacijų		18 309	-	-
VII.	Bendrosios administracinės sąnaudos	12	3 898 513	2 615 206	2 648 582
VIII.	Paskolų ir išankstinių apmokėjimų vertės koregavimo rezultatas		-	-	-
IX.	Vertybinių popierių vertės koregavimo rezultatas		-	-	-
IX.1.	Vertybinių popierių nuvertėjimo ir atstatymo rezultatas		-	-	-
IX.2.	Vertybinių popierių tikrosios vertės pasikeitimo rezultatas		-	-	-
X.	Materialiojo ir nematerialiojo turto vertės koregavimo rezultatas		-	-	-
X.1.	Materialiojo turto nuvertėjimo ir jo atstatymo rezultatas		-	-	-
X.2.	Materialiojo turto tikrosios vertės pasikeitimo rezultatas		-	-	-
X.3.	Nematerialiojo turto nuvertėjimo ir jo atstatymo rezultatas		-	-	-
XI.	Atidėjinių sąnaudos		-	-	-
XII.	Kitos veiklos pajamos		-	30	1 932
XIII.	Kitos veiklos sąnaudos		-	-	-
XIV.	ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		5 331 835	10 458 232	1 867 998
XV.	Ypatingosios veiklos pajamos		-	-	-
XVI.	Ypatingosios veiklos sąnaudos		-	-	-
XVII.	YPATINGOSIOS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		-	-	-
XVIII.	Pelno mokestis	13	807 093	1 440 642	(107 758)
XIX.	Kiti mokesčiai		119 854	214 523	-
XX.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		4 404 888	8 803 067	1 975 756

*2007 metais Bendrovė retrospektyviai pakeitė pensijų kaupimo sutarčių platinimo komisinių apskaitos politiką, todėl, kur reikia, buvo perskaičiuoti 2005 ir 2006 metų atskaitomybių duomenys. Pagal 2007 m. patvirtintą apskaitos politiką komisinių išlaidos yra priskiriamos atskaitinio laikotarpio sąnaudoms.

24.3. paskutinių 3 finansinių metų pinigų srautų ataskaitas, išdėstytas palyginamojoje lentelėje;

2007 m. gruodžio 31 d.

Pinigų srautų ataskaita (Lt)

Eil. Nr.	Straipsniai	2007	2006	2005
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
I.1.	gauti komisiniai	29 844 638	15 974 187	7 032 265
I.2.	sumokėti komisiniai	(13 893 285)	(2 364 464)	(2 452 200)
I.3.	už kitas paslaugas gautos sumos	-	-	-
I.4.	už kitas paslaugas sumokėtos sumos	(3 192 219)	(1 487 851)	(1 147 834)
I.5.	vertybinių popierių įsigyjimas	-	-	-
I.6.	vertybinių popierių perleidimas	-	-	-
I.7.	gauti dividendai	-	-	-
I.8.	sumokėti dividendai	-	-	-
I.9.	gautos palūkanos	-	-	-
I.10.	sumokėtos palūkanos	-	-	-
I.11.	pinigų išmokos darbuotojams	(3 123 968)	(2 189 998)	(2 034 862)
I.12.	sumokėti mokesčiai	(1 396 574)	(83821)	-
I.13.	kitos pagrindinės veiklos pinigų įplaukos	-	-	-
I.14.	kitos pagrindinės veiklos pinigų išmokos	-	(7 310)	(27 754)
	Gryniesi pagrindinės veiklos pinigų srautai	8 238 592	9 840 743	1 369 615
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
II.1.	vertybinių popierių įsigyjimas	(304 071)	(14 609 674)	(131 148)
II.2.	vertybinių popierių perleidimas	160 286	14 829 780	90 960
II.3.	gauti dividendai	-	-	-
II.4.	gautos palūkanos	87 593	83 567	46 645
II.5.	ilgalaikio turto įsigyjimas	(39 868)	(47 331)	(26 912)
II.6.	ilgalaikio turto perleidimas	231	29	4 722
II.7.	suteiktos paskolos	-	-	-
II.8.	susigrąžintos paskolos	-	-	-
II.9.	kitos pagrindinės veiklos pinigų įplaukos	-	26 963	1 178
II.10.	kitos pagrindinės veiklos pinigų išmokos	40	-	-
	Gryniesi investicinės veiklos pinigų srautai	(95 789)	283 334	(14 556)
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
III.1.	akcijų išleidimas	-	-	-
III.2.	akcijų supirkimas	-	-	-
III.3.	kitų vertybinių popierių išleidimas	-	-	-
III.4.	kitų vertybinių popierių supirkimas	-	-	-
III.5.	gautos paskolos	-	-	4 200 000
III.6.	grąžintos paskolos	-	(2 500 000)	(4 200 000)
III.7.	išmokos už lizingą (finansinę nuomą)	-	-	-
III.8.	sumokėti dividendai	(3 598 044)	-	-
III.9.	sumokėtos palūkanos	-	(123 935)	(131 826)
III.10.	gautos sumos pagal subordinuotus įsipareigojimus	-	-	-
III.11.	sumokėtos sumos pagal subordinuotus įsipareigojimus	-	-	-

(3 598 044)

(2 623 935)

Eil. Nr.	Straipsniai	2007	2006	2005
III.12.	kitos finansinės veiklos pinigų įplaukos	-	-	-
III.13.	kitos pagrindinės veiklos pinigų išmokos	-	-	-
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	(3 598 044)	(2 623 935)	(131 826)
IV.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautai	-	-	-
IV.1.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų padidėjimas	-	-	-
IV.2.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų sumažėjimas	-	-	-
V.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui	(313 978)	4 252	(291)
VI.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	4 230 781	7 504 394	1 222 942
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	9 139 604	1 635 210	412 268
VIII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	13 370 385	9 139 604	1 635 210

24.4. paskutinių 3 finansinių metų nuosavo kapitalo pokyčio ataskaitas, išdėstyti palyginamojoje lentelėje;

2007 m. gruodžio 31 d.

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

(Lt)

	Apmokėtas įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Perkainojimo rezervas (rezultatai)	Įstatymo numatyti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
			Finansinio turto	Privalomasis		
1. Likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje	1 575 000	8 325 000	5 643	-	(2 585 036)	7 320 607
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas	-	-	-	-	(5 467 699)	(5 467 699)
3. Perskaičiuotas likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje	1 575 000	8 325 000	5 643	-	(8 052 735)	1 852 908
4. Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	8 800	-	-	8 800
5. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai) (perskaičiuota)	-	-	-	-	8 803 067	8 803 067
6. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje (perskaičiuota)	1 575 000	8 325 000	14 443	-	750 332	10 664 775
7. Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	(14 443)	-	-	(14 443)
8. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	4 404 888	4 404 888
9. Dividendai	-	-	-	-	(3 598 044)	(3 598 044)
10. Sudaryti rezervai	-	-	-	157 500	(157 500)	-
11. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas	-	-	-	-	-	-
12. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	1 575 000	8 325 000	-	157 500	1 399 676	11 457 176

24.5. aiškinamąjį raštą.

2007 m. gruodžio 31 d. finansinės atskaitomybės aiškinamasis raštas

BENDROJI INFORMACIJA

Uždaroji akcinė bendrovė *SEB investicijų valdymas* (toliau - Bendrovė) įsteigta ir įregistruota 2000 m. gegužės mėn. 3 d. Bendrovės registravimo Nr.AB2000-413, įmonės kodas 125277981.

Bendrovės buveinė – Gedimino pr. 12, Vilnius.

Pagrindinė Bendrovės veikla – pensijų ir investicinių fondų valdymo bei investicijų valdymo ir konsultavimo paslaugos. 2003 m. rugpjūčio mėn. 28 d. Lietuvos Respublikos Vertybinių popierių komisijos sprendimu Bendrovei išduota valdymo įmonės, veikiančios pagal LR Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymą, veiklos licencija Nr. VĮK – 001. Bendrovė valdo tris Valstybinio socialinio draudimo įmokų dalies kaupimo pensijų fondus – konservatyvaus investavimo pensijų fondą *SEB pensija 1*, pensijų fondą *SEB pensija 2* ir *SEB pensija 3*, kuris įkurtas 2006 m. vasario 23 d. Taip pat įmonė valdo du papildomo savanoriško pensijų kaupimo fondus *SEB Pensija 1 plus* ir *SEB Pensija 2*

plius, bei keturis investicinius fondus – *SEB NVS akcijų fondą*, *SEB NVS obligacijų fondą*, *SEB pasaulio rinkų fondu fondą* ir *SEB akcijų fondu fondą*, kuris įkurtas 2006 vasario 9 d.

2007 m. gruodžio 31 d. Bendrovėje dirbo 23 darbuotojai (2006 m. - 23 darbuotojai), 3 iš jų antraeilėse pareigose.

Per ataskaitinį laikotarpį akcininkų struktūra nepasikeitė. Visas Bendrovės akcinis kapitalas priklauso AB SEB bankui, įm.k. 112021238, Gedimino pr. 12, Vilniuje. AB SEB banko patronuojanti įmonė yra „Skandinaviska Enskilda Banken“, įm.k. SE663000-000501, esanti SE-106 40 Stockholm.

Bendrovės valdomų pensijų ir investicinių fondų finansinės atskaitomybės pateikiamos kaip atskiri dokumentai ir į šią finansinę atskaitomybę neįeina.

Apskaitos politika

Finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Verslo apskaitos standartais, Finansų maklerio įmonių bei valdymo įmonių finansinės atskaitomybės sudarymo tvarka, Finansų maklerio įmonių bei valdymo įmonių finansinės atskaitomybės sudarymo tvarka bei kitais Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais. Finansinė atskaitomybė parengta remiantis veiklos tęstinumo principu ir prielaida, kad Bendrovė artimiausioje ateityje galės tęsti savo veiklą.

Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

Sumos šioje finansinėje atskaitomybėje, jei nenurodyta kitaip, pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta – litais (Lt).

Toliau išdėstyti svarbiausi apskaitos principai, kuriais Bendrovė vadovavosi rengdama šią finansinę atskaitomybę:

(a) Ilgalaikis nematerialusis turtas

Ilgalaikis nematerialusis turtas apskaitomas įsigijimo verte, sumažinta sukauptos amortizacijos suma. Amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, atsižvelgiant į nustatytus amortizacijos normatyvus.

Ilgalaikio nematerialiojo turto grupė	Amortizacijos normatyvai (metai)
Kompiuterinės programos	3
Licencijos	3

Kaštai, susiję su kompiuterinių programų tobulinimu, pripažįstami sąnaudomis tuo metu, kai jie yra patiriami.

Turtas priskiriamas ilgalaikiam nematerialiajam turtui, jei jo tarnavimo trukmė yra ilgesnė nei vieneri metai ir įsigijimo vertė ne mažesnė už 5000 Lt.

Amortizacija įtraukiama į pelno (nuostolių) ataskaitos bendrųjų ir administracinių sąnaudų straipsnį.

(b) Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas įsigijimo verte, sumažinta sukaupto nusidėvėjimo ir vertės sumažėjimo suma. Nusidėvėjimas skaičiuojamas pagal tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, atsižvelgiant į nustatytą atitinkamo turto eksploataavimo laiką. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai ilgalaikis turtas pradėtas eksploatuoti. Taikomi šie ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai:

Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Nusidėvėjimo normatyvai (metai)
Kompiuteriai	3
Baldai	5
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	3-5

Turtas priskiriamas ilgalaikiam materialiajam turtui, jei jo tarnavimo trukmė yra ilgesnė nei vieneri metai ir įsigijimo vertė ne mažesnė už 900 Lt.

Remonto išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tuo metu, kai yra patiriamos. Renovacijos sąnaudos kapitalizuojamos (pridedamos prie vieneto apskaitinės vertės) tik tuomet, kai atlikti darbai pagerina ilgalaikio materialiojo turto savybes ir prailgina jo tarnavimo laikotarpį.

Pelnas arba nuostolis iš ilgalaikio materialiojo turto perleidimo yra nustatomas kaip skirtumas tarp įplaukų ir perleisto ilgalaikio materialiojo turto likutinės vertės bei yra pripažįstamas pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip pajamos arba sąnaudos.

(c) Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Finansinis turtas apima pinigus ir pinigų ekvivalentus bei gautinas sumas.

Finansinis turtas apskaitoje registruojamas tada, kai Bendrovė gauna arba pagal vykdomą 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. Jei tikėtina, kad Bendrovė negalės atgauti gautinų sumų, pripažįstamas nuostolis dėl nuvertėjimo, kuris apskaičiuojamas kaip skirtumas tarp turto balansinės vertės ir dabartinės būsimųjų pinigų srautų, diskontuotų, taikant apskaičiuotąją palūkanų normą, vertės.

Finansiniai įsipareigojimai apima mokėtinas sumas už gautas prekes ir paslaugas bei paskolas.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tada, kai Bendrovė prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Mokėtinos sumos už prekes ir paslaugas vertinamos įsigijimo savikaina, t.y. gauto turto ar paslaugų verte. Paskolos pradžioje yra apskaitomos savikaina, o vėliau – amortizuota savikaina.

(d) Vertybiniai popieriai

Visi vertybiniai popieriai pagal investicinės veiklos politiką yra priskirti neprekybos knygai.

Investicijos į skolos vertybinius popierius su atkarpa į apskaitą įtraukiamos įsigijimo verte, paskui apskaitomi amortizuota savikaina ir yra laikomos iki išpirkimo termino. Vertybiniai popieriai apskaitoje registruojami tada, kai Bendrovė gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti finansinį turtą. Atkarpos palūkanų pajamos pripažįstamos remiantis kaupimo principu, naudojant apskaičiuotą palūkanų metodą, ir įtraukiamos į pelno (nuostolių) ataskaitą į palūkanų pajamas. Diskontas (premija) amortizuojamas per laikotarpį nuo įsigijimo iki išpirkimo, ir vertybinių popierių vertė padidinama (sumažinama) amortizuoto diskonto (premijos) suma. Kitoks nei laikinas ilgalaikių skolos vertybinių popierių vertės sumažėjimas yra pripažįstamas nerealizuotu nuostoliu. Vertinimas atliekamas ne rečiau kaip kartą per mėnesį.

Investicijos į kolektyvinio investavimo subjektų investicinius vienetus į apskaitą įtraukiamos tikrąja verte. Šios investicijos yra skirtos parduoti grupės. Tikroji vertė yra nustatoma pagal vertinimo dienos kolektyvinio investavimo subjektų investicinių vienetų viešai paskelbtą išpirkimo kainą. Investicijų į kolektyvinio investavimo subjektų investicinius vienetus vertės padidėjimas apskaitomas perkainojimo rezerve. Investicijų į kolektyvinio investavimo subjektų investicinius vienetus vertės sumažėjimas mažina perkainojimo rezervą, kol jis išseikvojamas, po to vertės sumažėjimas pripažįstamas sąnaudomis ir įtraukiamas į pelno (nuostolių) ataskaitą. Kai anksčiau nukainotų vertybinių popierių vertė, kurios sumažėjimas pripažintas sąnaudomis, vėl kyla, šis padidėjimas pripažįstamas pajamomis iki tokio lygio, iki kurio buvo pripažinta sąnaudomis. Vertinimas atliekamas ne rečiau kaip kartą per mėnesį.

(e) Užsienio valiuta

Visi valiutiniai straipsniai balanse yra įvertinti litais, taikant balanso datos valiutos kursą. Įsigijimo verte apskaitomas už užsienio valiutą pirktas turtas balanse įvertinamas litais, taikant įsigijimo metu galiojusį valiutos kursą. Sandoriai užsienio valiuta yra įvertinti litais pagal sandorio dienos valiutos kursą. Skirtumai, kurie susidaro apmokėjus valiutiniuose straipsniuose užregistruotas sumas kitu valiutos kursu yra pripažįstami ataskaitinio laikotarpio pajamomis arba sąnaudomis.

Nuo 2002 m. vasario 2 d. litas yra susietas su euru santykiu 3,4528 litai už 1 eurą.

(f) Akcinis kapitalas ir rezervai

Bendrovės akcinis kapitalas 100 procentų priklauso AB SEB bankui. Bendrovės akcinį kapitalą sudaro 157 500 paprastosios vardinės akcijos. Vienos akcijos nominali vertė yra 10 Lt.

Akcijų priedai yra lygūs Bendrovės išleistų akcijų emisijos kainos ir nominalios vertės skirtumui. Akcijų priedai gali būti naudojami Bendrovės įstatiniam kapitalui didinti ir nuostoliams dengti.

Finansinio turto perkainojimo rezervas – tai finansinio turto vertės padidėjimo suma, gauta perkainojus turtą. Perkainojimo rezervas mažinamas, kai perkainotas turtas nukainojamas, nurašomas, ar perleidžiamas kitų asmenų nuosavybėn. Perkainojimo rezervo dalimi, sudaryta perkainojus finansinį turtą, negalima didinti įstatinio kapitalo. Iš perkainojimo rezervo negali būti mažinami nuostoliai.

Privalomasis rezervas pagal Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymą sudaromas iš paskirstytinojo pelno. Bendrovės privalo pervesti į privalomąjį rezervą 5% grynojo pelno, kol bendra šio rezervo suma pasiekia 10% įmonės įstatinio kapitalo. Privalomasis rezervas gali būti naudojamas tik Bendrovės nuostoliams padengti. Privalomojo rezervo dalis, viršijanti 10% įstatinio kapitalo, skirstant kitų finansinių metų pelną, gali būti perskirstyta.

(g) Nuoma – Bendrovė nuomininkė

Nuomos įmokos pripažįstamos sąnaudomis pelno (nuostolių) ataskaitoje proporcingai per visą nuomos laikotarpį.

(h) Pinigų srautų ataskaita

Pinigų srautų ataskaitoje ir balanse pinigai ir pinigų ekvivalentai apima pinigus kasoje, bankuose bei trumpalaikius terminuotuosius indėlius (iki 3 mėn.). Sumokėtos palūkanos už paskolas priskiriamos finansinei veiklai. Gautos palūkanos už terminuotus indėlius ir vertybinius popierius parodomos investicinėje veikloje. Gauti dividendai priskiriami investicinei veiklai, išmokėti dividendai – finansinei veiklai.

(i) Segmentai

Verslo segmentas yra išskirta verslo sudedamoji dalis, kurioje teikiamos atskiros arba susijusios paslaugos ir kurios verslo rizika ir pelningumas skiriasi nuo kitų įmonės verslo dalių. Įmonė pirminiais pasirinko verslo segmentus, nes jie pelnui ir rizikai daro didesnę įtaką.

Geografinis segmentas yra išskirta verslo sudedamoji dalis, kurioje teikiamos paslaugos tam tikroje geografinėje ekonominėje aplinkoje ir kurios rizika ir pelningumas skiriasi nuo kitų verslo dalių, veikiančių kitoje geografinėje ekonominėje aplinkoje. Įmonė geografinius segmentus pasirinko antriniais.

(j) Pajamų pripažinimas

Pajamos už parduotas paslaugas arba darbus pripažįstamos juos atlikus. Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu. Pajamų dydis yra įvertinamas tikrąja verte.

(k) Paslaugų teikimo klientams ir veiklos sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo bei palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos. Per ataskaitinį laikotarpį padarytos išlaidos, kurių neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir kurios ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais neduos pajamų, pripažįstamos sąnaudomis tą laikotarpį, kai jos buvo patirtos. Sąnaudos įvertinamos tikrąja verte.

Iki 2006 metų pensijų kaupimo sutarčių platinimo komisinių apskaitos metodika buvo paremta LR Pensijų kaupimo įstatymo 8 str. 1 dalies nuostata, teigiančia, kad dalyvis turi teisę pereiti į kitos bendrovės valdomą pensijų fondą tik praėjus trims metams nuo pirmosios sutarties sudarymo, vidutinio darbo užmokesčio dydžiu bei prognozuojamomis vidutinėmis gautinomis pajamomis iš vienos sutarties. Nuo 2004 m. iki 2006 m. komisinių dalis, kurios pagal minėtą metodiką nepadengs pajamos per šiuos tris metus, buvo pripažįstama sąnaudomis ataskaitiniais finansiniais metais. Likusioji dalis buvo pripažįstama sąnaudomis per ateinančius tris finansinius metus proporcingai vidutinėms pajamoms gaunamoms iš šių sutarčių.

Tam, kad atitiktų SEB grupės apskaitos politiką, 2007 metais Bendrovė retrospektyviai pakeitė pensijų kaupimo sutarčių platinimo komisinių apskaitos politiką (16 pastaba). Pagal 2007 m. patvirtintą apskaitos politiką komisinių išlaidos yra priskiriamos ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudoms.

(l) Skolinimosi išlaidos

Palūkanos už paskolas yra pripažįstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje vadovaujantis kaupimo principu.

(m) Mokesčiai

(1) *Pelno mokestis ir Socialinis mokestis*

Pelnas apmokestinamas 15 proc. pelno mokesčio tarifu ir 2007 metais 3 proc. (2006 m. – 4 proc.). socialinio mokesčio tarifu pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymus

Pelno mokesčio sąnaudos apskaičiuojamos ir sukauptos finansinėje atskaitomybėje remiantis finansinės atskaitomybės sudarymo metu turima informacija bei vadovybės atliktais pelno mokesčio apskaičiavimais

pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymus. Mokestiniai nuostoliai, susidarę dėl vertybinių popierių, gali būti perkeltami trejus metus, o nuostoliai, susidarę dėl kitos veiklos – penkerius metus, jais mažinant būsimųjų laikotarpių apmokestinamąsias pajamas.

(2) *Atidėtas pelno mokestis*

Atidėtas pelno mokestis apskaitomas taikant išpareigojimų metodą visiems laikiniams skirtumams, susidarantiems tarp turto ir išpareigojimų mokestinio pagrindo ir jų apskaitinės vertės finansinės atskaitomybės sudarymo tikslais. Atidėto pelno mokesčio apskaičiavimui naudojami galiojantys pelno mokesčio tarifai.

Atidėtas pelno mokesčio turtas yra pripažįstamas visiems laikiniams skirtumams, jei yra tikėtina, kad bus gautas apmokestinamasis pelnas, kurio pakaks laikiniams skirtumams panaudoti.

(n) Praėjusių finansinių metų skaičiai

Kur buvo reikalinga, praėjusių finansinių metų skaičiai buvo perklasifikuoti, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinės atskaitomybės pateikimo pokyčius.

(o) Finansinės rizikos valdymas

Bendrovė, vykdydama savo veiklą, susiduria su įvairiomis finansinėmis rizikomis. Rizikos valdymą atlieka valdyba.

Bendrovės veikloje taikomos šios pagrindinės finansinės rizikos valdymo procedūros:

Kredito rizika

Bendrovėje nėra reikšmingos kredito rizikos koncentracijos. Kredito rizika ar rizika, kad sandorio šalis neįvykdys savo išpareigojimų, kontroliuojama taikant kreditavimo sąlygas ir priežiūros procedūras.

Likvidumo rizika

Konservatyvus likvidumo rizikos valdymas leidžia išlaikyti reikiamą grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų kiekį, reikiamą planuojamoms išlaidoms padengti. Bendrovė atlieka trumpalaikes pinigų srautų prognozes. Bendrovė yra sudariusi sutartis su AB SEB banku dėl galimybės, reikalui esant, pasiskolinti pinigų.

Palūkanų normos rizika

Bendrovės pajamos ir pinigų srautai iš veiklos iš esmės yra nepriklausomi nuo rinkos palūkanų normų pokyčių. Pagrindinis palūkanas uždirbantis turtas yra skolos vertybiniai popieriai.

Valiutų kursų rizika

Reikšmingiausia rizika yra susijusi su Lietuvos lito ir JAV dolerio keitimo kursų svyravimais. Siekdama subalansuoti šią riziką, Bendrovė sudaro užsienio valiutomis išreikštų piniginių pajamų ir išlaidų prognozes.

1 PASTABA PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

(Lt)

Pinigai ir pinigų ekvivalentai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Trumpalaikiai terminuoti indėliai	-	-
Pinigai banko sąskaitoje :	13 370 385	9 139 604
Pinigai banko sąskaitoje LTL	7 690 959	8 204 643
Pinigai banko sąskaitoje USD	1 846 516	69 637
Pinigai banko sąskaitoje EUR	1 680 375	304 418
Pinigai banko sąskaitoje SEK	2 150 958	559 277
Pinigai banko sąskaitoje CHF	1 490	1 539
Pinigai banko sąskaitoje RUB	87	90
Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš viso:	13 370 385	9 139 604

2 PASTABA NE PREKYBOS KNYGOS VERTYBINIŲ POPIERIŲ POKYTIS

(Lt)

Vertybinais popieriais	Pokyčio aprašymas					Finansinių metų pabaigoje
	Praėjusių finansinių metų pabaigoje	įsigyta	išpirkta	vertės padidėjimas	vertės sumažėjimas	
Skolos vertybiniai popieriai:	805 422	300 000	(100 291)	30 310	(32 247)	1 003 194
Vyriausybės vertybiniai popieriai	600 448	-	-	21 338	(25 574)	596 212
Kiti skolos vertybiniai popieriai	204 974	300 000	(100 291)	8 972	(6 673)	406 982
Kiti vertybiniai popieriai	54 397		(40 000)	7 715	(22 112)	-
Iš viso	859 819	300 000	(140 291)	38 025	(54 359)	1 003 194

Toliau pateikiama informacija apie finansinį turtą, kuriuo prekiaujama reguliuojamose rinkose, laikomą iki išpirkimo:

(Lt)

Vertybinais popieriais	Išpirkimo terminas	Įsigijimo vertė	Palūkanos Proc.	Palūkanos per 2007 m.	Palūkanos per 2006 m.
LT0000605081 VVP	2008 01 24	179 935	4,2900	7 589	7 611
GR0114015408 Graikijos VVP	2008 04 18	295 591	3,5520	10 420	10 384
LT0000403057 SEB banko obligacijos	2008 02 19	101 148	3,0700	3 153	3 148
XS0124828418 VVP	2008 02 20	129 339	2,7814	3 328	3 441
LT000403032 Nord/LB obligacijos	2008 07 20	300 000	3,0000	4 100	-
Iš viso		1 006 013		28 590	24 584

3 PASTABA ILGALAIKIO TURTO BŪKLĖ

(Lt)

Pavadinimas	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kitas materialusis turtas	Iš viso ilgalaikio materialiojo turto	Nematerialusis turtas
Likutinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				-	68 609	68 609	17 260
Įsigijimo savikaina							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	191 318	191 318	121 714
Finansinių metų pokyčiai:							
įsigyta turto	-	-	-	-	39 868	39 868	-
perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	-	-	-	(41 776)	(41 776)	-
perrašyta iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	-	-	-	-
Įsigijimo savikaina finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	189 410	189 410	121 714
Perkainojimas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pokyčiai:							
vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/-(-)	-	-	-	-	-	-	-
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	-	-	-	-	-	-	-
perrašyta iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	-	-	-	-
Perkainojimas finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-
Nusidėvėjimas (amortizacija)							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	122 709	122 709	104 454
Finansinių metų pokyčiai:							
finansinių metų nusidėvėjimas (amortizacija)	-	-	-	-	32 569	32 569	17 248
atkuriantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-	-
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	-	-	-	-	(41 545)	(41 545)	-
perrašyta iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	-	-	-	-
Nusidėvėjimas (amortizacija) finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	113 733	113 733	121 702
Vertės sumažėjimas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pokyčiai:							
finansinių metų vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-
atkuriantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-	-
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	-	-	-	-	-	-	-
perrašyta iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	-	-	-	-
Vertės sumažėjimas finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-
Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	75 677	75 677	12

Įmonės veikloje naudojamas ir visiškai nusidėvėjęs turtas:

(Lt)

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina 2007 m.	Įsigijimo savikaina 2006 m.
<i>Nematerialusis turtas:</i>	121 713	8 523
Programinė įranga	121 713	8 523
<i>Materialusis turtas:</i>	56 925	34 171
Kompiuterinė įranga	40 465	31 457
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	16 460	2 714
Iš viso	178 638	42 694

4 PASTABA TURTO GRUPAVIMAS PAGAL LAIKĄ

(Lt)

Turtas 2007 12 31	Per tris mėnesius	Po trijų mėnesių, bet ne vėliau kaip per vienerius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų	Be termino
Pinigai	13 370 385	-	-	-	-
Išankstiniai apmokėjimai klientams	8 477	-	-	-	-
Kitos gautinos sumos	22 865	-	-	-	-
Susijusios su įmonės teikiamomis paslaugomis	1 141 151	-	-	-	-
Sukauptos pajamos	2 003 310	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	401 028	602 166	-	-	-
Materialusis turtas	-	-	-	-	75 677
Nematerialusis turtas	-	-	-	-	12
Būsimųjų laikotarpių sąnaudos	23 659	8 518	-	-	-
Atidėtojo mokesčio turtas	-	37 894	-	-	-
Kitas turtas	1 456	-	-	-	-
Iš viso	16 972 331	648 578	-	-	75 689
Turtas 2006 12 31 (perskaičiuota)					
Pinigai	9 139 604	-	-	-	-
Išankstiniai apmokėjimai klientams	8 826	-	-	-	-
Kitos gautinos sumos	12 248	-	-	-	-
Susijusios su įmonės teikiamomis paslaugomis	1 049 002	-	-	-	-
Sukauptos pajamos	1 595 621	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	102 144	703 278	-	-
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	54 397	-	-	-
Materialusis turtas	-	-	-	-	68 609
Nematerialusis turtas	-	-	-	-	17 260
Būsimųjų laikotarpių sąnaudos	24 203	14 564	-	-	-
Atidėtojo mokesčio turtas	-	45 575	-	-	-
Kitas turtas	-	-	-	-	-
Iš viso	11 829 504	216 680	703 278	-	85 869

5 PASTABA MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI

(Lt)

Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai 2007 12 31	Per tris mėnesius	Po trijų mėnesių, bet ne vėliau kaip per vienerius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų
Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai, susiję su įmonės teikiamomis paslaugomis	28 050	-	-	-
Pelno mokesčio įsipareigojimai		606 153	-	-
Kiti mokesčių įsipareigojimai	8 887	-		
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	216 114	-	-	-
Sukauptos premijos	575 550			
<i>Kitos sumos ir įsipareigojimai:</i>	<i>4 804 668</i>			
Sukauptas Soc.draudimo mokestis nuo premijų	178 305			
Sukauptas audito mokestis	35 990			
Mokėtinos sumos	138 734			
Sukauptos ryšių, kuro, komunalinės sąnaudos	6 901			
Sukaupti komisiniai SEB bankui už PF, IF platinimą	4 266 716			
Sukauptas depozitoriumo mokestis	178 022		-	-
Iš viso	5 633 269	606 153	-	-
Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai 2006 12 31				
Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai, susiję su įmonės teikiamomis paslaugomis	198 392	-	-	-
Mokėtinas pelno mokestis	-	1 018 982	-	-
Kiti mokesčių įsipareigojimai	5 596	-	-	-
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	146 068			
Sukauptos premijos	281 500			
Kitos sumos ir įsipareigojimai	520 018			
Iš viso	1 151 574	1 018 982	-	-

6 PASTABA ĮSTATINIO KAPITALO STRUKTŪRA

(Lt)

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje		
1. Pagal akcijų rūšis		
1.1. Paprastosios akcijos	157 500	1 575 000
1.2. Privilegiuotosios akcijos	-	-
1.3. Darbuotojų akcijos	-	-
1.4. Specialiosios akcijos	-	-
1.5. Kitos akcijos	-	-
Iš viso	157 500	1 575 000

Visos Bendrovės išleistos akcijos yra apmokėtos. Kiekvienos akcijos nominali vertė sudaro 10 Lt.

Vienintelis Bendrovės akcininkas yra AB SEB bankas. Bendrovės akcinį kapitalą 2007 m. gruodžio 31 d. sudarė 157 500 paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė yra 10 litų.

7 PASTABA PELNO PASKIRSTYMO PROJEKTAS

(Lt)

Straipsniai	Suma
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	(3 005 212)
Grynasis finansinių metų rezultatas - pelnas (nuostoliai)	4 404 888
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	-
Paskirstytinas rezultatas – pelnas (nuostoliai) - finansinių metų pabaigoje	1 399 676
Straipsniai	Suma
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	-
Pervedimai iš rezervų	-
Paskirstytinas pelnas	1 399 676
Pelno paskirstymas:	-
– į privalomąjį rezervą	-
– į kitus rezervus	-
– dividendai	1 399 676
Nepaskirstytasis rezultatas - pelnas (nuostoliai) - finansinių metų pabaigoje	-

8 PASTABA KITI NEBALANSINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

Bendrovės nebalansinius įsipareigojimus sudaro automobilių nuomos įsipareigojimai pagal keturias sutartis bei patalpų nuomos įsipareigojimai (viena sutartis).

(Lt)

Nebalansiniai įsipareigojimai 2007 m.	Per vienerius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų
Įsipareigojimai pagal automobilių nuomos sutartis	51 836	86 359	-
Įsipareigojimai pagal patalpų nuomos sutartis	205 286	307 930	-
Iš viso:	257 122	394 289	-
Nebalansiniai įsipareigojimai 2006 m.	Per vienerius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų
Įsipareigojimai pagal automobilių nuomos sutartis	87 362	138 195	-
Įsipareigojimai pagal patalpų nuomos sutartis	252 243	630 608	-
Iš viso:	339 605	768 803	-

9 PASTABA KOMISINIŲ, VALDYMO IR KLIENTŲ APTARNAVIMO VEIKLOS PAJAMOS

(Lt)

Pagrindinės veiklos pajamos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Investicinių ir pensijų fondų valdymo pajamos	8 158 549	5 359 341
Atskaitymai nuo įmokų į pensijų ir investicinius fondus	9 175 244	8 412 331
Valdymo pajamos (VP portfeliai)	358 212	368 928
Tarpininkavimo pajamos	12 587 993	2 538 893
Iš viso	30 279 998	16 679 493

10 PASTABA KOMISINIŲ, VALDYMO IR KLIENTŲ APTARNAVIMO VEIKLOS PAJAMOS PAGAL SEGMENTUS

Įmonė antriniais segmentais pasirinko geografinius segmentus.

(Lt)

Pagrindinės veiklos pajamos pagal geografinius segmentus	Pagrindinės veiklos pajamos	
	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Lietuva	25 865 323	14 326 953
Estija	64 033	2 224
Šveicarija	181 342	368 721
Liuksemburgas	235 636	-
Švedija	3 895 984	1 915 964
Austrija	37 680	65 631
Iš viso	30 279 998	16 679 493

Palūkanų ir panašios pajamos bei Pelnas (nuostoliai) iš finansinių operacijų priskirtini Lietuvai.

Rodikliai	Pirminiai segmentai								Iš viso:	
	Pensijų fondų valdymas		Investicinių fondų valdymas		Klientų investicijų valdymas		Užsienio fondų registravimas ir platinimas			
	2007	2006 (perskaičiuota)	2007	2006	2007	2006	2007	2006	2007	2006
Pajamos, sąnaudos ir rezultatai										
A. Pajamų iš viso	12 375 585	7 585 618	4 958 208	6 186 054	386 716	555 281	12 559 489	2 352 540	30 498 653	16 944 024
A.1. Komisiniai už tarpininkavimą vertybinių popierių prekybai pajamos	-	-	-	-	28 504	186 353	12 559 489	2 352 540	12 587 992	2 538 893
A.2. Valdymo pajamos	12 375 585	7 585 618	4 958 208	6 186 054	358 212	368 928	-	-	17 692 006	14 140 600
A.3. Neskirstomos pajamos	-	-	-	-	-	-	-	-	218 655	264 531
B. Sąnaudų iš viso	6 352 442	2 214 714	2 678 605	312 891	-	1 471	9 412 612	-	26 093 765	8 140 957
B.1. Valdymo sąnaudos	6 352 442	2 214 714	2 678 605	312 891	-	1 471	9 412 612	-	18 443 659	2 529 076
B.2. Neskirstomos sąnaudos	-	-	-	-	-	-	-	-	7 650 106	5 611 881
C. Segmento rezultatas	6 023 143	5 370 904	2 279 603	5 873 163	386 716	553 810	3 146 877	2 352 540	4 404 888	8 803 067
Kita informacija										
D. Turto iš viso	2 994 491	2 191 671	-	-	20 535	40 669	128 633	412 285	17 696 598	12 835 331
D.1. Segmentams priskirtas turtas	2 994 491	2 191 671	-	-	20 535	40 669	128 633	412 285	3 143 660	2 644 624
D.2. Neskirstomas turtas	-	-	-	-	-	-	-	-	14 552 938	10 190 707
E. Įsipareigojimų iš viso	847 192	249 082	587 577	96 036	-	117 059	3 038 019	49 562	6 239 422	2 170 556
E.1. Segmentams priskirti įsipareigojimai	847 192	249 082	587 577	96 036	-	117 059	3 038 019	49 562	4 472 788	511 739
E.2. Neskirstomi įsipareigojimai	-	-	-	-	-	-	-	-	1 766 634	1 658 817

Ilgalaikis turtas nsegmentuojamas, o jo pokyčiai pateikti 5 pastaboje.

11 PASTABA KOMISINIŲ, VALDYMO IR KLIENTŲ APTARNAVIMO VEIKLOS SĄNAUDOS**(Lt)**

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
1. Komisinių išlaidos :	17 690 755	1 979 355
1.1 Sąnaudų dėl VP pirkimo/pardavimo kompensavimas PF	667 227	188 124
1.2 Komisiniai už II pokopos PF platinimą	4 312 502	1 415 180
1.3 Komisiniai už III pokopos PF platinimą	622 233	62 729
1.4 Komisiniai už IF platinimą	12 088 793	313 322
2. Klientų informavimas	186 877	151 149
3. Pensijų fondų audito išlaidos	32 332	30 680
4. PKS blankų spausdinimas	15 310	15 352
5. Darbo užmokestis	2 166 049	1 090 894
6. Depozitoriumo išlaidos	752 904	352 540
Iš viso	20 844 227	3 619 970

12 PASTABA BENDROSIOS ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS**(Lt)**

Bendrosios administracinės sąnaudos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Patalpų sąnaudos	293 388	340 524
Transporto sąnaudos	137 666	125 047
Ryšų sąnaudos	61 429	54 718
Reklamos sąnaudos	243 782	372 499
Mokesčių sąnaudos	13 521	7 184
Verslo kelionių sąnaudos	124 436	65 544
Darbo užmokestis	1 076 676	1 343 749
Nusidėvėjimas ir amortizacija	49 817	62 310
Administracinės išlaidos SEB bankui	1 272 000	-
Programinės ir kompiuterinės įr. Diegimo, priežiūros išlaidos	59 431	79 118
Duomenų bazių aptarnavimo mokestis	182 050	108 758
Darbuotojų mokymo sąnaudos	34 859	25 966
Audito sąnaudos	30 090	24 190
Kitos sąnaudos	319 368	5 599
Iš viso	3 898 513	2 615 206

13 PASTABA PELNO MOKESTIS IR ATIDĖTASIS MOKESTIS**(Lt)**

Pelno mokesčio sąnaudos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Finansinių metų pelno mokestis	799 412	804 459
Atidėtojo pelno mokesčio pokytis	7 681	636 183
Socialinis mokestis	119 854	214 523
Iš viso:	926 947	1 655 165

Atidėtasis mokestis

Atidėtasis mokestis apskaičiuojamas taikant išpareigojimų metodą visiems laikiniams skirtumams, taikant pagrindinį 2008 - 15 proc. pelno mokesčio tarifą. Toliau pateikiamas atidėtojo pelno mokesčio judėjimas:

(Lt)

Atidėtojo pelno mokesčio judėjimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Metų pradžioje	45 575	681 758
Atidėtojo mokesčio sąnaudos, apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje	(7 681)	(636 183)
Metų pabaigoje	37 894	45 575

Atidėtojo pelno mokesčio turto paskaičiavimas:

(Lt)

Atidėtojo mokesčio straipsnis	Atidėtojo mokesčio turtas (išpareigojimai)					
	2007			2006		
	Laikinis skirtumas	Tarifas	Mokestis	Laikinis skirtumas	Tarifas	Mokestis
Balanso skirtumai:	252 629	15	(37 894)	253 347	18	(45 575)
Sukaupimai	252 104	15	(37 815)	269 686	18	(48 543)
Ilgalaikis turtas	525	15	(79)	(16 339)	18	2 941
Iš viso:	(252 629)		37 894	(253 347)		45 575

Dėl LR mokesčių apskaičiavimą reglamentuojančių teisės aktų pasikeitimo 2006 metais atidėtojo pelno mokesčio turto dydis skaičiuojamas taikant 18 proc. tarifus, o 2007 metais taikomas 15 proc. tarifas.

14 PASTABA VALDOMAS TURTAS

(Lt)

Valdomas turtas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
<i>Klientų pinigai, terminuotieji indėliai, išvestinės finansinės priemonės, gautinos ir mokėtinos sumos:</i>	36 890 491	27 782 543
SEB pensija 1	1 554 790	13 960
SEB pensija 2	8 942 692	4 573 318
SEB pensija 3	987 794	80 821
SEB pensija 1 plus	1 012 564	1 461 812
SEB pensija 2 plus	5 121 887	2 494 054
SEB NVS akcijų fondas	7 447 459	12 652 091
SEB NVS obligacijų fondas	1 707 563	3 149 016
SEB pasaulio rinkų fondų fondas	6 635 448	690 544
SEB akcijų fondų fondas	2 879 937	232 477
Kitas (VP portfeliai)	600 357	2 434 450
<i>Klientų vertybiniai popieriai:</i>	1 235 650 665	925 624 470
Valdomas turtas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
SEB pensija 1	101 096 628	64 002 343
SEB pensija 2	406 336 796	222 509 041
SEB pensija 3	24 633 587	2 887 166
SEB pensija 1 plus	13 065 155	14 372 701
SEB pensija 2 plus	51 281 816	36 244 116
SEB NVS akcijų fondas	134 375 428	210 225 943
SEB NVS obligacijų fondas	43 949 117	23 442 758
SEB pasaulio rinkų fondų fondas	117 691 707	49 028 472
SEB akcijų fondų fondas	73 060 648	11 030 543
Kitas (VP portfeliai)	270 159 783	291 881 387
Iš viso	1 272 541 156	953 407 013

2007 12 31

Eil. Nr.	Kolektyvinio investavimo subjekto tipas	Pavadinimas	Grynųjų aktyvų suma	Dalyvių skaičius	Finansinė atskaitomybė skelbiama
1	Investicinis fondas	SEB NVS akcijų fondas	141 822 888	6 871	http://www.seb.lt
2	Investicinis fondas	SEB NVS obligacijų fondas	45 656 679	201	http://www.seb.lt
3	Investicinis fondas	SEB pasaulio rinkų fondų fondas	124 327 155	3 395	http://www.seb.lt
4	Investicinis fondas	SEB akcijų fondų fondas	75 940 585	2 350	http://www.seb.lt
Iš viso			387 747 307	12 817	

Eil. Nr.	Pensijų fondo tipas	Pavadinimas	Grynųjų aktyvų suma	Dalyvių skaičius	Finansinė atskaitomybė skelbiama
1	VSD įmokos dalies kaupimo pensijų fondas	SEB pensija 1	102 651 418	43373	http://www.seb.lt
2	VSD įmokos dalies kaupimo pensijų fondas	SEB pensija 2	415 279 488	166997	http://www.seb.lt
3	VSD įmokos dalies kaupimo pensijų fondas	SEB pensija 3	25 621 381	21351	http://www.seb.lt
4	Papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondas	SEB pensija 1 plus	14 077 719	2019	http://www.seb.lt
5	Papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondas	SEB pensija 2 plus	56 403 704	10266	http://www.seb.lt
Iš viso			614 033 710	244006	

2006 12 31

Eil. Nr.	Pavadinimas	Pavadinimas	Grynųjų aktyvų suma	Dalyvių skaičius	Finansinė atskaitomybė skelbiama
1	Investicinis fondas	SEB NVS akcijų fondas	222 878 033	5 279	http://www.seb.lt
2	Investicinis fondas	SEB NVS obligacijų fondas	26 591 776	180	http://www.seb.lt
3	Investicinis fondas	SEB pasaulio rinkų fondų fondas	49 719 016	2 769	http://www.seb.lt
4	Investicinis fondas	SEB akcijų fondų fondas	11 263 019	889	http://www.seb.lt
Iš viso			310 451 844	9 117	

Eil. Nr.	Pensijų fondo tipas	Pavadinimas	Grynųjų aktyvų suma	Dalyvių skaičius	Finansinė atskaitomybė skelbiama
1	VSD įmokos dalies kaupimo pensijų fondas	SEB pensija 1	64 016 303	46 289	http://www.seb.lt
2	VSD įmokos dalies kaupimo pensijų fondas	SEB pensija 2	227 082 359	158 606	http://www.seb.lt
3	VSD įmokos dalies kaupimo pensijų fondas	SEB pensija 3	2 967 987	7 000	http://www.seb.lt
4	Papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondas	SEB pensija 1 plus	15 834 513	2 590	http://www.seb.lt
5	Papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondas	SEB pensija 2 plus	38 738 170	10 172	http://www.seb.lt
Iš viso			348 639 332	224 657	

15 PASTABA FINANSINIAI RYŠIAI SU ĮMONĖS VADOVAIS IR KITAIS SUSIJUSIAIS ASMENIMIS

(Lt)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
Per metus vadovams apskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:			
darbo užmokestis	1 349 526	1 208 122	314 575
premijos ir priedai	790 160	752 371	-
socialinio draudimo sąnaudos	240 170	170 000	240 170
	319 196	285 751	74 405
Kitos per metus apskaičiuotos reikšmingos sumos:	(17 773 681)	(1 730 550)	(4 380 274)
vadovams	-	-	-
<i>kitiems susijusiems asmenims</i>	274 242	311 434	11 522
valdymo mokestis	285 276	326 403	11 522
komisiniai	(2 870)	(3 750)	-
automobilių nuoma	(8 164)	(11 219)	-
<i>SEB bankui</i>	(18 322 165)	(1 107 682)	(4 391 796)
komisiniai	(16 085 920)	(634 483)	(4 266 716)
patalpų nuoma	(213 765)	(209 573)	-
centralizuotos paslaugos	(1 272 000)	-	(125 080)
depozitoriumo mokesčiai	(750 480)	(263 626)	-
Parduotas turtas:	-	-	-
vadovams	-	-	-
kitiems susijusiems asmenims	-	-	-
Vidutinis vadovų skaičius per metus	5	5	5

Kiti susiję asmenys yra AB SEB banko grupės įmonės. Į bendrovės valdomus fondus SEB pasaulio rinkų fondų fondas ir SEB akcijų fondų fondas SEB banko grupės įmonė UAB SEB gyvybės draudimas investavo daugiau nei 50% jų verčių. 2007 m. gruodžio 31 d. UAB SEB gyvybės draudimo turimų SEB pasaulio rinkų fondų fondo vienetų rinkos vertė 72 157 645 litai, SEB akcijų fondų fondo - 55 086 499 litai.

16 PASTABA INFORMACIJA APIE APSKAITOS POLITIKOS PASIKEITIMO ĮTAKĄ

(Lt)

Keisto finansinės atskaitomybės straipsnio pavadinimas ir pakeitimo aprašymas	Pasikeitimo dydis	Suma iki koregavimo	Suma po koregavimo
2007 metais Bendrovė pakeitė Pensijų kaupimo sutarčių platinimo komisinių apskaitos politiką. Nuo 2007 m. sausio 1 d. komisinių sąnaudos prižįstamos iš karto.			
Pakeitimų įtaka 2006 m. finansinės atskaitomybės straipsniams:			
Keisto finansinės atskaitomybės straipsnio pavadinimas ir pakeitimo aprašymas	Pasikeitimo dydis	Suma iki koregavimo	Suma po koregavimo
a) pelno (nuostolių) ataskaitoje 2006 m.:			
- II. Komisinių, valdymo ir klientų aptarnavimo veiklos sąnaudos (2006 m.)	(2 462 487)	6 082 457	3 619 970
b) balanse 2006 m.			
- Turto dalis XII.2. Būsimųjų laikotarpių sąnaudos	(3 005 212)	3 043 979	38 767
- Nuosavo kapitalo dalis VII.1. Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	(5 467 699)	(2 585 036)	(8 052 735)

17 PASTABA GALINTYS ATSIRASTI ĮSIPAREIGOJIMAI

Mokesčių inspekcija Bendrovėje nėra atlikusi pilnos apimties mokesčių patikrinimų. Mokesčių inspekcija gali bet kuriuo metu per 5 po ataskaitinių mokesčių metų iš eilės einančius metus patikrinti buhalterijos knygas ir apskaitos įrašus bei apskaičiuoti papildomus mokesčius ir baudas. Bendrovės vadovybei nežinomos jokios aplinkybės, dėl kurių galėtų iškilti potencialus reikšmingas įsipareigojimas šiuo atžvilgiu.

26. Nepriklausomo auditoriaus išvados tekstas.



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

Nepriklausomo auditoriaus išvada

UAB „SEB investicijų valdymas“ akcininkui

Išvada apie finansinę atskaitomybę

Mes atlikome čia pridėtos, 7 – 31 puslapiuose pateiktos, UAB „SEB investicijų valdymas“ (toliau – Bendrovė) finansinės atskaitomybės, kurią sudaro 2007 m. gruodžio 31 d. balansas ir susijusios tuomet pasibaigusiu metų pelno (nuostolių), nuosavo kapitalo pokyčių, pinigų srautų ataskaitos bei apibendrinti reikšmingi apskaitos principai ir kitos aiškinamojo rašto pastabos, audita.

Vadovybės atsakomybė už finansinę atskaitomybę

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

Auditoriaus atsakomybė

Mūsų pareiga – remiantis atliktu auditu, pareikšti apie šią finansinę atskaitomybę savo nuomonę. Audita atlikome pagal Tarptautinius audito standartus. Šie standartai reikalauja, kad mes laikytumėmės profesinės etikos reikalavimų bei planuotume ir atliktume auditą taip, kad galėtume pagrįstai įsitikinti, jog finansinėje atskaitomybėje nėra reikšmingų netikslumų.

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

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

Sąlyginės nuomonės pagrindimas

Kaip aprašyta 16 finansinės atskaitomybės pastaboje, Bendrovė 2007 m. retrospektyviai pakeitė apskaitos politiką dėl komisinių sąnaudų tarpininkams už pensijų kaupimo sutarčių platinimą pripažinimo. Mūsų nuomone, šis pakeitimas neatitinka 11 Verslo apskaitos standarto *Sąnaudos* ir Bendrovė turėtų taikyti ankstesnę apskaitos politiką, tai yra pripažinti komisinių tarpininkams už pensijų kaupimo sutarčių platinimą sąnaudas per 3 metus, kai yra gaunamos su šiomis sutartimis susijusios pajamos. Dėl šios priežasties, komisinių sąnaudos už metus pasibaigusius 2007 m. gruodžio 31 d. ir 2006 m. gruodžio 31 d. turėtų būti padidintos atitinkamai 473 tūkst. Lt bei 2 462 tūkst. Lt, ateinančių laikotarpių sąnaudos 2007 m. gruodžio 31 d. ir 2006 m. gruodžio 31 d. turėtų būti padidintos atitinkamai 2 533 tūkst. Lt bei 3 006 tūkst. Lt suma, grynasis pelnas už metus pasibaigusius 2007 m. gruodžio 31 d. ir 2006 m. gruodžio 31 d. sumažintas atitinkamai 473 tūkst. Lt bei 2 462 tūkst. Lt, o ankstesnių metų pelnas (nuostoliai) 2007 m. gruodžio 31 d. ir 2006 m. gruodžio 31 d. turėtų būti padidintas atitinkamai 3 006 tūkst. Lt bei 5 468 tūkst. Lt.

Sąlyginė nuomonė

Mūsų nuomone, išskyrus pastraipoje „Sąlyginės nuomonės pagrindimas“ nurodytų dalykų poveikį, pridėtoji finansinė atskaitomybė pateikia tikrą ir teisingą Bendrovės 2007 m. gruodžio 31 d. finansinės padėties bei tuomet pasibaigusių metų jos veiklos rezultatų ir pinigų srautų vaizdą pagal Lietuvos Respublikoje finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus.

Išvada apie kitą įstatymų reikalaujamą pateikti informaciją

Be to, mes perskaitėme 5 - 6 puslapiuose pateiktą Bendrovės metinį pranešimą už 2007 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus ir nepastebėjome jokių reikšmingų jame pateiktos finansinės informacijos neatitikimų lyginant su Bendrovės 2007 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų audituota finansine atskaitomybe.

UAB „PricewaterhouseCoopers“ vardu



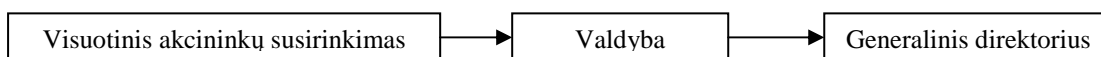
Christopher C. Butler
Partneris

Vilnius, Lietuvos Respublika
2008 m. kovo 27 d.



Rasa Radzevičienė
Auditoriaus pažymėjimo Nr.000377

27. Bendrovės organų struktūros schema.



2007 m. lapkričio 26 d. UAB „SEB investicijų valdymas“ vienintelio akcininko sprendimu Nr. 73.1.3. panaikintas bendrovės organas – Stebėtojų taryba.

28. Bendrovės organų teisės ir pareigos.

Visuotinis akcininkų susirinkimas turi išimtinę teisę:

- 1) keisti bendrovės įstatus, išskyrus LR ABĮ nustatytas išimtis;
- 2) rinkti ir atšaukti audito įmonę, nustatyti audito paslaugų apmokėjimo sąlygas;
- 3) nustatyti bendrovės išleidžiamų akcijų klasę, skaičių, nominalią vertę ir minimalią emisijos kainą;
- 4) priimti sprendimą konvertuoti bendrovės vienos klasės akcijas į kitos, tvirtinti akcijų konvertavimo tvarką;
- 5) priimti sprendimą keisti uždarosios akcinės bendrovės akcijų sertifikatus į akcijas;
- 6) tvirtinti metinę finansinę atskaitomybę ir bendrovės veiklos ataskaitą;
- 7) priimti sprendimą dėl pelno (nuostolių) paskirstymo;
- 8) priimti sprendimą dėl rezervų sudarymo, naudojimo, sumažinimo ir naikinimo;
- 9) priimti sprendimą išleisti konvertuojamąsias obligacijas;
- 10) priimti sprendimą atšaukti visiems akcininkams pirmumo teisę įsigyti konkrečios emisijos bendrovės akcijų ar konvertuojamųjų obligacijų;
- 11) priimti sprendimą padidinti įstatinį kapitalą;
- 12) priimti sprendimą sumažinti įstatinį kapitalą, išskyrus šiame Įstatyme nustatytas išimtis;
- 13) priimti sprendimą bendrovei įsigyti savų akcijų;
- 14) priimti sprendimą dėl bendrovės reorganizavimo ar atskyrimo ir patvirtinti reorganizavimo ar atskyrimo sąlygas;
- 15) priimti sprendimą pertvarkyti bendrovę;
- 16) priimti sprendimą restruktūrizuoti bendrovę;
- 17) priimti sprendimą likviduoti bendrovę, atšaukti bendrovės likvidavimą, išskyrus šiame Įstatyme nustatytas išimtis;
- 18) rinkti ir atšaukti bendrovės likvidatorių, išskyrus LR ABĮ nustatytas išimtis.

Valdyba svarsto ir tvirtina:

- 1) bendrovės veiklos strategiją;
- 2) bendrovės valdymo struktūrą ir darbuotojų pareigybes;
- 3) pareigybes, į kurias darbuotojai priimami konkurso tvarka;
- 4) bendrovės filialų ir atstovybių nuostatus.

Valdyba renka ir atšaukia bendrovės vadovą, nustato jo atlyginimą, kitas darbo sutarties sąlygas, tvirtina pareiginius nuostatus, skatina jį ir skiria nuobaudas.

Valdyba nustato informaciją, kuri laikoma bendrovės komercine (gamybine) paslaptimi. Komercine (gamybine) paslaptimi negali būti laikoma informacija, kuri pagal šį ir kitus įstatymus turi būti vieša.

Valdyba priima:

- 1) sprendimus bendrovei tapti kitų juridinių asmenų steigėja, dalyve;
- 2) sprendimus steigti bendrovės filialus ir atstovybes;
- 3) sprendimus dėl ilgalaikio turto, kurio balansinė vertė didesnė kaip 1/20 bendrovės įstatinio kapitalo, investavimo, perleidimo, nuomos (skaičiuojama atskirai kiekvienai sandorio rūšiai);
- 4) sprendimus dėl ilgalaikio turto, kurio balansinė vertė didesnė kaip 1/20 bendrovės įstatinio kapitalo, įkeitimo ir hipotekos (skaičiuojama bendra sandorių suma);
- 5) sprendimus dėl kitų asmenų prievolių, kurių suma didesnė kaip 1/20 bendrovės įstatinio kapitalo, įvykdymo laidavimo ar garantavimo;
- 6) sprendimus įsigyti ilgalaikio turto už kainą, didesnę kaip 1/20 bendrovės įstatinio kapitalo;
- 7) Įmonių restruktūrizavimo įstatymo nustatytais atvejais – sprendimą restruktūrizuoti bendrovę;
- 8) kitus visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimuose valdybos kompetencijai priskirtus sprendimus.

Valdyba, prieš priimdama sprendimą investuoti lėšas ar kitą turtą į kitą juridinį asmenį, turi apie tai pranešti kreditoriams, su kuriais bendrovė yra neatsiskaičiusi per nustatytą terminą, jeigu bendra įsiskolinimo suma šiems kreditoriams yra didesnė kaip 1/20 bendrovės įstatinio kapitalo.

Valdyba analizuoja ir vertina bendrovės vadovo pateiktą medžiagą apie:

- 1) bendrovės veiklos strategijos įgyvendinimą;
- 2) bendrovės veiklos organizavimą;
- 3) bendrovės finansinę būklę;

4) ūkinės veiklos rezultatus, pajamų ir išlaidų sąmatas, inventorizacijos ir kitus turto pasikeitimo apskaitos duomenis.

Valdyba analizuoja, vertina bendrovės metinės finansinės atskaitomybės projektą bei pelno (nuostolių) paskirstymo projektą ir teikia juos visuotiniam akcininkų susirinkimui. Valdyba nustato bendrovėje taikomus materialiojo turto nusidėvėjimo ir nematerialiojo turto amortizacijos skaičiavimo metodus.

Valdyba atsako už visuotinių akcininkų susirinkimų sušaukimą ir rengimą laiku.

Valdybos nariai privalo saugoti bendrovės komercines (gamybines) paslaptis, kurias sužinojo būdami valdybos nariais.

Valdyba iš savo narių renka valdybos pirmininką

Bendrovės vadovas atsako už:

- 1) bendrovės veiklos organizavimą bei jos tikslų įgyvendinimą;
- 2) metinės finansinės atskaitomybės sudarymą;
- 3) sutarties su audito įmone sudarymą, kai auditas privalomas pagal įstatymus ar bendrovės įstatus;
- 4) informacijos ir dokumentų pateikimą visuotiniam akcininkų susirinkimui, valdybai šio Įstatymo nustatytais atvejais ar jų prašymu;
- 5) bendrovės dokumentų ir duomenų pateikimą juridinių asmenų registro tvarkytojui;
- 6) LR ABĮ nustatytos informacijos viešą paskelbimą įstatuose nurodytame dienraštyje
- 7) informacijos pateikimą akcininkams;
- 8) kitų teisės aktuose, taip pat bendrovės įstatuose ir bendrovės vadovo pareiginiuose nuostatuose nustatytų pareigų vykdymą.

Bendrovės vadovas organizuoja kasdieninę bendrovės veiklą, priima į darbą ir atleidžia darbuotojus, sudaro ir nutraukia su jais darbo sutartis, skatina juos ir skiria nuobaudas.

Bendrovės vadovas nustato bendrovėje taikomus turto nusidėvėjimo skaičiavimo normatyvus.

Bendrovės vadovas veikia bendrovės vardu ir turi teisę vienvaldiškai sudaryti sandorius.

Uždarosios akcinės bendrovės vadovas atsako už akcininkų nematerialių akcijų savininkų asmeninių vertybinių popierių sąskaitų tvarkymą ir materialių akcijų savininkų registravimą bendrovėje, išskyrus atvejus, kai nematerialių akcijų apskaita yra perduota sąskaitų tvarkytojams.

Kai visas bendrovės akcijas įsigyja vienas asmuo arba bendrovės visų akcijų savininkas perleidžia visas ar dalį bendrovės akcijų kitiems asmenims, bendrovės vadovas apie tai ne vėliau kaip per 5 dienas turi pranešti juridinių asmenų registro tvarkytojui.

Bendrovės vadovas turi užtikrinti, kad auditoriui būtų pateikti visi sutartyje su audito įmone nurodytam patikrinimui reikalingi bendrovės dokumentai.

29. Bendrovės organų nariai (valdybos nariai, bendrovės vadovas, jo pavaduotojai, vyriausiasis buhalteris):

29.1. vardai ir pavardės, dalyvavimo valdymo įmonės įstatiniame kapitale duomenys (turima įstatinio kapitalo ir balsų dalis procentais), pareigos valdymo įmonėje;

29.2. apie valdybos pirmininką, bendrovės vadovą ir vyriausiąjį finansininką papildomai pateikiami šie duomenys: išsilavinimas, darbovietės per 10 paskutinių metų ir pareigos jose;

29.3. duomenys apie dalyvavimą kitų įmonių, įstaigų ir organizacijų veikloje (įmonės, įstaigos ar organizacijos pavadinimas ir pareigos) bei kapitale (įmonės, įstaigos ar organizacijos pavadinimas, turima kapitalo ir balsų dalis procentais);

29.4. kiekvieno bendrovės organų nario kadencijos pradžios ir pabaigos duomenys.

<i>Valdybos pirmininkas</i>	Jonas Iržikevičius		
<i>Dalyvavimas įmonės įstatiniame kapitale</i>	–		
<i>Pareigos įmonėje</i>	Generalinis direktorius		
<i>Išsilavinimas</i>	<i>Mokymosi įstaiga</i>	<i>Igyta specialybė</i>	<i>Mokymosi laikotarpis</i>
	Vilniaus Universitetas	Verslo administravimo ir vadybos bakalauras	1991 - 1995
	Vilniaus Universiteto Tarptautinė Verslo Mokykla	Vadybos ir verslo administravimo magistras	2000 – 2002
	BMI “Baltic Management Institute” Executive MBA		2004 - 2006

<i>Darbovietės ir pareigos per 10 paskutinių metų</i>	<i>Įmonės pavadinimas</i>	<i>Pareigos</i>	<i>Data</i>
	AB Bankas Hermis	Iždo departamento direktoriaus pavaduotojas – Valiutų ir pinigų rinkos skyriaus viršininkas	1997 01 – 1998 11
	AB Bankas Hermis	Iždo departamento direktorius	1998 11 – 2000 02
	AB SEB bankas	Iždo departamento direktoriaus pavaduotojas – Pinigų rinkos skyriaus viršininkas	2000 02 – 2001 07
	AB SEB bankas	Iždo ir finansų rinkų departamento direktorius	2001 07 – 2004 09
	UAB „SEB investicijų valdymas“	Generalinis direktorius	2004 09 – iki dabar
<i>Duomenys apie dalyvavimą kitų įmonių, įstaigų ir organizacijų veikloje bei kapitale</i>	<i>Įmonės, įstaigos ir organizacijos pavadinimas</i>	<i>Pareigos</i>	<i>Dalyvavimas kapitale %</i>
	UAB „SEB Enskilda“	Tarybos narys	-
	UAB „SEB gyvybės draudimas“	Tarybos narys	-
<i>Kadencijos pradžia ir pabaiga</i>	2006 12 10 – 2010 12 10		
<i>Valdybos narys</i>	Vaiva Tylienė		
<i>Dalyvavimas įmonės įstatiniame kapitale</i>	–		
<i>Pareigos įmonėje</i>	Generalinio direktoriaus pavaduotoja, Verslo plėtros ir pardavimo departamento vadovė		
<i>Duomenys apie dalyvavimą kitų įmonių, įstaigų ir organizacijų veikloje bei kapitale</i>	<i>Įmonės, įstaigos ir organizacijos pavadinimas</i>	<i>Pareigos</i>	<i>Dalyvavimas kapitale %</i>
	Lietuvos dujos	-	<1%
	Žemaitijos pienas	-	<1%
	Pieno žvaigždės	-	<1%
	Invalida	-	<1%
	Snaigė	-	<1%
	Dvarčionių keramika	-	<1%
	Klaipėdos baldai	-	<1%
	TEO LT	-	<1%
	Bankas „DnB Nord Lietuva“	-	<1%
	Grigiškės	-	<1%
	Apranga	-	<1%
	Šiaulių bankas	-	<1%
	Rokiškio sūris	-	<1%
	Lifosa	-	<1%
	Linas	-	<1%
	Žemaitijos pieno investicija	-	<1%
	Klaipėdos nafta	-	<1%
	Ekranas	-	<1%
	Lisco Baltic Service	-	<1%
	Utenos trikotažas	-	<1%
	Lietuvos elektrinė	-	<1%
	Lietuvos energija	-	<1%
	Alita	-	<1%
<i>Kadencijos pradžia ir pabaiga</i>	2006 12 10 – 2010 12 10		
<i>Valdybos narys</i>	Inga Riabovaitė		
<i>Dalyvavimas įmonės įstatiniame kapitale</i>	-		
<i>Pareigos įmonėje</i>	Generalinio direktoriaus pavaduotoja, Operacijų departamento vadovė		
<i>Duomenys apie dalyvavimą kitų įmonių, įstaigų ir organizacijų</i>	-		

<i>veikloje bei kapitale</i>			
<i>Kadencijos pradžia ir pabaiga</i>	2006 12 10 – 2010 12 10		
<i>Valdybos narys</i>	Marijus Kalesinskas		
<i>Dalyvavimas įmonės įstatiniame kapitale</i>	–		
<i>Pareigos įmonėje</i>	Generalinio direktoriaus pavaduotojas, Investicijų valdymo departamento vadovas		
<i>Duomenys apie dalyvavimą kitų įmonių, įstaigų ir organizacijų veikloje bei kapitale</i>	-		
<i>Kadencijos pradžia ir pabaiga</i>	2006 12 10 – 2010 12 10		
<i>Vyriausiasis buhalteris</i>	Sonata Šablinskaitė-Braškienė		
<i>Dalyvavimas įmonės įstatiniame kapitale</i>	-		
<i>Pareigos įmonėje</i>	Vyr. buhalterė		
<i>Išsilavinimas</i>	<i>Įstaiga</i>	<i>Specialybė</i>	<i>Data</i>
	Vilniaus Universitetas	Bankininkystės studijų programa	1997
	Vilniaus Universitetas	Taikomosios makroekonomikos studijų programa	1999
<i>Duomenys apie dalyvavimą kitų įmonių, įstaigų ir organizacijų veikloje bei kapitale</i>	<i>Įmonės, įstaigos ir organizacijos pavadinimas</i>	<i>Pareigos</i>	<i>Dalyvavimas kapitale %</i>
	UAB „SEB Enskilda“	Vyr. buhalterė	-
	UAB „SEB rizikos kapitalo valdymas“	Vyr. buhalterė	-
	UAB „SEB nekilnojamas turtas“	Vyr. buhalterė	-

30. Vertybinių popierių komisijos pripažintus kvalifikacinius sertifikatus turinčių valdymo įmonės vadovų ir darbuotojų vardai, pavardės, gimimo metai, asmens kodai (nurodyti tik Komisijai pateikiamame ataskaitos pirmame egzemplioriuje), adresai, telefonai, išsilavinimas, turimo kvalifikacinio sertifikato pavadinimas ir numeris.

<i>Vardas, pavardė</i>	Vaiva Tylienė
<i>Adresas</i>	Jogailos g. 10, Vilnius, Lietuvos Respublika
<i>Telefonas</i>	(8 5) 268 1594
<i>Išsilavinimas</i>	Aukštasis
<i>Kvalifikacinio sertifikato pavadinimas ir numeris</i>	Konsultanto licencija, licencijos Nr. S 062
<i>Vardas, pavardė</i>	Marijus Kalesinskas
<i>Adresas</i>	Jogailos g. 10, Vilnius, Lietuvos Respublika
<i>Telefonas</i>	(8 5) 268 1594
<i>Išsilavinimas</i>	Aukštasis
<i>Kvalifikacinio sertifikato pavadinimas ir numeris</i>	Konsultanto licencija, licencijos Nr. S 028
<i>Vardas, pavardė</i>	Dainius Bložė
<i>Adresas</i>	Jogailos g. 10, Vilnius, Lietuvos Respublika
<i>Telefonas</i>	(8 5) 268 1594
<i>Išsilavinimas</i>	Aukštasis
<i>Kvalifikacinio sertifikato pavadinimas ir numeris</i>	Konsultanto licencija, licencijos Nr. S 058 Vitalijus Šostak
<i>Vardas, pavardė</i>	
<i>Adresas</i>	Jogailos g. 10, Vilnius, Lietuvos Respublika
<i>Telefonas</i>	(8 5) 268 1594
<i>Išsilavinimas</i>	Aukštasis
<i>Kvalifikacinio sertifikato pavadinimas ir numeris</i>	Konsultanto licencija, licencijos Nr. S 038 Suteiktas finansų rizikos valdytojo vardas Suteiktas tarptautinės programos Atestuoto finansų analitiko vardas

<i>Vardas, pavardė</i>	Inga Riabovaitė
<i>Adresas</i>	Jogailos g. 10, Vilnius, Lietuvos Respublika
<i>Telefonas</i>	(8 5) 268 1594
<i>Išsilavinimas</i>	Aukštasis
<i>Kvalifikacinio sertifikato pavadinimas ir numeris</i>	Generalinė licencija, licencijos Nr. G 083
<i>Vardas, pavardė</i>	Algirdas Survila
<i>Adresas</i>	Jogailos g. 10, Vilnius, Lietuvos Respublika
<i>Telefonas</i>	(8 5) 268 1594
<i>Išsilavinimas</i>	Aukštasis
<i>Kvalifikacinio sertifikato pavadinimas ir numeris</i>	Konsultanto licencija, licencijos Nr. S 043
<i>Vardas, pavardė</i>	Vladislavas Zaborovskis
<i>Adresas</i>	Jogailos g. 10, Vilnius, Lietuvos Respublika
<i>Telefonas</i>	(8 5) 268 1594
<i>Išsilavinimas</i>	Aukštasis
<i>Kvalifikacinio sertifikato pavadinimas ir numeris</i>	Konsultanto licencija, licencijos Nr. S 060 Suteiktas tarptautinės programos Atestuoto finansų analitiko vardas
<i>Vardas, pavardė</i>	Tatjana Jadkauskiė
<i>Adresas</i>	Jogailos g. 10, Vilnius, Lietuvos Respublika
<i>Telefonas</i>	(8 5) 268 1594
<i>Išsilavinimas</i>	Aukštasis
<i>Kvalifikacinio sertifikato pavadinimas ir numeris</i>	Konsultanto licencija, licencijos Nr. S 087
<i>Vardas, pavardė</i>	Gediminas Mileška
<i>Adresas</i>	Jogailos g. 10, Vilnius, Lietuvos Respublika
<i>Telefonas</i>	(8 5) 268 1594
<i>Išsilavinimas</i>	Aukštasis
<i>Kvalifikacinio sertifikato pavadinimas ir numeris</i>	Generalinė licencija, licencijos Nr. G 081
<i>Vardas, pavardė</i>	Kernius Norkūnas
<i>Adresas</i>	Jogailos g. 10, Vilnius, Lietuvos Respublika
<i>Telefonas</i>	(8 5) 268 1594
<i>Išsilavinimas</i>	Aukštasis
<i>Kvalifikacinio sertifikato pavadinimas ir numeris</i>	Konsultanto licencija, licencijos Nr. S 080
<i>Vardas, pavardė</i>	Jurgita Sabaliauskaitė
<i>Adresas</i>	Jogailos g. 10, Vilnius, Lietuvos Respublika
<i>Telefonas</i>	(8 5) 268 1594
<i>Išsilavinimas</i>	Aukštasis
<i>Kvalifikacinio sertifikato pavadinimas ir numeris</i>	Konsultanto licencija, licencijos Nr. S 082
<i>Vardas, pavardė</i>	Julija Stoškutė
<i>Adresas</i>	Jogailos g. 10, Vilnius, Lietuvos Respublika
<i>Telefonas</i>	(8 5) 268 1594
<i>Išsilavinimas</i>	Aukštasis
<i>Kvalifikacinio sertifikato pavadinimas ir numeris</i>	Konsultanto licencija, licencijos Nr. S 084

<i>Vardas, pavardė</i>	Sondra Tuinienė
<i>Adresas</i>	Jogailos g. 10, Vilnius, Lietuvos Respublika
<i>Telefonas</i>	(8 5) 268 1594
<i>Išsilavinimas</i>	Aukštasis
<i>Kvalifikacinio sertifikato pavadinimas ir numeris</i>	Konsultanto licencija, licencijos Nr. S 085
<i>Vardas, pavardė</i>	Mindaugas Mikalajūnas
<i>Adresas</i>	Jogailos g. 10, Vilnius, Lietuvos Respublika
<i>Telefonas</i>	(8 5) 268 1594
<i>Išsilavinimas</i>	Aukštasis
<i>Kvalifikacinio sertifikato pavadinimas ir numeris</i>	Konsultanto licencija, licencijos Nr. S 120
<i>Vardas, pavardė</i>	Vidmantas Kniukšta
<i>Adresas</i>	Jogailos g. 10, Vilnius, Lietuvos Respublika
<i>Telefonas</i>	(8 5) 268 1594
<i>Išsilavinimas</i>	Aukštasis
<i>Kvalifikacinio sertifikato pavadinimas ir numeris</i>	Konsultanto licencija, licencijos Nr. S 114
<i>Vardas, pavardė</i>	Audrius Makauskas
<i>Adresas</i>	Jogailos g. 10, Vilnius, Lietuvos Respublika
<i>Telefonas</i>	(8 5) 268 1594
<i>Išsilavinimas</i>	Aukštasis
<i>Kvalifikacinio sertifikato pavadinimas ir numeris</i>	Konsultanto licencija, licencijos Nr. S 115
<i>Vardas, pavardė</i>	Ieva Vencevičiūtė
<i>Adresas</i>	Jogailos g. 10, Vilnius, Lietuvos Respublika
<i>Telefonas</i>	(8 5) 268 1594
<i>Išsilavinimas</i>	Aukštasis
<i>Kvalifikacinio sertifikato pavadinimas ir numeris</i>	Konsultanto licencija, licencijos Nr. S 157

31. Informacija apie išmokas ar paskolas bendrovės organų nariams (stebėtojų tarybos nariams, valdybos nariams, bendrovės vadovui, jo pavaduotojams, vyriausiajam finansininkui):

31.1. informacija apie valdymo įmonės per ataskaitinį laikotarpį išmokėtų atlyginimų, tantjemų ir kitų išmokų iš pelno vidutinius dydžius, tenkančius vienam asmeniui (pagal minėtų asmenų kategorijas);

-

31.2. per ataskaitinį laikotarpį valdymo įmonės stebėtojų tarybos, valdybos ir administracijos nariams išmokėtų atlyginimų, tantjemų ir kitų išmokų iš pelno sumos (kiekvienai minėtų asmenų kategorijai), gautos iš įmonių, kuriose valdymo įmonės dalis įstatiniame kapitale sudaro daugiau kaip 20 procentų;

-

31.3. per ataskaitinį laikotarpį bendrovės organų nariams skirtos paskolos, suteiktos garantijos ir jų prievolių laidavimai.

-

32. Nurodyti asmenis, susijusius su valdymo įmone:

32.1. valdymo įmonės kontroliuojami arba valdymo įmonę kontroliuojantys asmenys (pavadinimas, įmonės kodas);

Kontroliuojantis asmuo AB SEB bankas, įmonės kodas 112021238.

32.2. jei kontroliuojamas arba kontroliuojantis asmuo yra juridinis asmuo, nurodyti šio juridinio asmens vadovus, – jų vardus, pavardes ir viename Komisijai teikiamame ataskaitos egzemplioriuje nurodyti jų asmens kodus.

Audrius Žiugžda, AB SEB bankas Prezidentas

33. Asmenų, susijusių su valdymo įmone (kaip ši sąvoka apibrėžta taisyklių 5.1 punkte), sudaryti sandoriai dėl kolektyvinio investavimo subjektų ar pensijų fondų, kuriuos ji valdo, turto; tokių asmenų dalis valdomų kolektyvinio investavimo subjektų portfeluose.

Įmonės valdomų pensijų fondų grynųjų aktyvų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 654 524 893 Lt, kolektyvinio investavimo subjektų – 345 408 158 Lt. Investicijos į AB SEB banko išleistus skolos vertybinius popierius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 0,41 proc. pensijų fondų grynųjų aktyvų vertės.

Nė vieno iš asmenų, susijusių su valdymo įmone, dalis valdomų kolektyvinio investavimo subjektų portfeliuose nesudarė daugiau kaip 1 proc.

VII. NAUJAUSI IR ESMINIAI ĮVYKIAI VALDYMO ĮMONĖS VEIKLOJE, JOS PERSPEKTYVOS

34. Naujausi įvykiai valdymo įmonės veikloje.

-

35. Esminiai įvykiai valdymo įmonės veikloje (esminių ataskaitinio laikotarpio įvykių charakteristika, jų data (laikotarpis)).

2007 m. bendrovė pradėjo viešai platinti *SEB Eastern Europe Small Cap* ir *SEB Choice Asia Small Caps ex. Japan* fondus, kurie kartu per metus pritraukė virš 50 mln. Lt. Nelabai sėkmingi metai buvo *SEB NVS akcijų fondui*, kurio valdomas turtas per metus smarkiai sumažėjo ir fondas prarado lyderio pozicijas. Tikėtina, kad šio fondo populiarumas krito dėl neigiamų lūkesčių NVS rinkų atžvilgiu. Kitiems įmonės valdomiems investiciniams fondams metai buvo palankesni – ypač sparčiai augo *SEB NVS obligacijų fondas*, kurio valdomas turtas per metus paaugo 19 mln. Lt arba beveik 72 %. *SEB investicijų valdymo* valdomi fondų fondai taip pat sparčiai augo, tačiau didžiąją dalį prieaugio sudarė iš *SEB gyvybės draudimo* portfelių valdytojų sprendimu perkeltos investicijos, o ne privačių klientų įnašai. Bendrovė neviešai klientams pasiūlė keletą į besivystančias rinkas investuojančių trečių šalių valdytojų didesnio rizikingumo fondų, kurie sulaukė didelio populiarumo tarp investuotojų. Buvo atsisakyta privačių klientų portfelių, kuriuose esančios lėšos buvo klientų sutikimu perkeltos į įmonės valdomus arba platinamus SEB grupės bei trečių šalių investicinius fondus.

Praėjusiais metais buvo tęsiamas svarbus darbas, tobulinant investavimo procesus, naudojamus priimant sprendimus dėl investicijų bendrovės valdomuose fonduose ir portfeliuose, stiprinamas bendradarbiavimą tarp investavimo profesionalų visuose *SEB investicijų valdymo* padaliniuose Rytų Europoje. Nuolatinis investavimo procesų plėtojimas ir integravimas Rytų Europoje padėjo pasiekti gerus investavimo rezultatus praėjusiais metais, ypač SEB investicijų valdymo valdomuose II Pensijų pakopos pensijų fonduose: *SEB Pensija 2* ir *SEB Pensija 3* pensijų fondai uždirbo didžiausia investicijų grąžą per 2007 tarp palyginamų kitų Lietuvos pensijų fondų (atitinkamai tarp vidutinės akcijų dalies ir didelės akcijų dalies pensijų fondų). *SEB investicijų valdymo* valdomi *SEB Gyvybės draudimo* portfeliai taip pat uždirbo vieną didžiausių grąžų tarp globaliai diversifikuojamų gyvybės draudimo investicinių portfelių visose kategorijose (konservatyvioje, vidutinės ir didelės akcijų dalies).

36. Veiklos strategija ir numatomi jos pokyčiai per artimiausius finansinius metus.

2008 m. bendrovė toliau planuoja plėsti savo veiklą siūlydama naujus sprendimus investicijų valdymo srityje instituciniams klientams, įmonėms ir privatiems klientams. Atsižvelgiant į prognozuojamus tikėtinus rinkų svyravimus 2008 metais ketinama pasiūlyti investicijų, kurios klientams suteiktų tam tikros investicinės grąžos garantijų. Planuojama sustiprinti tiek paslaugų pardavimą, tiek tolimesnį konsultavimą bei informavimą investavimo klausimais, įdiegti SEB kuriamas klientų informavimo sistemas. Didelį dėmesį bendradarbiaudami su SEB grupės investicijų valdymo padaliniais numatome skirti tolesniam investavimo proceso tobulinimui bei integravimuisi į *SEB Wealth Management* struktūrą.